

证券代码：831832

证券简称：科达自控

主办券商：中信建投



科达自控

NEEQ : 831832

山西科达自控股份有限公司

SHANXI KEDA AUTOMATIC CONTROL.,LTD



年度报告

2018

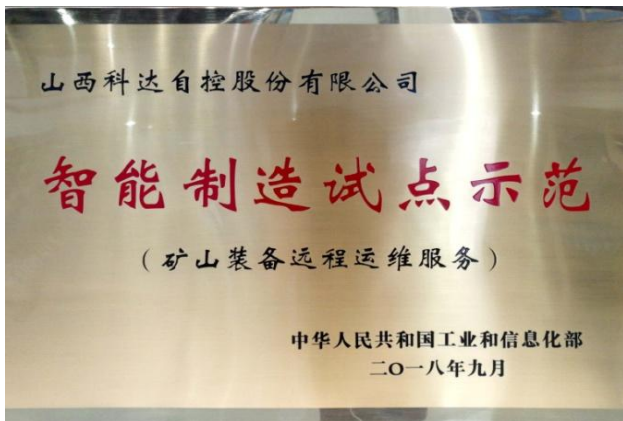
公司年度大事记



报告期内，公司与华为签署战略合作，双方将共同打造“智慧矿山一张网”整体解决方案，推动4G、5G技术在智慧矿山建设中的研发与应用。



报告期内，公司顺利完成2018年第一次股票发行，共发行股票数量450万股，募集资金总额3600万元，主要用于物联网项目的推广和补充公司流动资金。



报告期内，公司基于物联网技术开发的“矿山装备远程运维服务”平台入选国家工信部2018年“智能制造试点示范”项目。



报告期内，公司“基于物联网技术的井下智能交通系统”荣获中国民营科技进步奖一等奖。



报告期内，公司及子公司新获发明专利2项；截至当前，公司拥有151项自主知识产权，其中取得专利102项，其中发明专利15项；拥有软件著作权41项，3项商标权和5项域名证书。



报告期内，公司“基于云平台的供水一体化调度管理系统”通过了国家住房和城乡建设部科技计划项目验收。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、科达自控	指	山西科达自控股份有限公司
科自达	指	山西科自达软件开发有限公司
科达西门	指	山西科达西门传动技术有限公司
科达玉成	指	山西科达玉成变频器有限公司
唐柏通讯	指	北京唐柏通讯技术有限公司
科达星空	指	北京科达星空网络技术有限公司
中科智能	指	山西中科智能控制技术有限公司
科达富升	指	山西科达富升智能控制技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
律师、华炬	指	山西华炬律师事务所
大华会计师、大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《票据法》	指	《中华人民共和国票据法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人付国军、主管会计工作负责人牛建勤及会计机构负责人（会计主管人员）弓丽娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经营管理和人力资源短缺的风险	随着公司技术升级和业务拓展，公司对高水平研发人员和调试人员的需求增加，如果不能及时解决人才问题，可能对公司下一步发展带来不利影响。 针对以上风险，公司一方面加强自身人才队伍建设，建立完善的人才激励政策，吸引外部高水平人才，另一方面通过现有 365 服务体系的人员进行储备和培养人才，解决人力风险。
股权质押的风险	公司以股权质押担保向银行申请贷款，目前质押股份占总股本的 4.44%，若公司不能按时归还贷款，将可能带来公司的股权结构发生变化的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山西科达自控股份有限公司
英文名称及缩写	SHANXI KEDA AUTOMATIC CONTROL.,LID
证券简称	科达自控
证券代码	831832
法定代表人	付国军
办公地址	山西综改区太原市学府园区开拓巷 12 号 10 幢（创业大楼 B 座三层、一层东部）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	任建英
职务	董事会秘书、行政副总经理
电话	0351-7026650
传真	0351-7021780
电子邮箱	346910778@qq.com
公司网址	http://www.sxkeda.com
联系地址及邮政编码	山西省太原高新区长治路 227 号高新国际 B 座一层 邮编 030006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	科达自控董事办

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 11 月 20 日
挂牌时间	2015 年 1 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	公司是一家致力于新一代信息技术及智能制造技术的研发与应用的高新技术企业，始终以物联网技术为先导，运用大数据、云计算、人工智能、互联网等信息技术，为能源行业的智能改造和城市公共设施的智慧升级赋能，推动产业智能化发展。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	49,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	付国军、李惠勇、太原联盈科创投资部（普通合伙）、陈浩、李更新、高波、常青、季金荣、段克非、齐润平、温晋忠、张志峰、张飏、张永红
实际控制人及其一致行动人	付国军、李惠勇、太原联盈科创投资部（普通合伙）、陈浩、李

	更新、高波、常青、季金荣、段克非、齐润平、温晋忠、张志峰、张飏、张永红
--	-------------------------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911401007246191751	否
注册地址	山西综改示范区太原学府园区开拓巷 12 号 10 幢(创业大楼 B 座三层、一层东部)	是
注册资本(元)	49,500,000	是

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郭颖、梁龙
会计师事务所办公地址	太原高新区长治路 226 号 6 层 608 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	153,247,131.32	112,701,312.37	35.98%
毛利率%	34.80%	37.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,290,409.98	203,116.88	6,443.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,164,130.81	-3,783,323.41	342.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.17%	6.45%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.63%	4.08%	-
基本每股收益	0.29	0.0045	63.44%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	304,205,220.42	236,468,912.70	28.64%
负债总计	100,905,859.08	79,193,540.41	27.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	197,670,431.34	151,225,021.36	30.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.99	3.36	18.75%
资产负债率%（母公司）	36.63%	36.89%	-
资产负债率%（合并）	33.17%	33.49%	-
流动比率	2.62	2.72	-
利息保障倍数	5.24	2.12	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,208,669.41	-3,640,383.85	-133.20%
应收账款周转率	92.31%	77.19%	-
存货周转率	2.30	3.55	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	28.64%	-8.17%	-
营业收入增长率%	35.98%	-1.14%	-
净利润增长率%	2,416.02%	-71.79%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	49,500,000	45,000,000	10%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-27,061.01
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）	4,880,373.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,415.09
非经常性损益合计	4,854,727.08
所得税影响数	726,988.06
少数股东权益影响额（税后）	1,459.85
非经常性损益净额	4,126,279.17

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为软件和信息技术服务业，技术涉及大数据、云计算、物联网、互联网等新一代信息技术领域及智能制造等高端装备领域、工业互联网的研发、应用。公司业务主要服务于以下三个领域，有着不同的商业模式：

(1) 智慧矿山领域 公司制定“一体两翼”的战略规划，以基于物联网的智慧矿山整体解决方案为主体，标准化防爆产品与 365 技术服务为两翼的战略部署。其商业模式：通过标准化产品和现场线上相结合的服务来推动个性化整体解决方案的实施与应用。

公司标准化产品的标准化程度在不断提高，智慧矿山整体方案的实施效率也随之提升，同时通过给矿山机械装备企业提供 OEM 服务，提高装备厂家的智能化水平。

365 在现(线)技术服务是 365 天，全天候、全方位为工矿企业生产过程提供线上、现场相结合的服务，形成行业具有代表性的“工业互联网”服务体系。365 在现(线)技术服务既保证了稳定的业务收入，也增强了客户粘度，同时利用其人员多、分布广的特点，储备人才，稳定项目实施队伍，为整体解决方案提供支撑，提高项目实施效率，降低实施成本。365 在现(线)技术服务将公司从原来的“产品+系统”转为“产品+系统+服务”相结合的经营模式。

公司对矿山特殊环境和生产工艺有深刻理解，同时具备无人值守的控制理念，可以把公司丰富的标准化产品进行不同的组合，利用 365 服务的优势，为矿山企业提供个性化的整体解决方案。

(2) 智慧城市领域 公司主要服务于智慧城市中的市政领域。其商业模式：通过低价或免费安装监测传感器+后期有偿服务的营销模式在行业中快速推广；通过与政府合作成立 PPP 项目，建立大数据云支撑平台，利用大数据分析为客户提供后续增值服务。随着客户量的增加，逐步将业务拓展到公共市政领域的第三方运营管理，包括网上收缴水、电、暖费等等，通过资本运作等方式增加公司收入。

(3) 工业互联网领域 科达自控致力于研究物联网及大数据的落地应用，已成功上线“工业大数据云服务平台”，是为工业领域大型装备提供维护和监测的开放式工作平台，可实现大型装备的互联以及远程数据采集与监测、故障诊断与分析，实现装备的全生命周期管理，帮助装备用户减少装备故障，提高生产效益，解决大型装备及工业生产系统技术难题，推动装备制造企业实现“以产品为中心向以服务为中心”的转型发展。其中 365 在现(线)技术服务是我公司在工业互联网领域的落地应用。

报告期内，随着技术升级，公司的商业模式在原有的基础上有所优化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司签订合同 201,223,667.59 元，营业收入 153,247,131.32 元，上年同期收入 112,701,312.37 元，同比增加 35.98%；利润总额 15,078,027.02 元，上年同期利润总额 1,952,958.55 元，同比上升 672.06%；净利润 12,868,989.05 元，上年同期净利润 511,482.96 元，同比增加 2416.02%。

截至本期末，公司注册资本 49,500,000.00 元，公司总资产 304,205,220.42 元，净资产 203,299,361.34 元；本期经营活动现金流入 135,376,197.00 元，经营活动现金流出 134,167,527.59 元，经营活动产生的现金流量净额 1,208,669.41 元。

(二) 行业情况

1、智慧矿山领域

报告期内，随着国家去产能、供给侧结构性改革的进一步深化，煤炭市场供求关系逐步好转，煤炭有效供给质量大幅提高，行业经济效益大幅增加，煤炭企业盈利能力增强，为煤炭提供自动化、信息化、智能化建设等各项产品、技术及其他服务的企业分别在不同程度上进一步好转；以及国家“机械化换人、自动化减人”科技强安政策的贯彻实施，进一步促进了煤炭企业对煤矿自动化和信息化相关产品的需求，公司矿山业务较去年同期有较大幅度增长。同时，公司加大物联网、大数据分析、云计算、下一代信息网络、特种机器人的研发力度，与华为、西门子等多家国内外领先企业达成战略合作，利用公司在智慧矿山领域技术领先优势，积极拓展新技术、新业务，并取得了一定的成果，新型业务对公司业绩产生积极影响。

2、智慧城市领域

随着我国这些年智慧城市试点建设的推广实施，公共服务水平得到有效改善，管理能力有了提升，有效的促进了城市经济的发展。科达自控致力于研究物联网及大数据的落地应用，已建成上线运营的中国城市物联网（www.city-iot.com），为智慧城市提供坚实的基础，主要用于解决中小城镇、大型企业后勤集团、广大农村灌溉井、公共设施的智慧管理问题，用于城市供水、供气、排污、排涝、供暖、环境监测、综合地下管廊等市政领域，是“智慧城市”的重要组成部分。公司产品已在多个市县得到成功应用，得到客户的认可，未来业务有望快速增长。

3、工业互联网领域 工业互联网的本质和核心是通过工业互联网平台把设备、生产线、工厂、供应商、产品和客户紧密地连接融合起来。可以帮助制造业拉长产业链，形成跨设备、跨系统、跨厂区、跨地区的互联互通，从而提高效率，推动整个制造服务体系智能化。还有利于推动制造业融通发展，实现制造业和服务业之间的跨越发展，使工业经济各种要素资源能够高效共享。工业互联网是新一代信息通信技术与现代工业技术深度融合的产物，是制造业数字化、网络化、智能化的重要载体，也是全球新一轮产业竞争的制高点。在今年的全国两会上，“工业互联网”成为“热词”并写入《政府工作报告》。报告提出，围绕推动制造业高质量发展，强化工业基础和技术创新能力，促进先进制造业和现代服务业融合发展，加快建设制造强国。打造工业互联网平台，拓展“智能+”，为制造业转型升级赋能。3月17日北京工业互联网技术创新与产业发展联盟成立。而在不久前，工业和信息化部也正式成立了中国工业互联网研究院。一系列动作充分显示出我国工业互联网建设正在提速。可以说，工业互联网发展已经到了非常重要的历史机遇期，我国已经把发展工业互联网作为制造业高质量发展，特别是经济社会高质量发展的一个重要抓手。2019年，伴随着工业互联网创新发展工程示范带动，工业互联网平台设备管理能

力、应用服务开发能力以及跨平台服务调用能力将会大大提高，推动工业互联网平台性能优化、兼容适配和规模应用，加速技术产业成熟、打造协同创新生态。目前，制造企业和信息技术企业双轮驱动，跨行业跨领域工业互联网平台正在从垂直深耕走向横向拓展阶段。

我公司“装备云”平台是工业互联网典型的应用，有着较为成熟的技术，目前已大量运用于矿山装备、制造业行业、轨道交通、智慧城市等领域，入选了山西省“企业上云”行动计划首批云应用服务。基于“装备云”平台搭建的“矿山装备远程运维服务”入选 2018 年国家工信部“智能制造试点示范”项目。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	26,218,215.90	8.62%	11,637,918.14	4.92%	125.28%
应收票据与应收账款	159,572,329.05	52.46%	128,155,931.96	54.20%	24.51%
存货	45,336,454.10	14.90%	38,288,026.09	16.19%	18.41%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	153,155.41	0.06%	-100.00%
固定资产	13,571,302.79	4.46%	13,215,172.60	5.59%	2.69%
在建工程	9,634,154.09	3.17%	0	0%	-
短期借款	38,000,000.00	12.49%	40,208,000.00	17.00%	-5.49%
长期借款					
递延收益	6,600,000.00	2.17%	6,750,000.00	2.85%	-2.22%

资产负债项目重大变动原因：

期末资产总额为 304,205,220.42 元，比年初余额增加 67,736,307.72 元，增幅为 28.64%。其中流动资产为 246,880,283.08 元，比年初增加 25.13%；非流动资产为 57,324,937.34 元，比年初增长 46.37%。具体各项资产增减变动的原因如下：

1、货币资金期末余额为 26,218,215.90 元，占总资产的比重为 8.62%，比年初余额增加 125.28%，主要原因是本期收到定向增发股票款所致，另外有受限货币资金 4,112,120.00 元。

2、应收票据及应收账款期末账面价值为 159,572,329.05 元，占总资产的比重为 52.46%，比年初账面价值增加 24.51%。其中应收票据余额 9,139,936.50 元，比期初减少 30.56%，应收账款账面价值为 150,432,392.55 元，比期初增加 30.82%。

3、存货期末账面价值为 45,336,454.10 元，占总资产的比重为 14.90%，比年初账面价值增加 18.41%，主要原因是施工项目增加导致在产品增加所致。

4、固定资产期末账面价值为 13,571,302.79 元，占总资产的比重为 4.46%，比年初账面价值增加 2.69%，系抵账收回固定资产所致。

在建工程期末余额为 9,634,154.09 元，占资产总额的比重为 3.17%，期初无在建工程。

项目	期末余额	
	账面余额	账面价值

装备物联网系列化测控装置 (XX(ZJ)2018001)	9,146,913.27	9,146,913.27
安全监控物联网系列化测控装置 (XX(ZJ)2018002)	229,127.61	229,127.61
科创城项目	258,113.21	258,113.21
合计	9,634,154.09	9,634,154.09

期末负债总额为 100,905,859.08 元，比年初余额增加 21,712,318.67 元，增加幅度为 27.42%。其中流动负债为 94,305,859.08 元，比年初增加 30.18%，非流动负债为 6,600,000.00 元，比年初减少 2.22%，具体各项负债增减变动原因如下：

1、短期借款期末余额为 38,000,000.00 元，占总负债的比重为 37.66%，比年初余额减少 5.49%，主要原因是本期归还短期借款所致。

2、应付票据及应付账款期末余额为 36,190,667.24 元，占总负债的比重为 35.87%，比年初余额增加 98.58%。其中应付票据期末余额为 4,112,120.00 元，期初余额为 2,000,000.00 元，系本期票据采购结算方式增加所致；应付账款期末余额为 32,078,547.24 元，期初余额为 16,224,769.78 元，本期充分利用商业信用采用赊购采购方式增加。

3、递延收益末余额为 6,600,000.00 元，占总负债的比重为 6.54%，比年初余额减少 2.22%，主要原因是本期增幅补助资金结转损益所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	153,247,131.32	-	112,701,312.37	-	35.98%
营业成本	99,915,291.59	65.20%	70,547,731.43	62.6%	41.63%
毛利率%	34.80%	-	37.40%	-	-
管理费用	9,880,441.27	6.45%	9,327,429.07	8.28%	5.93%
研发费用	5,851,941.24	3.82%	11,141,091.89	9.89%	-47.49%
销售费用	17,081,320.77	11.15%	17,027,672.72	15.11%	0.32%
财务费用	4,562,981.76	2.98%	2,507,639.65	2.23%	81.96%
资产减值损失	4,976,774.02	3.25%	3,661,827.62	3.25%	35.91%
其他收益	5,694,968.93	3.72%	6,323,647.77	5.61%	-9.94%
投资收益	-153,155.41	-0.10%	-85,015.89	-0.08%	-80.15%
公允价值变动 收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	-22,802.36	-0.01%	-388,001.40	-0.34%	94.12%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	15,075,870.58	9.84%	3,008,314.20	2.67%	672.06%
营业外收入	6,415.09	0.00%			
营业外支出	4,258.65	0.00%	1,055,355.65	0.94%	-99.60%
净利润	12,868,989.05	8.40%	511,482.96	0.45%	2,416.02%

项目重大变动原因：

1、本期营业收入 153,247,131.32 元，相比上年同期增加 40,545,818.95 元，增加比例为 26.46%，两期相比营业收入变动如下表。

行业分类	本期		上期	
	营业收入	收入占比	营业收入	收入占比
智慧矿山	121,322,549.32	79.17%	87,290,320.98	77.45%
智慧市政	9,943,779.36	6.49%	6,986,726.29	6.20%
物联网+服务	21,980,802.64	14.34%	18,424,265.10	16.35%
合计	153,247,131.32	100.00%	112,701,312.37	100.00%

从上表中可知：一、本期“智慧城市”、“工业互联网”占收入比重相比上期有所增加；二、“智慧矿山”在收入中仍占绝对比重。三、“365 在现（线）”业务也在稳步的推进中，给公司带来稳定的收益。

2、本期销售费用为 17,081,320.77 元，相比上年同期增加 53,648.05 元，增加比例为 0.32%。两期相比变化较小。

3、本期管理费用为 9,880,441.27 元，与上年同期相比增加 553,012.20 元，增加比例为 5.93%。随着固定资产、无形资产的增加本期折旧、摊销也随之增加。

4、本期研发支出费用化金额为 5,851,941.24 元，与上年同期相比减少 5,289,150.65 元，减少比例为 47.47%。两年比较，研发投入总额变化不大，主要是当年资本化金额较多造成。

5、本期财务费用为 4,562,981.76 元，与上年同期相比增加 2,055,342.11 元，增加比例为 81.96%，主要原因是上期收省财政厅 2017 年大数据专项资金拨款（流动资金贷款贴息）95 万冲减财务费，同时本期综合利用短期借款资金增加用所致。

6、本期资产减值损失为 4,976,774.02 元，相比上年同期增加 1,314,946.40 元，。主要是由于应收款项账龄增加导致坏账计提增加所致。

7、本期其他收益为 5,694,968.93 元，全部为政府补助。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	153,247,131.32	112,701,312.37	35.98%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	99,915,291.59	70,547,731.43	41.63%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智慧矿山	121,322,549.32	79.17%	87,290,320.98	77.45%
智慧市政	9,943,779.36	6.49%	6,986,726.29	6.20%
物联网+服务	21,980,802.64	14.34%	18,424,265.10	16.35%
合计	153,247,131.32	100.00%	112,701,312.37	100.00%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的原因:

本期整体营业收入较上期有较大幅度提升,增长幅度为35.98%。公司战略目标为稳守“智慧矿山”业务,同时大力拓展“智慧城市”、“工业互联网”,因此本期“智慧城市”、“工业互联网”比上期均有所增加,虽然增加幅度较小,但是公司未来资源配置的重点方向。具体影响因素分析如下:

1、报告期内,随着宏观经济环境改善,煤炭市场供求关系逐步好转,我公司为煤炭提供自动化、信息化、智能化建设等各项产品、技术及其他服务增长趋势逐渐显现;以及国家“机械化换人、自动化减人”科技强安政策的贯彻实施,进一步促进了煤炭企业对煤矿自动化和信息化相关产品的需求,公司矿山业务较去年同期有较大幅度增长。同时,公司与华为、西门子等多家国内外领先企业达成战略合作,利用公司在智慧矿山领域技术领先优势,积极拓展新技术、新业务,并取得了一定的成果,新型业务对公司业绩产生积极影响。

2、随着我国智慧城市试点建设的推广实施,我公司致力于研究物联网及大数据的落地应用,主要用于解决中小城镇、大型企业后勤集团、广大农村灌溉井、公共设施的智慧管理问题,用于城市供水、供气、排污、排涝、供暖、环境监测、综合地下管廊等市政领域。公司产品已在多个市县得到成功应用,得到客户的认可,未来业务有望快速增长。

3、365在现(线)技术服务体系是公司相应国家生产型企业服务化而独创的服务新模式,是“工业互联网”在细分领域的具体应用,目前已经被广大煤矿企业、制造企业所接受。报告期内,365在现(线)自动化技术服务业务已应用到神华集团、中煤集团、同煤集团、焦煤集团、潞安集团、中国中车等制造业企业,覆盖山西、陕西、内蒙、贵州、辽宁等多个省市,业绩稳定增长,同时带动了公司产品销售业绩增长

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	山西西山晋兴能源有限责任公司	18,505,795.20	12.08%	否
2	同煤大唐塔山煤矿有限公司	18,257,785.06	11.91%	否
3	贵州大西南矿业有限公司	13,493,025.86	8.80%	否
4	山西西山煤电贸易有限责任公司	8,625,050.05	5.63%	否
5	同煤国电同忻煤矿有限公司	8,283,959.58	5.41%	否
	合计	67,165,615.75	43.83%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	华弘电气（北京）有限公司	6,514,588.73	7.91%	否
2	江苏海虹电子有限公司	4,000,940.14	4.86%	否
3	山西西门高科科技有限公司	3,573,319.53	4.34%	否
4	北京四通工控技术有限公司	3,405,172.41	4.13%	否
5	山西怀德机械制造有限公司	2,961,848.07	3.60%	否
合计		20,455,868.88	24.84%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,208,669.41	-3,640,383.85	-133.20%
投资活动产生的现金流量净额	-17,552,377.88	-1,014,825.58	1,629.60%
筹资活动产生的现金流量净额	28,811,886.23	9,561,977.58	201.32%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 1,208,669.41 元，上年同期为-3,640,383.85 元，同比增加 4,849,053.26 元，本期经营活动收回的现金同比增加。

2、本期投资活动产生的现金流量净额为-17,552,377.88 元，上年同期为-1,014,825.58 元，同比减少 16,537,552.30 元，主要是本期购建无形资产投入增大所致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为 28,811,886.23 元，上年同期为 9,561,977.58 元，本期增加 19,249,908.65 元。主要原因是本期定向增发股本收到投资款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司坚持遵循创新、进取、团结、包容的企业文化，强调科技创新，加强内部培训提升员工技能；同时积极承担社会责任，为社会做贡献。报告期内，新增就业 50 多人，全年未发生拖欠员工工资情况，每月按时为员工缴纳五险一金，定期为员工发放劳保福利、过节福利，同时考虑到单身员工实际情况，一方面公司为单身职工提供宿舍，减轻员工个人消费负担；另一方面积极与社会相关组织和单位联谊合作，为员工解决个人问题提供机会；此外积极改善员工工作环境，为员工提供一个舒适、健康、绿色的办公环境；同时积极关注和关心困难职工家庭，并对困难家庭给予补助和支持。

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营发展顺利，业务、资产、人员、财务、机构完全独立，逐渐完善公司法人治理结构和内控制度，已建立较为有效的治理机制与经营所需的各种资源。会计核算，财务管理、风险控制等各项重大内容控制体系运行良好，主要财务、业务等各项经营指标均有显著增长，经营管理层与核心关键岗位人员持续保持稳定，公司和全体员工未发生违法、违规行为。

报告期内，公司坚持紧随行业政策发展，坚持驱动创新，不但提升产品质量和领先性，优化工艺流程、优化商业模式，在专业细分市场获得了较快增长，具有一定的品牌影响力，公司持续经营能力良好，不存在对持续经营能力产生重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

智慧矿山行业：根据党的十九大确定的我国经济社会发展的总体目标与战略部署，以及国家推进矿山企业在智能化发展的宏观政策引导，实现煤炭生产的绿色化、智能化、清洁化、低碳化是煤炭革命的本质要求和必然趋势。《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》文件中明确提出：要大力推进矿业领域科技创新，积极推动下一代信息网络、物联网、大数据、云计算、人工智能等新一代信息技术与煤炭行业各领域深度融合，促进技术、经验、成果的行业转化、交流与合作，加快建设数字化、智能化、信息化、自动化矿山、以工业互联网为矿山智慧升级赋能。以物联网、云计算等新一代信息技术促进煤炭行业转型升级成为主要方向，矿山自动化、信息化、智能化建设将迎来爆发式增长。

智慧城市行业：“十三五”规划纲要提出，加强现代信息基础设施建设，推进大数据和物联网发展，建设智慧城市。未来智慧城管必须是智慧化、精细化，从独立到互联协同，将城市基础设施控制整合于一个系统，便于进行集中实时监控、管理、检修、日常维护等，提高了城市管理效率，减少了人力、财力、物力的巨大浪费，促进城市不断向着现代化、智能化方向发展，成为新型智慧城市的趋势。

工业互联网行业：工业互联网是指全球工业系统与高级计算、分析、感应技术以及互联网连接融合的结果。它通过智能机器间的连接并最终将人机连接，结合软件和大数据分析，重构全球工业、激发生产力，让世界更美好、更快速、更安全、更清洁且更经济。随着国家对产业升级、创新、经济新动能的进一步强调，工业互联网作为智能制造的基础平台，将会在整个制造业发展过程中起到越来越关键的作用。充分利用工业互联网平台，拓展“智能+”为制造业转型升级赋能，利用物联网、云计算、大数据分析等提供现代化服务，不仅是我国制造业转型的方向，更是全球制造业发展的大趋势。我国工业互联网市场规模有望达到近万亿级。工业互联网是公司发展的新兴业务，尤其是装备物联网的研发与应用不仅架设了装备制造企业与生产企业间的桥梁，还提高了装备制造商与制造业企业大型装备的资产管理水平，加速了煤炭装备故障管理向预防性管理的发展，减少了制造业企业大型装备因非计划停机带来的巨

额损失，促进了装备管理向全生命周期管理过渡。

(二) 公司发展战略

公司充分利用新一代信息技术快速增长的有利契机，加大物联网、5G 通信网络、特种机器人的研发与应用，发挥与华为战略合作关系，打造“矿山通信网络整体解决方案”，大力推广基于 4G、5G 通讯技术的“智慧矿山一张网”顶层设计，解决目前行业中普遍的“信息孤岛”现象，实现数据在“一张网”中统一传输。利用物联网、大数据、云计算、人工智能等信息技术，不断研究和完善“工业互联网”服务体系，加快 365 在现（线）自动化技术服务模式在行业中的拓展，提高智慧矿山、智慧城市领域的市场占有率。

公司未来将围绕管控模式、组织结构、创新体系、员工激励等进行系统和全面的设计，推进管理创新；集中力量解决管理中存在的突出问题和薄弱环节，全面强化和改善公司的基础管理，实现产品流和工作流的价值明确化、最大化，稳步提升工作质量，构建开放向上、学习创新型的人才资源团队，用流程的持续优化、质量的持续提升、员工的持续发展来支撑公司的持续发展。同时，坚持走“以服务带动公司产品销售”的商业模式，以“一体两翼”为战略指导，形成立体式的产品结构和服务生态，全面拓展新兴业务领域，为公司发展成为国内“工业 4.0 行业解决方案的引领者”奠定坚实的技术和市场基础。

(三) 经营计划或目标

公司将继续提升科研创新能力，加大研发投入，保持行业领先水平。以技术创新推动行业进步，力争 2019 年在自主知识产权、标准升级、科技成果方面有较大收获，营业收入和净利润有较大增长。

公司在市场拓展方面，未来一方面加大省内外销售网点的建设，尤其是西北地区的业务拓展。同时积极加快 365 在现（线）自动化技术服务网点的推广，通过服务拓展行业客户数量。另一方面利用物联网、大数据分析，将技术平移到制造业企业、电力行业、轨道交通、智慧工地等领域。

公司将坚持以人为本的原则，倡导“创新、进取、团结、包容”的企业文化。根据公司发展需要，科学引进和培养专业高技能人才，以合理的机制吸引人才、留住人才、培养人才，建立与企业发展规划相适应的人才队伍。同时，积极与国内科研院所、知名企业建立合作关系，加强 365 在现（线）技术服务队伍的人才储备与培养，有机整合各方优势，形成高端人才共享、前沿技术互补、社会资源共享的生态体系，不断提升公司在行业中的整体实力和领先水平，创造更大的经济效益。

以上不作为公司的业绩承诺。

(四) 不确定性因素

目前未存在对公司未来发展战略和经营计划产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、经营管理和人力资源短缺的风险

随着公司技术升级和业务拓展，公司对高水平研发人员和调试人员的需求增加，如果不能及时解决人才问题，可能对公司下一步发展带来不利影响。

针对以上风险，公司一方面加强自身人才队伍建设，建立完善的人才激励政策，吸引外部高水平人

才，另一方面通过现有 365 在现（线）自动化技术服务体系的人员进行储备和培养人才，解决人力风险。

2、股权质押的风险

公司以股权质押担保向银行申请贷款，目前质押股份占总股本的 4.44%，若公司不能按时归还贷款，将可能带来公司的股权结构发生变化的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
常艳萍、付国军、李惠勇	常艳萍、付国军、李惠勇以连带责任方式为山西科达自控股份有限公司提供保证，付国军、李惠勇以股权出质，山西科达自控股份有限公司以专利权出质	0	已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058
付国军、常艳萍、陈浩、李惠勇、卢杏玲	山西国信融资再担保有限公司以连带责任保证方式担保，付国军、李惠勇以连带责任方式担保；山西科达自控股份有限公司以房产，土地，应收账款向山西国信融资再担保有限公司提供最高额抵押反担保，陈浩、付国军、常艳萍，李惠勇，山西唐柏通讯技术有限公司，山西科达玉成变频器有限公司向山西国信融资再担保有限公司提供最高额保证反担保，李惠勇、卢杏玲以房产向山西国信融资再担保有限公司提供反担保、科达土地、房产抵押、专利、应收账款质押	0	已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058
付国军、常艳萍、李惠勇、牛建勤、李更新、卢杏玲	山西国信融资再担保有限公司以连带责任保证方式担保，付国军、李更新以连带责任方式担保。李惠勇、卢杏玲以房产提供反担保；付国军、常艳萍、李惠勇、牛建勤、山西唐柏通讯技术有限公司、山西科达玉成变频器有限公司、山西科自达软件开发有限公司以连带责任方式为科达自控提供反担保；	0	已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058
付国军、常艳萍	常艳萍、付国军、太原高新区中小企业融资担保有限公司以连带责任保证方式担保；太原高新区中小企业融资担保有限公司定期存单质押；中科智能、常艳萍、付国军保证反	0	已事前及时履行	2018年7月5日	2018-022

	担保；公司车辆质押反担保、房产抵押反担保；常艳萍房产抵押反担保				
常艳萍、付国军	常艳萍、付国军、太原高新区中小企业融资担保有限公司以连带责任方式为山西科达自控股份有限公司提供保证，付国军、常艳萍、山西中科智能控制技术研究院有限公司以连带保证责任对太原高新区中小企业融资担保有限公司提供担保，山西中科智能控制技术研究院有限公司、山西科达自控股份有限公司以不动产向太原高新区中小企业融资担保有限公司抵押，山西科达自控股份有限公司用专利权、承兑汇票向太原高新区中小企业融资担保有限公司提供反担保，山西中科智能控制技术研究院有限公司以不动产向太原高新区中小企业融资担保有限公司提供反担保。	0	已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058
付国军常艳萍陈浩、李惠勇 卢杏玲	付国军、常艳萍、陈浩、李惠勇、山西省国信融资再担保有限公司、山西科自达软件开发有限公司、北京唐柏通讯技术有限公司、山西科达玉成变频器有限公司以连带保证责任方式提供担保，李惠勇、卢杏玲用中奥名邸向山西省融资再担保有限公司提供抵押，山西科达自控股份有限公司用不动产、专利向山西省融资再担保有限公司提供抵押，山西科达自控股份有限公司以应收账款向山西国信融资再担保有限公司提供质押；	0	已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058
付国军	付国军为唐柏通讯与建设银行的小微快贷借款的共同借款人；	0	已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058
付国军、常艳萍	公司向科融小贷申请半年期	0	已事前及时	2018年7	2018-022

	贷款伍佰万元整。经过公司与科融小贷协商，以公司实际控制人、法定代表人付国军及其爱人常艳萍提供连带责任保证担保；		履行	月5日	
付国军常艳萍李惠勇牛建勤李更新卢杏玲	山西国信融资再担保有限公司以连带责任保证方式担保，付国军、李更新以连带责任方式担保；付国军、常艳萍、牛建勤、李惠勇向山西国信融资再担保有限公司提供最高额保证反担保；李惠勇、卢杏玲以房产向山西国信融资再担保有限公司提供反担保。		已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058
山西天科信息安全科技有限公司	公司向山西天科信息安全科技有限公司购买原材料。	34,939.66	已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058
付国军	公司向付国军资金拆借金额717万元，报告期已归还607万元	7,170,000	已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058
山西天科信息安全科技有限公司	公司向付国军资金拆借金额178万元，报告期已归还178万元	1,780,000	已事后补充履行	2021年4月29日	2021-058

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上偶发性管理交易，由关联方无偿提供，有助于公司日常经营管理，对本公司发展具有积极影响

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人付国军、李惠勇、太原联盈科创投资部（普通合伙）、陈浩、李更新、高波、常青、季金荣、段克非、齐润平、温晋忠、张志峰、张飏、张永红出具了《一致行动协议》，双方承诺：在处理有关公司经营发展、管理决策、人员任免等公司章程及《公司法》等相关法律、法规规定需要经公司股东大会审议批准的重大事项和/或需要经董事会审议批准的事项时均采取一致行动。

公司控股股东、实际控制人付国军、李惠勇出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：在本人持有公司股份期间不从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

公司所有董事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：本人在担任股份公司董事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，不从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均严格履行已披露承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
以专利权“一种运程水压监控方法及系统”（专利号 ZL201210368477.6）、专利权“矿用电源安全二级保护电流”（专利号 ZL201110375240.6）为	质押	0	0.00%	2018年10月15日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额1000万元，借款期限自2018年10月22日至2019年10月21日，提供反担保。
怀仁县热源厂抵账8套金沙湾小区住宅楼底商	抵押	7,307,400.00	2.40%	2018年10月15日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额1000万元，借款期限自2018年10月22日至2019年10月21日，提供反担保。
山西中科智能控制技术有限公司位于晋中开发区环四路以东、河东街以北的土地使用权	质押	7,668,267.67	2.52%	2018年10月15日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额1000万元，借款期限自2018年10月22日至2019年10月21日，提供反担保。
应收账款除怀仁县热源厂外全部做质押反担保	质押	139,386,649.5	45.82%	2018年8月20日，本公司与中国民生银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额1,000万元，借款期限自2018年8月20日至2019年8月20日，2018年7月，本公司与山西省金融资产交易中心有限公司签订《关于山西科达自控股份有限公司产品发行合作协议》，本公司因经

				营需要在山西省金融资产交易中心有限公司平台发行直接融资计划产品，发行规模 500 万元，发行时效为 2018 年 7 月 20 日至 2019 年 7 月 19 日，提供反担保。
专利权“井下智能本安型电源网”（专利号 ZL201010577568.1）、专利权“可拆式井下高压防爆变频器”（专利号 ZL201010223229.3）	质押	0	0.00%	2018 年 8 月 20 日，本公司与中国民生银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额 1,000 万元，借款期限自 2018 年 8 月 20 日至 2019 年 8 月 20 日，2018 年 7 月，本公司与山西省金融资产交易中心有限公司签订《关于山西科达自控股份有限公司产品发行合作协议》，本公司因经营需要在山西省金融资产交易中心有限公司平台发行直接融资计划产品，发行规模 500 万元，发行时效为 2018 年 7 月 20 日至 2019 年 7 月 19 日，提供反担保。
晋房权证并字第 S201317992 号、晋房权证并字第 S201317993 号、位于内蒙古鄂尔多斯东胜区杭锦南路 30 号街坊 19 号楼 1 单元-141 房产	抵押	1,755,355.65	0.58%	2018 年 8 月 20 日，本公司与中国民生银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额 1,000 万元，借款期限自 2018 年 8 月 20 日至 2019 年 8 月 20 日，2018 年 7 月，本公司与山西省金融资产交易中心有限公司签订《关于山西科达自控股份有限公司产品发行合作协议》，本公司因经营需要在山西省金融资产交易中心有限公司平台发行直接融资计划产品，发行规模 500 万元，

				发行时效为 2018 年 7 月 20 日至 2019 年 7 月 19 日, 2018 年 8 月 15 日, 本公司与中国光大银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》, 借款金额 400 万元, 借款期限自 2018 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 10 日提供反担保。
应收票据		2,000,000.00	0.66%	2018 年 10 月 15 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》, 借款金额 1000 万元, 借款期限自 2018 年 10 月 22 日至 2019 年 10 月 21 日, 提供反担保。
银行承兑汇票保证金		4,112,120.00	1.35%	2018 年 9 月 11 日, 办理全额保证金银行承兑汇票 100 万元, 到期日是 2019 年 3 月 7 日; 2018 年 11 月 9 日, 办理全额保证金银行承兑汇票 3112120 元, 到期日 2019 年 5 月 8 日。
以矿用设备激光造影视频监控系 统(专利号 ZL20131055462591)	质押	0		2018 年 8 月 29 日, 本公司与晋商银行股份有限公司太原高新区科技支行签订了《流动资金借款合同》, 借款金额 800 万元, 借款期限自 2018 年 8 月 29 日 2019 年 8 月 21 日。
总计	-	162,229,792.82	53.33%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初	本期变动	期末
------	----	------	----

		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	35,057,118	77.9047%	955,556	36,012,674	72.7529%
	其中：控股股东、实际控制人	30,974,033	68.8312%	-3,744,444	17,286,707	34.9226%
	董事、监事、高管	7,872,321	17.49%	-3,265,847	4,606,474	9.31%
	核心员工	0	0%		0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,942,882	22.0953%	3,544,444	13,487,326	27.2471%
	其中：控股股东、实际控制人	9,942,882	22.0953%	3,544,444	13,487,326	27.2471%
	董事、监事、高管	9,942,882	22.0953%	3,544,444	13,487,326	27.2471%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		45,000,000	-	4,500,000	49,500,000	-
普通股股东人数						28

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	付国军	14,184,911	0	14,184,911	28.6564%	10,638,684	3,546,227
2	李惠勇	10,291,567	-100,000	10,190,567	20.5870%	0	10,190,567
3	山西转型综改示范区汇峰合盛股权投资合伙企业(有限合伙)	0	4,500,000	4,500,000	9.0909%	0	4,500,000
4	山西红土创新创业投资有限公司	3,257,718	0	3,257,718	6.5812%	0	3,257,718
5	北京金瑞兴业投资管理中心(有限合伙)	2,919,089	0	2,919,089	5.8971%	0	2,919,089
合计		30,653,285	4,400,000	35,052,285	70.8126%	10,638,684	24,413,601
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：本公司前五名股东之间不存关联关系							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

付国军，男，1962年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师。1988

年至 1992 年担任山西省矿院讲师；1992 年至 2003 年历任太原科达自控技术研究所、山西科达自控技术有限公司副总经理兼总工程师；2003 年至 2011 年担任山西科达自控工程技术有限公司总经理；2011 年至 2013 年担任山西科达自控工程技术有限公司董事长兼总经理。2013 年 2018 年 1 月任山西科达自控股份有限公司董事长兼总经理；2018 年 1 月至今任山西科达自控股份有限公司董事长。付国军为中国人民营科技促进会副会长、山西省民营科技促进会副会长、山西智慧城市建设联盟会长、山西工控信息安全联盟会长、山西新三板联盟会长、山西省内蒙古商会会长、太原市委、太原市人民政府的省城科技顾问委员会成员，山西省自动化学会第四届理事会理事；获得山西省优秀企业家、山西省领军人才，山西省十大杰出青年民营企业家、山西省优秀科技工作者、山西省青年科技奖及青年管理专家、太原市技术创新先进工作者、太原市高新区劳动模范等称号。

李惠勇，男，1956 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1983 年至 1991 年任太原纺织局干事；1991 年至 1992 年任省经委新技术交流中心部长；1992 年至 2011 年历任太原科达自控技术研究所董事长、山西科达自控技术有限公司董事长、山西科达自控工程技术有限公司董事长。2011 年至 2013 年任山西科达自控工程技术有限公司董事；2016 年至今为北京科达星空网络技术有限公司执行董事。

李更新，男，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1989 年至 2002 年历任山西矿业学院机电厂任技术科科长、科长；2002 年至 2013 年历任山西科达自控技术有限公司销、山西科达自控工程技术有限公司常务副总经理；2013 年至 2016 年任山西科达自控股份有限公司董事、常务副总经理；2016 年 2018 年 1 月任山西科达自控股份有限公司董事、常务副总经理；2018 年 1 月至今任山西科达自控股份有限公司董事、总经理

陈浩，女，1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。1983 年至 1985 年任中国民航太原公司财务处职员；1985 年至 1993 年在市纺织系统工作，历任科员、财务主管、财务科长；1993 年至 2000 年任山西省食品工业研究所财务科副科长；2000 年至 2013 年历任山西科达自控技术有限公司、山西科达自控工程技术有限公司财务部长、财务总监；2013 年至 2016 年任山西科达自控股份有限公司董事、财务总监；2016 年至 2018 年 7 月山西科达自控股份有限公司董事、财务副总经理；2018 年 7 月至今山西科达自控股份有限公司董事。

高波，男，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1990 年至 1996 年任太原合成洗涤剂厂技术员；1996 年至 2013 年历任太原科达自控技术研究所、山西科达自控技术有限公司、山西科达自控工程技术有限公司副总经理兼总工程师；2013 年至今任山西科达自控股份有限公司，副总经理兼总工程师。

常青，男，1967 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1989 年至 1992 年任太原光学仪器厂光电子公司营销部经理；1992 年至 2013 年历任太原科达自控技术研究所、山西科达自控技术有限公司、山西科达自控工程技术有限公司副总经理；2013 年至今任山西科达自控股份有限公司 副总经理。

季金荣，男，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年至 1995 年任太原市塑料公司职员；1995 年至 2013 年历任太原科达自控技术研究所、山西科达自控技术有限公司、山西科达自控工程技术有限公司生产部长；2011 年至 2013 年任山西科达自控工程技术有限公司监事；2013 年至 2015 年任山西科达自控股份有限公司生产部长、职工代表监事；2016 年至今任山西科达自控股份有限公司生产部部长、监事会主席。

温晋忠，男，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1987 年至 1992 年任太原皮鞋厂机修车间钳工组长；1993 年至 2015 年在太原科达自控技术研究所、山西科达自控工程技术有限公司、山西科达自控股份有限公司历任销售员、销售经理、驻西南办事处负责人、财务部副部长、基建主任、采供部副部长、采供部部长、职工监事代表；2016 年至今任山西科达自控股份有限公司采供部部长、职工监事代表。

齐润平，男，1959 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1979 年至 1993 年任

太原玻璃瓶厂技术员；1993年至今任山西科达自控股份有限公司 质检工程师。

张永红，男，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年至1999年任山西省煤炭博物馆员工，1999年至今历任山西科达自控股份有限公司销售员、销售部长。

段克非，男，1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1990年至1995年任国营卫华仪器厂技术员，1996年至2015年历任太原科达自控技术研究所、山西科达自控技术有限公司、山西科达自控工程技术有限公司售后部部长；2016年至今任山西科达自控股份有限公司365在现(线)自动化技术服务副总监、售后服务部部长。

张志峰，男，1980年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2002年至2015年历任山西科达工程技术有限公司技术员，技术部部长；2016年至今任山西科达自控股份有限公司运营总监。

张飏，男，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1996年至2015年历任太原科达自控技术研究所，山西科达自控工程技术有限公司，山西科达自控股份有限公司销售员，销售部长；2016年至今任山西科达自控股份有限公司销售部长、销售总监。

太原联盈科创投资部（普通合伙），执行事务合伙人为任建英，2010年07月09日注册成立，统一社会信用代码为：911401005558706117N；注册资本为：250万元。

付国军现持有公司股份14,184,911股，占公司股份总额的28.66%；李惠勇现持有公司股份10,191,567股，占公司股份总额的20.59%；太原联盈科创投资部（普通合伙）现持有公司股份2,066,925股，占公司股份总额的4.18%；陈浩现持有公司股份1,278,976股，占公司股份总额的2.58%；李更新现持有股份909,943股，占公司股份总额的1.84%；高波现持有公司股份482,546股，占公司股份总额的0.97%；季金荣现持有股份481,465股，占公司股份总额的0.97%；常青现持有公司股份378,362股，占公司股份总额的0.76%；段克非现持有公司股份209,703股，占公司股份总额的0.42%；齐润平现持有公司股份207,432股，占公司股份总额的0.42%；温晋忠现持有公司股份167,894股，占公司股份总额的0.34%；张飏现持有公司股份94,122股，占公司股份总额的0.19%；张志峰现持有公司股份83,013股，占公司股份总额的0.17%；张永红现持有公司股份38,174股，占公司股份总额的0.08%。以上人员的持股量虽均未超过公司股份总额的50%，但以上人员与2017年9月25日在公司会议室签订《一致行动人协议》，具有事实上的一致行动关系，其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响和实际控制，（详见山西科达自控股份有限公司2017-33号公告）

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年8月10日	2018年11月22日	8	4,500,000	36,000,000	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

2018年公司第一次股票发行，实际发行普通股股票4,500,000.00股，募集资金总额为36,000,000.00元，扣除发行费人民币145,000.00元后实际募集资金净额为35,855,000.00元。主要用于物联网项目和补充流动资金，募集资金均用于发行文件中承诺的募集资金使用项目，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流动贷款	中国民生银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	6.525%	2018年8月20日至2019年8月20日	否
流动贷款	山西省金融资产交易中心有限公司	5,000,000.00	7.100%	2018年7月31日至2019年7	否

				月 31 日	
流动贷款	晋商银行股份有限公司太原高新区科技支行	8,000,000.00	7.500%	2018年9月26日至2019年8月21日	否
流动贷款	中国光大银行股份有限公司太原分行	4,000,000.00	7.395%	2018年8月15日至2019年8月10日	否
流动贷款	上海浦东发展银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	6.495%	2018年10月23日至2019年10月21日	否
流动贷款	中国建设银行北京城市建设开发支行	1,000,000.00	4.5025%	2018年11月14日至2019年11月14日	否
合计	-	38,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018年7月11日	0.6	0	0
合计	0.6	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
付国军	董事长	男	1962年4月	硕士研究生	2016.06.08-2019.06.07	是
李更新	董事、总经理	男	1965年9月	本科	2016.06.08-2019.06.07	是
陈浩	董事、	女	1962年10月	大专	2016.06.08-2019.06.07	是
付有为	董事	男	1982年4月	本科	2016.06.08-2019.06.07	否
李志凯	董事	男	1983年12月	硕士研究生	2018.12.07-2019.06.07	否
周军	董事	男	1973年11月	硕士研究生	2016.06.08-2019.06.07	否
李铁鹰	独立董事	男	1956年7月	博士研究生	2016.06.08-2019.06.07	是
赵国辉	独立董事	男	1973年3月	大专	2016.12.29-2019.06.07	是
刘银栋	独立董事	男	1962年1月	硕士研究生	2016.06.08-2019.06.07	是
季金荣	监事会主席	男	1967年9月	大专	2016.06.08-2019.06.07	是
温晋忠	职工监事代表	男	1969年1月	大专	2016.06.08-2019.06.07	是
陈永伟	监事	男	1972年8月	大专	2016.06.08-2019.06.07	否
高波	技术副总经理	男	1968年1月	本科	2016.06.08-2019.06.07	是
常青	常务副总经理	男	1967年6月	本科	2016.06.08-2019.06.07	是
牛建勤	财务负责人	男	1973年3月	本科	2018.07.05-2019.06.07	是
任建英	董事会秘书、行政副总经理	女	1971年12月	研究生	2016.06.08-2019.06.07	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长、控股股东及实际控制人均为付国军；常青为付国军之妻弟。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
付国军	董事长	14,184,911	0	14,184,911	28.6564%	0
李更新	董事、总经理	909,943	0	909,943	1.8383%	0
陈浩	董事、财务副总经理	1,278,976	0	1,278,976	2.5838%	0
付有为	董事	0	0	0	0.0000%	0
李志凯	董事	0	0	0	0.0000%	0
周军	董事	0	0	0	0.0000%	0
李铁鹰	独立董事	0	0	0	0.0000%	0
赵国辉	独立董事	0	0	0	0.0000%	0
刘银栋	独立董事	0	0	0	0.0000%	0
季金荣	监事会主席	481,465	0	481,465	0.9727%	0
温晋忠	职工监事代表	167,894	0	167,894	0.3392%	0
陈永伟	监事	0	0	0	0.0000%	0
高波	技术副总经理	481,546	1,000	482,546	0.9748%	0
常青	销售副总经理	478,362	-100,000	378,362	0.7644%	0
牛建勤	财务负责人	0	0	0	0.0000%	0
任建英	董事会秘书、行政副总经理	0	0	0	0.0000%	0
合计	-	17,983,097	-99,000	17,884,097	36.1296%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
付国军	董事长兼总经理	离任	董事长	个人工作重心调整
李更新	董事、常务副总	新任	董事、总经理	公司聘任

	经理			
陈浩	董事、财务负责人	离任	董事	个人原因
牛建勤	财务部部长	新任	财务负责人	公司聘任
李志凯	无	新任	董事	补足公司董事会人员

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

李更新，1965年9月生，男，中国国籍，无境外永久居住权。工程师，本科，学士学位，山西财经大学在职EMBA。本科毕业于山西矿业学院工业电气自动化专业。先后获得二〇一〇年度山西省“科技奉献奖”先进个人一等奖；山西省劳动竞赛委员会主办的《个人二等功》证书；山西省青年科技奖评选委员会、第七届“山西省青年科技奖”并获得“青年科研专家”称号。先后在山西矿业学院机电厂技术科工作，山西科达自控工程技术有限公司任销售总监。现任山西科达自控股份有限公司任董事、总经理。

牛建勤，1973年3月20日生，男，中国国籍，无境外永久居留权，会计师、经济师，本科学历。1996年至2012年先后在太原橡胶厂、智海企业集团、山西天能科技股份有限公司从事财务相关工作，2012年至2017年在山西科达自控股份有限公司担任财务部长、财务总监职务，2018年至今在山西科达自控股份有限公司担任财务负责人。

李志凯，1983年12月14日出生，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，金融硕士，研究生学历。2013年至2014年任山西明亮投资发展集团金融事业部区域总经理；2014年至2016年任山西中控投资管理有限公司总经理；2017年至今，任太原海信汇峰资产管理有限公司副董事长，2019年至今在山西科达自控股份有限公司任董事

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	6	6
技术人员	125	192
销售人员	45	46
生产人员	14	16
行政管理人员	32	12
员工总计	222	272

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	15
本科	76	90
专科	95	122
专科以下	39	45
员工总计	222	272

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内通过社会招聘、科研院校、网络招聘对接等多种渠道，吸引一批符合企业未来发展需要的高层次专业人才，补充岗位需求，同时通过绩效激励、股权激励、创新成果激励等多项制度和政策形成短期、中期、长期相结合的激励措施，提升人员工作技能与积极性。此外，公司已经建立比较完善的晋升激励体系，以此激励员工积极性、优化管理队伍。增强了公司的技术团队和管理团队的力量，为企业持久发展提供了坚实的人力资源基础。

公司对新员工进行统一的入职培训，分配进入部门的人员通过传帮带方式加快员工融入公司，并根据岗位工作差异有针对性的对员工进行岗前培训、岗中培训等多层次、多渠道、多形式的培训，不定期组织与科研院校、行业专家、上下游合作单位展开但不限于技术交流、经验探讨等方式丰富员工知识体系，提升公司整体工作技能。

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度。实行劳动合同制，与员工按照《劳动法》的有关规定签订劳动合同，并为员工提供五险一金等社保福利，提高员工的社会保障。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

1、基于物联网的智慧矿山领域

报告期内，随着国家去产能、供给侧结构性改革的进一步深化，煤炭市场供求关系逐步好转，行业经济效益大幅增加，为煤炭提供自动化、信息化、智能化建设等各项产品、技术及其他服务的企业分别在不同程度上进一步好转；以及国家“机械化换人、自动化减人”科技强安政策的贯彻实施，进一步促进了煤炭企业对煤矿自动化和信息化相关产品的需求，公司矿山业务较去年同期有较大幅度增长。同时，公司加大 5G 技术、矿山机器人的研发力度，与华为、西门子等国内外领先企业达成战略合作，利用公司在智慧矿山领域技术领先优势，积极拓展新技术、新业务，并取得了一定的成果，新型业务对公司业绩产生积极影响。

2、基于物联网的智慧城市领域

随着我国这些年智慧城市试点建设的推广实施，公共服务水平得到有效改善，管理能力有了提升，有效的促进了城市经济的发展。科达自控致力于研究物联网及大数据的落地应用，已建成上线运营的中国城市物联网（www.city-iot.com），为智慧城市提供坚实的基础，主要用于解决中小城镇、大型企业后勤集团、广大农村灌溉井、公共设施的智慧管理问题，用于城市供水、供气、排污、排涝、供暖、环境监测、综合地下管廊等市政领域，是“智慧城市”的重要组成部分。公司产品已在多个市县得到成功应用，得到客户的认可，未来业务有望快速增长。

3、工业互联网领域

近几年来，国家在工业互联网领域先后出台多个相关政策：2015 年发布《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、2016 年出台《关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》、2017 年发布《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》、2018 年发布《工业互联网 APP 培育工程实施方案（2018-2020 年）》、《工业互联网发展行动计划（2018-2020 年）》、《工业互联网专项工作组 2018 年工作计划》、《工业互联网平台建设及推广指南》、《工业互联网平台评价方法》。根据《2018-2023 年中国工业互联网产业发展前景预测与投资战略规划分析报告》，我国工业互联网市场容量目前已经超过了万亿级别。矿山装备利用工业互联网才刚刚开始，市场前景一片蓝海！

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	√是 □否
董事会是否设置独立董事	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性要求及其他相关法律、法规，不断完善法人治理结构，健全公司内部控制制度，规范运作，严格履行信息披露义务，保护广大投资者权益。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，且均严格按照相关规定要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及内控管理的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规定等法律、法规及规范性文件的要求，构建了职责明确、控制有力的内部控制制度，建立了真实、透明的信息披露制度，保证了公司各项内控制度的有效实施。公司的治理机制能够给所有的股东提供全面的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要融资、对外投资、关联交易等重大事项，均严格按照相关法律、法规、《公司章程》及其他相关内控制度的规定履行了相应的决策程序，决策程序完整有效，能够促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司于2018年第三次临时股东大会对公司章程进行修改，具体修改内容如下：

修改前内容：

第四条：公司住所：太原高新区开拓巷12号10幢（创业大楼B楼三层及一层东部）。

第五条：公司注册资本为人民币4,500万元。

第十二条：经依法登记，公司的经营范围：自动化设备、低压配电柜、防爆电气设备、矿用设备、计量

仪表、消防控制设备、应急电源设备、机械设备的开发、生产、销售、安装；自控、电子、污水处理工程(凭资质证经营)；代理国内外高低压电器、仪器仪表、变频器、软启动器、自控系统、部件(含 PLC、DCS、工业 PC)、计算机及外设(国家限制项目除外需专项审批凭许可证经营)；节能技术咨询及节能技术改造服务；安防工程的设计与施工；煤矿机电设备的维修及技术服务；煤炭、钢材、电的销售。(国家法律、法规禁止经营的不得经营，需经审批未获得核准前不得经营，许可经营项目在许可有效期内经营。)

第十七条：公司股份总数为 4,500 万股，公司的股本结构为：普通股 4,500 万股。

第一百零五条(十七)：法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

第一百零五条(十八)：无

修改后内容如下：

第四条：公司住所：**山西综改示范区太原学府园区开拓巷 12 号 10 幢(创业大楼 B 楼三层及一层东部)。**

第五条：公司注册资本为人民币 **4,950 万元**。

第十二条：经依法登记，公司的经营范围：**物联网技术、人工智能技术的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；数据处理(数据处理中的银行中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外)；信息数字化服务；通信设备(不含卫星电视广播地面接收设施)、自动化设备、低压配电柜、防爆电气设备、矿用设备、计量仪表、消防控制设备、应急电源设备、机械设备(不含特种设备)的开发、生产、销售、安装；自控、电子、污水处理工程(凭资质证经营)；机电设备、自动化设备、计算机及外设的销售(国家限制项目除外核需专项审批凭许可证经营)；节能技术咨询及节能技术改造服务；安全技术防范系统；安防工程的设计与施工；煤矿机电设备的维修及技术服务；煤炭、钢材的销售；电力供应；售电业务。(国家法律、法规禁止经营的不得经营，需经审批未获批准前不得经营，许可经营项目在许可有效期内经营。)*******

第十七条：公司股份总数为 **4,950 万股**，公司的股本结构为：普通股 **4,950 万股**。

第一百零五条(十七)：**根据年度股东大会的授权，在募集资金总额不超过 1000 万元的范围内发行股票；**

第一百零五条(十八)：**法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。**

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	8	1. 审议公司拟在中国民生银行股份有限公司太原分行申请办 2. 审议公司拟向山西省融资再担保有限公司申请委托贷款人民币伍佰万元的议案，以及公司为山西省融资再担保有限公司提供保证反担保手续的议案；3. 审议公司实际控制人、法定代表人付国军、实际控制人李惠勇个人、高级管理人员陈浩个人为公司向山西省融资再担保有限公司提供保证反担保，并以实际控制人李惠勇位于太原市庙前小区 15 号楼(中奥名邸)房产提供抵押反担保的议案；4. 审议公司董事长及兼总经理付国军因个人原因辞去公司总经理职务议案；5. 审议公司聘任李更新先生为总经理职务的议案；6. 审议公司 2017 年度董事会工作报告的议案；7. 审议公司 2017 年度总经理工作报告的议案；8. 审议关于

		<p>公司 2017 年年度报告及摘要的议案;9. 审议公司 2017 年度利润分配方案的议案; 10. 审议公司 2017 年年度审计报告的议案; 11. 审议公司 2017 年度财务决算的议案; 12. 审议公司 2018 年度财务预算方案的议案;13. 审议续聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案; 14. 审议公司独立董事 2018 年薪酬的议案; 15. 审议补充确认公司 2017 年度偶发性关联交易的议案; 16. 审议《公司拟向中国光大银行股份有限公司太原分行申请壹年期流动资金借款人民币肆佰万元整的议案; 17. 审议公司为太原高新区中小企业融资担保有限公司提供反担保的议案; 18. 审议公司拟向太原高新区科融小额贷款有限公司申请半年期流动资金贷款人民币伍佰万元整的议案; 19. 审议陈浩女士因个人原因辞去公司财务负责人的议案; 20. 审议聘任牛建勤先生为公司财务负责人的议案; 21. 审议公司向中国民生银行股份有限公司太原分行申请办理一年期综合授信额度人民币壹仟万元整并委托山西省融资再担保有限公司及关联方为本次综合授信提供担保的议案; 22. 审议公司在山西省金融资产交易中心有限公司发行直接融资计划产品伍佰万元整的议案; 23. 审议公司及关联方为山西省融资再担保有限公司提供反担保手续的议案; 24. 审议关于公司股票发行方案的议案; 25. 审议为本次股票发行设立募集资金专户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案; 26. 审议修订公司章程的议案; 27. 审议提请公司股东大会授权董事会办理本次发行相关事宜的方案; 28. 审议委托郭丽云办理办理工商变更相关事宜的议案; 29. 审议公司募集资金管理制度的议案; 30. 审议公司 2018 年半年报告的议案; 31. 审议公司拟在中国民生银行股份有限公司太原分行申请办理期限不超 12 个月的人民币伍佰万元银行承兑汇票的议案; 32. 审议公司拟在中国光大银行股份有限公司太原分行申请办理期限不超 12 个月的人民币贰佰万元银行承兑汇票的议案; 33. 审议公司拟向晋商银行股份有限公司太原高区科技支行申请办理期限不超 12 个月的流动资金贷款人民币捌佰万元并由公司及关联人提供担保的议案; 34. 审议公司向上海浦东发展银行股份有限公司太原分行申请办理流动资金贷款的议案; 35. 审议公司及关联人为太原</p>
--	--	---

		高新区中小企业融资担保有限公司提供反担保的议案;36. 审议公司拟在上海浦东发展银行股份有限公司太原分行申请办理期限不超 12 个月的人民币伍佰万元银行承兑汇票的议案;37. 审议提名李志凯为公司第二届董事会董事的议案; 38. 审议修订公司章程的议案; 39. 审议委托张淑珍办理工商变更相关事宜的议案; 40. 审议拟变更山西科达自控股份有限公司控股子公司山西科达玉成变频器有限公司、山西科达西门传动技术有限公司、北京唐柏通讯技术有限公司法定代表人的议案。
监事会	2	1. 审议公司 2017 年年度监事会工作报告的议案; 2. 审议公司 2017 年年度报告及摘要的议案; 3. 审议公司 2017 年度财务决算报告的议案; 4. 审议公司 2018 年度财务预算方案的议案; 5. 审议公司 2017 年年度审计报告的议案; 审议公司 2017 年度利润分配方案的议案; 6. 审议续聘任大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案;7. 审议公司 2018 年半年度报告的议案。
股东大会	4	1. 审议公司实际控制人、法定代表人付国军、实际控制人李惠勇个人、高级管理人员陈浩个人为公司向山西省融资再担保有限公司提供保证反担保, 并以实际控制人李惠勇位于太原市庙前小区 15 号楼(中奥名邸)房产提供抵押反担保的议案;2. 审议公司 2017 年度董事会工作报告的议案;3. 审议公司 2017 年度监事会工作报告的议案;4. 审议公司 2017 年年度报告及摘要的议案;5. 审议公司 2017 年度利润分配方案的议案;6. 审议公司 2017 年年度审计报告的议案; 7. 审议公司 2017 年度财务决算的议案; 8. 审议公司 2018 年度财务预算方案的议案; 9. 审议续聘任大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年审计机构的议案; 10. 审议公司 2018 年独立董事薪酬公告; 11. 审议公司股票发行方案的议案;12. 审议为本次股票发行设立募集资金专户并签订<募集资金三方监管协议>的议案; 13. 审议修订公司章程的议案; 14. 审议提请股东大会授权董事会办理本次发行相关事宜的方案;14. 审议委托郭立云办理办理工商变更相关事宜的议案;15. 审议公司募集资金管理制度的议案;16. 审议提名李志凯为山西科达自控股份有限公司第二届董事会董事的议案; 17. 审议修订公司章程的议案; 18. 审议

委托张淑珍办理工商变更相关事宜的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司建立了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等，报告期内公司根据实际情况重新修订了《关联交易决策制度》，进一步规范了关联交易、对外投资等行为，保证公司合规有序运转。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在法人治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

(三) 公司治理改进情况

《公司章程》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理办法》对投资者关系管理和信息披露进行了专门规定。报告期内，公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，在遵循公开信息披露原则的前提下，及时向投资者披露影响其决策的相关信息，同时保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作，并认真记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

(四) 投资者关系管理情况

《公司章程》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理办法》对投资者关系管理和信息披露进行了专门规定。报告期内，公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，在遵循公开信息披露原则的前提下，及时向投资者披露影响其决策的相关信息，同时保证公司信息披露的及时性、准确性、合法性、真实性和完整性。通过网站、邮箱、电话、微信等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作，并认真记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李铁鹰	8	8	0	0
赵国辉	8	8	0	0
刘银栋	8	8	0	0

独立董事的意见：

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规，以及《公司章程》的

规定，认真行权，依法履职，充分发挥独立董事的作用，维护了公司的规范运作及股东的整体利益，认真地履行了独立董事应尽的义务和职责。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的研发、生产、实施、销售、服务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权和使用权。以上资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，制订完善公司的内部管理制度，保证公司内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019]006028 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	太原高新区长治路 226 号 6 层 608 室
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	郭颖、梁龙
会计师事务所是否变更	否

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

审 计 报 告

大华审字[2019]006028号

错误！未找到引用源。全体股东：

一、 审计意见

我们审计了错误！未找到引用源。（以下简称错误！未找到引用源。）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了错误！未找到引用源。2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下

的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于错误！未找到引用源。，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

错误！未找到引用源。管理层对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

错误！未找到引用源。管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，错误！未找到引用源。管理层负责评估错误！未找到引用源。的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算错误！未找到引用源。、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督错误！未找到引用源。的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，

但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对**错误！未找到引用源。**持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致**错误！未找到引用源。**不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就**错误！未找到引用源。**中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审

计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人) 郭颖

中国·北京

中国注册会计师：_____

梁龙

二〇一九年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	26,218,215.90	11,637,918.14
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			
应收票据及应收账款	注释 2	159,572,329.05	128,155,931.96
预付款项	注释 3	8,690,605.80	11,634,134.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	6,558,969.44	5,420,821.52
买入返售金融资产			

存货	注释 5	45,336,454.10	38,288,026.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	503,708.79	2,168,255.12
流动资产合计		246,880,283.08	197,305,087.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		110,000.00	110,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 7	0	153,155.41
投资性房地产			
固定资产	注释 8	13,571,302.79	13,215,172.60
在建工程	注释 9	9,634,154.09	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 10	8,084,174.11	7,936,690.95
开发支出	注释 11	11,027,373.71	3,388,454.71
商誉	注释 12	1,145,457.79	1,145,457.79
长期待摊费用	注释 13	0	107,187.44
递延所得税资产	注释 14	6,445,074.85	5,540,128.09
其他非流动资产	注释 15	7,307,400.00	7,567,578.00
非流动资产合计		57,324,937.34	39,163,824.99
资产总计		304,205,220.42	236,468,912.70
流动负债：			
短期借款	注释 16	38,000,000.00	40,208,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 17	36,190,667.24	18,224,769.78
预收款项	注释 18	5,925,521.00	1,822,892.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 19	3,450,097.74	4,767,523.03
应交税费	注释 20	5,412,101.05	2,448,084.79
其他应付款	注释 21	5,232,802.05	4,972,270.81
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			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		94,670.00	
流动负债合计		94,305,859.08	72,443,540.41
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			
预计负债			
递延收益	注释 22	6,600,000.00	6,750,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,600,000.00	6,750,000.00
负债合计		100,905,859.08	79,193,540.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 23	49,500,000.00	45,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 24	131,146,785.90	99,791,785.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 25	3,783,746.89	2,378,425.45
一般风险准备			
未分配利润	注释 26	13,239,898.55	4,054,810.01
归属于母公司所有者权益合计		197,670,431.34	151,225,021.36
少数股东权益		5,628,930.00	6,050,350.93
所有者权益合计		203,299,361.34	157,275,372.29
负债和所有者权益总计		304,205,220.42	236,468,912.70

法定代表人：付国军

主管会计工作负责人：牛建勤

会计机构负责人：弓丽娟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		25,407,820.66	5,360,824.95

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			
应收票据及应收账款	注释 1	150,637,310.60	121,351,256.18
预付款项		6,655,727.21	10,568,527.27
其他应收款		14,727,618.57	10,837,058.03
存货		42,179,012.77	36,376,339.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		91,343.81	1,358,591.25
流动资产合计		239,698,833.62	185,852,597.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		110,000.00	110,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	26,880,000.00	25,333,155.41
投资性房地产			
固定资产		12,158,628.60	11,551,132.03
在建工程		9,376,040.88	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		78,846.11	89,358.95
开发支出		11,027,373.71	3,388,454.71
商誉			
长期待摊费用			94,687.44
递延所得税资产		6,412,447.81	5,545,064.64
其他非流动资产		7,307,400.00	7,567,578.00
非流动资产合计		73,350,737.11	53,679,431.18
资产总计		313,049,570.73	239,532,028.28
流动负债：			
短期借款		37,000,000.00	38,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		40,168,651.70	19,568,322.75
预收款项		5,728,799.00	1,249,050.00
应付职工薪酬		2,562,136.39	3,532,999.16
应交税费		4,213,785.01	710,549.72
其他应付款		18,505,143.43	18,552,935.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		94,670.00	
流动负债合计		108,273,185.53	81,613,857.51

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			
预计负债			
递延收益		6,400,000.00	6,750,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,400,000.00	6,750,000.00
负债合计		114,673,185.53	88,363,857.51
所有者权益：			
股本		49,500,000.00	45,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		131,151,483.21	99,796,483.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,783,746.89	2,378,425.45
一般风险准备			
未分配利润		13,941,155.10	3,993,262.11
所有者权益合计		198,376,385.20	151,168,170.77
负债和所有者权益合计		313,049,570.73	239,532,028.28

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 27	153,247,131.32	112,701,312.37
其中：营业收入	注释 27	153,247,131.32	112,701,312.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		143,690,271.90	115,543,628.65
其中：营业成本	注释 27	99,915,291.59	70,547,731.43
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	注释 28	1,421,521.25	1,330,236.27
销售费用	注释 29	17,081,320.77	17,027,672.72
管理费用	注释 30	9,880,441.27	9,327,429.07
研发费用	注释 31	5,851,941.24	11,141,091.89
财务费用	注释 32	4,562,981.76	2,507,639.65
其中：利息费用	注释 32	3,554,189.2	1,746,750.3
利息收入	注释 32	78,979.58	18,428.79
资产减值损失	注释 33	4,976,774.02	3,661,827.62
加：其他收益	注释 34	5,694,968.93	6,323,647.77
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 36	-153,155.41	-85,015.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注释 36	-153,155.41	-85,015.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 37	-22,802.36	-388,001.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,075,870.58	3,008,314.20
加：营业外收入	注释 38	6,415.09	
减：营业外支出	注释 39	4,258.65	1,055,355.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,078,027.02	1,952,958.55
减：所得税费用	注释 40	2,209,037.97	1,441,475.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,868,989.05	511,482.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,868,989.05	511,482.96
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. 少数股东损益		-421,420.93	308,366.08
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,290,409.98	203,116.88
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（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. 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		12,868,989.05	511,482.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,290,409.98	203,116.88
归属于少数股东的综合收益总额		-421,420.93	308,366.08
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.0045
（二）稀释每股收益		0.29	

法定代表人：付国军

主管会计工作负责人：牛建勤

会计机构负责人：弓丽娟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	146,376,936.85	96,449,919.70
减：营业成本	注释 4	107,546,147.99	68,864,648.58
税金及附加		1,178,787.68	976,424.08
销售费用		15,376,098.57	14,868,263.75
管理费用		7,746,096.41	6,479,039.07
研发费用		2606153.9	8458818.11
财务费用		4,264,204.21	2,376,146.37
其中：利息费用		3,270,977.64	1,712,759.57
利息收入		70,410.64	11,534.31
资产减值损失		4,782,554.38	2,392,827.97
加：其他收益		4,258,754.50	5,260,859.79
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	7,846,844.59	-85,015.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-153,155.41	-85,015.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-22,802.36	-388,001.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,959,690.44	-3,178,405.73
加：营业外收入		6,415.09	
减：营业外支出		3,983.55	1,043,381.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,962,121.98	-4,221,787.63
减：所得税费用		908,907.55	235,523.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,053,214.43	-4,457,310.70
（一）持续经营净利润		14,053,214.43	-4,457,310.70
（二）终止经营净利润			

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			
（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.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		14,053,214.43	-4,457,310.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益		0.36	0.05

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		103,694,596.29	83,314,593.59
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		819,595.93	1,052,787.98
收到其他与经营活动有关的现金	注释 41	30,862,004.78	24,611,431.26
经营活动现金流入小计		135,376,197.00	108,978,812.83
购买商品、接受劳务支付的现金		47,563,647.80	44,661,540.02
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		22,984,132.02	19,299,365.86
支付的各项税费		10,839,875.39	13,545,947.94
支付其他与经营活动有关的现金	注释 41	52,779,872.38	35,112,342.86
经营活动现金流出小计		134,167,527.59	112,619,196.68
经营活动产生的现金流量净额		1,208,669.41	-3,640,383.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		233,334.00	4,816,942.60
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		233,334.00	4,816,942.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,785,711.88	5,721,768.18
投资支付的现金			110,000.00
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			
投资活动现金流出小计		17,785,711.88	5,831,768.18
投资活动产生的现金流量净额		-17,552,377.88	-1,014,825.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,000,000.00	2,567,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,567,000.00
取得借款收到的现金		65,170,000.00	45,208,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		101,170,000.00	47,775,000.00
偿还债务支付的现金		66,268,000.00	33,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,376,085.99	4,713,022.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 41	714,027.78	
筹资活动现金流出小计		72,358,113.77	38,213,022.42
筹资活动产生的现金流量净额		28,811,886.23	9,561,977.58
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	注释 42	12,468,177.76	4,906,768.15
加：期初现金及现金等价物余额	注释 42	9,637,918.14	4,731,149.99
六、期末现金及现金等价物余额		22,106,095.90	9,637,918.14

法定代表人：付国军

主管会计工作负责人：牛建勤

会计机构负责人：弓丽娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,302,311.29	74,991,331.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		74,743,755.81	97,704,308.51
经营活动现金流入小计		170,046,067.10	172,695,639.80
购买商品、接受劳务支付的现金		53,532,639.14	43,344,860.06
支付给职工以及为职工支付的现金		19,535,460.63	15,103,451.25
支付的各项税费		6,831,940.14	10,140,749.27
支付其他与经营活动有关的现金		91,498,863.68	103,693,958.03
经营活动现金流出小计		171,398,903.59	172,283,018.61
经营活动产生的现金流量净额		-1,352,836.49	412,621.19
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		8,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		233,334.00	4,816,942.60
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		8,233,334.00	4,816,942.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,370,649.88	4,021,768.18
投资支付的现金		1,700,000.00	5,160,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,070,649.88	9,181,768.18
投资活动产生的现金流量净额		-10,837,315.88	-4,364,825.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,000,000.00	
取得借款收到的现金		64,170,000.00	43,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,170,000.00	43,000,000.00
偿还债务支付的现金		64,060,000.00	33,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,270,944.14	4,687,260.75
支付其他与筹资活动有关的现金		714,027.78	
筹资活动现金流出小计		70,044,971.92	38,187,260.75
筹资活动产生的现金流量净额		30,125,028.08	4,812,739.25

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		17,934,875.71	860,534.86
加：期初现金及现金等价物余额		3,360,824.95	2,500,290.09
六、期末现金及现金等价物余额		21,295,700.66	3,360,824.95

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	45,000,000.00				99,791,785.90				2,378,425.45		4,054,810.01	6,050,350.93	157,275,372.29
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	45,000,000.00				99,791,785.90				2,378,425.45		4,054,810.01	6,050,350.93	157,275,372.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,405,321.44		9,185,088.54	-421,420.93	46,023,989.05	
（一）综合收益总额										13,290,409.98	-421,420.93	12,868,989.05	
（二）所有者投入和减少资本	4,500,000.00				31,355,000.00								35,855,000.00
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00				31,355,000.00								35,855,000.00
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							1,405,321.44	-4,105,321.44			-2,700,000.00	
1. 提取盈余公积							1,405,321.44	-1,405,321.44				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,700,000.00		-2,700,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	49,500,000.00			131,146,785.90			3,783,746.89	13,239,898.55	5,628,930.00		203,299,361.34	

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	
	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	45,000,000.00				99,791,785.90				2,378,425.45		6,101,693.13	3,174,984.85	156,446,889.33
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	45,000,000.00				99,791,785.90				2,378,425.45		6,101,693.13	3,174,984.85	156,446,889.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,046,883.12	2,875,366.08	828,482.96
（一）综合收益总额											203,116.88	308,366.08	511,482.96
（二）所有者投入和减少资本												2,567,000.00	2,567,000.00
1. 股东投入的普通股												2,567,000.00	2,567,000.00
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										-2,250,000.00		-2,250,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,250,000.00		-2,250,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	45,000,000.00			99,791,785.90				2,378,425.45	4,054,810.01	6,050,350.93		157,275,372.29

法定代表人：付国军

主管会计工作负责人：牛建勤

会计机构负责人：弓丽娟

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	45,000,000.00				99,796,483.21				2,378,425.45		3,993,262.11	151,168,170.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,000,000.00				99,796,483.21				2,378,425.45		3,993,262.11	151,168,170.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00				31,355,000.00				1,405,321.44		9,947,892.99	47,208,214.43
（一）综合收益总额											14,053,214.43	14,053,214.43
（二）所有者投入和减少资本	4,500,000.00				31,355,000.00							35,855,000.00
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00				31,355,000.00							35,855,000.00
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									1,405,321.44		-4,105,321.44	-2,700,000.00
1. 提取盈余公积									1,405,321.44		-1,405,321.44	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,700,000.00	-2,700,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	49,500,000.00				131,151,483.21				3,783,746.89		13,941,155.10	198,376,385.20

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续债	其他								

		股									
一、上年期末余额	45,000,000.00			99,796,483.21				2,378,425.45		10,700,572.81	157,875,481.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	45,000,000.00			99,796,483.21				2,378,425.45		10,700,572.81	157,875,481.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,707,310.70	-6,707,310.70
（一）综合收益总额										-4,457,310.70	-4,457,310.70
（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										-2,250,000.00	-2,250,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,250,000.00	-2,250,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	45,000,000.00				99,796,483.21				2,378,425.45		3,993,262.11	151,168,170.77

山西科达自控股份有限公司

审计报告

大华审字[2019]006028号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

错误！未找到引用源。

2018 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误！未找到引用源。（以下简称“公司”或“本公司”）前身为山西科达自控技术有限公司，系由自然人李惠勇、付国军等 24 位股东共同出资组建的有限责任公司，于 2000 年 11 月 20 日取得山西省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。2013 年 5 月 10 日，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，并将公司 2012 年 12 月 31 日的净资产折合为股份有限公司的股本，公司申请登记的注册资本 4500 万元，股份有限公司的股东为原有限责任公司全体股东，并于 2013 年 6 月 28 日完成了工商变更登记，变更后的公司名称为山西科达自控股份有限公司。公司于 2015 年 1 月 27 日在全国股份转让系统挂牌，证券简称“科达自控”，证券代码为“831832”。现持有统一社会信用代码 911401007246191751 的营业执照。

2018 年 9 月 7 日山西转型综改示范区汇峰合盛股权投资合伙企业（有限合伙）与本公司及本公司的实际控制人就汇峰合盛拟认购本公司本次发行股票事宜签订了《增资扩股协议》，约定汇峰合盛以人民币 3600 万元认购本公司新增股份，每股价格 8 元。

2018 年 11 月 5 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2018]000598 号验资报告。根据该《验资报告》，截止 2018 年 10 月 31 日止，本公司共计募集货币资金人民币 3600 万元，其中计入“股本”人民币 450 万元，扣除发行费用后，计入“资本公积-股本溢价”人民币 3135.50 万元。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司总股本为 49,500,000.00 股，注册资本为 4950 万元，注册地址：山西综改示范区太原学府园区开拓巷 12 号 10 幢（创业大楼 B 座三层、一层东部），公司的实际控制人为付国军、李惠勇、陈浩、李更新、高波、季金荣、常青、段克非、齐润平、温晋忠、张飏、张志峰、张永红、太原联盈科创投资部（普通合伙）。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务行业，主要产品和服务为物联网技术、人工智能技术的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；数据处理；信息数字化服务；通信设备、自动化设备、低压配电柜、防爆电气设备、矿用设备、计量仪表、消防控制设备、应急电源设备、机械设备的开发、生产、销售、安装；自控、电子、污水处理工程（凭资质证经营）；

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

机电设备、自动化设备、计算机及外设的销售（国家限制项目除外核需专项审批凭许可证经营）；节能技术咨询及节能技术改造服务；安全技术防范系统；安防工程的设计与施工；煤矿机电设备的维修及技术服务；煤炭、钢材的销售；电力供应；售电业务。

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
山西科自达软件开发有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
山西科达玉成变频器有限公司	控股子公司	2	72.00	72.00
山西科达西门传动技术有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
北京唐柏通讯技术有限公司	控股子公司	2	70.00	70.00
北京科达星空网络技术有限公司	控股子公司	2	70.00	70.00
山西中科智能控制技术研究院有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
山西科达富升智能控制技术有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

三、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的

财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

- （1） 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；
- （2） 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；
- （3） 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5） 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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的

衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的

账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (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作出让步；
- (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

数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、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；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：单项应收款项在 200 万元以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十一) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

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组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账

面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资

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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- （1） 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计

入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，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。

(3) 投资者投入的固定资产，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。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
办公设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本;不符合固定资产确认条件的,在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

- (1) 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10	预计可使用年限
专利权	10	预计可使用年限
著作权	10	预计可使用年限
土地使用权	50	土地使用权证书登记使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市

场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等;在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指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给予职工的补偿,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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十） 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一） 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条

件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十二） 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(二十三) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司销售商品主要是自动控制系统产品、矿用防爆产品和其他自动控制产品。自动控制系统产品售出后必须经安装、调试，经客户验收后方可投入使用。矿用防爆产品和其他自动控制产品售出后，不需要安装即可使用。

自动控制系统产品，在安装调试完毕，客户验收后确认销售收入。矿用防爆产品和其他自动控制产品，在送达客户指定地点后，由客户检验核对后确认销售收入。

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。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

本公司劳务主要有物业式管理服务和售后维修服务，公司根据合同、客户确认的资料等确认劳务收入。

(二十四) 政府补助

1. 类型

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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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，

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十六) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

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。

(2) 经营租出资产

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. 融资租赁会计处理

(1) 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。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十三) 固定资产。

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。

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

(2) 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。

(二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十八) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据	13,162,400.16	-13,162,400.16		
应收账款	114,993,531.80	-114,993,531.80		
应收票据及应收账款		128,155,931.96	128,155,931.96	
应付票据	2,000,000.00	-2,000,000.00		
应付账款	16,224,769.78	-16,224,769.78		
应付票据及应付账款		18,224,769.78	18,224,769.78	
应付利息	80,167.08	-80,167.08		
应付股利	2,301,942.85	-2,301,942.85		
其他应付款	2,590,160.88	2,382,109.93	4,972,270.81	
管理费用	20,468,520.96	-11,141,091.89	9,327,429.07	
研发支出		11,141,091.89	11,141,091.89	

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

列报项目	2017 年 12 月 31 日 之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经 重列后金额	备注
其他收益		6,323,647.77	6,323,647.77	
营业外收入	6,323,647.77	-6,323,647.77		

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物、应税销售服务收入	17%/11%/6%、 16%/10%	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	

注 1: 根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)的规定, 本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17%和 11%税率的, 税率分别调整为 16%、10%。

不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
山西科自达软件开发有限公司	15%
山西科达玉成变频器有限公司	25%
山西科达西门传动技术有限公司	25%
北京唐柏通讯技术有限公司	15%
北京科达星空网络技术有限公司	25%
山西中科智能控制技术有限公司	15%
山西科达富升智能控制技术有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

1、企业所得税优惠政策及依据

(1) 山西科达自控股份有限公司

本公司于 2017 年 9 月取得了山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201714000216), 认定有效期三年, 根据《企业所得税法》及实施条例, 公司 2017、2018、2019 年度适用企业所得税税率为 15%。

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

(2) 山西科自达软件开发有限公司

山西科自达软件开发有限公司于 2017 年 11 月取得了山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201714000138), 认定有效期三年, 根据《企业所得税法》及实施条例, 公司 2018 年度适用企业所得税税率为 15%。

(3) 北京唐柏通讯技术有限公司

北京唐柏通讯技术有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201611000237), 认定有效期三年, 根据《企业所得税法》及实施条例, 北京唐柏通讯技术有限公司 2018 年度适用企业所得税税率为 15%。

(4) 山西中科智能控制技术研究院有限公司

山西中科智能控制技术研究院有限公司于 2018 年 11 月 21 日取得了山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201814000248), 认定有效期三年, 根据《企业所得税法》及实施条例, 山西中科智能控制技术研究院有限公司 2018、2019、2020 年度适用企业所得税税率为 15%。

2、增值税优惠政策及依据

(1) 山西科达自控股份有限公司

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)以及财政部、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)的规定, 并于 2012 年 8 月取得了太原高新技术产业开发区国家税务局《税务认定审批确认表》, 认定本公司部分软件产品销售享受“增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退优惠政策”。

(2) 山西科自达软件开发有限公司

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)以及财政部、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)的规定, 并于 2017 年 12 月 1 日太原高新技术产业开发区国家税务局《税务资格备案表》, 认定山西科自达软件开发有限公司部分软件产品销售享受“增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退优惠政策”。

(3) 山西科达富升智能控制技术有限公司

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)以及财政部、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)的规定, 并于 2016 年 12 月 20 日取得了太原经济技术开发区国家税务局《税务事项通

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

知书》(并经国税通[2016]601132), 认定山西科达富升智能控制技术有限公司提升机监控系统 V 3.0 软件产品销售享受“增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退优惠政策”。

(4) 北京唐柏通讯技术有限公司

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号) 以及财政部、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) 的规定, 并于 2016 年 12 月 23 日取得了北京市通州区国家税务局《税务事项通知书》(通国税通[2016]114426), 认定北京唐柏通讯技术有限公司部分软件产品销售享受“增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退优惠政策”。

六、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,253.96	36,278.98
银行存款	22,022,841.94	9,601,639.16
其他货币资金	4,112,120.00	2,000,000.00
合计	26,218,215.90	11,637,918.14

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,112,120.00	2,000,000.00
合计	4,112,120.00	2,000,000.00

截止 2018 年 12 月 31 日, 除受限货币资金外本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,139,936.50	13,162,400.16
应收账款	150,432,392.55	114,993,531.80
合计	159,572,329.05	128,155,931.96

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,050,000.00	13,126,700.16
商业承兑汇票	89,936.50	35,700.00
合计	9,139,936.50	13,162,400.16

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	2,000,000.00

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,781,213.73	
商业承兑汇票		94,670.00
合计	38,781,213.73	94,670.00

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,007,085.90	100.00	35,574,693.35	19.13	150,432,392.55
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	186,007,085.90	100.00	35,574,693.35	19.13	150,432,392.55

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,006,783.98	100.00	31,013,252.18	21.24	114,993,531.80
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	146,006,783.98	100.00	31,013,252.18	21.24	114,993,531.80

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

2. 应收账款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,790,455.28	5,239,522.76	5.00
1—2 年	38,880,844.32	3,888,084.43	10.00
2—3 年	14,342,652.03	4,302,795.61	30.00
3—4 年	10,285,683.45	5,142,841.73	50.00
4—5 年	3,530,010.00	2,824,008.00	80.00
5 年以上	14,177,440.82	14,177,440.82	100.00
合计	186,007,085.90	35,574,693.35	

确定该组合依据的说明：详见附注四、(九)

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,561,441.17 元。

4. 本报告期实际核销的应收账款

本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
山西西山晋兴能源有限责任公司	20,003,294.23	10.75	1,085,602.64
山西煤炭运销集团四通煤业有限公司	11,785,476.50	6.34	2,241,184.55
贵州大西南矿业有限公司	11,651,910.00	6.26	582,595.50
山西西山煤电贸易有限责任公司	11,501,966.10	6.18	721,995.18
大同煤矿集团白洞煤业有限责任公司	5,471,300.00	2.94	273,565.00
合计	60,413,946.83	32.47	4,904,942.87

6. 应收账款其他说明

期末应收账款余额中不存在持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位，及其他关联方款项。

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,612,685.68	64.58	10,500,478.75	90.26
1 至 2 年	2,916,155.53	33.56	934,873.12	8.04
2 至 3 年	96,981.58	1.12	62,904.21	0.54
3 年以上	64,783.01	0.75	135,878.80	1.17
合计	8,690,605.80	100.00	11,634,134.88	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
成都能峰电气有限公司	1,300,000.00	1-2 年	尚未到货, 未开票结算
北京同达合创信息技术有限公司	1,100,000.00	1-2 年	尚未到货, 未开票结算
合计	2,400,000.00		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
成都能峰电气有限公司	1,300,000.00	14.96	2017/12/28	尚未到货, 未开票结算
北京同达合创信息技术有限公司	1,100,000.00	12.66	2017/12/25	尚未到货, 未开票结算
山西科宇通电力科技有限公司	815,218.00	9.38	2018/12/5	尚未到货, 未开票结算
西门子(中国)有限公司	603,000.00	6.94	2018/11/7	尚未到货, 未开票结算
北京四通工控技术有限公司	544,827.59	6.27	2018/11/2	尚未到货, 未开票结算
合计	4,363,045.59	50.20		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,558,969.44	5,420,821.52
合计	6,558,969.44	5,420,821.52

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,053,503.99	100.00	494,534.55	7.01	6,558,969.44

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,053,503.99	100.00	494,534.55	7.01	6,558,969.44

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,756,617.31	100.00	335,795.79	5.83	5,420,821.52
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,756,617.31	100.00	335,795.79	5.83	5,420,821.52

2. 其他应收款分类说明

- (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款: 无。
- (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,944,200.73	247,210.04	5.00
1—2 年	1,990,724.86	199,072.49	10.00
2—3 年	93,323.40	27,997.02	30.00
3—4 年	10,000.00	5,000.00	50.00
4—5 年			
5 年以上	15,255.00	15,255.00	100.00
合计	7,053,503.99	494,534.55	

确定该组合依据的说明: 详见附注四、(九)

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 158,738.76 元。

4. 本报告期实际核销的其他应收款

本期无实际核销的其他应收款。

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,657,170.29	2,115,004.99
备用金	1,890,858.49	2,264,025.84
往来款	1,252,100.00	1,110,292.31
代员工缴纳款项	253,375.21	267,294.17
小计	7,053,503.99	5,756,617.31
减：坏账准备	494,534.55	335,795.79
合计	6,558,969.44	5,420,821.52

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
太原市晋源区奇佳电子服务部	往来款	1,100,000.00	1-2 年	15.60	110,000.00
山西中招招标代理有限公司	保证金	690,424.00	1 年以内	9.79	34,521.20
山西邦利泰科技有限公司	往来款	427,500.00	1 年以内	6.06	21,375.00
		70,000.00	1 至 2 年	0.99	7,000.00
山西美安科技有限公司	保证金	442,500.00	1 年以内	6.27	22,125.00
刘建彬	备用金	390,000.00	1 至 2 年	5.53	39,000.00
合计		3,120,424.00		44.24	234,021.20

7. 其他应收款其他说明

期末其他应收款余额中不存在持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

注释5. 存货

1. 存货分类

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	10,619,147.55	203,802.11	10,415,345.44	10,068,178.27		10,068,178.27
在产品	31,433,780.71	1,501,833.15	29,931,947.56	23,755,843.40	1,453,774.67	22,302,068.73
库存商品	4,989,161.10		4,989,161.10	5,780,168.86		5,780,168.86
发出商品				137,610.23		137,610.23
合计	47,042,089.36	1,705,635.26	45,336,454.10	39,741,800.76	1,453,774.67	38,288,026.09

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料		203,802.11					203,802.11
在产品	1,453,774.67	48,058.48					1,501,833.15
库存商品							
发出商品							
合计	1,453,774.67	251,860.59					1,705,635.26

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	428,571.98	465,822.07
预交增值税	38,329.21	1,678,331.81
代扣代缴个人所得税	34,046.55	23,204.87
预交企业所得税	1,864.68	
预交河道费	896.37	896.37
合计	503,708.79	2,168,255.12

注释7. 可供出售金融资产

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	110,000.00		110,000.00	110,000.00		110,000.00
其他						
合计	110,000.00		110,000.00	110,000.00		110,000.00

注释8. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
小计					
二. 联营企业					
山西信息安全研究院	153,155.41			-153,155.41	
小计	153,155.41			-153,155.41	
合计	153,155.41			-153,155.41	

续：

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
一. 合营企业						
小计						
二. 联营企业						
山西信息安全研究院						
小计					-	
合计					-	

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,571,302.79	13,215,172.60
固定资产清理		
合计	13,571,302.79	13,215,172.60

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	3,599,928.00	8,546,354.64	10,642,734.33	4,177,540.22	26,966,557.19
2. 本期增加金 额		54,205.72	3,037,641.39	288,377.21	3,380,224.32
购置		54,205.72	3,037,641.39	288,377.21	3,380,224.32
在建工程转入					
3. 本期减少金 额		19,342.40	83,581.00	73,829.23	176,752.63
处置或报废		19,342.40	83,581.00	73,829.23	176,752.63
4. 期末余额	3,599,928.00	8,581,217.96	13,596,794.72	4,392,088.20	30,170,028.88
二. 累计折旧					
1. 期初余额	2,439,541.93	1,573,658.94	6,853,656.39	2,884,527.33	13,751,384.59
2. 本期增加金 额	170,996.64	792,257.83	1,603,258.68	448,743.28	3,015,256.43
本期计提	170,996.64	792,257.83	1,603,258.68	448,743.28	3,015,256.43
3. 本期减少金 额		18,375.28	79,401.95	70,137.70	167,914.93
处置或报废		18,375.28	79,401.95	70,137.70	167,914.93
4. 期末余额	2,610,538.57	2,347,541.49	8,377,513.12	3,263,132.91	16,598,726.09
三. 减值准备					
1. 期初余额					

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	989,389.43	6,233,676.47	5,219,281.60	1,128,955.29	13,571,302.79
2. 期初账面价值	1,160,386.07	6,972,695.70	3,789,077.94	1,293,012.89	13,215,172.60

2. 期末暂时闲置的固定资产:无

3. 期末未办妥产权证书的固定资产:无

注释10. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,634,154.09	
工程物资		
合计	9,634,154.09	

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装备物联网系列化测控装置	9,146,913.27		9,146,913.27			
安全监控物联网系列化测控装置	229,127.61		229,127.61			
科创城建设项目	258,113.21		258,113.21			
合计	9,634,154.09		9,634,154.09			

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
装备物联网系列化测控装置		9,146,913.27			9,146,913.27
安全监控物联网系列化测控装置		229,127.61			229,127.61
合计		9,376,040.88			9,376,040.88

续:

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	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
--------	---------	--------------	---------	-----------	--------------	-------------	------

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 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
装备物联网系列 化测控装置	1,000.00	91.47	85.00				自有资金
安全监控物联网 系列化测控装置	200.00	11.46	5.00				自有资金
合计	1,200.00						

注释11. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	著作权	特许权	软件	土地使用权	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额				105,128.21	7,900,000.00	8,005,128.21
2. 本期增加金额					316,000.00	316,000.00
购置					316,000.00	316,000.00
内部研发						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额				105,128.21	8,216,000.00	8,321,128.21
二. 累计摊销						
1. 期初余额				15,769.26	52,668.00	68,437.26
2. 本期增加金额				10,512.84	158,004.00	168,516.84
本期计提				10,512.84	158,004.00	168,516.84
3. 本期减少金额						
4. 期末余额				26,282.10	210,672.00	236,954.10
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
本期计提						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值				78,846.11	8,005,328.00	8,084,174.11
2. 期初账面价值				89,358.95	7,847,332.00	7,936,690.95

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况:无

注释12. 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期转出数	期末余额
----	------	------	-------	------

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
矿用电动与气动混合动力智能装置		216,955.56		216,955.56		
工业控制信息安全项目		740,875.80		740,875.80		
能源管理系统		789,930.28		789,930.28		
装备物联网系统	2,992,918.18	4,997,414.98				7,990,333.16
危险场所安全监控平台	395,536.53	2,641,504.02				3,037,040.55
智慧矿山远程服务中心建设		781,753.57		781,753.57		
危险场所安全监控平台软件		694,027.07		694,027.07		
煤矿主通风机无人值守监控系统软件		148,356.23		148,356.23		
皮带运输系统无人值守控制系统软件		174,962.60		174,962.60		
矿井中央水泵房无人值守控制系统软件		151,564.90		151,564.90		
基于公网的矿用低成本大带宽无线通讯系统的研究		479,404.84		479,404.84		
矿用移动互联网系统和终端		162,701.11		162,701.11		
矿用无线通信系统和矿用本安型手机		129,568.90		129,568.90		
矿用移动物联网系统及终端设备		179,315.19		179,315.19		
矿用移动物联网系统无线基站及防爆型电源		644,317.11		644,317.11		
矿用信号遥控开关型组合式风门		234,305.94		234,305.94		
网络研发项目		113,595.37		113,595.37		
其他		210,306.77	0.00	210,306.77		
合计	3,388,454.71	13,490,860.24		5,851,941.24		11,027,373.71

注释13. 商誉

1. 商誉账面原值

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	处置	
北京唐柏通讯技术有限公司	1,145,457.79			1,145,457.79
合计	1,145,457.79			1,145,457.79

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

注：报告期末未发现商誉减值迹象，未计提减值准备。

注释14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	94,687.44		94,687.44		
天车使用费	12,500.00		12,500.00		
合计	107,187.44		107,187.44		

注释15. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	36,073,961.41	5,433,917.79	31,349,047.91	4,716,750.12
存货跌价准备	341,047.06	51,157.06	89,186.47	13,377.97
政府补助	6,400,000.00	960,000.00	5,400,000.00	810,000.00
合计	42,815,008.47	6,445,074.85	36,838,234.38	5,540,128.09

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备		
预计负债		
可抵扣亏损	7,348,630.68	6,322,453.27
合计	7,348,630.68	6,322,453.27

注：本公司期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损差异系子公司山西科达玉成变频器有限公司、山西科达富升智能控制技术有限公司、北京科达星空网络技术有限公司发生的经营亏损，由于预计转回期间较长，未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年度	57,451.05	57,451.05	
2020 年度	1,096,004.70	1,096,004.70	
2021 年度	2,515,194.20	2,862,878.04	
2022 年度	1,296,954.49	2,226,536.34	
2023 年度	2,383,026.24		

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

年份	期末余额	期初余额	备注
合计	7,348,630.68	6,242,870.13	

注释16. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
抵债资产	7,307,400.00	7,567,578.00

注：2016 年 9 月 7 日，本公司与怀仁县热源厂建设指挥部、朔州市金沙滩农牧场三方签订协议，鉴于朔州市金沙滩农牧场欠怀仁热源厂建设指挥部管网建设费，怀仁热源厂建设指挥部欠本公司设备款，经三方协商同意，朔州市金沙滩农牧场用其所有的怀仁县城东下寨村南的金沙湾小区 20 号住宅楼底商 8 套房产作价 730.74 万元抵偿怀仁热源厂建设指挥部管网建设费，怀仁热源厂建设指挥部再用此房产抵抹本公司设备款；2016 年 11 月 29 日，本公司与怀仁县热源厂建设指挥部签订协议，怀仁县热源厂建设指挥部以其拥有的世纪绿城单电梯小高层 21 套住宅（建筑面积 2043.3m²）和 21 套地下室（建筑面积 241.06m²）作价 546.46 万元抵抹本公司设备款。上述房产已经移交本公司，房屋产权证尚未办理完成，部分房产已对外销售。

注释17. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	26,000,000.00	26,208,000.00
保证+抵押+质押借款		5,000,000.00
保证+质押借款	12,000,000.00	9,000,000.00
合计	38,000,000.00	40,208,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款

① 2018 年 8 月 20 日，本公司与中国民生银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额 1,000 万元，借款期限自 2018 年 8 月 20 日至 2019 年 8 月 20 日，由山西省融资再担保有限公司、付国军、李更新承担连带责任保证。付国军及其妻子常艳萍、李惠勇、牛建勤、山西科自达软件开发有限公司、山西科达玉成变频器有限公司、北京唐柏通讯技术有限公司为山西省融资再担保有限公司提供连带责任保证反担保。本公司以太原市高新区开拓巷 12 号 10 幢 3 层东部 950.41 平方米不动产（不动产证号：晋（2017）太原市不动产权第 0003764 号）、位于太原市高新区开拓巷 12 号 10 幢 3 层西部 790.89 平方米

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

不动产（不动产证号：晋（2017）太原市不动产权第 0003762 号）为抵押；李惠勇及妻子卢杏玲以位于太原市庙前小区 15 号楼（中奥名邸）2 层 10 号面积为 161.92 平方米房产为抵押向山西省融资再担保有限公司提供抵押反担保。本公司以可拆式井下高压防爆变频器（专利号 ZL2010102232293）、井下智能本安型电源网（ZL2010105775681）两项发明专利并以主债权全部清偿完毕之前对除怀仁热源厂外的全部应收账款向山西省融资再担保有限公司提供质押。

② 2018 年 10 月 15 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额 1000 万元，借款期限自 2018 年 10 月 22 日至 2019 年 10 月 21 日，由付国军及妻子常艳萍、太原高新区中小企业融资担保有限公司提供连带责任保证。山西中科智能控制技术研究有限公司、付国军、常艳萍向太原高新区中小企业融资担保有限公司提供保证反担保。山西中科智能控制技术研究有限公司以位于晋中开发区环四路以东、河东街以北晋（2018）晋中市不动产权第 0007157 号面积为 12980.49 平方米的土地使用权为太原高新区中小企业融资担保有限公司提供抵押反担保；本公司以位于怀仁县城东下寨村南的金沙湾小区 20 号楼底商 24-30、34 号 8 套商铺面积共计 1826.85 平方米为太原高新区中小企业融资担保有限公司提供抵押反担保。本公司以一种远程水压监控方法及系统、矿用电源安全二级保护电路专利权为太原高新区中小企业融资担保有限公司提供质押反担保。本公司以贰百万元银行承兑汇票一张为太原高新区中小企业融资担保有限公司提供质押反担保。

③ 2018 年 7 月，本公司与山西省金融资产交易中心有限公司签订《关于山西科达自控股份有限公司产品发行合作协议》，本公司因经营需要在山西省金融资产交易中心有限公司平台发行直接融资计划产品，发行规模 500 万元，发行时效为 2018 年 7 月 20 日至 2019 年 7 月 19 日，由山西省融资再担保有限公司承担连带责任保证担保。付国军及其妻子常艳萍、李惠勇、牛建勤、山西科自达软件开发有限公司、山西科达玉成变频器有限公司、北京唐柏通讯技术有限公司为山西省融资再担保有限公司提供连带责任保证反担保。本公司以太原市高新区开拓巷 12 号 10 幢 3 层东部 950.41 平方米房产（房产证号：晋（2017）太原市不动产权第 0003764 号）、位于太原市高新区开拓巷 12 号 10 幢 3 层西部 790.89 平方米（房产证号：晋（2017）太原市不动产权第 0003762 号）为抵押；李惠勇及妻子卢杏玲以位于太原市庙前小区 15 号楼（中奥名邸）2 层 10 号面积为 161.92 平方米房产为抵押向山西省融资再担保有限公司提供抵押反担保。本公司以可拆式井下高压防爆变频器（专利号 ZL2010102232293）、井下智能本安型电源网（ZL2010105775681）两项发明专利并以主债权全部清偿完毕之前对除

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

怀仁热源厂外的全部应收账款向山西省融资再担保有限公司提供质押。

④ 2018 年 11 月 14 日，北京唐柏通讯技术有限公司与中国建设银行股份有限公司北京城市建设开发支行签订了《借款合同》，借款额度为 100 万元，借款期限为 2018 年 11 月 14 日至 2019 年 11 月 14 日，由付国军提供连带责任保证。

⑤ 2018 年 8 月 15 日，本公司与中国光大银行股份有限公司太原分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额 400 万元，借款期限自 2018 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 10 日，由太原高新区中小企业融资担保有限公司、付国军及妻子常艳萍提供连带责任保证。山西中科智能控制技术研究有限公司、付国军、常艳萍向太原高新区中小企业融资担保有限公司提供保证反担保。本公司以小型轿车晋 A545H8、晋 AA817V 车辆、位于东胜区杭锦南路 30 号街坊 19 号楼-1 单元-141 鄂房权证东胜区字第 109021501760 号 128.93 m² 房产；常艳萍以位于裕德东里 10 号（东大盛世华庭）1 幢 A1 座 8-9 层 0801 号晋（2018）太原市不动产权第 0032958 号 208.9 m² 房产对太原高新区中小企业融资担保有限公司提供抵押反担保。

（2）保证+质押借款

① 2018 年 8 月 29 日，本公司与晋商银行股份有限公司太原高新区科技支行签订了《流动资金贷款借款合同》，借款金额 800 万元，借款期限自 2018 年 8 月 29 日 2019 年 8 月 21 日。由付国军及妻子常艳萍、李惠勇提供连带责任保证；付国军以其持有本公司 116 万股股权作价 1979.92 万元向晋商银行股份有限公司太原高新区科技支行提供质押。李惠勇以其持有本公司 84 万股股权作价 1144.08 万元向晋商银行股份有限公司太原高新区科技支行提供质押。本公司以矿用设备激光造影视频监控系统（专利号 ZL20131055462591）作价 1174.45 万元向晋商银行股份有限公司太原高新区科技支行提供质押。

注释18. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	4,112,120.00	2,000,000.00
应付账款	32,078,547.24	16,224,769.78
合计	36,190,667.24	18,224,769.78

（一）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,112,120.00	2,000,000.00
商业承兑汇票		

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

合计	4,112,120.00	2,000,000.00
----	--------------	--------------

(二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	31,173,693.85	15,334,359.39
其他	904,853.39	890,410.39
合计	32,078,547.24	16,224,769.78

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
山西盖亚信息系统工程有限公司	672,777.92	未结算完毕
萧爱矿业设备(天津)有限公司	477,704.04	未结算完毕
大同煤矿集团衡安装备股份有限公司	320,190.00	未结算完毕
天津奥普瑞特科技发展有限公司	277,413.72	未结算完毕
大同市南郊区凯旋电子技术服务部	244,000.00	未结算完毕
合计	1,992,085.68	

2. 应付账款说明

期末应付账款余额中不存在持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

注释19. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,925,521.00	1,822,892.00
合计	5,925,521.00	1,822,892.00

2. 账龄超过一年的重要预收款项: 无

3. 预收账款说明

期末预收款项余额中不存在持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

注释20. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,172,416.65	27,029,842.04	27,760,185.31	3,442,073.38

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

离职后福利-设定提存计划	595,106.38	1,627,469.28	2,214,551.30	8,024.36
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,767,523.03	28,657,311.32	29,974,736.61	3,450,097.74

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,871,419.00	23,589,387.56	24,068,679.95	3,392,126.61
职工福利费	7,850.00	1,483,206.90	1,490,361.90	695.00
社会保险费	208,660.65	797,153.74	1,000,839.55	4,974.84
其中：基本医疗保险费	170,665.21	652,957.20	819,749.11	3,873.30
工伤保险费	21,830.85	52,619.75	74,002.82	447.78
生育保险费	12,210.91	73,875.51	85,795.86	290.56
大病保险	3,953.68	17,701.28	21,291.76	363.20
住房公积金	43,429.00	691,138.00	731,807.00	2,760.00
工会经费和职工教育经费	41,058.00	468,955.84	468,496.91	41,516.93
合计	4,172,416.65	27,029,842.04	27,760,185.31	3,442,073.38

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	568,192.06	1,570,267.86	2,130,750.86	7,709.06
失业保险费	26,914.32	57,201.42	83,800.44	315.30
企业年金缴费				
合计	595,106.38	1,627,469.28	2,214,551.30	8,024.36

注释21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,879,303.11	978,122.05
企业所得税	1,992,228.40	1,290,719.85
个人所得税	9,357.98	5,145.06
城市维护建设税	294,610.92	90,481.38
教育费附加	213,217.04	68,005.25
印花税	22,651.80	14,816.70
价格调控基金	731.80	794.50
合计	5,412,101.05	2,448,084.79

注释22. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
应付利息	78,002.22	80,167.08
应付股利	2,301,942.85	2,301,942.85
其他应付款	2,852,856.98	2,590,160.88
合计	5,232,802.05	4,972,270.81

(一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	78,002.22	80,167.08
合计	78,002.22	80,167.08

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(二) 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	2,301,942.85	2,301,942.85	见说明
合计	2,301,942.85	2,301,942.85	

说明：2015 年 4 月 20 日本公司董事会批准 2014 年度利润分配方案，向股东按出资比例分配现金股利 3,600,000.00 元（含税），税后分红款为 3,171,801.70 元。2015 年 4 月至本期末，本公司已累计支付股利 869,858.85 元。基于公司整体战略目标的考虑，本公司采取陆续发放方式支付股利，满足货币资金需求。

(三) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,307,166.54	428,543.54
应付报销款	953,778.64	1,578,679.20
代扣社保	485,865.07	541,561.53
保证金	30,500.00	
其他	75,546.73	41,376.61
合计	2,852,856.98	2,590,160.88

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
毛允德	200,000.00	对方暂未催收
合计	200,000.00	

3. 其他应付款说明

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

期末其他应付款余额中不存在持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及应付关联方款项。

注释23. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
不能终止确认的商业承兑汇票	94,670.00	
合计	94,670.00	

注释24. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	5,400,000.00			5,400,000.00	详见表 1
与收益相关政府补助	1,350,000.00	4,482,873.00	4,632,873.00	1,200,000.00	详见表 1
合计	6,750,000.00	4,482,873.00	4,632,873.00	6,600,000.00	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于物联网技术的井下智能交通系统	500,000.00	250,000.00	750,000.00			与收益相关
装备物联网系统	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关
危险场所安全监控平台项目	2,600,000.00				2,600,000.00	与资产相关
高新技术企业资助项目	500,000.00		500,000.00			与收益相关
长距离多点驱动下运带式输送机联合电气制动系统	200,000.00		200,000.00			与收益相关
矿用电动与气动混合动力智能装置	150,000.00		150,000.00			与收益相关
工控联盟技术创新平台政策		600,000.00	600,000.00			与收益相关
委托理工大实验室测试		30,000.00	30,000.00			与收益相关
基于 4G 无线宽带通讯的露天矿自动巡检与调度系统		620,000.00	620,000.00			与收益相关
智慧矿山远程服务中心建设		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
高新技术企业认定奖励		230,000.00	230,000.00			与收益相关

错误! 未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
						关
研发费用补助		1,190,000.00	1,190,000.00			与收益相关
太原市失业保险中心-稳岗补贴		35,393.00	35,393.00			与收益相关
制造业能源信息管理平台化建设		200,000.00			200,000.00	与收益相关
2018 年支持科技创新若干政策奖补资金		100,000.00	100,000.00			与收益相关
太原市科技项目资金“鼓励企业加大研发投入”政策补助		127,480.00	127,480.00			与收益相关
山西省新兴产业领军人才补助		100,000.00	100,000.00			与收益相关
合计	6,750,000.00	4,482,873.00	4,632,873.00		6,600,000.00	

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 4,632,873.00 元。

注释25. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,000,000.00	4,500,000.00				4,500,000.00	49,500,000.00

说明：2018 年 11 月，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字【2018】000598 号《验资报告》。截止 2018 年 10 月 31 日，本公司向不确定对象发行人民币普通股股票 450 万股，全部由山西转型综改示范区汇峰合盛股权投资合伙企业（有限合伙）认购，募集资金 3600 万元，扣除发行费人民币 14.5 万元后实际募集资金 3585.5 万元，本公司新增注册资本 450 万元，期末本公司股份中有限售条件股份为 9,942,882.00 股，无限售条件流通股份为 39,557,118.00 股。

注释26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	99,791,785.90	31,355,000.00		131,146,785.90
合计	99,791,785.90	31,355,000.00		131,146,785.90

说明：2018 年 11 月，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字【2018】000598

错误！未找到引用源。

2018 年度
财务报表附注

号《验资报告》。截止 2018 年 10 月 31 日，本公司向不确定对象发行人民币普通股股票 450 万股，全部由山西转型综改示范区汇峰合盛股权投资合伙企业（有限合伙）认购，募集资金 3600 万元，扣除发行费人民币 14.5 万元后实际募集资金 3585.5 万元，本公司新增注册资本 450 万元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额 3135.5 万元计入资本公积-股本溢价。

注释27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,378,425.45	1,405,321.44		3,783,746.89
合计	2,378,425.45	1,405,321.44		3,783,746.89

说明：依据公司章程规定按本年净利润的 10% 计提法定盈余公积。

注释28. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	23,343,599.51	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-19,288,789.50	—
调整后期初未分配利润	4,054,810.01	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,290,409.98	—
减：提取法定盈余公积	1,405,321.44	10
应付普通股股利	2,700,000.00	
期末未分配利润	13,239,898.55	

注：根据 2018 年 4 月 23 日公司第二届第八次董事会会议决议，本公司以实施权益分配方案的股权登记日的公司总股本 45,000,000.00 股为基数，向股权登记日的公司全体在册股东，每 10 股派现金红利 0.6 元（含税），分配利润 270 万元。

注释29. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
智慧矿山	121,322,549.32	77,321,735.38	87,290,320.98	56,113,009.27
智慧市政	9,943,779.36	6,766,966.17	6,986,726.29	3,988,643.14
物联网+服务	21,980,802.64	15,826,590.04	18,424,265.10	10,446,079.02
合计	153,247,131.32	99,915,291.59	112,701,312.37	70,547,731.43

注释30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	723,295.08	695,804.46
教育费附加	311,752.30	306,101.76
地方教育费附加	207,834.86	203,268.15
价格调控基金		386.82
河道工程维护管理费		-1,038.46
房产税	24,191.40	27,647.30
车船使用税	32,830.92	23,037.40
城镇土地使用税	13,597.29	6,637.44

山西科达自控股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	108,019.40	68,391.40
合计	1,421,521.25	1,330,236.27

注释31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	279,474.05	201,756.04
差旅费	4,283,455.79	6,089,910.63
职工薪酬	6,430,609.28	5,664,135.24
业务招待费	1,009,583.16	685,793.51
折旧费	212,897.65	340,409.03
业务宣传费	441,365.34	285,137.84
招投标费	892,254.02	650,365.99
运输费		240,711.76
售后维修	2,651,203.87	1,540,776.39
其他	464,144.59	548,560.13
汽车费	416,333.02	780,116.16
合计	17,081,320.77	17,027,672.72

注释32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	154,917.31	177,798.57
差旅费	1,654,003.56	1,329,422.87
职工薪酬	3,557,257.52	4,123,447.46
折旧费	1,485,314.53	1,129,751.22
摊销费	221,204.02	67,751.45
中介机构费用	302,444.58	297,055.31
房租费	632,528.63	582,450.20
其他	849,397.81	1,056,543.37
汽车费	726,752.58	333,232.41
通讯费	56,367.62	76,327.93
业务招待费	240,253.11	153,648.28
合计	9,880,441.27	9,327,429.07

注释33. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,409,226.01	4,451,736.41
材料费	899,388.10	1,146,857.80
折旧与摊销	203,178.17	625,583.50
水电、动力	93,310.48	323,848.08

山西科达自控股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

新产品设计、新工艺制定	685,807.55	465,606.88
其他	1,561,030.93	4,127,459.22
合计	5,851,941.24	11,141,091.89

项目	本期发生额	上期发生额
能源管理系统	789,930.28	391.04
智慧矿山远程服务中心建设项目	781,753.57	
工业控制信息安全	740,875.80	21,693.06
矿用移动物联网系统无线基站及防爆型电源项目	644,317.11	
矿用信号遥控开关型组合式风门	234,305.94	138,554.93
危险场所安全监控平台软件	694,027.07	408,053.68
1140V/300KWAFE 整流/逆变器	38,998.29	422,064.50
煤矿主通风机无人值守监控系统软件	148,356.23	
皮带运输系统无人值守控制系统软件	174,962.60	
矿用移动互联网系统和终端项目	162,701.11	
矿井中央水泵房无人值守控制系统软件	151,564.90	
矿用无线通信系统和矿用本安型手机	129,568.90	
矿用移动物联网系统及终端设备	179,315.19	
矿用电动与气动混合动力智能装置	216,955.56	1,583,475.15
煤矿大型固定设备无人值守控制系统	8,760.68	350,975.77
采掘工作面智能化控制及关键测控装置	3,314.07	185,388.50
基于“物联网”技术的井下智能交通系统	509.12	1,117,212.93
高新技术企业资助项目		1,104,876.21
4G 通讯技术的矿用本安型通讯网络		2,860,762.04
企业能源监测分析软件系统		1,345,177.15
煤矿危险源识别软件开发项目		561,791.30
一种矿用本安型无线转换器		176,546.40
基于公网的矿用低成本大带宽无线通讯系统的研究		445,444.11
网络研发项目	113,595.37	
基于公网的矿用低成本大带宽无线通讯系统	479,404.84	
其他项目	158,724.61	418,685.12
合计	5,851,941.24	11,141,091.89

注释34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,554,189.20	1,746,750.30
减：利息收入	78,979.58	18,428.79
汇兑损益		

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	44,065.91	86,153.97
其他	1,043,706.23	693,164.17
合计	4,562,981.76	2,507,639.65

注释35. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,724,913.43	3,661,827.62
存货跌价损失	251,860.59	
合计	4,976,774.02	3,661,827.62

注释36. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,694,968.93	6,323,647.77
合计	5,694,968.93	6,323,647.77

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
专利补助奖励款	17,000.00	33,300.00	与收益相关
高波工作室资助款	10,000.00	5,000.00	与收益相关
职工技术创新奖		26,000.00	与收益相关
科学技术奖励	6,000.00	20,500.00	与收益相关
总工会拨奖励款	8,000.00		与收益相关
新认定高新技术企业奖励	200,000.00		与收益相关
综改区 2017 年科普展补助	500.00		与收益相关
综合区晋中开发区财政局资助费用	1,000.00		与收益相关
增值税即征即退	819,595.93	1,052,787.98	与收益相关
个税返还		6,059.79	与收益相关
递延收益转来（详见附注五注释 23）	4,632,873.00	5,180,000.00	与收益相关
合计	5,694,968.93	6,323,647.77	

注释37. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	4,482,873.00	4,632,873.00	详见附注五注释 23
计入其他收益的政府补助	1,062,095.93	1,062,095.93	详见附注五注释 35
计入营业外收入的政府补助	5,000.00	5,000.00	详见附注五注释 39

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
合计	5,549,968.93	5,699,968.93	

注释38. 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	-153,155.41	-85,015.89
合计	-153,155.41	-85,015.89

注释39. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	4,441.64	
其他非流动资产处置损失	-27,244.00	-388,001.40
合计	-22,802.36	-388,001.40

注释40. 营业外收入

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	5,000.00		5,000.00
其他	1,415.09		1,415.09
合计	6,415.09		6,415.09

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
省五小竞赛奖励资金	5,000.00		与收益相关
合计	5,000.00		

注释41. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失		1,011,000.00	
对外捐赠		30,000.00	
非流动资产毁损报废损失	4,258.65	2,898.51	4,258.65
滞纳金		11,457.14	
合计	4,258.65	1,055,355.65	4,258.65

注释42. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,113,984.73	2,596,330.48

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-904,946.76	-1,154,854.89
合计	2,209,037.97	1,441,475.59

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	15,078,027.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,261,704.05
子公司适用不同税率的影响	227,251.56
调整以前期间所得税的影响	3,545.76
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-439,103.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	34,257.95
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	545,757.81
研发费用加计扣除影响	-424,375.61
所得税费用	2,209,037.97

注释43. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	19,246,796.04	11,827,257.83
利息收入	18,362.36	22,699.74
政府补助	4,690,118.50	8,114,300.00
收回保证金	6,676,917.62	4,543,818.24
代个人缴纳社会保险、住宿押金	229,810.26	103,355.45
合计	30,862,004.78	24,611,431.26

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	31,538,935.90	15,958,920.98
手续费	36,886.30	123,062.90
销售费用	7,191,806.91	6,327,185.54
管理费用	3,339,725.90	3,491,399.80
保证金	10,523,517.37	8,712,632.44
职工备用金	149,000.00	499,141.20
合计	52,779,872.38	35,112,342.86

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款评审费、担保费、服务费	714,027.78	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	714,027.78	

注释44. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	12,868,989.05	511,482.96
加：资产减值准备	4,976,774.02	3,661,827.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,015,256.43	2,771,772.53
无形资产摊销	168,516.84	63,180.84
长期待摊费用摊销		380,667.49
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）	22,802.36	388,001.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,258.65	2,898.51
财务费用（收益以“-”号填列）	2,688,040.16	2,193,713.30
投资损失（收益以“-”号填列）	153,155.41	85,015.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-904,946.76	-1,144,681.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,300,288.60	21,131,029.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,611,015.93	11,117,634.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,127,127.78	-44,802,927.37
经营活动产生的现金流量净额	1,208,669.41	-3,640,383.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,106,095.90	9,637,918.14
减：现金的期初余额	9,637,918.14	4,731,149.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,468,177.76	4,906,768.15

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,106,095.90	9,637,918.14
其中：库存现金	83,253.96	36,278.98
可随时用于支付的银行存款	22,022,841.94	9,601,639.16
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	22,106,095.90	9,637,918.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	4,112,120.00	详见附注六注释 1
应收票据	2,000,000.00	详见附注六注释 16 借款分类说明
应收账款	139,386,649.50	详见附注六注释 16 借款分类说明
固定资产	1,755,355.65	详见附注六注释 16 借款分类说明
无形资产	7,668,267.67	详见附注六注释 16 借款分类说明
非流动资产	7,307,400.00	详见附注六注释 16 借款分类说明
合计	162,229,792.82	

七、合并范围的变更

本期本公司未发生合并范围变更。

八、在其他主体中的权益

(一) 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	
山西科自达软件开发有限公司	山西太原	山西太原	软件开发	100.00		投资设立
山西科达玉成变频器有限公司	山西太原	山西太原	技术设备	72.00		投资设立
山西科达西门传动技术有限公司	山西太原	山西太原	技术设备	51.00		投资设立
北京唐柏通讯技术有限公司	北京	北京	技术设备	70.00		非同一控制下企业合并
北京科达星空网络技术有限公司	北京	北京	技术设备	70.00		投资设立
山西中科智能控制技术研究有限公司	山西晋中	山西晋中	软件开发	100.00		投资设立
山西科达富升智能控制技术有限公司	山西太原	山西太原	技术设备	51.00		投资设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业 无

2. 重要联营企业的主要财务信息 无

3. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制的说明 无

4. 合营企业或联营企业未发生的超额亏损 无

5. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有负债。

(三) 本公司无重要的共同经营

九、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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。

(一) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 32.47 %。

(二) 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的申请进行监控审核，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

(二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收款项、

其他应收款、短期借款、应付款项、应付利息、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人

母公司名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
付国军	28.66	28.66
李惠勇	22.59	22.59
太原联盈科创投资部（普通合伙）	4.18	4.18
陈浩	2.58	2.58
李更新	1.84	1.84
高波	0.97	0.97
季金荣	0.97	0.97
常青	1.06	1.06
段克非	0.42	0.42
齐润平	0.42	0.42
温晋忠	0.34	0.34
张飏	0.19	0.19
张志峰	0.17	0.17
张永红	0.08	0.08
合计	64.47	64.47

注：期末付国军、李惠勇为本公司银行借款而质押的本公司股权分别为 116 万股、84 万股，共计 200 万股，占股比例为 4.04%，详见附注六、注释 16。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
山西天科信息安全科技有限公司	实际控制人之一付国军控制企业
常艳萍	实际控制人付国军配偶
牛建勤	财务负责人
卢杏玲	实际控制人之一李惠勇配偶

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子

公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西天科信息安全科技有限公司	购买原材料	34,939.66	
合计		34,939.66	

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方关联方为公司借款情况提供的担保情况如下

担保方	被担保方	担保金额	合同起始日	合同到期日	担保是否已经履行完毕
付国军、常艳萍、李惠勇	科达自控	8,000,000.00	2018/8/29	2019/8/21	否
付国军、常艳萍、李惠勇、牛建勤、李更新、卢杏玲	科达自控	10,000,000.00	2018/8/20	2019/8/20	否
付国军、常艳萍、陈浩、李惠勇、卢杏玲	科达自控	10,000,000.00	2018/2/11	2018/8/11	是
付国军、常艳萍	科达自控	4,000,000.00	2018/8/15	2019/8/10	否
付国军、常艳萍、李惠勇、牛建勤、李更新、卢杏玲	科达自控	5,000,000.00	2018/7/20	2019/7/19	否
付国军、常艳萍	科达自控	10,000,000.00	2018/10/22	2019/10/21	否
付国军、常艳萍	科达自控	5,000,000.00	2018/7/9	2019/1/8	是
付国军、常艳萍、陈浩、李惠勇、卢杏玲	科达自控	5,000,000.00	2018/2/11	2018/7/10	是
付国军	唐柏通讯	1,000,000.00	2018/11/14	2019/11/14	否
合计		97,000,000.00			

4. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	归还金额
付国军	7,170,000.00	6,070,000.00
山西天科信息安全科技有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00
合计	8,950,000.00	7,850,000.00

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,169,501.61	1,081,436.34

6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款			
	山西天科信息安全科技有限公司	5,590.34	
	小计	5,590.34	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	付国军	1,100,000.00	
	小计	1,100,000.00	

十二、股份支付

本公司无应披露的股份支付。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据 2019 年 4 月 22 日本公司第二届第十六次董事会会议决议，本公司拟以实施权益分配方案的股权登记日的公司总股本 49,500,000.00 股为基数，向股权登记日的公司全体在册股每 10 股派现金红利 1.0 元（含税），共分配利润 4,950,000.00 元（含税）。

拟分配的利润或股利	4,950,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,950,000.00

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,039,936.50	13,012,400.16
应收账款	141,597,374.10	108,338,856.02
合计	150,637,310.60	121,351,256.18

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,950,000.00	12,976,700.16
商业承兑汇票	89,936.50	35,700.00
合计	9,039,936.50	13,012,400.16

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,681,213.73	
商业承兑汇票		94,670.00
合计	38,681,213.73	94,670.00

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,682,094.31	100.00	35,084,720.21	19.86	141,597,374.10
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	176,682,094.31	100.00	35,084,720.21	19.86	141,597,374.10

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,036,257.86	100.00	30,697,401.84	22.08	108,338,856.02
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	139,036,257.86	100.00	30,697,401.84	22.08	108,338,856.02

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	99,982,064.70	4,999,103.24	5.00
1—2 年	33,353,710.88	3,335,371.09	10.00
2—3 年	15,353,184.46	4,605,955.34	30.00
3—4 年	10,285,683.45	5,142,841.73	50.00
4—5 年	3,530,010.00	2,824,008.00	80.00
5 年以上	14,177,440.82	14,177,440.82	100.00
合计	176,682,094.31	35,084,720.21	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,387,318.37 元。

4. 本报告期实际核销的应收账款

本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
山西西山晋兴能源有限责任公司	20,003,294.23	11.32	1,085,602.64
山西煤炭运销集团四通煤业有限公司	11,785,476.50	6.67	2,241,184.55
贵州大西南矿业有限公司	11,651,910.00	6.59	582,595.50
山西西山煤电贸易有限责任公司	11,501,966.10	6.51	721,995.18
大同煤矿集团白洞煤业有限公司	5,471,300.00	3.10	273,565.00
合计	60,413,946.83	34.19	4,904,942.87

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,727,618.57	10,837,058.03
合计	14,727,618.57	10,837,058.03

1. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,476,932.39	673,846.62	5.00
1—2 年	2,091,625.45	209,162.55	10.00
2—3 年	52,957.00	15,887.10	30.00
3—4 年	10,000.00	5,000.00	50.00
4—5 年			
5 年以上	15,255.00	15,255.00	100.00
合计	15,646,769.84	919,151.27	

(一) 其他应收款

2. 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

山西科达自控股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,646,769.84	100.00	919,151.27	5.87	14,727,618.57
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,646,769.84	100.00	919,151.27	5.87	14,727,618.57

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,617,567.38	100.00	780,509.35	6.72	10,837,058.03
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,617,567.38	100.00	780,509.35	6.72	10,837,058.03

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 138,641.92 元。

4. 本报告期实际核销的其他应收款

本期无实际核销的其他应收款。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,253,032.71	2,071,406.15
备用金	1,835,754.79	1,934,809.28
往来款	10,322,028.69	7,357,913.25
代员工缴纳税款	235,953.65	253,438.70
小计	15,646,769.84	11,617,567.38
减: 坏账准备	919,151.27	780,509.35
合计	14,727,618.57	10,837,058.03

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西科达玉成变频器有限公司	往来款	6,424,835.39	1 年以内	41.06	321,241.77
北京唐柏通讯技术有限公司	往来款	1,100,000.00	1 年以内	7.03	55,000.00
太原市晋源区奇佳电子服务部	往来款	1,100,000.00	1 至 2 年	7.03	110,000.00

山西科达自控股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
山西科达富升智能控制技术有限公司	往来款	872,664.45	1 年以内	5.58	43,633.22
山西中招招标代理有限公司	保证金	690,424.00	1 年以内	4.41	34,521.20
合计		10,187,923.84		65.11	564,396.19

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	26,880,000.00		26,880,000.00	25,180,000.00		25,180,000.00
对联营、合营企业投资				153,155.41		153,155.41
合计	26,880,000.00		26,880,000.00	25,333,155.41		25,333,155.41

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
山西科自达软件开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
山西科达西门传动技术有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00			5,100,000.00		
北京唐柏通讯技术有限公司	4,060,000.00	4,060,000.00			4,060,000.00		
山西科达玉成变频器有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00			3,600,000.00		
北京科达星空网络技术有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00		
山西科达富升智能控制技术有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00			1,020,000.00		
山西中科智能控制技术研究院有限公司	10,000,000.00	8,300,000.00	1,700,000.00		10,000,000.00		
合计	26,880,000.00	25,180,000.00	1,700,000.00		26,880,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
小计					
二. 联营企业					
山西信息安全研究院	153,155.41			-153,155.41	
小计	153,155.41			-153,155.41	
合计	153,155.41			-153,155.41	

续：

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备		
一. 合营企业					
小计					
二. 联营企业					
山西信息安全研究院					
小计					-
合计					-

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
智慧矿山	116,029,759.38	84,948,936.75	73,160,136.86	53,548,776.02
智慧市政	9,725,150.91	6,960,923.23	6,896,160.25	6,896,160.25
物联网+服务	20,622,026.56	15,636,288.01	16,393,622.59	8,419,712.31
合计	146,376,936.85	107,546,147.99	96,449,919.70	68,864,648.58

注释5. 投资收益

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	8,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-153,155.41	-85,015.89
合计	7,846,844.59	-85,015.89

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,061.01	车辆抵顶货款收益、处置其他长期资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	4,880,373.00	其他收益
债务重组损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,415.09	办公设备/生产设备报废损益、人才招聘补贴等
减：所得税影响额	726,988.06	
少数股东权益影响额（税后）	1,459.85	

项目	金额	说明
合计	4,126,279.17	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.17	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.63	0.20	0.20

错误！未找到引用源。

(公章)

二〇一九年四月二十二日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

山西省太原高新区长治路 227 号高新国际 B 座一层科达自控董事办