

南京科远自动化集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘国耀、主管会计工作负责人刘红巧及会计机构负责人(会计主管人员)刘红巧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 优先股相关情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节 财务报告	29
第十节 备查文件目录	99

释义

释义项	指	释义内容
控股股东、实际控制人	指	刘国耀、胡歙眉、刘建耀、胡梓章
高级管理人员、高管人员	指	公司的高级管理人员
科远控制	指	南京科远控制工程有限公司
科远驱动	指	南京科远驱动技术有限公司
科远软件	指	南京科远软件技术有限公司
科远电子	指	南京科远电子科技有限公司
杭州德伺麦	指	杭州德伺麦科技有限公司
磐控微网	指	南京磐控微型电网技术有限公司
闻望自动化	指	南京闻望自动化有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行的《公司章程》
股东大会	指	公司股东大会
董事会	指	公司董事会
监事会	指	公司监事会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	科远股份	股票代码	002380
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京科远自动化集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科远股份		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Sciyon Automation Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SCIYON		
公司的法定代表人	刘国耀		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵文庆	曲建文
联系地址	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号
电话	025-69836008	025-69836103
传真	025-69836118	025-69836118
电子信箱	zhaowq@sciyon.com	qujw@sciyon.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号
公司注册地址的邮政编码	211102
公司办公地址	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号
公司办公地址的邮政编码	211102
公司网址	www.sciyon.com
公司电子信箱	sciyon@sciyon.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 02 月 18 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司于 2016 年 2 月 18 日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。
---------------------	--

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 02 月 18 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司于 2016 年 2 月 18 日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	192,559,051.94	167,049,327.02	15.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,692,760.28	24,799,270.28	51.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,088,553.29	20,573,857.17	51.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,245,036.70	-12,545,866.04	-125.13%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.12	41.67%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.12	41.67%
加权平均净资产收益率	2.59%	2.61%	-0.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,158,786,022.02	1,255,647,787.23	71.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,923,815,687.48	980,062,383.83	96.30%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	7,688,553.44	主要是报告期重点实验室项目结项，递

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		延收益确认收入 330 万; 大型火电厂凝汽器在线清洗智能装置的研发及产业化项目研发进度确认收入 192 万。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,012.59	
减: 所得税影响额	1,176,693.71	
少数股东权益影响额 (税后)	54,665.33	
合计	6,604,206.99	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，在世界经济复苏仍不及预期，国内经济处于结构调整、转型升级的阵痛期，实体经济运行比较困难的经济现状下，公司得益于多年的研发积累及完善的产业布局，在流程工业领域与离散制造领域均保持了较高的增长速度。其中，在流程工业领域，得益于公司过程自动化与信息化产品的降本增效，市场竞争力持续加强，市场份额不断提升；在离散制造领域，秉持“解决方案产品化”的市场推广策略，公司在诸多行业取得了业绩突破，离散制造领域总体订单量较上年同期实现了一定的增幅；创新性产品方面，凝汽器清洗机器人、锅炉CT等产品市场推广顺利进行；应用公司新能源电动汽车动力总成系统的新能源汽车产品顺利进入工信部新能源汽车推广目录，为下一步的大规模销售奠定坚实基础。

报告期内，公司实现合并报表营业总收入19,255.91万元，比上年同期增加15.27%，全年实现归属于上市公司股东的净利润3,769.28万元，比上年同期增加51.99%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入19,255.91万元，较上年同期增加2,550.97万元，增幅为15.27%；营业成本10,858.63万元，较上年同期增加1,818.61万元，增幅为20.12%；销售费用2,050.11万元，较上年同期增加1,110.93万元，增幅为5.72%；管理费用4,009.29万元，较上年同期增加376.16万元，增幅为10.35%；研发费用2,469.56万元，较上年同期增加404.65万元，增幅为19.60%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	192,559,051.94	167,049,327.02	15.27%	
营业成本	108,586,254.32	90,400,148.22	20.12%	
销售费用	20,501,113.04	19,391,809.65	5.72%	
管理费用	40,092,861.61	36,331,309.32	10.35%	
财务费用	-8,053,200.69	-4,512,376.55	-78.47%	报告期内利息收入增加所致。
所得税费用	2,260,758.63	1,918,397.02	17.85%	
研发投入	24,695,562.38	20,649,108.87	19.60%	
经营活动产生的现金流量净额	-28,245,036.70	-12,545,866.04	-125.13%	报告期人工费以及采购支付增幅较大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-212,139,311.04	-26,411,481.20	-703.21%	报告期内购买半年保本保息理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	915,419,934.68	-14,292,500.00	6,504.90%	报告期内非公开发行股票融资所致。
现金及现金等价物净增加额	675,035,586.94	-53,249,847.24	1,367.68%	报告期内非公开发行股票融资所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕年初制定的合伙人机制、市场规划、技术创新及投资并购四大发展规划，有条不紊的推进各项工作。报告期内，公司持续加强各分子公司、事业部及产品中心建设，重点着力于完善决策、激励考核制度等，为合伙人机制的顺利推进奠定基础；同时，公司业务进一步向海外进行拓展，海外分支机构的设立进一步拉近了与海外市场的距离；技术创新层面，科远特色的智慧电厂解决方案即将落地迎来首个项目业绩，公司锅炉炉膛温度场测量与能源优化系统的现场试运行顺利开展；在公司内生业务有序布局的前提下，公司围绕机器人+人工智能方向的投资收购工作亦稳步推进中。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
输配电及控制设备制造业	192,559,051.94	108,586,254.32	43.61%	15.35%	20.12%	-2.24%
合计	192,559,051.90	108,586,254.30	43.61%	15.35%	20.12%	-2.24%
分产品						
过程自动化系统	121,218,557.34	64,758,215.03	46.58%	13.98%	16.55%	-1.18%
流程工业信息化系统	25,319,139.41	12,673,889.25	49.94%	-2.50%	1.89%	-2.16%
现场仪表	17,993,209.02	9,811,395.50	45.47%	-16.19%	-19.23%	2.05%
机器人和智能制造	28,028,146.17	21,342,754.54	23.85%	113.24%	108.15%	1.86%
合计	192,559,051.94	108,586,254.32	43.61%	15.35%	20.12%	-2.24%
分地区						
华东	127,296,722.03	70,765,453.32	44.41%	10.90%	16.40%	-2.63%
华北	29,790,592.31	16,918,584.00	43.21%	16.39%	26.92%	-4.71%
西北	4,403,438.46	2,461,696.00	44.10%	-15.21%	-33.90%	15.81%
华中	14,603,154.70	8,677,961.00	40.57%	265.00%	222.37%	7.85%
华南	1,028,205.13	577,301.00	43.85%	-82.39%	-83.15%	2.53%
东北	5,535,047.86	3,271,419.00	40.90%	4.96%	5.19%	-0.12%
西南	9,760,609.40	5,840,118.00	40.17%	131.60%	141.86%	-2.53%
东南	141,282.05	73,722.00	47.82%	-93.03%	-91.87%	-7.44%
合计	192,559,051.94	108,586,254.32	43.61%	15.35%	20.12%	-2.24%

四、核心竞争力分析

1、产品和品牌优势

公司是国家火炬计划重点高新技术企业、江苏省规划布局内重点软件企业、南京市软件行业协会常务理事单位。公司通过了ISO9001：2008质量管理体系、OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系和ISO14001：2004环境管理体系的监督审核，且主要产品通过CE产品认证。经过严格的产品质量控制管理，公司所生产的产品在内资品牌中有明显的品质优势，与外资品牌相比具有明显的价格和服务优势，产品综合性价比优势十分突出。

公司立足于工业自动化与信息化行业，致力于提升流程工业与离散制造行业的智能制造水平。公司是国内为数不多的拥有工业自动化和工业信息化丰富产品线的企业之一，囊括了工业自动化和工业信息化方面所需主要硬件及软件产品。公司可为客户提供如下四个维度的服务：①设备级智能化，②车间级数字化、智能化，③智能工厂解决方案，④集团公司智慧工厂解决方案。

2、研发和技术优势

公司坚持自主创新结合技术引进先后掌握了多项业内先进的核心技术，如控制系统、实时数据库、云计算、电机驱动、运动控制、机器视觉、三维数字成像、人工智能等一批核心技术能力，提出了诸多优秀行业解决方案，在国内工业领域得到了广泛应用。公司先后获得“国家火炬计划重点高新技术企业”、“全国百强优秀民营科技企业”、《福布斯》“中国潜力100榜”、“江苏省高成长民营中小企业”、“江苏省规划布局内重点软件企业”等荣誉称号，同时也是“江苏省智能工业产业联盟”发起及秘书长单位、“江苏省智能工业与机器人联合研发创新中心”牵头单位。公司现拥有江苏省智能控制重点实验室、江苏省工业自动化工程技术研究中心、江苏省软件企业技术中心、南京市智能制造与机器人工程研究中心、企业博士后工作站、东南大学—科远股份能源系统与控制联合研究中心等多个高规格研发平台，累计获得授权专利70项，软件著作权百余项，并先后承担国家火炬计划、国家电子倍增计划、国家中小企业技术创新基金、江苏省科技成果转化专项资金项目、江苏省战略性新兴产业专项等数十项省部级科技项目，获得国家工商联科技进步奖、江苏省科技进步奖等十余项。

报告期内，公司仍不断加大研发投入，以保持公司在技术、研发方面的领先优势。报告期内，公司研发支出总计2,469.56万元，占营业收入的比例为12.82%；公司新增各项专利10项，其中发明专利4项；截至报告期末，公司拥有有效专利数81项。

3、营销管理优势

公司拥有一支行业经验丰富的营销团队，通过多年来的营销渠道建设及积极的营销策略调整，使公司的营销管理水平处于行业领先地位。

公司在全国各地及海外市场已建立了数十个分支机构，建立了完善的销售渠道，并搭建了销售管理平台，各子公司及事业部能够通过销售平台对外提供产品和服务，极大地拓展了销售渠道，迅速扩大品牌优势。根据市场变化，公司以为客户提供行业系统解决方案为导向，开展以大客户为中心，行业攻坚的销售策略，从细分市场和客户需求深入挖潜，快速满足客户需求，与客户粘性更加紧密，市场占有率进一步提高。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明 适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况** 适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况 适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	154,554.49
报告期投入募集资金总额	2,710.98
已累计投入募集资金总额	64,658.63
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

1、公司首次公开发行股票募集资金

公司首次公开发行股票募集资金净额为 630,926,815.44 元，截至 2015 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金承诺投资项目、超募资金投资项目已全部结项，公司募集资金使用总额为 619,476,516.45 元。

经公司第三届董事会第十五次会议及 2015 年度股东大会审议通过，公司使用闲置募集资金投资理财理财产品。截至 2016 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 42,105,161.63 元，其中 40,000,000.00 元用于购买理财产品，2,105,161.63 元存放于募集资金专户。

2、2016 年非公开发行股票募集资金

2016 年 3 月 4 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非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]421 号）核准，公司以每股人民币 26.01 元的价格向 7 名特定对象发行非公开发行 35,991,649 股 A 股，共筹得人民币 936,142,790.49 元，扣除承销费用及其他发行费用共计 21,524,742.60 元后，净筹得人民币 914,618,047.89 元。报告期内，公司投入承诺募投项目的募集资金为 2,710.98 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 89,056.81 万元，其中，经公司第三届董事会第十五次会议及 2015 年度股东大会审议通过，公司使用闲置募集资金 35,000 万元用于现金管理，54,056.81 万元存放于募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
节能减排领域控制系统的研究与产业化项目	否	7,050	7,050		7,063.92	100.20%	2011年12月31日	1,042.35	是	否
电厂管控一体化信息系统项目	否	4,000	4,000		4,076.96	101.92%	2012年06月30日	416.57	是	否
火力发电厂辅助车间集中控制项目	否	4,000	4,000		3,998.14	99.95%	2011年12月31日	361.98	是	否
基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目	否	25,963.51	25,963.51	632.53	632.53	2.44%	2019年12月31日		否	否
基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目	否	31,681.02	31,681.02	1,304.44	1,304.44	4.12%	2018年12月31日		否	否
基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目	否	35,969.75	35,969.75	774.01	774.01	2.15%	2018年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	--	108,664.28	108,664.28	2,710.98	17,850	--	--	1,820.9	--	--

超募资金投向										
现场总线仪表研究与产业化项目	否	10,000	10,000		10,137.67	101.38%	2013年12月31日	404.21		否
装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目	否	15,000	15,000	0	14,970.96	99.81%	2015年12月31日	116.2		否
归还银行贷款（如有）	--	3,700	3,700		3,700		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	18,000	18,000		18,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	46,700	46,700		46,808.63	--	--	520.41	--	--
合计	--	155,364.28	155,364.28	2,710.98	64,658.63	--	--	2,341.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司非公开发行募集资金投资项目尚处于项目建设初始阶段。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]263号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股1,700万股，每股发行价格为人民币39元，募集资金总额为人民币66,300万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币63,092.68万元，募投项目预算15,050万元，超募资金48,042.68万元。经公司第一届董事会十九次会议批准，使用超募资金提前偿还中国银行江宁支行3,000万元和交通银行江宁支行700万元贷款；2010年为解决公司流动资金需要，经第二届董事第三次会议审议批准，科远股份使用8,000万超募资金永久补充日常经营所需的流动资金，2011年为解决公司流动资金需要，经第二届董事第十次会议审议批准，科远股份使用1亿元超募资金永久补充日常经营所需的流动资金，以上资金已如数划转到公司日常经营帐户中；公司第二届董事会第三次会议、公司2010年第三次临时股东大会，审议通过《关于使用超募资金投资现场总线仪表的研究及产业化项目的议案》，同意公司使用超募资金1亿元投资建设现场总线仪表项目。该项目已于2013年12月31日结项，项目总投资额为10,137.67万元。此外，经公司第二届董事会第十三次会议、公司2011年度股东大会审议通过《关于使用超募资金投资装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目的议案》，同意公司使用超募资金1.5亿元投资装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目，该项目于2012年7月1日正式启动，于2015年12月31日结项，项目总投资金额14,970.96万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于2010年4月22日召开的第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，公司将募集资金投资的三个项目实施地进行变更，实施地由南京江宁滨江开发区天成路以东变更为南京市江宁经济技术开发区前庄路以东、吉印大道以南。募投项目用地面积由46,409.00平方米，调整为40,792.80平方米。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金项目。江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具了苏公 W(2010)E1151 号，《关于南京科远自动化集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项鉴证报告》，截至 2010 年 3 月 31 日，公司募投项目自筹资金已累计投入 6,086.19 万元，其中，节能减排领域控制系统的研究与产业化项目 4,051.56 万元，电厂管控一体化信息系统项目 342.93 万元，火力发电厂辅助车间集中控制项目 1,691.69 万元。上述预先投入募投项目的自筹资金经公司第一届董事会第二十次会议批准，2010 年使用上市募集资金全部进行了置换。</p> <p>2016 年 3 月，公司非公开发行股票募集资金。为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金项目，江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具了苏公 W[2016]E1421 号，《关于南京科远自动化集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项鉴证报告》，截至 2016 年 3 月 31 日，公司募投项目自筹资金已累计投入 1,101.80 万元，其中，基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目 234.99 万元，基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目 393.89 万元，基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目 472.92 万元。上述预先投入募投项目的自筹资金经公司第三届董事会第十五次会议批准，公司于 2016 年 06 月使用非公开发行股票募集资金全部进行了置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司第三届董事会第十五次会议决议及公司 2015 年度股东大会决议，公司使用部分闲置募集资金进行了现金管理，另有部分闲置募集资金仍存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2016 年 08 月 29 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
科远控制	子公司	自动化和信息产品的设计、开发、生产、销售；节能减排测控装置和控制系统、节能减排工程的咨询、设计、安装、调试服务；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的商品和技术除外)	自动化和信息产品的设计、开发、生产、销售；节能减排测控装置和控制系统、节能减排工程的咨询、设计、安装、调试服务；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的商品和技术除外)	24,719,804.14	55,191,019.54	46,940,044.82	1,507,896.34	-110,711.77	-105,287.05
科远驱动	子公司	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）	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）	10,000,000.00	41,039,063.84	-2,593,803.71	9,597,393.16	-1,666,395.14	-1,662,619.32
科远软件	子公司	软件及系统集成产品的开发、设计、销售、技术服务、咨询	软件及系统集成产品的开发、设计、销售、技术服务、咨询	10,000,000.00	30,948,997.92	17,310,997.06	10,287,242.16	3,497,794.18	3,213,322.60
杭州德伺麦	子公司	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	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	2,500,000.00	22,527,836.94	10,408,393.65	7,274,548.72	88,753.05	278,524.64
磐控微网	子公司	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	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	11,000,000.00	34,933,162.91	10,709,352.94	6,104,273.51	-108,371.85	-24,297.74
科远电子	子公司	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	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	20,000,000.00	11,130,352.12	8,955,240.60	4,628,365.80	-794,724.98	-786,047.75
闻望	子公司	工业自动化、楼宇智	工业自动化、楼宇智能	3,000,000.00	5,098,822.82	3,870,955.55	146,330.77	-396,858.88	-409,279.99

自动 化	司	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	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	00	6.26	86	7	9	80
---------	---	--	---	----	------	----	---	---	----

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	60.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,112.99	至	6,292.91
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,933.07		
业绩变动的原因说明	得益于前期的产业布局和研发积累，公司近年来新产品利润贡献不断提升，由此带来公司业绩的整体增长；考虑到部分产品所面向的行业受投资趋缓因素影响，因此预计公司业绩的整体增速有所放缓。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司于2016年4月21日召开2015年年度股东大会，审议通过了《科远股份2015年度分配预案》，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本23,999.1649万股为基数，用未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税）。

本次权益分派的实施以2016年5月26日为股权登记日，2016年5月27日为除权除息日。报告期内，该权益分派方案实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年04月26日	公司会议室	实地调研	机构	中金证券：史成波	公司经营概况及战略布局；未提供资料。
2016年05月03日	公司会议室	实地调研	机构	云门投资：俞忠华，申万宏源：陈超，中邮基金：孟强	公司经营概况及战略布局；未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会其他相关法律法规以及深圳证券交易所的有关要求，不断加强和完善公司治理工作。截至本报告期末，公司已建立的主要法人治理制度如下表所示：

序号	公司制度名称	审议通过部门
1	《南京科远自动化集团股份有限公司章程》	股东大会
2	《南京科远自动化集团股份有限公司股东大会议事规则》	股东大会
3	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会议事规则》	股东大会
4	《南京科远自动化集团股份有限公司监事会议事规则》	股东大会
5	《南京科远自动化集团股份有限公司独立董事制度》	股东大会
6	《南京科远自动化集团股份有限公司独立董事年报工作制度》	董事会
7	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会审计委员会议事规则》	董事会
8	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会提名委员会议事规则》	董事会
9	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会战略委员会议事规则》	董事会
10	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会薪酬委员会议事规则》	董事会
11	《南京科远自动化集团股份有限公司总经理工作细则》	董事会
12	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会秘书工作制度》	董事会

截至本报告期末，公司治理相关的制度文件已基本建立健全，公司治理的实际状况基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘国耀;胡歙眉;胡梓章;刘建耀	对于发行人(公司)正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术,承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对发行人(公司)生产的产品构成直接竞争的同类产品,亦不直接经营或间接经营与发行人(公司)业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用其股东(实际控制人)的地位损害发行人(公司)及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺	2007 年 07 月 28 日	长期。	正常履行中,没有违反承诺情形。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	98,675,257	48.37%	35,991,649			616,413	36,608,062	135,283,319	56.37%
3、其他内资持股	98,675,257	48.37%	35,991,649			616,413	36,608,062	135,283,319	56.37%
其中：境内法人持股			33,800,184				33,800,184	33,800,184	14.08%
境内自然人持股	98,675,257	48.37%	2,191,465			616,413	2,807,878	101,483,135	42.29%
二、无限售条件股份	105,324,743	51.63%				-616,413	-616,413	104,708,330	43.63%
1、人民币普通股	105,324,743	51.63%				-616,413	-616,413	104,708,330	43.63%
三、股份总数	204,000,000	100.00%	35,991,649			0	35,991,649	239,991,649	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年3月，公司非公开发行股份35,991,649股，锁定期为一年。

2、2016年1月28日，公司监事会主席张勇辞去监事职务，其持有的2,465,652股科远股份股票全部锁定为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年3月4日，公司收到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非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]421号），核准公司非公开发行不超过3,958万股新股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发行股份35,991,649股。本次发行前，公司总股本为204,000,000股，本次发行完成后，公司股本变更为239,991,649股。本次股份变动对主要财务指标影响如下：

	本报告期	上年同期
基本每股收益（元）	0.17	0.12
稀释每股收益（元）	0.17	0.12
每股净资产（元/股）	8.02	4.68

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司非公开发行股票实施完毕，公司股份总数由20,400万股增加至23,999.1649万股；
- 2、因增发新股，公司增加35,991,649股限售流通股；至报告期末，公司限售流通股份总计135,283,319股，占公司总股本的56.37%，公司无限售流通股总计104,708,330股，占公司总股本的43.63%。
- 3、公司因增发新股募集资金总计9.36亿元，公司净资产大幅增加，资产负债率大幅降低。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘国耀	45,823,050			45,823,050	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
胡歙眉	39,516,750			39,516,750	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
平安大华基金—平安银行—深圳平安大华汇通财富管理有限公司			7,689,350	7,689,350	认购公司非公开发行股份，限售期1年。	2017年4月19日
刘建耀	6,562,500			6,562,500	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
申万菱信资产—招商银行—华润深国投—华润信托 瑞华定增对冲基金1号集合资金信托计划			4,229,142	4,229,142	认购公司非公开发行股份，限售期1年。	2017年4月19日
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划			3,844,675	3,844,675	认购公司非公开发行股份，限售期1年。	2017年4月19日
昆仑健康保险股份有限公司—万能保险产品			3,844,675	3,844,675	认购公司非公开发行股份，限售期1年。	2017年4月19日
曹瑞峰	2,950,200			2,950,200	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
张勇	1,849,239		616,413	2,465,652	监事离任后的6个月内，所持股票全部锁定。	按照高管股份管理的相关规定。
中国工商银行股份有限公司—财通多策略升级混合型证券投资基金			2,191,465	2,191,465	认购公司非公开发行股份，限售期1年。	2017年4月19日
其他	1,973,518		14,192,342	16,165,860	所增加的限售股份均为认购公司非公开发	2017年4月19日

					行股份,限售期 1 年。	
合计	98,675,257	0	36,608,062	135,283,319	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	17,191		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数(如有)(参见注 8)		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘国耀	境内自然人	25.46%	61,097,400		45,823,050	15,274,350	质押	5,000,000
胡歙眉	境内自然人	21.95%	52,689,000		39,516,750	13,172,250		
刘建耀	境内自然人	3.65%	8,750,000		6,562,500	2,187,500		
平安大华基金—平安银行— 深圳平安大华汇通财富管理 有限公司	其他	3.20%	7,689,350	7,689,350	7,689,350			
申万菱信资产—招商银行— 华润深国投—华润信托 瑞 华定增对冲基金 1 号集合资 金信托计划	其他	1.76%	4,229,142	4,229,142	4,229,142			
曹瑞峰	境内自然人	1.64%	3,933,600		2,950,200	983,400		
昆仑健康保险股份有限公司 —万能保险产品	其他	1.60%	3,844,675	3,844,675	3,844,675			
申万菱信基金—工商银行— 华融国际信托—盛世景定增 基金权益投资集合资金信托 计划	其他	1.60%	3,844,675	3,844,675	3,844,675			
梅建华	境内自然人	1.04%	2,500,000		1,875,000	625,000		
张勇	境内自然人	1.03%	2,465,652		2,465,652			
战略投资者或一般法人因配售新股成为 前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见 注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系,刘建耀系刘国耀之弟,胡梓章系胡歙眉之父亲。截至报告期末,四人合计持有本公司 51.89% 的股权。除以上情况外,本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘国耀	15,274,350	人民币普通股	15,274,350
胡歙眉	13,172,250	人民币普通股	13,172,250
刘建耀	2,187,500	人民币普通股	2,187,500
胡梓章	1,992,202	人民币普通股	1,992,202
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	1,602,068	人民币普通股	1,602,068
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长混合型证券投资基金	1,493,712	人民币普通股	1,493,712
交通银行—农银汇理行业领先股票型证券投资基金	1,255,001	人民币普通股	1,255,001
李海康	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
全国社保基金一一六组合	999,976	人民币普通股	999,976
曹瑞峰	983,400	人民币普通股	983,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系，刘建耀系刘国耀之弟，胡梓章系胡歙眉之父亲。截至报告期末，四人合计持有本公司 51.89% 的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予的 限制性股票数 量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
赵文庆	董事、董事会秘书	现任	50,624		12,656	37,968			
合计	--	--	50,624	0	12,656	37,968	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张勇	监事会主席	离职	2016年05月17日	因个人原因辞去监事会主席职务。
孙靡	监事	被选举	2016年05月17日	因监事离任，股东大会重新补选监事。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	935,406,869.94	275,247,686.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	60,204,547.03	67,474,643.67
应收账款	349,846,178.66	303,776,364.86
预付款项	21,527,588.11	23,184,187.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,174,467.24	13,387,306.13
买入返售金融资产		
存货	151,721,606.29	146,326,309.11

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	192,801,612.30	2,033,825.51
流动资产合计	1,727,682,869.57	831,430,323.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,500,000.00	4,500,000.00
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	339,288,957.53	336,505,692.96
在建工程	1,925,797.75	492,882.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,247,631.63	60,093,097.20
开发支出	3,507,156.04	7,572,378.59
商誉	5,439,119.12	5,439,119.12
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,780,906.51	9,140,814.91
其他非流动资产	413,583.87	473,478.68
非流动资产合计	431,103,152.45	424,217,463.92
资产总计	2,158,786,022.02	1,255,647,787.23
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,568,440.44	18,467,333.72

应付账款	133,530,445.44	151,807,215.65
预收款项	38,631,025.78	33,895,433.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	595,871.45	25,473,144.61
应交税费	9,053,833.44	16,411,009.11
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,378,317.95	2,714,393.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	214,757,934.50	248,768,530.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,519,752.34	16,900,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,519,752.34	16,900,000.00
负债合计	224,277,686.84	265,668,530.43
所有者权益：		
股本	239,991,649.00	204,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,392,007,323.73	514,738,679.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,457,208.24	39,457,208.24
一般风险准备		
未分配利润	252,359,506.51	221,866,495.70
归属于母公司所有者权益合计	1,923,815,687.48	980,062,383.83
少数股东权益	10,692,647.70	9,916,872.97
所有者权益合计	1,934,508,335.18	989,979,256.80
负债和所有者权益总计	2,158,786,022.02	1,255,647,787.23

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	908,420,827.13	260,498,178.65
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	57,354,911.04	66,469,417.07
应收账款	358,226,191.74	313,008,271.53
预付款项	18,240,138.82	15,422,373.62
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,604,379.82	9,907,651.88
存货	123,593,170.24	121,600,662.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	190,000,000.00	
流动资产合计	1,668,439,618.79	786,906,555.61

非流动资产：		
可供出售金融资产	4,500,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	91,617,616.46	86,617,616.46
投资性房地产		
固定资产	321,895,822.47	314,743,118.62
在建工程	1,925,797.75	492,882.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,395,406.20	57,041,161.93
开发支出	3,507,156.04	5,164,764.95
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,815,490.82	8,302,199.08
其他非流动资产	413,583.87	420,430.47
非流动资产合计	493,070,873.61	477,282,173.97
资产总计	2,161,510,492.40	1,264,188,729.58
流动负债：		
短期借款		
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	28,568,440.44	18,467,333.72
应付账款	153,791,789.70	178,139,201.99
预收款项	28,405,260.29	28,410,215.28
应付职工薪酬	17,965.83	20,373,157.83
应交税费	7,593,506.41	14,363,833.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,491,587.47	894,833.22
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	219,868,550.14	260,648,575.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,519,752.34	16,900,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,519,752.34	16,900,000.00
负债合计	229,388,302.48	277,548,575.30
所有者权益：		
股本	239,991,649.00	204,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,389,533,988.37	510,808,071.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,457,208.24	39,457,208.24
未分配利润	263,139,344.31	232,374,874.35
所有者权益合计	1,932,122,189.92	986,640,154.28
负债和所有者权益总计	2,161,510,492.40	1,264,188,729.58

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	192,559,051.94	167,049,327.02
其中：营业收入	192,559,051.94	167,049,327.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	167,003,163.34	150,678,574.81
其中：营业成本	108,586,254.32	90,400,148.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,811,372.10	1,773,841.39
销售费用	20,501,113.04	19,391,809.65
管理费用	40,092,861.61	36,331,309.32
财务费用	-8,053,200.69	-4,512,376.55
资产减值损失	4,064,762.96	7,293,842.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,555,888.60	16,370,752.21
加：营业外收入	15,177,383.89	10,434,636.84
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,978.85	130,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,729,293.64	26,675,389.05
减：所得税费用	2,260,758.63	1,918,397.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,468,535.01	24,756,992.03
归属于母公司所有者的净利润	37,692,760.28	24,799,270.28

少数股东损益	775,774.73	-42,278.25
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	38,468,535.01	24,756,992.03
归属母公司所有者的综合收益总额	37,692,760.28	24,799,270.28
归属于少数股东的综合收益总额	775,774.73	-42,278.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.12
（二）稀释每股收益	0.17	0.12

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

主管会计工作负责人：刘红巧

会计机构负责人：刘红巧

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	174,661,683.36	163,789,581.16
减：营业成本	100,278,454.38	94,167,647.63
营业税金及附加	1,572,759.67	1,581,935.80
销售费用	16,183,150.95	15,812,855.96
管理费用	35,974,310.68	30,976,392.06
财务费用	-7,815,341.27	-4,472,207.72
资产减值损失	3,421,944.95	6,975,383.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		1,987,500.00
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“－”号填列）	25,046,404.00	20,735,073.80
加：营业外收入	15,001,078.11	10,404,959.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		130,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,047,482.11	31,010,033.52
减：所得税费用	2,083,262.68	1,786,278.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,964,219.43	29,223,754.62
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	37,964,219.43	29,223,754.62
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	187,426,997.41	179,312,512.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,337,839.01	5,325,705.77
收到其他与经营活动有关的现金	9,617,892.37	6,983,518.62
经营活动现金流入小计	204,382,728.79	191,621,736.55

购买商品、接受劳务支付的现金	102,441,014.76	95,506,090.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	75,623,551.33	62,737,138.49
支付的各项税费	28,967,416.90	21,780,422.29
支付其他与经营活动有关的现金	25,595,782.50	24,143,951.66
经营活动现金流出小计	232,627,765.49	204,167,602.59
经营活动产生的现金流量净额	-28,245,036.70	-12,545,866.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,139,311.04	26,411,481.20
投资支付的现金	1,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	190,000,000.00	
投资活动现金流出小计	212,139,311.04	26,411,481.20
投资活动产生的现金流量净额	-212,139,311.04	-26,411,481.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	936,142,790.49	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
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	936,142,790.49	1,000,000.00
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		15,292,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,012,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,722,855.81	
筹资活动现金流出小计	20,722,855.81	15,292,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	915,419,934.68	-14,292,500.00
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	675,035,586.94	-53,249,847.24
加：期初现金及现金等价物余额	259,646,295.62	345,281,555.81
六、期末现金及现金等价物余额	934,681,882.56	292,031,708.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	158,755,359.45	161,298,969.02
收到的税费返还	7,337,839.01	5,325,705.77
收到其他与经营活动有关的现金	9,366,644.63	6,105,153.25
经营活动现金流入小计	175,459,843.09	172,729,828.04
购买商品、接受劳务支付的现金	119,751,827.32	97,578,885.82
支付给职工以及为职工支付的现金	58,514,486.97	49,723,498.37
支付的各项税费	25,995,897.75	19,567,421.26
支付其他与经营活动有关的现金	22,428,710.56	20,015,449.59
经营活动现金流出小计	226,690,922.60	186,885,255.04
经营活动产生的现金流量净额	-51,231,079.51	-14,155,427.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,987,500.00

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		
投资活动现金流入小计		1,987,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,139,311.04	23,714,607.14
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	190,000,000.00	
投资活动现金流出小计	216,139,311.04	23,714,607.14
投资活动产生的现金流量净额	-216,139,311.04	-21,727,107.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	936,142,790.49	
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		4,700,000.00
筹资活动现金流入小计	936,142,790.49	4,700,000.00
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		14,280,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,722,855.81	
筹资活动现金流出小计	20,722,855.81	14,280,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	915,419,934.68	-9,580,000.00
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	648,049,544.13	-45,462,534.14
加：期初现金及现金等价物余额	259,646,295.62	324,937,096.49
六、期末现金及现金等价物余额	907,695,839.75	279,474,562.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	204,000,000.00				514,738,679.89				39,457,208.24		221,866,495.70	9,916,872.97	989,979,256.80
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	204,000,000.00				514,738,679.89				39,457,208.24		221,866,495.70	9,916,872.97	989,979,256.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,991,649.00				877,268,643.84						30,493,010.81	775,774.73	944,529,078.38
（一）综合收益总额											37,692,760.28	775,774.73	38,468,535.01
（二）所有者投入和减少资本	35,991,649.00				878,725,916.68								914,717,565.68
1. 股东投入的普通股	35,991,649.00				878,725,916.68								914,717,565.68
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					-1,457,272.84						-7,199,749.47		-8,657,022.31
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											-7,199,749.47		-7,199,749.47
4. 其他					-1,457,272.84								-1,457,272.84
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	239,991,649.00				1,392,007,323.73				39,457,208.24		252,359,506.51	10,692,647.70	1,934,508,335.18

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	102,000,000.00				617,089,234.19				32,168,741.19		192,361,595.25	5,846,035.00	949,465,605.63
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	102,000,000.00				617,089,234.19				32,168,741.19		192,361,595.25	5,846,035.00	949,465,605.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											10,519,270.28	-54,778.25	10,464,492.03
(一)综合收益总额											24,799,270.28	-42,278.25	24,756,992.03
(二)所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-14,280,000.00	-1,012,500.00	-15,292,500.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,280,000.00	-1,012,500.00	-15,292,500.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	102,000,000.00				617,089,234.19			32,168,741.19		202,880,865.53	5,791,256.75	959,930,097.66	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	204,000,000.00				510,808,071.69				39,457,208.24	232,374,874.35	986,640,154.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	204,000,000.00				510,808,071.69				39,457,208.24	232,374,874.35	986,640,154.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,991,649.00				878,725,916.68					30,764,469.96	945,482,035.64
（一）综合收益总额										37,964,219.43	37,964,219.43
（二）所有者投入和减少资本	35,991,649.00				878,725,916.68						914,717,565.68
1. 股东投入的普通股	35,991,649.00				878,725,916.68						914,717,565.68
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										-7,199,749.47	-7,199,749.47
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,199,749.47	-7,199,749.47
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	239,991,649.00				1,389,533,988.37				39,457,208.24	263,139,344.31	1,932,122,189.92

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	102,000,000.00				612,808,071.69				32,168,741.19	191,258,670.89	938,235,483.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,000,000.00				612,808,071.69				32,168,741.19	191,258,670.89	938,235,483.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”										14,943,754.62	14,943,754.62

号填列)											
(一) 综合收益总额									29,223,754.62	29,223,754.62	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-14,280,000.00	-14,280,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-14,280,000.00	-14,280,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	102,000,000.00				612,808,071.69				32,168,741.19	206,202,425.51	953,179,238.39

三、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4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非公开发行股票批复》(证监许可[2016]421号)核准,公司非公开发行35,991,649股A股,发行完成后,公司注册资本变更为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、行政管理部、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7个子公司南京科远控制工程有限公司、南京科远驱动技术有限公司、南京科远软件技术有限公司、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。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月26日决议批准报出。

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
南京科远控制工程有限公司	科远控制	2,471.98	100.00%	100.00%
南京科远软件技术有限公司	科远软件	1,000.00	57.70%	57.70%
南京科远驱动技术有限公司	科远驱动	1,000.00	86.00%	86.00%
杭州德伺麦科技有限公司	杭州德伺麦	250.00	60.08%	60.08%
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%

南京科远电子科技有限公司	科远电子	2,000.00	60.00%	60.00%
南京闻望自动化有限公司	闻望自动化	300.00	65.00%	65.00%

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事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，详见本本节、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，请参阅本节、28“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2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

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，其余部分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，详见本本节、14“长期股权投资”或本本节、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”（详见本本节、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性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本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：

1. 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。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）的款项，包括应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、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）低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

② 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、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，其会计政策详见本节、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长期股权投资，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，按本节、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本节、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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、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本节、20“长期资产减值”。

18、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。

注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

19、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。

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。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

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本节、20“长期资产减值”。

20、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。

21、长期待摊费用

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。

22、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）。

23、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

24、收入

（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 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。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

① 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

② 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

③ 会计处理

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

26、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。

27、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。

28、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。

六、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	17%
营业税	应税收入	5%
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%
科远控制	25%
科远驱动	25%

科远软件	15%
杭州德伺麦	15%
磐控微网	25%
科远电子	25%
闻望自动化	12.5%

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。本公司及子公司科远控制、科远软件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2012年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：GF201132000190，证书有效期至2015年9月9日。公司取得的高新技术企业证书在到期前已通过复审，并取得GR201432001364号高新技术企业证书，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相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司科远软件2012年被认定为高新技术企业，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：GR201232000852，有效期至2015年10月25日。公司取得的高新技术企业证书在到期前已通过复审，并取得GF201532001084号高新技术企业证书，证书有效期三年。科远软件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2013年8月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：GR201233000314，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。

子公司闻望自动化符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，于2013年5月22日被认定为软件企业，证书编号为：苏R-2013-A006，享受自获利年度起，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的优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	101,474.47	37,974.67
银行存款	934,580,408.09	274,357,828.48
其他货币资金	724,987.38	851,883.03
合计	935,406,869.94	275,247,686.18

其他说明

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	46,811,547.03	49,719,677.07
商业承兑票据	13,393,000.00	17,754,966.60
合计	60,204,547.03	67,474,643.67

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	391,110,162.56	100.00%	41,263,983.90	10.55%	349,846,178.66	342,432,939.18	100.00%	38,656,574.32	11.29%	303,776,364.86
合计	391,110,162.56	100.00%	41,263,983.90	10.62%	349,846,178.66	342,432,939.18	100.00%	38,656,574.32	11.29%	303,776,364.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	295,029,779.00	14,751,488.95	5.00%
1 至 2 年	51,180,891.31	5,118,089.13	10.00%
2 至 3 年	16,438,086.88	3,287,617.38	20.00%
3 年以上	28,461,405.35	18,106,788.44	63.62%

3至4年	12,585,992.69	6,292,996.35	50.00%
4至5年	8,123,241.13	4,061,620.57	50.00%
5年以上	7,752,171.53	7,752,171.53	100.00%
合计	391,110,162.56	41,263,983.90	10.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 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余额前五名应收账款汇总金额为78,997,479.59元，占应收账款期末余额合计数的比例为20.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为8,063,637.56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	16,292,078.68	75.68%	17,222,196.93	74.29%
1至2年	4,589,681.79	21.32%	4,431,296.02	19.11%
2至3年	182,984.50	0.85%	190,339.80	0.82%
3年以上	462,843.14	2.15%	1,340,355.10	5.78%
合计	21,527,588.11	--	23,184,187.85	--

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：

账龄超过一年未及时结算款项主要是项目建设周期比较长，物资预付进度款所致。

(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款汇总金额为7,933,109.96元，占预付款合计数的比例为36.85%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,052,612.47	100.00%	1,878,145.23	10.40%	16,174,467.24	14,928,057.55	100.00%	1,540,751.42	10.32%	13,387,306.13
合计	18,052,612.47	100.00%	1,878,145.23	10.40%	16,174,467.24	14,928,057.55	100.00%	1,540,751.42	10.32%	13,387,306.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,475,187.20	523,759.36	5.00%
1 至 2 年	4,156,895.60	415,689.56	10.00%
2 至 3 年	2,916,061.75	583,212.35	20.00%
3 年以上	504,467.92	355,483.96	70.47%
3 至 4 年	243,927.74	121,963.87	50.00%
4 至 5 年	54,040.18	27,020.09	50.00%
5 年以上	206,500.00	206,500.00	100.00%
合计	18,052,612.47	1,878,145.23	10.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 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	9,985,033.14	9,101,349.89
保证金	6,977,061.98	4,945,876.74
标书费	248,677.70	186,585.59

备用金	453,299.98	572,200.29
其他	388,539.67	122,045.04
合计	18,052,612.47	14,928,057.55

(3) 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
华电招标有限公司	保证金	800,000.00	1 年内	4.43%	80,000.00
黄陵矿业集团有限责任公司	保证金	657,000.00	2-3 年	3.64%	131,400.00
北京国电工程招标有限公司	保证金	525,076.00	1 年内	2.91%	52,507.60
袁玉成	购房借款	282,000.00	1 年内	1.56%	28,200.00
于金生	购房借款	250,000.00	1 年内	1.38%	25,000.00
合计	--	2,514,076.00	--	12.61%	317,107.60

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,293,828.31	6,199,052.21	35,094,776.10	50,065,942.79	6,337,235.70	43,728,707.09
在产品	73,238,682.46	414,719.08	72,823,963.38	60,135,391.85	75,865.67	60,059,526.18
库存商品	42,867,557.73	2,135,624.48	40,731,933.25	40,947,731.04	1,216,334.84	39,731,396.20
周转材料	2,403,953.28		2,403,953.28	2,184,497.88		2,184,497.88
委托加工物资	666,980.28		666,980.28	622,181.76		622,181.76
合计	160,471,002.06	8,749,395.77	151,721,606.29	153,955,745.32	7,629,436.21	146,326,309.11

(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	6,337,235.70			138,183.49		6,199,052.21
在产品	75,865.67	338,853.41				414,719.08

库存商品	1,216,334.84	919,289.64				2,135,624.48
合计	7,629,436.21	1,258,143.05		138,183.49		8,749,395.77

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,801,612.30	2,033,825.51
理财产品	190,000,000.00	
合计	192,801,612.30	2,033,825.51

其他说明：

- 待抵扣增值税进项税系子公司待抵扣增值税进项税重分类金额。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	5,500,000.00		5,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
按成本计量的	5,500,000.00		5,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
合计	5,500,000.00		5,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					4.00%	
江苏中晟智源科技产业有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					3.85%	
山西磐控微型电网技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					9.09%	
合计	4,500,000.00	1,000,000.00		5,500,000.00					--	

9、固定资产

(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	314,599,434.12	51,230,506.08	9,354,981.64	13,543,665.80	15,599,122.48	404,327,710.12
2.本期增加金额	3,867,877.00	5,543,333.32	38,205.13	3,916,875.59	4,590,847.93	17,957,138.97
(1) 购置	3,867,877.00	5,543,333.32	38,205.13	3,641,026.63	1,082,726.66	14,173,168.74
(2) 在建工程转入				275,848.96	3,508,121.27	3,783,970.23
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			56,355.10			56,355.10
(1) 处置或报废			56,355.10			56,355.10
4.期末余额	318,467,311.12	56,773,839.40	9,336,831.67	17,460,541.39	20,189,970.41	422,228,493.99
二、累计折旧						
1.期初余额	22,539,366.34	18,903,379.60	4,069,303.34	8,126,963.42	10,082,260.87	63,721,273.57
2.本期增加金额	5,022,995.44	3,823,009.01	433,537.28	840,888.01	1,015,817.61	11,136,247.35
(1) 计提	5,022,995.44	3,823,009.01	433,537.28	840,888.01	1,015,817.61	11,136,247.35
3.本期减少金额			49,043.92			49,043.92
(1) 处置或报废			49,043.92			49,043.92
4.期末余额	27,562,361.78	22,726,388.61	4,453,796.70	8,967,851.43	11,098,078.48	74,808,477.00
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	290,904,949.34	34,047,450.79	4,883,034.97	8,492,689.96	9,091,891.93	347,420,016.99
2.期初账面价值	292,060,067.78	32,327,126.48	5,285,678.30	5,416,702.38	5,516,861.61	340,606,436.55

(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	正在办理之中
江宁清水亭东路三号厂房	11,779,042.83	正在办理之中

其他说明

期末未发现固定资产存在减值迹象，无需计提减值准备。

期末无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产、无质押、抵押的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
清水亭厂区基建	1,621,601.25		1,621,601.25	395,446.55		395,446.55
装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目	304,196.50		304,196.50			
会议系统	0.00			97,435.91		97,435.91
合计	1,925,797.75		1,925,797.75	492,882.46		492,882.46

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	软件	合计
一、账面原值	60,987,688.09	19,315,967.08	0.00	23,490,791.21	103,794,446.38
1.期初余额	60,987,688.09	14,073,580.74		21,083,177.57	96,144,446.40
2.本期增加金额		5,242,386.34		2,407,613.64	7,649,999.98
(1) 购置					0.00
(2) 内部研发		5,242,386.34		2,407,613.64	7,649,999.98
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,987,688.09	19,315,967.08	0.00	23,490,791.21	103,794,446.38
二、累计摊销	9,189,283.70	14,770,970.60	0.00	14,586,560.50	38,546,814.80
1.期初余额	8,586,291.86	13,586,717.63		13,878,339.71	36,051,349.20
2.本期增加金额	602,991.84	1,184,252.97		708,220.74	2,495,465.55
(1) 计提	602,991.84	1,184,252.97		708,220.74	2,495,465.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,189,283.70	14,770,970.60	0.00	14,586,560.50	38,546,814.80
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	51,798,404.39	4,544,996.48	0.00	8,904,230.76	65,247,631.63
1.期末账面价值	51,798,404.39	4,544,996.48	0.00	8,904,230.76	65,247,631.63
2.期初账面价值	52,401,396.23	486,863.11	0.00	7,204,837.86	60,093,097.20

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。

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
机器人运动控制和编程关键技术的研究和产业化	5,164,764.95				5,164,764.95			0.00
带物联网终端功能的 KD500 系列高性能矢量型感应电气驱动器	2,407,613.64				2,407,613.64			0.00
支持智能控制接口的多轴高速运动控制器		1,589,538.15						1,589,538.15
海水型凝汽器清洗机器人开发		1,917,617.89						1,917,617.89
合计	7,572,378.59	3,584,777.43			7,572,378.59			3,584,777.43

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
		企业合并形成的		处置		
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
合计	5,439,119.12					5,439,119.12

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
坏账准备	43,142,129.14	6,798,802.45	40,197,325.74	6,284,547.40
存货减值准备	8,749,395.77	1,272,680.36	7,629,436.21	1,144,415.43
无形资产摊销	11,412,347.24	1,709,423.70	11,412,347.24	1,711,852.08
合计	63,303,872.15	9,780,906.51	59,239,109.19	9,140,814.91

(2) 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		9,780,906.51		9,140,814.91

(3) 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
可抵扣亏损		17,447,730.06
合计		17,447,730.06

(4) 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
2018 年		496,408.49	
2019 年	8,081,956.54	8,081,956.54	
2020 年	8,869,365.03	8,869,365.03	
合计	16,951,321.57	17,447,730.06	--

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	413,583.87	473,478.68
合计	413,583.87	473,478.68

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	25,670,576.54	12,837,949.57
银行承兑汇票	2,897,863.90	5,629,384.15
合计	28,568,440.44	18,467,333.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	111,972,529.90	125,486,844.04
1 至 2 年	8,906,926.71	9,950,041.46
2 至 3 年	8,039,880.75	9,681,685.60
3 年以上	4,611,108.08	6,688,644.55
合计	133,530,445.44	151,807,215.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,932,933.37	本期未完成工程决算，系决算余款
合计	1,932,933.37	--

其他说明：

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	30,503,057.95	26,380,063.44
1 至 2 年	4,311,222.48	3,462,416.98
2 至 3 年	1,977,908.52	1,416,511.88
3 年以上	1,838,836.83	2,636,441.10
合计	38,631,025.78	33,895,433.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	684,000.00	项目尚未验收
客户 2	580,000.00	项目尚未验收
客户 3	498,000.00	项目尚未验收
客户 4	470,000.00	项目尚未验收
客户 5	357,579.00	项目尚未验收
合计	2,589,579.00	--

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	25,473,144.61	46,371,595.43	71,248,868.59	595,871.45
二、离职后福利-设定提存计划		5,253,651.39	5,253,651.39	
合计	25,473,144.61	51,625,246.82	76,502,519.98	595,871.45

(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	24,651,145.16	38,848,446.39	63,499,591.55	
2、职工福利费		2,890,287.46	2,890,287.46	
3、社会保险费		2,545,427.48	2,545,427.48	
其中：医疗保险费		2,237,123.45	2,237,123.45	
工伤保险费		154,514.12	154,514.12	

生育保险费		153,789.91	153,789.91	
4、住房公积金		2,087,434.10	2,087,434.10	
5、工会经费和职工教育经费	24,421.11			24,421.11
8、职工奖励及福利计提	797,578.34		226,128.00	571,450.34
合计	25,473,144.61	46,371,595.43	71,248,868.59	595,871.45

(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		4,987,775.34	4,987,775.34	
2、失业保险费		265,876.05	265,876.05	
合计		5,253,651.39	5,253,651.39	

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	4,079,697.42	8,375,103.83
企业所得税	3,129,574.50	6,415,577.38
个人所得税	279,232.66	387,030.03
城市维护建设税	355,564.21	320,141.07
房产税	734,989.95	442,235.34
土地使用税	205,354.62	205,354.62
教育费附加	254,842.23	228,672.02
印花税	14,577.85	34,720.91
综合基金		2,173.91
合计	9,053,833.44	16,411,009.11

其他说明：

21、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
----	------	------

投标保证金	55,000.00	421,000.00
应付个人款	1,211,053.85	1,882,450.33
单位往来款	3,112,264.10	410,943.61
合计	4,378,317.95	2,714,393.94

22、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	16,900,000.00		7,380,247.66	9,519,752.34	
合计	16,900,000.00		7,380,247.66	9,519,752.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏省热工过程智能控制重点实验室项目	3,300,000.00		3,300,000.00		0.00	与收益相关
凝汽器在线清洗机器人产业化项目	1,500,000.00		1,500,000.00		0.00	与收益相关
大型火电厂凝汽器在线清洗智能装置的研发及产业化项目	6,000,000.00		1,917,617.89		4,082,382.11	与收益相关
分布式互补能源微网控制系统研制项目	5,600,000.00		662,629.77		4,937,370.23	与收益相关
基于信息安全架构下的发电企业大数据中心产业化项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
合计	16,900,000.00		7,380,247.66		9,519,752.34	--

其他说明：

1. 大型火电厂凝汽器在线清洗智能装置的研发及产业化项目系根据江苏省财政厅、江苏省科技厅《关于下达2015年省级企业创新和成果转化专项资金（第一批）的通知》（苏财教（2015）178号），公司获得项目专项资金1,000万元，本期收到第一批专项资金600万元。报告期根据研发进度确认收入191.76万元。
2. 分布式互补能源微网控制系统研制项目系根据国家发改委办公厅、财政部办公厅《关于做好战略性新兴产业区域集聚发展试点有关工作的通知》（发改办高技（2015）2033号）、《南京市国家智能电网产业发展试点项目和资金管理暂行办法》的规定，并经南京市推进国家智能电网产业集聚发展试点领导小组审议，列入2015年度南京国家智能电网产业集聚发展试点项目。该项目获得专项资金800万元，本期收到项目预拨资金560万元。根据研发进度确认收入66.26万元。
3. 基于信息安全架构下的发电企业大数据中心产业化项目系为贯彻落实《关于建设知识产权强市意见》（宁委（2015）19号）精神，公司获得政府补助的专项资金50万元。

23、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	204,000,000.00	35,991,649.00				35,991,649.00	239,991,649.00

其他说明：

24、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）	514,738,679.89	878,725,916.68	1,457,272.84	1,392,007,323.73
合计	514,738,679.89	878,725,916.68	1,457,272.84	1,392,007,323.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、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	39,457,208.24			39,457,208.24
合计	39,457,208.24			39,457,208.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		192,361,595.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	221,866,495.70	192,361,595.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,692,760.28	24,799,270.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,199,749.47	14,280,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	252,359,506.51	202,880,865.53
---------	----------------	----------------

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。

27、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	192,352,409.25	108,400,648.12	166,934,332.62	90,400,148.22
其他业务	206,642.69	185,606.20	114,994.40	
合计	192,559,051.94	108,586,254.32	167,049,327.02	90,400,148.22

28、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		5,749.72
城市维护建设税	1,049,057.23	1,031,386.81
教育费附加	762,314.87	736,704.86
合计	1,811,372.10	1,773,841.39

其他说明:

29、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,192,160.74	11,989,655.85
差旅费	4,566,273.41	3,936,861.67
业务费	1,989,202.85	2,093,705.47
办公费	924,623.85	514,633.05
销售服务费	177,925.62	181,890.18
会务费	28,793.00	47,200.00
业务宣传费	13,811.96	284,881.21

其他	608,321.61	342,982.22
合计	20,501,113.04	19,391,809.65

其他说明：

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,788,012.61	6,017,656.09
折旧费	3,007,550.05	2,520,558.55
办公费	2,187,954.08	1,636,330.93
无形资产摊销	1,916,792.34	3,176,955.03
技术开发费	21,188,406.34	18,195,854.37
税金	1,958,257.83	1,398,877.51
水电费	1,112,914.68	1,082,540.77
交通费	254,979.44	211,742.91
中介费	904,950.55	718,915.10
差旅费	497,028.22	370,394.14
其他	1,276,015.47	1,001,483.92
合计	40,092,861.61	36,331,309.32

其他说明：

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	8,112,398.83	4,593,762.82
汇兑损益		
手续费	59,198.14	81,386.27
合计	-8,053,200.69	-4,512,376.55

其他说明：

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	2,944,803.40	5,153,332.62
二、存货跌价损失	1,119,959.56	2,140,510.16
合计	4,064,762.96	7,293,842.78

其他说明：

33、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
政府补助	7,470,247.66	4,957,091.96	7,470,247.66
软件(集成电路)增值税退税	7,337,839.01	5,325,705.77	7,337,839.01
政府奖励			
其他	369,397.22	151,839.11	369,397.22
合计	15,177,383.89	10,434,636.84	15,177,383.89

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
火力发电企业节能减排专用技术的研发项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		3,336,453.06	与资产相关
发电企业节能降耗专用机器人控制系统项目		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,548,738.90	与资产相关
政府奖励扶持资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		71,900.00	与收益相关
江苏省产业技术研究院产业创新发展展馆展品补贴		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	40,000.00		与收益相关
软件信息产业专项资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	是	否	50,000.00		与收益相关

			业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
面向离散制造行业的云服务控制系统的研究与产业化项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,000,000.00		与收益相关
江苏省重点过程实验室结项		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,300,000.00		与收益相关
面向离散制造行业的智能管理系统(IMS)示范项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	500,000.00		与收益相关
分布式互补能源微网控制系统研制项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	662,629.77		与收益相关
大型火电厂凝器在线清洗智能装置的研发及产业化项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,917,617.89		与收益相关
				是				
合计	--	--	--	--	--	7,470,247.66	4,957,091.96	--

其他说明:

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。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。

34、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		130,000.00	

其他	3,978.85		3,978.85
合计	3,978.85	130,000.00	3,978.85

其他说明：

35、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	2,900,850.23	3,228,261.93
递延所得税费用	-640,091.60	-1,309,864.91
合计	2,260,758.63	1,918,397.02

(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	40,729,293.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,109,394.05
子公司适用不同税率的影响	-306,080.25
非应税收入的影响	-1,100,675.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,462,463.29
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	609,714.44
加计扣除影响	-1,589,130.48
所得税费用	2,260,758.63

其他说明

36、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	8,112,398.83	4,593,762.82
政府补助	93,417.86	71,900.00
收到退回的各项保证金等	128,000.00	270,000.00

收到员工购房借款还款	1,093,084.24	1,896,016.69
其他	190,991.44	151,839.11
合计	9,617,892.37	6,983,518.62

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	4,701,184.91	4,307,255.81
运输费	297,855.10	211,742.91
业务费	2,019,786.35	2,093,705.47
办公及中介费	4,089,737.98	3,952,390.85
会务费	202,440.00	47,200.00
捐赠支出	0.00	130,000.00
研究开发费	6,744,151.93	6,021,910.05
员工购房借款	2,807,900.00	3,144,500.00
其他	4,732,726.23	4,235,246.57
合计	25,595,782.50	24,143,951.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
购买银行半年期理财产品	190,000,000.00	
合计	190,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	20,722,855.81	
合计	20,722,855.81	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

37、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	38,468,535.01	24,756,992.03
加：资产减值准备	4,064,762.96	7,293,842.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,136,247.35	7,103,587.42
无形资产摊销	2,495,465.55	3,651,129.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-640,091.60	-1,309,864.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,395,297.18	-34,015,326.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,069,813.80	-23,417,841.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,304,844.99	3,391,614.59
经营活动产生的现金流量净额	-28,245,036.70	-12,545,866.04
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	934,681,882.56	292,031,708.57
减：现金的期初余额	259,646,295.62	345,281,555.81
现金及现金等价物净增加额	675,035,586.94	-53,249,847.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	934,681,882.56	259,646,295.62
其中：库存现金	101,474.47	37,974.67
可随时用于支付的银行存款	934,580,408.09	274,357,828.48
三、期末现金及现金等价物余额	934,681,882.56	259,646,295.62

其他说明：

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	
科远控制	南京市江宁滨江开发区	南京市江宁滨江开发区	自动化和信息产品的设计、开发、生产、销售；节能减排测控装置和控制系统、节能减排工程的咨询、设计、安装、调试服务；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的商品和技术除外)	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）	86.00%		设立
科远软件	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、销售、技术服务、咨询	57.70%		设立
杭州德伺麦	杭州市西湖区马腾路 36 号 1 号楼 902	杭州市西湖区马腾路 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	60.80%		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	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	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

母公司在子公司的持股比例表和表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

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：

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、无持有半数以上表决权但不控制被投资单位。

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
科远驱动	34,973,246.63	6,065,817.21	41,039,063.84	43,632,867.55		43,632,867.55	28,014,632.11	6,849,474.33	34,864,106.44	35,795,290.83		35,795,290.83
科远软件	30,767,269.08	181,728.84	30,948,997.92	13,638,000.86	0.00	13,638,000.86	28,124,906.12	211,296.71	28,336,202.83	14,124,706.02		14,124,706.02
杭州德伺麦	22,020,316.46	507,520.48	22,527,836.94	12,119,443.29		12,119,443.29	16,819,497.47	441,370.81	17,260,868.28	12,130,999.27		12,130,999.27
磐控微网	33,771,604.03	1,161,558.88	34,933,162.91	24,223,809.97		24,223,809.97	23,046,281.44	79,338.59	23,125,620.03	12,391,969.35		12,391,969.35
科远电子	11,105,385.77	24,966.35	11,130,352.12	2,175,111.52		2,175,111.52	11,567,758.56	18,383.11	11,586,141.67	1,844,853.32		1,844,853.32
闻望自动化	5,027,576.87	71,249.39	5,098,826.26	1,227,870.40		1,227,870.40	4,840,656.50	91,590.26	4,932,246.76	652,011.10		652,011.10
合计	137,665,398.84	8,012,841.15	145,678,239.99	97,017,103.59	0.00	97,017,103.59	112,413,732.20	7,691,453.81	120,105,186.01	76,939,829.89		76,939,829.89

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
科远驱动	9,597,393.16	-1,662,619.32	-1,662,619.32	85,463.26	5,358,311.48	-2,331,420.52	-2,331,420.52	1,061,203.93
科远软件	10,287,242.16	3,213,322.60	3,213,322.60	789,163.21	7,290,328.93	1,574,992.63	1,574,992.63	1,756,507.94
杭州德伺麦	7,274,548.72	278,524.64	278,524.64	253,648.11	7,335,350.66	346,938.40	346,938.40	133,453.87
磐控微网	6,104,273.51	-24,297.74	-24,297.74	856,573.12		-29,273.18	-29,273.18	405,131.86
科远电子	4,628,365.80	-786,047.75	-786,047.75	-898,785.35	1,219,544.67	-1,038,489.14	-1,038,489.14	-1,836,550.68
闻望自动化	146,330.77	-409,279.80	-409,279.80	-25,689.25	21,203,535.74	-1,477,251.81	-1,477,251.81	1,519,746.92
合计	38,038,154.12	609,602.63	609,602.63	1,060,373.10	42,407,071.48	-2,954,503.62	-2,954,503.62	3,039,493.84

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于2016年5月对杭州德伺麦增资500万，其中100万计入注册资本金。本次增资完成后，杭州德伺麦注册资本金由150万增至250万，公司持股比例增加至60.80%，少数股东持股39.20%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	杭州德伺麦
购买成本/处置对价合计	5,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,457,272.84
其中：调整资本公积	1,457,272.84

其他说明

九、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

无。

(2) 利率风险

因公司无借款，故无利率风险。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

至2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义

务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司无银行借款。

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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。截止2016年6月30日，刘国耀直接持有本公司61,097,400股，胡歙眉系刘国耀之妻直接持有本公司52,689,000股，刘建耀系刘国耀之弟直接持有本公司8,750,000股，胡梓章系胡歙眉之父亲直接持有本公司1,992,202股。四人合计持有本公司124,528,602股，占公司股份总额的51.89%。

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、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
香港欧科投资有限公司	公司实际控制人控制的公司
曹瑞峰/赵文庆/沈德明/梅建华/李东/冯轶/陈冬华/杨琦龙/史妍/孙靡/刘红巧	董事、监事、高级管理人员

其他说明

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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2016年6月30日,公司已在银行开具未到期的履约保函总额为768.25万。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	395,631,973.86	100.00%	37,405,782.12	9.45%	358,226,191.74	348,239,386.91	100.00%	35,231,115.38	10.32%	313,008,271.53
合计	395,631,973.86	100.00%	37,405,782.12	9.45%	358,226,191.74	348,239,386.91	100.00%	35,231,115.38	10.32%	313,008,271.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	272,417,417.70	13,620,870.88	5.00%
1至2年	44,975,828.80	4,497,582.88	10.00%
2至3年	15,054,207.71	3,010,841.54	20.00%

3 年以上	25,871,131.18	16,276,486.82	62.91%
3 至 4 年	11,101,502.60	5,550,751.30	40.00%
4 至 5 年	8,087,786.13	4,043,893.07	50.00%
5 年以上	6,681,842.45	6,681,842.45	100.00%
合计	358,318,585.40	37,405,782.12	9.45%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 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余额前五名应收账款汇总金额为78,997,479.59元，占应收账款期末余额合计数的比例为19.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为8,063,637.56元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,190,374.92	100.00%	1,585,995.10	11.18%	12,604,379.82	11,101,468.33	100.00%	1,193,816.45	10.75%	9,907,651.88
合计	14,190,374.92	100.00%	1,585,995.10	11.18%	12,604,379.82	11,101,468.33	100.00%	1,193,816.45	10.75%	9,907,651.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,707,781.00	535,389.05	5.00%
1 至 2 年	3,505,031.10	300,503.11	10.00%

2至3年	2,473,094.90	394,618.98	20.00%
3年以上	504,467.92	355,483.96	70.47%
3至4年	243,927.74	121,963.87	50.00%
4至5年	54,040.18	27,020.09	50.00%
5年以上	206,500.00	206,500.00	100.00%
合计	14,190,374.92	1,585,995.10	11.18%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 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	7,238,133.14	5,813,016.56
保证金	5,796,381.98	4,749,326.74
标书费	248,677.70	186,585.59
备用金	312,500.00	115,492.40
其他	594,682.10	237,047.04
合计	14,190,374.92	11,101,468.33

(3) 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
华电招标有限公司	保证金	800,000.00	1年内	5.64%	80,000.00
黄陵矿业集团有限责任公司	保证金	657,000.00	2-3年	4.63%	131,400.00
北京国电工程招标有限公司	保证金	525,076.00	1年内	3.70%	52,507.60
袁玉成	购房借款	282,000.00	1年内	1.99%	28,200.00
于金生	购房借款	250,000.00	1年内	1.76%	25,000.00
合计	--	2,514,076.00	--	17.72%	317,107.60

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	91,617,616.46		91,617,616.46	86,617,616.46		86,617,616.46
合计	91,617,616.46		91,617,616.46	86,617,616.46		86,617,616.46

(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
科远控制	41,620,351.66			41,620,351.66		
科远驱动	7,641,896.90			7,641,896.90		
科远软件	5,705,367.90			5,705,367.90		
杭州德伺麦	5,100,000.00	5,000,000.00		10,100,000.00		
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		
合计	86,617,616.46	5,000,000.00		91,617,616.46	0.00	

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	174,455,040.67	100,069,471.68	163,537,526.40	93,943,159.08
其他业务	206,642.69	208,982.70	252,054.76	224,488.55
合计	174,661,683.36	100,278,454.38	163,789,581.16	94,167,647.63

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		1,987,500.00
合计		1,987,500.00

十三、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）	7,688,553.44	主要是报告期重点实验室项目结项，递延收益确认收入 330 万；大型火电厂凝汽器在线清洗智能装置的研发及产业化项目研发进度确认收入 192 万。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,012.59	
减：所得税影响额	1,176,693.71	
少数股东权益影响额	54,665.33	
合计	6,604,206.99	--

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	2.59%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.14	0.14

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2016年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

南京科远自动化集团股份有限公司

董事长：刘国耀

二〇一六年八月二十六日