



南京科远智慧科技集团股份有限公司

2023 年半年度报告

【2023 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	26
第六节 重要事项	27
第七节 股份变动及股东情况	32
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告	38

备查文件目录

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

(二) 载有董事长签名的 2023 年半年度报告文本原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 以上备查文件备置地点：公司战略发展部。

释义

释义项	指	释义内容
控股股东、实际控制人	指	刘国耀、胡歙眉、刘建耀
高级管理人员、高管人员	指	公司的高级管理人员
科远智慧能源	指	南京科远智慧能源投资有限公司
科远驱动	指	南京科远驱动技术有限公司
睿孜星智控	指	江苏睿孜星智控科技有限公司
科远电子	指	南京科远电子科技有限公司
磐控微网	指	南京磐控微型电网技术有限公司
闻望自动化	指	南京闻望自动化有限公司
拓耘达	指	南京拓耘达智慧科技有限公司
中机沛县/中机清能	指	中机清洁能源沛县有限公司
南通科远	指	南通科远绿能有限公司
宿松公司/宿松科远	指	宿松科远绿能有限公司
灵璧公司/国祯生物	指	灵璧国祯生物质热电有限公司
长兵九公司	指	合肥市长兵九能源有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行的《公司章程》
股东大会	指	公司股东大会
董事会	指	公司董事会
监事会	指	公司监事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科远智慧	股票代码	002380
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京科远智慧科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科远智慧		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Sciyon Wisdom Technology Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SCIYON		
公司的法定代表人	刘国耀		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵文庆	吴亚婷
联系地址	南京市江宁区林陵街道清水亭东路1266号	南京市江宁区林陵街道清水亭东路1266号
电话	025-69836095	025-69836008
传真	025-69836118	025-69836118
电子信箱	zhaowq@sciyon.com	wuyt@sciyon.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	692,654,905.34	562,547,845.56	23.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,514,901.46	27,231,233.43	59.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,913,305.76	9,891,567.00	252.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,472,230.37	-23,210,098.48	-117.46%
基本每股收益（元/股）	0.1813	0.1135	59.74%
稀释每股收益（元/股）	0.1813	0.1135	59.74%
加权平均净资产收益率	2.49%	1.25%	1.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,985,833,991.64	2,965,570,404.98	0.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,839,337,651.90	1,725,859,590.52	6.58%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	83,292.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,415,117.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-233,261.11	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	416,044.12	
短期银行金融理财投资收益	1,575,650.83	
减：所得税影响额	1,179,092.66	
少数股东权益影响额（税后）	-523,844.48	
合计	8,601,595.70	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司作为国内领先的工业自动化与信息化技术、产品及解决方案供应商，业务领域主要围绕工业互联网平台架构而展开，致力于为工业用户提升自动化和信息化水平，最终实现“让工业充满智慧，让智慧创造价值”的公司愿景。

工业互联网平台是面向工业企业数字化、网络化、智能化需求，构建基于海量数据采集、汇聚、分析的服务体系，支撑制造资源泛在连接、弹性供给、高效配置的载体。平台架构详见下图：



从图中可见，整个工业互联网平台呈现出清晰的层级架构，涵盖边缘层、IaaS层、平台层（也叫工业PaaS层）、应用层（也叫工业SaaS层）以及贯穿上述各层级的安全防护。其中，边缘层、平台层、应用层是工业互联网平台的三大核心层级。公司业务领域也主要覆盖这三大核心层级：

1、边缘层是基础。在平台的边缘层，对海量设备进行连接和管理，并利用协议转换实现海量工业数据的互联互通和互操作；同时，通过运用边缘计算技术，实现错误数据剔除、数据缓存等预处理以及边缘实时分析，降低网络传输负载和云端计算压力。在该层级，公司的主要产品包括分散控制系统（DCS）、可编程逻辑控制器（PLC）、机器人、非标自动化、电动执行机构及传感器等；

2、平台层是核心。在通用PaaS架构上进行二次开发，实现工业PaaS层的构建，为工业用户提供海量工业数据的管理和分析服务，并能够积累沉淀不同行业、不同领域内技术、知识、经验等资源，实现封装、固化和复用，在开放的开发环境中以工业微服务的形式提供给开发者，用于快速构建定制化工业APP，打造完整、开放的工业操作系统。在该层级，公司的主要产品及解决方案包括实时数据库、厂级信息化管控一体化平台等；

3、应用层是关键。通过自主研发或者是引入第三方开发者的方式，平台以云化软件或工业APP形式为用户提供设计、生产、管理、服务等一系列创新性应用服务，实现价值的挖掘和提升。在该层级，公司的主要产品及解决方案包括智慧电厂、智慧冶金、智慧化工、智慧港口、慧联制造平台等。

此外公司基于工业互联网平台，不断创新，外延产业应用，陆续布局了城市互联网业务。其中城市互联网业务主要聚焦于智慧环卫（环卫、垃圾分类、综合执法、渣土、景观灯光等）、智慧园区（开发区、化工园区）应用领域。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

无

二、核心竞争力分析

1、品牌优势

科远作为国家驰名商标，行业排名位居国内前三位。作为国家火炬计划重点高新技术企业、国家专精特新“小巨人”、国家规划布局内重点软件企业、江苏省规划布局内重点软件企业、南京市软件行业协会副理事长单位，公司通过了 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系、ISO/IEC27001:2013 信息安全管理体系认证，GJB9001C-2017 武器装备质量管理体系认证，GB/T 29490-2013 知识产权管理体系认证以及 CMMI5 级认证，同时也通过了信息系统建设和服务能力良好级评估（CS3），主要产品通过了 CE 认证。科远智慧检测实验中心通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可，并获得 CNSA 实验室认可证书。

2、产品平台优势

公司作为工信部智能制造系统解决方案供应商，基于公司强大的工业自动化系统和工业软件产品平台，致力于 IT 和 OT 的无缝融合，为工业企业提供智能制造整体解决方案和智能工厂规划、设计、集成、安装、调试和运维服务，用工业互联网、工业云服务、人工智能、大数据等智能制造技术帮助国内工业企业实现产业升级转型的目标，用安全可控的自动化系统和工业软件助推传统产业数字化转型。

3、研发和技术优势

公司坚持自主创新结合技术引进先后掌握了多项业内先进的核心技术，如控制系统、实时数据库、云计算、运动控制、三维数字成像、人工智能等一批核心技术能力，提出了诸多优秀行业解决方案，在国内工业领域得到了广泛应用。公司现拥有江苏省智能控制重点实验室、江苏省工业自动化工程技术研究中心、江苏省软件企业技术中心、江苏省流程工业数据挖掘与故障诊断工程中心、江苏省“数动未来”融合创新中心、南京市智能制造与机器人工程研究中心、企业博士后工作站、东南大学—科远股份能源系统与控制联合研究中心等多个高规格研发平台，承担了国家火炬计划、国家电子倍增计划、国家中小企业技术创新基金、国家工信部 2017 年工业强基工程、国家工信部产业基础再造和制造业高质量发展专项、江苏省科技成果转化专项资金项目、江苏省战略性新兴产业专项等数十项省部级科技项目，获得国家工商联科技进步奖、江苏省科学技术奖一等奖等十余项。报告期内，公司仍不断加大研发投入，以保持公司在技术、研发方面的领先优势。

4、市场拓展优势

公司设立三十年来，通过多年的营销渠道建设，已经建成了一支行业经验丰富的营销团队，在全国设置了 17 个事业部和大客户中心。事业部制的优点，一是销售和项目实施高度协同，贴近客户，提高效率；二是有利于培养销售人员；三是有利于客户关系的积累。通过事业部制建设策略，我们构建了极富战斗力的销售团队，与客户粘性更加紧密，市场占有率进一步提高。

三、主营业务分析

概述

2023 年上半年，公司合并报表范围内实现营业总收入 69,265.49 万元，较上年同期增长 23.13%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,351.49 万元，较上年同期增长 59.80%。其中，智慧工业板块（工业自动化、工业互联网及工业软件）实现营业总收入 67,656.11 万元，较上年同期增长 42.5%；实现净利润 4,176.28 万元，较上年同期增长 34.6%。

2023 年二季度，公司合并报表范围内实现营业总收入 41,046.76 万元，较上年同期增长 30.5%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,337.49 万元，较上年同期增长 47.3%。其中，智慧工业板块（工业自动化、工业互联网及工业软件）实现营业总收入 40,201.09 万元，较上年同期增长 54.3%；实现净利润 3,181.91 万元，较上年同期增长 63.6%。

报告期内，公司营业收入及利润均实现较高幅度的增长，主要原因系：公司经营稳健，在流程工业领域的全行业覆盖力度进一步增强，叠加下游相关行业自主可控的趋势愈加明显，公司在手订单持续实现同比增长；此外，公司强化人才梯队建设，人效进一步提升，相关成本得到有效控制。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	692,654,905.34	562,547,845.56	23.13%	
营业成本	443,427,800.63	379,808,290.77	16.75%	
销售费用	93,749,948.01	77,548,439.91	20.89%	
管理费用	42,421,364.31	32,897,799.89	28.95%	
财务费用	743,285.23	2,425,446.83	-69.35%	报告期内贷款利息减少所致
所得税费用	1,218,370.37	2,849,759.20	-57.25%	报告期内当期所得税费用减少所致
研发投入	67,576,109.35	53,744,918.82	25.73%	
经营活动产生的现金流量净额	-50,472,230.37	-23,210,098.48	-117.46%	变动原因系：上年同期收到员工退回奖金的暂收款；上年奖金在本报告期内支付；政府补助同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-32,810,357.51	1,788,992.32	-1,934.01%	报告期购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	27,163,442.67	52,668,438.70	-48.43%	报告期归还贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-56,119,145.21	31,247,332.54	-279.60%	报告期购买理财、归还借款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	692,654,905.34	100%	562,547,845.56	100%	23.13%
分行业					
工业自动化与信息化	675,359,541.98	97.50%	474,188,829.93	84.29%	42.42%
智慧能源	13,649,969.82	1.97%	83,885,024.85	14.91%	-83.73%
其他	3,645,393.54	0.53%	4,473,990.78	0.80%	-18.52%
分产品					
工业自动化	537,180,128.04	77.55%	372,906,595.83	66.29%	44.05%
工业互联网及工业软件	138,179,413.94	19.95%	101,282,234.10	18.00%	36.43%
智慧能源	13,649,969.82	1.97%	83,885,024.85	14.91%	-83.73%
其他	3,645,393.54	0.53%	4,473,990.78	0.80%	-18.52%
分地区					

华东	323,289,658.56	46.67%	348,128,238.78	61.88%	-7.13%
华北	119,787,649.64	17.29%	56,257,589.48	10.00%	112.93%
华中	79,429,892.42	11.47%	42,321,122.06	7.52%	87.68%
其他	170,147,704.72	24.56%	115,840,895.24	20.59%	46.88%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业自动化与信息化	675,359,541.98	431,965,590.27	36.04%	42.42%	49.21%	-2.91%
分产品						
工业自动化	537,180,128.04	351,263,790.02	34.61%	44.05%	52.28%	-3.53%
工业互联网及工业软件	138,179,413.94	80,701,800.25	41.60%	36.43%	37.17%	-0.32%
分地区						
华东	323,289,658.56	212,895,256.56	34.15%	-7.13%	-17.24%	8.04%
华中	79,429,892.42	52,557,284.72	33.83%	87.68%	102.64%	-4.88%
华北	119,787,649.64	72,038,261.26	39.86%	112.93%	114.19%	-0.36%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业自动化与信息化-材料	343,348,296.85	79.31%	210,227,982.62	72.58%	63.32%
工业自动化与信息化-薪酬	55,854,941.17	12.90%	49,253,058.02	17.00%	13.40%
工业自动化与信息化-制造费用	33,718,922.33	7.79%	30,187,358.14	10.42%	11.70%
工业自动化与信息化-合计	432,922,160.35	100.00%	289,668,398.78	100.00%	49.45%
智慧能源-材料	336,722.42	3.21%	58,199,028.53	64.57%	-99.42%
智慧能源-薪酬	961,640.71	9.15%	8,624,846.52	9.57%	-88.85%
智慧能源-制造费用	9,205,762.30	87.64%	23,316,016.93	25.87%	-60.52%
智慧能源-合计	10,504,125.43	100.00%	90,139,891.99	100.00%	-88.35%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、工业自动化与信息化-材料同比增幅 63.32%，主要系报告期业务量增加，材料成本增加所致；
- 2、智慧能源-材料同比降幅 99.42%，薪酬同比降幅 88.85%，制造费用同比降幅 60.52%，主要系灵璧公司、沛县公司停产，成本减少所致；

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,650,919.15	3.86%	购买短期理财产品所产生	是
公允价值变动损益	-233,261.11	-0.55%	交易性金融资产	否
资产减值	-6,918,443.57	-16.20%	固定资产和存货减值	否
营业外收入	2,461,086.02	5.76%	收补偿款和赔偿款等	否
营业外支出	2,032,047.94	4.76%	捐赠和支付违约金等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	423,987,462.51	14.20%	483,038,375.68	16.29%	-2.09%	
应收账款	658,306,169.55	22.05%	578,194,953.71	19.50%	2.55%	
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	622,321,358.81	20.84%	651,957,434.93	21.98%	-1.14%	
投资性房地产	6,935,886.32	0.23%	7,171,304.10	0.24%	-0.01%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	548,566,225.89	18.37%	556,214,342.62	18.76%	-0.39%	
在建工程	687,398.46	0.02%	930,610.67	0.03%	-0.01%	
使用权资产	1,750,930.09	0.06%	1,426,278.87	0.05%	0.01%	
短期借款	3,090,586.12	0.10%	63,416,129.06	2.14%	-2.04%	
合同负债	530,254,316.30	17.76%	553,327,140.17	18.66%	-0.90%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	405,258.61	0.01%	412,823.22	0.01%	0.00%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金（其他货币资金）中开具保函支付的保证金 2,621,700.00 元；

(2) 货币资金（其他货币资金）中因被浦发银行南通分行非法质押而处于质押冻结控制状态的定期存款 255,000,000.00 元；

(3) 其他应收款中因被浦发银行南通分行非法质押划扣的资金 40,000,000.00 元；

(4) 未到期的票据贴现的承兑汇票 3,078,600.00 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
122,429,070.79	132,907,396.00	-7.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2010 年	首次公开发行	63,092.68	0	61,947.65	0	4,454.8	7.06%		无	0
2016 年	非公开发行	91,461.8	0	91,439.3	0	78,067.66	85.36%	16,128.83	-	0
合计	--	154,554.48	0	153,386.95	0	82,522.46	53.39%	16,128.83	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、公司首次公开发行股票募集资金公司首次公开发行募集资金净额为 63,092.68 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金承诺投资项目、超募资金投资项目已全部结项，公司募集资金使用总额为 61,947.65 万元。

2、2016 年 3 月 4 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]421 号）核准，公司以每股人民币 26.01 元的价格向 7 名特定对象非公开发行 35,991,649 股 A 股，共筹得人民币 93,614.28 万元，扣除承销费用及其他发行费用共计 2,152.47 万元后，净筹得人民币 91,461.80 万元。

3、公司第四届董事会第九次会议审议通过《科远股份关于变更部分募集资金用途暨对子公司进行增资的议案》，为进一步提高募集资金的使用效率，公司结合当前的市场环境以及公司最新的战略规划，拟将非公开发行募集资金投资的项目“基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目”予以终止，将项目尚未使用的募集资金以及首次公开发行募集资金的结余资金，用于投资“能源互联网智慧应用沛县示范项目”，上述事项已经 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

4、公司第五届董事会第三次会议审议通过《科远智慧关于变更部分募集资金用途的议案》。为了进一步提高募集资金使用效率，公司结合当前的市场环境以及公司最新的战略规划，本次拟变更用途的募集资金投资项目为“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”及“基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目”。拟将“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”以及“基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目”剩余资金用于投资建设“能源互联网智慧应用宿松示范项目”及“能源互联网智慧应用灵璧示范项目”。上述事项已经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目	是	25,963.51	10,460.73	0	10,460.73	100.00%	2019 年 12 月 31 日		否	否
基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目	是	31,681.02	7,810.2	0	7,810.2	100.00%	2018 年 12 月 31 日		否	否
基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目	是	35,969.75	2,575.81	0	2,575.81	100.00%	2018 年 12 月 31 日		否	否

能源互联网智慧应用沛县示范项目	否		39,723.12	0	34,175.55	86.03%	2020年11月30日	-302.35	否	是
能源互联网智慧应用宿松示范项目	否		7,525.16	0	7,600.72	101.00%	2021年04月30日	-11.37	否	否
能源互联网智慧应用灵璧示范项目	否		35,274.18	0	28,816.29	81.69%	2021年08月15日	-823.47	否	是
承诺投资项目小计	--	93,614.28	103,369.2	0	91,439.3	--	--	-1,137.19	--	--
超募资金投向										
不适用									不适用	否
合计	--	93,614.28	103,369.2	0	91,439.3	--	--	-1,137.19	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>因原募投项目“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”与“基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目”营运资金需求调整，并为提高上市公司资金使用效率、开拓新的业务板块，2019年12月，将上述两个募投项目剩余资金用于投资建设“能源互联网智慧应用宿松示范项目”及“能源互联网智慧应用灵璧示范项目”，原募投项目投资规模相应减少。</p> <p>能源互联网智慧应用沛县示范项目、能源互联网智慧应用宿松示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目未达预期收益的主要原因系2021年以来，受煤炭价格上涨、国内外经济低迷及生物质项目布置密集等诸多因素影响，生物质燃料价格持续上涨，燃料供应量也无法保障。即使抬高收购价格也无法保障燃料供应量与品质。燃料价格高位时，生物质发电度电燃料成本高于上网电价，加上国家发电补贴支付持续滞后，造成公司连续运营资金缺口逐步增大且形成较大亏损。2023年1月29日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于沛县、灵璧生物质项目停产处置的议案》，能源互联网智慧应用沛县示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目目前处于停产状态。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>能源互联网智慧应用沛县示范项目、能源互联网智慧应用宿松示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目未达预期收益的主要原因系2021年以来，受煤炭价格上涨、国内外经济低迷及生物质项目布置密集等诸多因素影响，生物质燃料价格持续上涨，燃料供应量也无法保障。即使抬高收购价格也无法保障燃料供应量与品质。燃料价格高位时，生物质发电度电燃料成本高于上网电价，加上国家发电补贴支付持续滞后，造成公司连续运营资金缺口逐步增大且形成较大亏损。2023年1月29日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于沛县、灵璧生物质项目停产处置的议案》，能源互联网智慧应用沛县示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目目前处于停产状态。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金项目。江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具了苏公 W(2016)E1421 号，《关于南京科远智慧科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项鉴证报告》，截至 2016 年 3 月 31 日，公司募投项目自筹资金已累计投入 1,101.80 万元，其中，基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目 234.99 万元，基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目 393.89 万元，基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目 472.92 万元。上述预先投入募投项目的自筹资金经公司第三届董事会第十五次会议批准，2016 年使用的上市募集资金全部进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 6 月 30 日，除存放在浦发银行南通分行的 12,500.00 万元定期存款账户因质押处于冻结控制状态外，公司尚未使用的闲置募集资金部分用于了现金管理，其余尚未使用的募集资金有 43,603.77 元暂存于一般户中，其他资金全部存储在募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
能源互联网智慧应用沛县示范项目	基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项	35,268.32	0	34,175.55	96.90%	2020 年 11 月 30 日	-302.35	否	是

目									
能源互联网智慧应用沛县示范项目	首次公开发行募集资金结余金额	4,454.8	0		0.00%	2020年11月30日		否	是
能源互联网智慧应用宿松示范项目	基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目	7,525.16	0	7,600.72	101.00%	2021年04月30日	-11.37	否	否
能源互联网智慧应用灵璧示范项目	基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目	35,274.18	0	28,816.29	81.69%	2021年08月15日	-823.47	否	是
合计	--	82,522.46	0	70,592.56	--	--	-1,137.19	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>原募投项目“基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目”在可行性分析时，考虑该项目产品为创新性的节能产品，节能效益需市场验证，因此产品初期的推广按合同能源管理方式（EMC）考虑并进行投资估算，预估了较高的 EMC 营运资金。而截至目前，该产品节能效益已得到市场认可，产品市场推广方式已由合同能源管理方式（EMC）转为了直接销售模式，资金需求大幅降低。为进一步提高募集资金的使用效率，公司结合当前的市场环境以及公司最新的战略规划，拟将非公开发行募集资金投资的项目“基于智能技术的能量优化系统研究与产业化项目”予以终止，将项目尚未使用的募集资金以及首次公开发行募资资金的结余资金，用于投资“能源互联网智慧应用沛县示范项目”。</p> <p>原募投项目“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”与“基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目”在项目可行性分析时，考虑该项目产品所面向的市场前景较好，同时为迅速抢占市场，预估了较高的营运资金，随着产品推广的深入，产品的先进性与适用性得到了广泛认可，营运资金需求预计将大幅降低。为提高上市公司资金使用效率，同时开拓新的业务板块，拟将“基于云端虚拟工厂的智能制造系统研究与产业化项目”以及“基于工业互联网的智慧电厂研究与产业化项目”剩余资金用于投资建设“能源互联网智慧应用宿松示范项目”及“能源互联网智慧应用灵璧示范项目”。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>能源互联网智慧应用沛县示范项目、能源互联网智慧应用宿松示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目未达预期收益的主要原因系 2021 年以来，受煤炭价格上涨、国内外经济低迷及生物质项目布置密集等诸多因素影响，生物质燃料价格持续上涨，燃料供应量也无法保障。即使抬高收购价格也无法保障燃料供应量与品质。燃料价格高位时，生物质发电度电燃料成本高于上网电价，加上国家发电补贴支付持续滞后，造成公司连续运营资金缺口逐步增大且形成较大亏损。2023 年 1 月 29 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于沛县、灵璧生物质项目停产处置的议案》，能源互联网智慧应用沛县示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目目前处于停产状态。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>能源互联网智慧应用沛县示范项目、能源互联网智慧应用宿松示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目未达预期收益的主要原因系 2021 年以来，受煤炭价格上涨、国内外经济低迷及生物质项目布置密集等诸多因素影响，生物质燃料价格持续上涨，燃料供应量也无法保障。即使抬高收购价格也无法保障燃料供应量与品质。燃料价格高位时，生物质发电度电燃料成本高于上网电价，加上国家发电补贴支付持续滞后，造成公司连续运营资金缺口逐步增大且形成较大亏损。2023 年 1 月 29 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于沛县、灵璧生物质项目停产处置的议案》，能源互联网智慧应用沛县示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目目前处于停产状态。</p>								

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
科远智慧能源	子公司	许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；合同能源管	500,000,000.00	534,150,009.36	- 113,314,297.71	2,437,971.08	- 1,752,567.57	- 2,119,596.73

		理；非居住房地产租赁；物业管理；劳务服务（不含劳务派遣）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）						
科远驱动	参股公司	伺服驱动、电力电子、工业自动化、运动控制、数控系统相关软硬件产品研发、生产、销售、代理和技术服务；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	10,000,000.00	122,398,787.67	52,320,452.46	21,416,515.74	7,879,597.13	7,791,075.75
睿孜星智控	子公司	软件及系统集成产品的开发、设计、销售、技术服务、咨询	10,000,000.00	57,402,713.01	38,150,597.08	8,125,540.55	3,511,451.11	3,522,665.65
中机清能	子公司	生物质能发电、售电，热力生产与供	48,000,000.00	129,966,153.52	181,578,409.84	548.36	3,176,907.40	3,023,490.67

		应, 农、林产品初加工服务						
拓耘达	子公司	智慧城市、智能工业领域自动化、信息化系统研发、设计、生产、销售以及相关技术服务、咨询服务与成果转让; 计算机系统集成及技术服务; 计算机软硬件开发; 电子机械产品、防爆电气产品的设计、生产和销售;	100,000,000.00	172,021,729.45	76,281,185.24	64,893,532.12	4,705,877.19	2,762,561.39
合肥长兵九	子公司	太阳能光伏发电领域内的技术开发、技术咨询、技术转让; 太阳能光伏系统的研发、集成; 太阳能光伏设备销售、安装; 智能清洗设备的研发、生产、销售; 合同能源管理; 售电业务	15,728,500.00	145,935,045.25	50,585,954.60	7,880,581.98	3,405,960.26	3,838,915.49
国祯生物	参股公司	以生物质作为原材料生产及销售电力、热力(包括蒸汽和热水); 灰渣及灰渣产品销售	100,000,000.00	135,468,477.89	-235,238,000.34	31,604.15	-8,384,271.38	-8,234,662.00
宿松科远	子公司	以生物质	10,000,000.	57,228,560.	-	5,769,387.8	-	-

		为原料生产及销售电力、热力(包括蒸汽);灰渣及灰渣产品销售;以及经批准从事的其它业务	00	80	34,437,835.45	4	113,626.48	113,708.54
--	--	--	----	----	---------------	---	------------	------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

*注：为了合肥长兵九公司后续资产处置事项，2023年6月8日，公司通过资本公积转增股本方式将合肥长兵九公司注册资本金从6,000.00万元增至10,572.85万元；2023年6月26日，公司对合肥长兵九公司作出减资决议，计划减资9,000.00万元，注册资本由10,572.85万元减至1,572.85万元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济及政策风险

行业的发展与国家宏观经济和宏观政策密不可分，当宏观经济不振，或者宏观政策落地效果不佳时，均会影响到公司产品的销售和收入的增长，公司将依托各项优势勤练内功，争取创造新的利润增长点，同时密切关注宏观经营环境和政策的变化，积极快速的处理与应对其带来的风险和挑战。

2、市场竞争风险

市场已进入充分竞争时代，外资品牌凭借强大的技术优势占据了较大市场份额，内资品牌奋力追赶，公司凭借高性价比的产品服务以及完整的行业解决方案等优势，在激烈竞争中占据了有利位置，并在多个细分领域领先竞争对手。但如果竞争对手调整经营策略或者提升产品技术能力，则可能对公司构成威胁，影响公司经营业绩。面对这一潜在风险，公司将紧跟市场变化，时刻关注竞争对手动向并保持警惕，同时采取有效的经营策略积极应对，加大创新投入，巩固行业地位。

3、人才流失风险

作为以研发、销售为主导的高新技术企业，人才对企业的发展至关重要，而由于行业竞争激烈，公司也面临着人才流失的风险。目前，公司已建立起一支高素质的研发人员队伍，但随着业务的快速发展，对高素质人才的需求逐步加大，如何培养和引进人才，保持人才队伍的稳定是公司的重点工作；公司将高度重视人力资源工作，继续完善人才引进、培训和激励机制，开辟多层面人才引进渠道，完善内部人才流动机制，保障人才队伍的稳定，减少人才流失风险。

4、公司涉及诉讼的风险

科远智慧全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司针对与上海浦东发展银行股份有限公司南通分行储蓄存款合同纠纷一案向江苏省南通市崇川区人民法院提起诉讼并获受理。2022年7月8日，南通市崇川区人民法院做出《民事裁定书》，裁定驳回南京科远智慧能源投资有限公司的起诉。公司已向南通市中级人民法院提起上诉并获立案受理，案号分别为（2022）苏06民终5436号、（2022）苏06民终5437号。截至本报告出具之日，该案件尚未进一步开庭审理。公司将积极参与诉讼，尽最大可能维护公司股东的利益。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	51.21%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	公司 2022 年度股东大会审议通过了董事会、监事会提交的全部议案，无新增、变更或否决情形；会议决议具体情况详见登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《证券时报》的《2022 年度股东大会决议的公告》（2023-022）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张勇	股东代表监事	离任	2023 年 05 月 16 日	工作调整
陈永维	职工代表监事	离任	2023 年 04 月 25 日	工作调整
宋杨	股东代表监事	被选举	2023 年 05 月 16 日	
孙俊	职工代表监事	被选举	2023 年 04 月 25 日	
赵永均	副总经理	聘任	2023 年 05 月 16 日	公司经营需要
张勇	副总经理	聘任	2023 年 05 月 16 日	公司经营需要

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
董事、监事、高级管理人员及公司部门主管级别及以上的中层管理人员	116	5,000,900	公司开立的“南京科远智慧科技集团股份有限公司回购专用证券账户”所持有的5,000,900股公司股票已于2023年6月20日非交易过户至“南京科远智慧科技集团股份有限公司-第三期员工持股计划”，锁定期12个月。	2.08%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
胡歙眉	董事、副董事长、总经理	0	696,233.38	0.29%
曹瑞峰	董事、副总经理	0	104,435.01	0.04%
刘铭皓	董事	0	69,623.34	0.03%
赵文庆	副总经理、董事会秘书、财务总监	0	34,811.67	0.01%
沈德明	副总经理	0	34,811.67	0.01%
刘建耀	副总经理	0	139,246.68	0.06%
史妍	副总经理	0	34,811.67	0.01%
祖利辉	副总经理	0	69,623.34	0.03%
张勇	副总经理	0	69,623.34	0.03%
赵永均	副总经理	0	34,811.67	0.01%
梅建华	副总经理	0	20,887.00	0.01%
王维	监事	0	34,811.67	0.01%
宋杨	监事	0	34,811.67	0.01%
孙俊	监事	0	20,887.00	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

南京科远智慧科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 25 日召开第六届董事会第五次会议，于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《科远智慧第三期员工持股计划方案（草案）》等相关议案，公司第三期员工持股计划股票来源为公司回购专户已回购的股份，即 2021 年 2 月 8 日至 2022 年 1 月 5 日期间已回购的公司股票 5,000,900 股，第三期员工持股计划受让已回购公司股票的价格为 14.36 元/股。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 26 日、2023 年 5 月 17 日在指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的相关公告。

2023 年 6 月 21 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司开立的“南京科远智慧科技集团股份有限公司回购专用证券账户”所持有的公司股票已于 2023 年 6 月 20 日非交易过户至“南京科远智慧科技集团股份有限公司-第三期员工持股计划”，过户股数为 5,000,900 股。

依据员工持股计划草案，员工持股计划的持股期限自公司公告标的股票登记至本期持股计划名下之日起算；员工持股期限的前 12 个月内为本计划锁定期，锁定期内，本计划不得卖出所持有的科远智慧股票。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司在报告期内，坚持诚信经营、依法纳税，注重在经营发展的同时履行社会责任，不断增强自我发展能力，实现可持续发展。公司注重企业的社会价值体现，以自身发展影响和带动地方经济与社会分享公司发展的经济成果。通过公司的不断发展，实现股东、客户、员工与社会共同发展。

1、保护投资者利益。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和上市公司治理的规范性文件的要求，进行现代企业的规范运作，不断完善公司治理结构，促进公司的价值持续增长。公司严格遵守公平信息披露原则，通过电话沟通、业绩说明会、投资者互动平台等多种方式，与投资者保持了良好沟通。公司重视在不断发展中为投资者持续创造稳定增长的利润，并根据公司的经营情况实行稳定的现金分红政策，让投资者分享收益。

2、维护员工权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，保障员工的切身利益，严格按照国家政策及文件精神执行各项社会保险制度，为员工缴纳社会保险，提供节日费用等福利。公司关注员工身心健康，重视倾听员工意见，通过员工座谈会等方式广泛征求员工意见，并重视意见建议的反馈落实，增强员工主人翁意识，促进公司和谐发展。

3、深化与客户、供应商合作。公司坚持与供应商、客户合作共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。重视供应商管理，加强监督考核，为供应商提供质量控制帮助，协助其提升完善；公司通过卓越的研发能力、优秀的项目管理水平及优质的销售服务等赢得了客户的认可，在国内外市场获得较高的品牌认可；公司致力于与客户建立长期稳定的业务合作关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，不断提升产品品质，提高服务质量。

4、践行社会公益事业。公司努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，推动企业的发展壮大，积极履行社会责任，实现企业的自身价值和社会价值。报告期内，公司积极响应国家号召，配合落实各级政府和主管部门的相关要求，为特殊时期防控工作贡献力量。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘国耀、胡歙眉、刘建耀	关于同业竞争的承诺	对于发行人（公司）正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对发行人（公司）生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与发行人（公司）业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用其股东（实际控制人）的地位损害发行人（公司）及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2007年07月28日	长期	正常履行中，没有违反承诺情形
其他承诺	刘国耀、胡歙眉	其他承诺	对于公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司在浦发银行南通分行总额2.95亿元的定期存款被非法质押事项，如	2022年04月29日	止于公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南通分行民事诉讼终结之日。	正常履行中，没有违反承诺情形

			司法机关最终判决公司承担全部或者部分民事责任，承诺方保证弥补上述全额损失，保证公司利益不受损害。			
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

（一）非标准审计报告相关情况

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对南京科远智慧科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表进行审计并出具了保留意见的《审计报告》。审计报告中保留意见所涉及事项内容如下：

根据苏公 W[2022]A755 号《审计报告》，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年财务报告发表保留意见的原因为：“截止 2021 年 12 月 31 日，其他应付款中“收取的定期存款利息之外暂收款”余额 2,151.18 万元，其中：2,098.00 万元由 82 名员工于 2021 年度内陆续汇入形成，53.18 万元为账外库存现金纳入账内形成的。根据科远智慧出具的说明：“上述款项全部来源于科远智慧在中间人指定的银行办理定期存款而由中间人给予的除银行定期存款利息之外的现金，经科远智慧自查，科远智慧账外收取中间人现金总额为 4,067.18 万元，款项收到后依据管理层决定，采用账外现金方式累计已分批奖励给 83 名员工 4,014.00 万元，剩余 53.18 万元现金由专人保管现已纳入科远智慧账内”。因上述款项性质与归属不明，科远智慧管理层与 83 名员工协商后由员工全部退回至科远智慧，现已纳入科远智慧账内，其中：截止 2021 年 12 月 31 日已陆续收到 82 名员工退回款项合计 2,098.00 万元，截止财务报告报出日已累计收到 2,476.00 万元，剩余 1,591.18 万元员工承诺于 2022 年 6 月 30 日之前全部退回。我们未能获取到上述款项在纳入账内核算前的任何外部证据，加上采用现金进行收支所具有的固有限制及所获取的内部证据的局限性，我们无法执行满意的审计程序及获取充分适当的审

计证据来确认上述所涉金额的准确性和完整性，也无法判断上述款项性质和归属，因此无法对上述款项的会计处理进行恰当的审计调整。”

截止 2022 年 12 月 31 日，上年度保留意见涉及的公司账外收取中间人现金 4,067.18 万元已经全部存入公司账户。2022 年度与该款项所涉金额的准确性、完整性，以及上述款项性质和归属方面年审会计师均未获得新的审计证据，因此公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表进行审计后仍然将出具保留意见的《审计报告》。

（二）董事会意见

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的保留意见《审计报告》客观、真实地反映了公司的实际情况，充分揭示了公司当前面临的情况，董事会尊重并认同公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见和鉴证意见。公司董事会和管理层已制定有效措施，尽快解决上述事项带给公司的影响，维护公司和股东的合法权益。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
南京科远智慧科技集团股份有限公司之全资子公司南京科远智慧能源投资有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南通分行储蓄存款合同纠纷	29,500	否	2022 年 7 月 8 日，公司收到江苏省南通市崇川区人民法院关于（2022）苏 0602 民初 610 号及（2022）苏 0602 民初 618 号两份《民事裁定书》。	南通市崇川区人民法院做出《民事裁定书》，裁定驳回南京科远智慧能源投资有限公司的起诉。	公司已向南通市中级人民法院提起上诉并获立案受理，案号分别为（2022）苏 06 民终 5436 号、（2022）苏 06 民终 5437 号。	2022 年 07 月 16 日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼进展的公告》（公告编号：2022-035）

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,656.74	7,408.74	0	0
银行理财产品	募集资金	3,000	3,000	0	0
合计		18,656.74	10,408.74	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**4、其他重大合同**适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	98,487,259	41.03%				-247,500	-247,500	98,239,759	40.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,487,259	41.03%				-247,500	-247,500	98,239,759	40.93%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	98,487,259	41.03%				-247,500	-247,500	98,239,759	40.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	141,504,390	58.97%				247,500	247,500	141,751,890	59.07%
1、人民币普通股	141,504,390	58.97%				247,500	247,500	141,751,890	59.07%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	239,991,649	100.00%				0	0	239,991,649	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内高管减持所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,991	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘国耀	境内自然人	25.46%	61,097,400.00		45,823,050.00	15,274,350.00		
胡歙眉	境内自然人	21.95%	52,689,000.00		39,516,750.00	13,172,250.00		
刘建耀	境内自然人	3.65%	8,750,000.00		6,562,500.00	2,187,500.00		
南京科远智慧科技	其他	2.08%	5,000,900.00	+5,000,900.00	0.00	5,000,900.00		

集团股份 有限公司 一第三期 员工持股 计划								
上海浦东 发展银行 股份有限 公司一长 信金利趋 势混合型 证券投资 基金	境内非国 有法人	1.54%	3,700,000.0 0	- 300,053.00	0.00	3,700,000.0 0		
中国工商 银行一广 发聚丰混 合型证券 投资基金	境内非国 有法人	1.50%	3,600,046.0 0	+3,600,046 .00	0.00	3,600,046.0 0		
曹瑞峰	境内自然 人	1.25%	3,000,800.0 0	- 602,800.00	2,702,700.0 0	298,100.00		
张勇	境内自然 人	1.03%	2,465,652.0 0		1,849,239.0 0	616,413.00		
梅建华	境内自然 人	0.94%	2,263,725.0 0		1,697,794.0 0	565,931.00		
平安银行 股份有限 公司一平 安优势回 报 1 年持 有期混合 型证券投 资基金	境内非国 有法人	0.63%	1,521,400.0 0	+1,521,400 .00	0.00	1,521,400.0 0		
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 普通股股东的情况（如有） （参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	刘国耀、胡歙眉、刘建耀是本公司的控股股东及实际控制人。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系，刘建耀系刘国耀之弟。截至报告期末，三人合计持有本公司 51.06% 的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如 有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘国耀	15,274,350.00	人民币普 通股	15,274,350. 00					
胡歙眉	13,172,250.00	人民币普 通股	13,172,250. 00					
南京科远智慧科技集团 股份有限公司一第三期 员工持股计划	5,000,900.00	人民币普 通股	5,000,900.0 0					

上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	3,700,000.00	人民币普通股	3,700,000.00
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	3,600,046.00	人民币普通股	3,600,046.00
刘建耀	2,187,500.00	人民币普通股	2,187,500.00
平安银行股份有限公司—平安优势回报 1 年持有期混合型证券投资基金	1,521,400.00	人民币普通股	1,521,400.00
交通银行股份有限公司—广发优势成长股票型证券投资基金	1,500,040.00	人民币普通股	1,500,040.00
招商银行股份有限公司—广发新经济混合型发起式证券投资基金	1,500,000.00	人民币普通股	1,500,000.00
中国建设银行股份有限公司—广发成长精选混合型证券投资基金	1,199,700.00	人民币普通股	1,199,700.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	刘国耀、胡歙眉、刘建耀是本公司的控股股东及实际控制人。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系，刘建耀系刘国耀之弟。截至报告期末，三人合计持有本公司 51.06% 的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
曹瑞峰	副总经理	现任	3,603,600	0	602,800	3,000,800	0	0	0
合计	--	--	3,603,600	0	602,800	3,000,800	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京科远智慧科技集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	423,987,462.51	483,038,375.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	112,577,583.83	107,294,268.63
衍生金融资产		
应收票据	196,814,942.47	228,335,593.43
应收账款	658,306,169.55	578,194,953.71
应收款项融资	64,032,899.76	60,480,973.82
预付款项	64,456,747.85	33,575,016.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,679,973.05	80,846,308.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	622,321,358.81	651,957,434.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,076,173.31	69,045,204.28
流动资产合计	2,298,253,311.14	2,292,768,129.81
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,935,886.32	7,171,304.10
固定资产	548,566,225.89	556,214,342.62
在建工程	687,398.46	930,610.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,750,930.09	1,426,278.87
无形资产	68,083,519.67	68,171,900.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,858,072.07	30,946,558.71
其他非流动资产	30,698,648.00	6,941,280.09
非流动资产合计	687,580,680.50	672,802,275.17
资产总计	2,985,833,991.64	2,965,570,404.98
流动负债：		
短期借款	3,090,586.12	63,416,129.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,285,815.06	1,882,333.46
应付账款	378,608,251.42	318,692,225.63
预收款项		
合同负债	530,254,316.30	553,327,140.17
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	38,607,633.20	80,162,113.96
应交税费	21,203,165.39	22,680,967.93
其他应付款	55,982,204.00	55,600,193.39
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	676,546.74	729,585.76
其他流动负债	129,455,990.54	150,686,626.18
流动负债合计	1,159,164,508.77	1,247,177,315.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	405,258.61	412,823.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,681,528.09	48,860,733.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,086,786.70	49,273,556.23
负债合计	1,205,251,295.47	1,296,450,871.77
所有者权益：		
股本	239,991,649.00	239,991,649.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,376,321,079.70	1,376,321,079.70
减：库存股		71,814,283.23
其他综合收益	-2,500,000.00	-2,500,000.00
专项储备		
盈余公积	104,690,537.20	104,690,537.20
一般风险准备		
未分配利润	120,834,386.00	79,170,607.85
归属于母公司所有者权益合计	1,839,337,651.90	1,725,859,590.52
少数股东权益	-58,754,955.73	-56,740,057.31
所有者权益合计	1,780,582,696.17	1,669,119,533.21
负债和所有者权益总计	2,985,833,991.64	2,965,570,404.98

法定代表人：刘国耀

主管会计工作负责人：赵文庆

会计机构负责人：李勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	117,140,562.81	173,170,304.17
交易性金融资产	112,577,583.83	107,294,268.63
衍生金融资产		
应收票据	151,372,954.27	185,337,302.83

应收账款	576,574,521.19	479,469,518.21
应收款项融资	59,826,168.56	50,654,821.34
预付款项	44,582,142.95	29,489,169.23
其他应收款	37,457,524.29	30,974,561.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	515,922,237.60	578,805,436.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		200,454.16
流动资产合计	1,615,453,695.50	1,635,395,836.95
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	133,617,266.80	133,617,266.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	650,993.54	681,318.62
固定资产	345,036,896.58	348,187,276.15
在建工程	687,398.46	930,610.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,656,766.87	1,426,278.87
无形资产	45,845,645.86	45,685,568.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	138,518,027.27	136,480,867.26
其他非流动资产	23,946,026.00	912,230.09
非流动资产合计	689,959,021.38	667,921,416.88
资产总计	2,305,412,716.88	2,303,317,253.83
流动负债：		
短期借款	3,084,933.34	58,410,476.28
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,923.00	1,574,333.75
应付账款	418,751,347.10	371,215,357.04
预收款项		
合同负债	484,514,318.33	530,024,110.19
应付职工薪酬	36,012,067.63	62,794,845.73

应交税费	15,501,153.02	13,824,367.89
其他应付款	9,855,919.13	10,579,377.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	643,590.73	729,585.76
其他流动负债	100,271,604.81	114,188,249.19
流动负债合计	1,068,670,857.09	1,163,340,703.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	370,616.36	412,823.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,406,454.47	40,408,811.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,777,070.83	40,821,634.38
负债合计	1,106,447,927.92	1,204,162,337.73
所有者权益：		
股本	239,991,649.00	239,991,649.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,391,311,859.19	1,391,311,859.19
减：库存股		71,814,283.23
其他综合收益	-2,500,000.00	-2,500,000.00
专项储备		
盈余公积	104,690,537.20	104,690,537.20
未分配利润	-534,529,256.43	-562,524,846.06
所有者权益合计	1,198,964,788.96	1,099,154,916.10
负债和所有者权益总计	2,305,412,716.88	2,303,317,253.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	692,654,905.34	562,547,845.56
其中：营业收入	692,654,905.34	562,547,845.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	654,848,159.10	555,547,645.69

其中：营业成本	443,427,800.63	379,808,290.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,929,651.57	9,122,749.47
销售费用	93,749,948.01	77,548,439.91
管理费用	42,421,364.31	32,897,799.89
研发费用	67,576,109.35	53,744,918.82
财务费用	743,285.23	2,425,446.83
其中：利息费用		
利息收入	3,717.01	281,789.65
加：其他收益	21,698,287.30	23,937,184.06
投资收益（损失以“-”号填列）	1,650,919.15	1,316,025.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-233,261.11	1,518,670.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,711,841.78	-5,414,220.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,918,443.57	-990,287.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,070.90	1,294,439.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,289,335.33	28,662,011.17
加：营业外收入	2,461,086.02	129,030.90
减：营业外支出	2,032,047.94	200,040.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,718,373.41	28,591,001.99
减：所得税费用	1,218,370.37	2,849,759.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,500,003.04	25,741,242.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	43,514,901.46	27,231,233.43
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-2,014,898.42	-1,489,990.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	41,500,003.04	25,741,242.79
归属于母公司所有者的综合收益总 额	43,514,901.46	27,231,233.43
归属于少数股东的综合收益总额	-2,014,898.42	-1,489,990.64
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1813	0.1135
(二) 稀释每股收益	0.1813	0.1135

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘国耀

主管会计工作负责人：赵文庆

会计机构负责人：李勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	651,714,672.85	431,456,154.49
减：营业成本	446,651,053.91	281,278,500.14
税金及附加	5,330,452.57	7,783,724.90
销售费用	84,511,248.40	65,475,722.45
管理费用	34,430,221.74	22,574,931.98
研发费用	59,678,882.11	35,422,849.23

财务费用	750,312.13	2,449,557.92
其中：利息费用		
利息收入		225,022.05
加：其他收益	19,874,913.08	18,063,276.16
投资收益（损失以“-”号填列）	1,650,919.15	1,316,025.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-233,261.11	1,518,670.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,237,022.08	-2,940,898.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,131.74	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,403,919.29	34,427,941.28
加：营业外收入	134,214.10	120,000.35
减：营业外支出	313,412.30	93,678.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,224,721.09	34,454,263.21
减：所得税费用	-3,770,868.54	2,811,829.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,995,589.63	31,642,433.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,995,589.63	31,642,433.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	27,995,589.63	31,642,433.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	425,690,481.38	656,865,879.37
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,464,792.19	12,399,925.88
收到其他与经营活动有关的现金	13,117,003.63	87,121,602.66
经营活动现金流入小计	453,272,277.20	756,387,407.91
购买商品、接受劳务支付的现金	150,923,192.79	413,712,634.16
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	243,253,732.58	227,507,166.20
支付的各项税费	49,721,122.38	68,431,780.11
支付其他与经营活动有关的现金	59,846,459.82	69,945,925.92
经营活动现金流出小计	503,744,507.57	779,597,506.39
经营活动产生的现金流量净额	-50,472,230.37	-23,210,098.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,437,086.39	1,316,025.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		31,540,128.91
投资活动现金流入小计	1,543,086.39	32,856,154.05

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,913,231.47	30,378,561.73
投资支付的现金		688,600.00
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	25,440,212.43	
投资活动现金流出小计	34,353,443.90	31,067,161.73
投资活动产生的现金流量净额	-32,810,357.51	1,788,992.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		54,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	72,410,265.06	
筹资活动现金流入小计	72,410,265.06	54,000,000.00
偿还债务支付的现金	44,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,046,822.39	1,331,561.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,246,822.39	1,331,561.30
筹资活动产生的现金流量净额	27,163,442.67	52,668,438.70
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	-56,119,145.21	31,247,332.54
加：期初现金及现金等价物余额	222,484,907.72	161,343,215.16
六、期末现金及现金等价物余额	166,365,762.51	192,590,547.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	389,030,549.16	506,118,506.19
收到的税费返还	13,933,450.44	9,467,147.64
收到其他与经营活动有关的现金	5,448,798.71	55,441,805.98
经营活动现金流入小计	408,412,798.31	571,027,459.81
购买商品、接受劳务支付的现金	183,893,961.78	340,618,412.54
支付给职工以及为职工支付的现金	197,478,944.90	142,924,351.77
支付的各项税费	36,004,142.25	51,633,333.46
支付其他与经营活动有关的现金	48,465,435.09	40,551,077.48
经营活动现金流出小计	465,842,484.02	575,727,175.25
经营活动产生的现金流量净额	-57,429,685.71	-4,699,715.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,437,086.39	1,316,025.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		30,702,647.57
投资活动现金流入小计	1,437,086.39	32,018,672.71
购建固定资产、无形资产和其他长	7,510,482.45	12,533,030.40

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	25,440,212.43	
投资活动现金流出小计	32,950,694.88	12,533,030.40
投资活动产生的现金流量净额	-31,513,608.49	19,485,642.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		49,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	88,596,265.06	32,034,343.00
筹资活动现金流入小计	88,596,265.06	81,034,343.00
偿还债务支付的现金	39,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,912.22	1,331,561.30
支付其他与筹资活动有关的现金	16,237,800.00	82,700,043.00
筹资活动现金流出小计	55,562,712.22	84,031,604.30
筹资活动产生的现金流量净额	33,033,552.84	-2,997,261.30
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	-55,909,741.36	11,788,665.57
加：期初现金及现金等价物余额	172,796,604.17	70,085,407.99
六、期末现金及现金等价物余额	116,886,862.81	81,874,073.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	239,991,649.00				1,376,321.07	71,814,283.20	-2,500.00		104,690,537.20		79,170,607.85		1,725,859,052.2	-56,740,057.31	1,669,119,533.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	239,991,649.00				1,376,321.07	71,814,283.20	-2,500.00		104,690,537.20		79,170,607.85		1,725,859,052.2	-56,740,057.31	1,669,119,533.21

	1,649.00				321,079.70	,283.23	00,000.00		0,537.20		,607.85	859,590.52	740,057.31	119,533.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-71,814,283.23					41,663,778.15	113,478,061.38	-2,014,898.42	111,463,162.96
（一）综合收益总额											43,514,901.46	43,514,901.46	-2,014,898.42	41,500,304.44
（二）所有者投入和减少资本						-71,814,283.23						71,814,283.23		71,814,283.23
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他						-71,814,283.23						71,814,283.23		71,814,283.23
（三）利润分配											-1,851,123.31	-1,851,123.31		-1,851,123.31
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,851,123.31	-1,851,123.31		-1,851,123.31
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	239,991,649.00				1,376,321,079.70								1,839,337,651.90	-58,754,955.73	1,780,582,696.17

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	239,991,649.00				1,376,161,538.27	71,814,283.3		-2,500,000.00	104,690,537.20		522,257,764.96		2,168,787,206.20	34,309,221.96	2,203,096,428.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企															

业合并															
其他															
二、本年期初余额	239,991,649.00				1,376,161,538.27	71,814,283.23	-2,500.00		104,690,537.20		522,257,764.96		2,168,787,206.00	34,309,221.96	2,203,096,428.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											17,833,381.37		17,833,381.37	-1,489,990.64	16,343,390.73
（一）综合收益总额											27,233.43		27,233.43	-1,489,990.64	25,741,242.79
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-9,397,852.06		-9,397,852.06		-9,397,852.06
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-9,397,852.06		-9,397,852.06		-9,397,852.06
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	239,991,649.00				1,376,161,538.27	71,814,283.23	-2,500,000.00		104,690,537.20	540,091,146.33		2,186,620,587.77		32,819,235.13		2,219,439,818.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	239,991,649.00				1,391,311,859.19	71,814,283.23	-2,500,000.00		104,690,537.20	-562,524,846.06		1,099,154,916.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	239,991,649.00				1,391,311,859.19	71,814,283.23	-2,500,000.00		104,690,537.20	-562,524,846.06		1,099,154,916.10

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)						- 71,81 4,283 .23				27,99 5,589 .63		99,80 9,872 .86
(一) 综合 收益总额										27,99 5,589 .63		27,99 5,589 .63
(二) 所有 者投入和减 少资本						- 71,81 4,283 .23						71,81 4,283 .23
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他						- 71,81 4,283 .23						71,81 4,283 .23
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	239,991,649.00				1,391,311,859.19		-2,500,000.00		104,690,537.20	-534,529,256.43		1,198,964,788.96

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	239,991,649.00				1,390,754,760.04	71,814,283.23	-2,500,000.00		104,690,537.20	586,921,917.65		2,248,044,580.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	239,991,649.00				1,390,754,760.04	71,814,283.23	-2,500,000.00		104,690,537.20	586,921,917.65		2,248,044,580.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										22,244,581.89		22,244,581.89
（一）综合收益总额										31,642,433.95		31,642,433.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-	-	
1. 提取盈余公积										9,397,852.06	9,397,852.06	
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-	
3. 其他										9,397,852.06	9,397,852.06	
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	239,991,649.00				1,390,754,760.04	71,814,283.23	-2,500,000.00		104,690,537.20	609,166,499.54		2,270,289,162.55

三、公司基本情况

南京科远智慧科技集团股份有限公司(原南京科远自动化集团股份有限公司)(以下简称“本公司”或“公司”)系由南京科远自动化集团有限公司整体变更设立的股份有限公司,注册资本为5,100万元,股本总额为5,100万元。2007年4月18

日，整体变更设立的股份有限公司取得了南京市工商行政管理局颁发的注册号为 320100000123810 的《企业法人营业执照》，公司注册地址为南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号，法定代表人刘国耀。

2010 年 3 月 3 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]263 号）核准，公司于 2010 年 3 月 19 日公开发行人民币普通股（A 股）1,700 万股，每股发行价格人民币 39.00 元，公司注册资本增加到 6,800 万元，股本总额为 6,800 万股。

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

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

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

公司的经营范围为：许可项目：建筑智能化系统设计；特种设备安装改造修理；发电业务、输电业务、供（配）电业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：软件销售；软件开发；信息系统集成服务；工业控制计算机及系统销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；电子产品销售；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通机械设备安装服务；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电气设备修理；专业设计服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；太阳能发电技术服务；非居住房地产租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

公司根据行业特点及经营管理需要，设立了总裁办、战略发展部、企划部、财务部、人力资源部、审计部、经营管理部、技术质量部、综合管理部、招采中心、营销中心、技术中心、生产中心、产品中心等多个部门和 11 个子、孙公司南京科远智慧能源投资有限公司、南京科远驱动技术有限公司、南京睿孜星智控技术有限公司、南京磐控微网技术有限公司、南京闻望自动化有限公司、中机清洁能源沛县有限公司、南京拓耘达智慧科技有限公司、合肥市长兵九能源有限公司、南通科远绿色能源有限公司、灵璧国祯生物质热电有限公司、宿松科远绿能有限公司。

本财务报表经本公司第六届董事会第七次会议审议于 2023 年 8 月 28 日决议批准报出。

子公司名称	子公司简称	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例	是否合并		备注
					2023 年度	2022 年度	
南京科远智慧能源投资有限公司	科远智慧能源	50,000.00	100.00%	100.00%	是	是	
江苏睿孜星智控科技有限公司	睿孜星智控	1,000.00	100.00%	100.00%	是	是	
南京科远驱动技术有限公司	科远驱动	1,000.00	72.00%	72.00%	是	是	

南京磐控微型电网技术有限公司	磐控微网	1,100.00	90.91%	90.91%	是	是	
南京闻望自动化有限公司	闻望自动化	5,000.00	50.00%	50.00%	是	是	
中机清洁能源沛县有限公司	中机清能	4,800.00	100.00%	100.00%	是	是	
南京拓耘达智慧科技有限公司	拓耘达	10,000.00	100.00%	100.00%	是	是	
合肥市长兵九能源有限公司	合肥长兵九	1,572.85	100.00%	100.00%	是	是	2023年6月8日,公司通过资本公积转增股本将注册资本金额从6,000万元增至10,572.85万元; 2023年6月26日,公司作出减资决议,减资9,000万元,注册资本由10,572.85万元减至1,572.85万元。
南通科远绿色能源有限公司	南通科远	529.00	60.00%	60.00%	是	是	
灵璧国祯生物质热电有限公司	国祯生物	10,000.00	70.00%	70.00%	是	是	
宿松科远绿能有限公司	宿松科远	1,000.00	100.00%	100.00%	是	是	

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司目前主要从事自动化、信息化软件、仪器仪表、自动化系统成套设备、能源或电力等产品的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本章节 32“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本章节 37“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的财务状况及 2023 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

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

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

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

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

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在

丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本章节之 18 “长期股权投资” 或本章节之 10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本章节之 18（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其

中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

- 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

- 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

- 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

- 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

- 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益

(3) 金融资产转移的确认与计量

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产与金融负债公允价值的确认方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

（7）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、合同资产、长期应收款等。此外，对合同资产及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

• 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取

的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

- 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

- 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

- 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	确认组合的依据
银行承兑汇票	按照承兑单位评级划分	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

本公司将应收票据等无显著回收风险的银行承兑汇票划为无风险组合，不计提坏账准备，针对商业承兑汇票按照信用风险特征（账龄）组合确定的计提方法：

账龄	应收票据 坏账准备计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至五年	50%
五年以上	100%

12、应收账款

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。计提方法如下：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收账款原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
账龄分析法组合	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
售电业务补贴电费组合	补贴电费电价部分公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。该组合为可再生能源电价附加补助，按照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
无风险组合	不计提坏账

- 本公司按照信用风险特征（账龄）组合确定的计提方法

账龄	应收账款 坏账准备计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%

三至五年	50%
五年以上	100%

(2) 本公司将应收合并范围内子公司的款项等无显著回收风险的款项划为无风险组合，不计提坏账准备。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收款项融资的信用风险特征，在组合的基础上计算预期信用损失。具体如下：

项目	确定组合的依据	具体方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

期末对有客观证据表明其已发生减值的其他应收款单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该其他应收款原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	计提方法
应收合并范围内关联方款项	本组合为风险较低应收关联方的款项
其他应收款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）周转材料的摊销方法

公司领用周转材料采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与本章节之 12“应收账款”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、持有待售资产

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

（1）取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

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

（2）持有待售类别的初始计量和后续计量

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

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

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

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

②可收回金额。

18、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持

有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

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

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节之 25 “长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

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

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

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按（法定使用年限与预计使用年限孰低的年限）计提折旧，地产法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节之 25 “长期资产减值”。

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备、发电设备	年限平均法	10、20	0.05	4.75%、9.50%
运输工具	年限平均法	10	0.05	0.095
电子设备	年限平均法	5	0.05	0.19
工具器具	年限平均法	5	0.05	0.19

21、在建工程

(1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节之 25 “长期资产减值”。

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

23、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

24、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日或获得土地使用权日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节之 25 “长期资产减值”。

（2） 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利

费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、预计负债

(1) 确认原则

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

31、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日以以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

32、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

(1) 收入的确认原则

合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于某一时段内履行履约义务，否则，属于某一时点履行履约义务：①客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。②客户能够控制企业履约过程中在建的商品。③企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确定收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司应当考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

• 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

④合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

⑤合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

• 收入确认的具体方法

公司收入主要来源于：商品（包含能源和电力销售）销售收入

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含自动化、信息化软件、仪器仪表、自动化系统成套设备，能源或电力的生产销售等的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

控制权转移的具体判断依据为：针对自动化、信息化软件、仪器仪表、自动化系统成套设备等等的生产与销售的，公司销售的商品需要安装、调试、验收的，以发货、安装并通过初步性能验收为收入确认时点；对不需要经客户运行验收的商品，以客户确认收货验收为收入确认时点，确认收入的实现；针对发电收入确认：①分布式光伏电站项目的电力销售：月末，根据与用户确认的月度实际用电量按合同电价确认并开具发票后确认收入实现。②向电力公司的电力销售：月末，根据经电力公司确认的月度实际上网电量按合同上网电价暂估电费收入，次月初按合同上网电价开具发票确认收入，同时冲回相应的原暂估的国家电价电费收入，确认收入的实现；针对生物质热量能源供应收入的确认，每 15 天根据流量表显示的数据并经用户确认后开具发票，确认收入的实现。

33、政府补助

（1）政府补助的类型及判断依据

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

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

（3）会计处理

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

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

34、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公

司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见本章节之 23 “使用权资产”及本章节之 29 “租赁负债”。

(5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

36、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

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

（6）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列

支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
科远智慧能源	25%
科远驱动	15%
睿孜星智控	15%
磐控微网	25%
闻望自动化	15%
中机清能	25%
拓耘达	15%
合肥长兵九	25%
南通科远	25%
国祯生物	25%
宿松科远	25%

2、税收优惠

1) 增值税优惠：依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），公司销售自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的，实行即征即退政策。本公司及子公司睿孜星智控、科远驱动、闻望自动化自行开发生产的软件享受增值税超税负“即征即退”的优惠政策。

2) 企业所得税优惠：本公司于 2020 年 12 月通过复审并取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202032009685，证书有效期三年，公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

子公司睿孜星智控于 2021 年 11 月通过复审并取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202132005843，证书有效期三年，公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

子公司科远驱动于 2021 年 11 月通过并取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202132005145，证书有效期三年，公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

子公司闻望自动化于 2020 年 12 月取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202032011279，证书有效期三年，公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

子公司拓耘达于 2022 年 12 月取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202232015839，证书有效期三年，公司报告期内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2008]116 号文：企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）》内符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定，于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所述的纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。第一笔生产经营收入，是指公共基础设施项目已建成并投入运营后取得的第一笔收入。孙公司合肥长兵九享受该优惠政策。

财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。孙公司南通科远享受该优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额，征收企业所得税。孙公司中机清能享受该优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	533,946.64	626,170.06
银行存款	165,831,815.87	221,858,737.66
其他货币资金	257,621,700.00	260,553,467.96
合计	423,987,462.51	483,038,375.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	257,621,700.00	260,553,467.96

其他说明

- (1) 货币资金（其他货币资金）中开具保函支付的保证金 2,621,700.00 元；
- (2) 货币资金（其他货币资金）中因被浦发银行南通分行非法质押而处于质押冻结控制状态的定期存款 255,000,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	112,577,583.83	107,294,268.63
其中：		
金融理财产品	112,577,583.83	107,294,268.63
其中：本金	112,083,986.74	106,567,410.43
公允价值变动收益	493,597.09	726,858.20
合计	112,577,583.83	107,294,268.63
其中：		
合计	112,577,583.83	107,294,268.63

其他说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	176,095,037.85	196,265,254.96
商业承兑票据	20,719,904.62	32,070,338.47
合计	196,814,942.47	228,335,593.43

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	198,095,395.82	100.00%	1,280,453.35	0.65%	196,814,942.47	230,023,505.98	100.00%	1,687,912.55	0.73%	228,335,593.43
其中：										
银行承兑汇票	176,095,037.85	88.89%			176,095,037.85	196,265,254.96	85.32%			196,265,254.96

商业承兑汇票	22,000,357.97	11.11%	1,280,453.35	5.82%	20,719,904.62	33,758,251.02	14.68%	1,687,912.55	5.00%	32,070,338.47
合计	198,095,395.82	100.00%	1,280,453.35	0.65%	196,814,942.47	230,023,505.98	100.00%	1,687,912.55	0.73%	228,335,593.43

按组合计提坏账准备：1,280,453.35 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	176,095,037.85		
商业承兑汇票	22,000,357.97	1,280,453.35	5.82%
合计	198,095,395.82	1,280,453.35	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	1,687,912.55	88,088.14	495,547.34			1,280,453.35
合计	1,687,912.55	88,088.14	495,547.34			1,280,453.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	91,783,400.45	131,665,287.29
商业承兑票据		3,078,600.00
合计	91,783,400.45	134,743,887.29

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	17,882,782.70	2.33%	17,882,782.70	100.00%	0.00	17,407,615.60	2.57%	17,407,615.60	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	751,230,102.39	97.67%	92,923,932.84	12.37%	658,306,169.55	661,136,888.86	97.43%	82,941,935.15	12.55%	578,194,953.71
其中:										
账龄组合	652,288,085.19	84.81%	87,788,842.14	13.46%	564,499,243.05	562,194,871.66	82.85%	79,518,541.36	14.14%	482,676,330.30
售电业务补贴电费组合	98,942,017.20	12.86%	5,135,090.70	5.19%	93,806,926.50	98,942,017.20	14.58%	3,423,393.79	3.46%	95,518,623.41
合计	769,112,885.09	100.00%	110,806,715.54	14.41%	658,306,169.55	678,544,504.46	100.00%	100,349,550.75	14.79%	578,194,953.71

按单项计提坏账准备: 17,882,782.70 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1 及其关联公司	8,908,370.00	8,908,370.00	100.00%	公司已退市, 已无偿债能力, 且为失信被执行人
客户 2	1,542,592.00	1,542,592.00	100.00%	公司解散, 无财产可执行
公司其他零星客户	7,299,500.30	7,299,500.30	100.00%	经诉讼后, 仍无法收回或公司已注销解散, 无财产可执行
科远驱动客户	132,320.40	132,320.40	100.00%	已注销解散, 无财产可执行
合计	17,882,782.70	17,882,782.70		

按组合计提坏账准备: 92,923,932.84 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账	652,288,085.19	87,788,842.14	13.46%
售电业务补贴电费组合	98,942,017.20	5,135,090.70	5.19%
合计	751,230,102.39	92,923,932.84	

确定该组合依据的说明:

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	416,709,407.28
1 至 2 年	203,529,008.91
2 至 3 年	66,470,717.46
3 年以上	82,403,751.44
3 至 4 年	32,207,412.00
4 至 5 年	10,012,140.79
5 年以上	40,184,198.65
合计	769,112,885.09

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,407,615.60	1,254,892.00	779,724.90			17,882,782.70
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	79,518,541.36	8,631,007.09	76,850.31	283,856.00		87,788,842.14
售电业务补贴电费组合	3,423,393.79	1,711,696.91				5,135,090.70
合计	100,349,550.75	11,597,596.00	856,575.21	283,856.00		110,806,715.54

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 3	98,942,017.20	12.86%	5,135,090.70
客户 4	28,535,550.05	3.71%	1,487,571.50
客户 5	27,280,998.36	3.55%	1,496,540.79
客户 6	20,752,123.88	2.70%	1,037,606.19
客户 7	18,153,183.12	2.36%	3,969,290.20
合计	193,663,872.61	25.18%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	64,032,899.76	60,480,973.82
合计	64,032,899.76	60,480,973.82

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	49,981,856.53	77.54%	25,529,304.35	76.04%
1 至 2 年	7,621,628.65	11.83%	2,490,589.21	7.42%
2 至 3 年	1,669,952.37	2.59%	1,053,090.47	3.14%
3 年以上	5,183,310.30	8.04%	4,502,032.88	13.40%
合计	64,456,747.85		33,575,016.91	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司期末账龄超过一年以上的预付款金额为 14,474,891.32 元，占预付款期末余额合计数的比例为 22.43%，主要为未到货或未结算的款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 16,590,232.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 25.71%。

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	86,679,973.05	80,846,308.42
合计	86,679,973.05	80,846,308.42

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
被浦发银行南通分行非法质押划扣的资金	40,000,000.00	40,000,000.00
购房借款	17,298,683.40	15,583,872.67
相关保证金及押金	28,791,766.11	22,562,563.24
中机清能垫付征地农民社保款	2,000,000.00	2,000,000.00
南通科远供热设备出售款	2,950,000.00	3,600,000.00
员工备用金借款	2,949,872.77	3,031,941.55
代垫款项	600,000.00	600,000.00
合计	94,590,322.28	87,378,377.46

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,532,069.04			6,532,069.04
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,473,137.98			1,473,137.98
本期转回	94,857.79			94,857.79
2023 年 6 月 30 日余额	7,910,349.23			7,910,349.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	31,335,338.71
1 至 2 年	50,691,014.21
2 至 3 年	6,004,166.99
3 年以上	6,559,802.37
3 至 4 年	3,258,810.52
4 至 5 年	1,708,616.56
5 年以上	1,592,375.29
合计	94,590,322.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,532,069.04	1,473,137.98	94,857.79			7,910,349.23
合计	6,532,069.04	1,473,137.98	94,857.79			7,910,349.23

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浦发银行南通分行	被非法质押划扣的资金	40,000,000.00	1-2 年	42.29%	
南通市富贵源印花有限公司	南通科远供热设备出售款	2,950,000.00	1-2 年	3.12%	295,000.00
沛县张庄镇邓楼村村民委员会	中机清能垫付征地农民社保款	2,000,000.00	4 年以内	2.11%	850,000.00
国家能源集团国际工程咨询有限公司	保证金及押金(投标保证金)	1,393,680.00	1 年以内	1.47%	69,684.00
北京国电工程招标有限公司	保证金及押金(投标保证金)	1,126,705.00	2 年以内	1.19%	66,915.80
合计		47,470,385.00		50.19%	1,281,599.80

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	97,339,310.07	29,078,080.93	68,261,229.14	100,101,283.59	28,026,765.94	72,074,517.65
在产品	191,125,134.62	2,508,916.16	188,616,218.46	132,241,007.59	2,397,434.95	129,843,572.64
库存商品	20,757,765.18	5,183,309.99	15,574,455.19	29,767,622.48	5,183,309.99	24,584,312.49
周转材料	4,995,381.59	2,122,517.33	2,872,864.26	2,676,676.94	2,260,102.43	416,574.51
发出商品	347,562,114.75	1,078,042.62	346,484,072.13	424,952,161.17	1,078,042.62	423,874,118.55

委托加工物资	978,888.96	466,369.33	512,519.63	2,029,234.66	864,895.57	1,164,339.09
合计	662,758,595.17	40,437,236.36	622,321,358.81	691,767,986.43	39,810,551.50	651,957,434.93

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,026,765.94	2,469,310.60		1,417,995.61		29,078,080.93
在产品	2,397,434.95	160,744.78		49,263.57		2,508,916.16
库存商品	5,183,309.99	0.00		0.00		5,183,309.99
周转材料	2,260,102.43	0.00		137,585.10		2,122,517.33
发出商品	1,078,042.62					1,078,042.62
委托加工物资	864,895.57			398,526.24		466,369.33
合计	39,810,551.50	2,630,055.38		2,003,370.52		40,437,236.36

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	59,118,010.95	58,794,330.69
预缴税金	9,954,841.33	9,983,117.78
预缴的社保及公积金	3,321.03	95,555.89
待分摊的一年期的房屋租赁费		172,199.92
合计	69,076,173.31	69,045,204.28

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	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											
二、联营企业											
南京磐通新能源科技有限公司											

其他说明

南京磐通新能源科技有限公司系公司与个人股东顾安昌及山东魔方新能源科技有限公司投资组建，根据投资协议，公司以现金出资 200 万元，占注册资本的 40%。

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山西磐控微型电网技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司		
江苏中晟智源科技产业有限公司		
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏中晟智源科技产业有限公司					公司持有的股权投资属于非交易性权益工具投资,因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。	
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司		76,363.88				

其他说明：

- 1、江苏赛联信息产业研究院股份有限公司和江苏中晟智源科技产业有限公司期初与期末账面价值为零的主要原因为公司 2018 年已针对上述两项权益投资全额计提了投资损失导致的；
- 2、根据南京市中级人民法院执行裁定书（（2020）苏 01 执异 16 号），就被执行人江苏中晟智源科技产业有限公司（以下简称“中晟智源”）因财产不足以清偿生效法律文书确定的债务，该公司八股东认缴的出资期限届满但均未足额缴纳，故请求追加八股东为本案被执行人并在未缴纳出资的范围内依法承担责任。按照中晟智源章程中认缴出资协议，公司作为本案的被执行人，应在未缴纳出资 250 万元本息范围内，对中晟智源的债务承担清偿责任，本期公司累计缴纳了 250 万元的未缴出资款。由于中晟智源属于非交易性权益工具投资，且目前处于财产的执行阶段，因此公司对其权益工具投资的公允价值变动以 250 万元为限，调减账面价值，并计入其他综合收益。

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1. 期初余额	16,262,966.18	1,386,865.18	0.00	17,649,831.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,262,966.18	1,386,865.18	0.00	17,649,831.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,676,735.73	801,791.53	0.00	10,478,527.26
2. 本期增加金额	225,815.62	9,602.16	0.00	235,417.78
(1) 计提或摊销	225,815.62	9,602.16	0.00	235,417.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,902,551.35	811,393.69	0.00	10,713,945.04
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,360,414.83	575,471.49	0.00	6,935,886.32
2. 期初账面价值	6,586,230.45	585,073.65	0.00	7,171,304.10

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	548,566,225.89	556,214,342.62
合计	548,566,225.89	556,214,342.62

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	597,149,218.30	625,468,729.07	10,794,996.82	46,864,199.07	45,738,711.31	1,326,015,854.57
2. 本期增加金额	3,203,518.74	5,863,694.62	257,345.13	4,645,287.38	2,403,358.47	16,373,204.34
(1) 购置	1,867,280.20	5,551,906.04	257,345.13	338,384.76	2,375,924.84	10,390,840.97
(2) 在建工程转入	1,336,238.54	311,788.58		4,306,902.62	27,433.63	5,982,363.37
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		335,423.95	807,694.60	162,442.01	1,648.56	1,307,209.12
(1) 处置或报废		335,423.95	807,694.60	162,442.01	1,648.56	1,307,209.12
4. 期末余额	600,352,737.04	630,996,999.74	10,244,647.35	51,347,044.44	48,140,421.22	1,341,081,849.79
二、累计折旧						
1. 期初余额	107,926,894.56	107,256,073.90	8,524,587.79	30,572,846.91	30,855,183.73	285,135,586.89
2. 本期增加金额	8,184,926.33	6,505,241.17	164,976.51	1,442,613.59	2,017,687.45	18,315,445.05
(1) 计提	8,184,926.33	6,505,241.17	164,976.51	1,442,613.59	2,017,687.45	18,315,445.05
3. 本期减少金额		242,509.64	409,688.13	64,241.68	447.20	716,886.65
(1) 处置或报废		242,509.64	409,688.13	64,241.68	447.20	716,886.65
4. 期末余额	116,111,820.89	113,518,805.43	8,279,876.17	31,951,218.82	32,872,423.98	302,734,145.29
三、减值准备						
1. 期初余额	121,519,750.18	360,957,862.78	135,488.90	1,074,367.13	978,456.07	484,665,925.06
2. 本期增		5,248,843.50				5,248,843.50

加金额						
(1) 计提		5,248,843.50				5,248,843.50
3. 本期减少金额			77,442.79		55,847.16	133,289.95
(1) 处置或报废			77,442.79		55,847.16	133,289.95
4. 期末余额	121,519,750.18	366,206,706.28	58,046.11	1,074,367.13	922,608.91	489,781,478.61
四、账面价值						
1. 期末账面价值	362,721,165.97	151,271,488.03	1,906,725.07	18,321,458.49	14,345,388.33	548,566,225.89
2. 期初账面价值	367,702,573.56	157,254,792.39	2,134,920.13	15,216,985.03	13,905,071.54	556,214,342.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
孙公司国祯生物相关资产	335,783,135.18	23,156,913.07	261,498,208.38	51,128,013.73	
孙公司中机清能相关资产	266,981,879.14	27,521,486.62	197,843,679.11	41,616,713.41	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
清水亭东路二号、三号房产	14,199,472.94	存在特殊情况，暂时无法办理房产证明
西安办事处房产	3,029,203.74	正在办理中
中机清能房产	20,294,169.21	整体工程验收尚未完成
国祯生物房产	23,265,896.20	正在办理中
宿松科远房产	13,224,646.38	正在办理中

其他说明

受煤炭价格上涨、国内外经济低迷及生物质项目布置密集等诸多因素影响，生物质燃料价格持续上涨，燃料供应量也无法保障。即使抬高收购价格也无法保障燃料供应量与品质。燃料价格高位时，生物质发电煤电燃料成本高于上网电价，加上国家发电补贴支付持续滞后，造成公司连续运营资金缺口逐步增大且形成较大亏损。2023年1月29日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于沛县、灵璧生物质项目停产处置的议案》，能源互联网智慧应用沛县示范项目和能源互联网智慧应用灵璧示范项目目前处于停产状态。项目的停产导致孙公司国祯生物、中机清能的相关资产出现了减值迹象，公司根据资产组可变现回收金额低于账面价值计提固定资产减值损失。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	687,398.46	930,610.67
合计	687,398.46	930,610.67

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
防摇测试平台建设	257,444.21		257,444.21	223,675.19		223,675.19
行车仿真试验平台建设	429,954.25		429,954.25	395,161.32		395,161.32
格雷母线生产线建设	0.00		0.00	311,363.22		311,363.22
滨江 I0 底座装配线扩产改造项目	0.00		0.00	410.94		410.94
能源互联网智慧应用沛县示范项目工程				7,074,074.55	7,074,074.55	
合计	687,398.46		687,398.46	8,004,685.22	7,074,074.55	930,610.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
防摇测试平台建设		223,675.19	2,097,485.89	2,063,716.87		257,444.21						其他
行车仿真试验平台建设		395,161.32	2,277,978.68	2,243,185.75		429,954.25						其他
格雷母线生产线建		311,363.22		311,363.22								其他

设												
滨江 10 底 座装 配线 扩产 改造 项目		410.9 4	14.42	425.3 6								其他
九龙 湖园 区改 造工 程			436,6 97.25	436,6 97.25								其他
滨江 智能 厂区 改造 工程			830,6 44.64	830,6 44.64								其他
张家 港办 事处 装修 工程			96,33 0.28	96,33 0.28								其他
合计		930,6 10.67	5,739 ,151. 16	5,982 ,363. 37		687,3 98.46						

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,418,926.35	2,418,926.35
2. 本期增加金额	1,068,516.75	1,068,516.75
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,487,443.10	3,487,443.10
二、累计折旧		
1. 期初余额	992,647.48	992,647.48
2. 本期增加金额	743,865.53	743,865.53
(1) 计提	743,865.53	743,865.53
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,736,513.01	1,736,513.01
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,750,930.09	1,750,930.09
2. 期初账面价值	1,426,278.87	1,426,278.87

其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	87,734,742.90	43,942,113.42	1,690,019.09	36,968,406.28	170,335,281.69
2. 本期增加金额				1,406,936.71	1,406,936.71
(1) 购置				1,406,936.71	1,406,936.71
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	87,734,742.90	43,942,113.42	1,690,019.09	38,375,342.99	171,742,218.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,302,021.40	42,758,902.74	1,690,019.09	33,483,076.70	96,234,019.93
2. 本期增加金额	857,050.81			638,266.34	1,495,317.15
(1) 计提	857,050.81			638,266.34	638,266.34
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	19,159,072.21	42,758,902.74	1,690,019.09	34,121,343.04	97,729,337.08
三、减值准备					
1. 期初余额	3,770,333.00	1,183,210.68	0.00	975,817.97	5,929,361.65
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	3,770,333.00	1,183,210.68	0.00	975,817.97	5,929,361.65
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	64,805,337.69	0.00	0.00	3,278,181.98	68,083,519.67
2. 期初账面 价值	65,662,388.50	0.00	0.00	2,509,511.61	68,171,900.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
闻望自动化	1,449,206.19					1,449,206.19
中机清能	3,294,412.06					3,294,412.06
南通科远	3,202,698.97					3,202,698.97
国祯生物	1,225,128.64					1,225,128.64
合计	9,171,445.86					9,171,445.86

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
闻望自动化	1,449,206.19					1,449,206.19
中机清能	3,294,412.06					3,294,412.06
南通科远	3,202,698.97					3,202,698.97
国祯生物	1,225,128.64					1,225,128.64
合计	9,171,445.86					9,171,445.86

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	119,997,518.12	17,236,124.75	103,791,356.07	15,754,672.64
存货减值准备	41,480,151.57	6,065,585.45	38,767,636.29	8,087,130.89
无形资产摊销	6,535,885.80	980,382.87	7,683,081.58	1,152,462.24
递延收益	37,406,454.47	5,610,968.17	40,408,811.16	6,061,321.67
合计	205,420,009.96	29,893,061.24	190,650,885.10	31,055,587.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产产生的公允价值变动	233,261.11	34,989.17	726,858.20	109,028.73
合计	233,261.11	34,989.17	726,858.20	109,028.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	34,989.17	29,858,072.07	109,028.73	30,946,558.71
递延所得税负债	34,989.17		109,028.73	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	507,895,451.82	506,296,922.52
可抵扣亏损	183,804,026.25	177,898,645.54
其他权益工具投资	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	694,199,478.07	686,695,568.06

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	10,005,525.48	10,005,525.48	
2024 年	10,857,240.89	10,857,240.89	
2025 年	21,565,410.44	21,565,410.44	
2026 年	76,064,256.89	80,932,696.99	
2027 年	49,826,744.40	54,537,771.74	

2028 年	15,484,848.15		
合计	183,804,026.25	177,898,645.54	

其他说明

无

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产预付款	30,698,648.00		30,698,648.00	8,749,605.12	1,808,325.03	6,941,280.09
合计	30,698,648.00		30,698,648.00	8,749,605.12	1,808,325.03	6,941,280.09

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,090,586.12	24,019,552.22
信用借款		39,396,576.84
合计	3,090,586.12	63,416,129.06

短期借款分类的说明：

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,285,815.06	0.00
银行承兑汇票	0.00	1,882,333.46
合计	1,285,815.06	1,882,333.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	256,528,331.84	220,721,918.86
1 至 2 年	71,795,492.37	73,324,435.80
2 至 3 年	35,678,859.54	10,285,230.16
3 至 5 年	7,073,239.48	6,259,496.93
5 年以上	7,532,328.19	8,101,143.88
合计	378,608,251.42	318,692,225.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	16,169,468.70	设备款
供应商 2	5,455,182.42	设备款
供应商 3	4,899,550.00	设备款
供应商 4	3,272,022.04	经营性
供应商 5	3,166,100.00	经营性
合计	32,962,323.16	

其他说明：

无

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
自动化、信息化软件，自动化系统及成套设备、仪器仪表的生产与销售合同履行预收款	529,820,472.23	552,939,311.49
能源及电力销售合同履行预收款	433,844.07	387,828.68
合计	530,254,316.30	553,327,140.17

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
自动化、信息化软件，自动化系统及成套设备、仪器仪表的生产与销售合同履行预收款	-23,118,839.26	公司履行合同订单，本年调试投运完成
合计	-23,118,839.26	

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	80,162,113.96	195,466,958.16	237,021,438.92	38,607,633.20
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	12,238,186.26	12,238,186.26	0.00
合计	80,162,113.96	207,705,144.42	249,259,625.18	38,607,633.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	79,439,562.86	178,990,579.16	220,544,156.04	37,885,985.98
2、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	0.00	6,412,067.82	6,412,067.82	0.00
其中：医疗保险费	0.00	5,563,523.98	5,563,523.98	0.00
工伤保险费	0.00	414,100.04	414,100.04	0.00
生育保险费	0.00	434,443.80	434,443.80	0.00
4、住房公积金	0.00	10,064,311.18	10,064,311.18	0.00
5、工会经费和职工教育经费	151,100.76	0.00	903.88	150,196.88
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、职工奖励及福利基金	571,450.34	0.00	0.00	571,450.34
合计	80,162,113.96	195,466,958.16	237,021,438.92	38,607,633.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	11,839,240.28	11,839,240.28	0.00
2、失业保险费	0.00	398,945.98	398,945.98	0.00
合计	0.00	12,238,186.26	12,238,186.26	0.00

其他说明

无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,178,818.32	12,036,742.12
企业所得税	5,210,637.98	5,831,917.29
个人所得税	8,414,428.86	1,642,342.14
城市维护建设税	389,371.27	735,628.17
房产税	1,209,499.16	1,600,183.90
土地使用税	249,171.77	249,174.77
教育费附加	290,045.06	537,371.42
印花税	251,299.20	18,560.92
综合基金	9,893.77	29,047.20

合计	21,203,165.39	22,680,967.93
----	---------------	---------------

其他说明

无

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	55,982,204.00	55,600,193.39
合计	55,982,204.00	55,600,193.39

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收取的定期存款利息之外暂收款	40,671,800.00	40,671,800.00
投标保证金	1,366,209.60	2,017,810.00
房租押金	90,000.00	90,000.00
应付个人报销款	7,202,085.67	6,107,929.86
单位往来款	466,879.45	392,614.02
股权收购暂挂款	500,000.00	500,000.00
履约保证金	1,120,000.00	1,290,000.00
暂收/代收款	4,221,087.35	4,158,000.00
代扣代缴社保公积金款项	344,141.93	372,039.51
合计	55,982,204.00	55,600,193.39

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
收取的定期存款利息之外暂收款	40,671,800.00	分期收取的定期存款利息之外暂收款
中国电建集团核电工程有限公司	1,000,000.00	合同履行未完成
南京金吉星物业管理服务有限公司	1,000,000.00	合同履行未完成
冯玉芹	500,000.00	股权收购暂挂款、意向尚未达成
合计	43,171,800.00	

其他说明

无

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	676,546.74	729,585.76
合计	676,546.74	729,585.76

其他说明：

无

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的票据	106,277,154.35	135,053,009.10
待转销项税	23,178,836.19	15,633,617.08
合计	129,455,990.54	150,686,626.18

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	405,258.61	412,823.22
合计	405,258.61	412,823.22

其他说明：

无

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,860,733.01	2,893,093.00	6,072,297.92	45,681,528.09	收到财政拨款
合计	48,860,733.01	2,893,093.00	6,072,297.92	45,681,528.09	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
智能工厂 建设项目	560,000.0 0	0.00		140,000.0 0			420,000.0 0	与资产相 关
工业企业 技术装备 投入普惠 性奖补资 金项目 (省级工 业信息产 业转型升 级项目补 贴(第二 批))	1,896,153 .84	0.00		723,284.8 3			1,172,869 .01	与资产相 关
面向工业 控制系统 的安全防	975,000.0 0	0.00		225,000.0 0			750,000.0 0	与收益相 关

护关键技术研究与应用补贴								
2020 年度第二批省级工业信息产业转型升级专项资金	9,357,588.35	0.00		461,538.48			8,896,049.87	与资产相关
基于高质量外网和 FN-IND 平台的电子数字工厂系统示范	5,000,000.00	0.00		1,418,085.11			3,581,914.89	与资产相关
面向智能制造的重载无人行车装备研发及产业化	9,000,000.00	0.00		0.00			9,000,000.00	与资产相关
2022 年江宁区工业和信息化产业转型升级（技改投资项目）专项资金	620,068.97	0.00		34,448.27			585,620.70	与收益相关
2022 年国家产业基础再造和制造业高质量发展专项资金（生产控制类软件项目）	10,000,000.00	0.00		0.00			10,000,000.00	与收益相关
2022 年度南京市高价值专利培育中心项目	700,000.00	0.00		0.00			700,000.00	与收益相关
2022 年度高新区绿色创新项目资金	500,000.00	0.00		0.00			500,000.00	与收益相关
2022 年南京市工业和信息化发展专项资金	1,800,000.00	0.00		0.00			1,800,000.00	与收益相关
省级节能和生态建设专项资金	940,333.41	0.00		0.00			940,333.41	与资产相关
宿松科远	7,511,588	0.00		176,848.2			7,334,740	与收益相

收到基础设施及设备补贴	.44			3			.21	关
南京市优秀发明专利	0.00	8,000.00		8,000.00			0.00	与收益相关
南京江宁经济技术开发区企业纾困若干举措补贴	0.00	156,093.00		156,093.00			0.00	与收益相关
2022 年度人才定制实验室绩效奖励资金	0.00	200,000.00		200,000.00			0.00	与收益相关
2023 年江宁区工业和信息化产业转型升级（技改项目）	0.00	469,000.00		469,000.00			0.00	与收益相关
2022 年度强企工程	0.00	60,000.00		60,000.00			0.00	与收益相关
2019 年度市科技顶尖专家第三批资助资金	0.00	2,000,000.00		2,000,000.00			0.00	与收益相关
合计	48,860,733.01	2,893,093.00		6,072,297.92			45,681,528.09	

其他说明：

无

31、股本

单位：元

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

其他说明：

（1）2010 年 3 月 3 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]263 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商广发证券股份有限公司采用网下询价发行和网上定价发行相结合方式首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）17,000,000.00 股，每股发行价格为 39.00 元，募集资金总额 663,000,000.00 元，扣除保荐、承销、审计等发行费用 32,073,184.56 元，实际募集资金净额为 630,926,815.44 元。其中：17,000,000.00 元为新增股本，溢价部分 613,926,815.44 元列入公司资本公积。江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司 A 股发行的资金到位情况进行审验，并于 2010 年 3 月 24 日出具了苏公 W[2010]B024 号《验资报告》。

（2）2014 年 4 月 25 日公司股东大会审议通过了 2013 年度利润分配方案，以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 68,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，公司股份总数由 68,000,000 股增加为 102,000,000 股。

(3) 2015 年 9 月 8 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了 2015 年半年度权益分配方案，以 2015 年 6 月 30 日公司总股本 102,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，公司股份总数由 102,000,000 股增加为 204,000,000 股。

(4) 2016 年 3 月 3 日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2016]421 号”文《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过 39,580,000 股新股。依据公司向投资者询价结果，确定本次发行数量为 35,991,649 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 26.01 元。本次向特定对象非公开发行完成后贵公司新增注册资本 35,991,649.00 元，注册资本增加到 239,991,649.00 元，股本总额为 239,991,649 股。江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票的资位情况进行审验，并于 2016 年 3 月 22 日出具了苏公 W[2016]B031 号《验资报告》。

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,374,443,691.09			1,374,443,691.09
其他资本公积	1,877,388.61			1,877,388.61
合计	1,376,321,079.70			1,376,321,079.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权回购用于后期实施股权激励计划或者员工持股计划	71,814,283.23		71,814,283.23	0.00
合计	71,814,283.23		71,814,283.23	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 2,500,000.00							- 2,500,000.00

益								
其他权益工具投资公允价值变动	- 2,500,000.00							- 2,500,000.00
其他综合收益合计	- 2,500,000.00							- 2,500,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	104,690,537.20			104,690,537.20
合计	104,690,537.20			104,690,537.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	79,170,607.85	522,257,764.96
调整后期初未分配利润	79,170,607.85	522,257,764.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,514,901.46	27,231,233.43
应付普通股股利	1,851,123.31	9,397,852.06
期末未分配利润	120,834,386.00	540,091,146.33

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	689,009,511.80	442,162,788.67	558,073,854.78	378,543,035.85
其他业务	3,645,393.54	1,265,011.96	4,473,990.78	1,265,254.92

合计	692,654,905.34	443,427,800.63	562,547,845.56	379,808,290.77
----	----------------	----------------	----------------	----------------

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,335,825.41	3,469,848.12
教育费附加	1,668,446.70	2,481,109.60
房产税	1,966,613.60	2,345,628.68
土地使用税	498,336.54	462,341.54
车船使用税	4,980.00	720.00
印花税	424,529.20	175,177.74
综合基金	30,920.12	26,679.05
其他		161,244.74
合计	6,929,651.57	9,122,749.47

其他说明：

无

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,092,831.80	55,425,325.19
差旅费	12,424,400.55	11,532,088.80
业务费	7,248,763.77	6,812,451.78
办公费	573,675.23	1,357,103.38
销售服务费	2,795,210.91	1,410,226.84
会务费	42,181.89	0.00
业务宣传费	445,194.32	369,395.61
其他	127,689.54	641,848.31
合计	93,749,948.01	77,548,439.91

其他说明：

无

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,258,547.71	18,382,095.50
折旧费	6,937,136.75	5,222,964.15
办公费	3,400,493.71	2,640,769.26
摊销费	1,024,943.66	1,397,607.62
水电费	994,438.16	1,121,976.91
交通费	1,067,946.01	742,470.50
中介费	1,201,898.40	2,173,231.39
其他	1,535,959.91	1,216,684.56

合计	42,421,364.31	32,897,799.89
----	---------------	---------------

其他说明

无

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,898,925.23	43,539,042.24
材料费	3,354,059.39	4,666,381.65
折旧与摊销	3,256,439.32	3,319,740.66
外协费用	5,066,685.41	2,219,754.27
合计	67,576,109.35	53,744,918.82

其他说明

无

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	461,906.99	2,464,386.19
减：利息收入	542,524.22	281,789.65
汇兑损益	0.00	
票据贴现支出	5,237.78	0.00
手续费	818,664.68	242,850.29
合计	743,285.23	2,425,446.83

其他说明

无

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助收入	3,061,119.81	1,340,234.00
与收益相关的政府补贴	4,612,114.81	12,890,096.45
软件退税	14,025,052.68	9,662,467.56
增值税即征即退		44,386.05
合计	21,698,287.30	23,937,184.06

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财投资收益	1,402,250.39	1,316,025.14
票据贴现	172,304.88	
处置其他权益工具产生的投资收益	76,363.88	

合计	1,650,919.15	1,316,025.14
----	--------------	--------------

其他说明

无

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-233,261.11	1,518,670.90
合计	-233,261.11	1,518,670.90

其他说明：

无

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,378,280.19	-366,757.97
应收账款坏账损失	-10,741,020.79	-3,943,219.62
应收票据信用损失	407,459.20	-1,104,242.63
合计	-11,711,841.78	-5,414,220.22

其他说明

无

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,669,600.07	-990,287.60
五、固定资产减值损失	-5,248,843.50	
合计	-6,918,443.57	-990,287.60

其他说明：

无

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-3,070.90	1,294,439.02

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	32,250.04	4,827.25	32,250.04
其他	421,312.67	124,203.65	421,312.67
赔偿收入	2,007,523.31		2,007,523.31
合计	2,461,086.02	129,030.90	2,461,086.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	190,000.00	110,040.08	190,000.00
其他	152,702.47	90,000.00	152,702.47
赔偿损失	1,689,345.47		1,689,345.47
合计	2,032,047.94	200,040.08	2,032,047.94

其他说明：

无

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	129,883.73	2,806,282.97
递延所得税费用	1,088,486.64	43,476.23
合计	1,218,370.37	2,849,759.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	42,718,373.41

按法定/适用税率计算的所得税费用	6,407,756.01
子公司适用不同税率的影响	7,988,484.20
调整以前期间所得税的影响	-2,041,542.26
非应税收入的影响	-5,941,519.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,043,433.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,136,210.23
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	3,696,013.61
加计扣除费用的影响	-8,798,045.05
所得税费用	1,218,370.37

其他说明

无

52、其他综合收益

详见附注 34

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收取的定期存款利息之外暂收款		19,159,999.00
存款利息	382,202.80	282,055.09
政府补助	4,277,316.93	17,091,802.51
收到员工购房借款还款	737,770.00	1,364,470.04
收到退回的各项保证金	5,513,572.62	27,149,251.33
其他代收代付款	2,206,141.28	22,074,024.69
合计	13,117,003.63	87,121,602.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	18,763,209.10	15,560,646.81
业务费及售后服务费	7,674,518.32	6,699,266.62
办公及中介费	8,415,396.33	6,171,104.03
员工借款	2,724,258.00	5,270,000.00
支付的保证金及押金增加	7,588,859.92	26,263,693.58
其他经营支出	14,680,218.15	9,981,214.88
合计	59,846,459.82	69,945,925.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财到期以及收益	0.00	31,540,128.91
合计		31,540,128.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融理财产品投资款	25,440,212.43	0.00
合计	25,440,212.43	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现收到的现金	582,338.36	0.00
收到员工持股计划转入款	71,827,926.70	0.00
合计	72,410,265.06	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,500,003.04	25,741,242.79
加：资产减值准备	18,630,285.35	6,404,507.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,149,436.58	27,261,694.79
使用权资产折旧	735,305.24	291,360.14

无形资产摊销	1,632,136.04	2,276,198.94
长期待摊费用摊销	0.00	155,779.02
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）	3,070.90	-1,294,439.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	233,261.11	-1,518,670.90
财务费用（收益以“-”号填列）	128,661.41	2,425,446.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,650,919.15	-1,316,025.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-989,216.01	43,476.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,752,308.58	-103,405,666.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-114,429,538.35	-73,310,970.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,167,025.11	93,035,966.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,472,230.37	-23,210,098.48
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	166,365,762.51	192,590,547.70
减：现金的期初余额	222,484,907.72	161,343,215.16
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	-56,119,145.21	31,247,332.54

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,365,762.51	222,484,907.72
其中：库存现金	533,946.64	626,170.06
可随时用于支付的银行存款	165,831,815.87	221,858,737.66
三、期末现金及现金等价物余额	166,365,762.51	222,484,907.72

其他说明：

无

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	257,621,700.00	被非法质押处于冻结控制状态的定期存款 255,000,000 元，另外开具保函支付的保证金 2,621,700 元
应收票据	3,078,600.00	未到期的票据贴现的承兑汇票
其他应收款	40,000,000.00	被非法质押划扣的资金
合计	300,700,300.00	

其他说明：

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
科远智慧能源	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号 1 幢	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号 1 幢	许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交	100.00%		设立

			流、技术转让、技术推广；合同能源管理；非居住房地产租赁；物业管理；劳务服务（不含劳务派遣）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）			
科远驱动	南京市江宁滨江经济开发区天成路 27 号	南京市江宁滨江经济开发区天成路 27 号	伺服驱动、电力电子、工业自动化、运动控制、数控系统相关软硬件产品研发、生产、销售、代理和技术服务；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	72.00%		设立
睿孜星智控	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号 1 幢（江宁开发区）	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号 1 幢（江宁开发区）	软件及系统集成产品的开发、设计、销售、技术服务、咨询	100.00%		设立
磐控微网	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号 1 幢（江宁开发区）	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号 1 幢（江宁开发区）	许可项目：建筑智能化系统设计；特种设备安装改造修理；建设工程设计；建设工程施工；电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备	90.91%		设立

			<p>销售；工业自动化控制系统装置制造；工业自动化控制系统装置销售；伺服控制机构制造；伺服控制机构销售；仪器仪表制造；电工仪器仪表制造；电工仪器仪表销售；工业控制计算机及系统销售；电子产品销售；软件销售；软件开发；信息系统集成服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业工程设计服务；普通机械设备安装服务；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电机制造；电气设备修理；专业设计服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p>			
闻望自动化	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号（江宁开发区）	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号（江宁开发区）	<p>许可项目：特种设备制造；特种设备安装改造修理；建筑智能化系统设计；建设工程施工；电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：工业自</p>	50.00%		收购

			动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；软件开发；软件销售；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术研发；物联网技术服务；物联网应用服务；信息系统集成服务；工业控制计算机及系统销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备销售；电气设备销售；特种设备销售；普通机械设备安装服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）			
中机清能	沛县张庄镇工业园区工业一路	沛县张庄镇工业园区工业一路	生物质能发电、售电，热力生产与供应，农、林产品初加工服务		100.00%	收购
拓耘达	南京市江宁区滨江经济开发区天成路 27 号	南京市江宁区滨江经济开发区天成路 27 号	智慧城市、智能工业领域自动化、信息化系统研发、设计、生产、销售以及相关技术服务、咨询服务与成果转让；计算机系统集成及技术服务；计算机软硬件开发；电子机械产品、防爆电气产品的设计、生产和销售；	100.00%		设立
合肥长兵九	合肥市高新区	合肥市高新区	太阳能光伏发		100.00%	收购

	大别山路 966 号长安汽车研发楼 3 楼	大别山路 966 号长安汽车研发楼 3 楼	电领域内的技术开发、技术咨询、技术转让;太阳能光伏系统的研发、集成;太阳能光伏设备销售、安装;智能清洗设备的研发、生产、销售;合同能源管理;售电业务			
南通科远	启东市北新镇化工园区(江苏双鸥纺织印染有限公司厂房内)	启东市北新镇化工园区(江苏双鸥纺织印染有限公司厂房内)	合同能源管理;热力、蒸汽、热水工程的施工及项目管理;热力生产和供应;农作物秸秆固化成型、销售;生物质能综合利用咨询、研发及技术服务;热力管网安装、施工、运行维护;生物质锅炉开发、改造、技术服务		60.00%	收购
国祯生物	宿州市灵璧县经济开发区北部园区	宿州市灵璧县经济开发区北部园区	以生物质作为原材料生产及销售电力、热力(包括蒸汽和热水);灰渣及灰渣产品销售		70.00%	收购
宿松科远	安徽宿松经济开发区临江产业园区经七路以	安徽宿松经济开发区临江产业园区经七路以	以生物质为原料生产及销售电力、热力(包括蒸汽);灰渣及灰渣产品销售;以及经批准从事的其它业务		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
磐控微网	9.09%	310,548.76		1,333,088.96
闻望自动化	50.00%	-2,034,394.11		-7,783,897.60
南通科远	40.00%	-2,155.68		3,617,526.32
国祯生物	30.00%	-2,470,398.60		-70,571,400.10
科远驱动	28.00%	2,181,501.21		14,649,726.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

少数股东的持股比例和少数股东的表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
磐控微网	76,879,455.02	1,488,116.70	78,367,571.72	63,702,126.78		63,702,126.78	52,403,594.76	1,467,638.27	53,871,233.03	42,622,166.04		42,622,166.04
闻望自动化	47,241,560.62	404,870.91	47,646,431.53	66,602,017.65	34,642.25	66,636,659.90	36,582,356.21	240,379.78	36,822,735.99	51,744,176.14		51,744,176.14
南通科远	9,098,756.80		9,098,756.80	54,941.01		54,941.01	9,100,201.53		9,100,201.53	50,996.53		50,996.53
国祯生物	73,721,037.84	61,747,440.05	135,468,477.89	369,766,144.82	940,333.41	370,706,478.23	74,888,866.71	63,265,398.20	138,154,264.91	364,217,269.84	940,333.41	365,157,603.25
科远驱动	120,848,602.69	1,550,184.98	122,398,787.67	70,078,335.21		70,078,335.21	99,108,335.80	1,413,273.86	100,515,996.66	55,986,619.95		55,986,619.95

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
磐控微网	13,503,004.69	3,416,377.95	3,416,377.95	2,541,986.18	13,769,239.65	705,974.95	705,974.95	271,757.97

闻望自动化	2,222,885.30	-4,068,788.22	-4,068,788.22	13,185,118.81	9,637,146.89	-435,026.38	-435,026.38	1,510,649.07
南通科远		-5,389.21	-5,389.21	43,777.80	387,211.21	730,773.45	730,773.45	899,031.65
国祯生物	31,604.15	-8,234,662.00	-8,234,662.00	2,822,369.82	36,377,955.47	-9,786,245.81	-9,786,245.81	27,678,272.88
科远驱动	21,416,515.74	7,791,075.75	7,791,075.75	20,772,746.94	23,741,908.24	5,979,323.46	5,979,323.46	5,348,895.60

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-462,298.81	-369,839.04
--综合收益总额	-462,298.81	-369,839.04

其他说明

无

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			176,610,483.59	176,610,483.59
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			112,577,583.83	112,577,583.83
(4) 金融理财产品			112,577,583.83	112,577,583.83
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期			64,032,899.76	64,032,899.76

损益的金融资产				
(1) 债务工具投资			64,032,899.76	64,032,899.76
(三) 其他权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

期末交易性金融资产中的金融理财产品，根据预期利息按照已持有的天数与理财协议规定利率范围加权平均确定其公允价值。

应收款项融资全部为银行承兑汇票，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

公司持有的股权投资属于非交易性权益工具投资，选择初始投资成本作为其公允价值的最佳估计。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

刘国耀、胡歙眉、刘建耀是本公司的控股股东及实际控制人。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系，刘建耀系刘国耀之弟。截至报告期末，三人合计持有本公司 51.06% 的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

本企业最终控制方是刘国耀、胡歙眉。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港欧科投资有限公司	公司实际控制人控制的公司
江苏东大金山资本管理有限公司	公司实际控制人投资的企业
南京瑞全企业管理合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人投资的企业
刘铭皓/曹瑞峰/赵湘莲/王培红/汪进元	公司现任董事
王维/宋杨/孙俊	公司现任监事
沈德明/梅建华/史妍/祖利辉/赵文庆/张勇/赵永均	公司现任高级管理人员
山西磐控微型电网技术有限公司	公司间接投资的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山西磐控微型电网技术有限公司	采购材料	2,964,275.00			342,532.74

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西磐控微型电网技术有限公司	销售货物	3,785,691.60	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西磐控微型电网技术有限公司			2,263,025.46	190,160.02
预付款项	山西磐控微型电网技术有限公司	748,000.00		748,000.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西磐控微型电网技术有限公司		1,157,323.20
预收款项	山西磐控微型电网技术有限公司	597,452.49	

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司报告分部主要分为自动化、信息化软件、自动化系统及成套设备、仪器仪表的生产与销售(包括公司、睿孜星智控、科远驱动、磐控微网、闻望自动化、拓耘达)、能源及电力销售业务组(包括科远智慧能源、中机清能、合肥长兵九、南通科远、国祯生物、宿松科远),相关会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位:元

项目	自动化、信息化软件,自动化系统及成套设备、仪器仪表的生产与销售	能源及电力销售业务组	分部间抵销	合计
资产总额	2,442,264,286.47	873,226,796.59	-329,657,091.42	2,985,833,991.64
负债总额	1,220,267,580.87	950,208,522.94	-965,224,808.34	1,205,251,295.47
营业收入	676,561,144.79	16,120,093.41	-26,332.86	692,654,905.34
营业成本	433,510,803.65	10,400,282.49	-483,285.51	443,427,800.63
净利润	41,762,780.98	-6,724,795.83	6,462,017.89	41,500,003.04

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,750,462.30	2.63%	17,750,462.30	100.00%	0.00	16,495,570.30	2.90%	16,495,570.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	658,435,915.67	97.37%	81,861,394.48	12.43%	576,574,521.19	553,245,932.60	97.10%	73,776,414.39	13.34%	479,469,518.21
其中：										
账龄组合	618,461,732.94	91.46%	81,861,394.48	13.24%	536,600,338.46	529,101,755.66	92.87%	73,776,414.39	13.94%	455,325,341.27
合并范围内组合	39,974,182.73	5.91%			39,974,182.73	24,144,176.94	4.24%			24,144,176.94
合计	676,186,377.97	100.00%	99,611,856.78	14.73%	576,574,521.19	569,741,502.90	100.00%	90,271,984.69	13.34%	479,469,518.21

按单项计提坏账准备：17,750,462.30

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1 及其关联公司	8,908,370.00	8,908,370.00	100.00%	公司已退市，已无偿债能力，且为失信被执行人
客户 2	1,542,592.00	1,542,592.00	100.00%	公司解散，无财产可执行
公司其他零星客户	7,299,500.30	7,299,500.30	100.00%	经诉讼后，仍无法收回或公司已注销解散，无财产可执行
合计	17,750,462.30	17,750,462.30		

按组合计提坏账准备：81,861,394.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	618,461,732.94	81,861,394.48	13.24%
合并范围内组合	39,974,182.73		
合计	658,435,915.67	81,861,394.48	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	408,049,052.61
1 至 2 年	132,763,857.38
2 至 3 年	58,208,288.44
3 年以上	77,165,179.54
3 至 4 年	30,445,119.79
4 至 5 年	9,621,360.00
5 年以上	37,098,699.75
合计	676,186,377.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,495,570.30	1,254,892.00				17,750,462.30
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	73,776,414.39	8,084,980.09				81,861,394.48
合计	90,271,984.69	9,339,872.09				99,611,856.78

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
闻望自动化	39,974,182.73	5.91%	
客户 4	28,535,550.05	4.22%	1,487,571.50
客户 5	27,280,998.36	4.03%	1,496,540.79
客户 6	20,752,123.88	3.07%	1,037,606.19
客户 7	18,153,183.12	2.68%	3,969,290.20
合计	134,696,038.14	19.91%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	37,457,524.29	30,974,561.57
合计	37,457,524.29	30,974,561.57

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方代垫款项	759,621,925.65	752,695,241.68
购房借款	14,791,630.31	13,100,352.93
保证金及押金	25,259,101.85	19,626,963.24
员工备用金借款	3,093,006.10	2,467,446.01
合计	802,765,663.91	787,890,003.86

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,220,200.61		752,695,241.68	756,915,442.29
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,466,013.36		6,926,683.97	8,392,697.33
2023 年 6 月 30 日余额	5,686,213.97		759,621,925.65	765,308,139.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	152,077,528.43
1 至 2 年	443,615,606.18
2 至 3 年	202,777,546.77
3 年以上	4,294,982.53
3 至 4 年	1,449,810.69
4 至 5 年	1,409,396.55
5 年以上	1,435,775.29
合计	802,765,663.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,220,200.61	1,466,013.36				5,686,213.97
按单项计提坏账准备的其他应收款	752,695,241.68	6,926,683.97				759,621,925.65
合计	756,915,442.29	8,392,697.33				765,308,139.62

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
科远智慧能源	关联方代垫款	549,874,898.86	3年以内	68.50%	549,874,898.86
中机清能	关联方代垫款	129,803,317.61	3年以内	16.17%	129,803,317.61
国祯生物	关联方代垫款	73,174,775.95	2年以内	9.12%	73,174,775.95
宿松科远	关联方代垫款	6,768,933.23	2年以内	0.84%	6,768,933.23
国家能源集团国际工程咨询有限公司	保证金及押金	1,393,680.00	1年以内	0.17%	69,684.00
合计		761,015,605.65		94.80%	759,691,609.65

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	655,067,814.32	521,450,547.52	133,617,266.80	655,067,814.32	521,450,547.52	133,617,266.80
合计	655,067,814.32	521,450,547.52	133,617,266.80	655,067,814.32	521,450,547.52	133,617,266.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

科远智慧能源							516,900,547.52
科远驱动	5,641,898.90					5,641,898.90	
睿孜星智控	17,975,367.90					17,975,367.90	
磐控微网	10,000,000.00					10,000,000.00	
闻望自动化							4,550,000.00
拓耘达	100,000,000.00					100,000,000.00	
合计	133,617,266.80					133,617,266.80	521,450,547.52

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	650,642,353.31	445,694,483.83	431,145,776.67	281,112,882.03
其他业务	1,072,319.54	956,570.08	310,377.82	165,618.11
合计	651,714,672.85	446,651,053.91	431,456,154.49	281,278,500.14

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行金融理财产品到期收益	1,402,250.39	1,316,025.14
票据贴现支出	172,304.88	
处置其他权益工具产生的投资收益	76,363.88	
合计	1,650,919.15	1,316,025.14

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	83,292.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,415,117.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	-233,261.11	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	416,044.12	
短期银行金融理财投资收益	1,575,650.83	
减：所得税影响额	1,179,092.66	
少数股东权益影响额	-523,844.48	
合计	8,601,595.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.1813	0.1813
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	0.1455	0.1455

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

南京科远智慧科技集团股份有限公司

董事长：刘国耀

二〇二三年八月二十八日