

南京全信传输科技股份有限公司

2019 年度财务报表审计报告

天衡审字（2020）00835 号



0000202004004125

报告文号：天衡审字[2020]00835号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字（2020）00835 号

南京全信传输科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京全信传输科技股份有限公司（以下简称“全信股份”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了全信股份2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于全信股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

相关信息披露详见全信股份财务报表附注三、25与五、31。

1、事项描述

全信股份于2019年度实现营业收入62,544.96万元，营业收入是全信股份经营和考核的关键业绩指标，且存在较高的固有风险，因此我们将全信股份的收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序包括：

（1）评价和测试与收入确认相关的关键内部控制，复核相关会计政策是否合理且一贯运用。

（2）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。

（3）执行细节测试，选取样本核对与销售相关的合同、发票、发货记录及客户收货信息。

（4）选取重要客户对往来款余额及发出商品实施函证程序，并对函证过程进行严格的控制。

（5）检查资产负债表日前后的销售记录，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括全信股份2019年年度报告涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估全信股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算全信股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督全信股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就全信股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



2020年4月24日

中国注册会计师：
(项目合伙人)

胡学文



中国注册会计师：

李昱



合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	211,705,841.11	185,708,935.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			199,407,665.60
衍生金融资产			
应收票据	五、3	167,627,157.14	227,958,507.68
应收账款	五、4	400,852,145.17	331,187,723.21
应收款项融资	五、5	50,932,612.49	
预付款项	五、6	28,045,221.41	11,267,395.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	1,631,778.40	2,084,511.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	248,650,387.66	241,457,494.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	5,485,314.91	4,459,889.27
流动资产合计		1,114,930,458.29	1,203,532,123.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	3,013,314.61	3,064,232.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、11	148,083,871.16	158,590,577.68
在建工程	五、12	46,869,553.71	15,605,191.61
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	47,665,818.25	56,302,555.55
开发支出			
商誉	五、14	13,185,217.15	13,185,217.15
长期待摊费用	五、15	431,799.29	931,866.89
递延所得税资产	五、16	19,015,704.79	3,763,163.38
其他非流动资产	五、17	92,305,924.89	94,356,113.63
非流动资产合计		370,571,203.85	345,798,918.27
资产总计		1,485,501,662.14	1,549,331,041.50

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉

陈祥楼 楼印 陈祥

6-1-6

孙璐

杨卉 杨卉

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

负债和所有者权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、18	123,843,759.55	50,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、19	81,828,935.23	28,035,703.64
应付账款	五、20	98,842,962.02	102,467,544.23
预收款项	五、21	19,511,716.44	6,790,319.60
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	五、22	32,109,635.60	23,419,362.41
应交税费	五、23	15,914,836.59	13,111,645.91
其他应付款	五、24	11,351,458.12	18,642,361.54
其中：应付利息			
应付股利		4,915.13	25,719.11
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			
其他流动负债			
流动负债合计		383,403,303.55	242,466,937.33
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、25	3,127,660.38	3,317,660.38
递延所得税负债	五、16	1,269,853.54	43,369,549.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,397,513.92	46,687,209.79
负债合计		387,800,817.47	289,154,147.12
所有者权益：			
实收资本（股本）	五、26	291,069,255.00	312,756,713.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	531,069,769.93	738,889,218.11
减：库存股	五、28	60,004,747.80	2,709,361.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、29	69,793,687.51	45,658,898.53
一般风险准备			
未分配利润	五、30	257,993,440.83	145,044,607.62
归属于母公司所有者权益合计		1,089,921,405.47	1,239,640,076.06
少数股东权益		7,779,439.20	20,536,818.32
所有者权益合计		1,097,700,844.67	1,260,176,894.38
负债和所有者权益总计		1,485,501,662.14	1,549,331,041.50

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉

陈祥楼

孙璐

杨卉

合并利润表

2019年度

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：人民币元

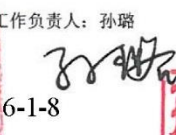
项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		625,449,612.49	647,991,537.74
其中：营业收入	五、31	625,449,612.49	647,991,537.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		525,617,633.06	509,235,348.06
其中：营业成本	五、31	319,177,216.06	322,908,604.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、32	5,510,340.71	6,124,210.56
销售费用	五、33	38,292,520.11	40,305,532.59
管理费用	五、34	83,035,905.45	68,490,462.44
研发费用	五、35	74,698,650.94	67,514,046.01
财务费用	五、36	4,902,999.79	3,892,491.74
其中：利息费用		4,940,784.03	4,383,133.93
利息收入		1,195,786.91	1,127,273.13
加：其他收益	五、37	24,018,806.45	21,569,363.77
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	-50,917.77	254,250.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-50,917.77	254,250.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、39	-199,407,665.60	199,407,665.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-10,659,056.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-9,864,859.88	-534,643,201.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、42	146,099.39	135,968.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-95,985,614.18	-174,519,763.52
加：营业外收入	五、43	205,521,317.60	6,617.22
减：营业外支出	五、44	37,901.31	6,528.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,497,802.11	-174,519,675.27
减：所得税费用	五、45	-28,906,897.36	73,772,410.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,404,699.47	-248,292,086.04
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		138,404,699.47	-248,292,086.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		137,083,622.19	-252,504,876.90
2.少数股东损益		1,321,077.28	4,212,790.86
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		138,404,699.47	-248,292,086.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		137,083,622.19	-252,504,876.90
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,321,077.28	4,212,790.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十四、2	0.4539	-0.8072
（二）稀释每股收益			

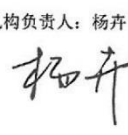
法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉








6-1-8

合并现金流量表

2019年度

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		605,309,558.61	522,547,752.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		14,107,813.71	11,228,318.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、46(1)	12,732,852.65	11,949,796.90
经营活动现金流入小计		632,150,224.97	545,725,867.72
购买商品、接受劳务支付的现金		291,360,520.56	287,612,368.71
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		125,309,785.53	106,259,012.17
支付的各项税费		64,613,506.36	67,966,551.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、46(2)	62,771,363.02	53,861,094.40
经营活动现金流出小计		544,055,175.47	515,699,026.84
经营活动产生的现金流量净额		88,095,049.50	30,026,840.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,126,649.56	177,669.90
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	五、46(3)		8,630,000.00
投资活动现金流入小计		1,126,649.56	8,807,669.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,301,769.22	54,658,467.43
投资支付的现金			1,050,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、46(4)	3,000,000.00	
投资活动现金流出小计		38,301,769.22	55,708,467.43
投资活动产生的现金流量净额		-37,175,119.66	-46,900,797.53
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		123,843,759.55	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		123,843,759.55	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,198,984.16	23,097,606.33
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	五、46(5)	99,884,865.78	2,224,130.40
筹资活动现金流出小计		154,083,849.94	85,321,736.73
筹资活动产生的现金流量净额		-30,240,090.39	-35,321,736.73
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		20,679,839.45	-52,195,693.38
加：期初现金及现金等价物余额		179,674,383.85	231,870,077.23
六、期末现金及现金等价物余额	五、47(2)	200,354,223.30	179,674,383.85

法定代表人：陈祥棣

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉






合并所有者权益变动表

2019年度

编制单位：南京金陵长输科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	312,756,713.00				738,889,218.11	2,709,361.20	-	-	45,658,898.53		145,044,607.62	20,536,818.32	1,260,176,894.38
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	312,756,713.00	-	-	-	738,889,218.11	2,709,361.20	-	-	45,658,898.53	-	145,044,607.62	20,536,818.32	1,260,176,894.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-21,687,458.00	-	-	-	-207,819,448.18	57,295,386.60	-	-	24,134,788.98	-	112,948,833.21	-12,757,379.12	-162,476,049.71
（一）综合收益总额											137,083,622.19	1,321,077.28	138,404,699.47
（二）所有者投入和减少资本	-21,687,458.00	-	-	-	-207,819,448.18	57,295,386.60	-	-	-	-	-	-14,078,456.40	-300,880,749.18
1、所有者投入的普通股	-21,687,458.00				-184,703,904.58	57,295,386.60							-263,685,749.18
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					-23,115,543.60							-14,078,456.40	-37,194,000.00
（三）利润分配		-	-	-	-		-	-	24,134,788.98	-	-24,134,788.98	-	-
1、提取盈余公积									24,134,788.98		-24,134,788.98		-
2、提取一般风险准备													-
3、对所有者（或股东）的分配													-
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	291,069,255.00	-	-	-	531,069,769.93	60,004,747.80	-	-	69,793,687.51	-	257,993,440.63	7,779,439.20	1,097,700,844.67

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉

陈祥楼

陈祥楼印

孙璐

孙璐

杨卉

杨卉

合并所有者权益变动表（续）

2019年度

编制单位：南京金信传通科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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		
一、上年期末余额	312,921,953.00				738,452,900.18	14,128,422.00			45,658,898.53		416,324,801.70	16,324,027.46	1,515,554,158.87
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	312,921,953.00	-	-	-	738,452,900.18	14,128,422.00	-	-	45,658,898.53	-	416,324,801.70	16,324,027.46	1,515,554,158.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-165,240.00	-	-	-	436,317.93	-11,419,060.80	-	-	-	-	-271,280,194.08	4,212,790.86	-253,377,284.49
（一）综合收益总额											-252,504,876.90	4,212,790.86	-248,292,086.04
（二）所有者投入和减少资本	-165,240.00	-	-	-	436,317.93	-11,419,060.80	-	-	-	-	-	-	11,690,138.73
1、股东投入的普通股	-165,240.00				-2,058,890.40	-11,419,060.80					-	-	9,194,930.40
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					2,495,208.33								
4、其他													2,495,208.33
（三）利润分配		-	-	-	-		-	-	-	-	-18,775,317.18	-	-18,775,317.18
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											-18,775,317.18		-18,775,317.18
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	312,756,713.00	-	-	-	738,889,218.11	2,709,361.20	-	-	45,658,898.53	-	145,044,607.62	20,536,818.32	1,260,176,894.38

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨升

陈祥楼

陈祥楼印

孙璐

孙璐印

杨升

杨升印

资产负债表

2019年12月31日

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		134,125,795.30	112,876,691.03
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			199,407,665.60
衍生金融资产			
应收票据		153,849,977.14	174,877,021.35
应收账款	十三、1	289,771,164.45	214,710,939.90
应收款项融资		25,335,274.40	
预付款项		23,733,504.76	6,199,332.16
其他应收款	十三、2	53,612,447.40	21,476,708.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		194,541,529.41	175,144,488.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,004,295.43	1,999,776.68
流动资产合计		875,973,988.29	906,692,623.09
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	362,770,187.88	309,427,105.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		125,956,013.94	138,247,702.28
在建工程		346,765.01	1,138,038.69
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,376,232.65	13,203,984.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		431,799.29	931,866.89
递延所得税资产		8,002,342.30	
其他非流动资产		92,304,976.17	91,731,727.14
非流动资产合计		599,188,317.24	554,680,425.06
资产总计		1,475,162,305.53	1,461,373,048.15

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉

陈祥楼

孙璐

孙璐

杨卉

杨卉

杨卉

资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		98,843,759.55	85,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		78,654,384.20	19,882,456.44
应付账款		52,510,547.94	49,968,681.53
预收款项		4,419,666.20	2,961,228.95
应付职工薪酬		24,026,529.55	19,796,604.88
应交税费		7,766,346.09	7,093,261.91
其他应付款		3,269,127.76	6,251,279.00
其中：应付利息			
应付股利		4,915.13	25,719.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		269,490,361.29	190,953,512.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,127,660.38	3,317,660.38
递延所得税负债			42,218,731.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,127,660.38	45,536,392.17
负债合计		272,618,021.67	236,489,904.88
所有者权益：			
实收资本（股本）		291,069,255.00	312,756,713.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		554,185,313.53	738,889,218.11
减：库存股		60,004,747.80	2,709,361.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		69,793,687.51	45,658,898.53
未分配利润		347,500,775.62	130,287,674.83
所有者权益合计		1,202,544,283.86	1,224,883,143.27
负债和所有者权益总计		1,475,162,305.53	1,461,373,048.15

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉

陈祥楼 陈祥楼印

孙璐 孙璐印

杨卉 杨卉印



利润表

2019年度

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	496,019,771.44	461,131,924.90
减：营业成本	十三、4	253,279,686.43	236,590,866.67
税金及附加		3,888,991.31	3,901,632.66
销售费用		31,147,255.77	33,842,993.16
管理费用		60,872,958.13	54,048,923.25
研发费用		51,402,693.19	45,650,828.42
财务费用		4,890,845.63	4,040,211.39
其中：利息费用		6,157,347.69	5,381,360.90
利息收入		2,405,130.21	2,070,082.54
加：其他收益		18,790,511.88	16,322,856.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	109,949,082.23	254,250.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-50,917.77	254,250.40
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）		-199,407,665.60	199,407,665.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,654,864.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,696,451.76	-459,938,140.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		58,685.75	135,968.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,576,638.51	-160,760,929.63
加：营业外收入		205,016,106.20	
减：营业外支出		10,211.56	6,528.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		213,582,533.15	-160,767,458.60
减：所得税费用		-27,765,356.62	64,971,204.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		241,347,889.77	-225,733,662.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		241,347,889.77	-225,733,662.72
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		241,347,889.77	-225,733,662.72

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉

陈祥楼 楼 陈祥
印 陈祥

6-1-14

孙璐 孙璐

杨卉 杨卉

现金流量表

2019年度

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		437,586,616.13	388,849,307.79
收到的税费返还		11,359,961.88	7,067,252.75
收到其他与经营活动有关的现金		11,107,462.83	15,211,622.27
经营活动现金流入小计		460,054,040.84	411,128,182.81
购买商品、接受劳务支付的现金		241,957,408.12	233,511,453.03
支付给职工以及为职工支付的现金		88,874,464.92	75,240,939.90
支付的各项税费		49,176,976.46	39,548,548.35
支付其他与经营活动有关的现金		73,475,139.66	47,396,617.84
经营活动现金流出小计		453,483,989.16	395,697,559.12
经营活动产生的现金流量净额		6,570,051.68	15,430,623.69
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		110,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		802,037.03	177,669.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		110,802,037.03	177,669.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,783,396.16	35,375,508.56
投资支付的现金		53,394,000.00	1,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	
投资活动现金流出小计		67,177,396.16	36,425,508.56
投资活动产生的现金流量净额		43,624,640.87	-36,247,838.66
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		98,843,759.55	85,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		118,843,759.55	85,000,000.00
偿还债务支付的现金		85,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,415,547.82	24,258,632.30
支付其他与筹资活动有关的现金		62,690,865.78	2,224,130.40
筹资活动现金流出小计		153,106,413.60	86,482,762.70
筹资活动产生的现金流量净额		-34,262,654.05	-1,482,762.70
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		15,932,038.50	-22,299,977.67
加：期初现金及现金等价物余额		106,842,138.99	129,142,116.66
六、期末现金及现金等价物余额		122,774,177.49	106,842,138.99

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉

陈祥楼

孙璐

孙璐

杨卉

杨卉

所有者权益变动表

2019年度

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	本期					所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	312,756,713.00				738,689,218.11	2,709,361.20	-	-	45,658,898.53	130,287,674.83	1,224,883,143.27	
加：会计政策变更											-	
前期差错更正											-	
其他											-	
二、本年期初余额	312,756,713.00	-	-	-	738,689,218.11	2,709,361.20	-	-	45,658,898.53	130,287,674.83	1,224,883,143.27	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-21,687,458.00	-	-	-	-184,703,904.58	57,295,386.60	-	-	24,134,788.98	217,213,100.79	-22,338,859.41	
（一）综合收益总额							-			241,347,889.77	241,347,889.77	
（二）所有者投入和减少资本	-21,687,458.00	-	-	-	-184,703,904.58	57,295,386.60	-	-	-	-	-263,686,749.18	
1、所有者投入的普通股	-21,687,458.00				-184,703,904.58	57,295,386.60					-263,686,749.18	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	24,134,788.98	-24,134,788.98	-	
1、提取盈余公积									24,134,788.98	-24,134,788.98	-	
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	291,069,255.00	-	-	-	554,185,313.53	60,004,747.80	-	-	69,793,687.51	347,500,775.62	1,202,544,283.86	

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨开

陈祥楼
陈祥楼印

孙璐
孙璐印

杨开
杨开印

所有者权益变动表（续）

2019年度

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		实收资本	优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额		312,921,953.00				738,452,900.18	14,128,422.00		45,658,898.53	374,801,654.73	1,457,706,984.44
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额		312,921,953.00	-	-	-	738,452,900.18	14,128,422.00	-	45,658,898.53	374,801,654.73	1,457,706,984.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-165,240.00	-	-	-	436,317.93	-11,419,060.80	-	-	-244,513,979.90	-232,823,841.17
（一）综合收益总额										-225,738,662.72	-225,738,662.72
（二）所有者投入和减少资本		-165,240.00				436,317.93	-11,419,060.80	-	-	-	11,690,138.73
1、股东投入的普通股		-165,240.00				-2,058,890.40	-11,419,060.80				9,194,930.40
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						2,495,208.33					2,495,208.33
4、其他											-
（三）利润分配		-				-	-	-	-	-18,775,317.18	-18,775,317.18
1、提取盈余公积									-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配										-18,775,317.18	-18,775,317.18
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		312,756,713.00				738,889,218.11	2,709,361.20	-	45,658,898.53	130,287,674.83	1,224,883,143.27

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：杨卉

陈祥楼
陈祥楼印

孙璐
孙璐印

杨卉
杨卉印

南京全信传输科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

南京全信传输科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2001 年 9 月 29 日，是由原南京全信传输科技有限公司于 2007 年 7 月 4 日依法整体变更设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]534 号《关于核准南京全信传输科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于 2015 年 4 月 13 日向社会公开发行人民币普通股股票，并于 2015 年 4 月 22 日在深圳证券交易所挂牌上市。

本公司企业统一社会信用代码：91320100730567068P；注册地址：鼓楼区汉中门大街 301 号 01 幢 12 层；本公司经营范围：光电传输线缆及组件、光电器件、微波器件、计算机软硬件、电子信息系统和冷却产品、海水淡化装置的研发、生产、销售、转让、咨询、试验、技术服务；本企业自产产品原辅材料、配套器材、电工器材生产、销售。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

于 2019 年度，纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的 6 家子公司，并无控制的结构化主体；有关子公司的情况参见本附注六“在其他主体中权益的披露”。

本财务报告批准报出日：2020 年 4 月 24 日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2019 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本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、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“9 金融工具”、“10 应收款项”、“12 存货”、“16 固定资产”、“25 收入”描述。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司从事光电传输线及组件、海水淡化装置等研发、生产、销售，正常营业周期短于一年，以 12 个月作为资产和负债流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，

按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

9、金融工具

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价

值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

①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。

②金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

1）金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②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

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，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，本公司将其分类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。该金融资产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。

③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

初始确认时，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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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。

1）金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

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，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；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中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

②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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具的公允价值确定

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

（7）金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

10、应收款项

本公司 2019 年 1 月 1 日前应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单项金额超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项列为重大应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本公司将无法按应

收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按照账龄划分	账龄分析法

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	坏账准备比率(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	30
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

本公司子公司常州康耐特环保科技有限公司，根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	坏账准备比率(%)
一年以内	2
一至二年	10
二至三年	30
三年以上	50

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量

损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：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。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票组合	银行承兑汇票	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据——商业承兑汇票组合	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	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，编制应收账款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。
其他应收款——关联方往来组合	款项性质	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。
其他应收款——应收其他组合		

对于划分为账龄组合的应收款项，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预测，编制应收账款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。

11、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。

12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以

及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、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划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按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，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

（1）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
土地使用权	50 年		2.00%

16、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	4	5	23.75
办公设备	3	5	31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

19、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	3 年
软件著作权	10 年
专有技术	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确

定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

项目	摊销期限（年）
车间改造等	3

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时

计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公

允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

25、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

销售商品收入确认的具体方法：公司将货物移交给客户，且客户办理检验、确认手续后，公司确认收入实现。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值），并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务

期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

28、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款

的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更的情况

①财务报表列报

财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会[2019]16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	559,146,230.89	-559,146,230.89	
应收票据		227,958,507.68	227,958,507.68
应收账款		331,187,723.21	331,187,723.21
应付票据及应付账款	130,503,247.87	-130,503,247.87	
应付票据		28,035,703.64	28,035,703.64
应付账款		102,467,544.23	102,467,544.23

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1

月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。

首次施行新金融工具准则的影响：

项目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
资产：				
交易性金融资产		199,407,665.60		199,407,665.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	199,407,665.60	-199,407,665.60		
应收票据	80,530,836.54	-80,530,836.54		
应收款项融资		80,530,836.54		80,530,836.54

(2) 报告期公司无重要会计估计变更。

(3) 本公司以按照财会〔2019〕6 号及财会〔2019〕16 号规定追溯调整后的比较报表为基础，对首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	185,708,935.89	185,708,935.89	
交易性金融资产		199,407,665.60	199,407,665.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	199,407,665.60		-199,407,665.60
衍生金融资产			
应收票据	227,958,507.68	147,427,671.14	-80,530,836.54
应收账款	331,187,723.21	331,187,723.21	
应收款项融资		80,530,836.54	80,530,836.54
预付款项	11,267,395.82	11,267,395.82	
其他应收款	2,084,511.07	2,084,511.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	241,457,494.69	241,457,494.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,459,889.27	4,459,889.27	
流动资产合计	1,203,532,123.23	1,203,532,123.23	
非流动资产：			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,064,232.38	3,064,232.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	158,590,577.68	158,590,577.68	
在建工程	15,605,191.61	15,605,191.61	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	56,302,555.55	56,302,555.55	
开发支出			
商誉	13,185,217.15	13,185,217.15	
长期待摊费用	931,866.89	931,866.89	
递延所得税资产	3,763,163.38	3,763,163.38	
其他非流动资产	94,356,113.63	94,356,113.63	
非流动资产合计	345,798,918.27	345,798,918.27	
资产总计	1,549,331,041.50	1,549,331,041.50	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	28,035,703.64	28,035,703.64	
应付账款	102,467,544.23	102,467,544.23	
预收款项	6,790,319.60	6,790,319.60	
应付职工薪酬	23,419,362.41	23,419,362.41	
应交税费	13,111,645.91	13,111,645.91	
其他应付款	18,642,361.54	18,642,361.54	
其中：应付利息			
应付股利	25,719.11	25,719.11	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	242,466,937.33	242,466,937.33	
非流动负债：			
长期借款			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,317,660.38	3,317,660.38	
递延所得税负债	43,369,549.41	43,369,549.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,687,209.79	46,687,209.79	
负债合计	289,154,147.12	289,154,147.12	
所有者权益：			
实收资本	312,756,713.00	312,756,713.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	738,889,218.11	738,889,218.11	
减：库存股	2,709,361.20	2,709,361.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,658,898.53	45,658,898.53	
未分配利润	145,044,607.62	145,044,607.62	
归属于母公司所有者权益合计	1,239,640,076.06	1,239,640,076.06	
少数股东权益	20,536,818.32	20,536,818.32	
所有者权益合计	1,260,176,894.38	1,260,176,894.38	
负债和所有者权益总计	1,549,331,041.50	1,549,331,041.50	

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	112,876,691.03	112,876,691.03	
交易性金融资产		199,407,665.60	199,407,665.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	199,407,665.60		-199,407,665.60
衍生金融资产			
应收票据	174,877,021.35	127,272,871.14	-47,604,150.21
应收账款	214,710,939.90	214,710,939.90	
应收款项融资		47,604,150.21	47,604,150.21
预付款项	6,199,332.16	6,199,332.16	
其他应收款	21,476,708.18	21,476,708.18	
其中：应收利息			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收股利			
存货	175,144,488.19	175,144,488.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,999,776.68	1,999,776.68	
流动资产合计	906,692,623.09	906,692,623.09	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	309,427,105.65	309,427,105.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	138,247,702.28	138,247,702.28	
在建工程	1,138,038.69	1,138,038.69	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13,203,984.41	13,203,984.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	931,866.89	931,866.89	
递延所得税资产			
其他非流动资产	91,731,727.14	91,731,727.14	
非流动资产合计	554,680,425.06	554,680,425.06	
资产总计	1,461,373,048.15	1,461,373,048.15	
流动负债：			
短期借款	85,000,000.00	85,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,882,456.44	19,882,456.44	
应付账款	49,968,681.53	49,968,681.53	
预收款项	2,961,228.95	2,961,228.95	
应付职工薪酬	19,796,604.88	19,796,604.88	
应交税费	7,093,261.91	7,093,261.91	
其他应付款	6,251,279.00	6,251,279.00	
其中：应付利息			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应付股利	25,719.11	25,719.11	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	190,953,512.71	190,953,512.71	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,317,660.38	3,317,660.38	
递延所得税负债	42,218,731.79	42,218,731.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,536,392.17	45,536,392.17	
负债合计	236,489,904.88	236,489,904.88	
所有者权益:			
实收资本	312,756,713.00	312,756,713.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	738,889,218.11	738,889,218.11	
减: 库存股	2,709,361.20	2,709,361.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,658,898.53	45,658,898.53	
未分配利润	130,287,674.83	130,287,674.83	
所有者权益合计	1,224,883,143.27	1,224,883,143.27	
负债和所有者权益总计	1,461,373,048.15	1,461,373,048.15	

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	16%、13%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%或 5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	5%

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税优惠：

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司子公司上海赛治信息科技有限公司于 2017 年 10 月 23 日获得编号为 GR201731000333 号高新技术企业证书。上海赛治信息科技有限公司 2019 年度享受国家需要重点扶持的高新技术企业适用 15%的企业所得税优惠税率。

（2）增值税优惠：

根据《财政部国家税务总局关于军品增值税政策的通知》财税[2014]28 号文的规定，本公司部分产品享受增值税免税或先征后返的增值税优惠政策。

根据《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 号文的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16%（13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司子公司上海赛治信息技术有限公司在报告期享受上述优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2019 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）明细项目

项目	期末余额	期初余额
现金	105,093.65	91,443.34
银行存款	200,249,129.65	179,582,940.51
其他货币资金	11,351,617.81	6,034,552.04
合计	211,705,841.11	185,708,935.89
其中：存放在境外的款项总额		

（2）受限制的货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,751,617.81	6,034,552.04
其他	600,000.00	
合计	11,351,617.81	6,034,552.04

2、交易性金融资产

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		199,407,665.60
其中：或有对价		199,407,665.60
合计		199,407,665.60

注：根据公司与常州康耐特环保科技有限公司（以下简称“常康环保”）原自然人股东周一等 5 人签署的《盈利预测补偿协议》，因常康环保 2018 年未完成约定业绩，周一等 5 人以其持有的公司股票 21,487,895 股，向本公司进行补偿。公司已于 2019 年 6 月完成上述补偿股份回购注销事宜，并按回购注销日股票的公允价值将公允价值变动收益转入营业外收入。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	167,627,157.14	147,427,671.14
合 计	167,627,157.14	147,427,671.14

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	3,612,751.85	
合 计	3,612,751.85	

公司在选择接受客户商业承兑汇票时需经严格的内部评审、批准，且接受长期合作、信用良好的国有大型企业出具的商业承兑汇票，确保所接受的商业承兑汇票能够到期兑现。公司未发生商业承兑汇票到期不能兑现的情形，报告期各期末商业承兑汇票余额均在票据期限内，无逾期票据，上述票据均为近期销售业务产生。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，我们确定其预期信用损失率为零，因此未对应收商业承兑汇票计提坏账准备。

4、应收账款

（1）按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	341,644,348.45
1 至 2 年	66,741,125.03
2 至 3 年	14,771,395.49
3 至 4 年	7,276,855.29

4至5年	3,078,107.60
5年以上	119,962.40
合 计	433,631,794.26

(2) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	433,631,794.26	100.00	32,779,649.09	7.56	400,852,145.17
其中: 账龄组合	433,631,794.26	100.00	32,779,649.09	7.56	400,852,145.17
合 计	433,631,794.26	100.00	32,779,649.09	7.56	400,852,145.17

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	353,495,695.93	100.00	22,307,972.72	6.31	331,187,723.21
其中: 账龄组合	353,495,695.93	100.00	22,307,972.72	6.31	331,187,723.21
合 计	353,495,695.93	100.00	22,307,972.72	6.31	331,187,723.21

按组合计提坏账准备:

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款——账龄组合	433,631,794.26	32,779,649.09	7.56%
合 计	433,631,794.26	32,779,649.09	7.56%

确定该组合依据的说明:

应收账款——账龄组合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,编制应收账款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。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	22,307,972.72	10,742,957.04		271,280.67		32,779,649.09
合 计	22,307,972.72	10,742,957.04		271,280.67		32,779,649.09

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	271,280.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 179,738,478.30 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 41.45%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,333,902.66 元。

(6) 报告期, 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 报告期, 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、应收款项融资

(1) 分类列示

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,932,612.49	80,530,836.54
合 计	50,932,612.49	80,530,836.54

本公司视其日常资金管理的需要将一部分承兑汇票进行贴现和背书, 且符合终止确认的条件, 故将其分类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。

(2) 期末公司列示于应收款项融资已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种 类	期末终止确认金额		期末未终止确认金额
银行承兑汇票	26,257,013.44		
合 计	26,257,013.44		

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	28,045,221.41	100.00	11,267,395.82	100.00
合计	28,045,221.41	100.00	11,267,395.82	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 20,797,346.16 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 74.16%。

7、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,631,778.40	2,084,511.07
合 计	1,631,778.40	2,084,511.07

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	1,222,008.14
1 至 2 年	397,553.62
2 至 3 年	43,190.00
3 至 4 年	48,495.07
4 至 5 年	7,495.00
5 年以上	21,900.00
合 计	1,740,641.83

2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
预付费用	137,997.54	356,841.29
押金及保证金	1,246,150.00	1,020,150.00
备用金	247,271.50	814,869.12
其他	109,222.79	85,414.93
合 计	1,740,641.83	2,277,275.34

3) 坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	192,764.27			192,764.27
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-83,900.84			-83,900.84
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	108,863.43			108,863.43

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	192,764.27	-83,900.84				108,863.43
合 计	192,764.27	-83,900.84				108,863.43

5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	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
天合光能(宿迁)光电有限公司	押金及保证金	800,000.00	1年以内	45.96%	16,000.00
上海民润投资管理有限公司	押金及保证金	383,250.00	1至2年	22.02%	38,325.00
个人承担社保金	其他	68,775.48	1年以内	3.95%	3,438.77
龙雅宜	押金及保证金	50,000.00	1年以内	2.87%	2,500.00
任缘	备用金	43,250.50	1年以内	2.48%	2,162.53
合计		1,345,275.98		77.29%	62,426.30

7) 报告期, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 报告期, 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,856,821.55	1,642,174.79	96,214,646.76
在产品	43,116,089.44		43,116,089.44
产成品	129,558,961.22	20,239,309.76	109,319,651.46
合计	270,531,872.21	21,881,484.55	248,650,387.66

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,756,239.20	1,941,681.26	103,814,557.94
在产品	34,637,762.37		34,637,762.37
产成品	119,786,986.62	16,781,812.24	103,005,174.38
合计	260,180,988.19	18,723,493.50	241,457,494.69

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,941,681.26	846,266.67			1,145,773.14		1,642,174.79
在产品							
产成品	16,781,812.24	9,018,593.21			5,561,095.69		20,239,309.76
合 计	18,723,493.50	9,864,859.88			6,706,868.83		21,881,484.55

本公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	5,173,818.16	4,180,940.63
其他	311,496.75	278,948.64
合计	5,485,314.91	4,459,889.27

10、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
北京齐诚科技有限公司	2,050,051.14			223,879.79		
无锡特睿福信息技术有限公司	1,014,181.24			-274,797.56		
合计	3,064,232.38			-50,917.77		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
北京齐诚科技有限公司				2,273,930.93	
无锡特睿福信息技术有限公司				739,383.68	
合计				3,013,314.61	

11、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	148,083,871.16	158,590,577.68
固定资产清理		
合计	148,083,871.16	158,590,577.68

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况:

(1) 分类情况

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	98,808,626.37	127,384,512.04	7,156,495.72	15,922,899.39	249,272,533.52
2. 本期增加金额		11,499,986.41	619,193.92	2,117,957.98	14,237,138.31
(1) 购置		10,647,639.41	619,193.92	2,117,957.98	13,384,791.31
(2) 在建工程转入		852,347.00			852,347.00
3. 本期减少金额		2,708,358.99	184,382.00	249,669.39	3,142,410.38
(1) 处置或报废		2,708,358.99	184,382.00	249,669.39	3,142,410.38
(2) 其他					
4. 期末余额	98,808,626.37	136,176,139.46	7,591,307.64	17,791,187.98	260,367,261.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	29,249,724.38	44,848,394.42	3,632,590.86	11,552,570.56	89,283,280.22
2. 本期增加金额	4,729,877.92	15,318,819.98	1,724,922.07	1,986,181.14	23,759,801.11
(1) 计提	4,729,877.92	15,318,819.98	1,724,922.07	1,986,181.14	23,759,801.11
3. 本期减少金额		429,178.15	175,162.90	155,349.99	759,691.04
(1) 处置或报废		429,178.15	175,162.90	155,349.99	759,691.04
(2) 其他					
4. 期末余额	33,979,602.30	59,738,036.25	5,182,350.03	13,383,401.71	112,283,390.29
三、减值准备					
1. 期初余额		1,301,207.85		97,467.77	1,398,675.62
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,301,207.85		97,467.77	1,398,675.62
(1) 处置或报废		1,301,207.85		97,467.77	1,398,675.62
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	64,829,024.07	76,438,103.21	2,408,957.61	4,407,786.27	148,083,871.16
2. 期初账面价值	69,558,901.99	81,234,909.77	3,523,904.86	4,272,861.06	158,590,577.68

12、在建工程

种类	期末余额	期初余额
在建工程	46,869,553.71	15,605,191.61
工程物资		
合计	46,869,553.71	15,605,191.61

(1) 在建工程情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	346,765.01		346,765.01	1,138,038.69		1,138,038.69

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
轨道交通高端线缆生产线建设	46,522,788.70		46,522,788.70	14,467,152.92		14,467,152.92
合计	46,869,553.71		46,869,553.71	15,605,191.61		15,605,191.61

(2) 重要在建工程项目变动情况:

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
待安装设备		1,138,038.69	61,073.32	852,347.00		346,765.01
轨道交通高端线缆生产线建设	25000 万元	14,467,152.92	32,055,635.78			46,522,788.70
合计		15,605,191.61	32,116,709.10	852,347.00		46,869,553.71

(续)

项目名称	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
轨道交通高端线缆生产线建设	18.61	施工阶段				自筹

(3) 公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

13、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	30,461,695.10	34,566,612.77	28,318,675.47	93,346,983.34
2. 本期增加金额		319,956.88		319,956.88
(1) 购置		319,956.88		319,956.88
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	30,461,695.10	34,886,569.65	28,318,675.47	93,666,940.22
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,159,545.38	13,752,982.95	12,853,633.86	30,766,162.19
2. 本期增加金额	662,424.14	6,128,668.37	2,165,601.67	8,956,694.18
(1) 计提	662,424.14	6,128,668.37	2,165,601.67	8,956,694.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

项目	土地使用权	软件	专有技术	合计
4. 期末余额	4,821,969.52	19,881,651.32	15,019,235.53	39,722,856.37
三、减值准备				
1. 期初余额	615,005.60		5,663,260.00	6,278,265.60
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	615,005.60		5,663,260.00	6,278,265.60
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,024,719.98	15,004,918.33	7,636,179.94	47,665,818.25
2. 期初账面价值	25,687,144.12	20,813,629.82	9,801,781.61	56,302,555.55

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏(2017)宁江不动产权第0042322号不动产权证所属地块	3,519,976.42	由于历史遗留原因苏(2017)宁江不动产权第0042322号不动产权证,土地使用权面积36,236平方米,尚有5,099.20平方米未办妥权证,待与政府部门协调办理。
合计	3,519,976.42	

14、商誉

(1) 商誉账面价值:

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海赛治信息技术有限公司	5,789,907.85					5,789,907.85
南京全信光电系统有限公司	302,999.53					302,999.53
常州康耐特环保科技有限公司	514,681,190.94					514,681,190.94
合计	520,774,098.32					520,774,098.32

(2) 商誉减值准备:

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	其他	处置	其他	
常州康耐特环保科技有限公司	507,588,881.17					507,588,881.17
合计	507,588,881.17					507,588,881.17

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的账面价值	分摊至本资产组的商誉账面价值	包含商誉的资产组的账面价值	资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致
常州康耐特环保科技有限公司	129,840,251.29	7,092,309.77	136,932,561.06	是

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

A、商誉减值测试过程及减值损失确认方法

公司在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至相关的资产组。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。其资产组包括与合并商誉相关长期资产（固定资产、无形资产）和营运资金。包含分摊的商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司提供的未来 5 年的经营预算为基础，预测期以后的现金流量保持稳定，现金流量预测使用的税前折现率为企业的加权平均资本成本。

B、关键参数

被投资单位名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	永续期增长率	利润率	税前折现率
常州康耐特环保科技有限公司	2020-2024 年 (后续为永续期)	<5%	稳定	根据预测的收入成本费用等计算	13.80%

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的《南京全信传输科技股份有限公司商誉减值测试涉及的常州康耐特环保科技有限公司商誉资产组可收回金额项目资产评估报告》(天兴评报字(2020)第 0485 号)，包含商誉的资产组可收回金额为 15,015.00 万元。经测试，本期无需确认常州康耐特环保科技有限公司商誉减值损失。

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
系统工程部弱电工程	59,385.72		59,385.72	
厨房装修	444,703.41		184,015.20	260,688.21
一期厂房改造	427,777.76		256,666.68	171,111.08
合计	931,866.89		500,067.60	431,799.29

16、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

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	
	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,997,818.50	15,249,454.63
其中：应收账款坏账准备	32,773,049.09	8,193,262.27
其他应收款坏账准备	65,019.26	16,254.82
存货跌价准备	21,881,484.55	5,470,371.14
无形资产减值准备	6,278,265.60	1,569,566.40
内部交易未实现利润	27,800,778.78	6,950,194.70

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	
	暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	8,802,502.19	2,200,625.55
未支付薪酬	1,930,414.92	482,603.73
与资产/收益相关的政府补助	2,420,000.00	605,000.00
合计	101,951,514.39	25,487,878.61

(续)

可抵扣暂时性差异项目	期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,213,743.41	9,344,138.09
其中：应收账款坏账准备	22,188,051.87	4,817,208.88
其他应收款坏账准备	161,782.44	37,595.61
存货跌价准备	17,585,643.50	3,486,093.20
无形资产减值准备	6,278,265.60	1,003,240.40
内部交易未实现利润	12,551,299.88	3,137,824.97
可抵扣亏损	6,195,703.40	1,548,925.85
未支付薪酬	2,465,541.15	616,385.29
与资产/收益相关的政府补助	1,440,000.00	360,000.00
合计	68,866,287.84	15,007,274.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
固定资产加速折旧	10,324,024.54	2,581,006.14	5,844,764.31	1,461,191.08
非同一控制企业合并资产评估增值	20,644,084.86	5,161,021.22	22,003,685.07	3,300,552.75
交易性金融资产公允价值变动			199,407,665.60	49,851,916.40
合计	30,968,109.40	7,742,027.36	227,256,114.98	54,613,660.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

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	6,472,173.82	19,015,704.79	11,244,110.82	3,763,163.38
递延所得税负债	6,472,173.82	1,269,853.54	11,244,110.82	43,369,549.41

(4) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	50,444.17	2,687,428.30
可抵扣亏损	32,683,558.03	25,017,640.03
合计	32,734,002.20	27,705,068.33

(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：

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	11,654,743.61		
2023 年度	5,516,163.54	5,516,163.54	
2022 年度	8,571,581.40	8,571,581.40	
2021 年度	4,708,686.03	4,708,686.03	
2020 年度	2,232,383.45	2,232,383.45	
2019 年度		3,988,825.61	
合计	32,683,558.03	25,017,640.03	

17、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购买房产预付款	86,908,060.00	86,908,060.00
购买软件预付款	249,500.00	249,500.00
购买设备预付款	2,148,364.89	7,198,553.63
投资意向预付款	3,000,000.00	
合计	92,305,924.89	94,356,113.63

18、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	123,843,759.55	50,000,000.00
合计	123,843,759.55	50,000,000.00

19、应付票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	48,394,915.53	9,261,321.52
银行承兑汇票	33,434,019.70	18,774,382.12
合计	81,828,935.23	28,035,703.64

截止报告期末，本公司无已到期尚未支付的票据。

20、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	92,361,987.98	89,584,262.14
应付工程及设备款	3,105,192.75	5,267,438.37
其他	3,375,781.29	7,615,843.72
合计	98,842,962.02	102,467,544.23

本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

21、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,511,716.44	6,790,319.60
合计	19,511,716.44	6,790,319.60

本公司无账龄超过 1 年的重要预收账款。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,419,362.41	120,921,008.58	112,230,735.39	32,109,635.60
二、离职后福利-设定提存计划		12,169,712.70	12,169,712.70	
三、辞退福利		909,337.44	909,337.44	
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,419,362.41	134,000,058.72	125,309,785.53	32,109,635.60

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,814,665.55	101,473,177.04	92,929,125.06	31,358,717.53
2、职工福利费	382,570.00	4,895,021.06	4,895,021.06	382,570.00
3、社会保险费		7,034,615.23	7,034,615.23	
其中：医疗保险费		6,350,210.39	6,350,210.39	
工伤保险费		109,434.19	109,434.19	
生育保险费		574,970.65	574,970.65	
4、住房公积金		5,613,473.25	5,612,537.25	936.00
5、工会经费和职工教育经费	222,126.86	1,904,722.00	1,759,436.79	367,412.07
6、股份支付				
7、短期利润分享计划				
合计	23,419,362.41	120,921,008.58	112,230,735.39	32,109,635.60

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、养老保险费		11,824,515.73	11,824,515.73	
2、失业保险费		345,196.97	345,196.97	
合计		12,169,712.70	12,169,712.70	

23、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,486,322.14	2,162,535.27
个人所得税	482,552.00	977,797.09

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	11,253,163.11	9,387,278.98
城建税	178,490.05	88,873.39
教育费附加	154,849.63	65,096.07
印花税	17,422.34	111,416.61
房产税	240,280.81	217,320.62
土地税	101,756.51	101,327.88
合计	15,914,836.59	13,111,645.91

24、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,915.13	25,719.11
其他应付款	11,346,542.99	18,616,642.43
合计	11,351,458.12	18,642,361.54

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
质保金	8,865,360.00	8,929,460.00
各种费用	388,615.95	1,140,136.72
限制性股票回购义务		2,709,361.20
其他	2,092,567.04	5,837,684.51
合计	11,346,542.99	18,616,642.43

2) 本公司账龄超过1年的重要其他应付款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因	资产负债表日后已偿还或结转的金额
江苏溧阳建设集团有限公司	8,630,000.00	施工质保金	
合计	8,630,000.00		

25、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,317,660.38	1,994,000.00	2,184,000.00	3,127,660.38	与收益相关但需要验收/ 与资产相关
合计	3,317,660.38	1,994,000.00	2,184,000.00	3,127,660.38	

政府补助的明细项目：

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入其他 收益金额	期末余额	与资产相关/与收 益相关
中国电子技术标准化关于（舰船用低烟无 卤低毒电缆系列）项目支持资金	30,000.00	-30,000.00			与收益相关
某导线研制	122,641.51			122,641.51	与收益相关
第二批升级工业和信息产业转型升级专项 资金补助	1,440,000.00		360,000.00	1,080,000.00	与资产相关
某导线研制	100,000.00			100,000.00	与收益相关
某芯片研制	202,000.00			202,000.00	与收益相关
某新型电缆研制	1,140,000.00	684,000.00	1,824,000.00		与收益相关
某导线研制	283,018.87			283,018.87	与收益相关
某新型线缆研制		740,000.00		740,000.00	与收益相关
某新型光缆研制		170,000.00		170,000.00	与收益相关
某项测试技术开发		210,000.00		210,000.00	与收益相关
某新型线缆研制		220,000.00		220,000.00	与收益相关
合计	3,317,660.38	1,994,000.00	2,184,000.00	3,127,660.38	

26、股本

项目	期初余额	本期增减（+，-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	
股份总数	312,756,713.00				-21,687,458.00	-21,687,458.00	291,069,255.00

注 1：2019 年 8 月 22 日，公司召开的第五届董事会二次会议，审议通过了《关于审议回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意回购注销公司 2016 年限制性股票激励计划第二个解除限售期因 2017 年度个人绩效考核结果为（C）的 2 名激励对象的限制性股票 24,480 股和第三个解除限售期因未达 2018 年度公司层面业绩考核要求所有激励对象的限制性股票 175,083 股，合计 199,563 股。公司已于 2019 年 11 月 28 日办理完成注销事宜。2016 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格为 13.46 元，相应减少股本 199,563.00 元；减少资本公积（股本溢价）2,486,554.98 元。

注 2：根据公司与常康环保原自然人股东周一等 5 人签署的《盈利预测补偿协议》，因常康环保 2018 年未完成约定业绩，周一等 5 人以其所持有的公司股票 21,487,895 股，向本公司进行补偿。本公司已于 2019 年 6 月 10 日完成上述补偿股份回购注销事宜。注销日公司股价为 9.48 元，按回购注销日股票的公允价值确认补偿收入 203,705,244.60 元，相应减少股本 21,487,895.00 元，减少资本公积（股本溢价）182,217,349.60 元。

27、资本公积

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）	738,889,218.11		207,819,448.18	531,069,769.93
合计	738,889,218.11		207,819,448.18	531,069,769.93

注 1：资本溢价本期变动情况，参见财务报表附注五、26。

注 2：本期公司收购少数股东持有的南京全信光电系统有限公司 40.26%股权，对其投资比例由 59.74%上升至 100.00%。购买成本与按取得的股权比例计算的子公司净资产份额差额，减少资本溢价（股本溢价）23,115,543.60 元。

28、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	2,709,361.20	60,004,747.80	2,709,361.20	60,004,747.80
合计	2,709,361.20	60,004,747.80	2,709,361.20	60,004,747.80

注 1：公司于 2018 年 12 月 21 日、2019 年 1 月 15 日召开的第四届董事会二十八次会议和 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案的议案》。公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 553.86 万股，支付的总金额为 6000.47 万元。该回购的 553.86 万股 A 股普通股将作为公司实施 2020 年限制性股票激励计划的股票来源。

29、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,658,898.53	24,134,788.98		69,793,687.51
合计	45,658,898.53	24,134,788.98		69,793,687.51

30、未分配利润

项目	本期金额	上期金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	145,044,607.62	416,324,801.70	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	145,044,607.62	416,324,801.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,083,622.19	-252,504,876.90	
减：提取法定盈余公积	24,134,788.98		10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		18,775,317.18	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	257,993,440.83	145,044,607.62	

31、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	559,927,178.32	278,826,621.27	598,467,253.43	286,414,466.18
其他业务	65,522,434.17	40,350,594.79	49,524,284.31	36,494,138.54
合计	625,449,612.49	319,177,216.06	647,991,537.74	322,908,604.72

32、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,320,094.50	2,623,884.32
教育费附加	1,699,681.87	1,915,369.23
车船税	6,620.00	1,695.00
印花税	138,958.53	231,379.82
房产税	937,533.66	969,577.51
土地使用税	407,452.15	382,304.68
合计	5,510,340.71	6,124,210.56

33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	20,417,714.94	18,510,627.71
业务招待费	7,291,449.28	7,147,485.49
广告费	791,990.76	2,147,967.26
差旅费	4,172,737.96	5,170,997.03
办公费	1,815,309.21	1,991,581.62
折旧	50,002.29	50,953.94
会议费	224,189.75	205,282.96
运输费	1,807,366.17	1,584,952.71
租赁费	1,097,517.04	1,312,193.04
其他费用	624,242.71	2,183,490.83
合计	38,292,520.11	40,305,532.59

34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	47,080,019.34	35,294,953.79
折旧费	6,078,892.99	6,213,513.97
业务招待费	3,234,526.31	2,648,005.83
办公费	2,156,632.97	2,583,350.91
咨询、审计、顾问费用	5,779,888.59	5,287,758.41
差旅费	3,058,482.29	2,440,172.04
无形资产摊销	5,056,939.46	3,428,758.84

项目	本期发生额	上期发生额
汽车费用	1,160,391.19	1,488,522.90
租赁费	1,776,640.76	2,539,657.50
物业管理费	356,031.92	535,665.70
其他费用	7,297,459.63	6,030,102.55
合计	83,035,905.45	68,490,462.44

35、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	37,444,105.33	32,982,668.54
材料费用	17,047,132.17	21,732,609.65
折旧费	1,251,254.73	1,157,433.61
无形资产摊销	3,899,754.72	3,899,754.72
试制、实验费	3,943,007.65	1,844,978.77
委外研究费	4,391,687.87	494,059.41
其他	6,721,708.47	5,402,541.31
合计	74,698,650.94	67,514,046.01

36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,940,784.03	4,383,133.93
减：利息收入	1,195,786.91	1,127,273.13
金融机构手续费	258,002.67	136,630.94
现金折扣	900,000.00	500,000.00
合计	4,902,999.79	3,892,491.74

37、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	计入当期非经常性损益的金额
递延收益分摊【注1】	2,184,000.00	5,680,603.77	与收益/资产相关	2,184,000.00
政府补助【注2】	7,702,119.51	4,660,441.99	与收益相关	7,702,119.51
增值税先征后返	14,107,813.71	11,228,318.01	与收益相关	
其他	24,873.23		与收益相关	24,873.23
合计	24,018,806.45	21,569,363.77		

注1：参见财务报表附注五、25。

注2：政府补助明细情况：

项目	本期发生额	上期发生额	与收益相关/与资产相关	计入当期非经常性损益的金额
财政扶持资金	2,200,000.00	2,405,000.00	与收益相关	2,200,000.00

项目	本期发生额	上期发生额	与收益相关/与资产相关	计入当期非经常性损益的金额
新兴产业引导专项资金		300,000.00	与收益相关	
软件和信息服务业发展专项资金	1,500,000.00	500,000.00	与收益相关	1,500,000.00
企业扶持资金	997,450.00	456,350.00	与收益相关	997,450.00
技术创新奖励		791,300.00	与收益相关	
专利补助	37,000.00	142,500.00	与收益相关	37,000.00
稳岗补贴	57,619.51	26,978.00	与收益相关	57,619.51
纳税奖励	2,900,000.00	38,313.99	与收益相关	2,900,000.00
职业培训补贴	10,050.00		与收益相关	10,050.00
合计	7,702,119.51	4,660,441.99		

38、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-50,917.77	254,250.40
合计	-50,917.77	254,250.40

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-199,407,665.60	199,407,665.60	-199,407,665.60
合计	-199,407,665.60	199,407,665.60	

注：参见财务报表附注五、2。

40、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-10,742,957.04	
其他应收款坏账损失	83,900.84	
合 计	-10,659,056.20	

41、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-6,586,332.32
其他应收款坏账损失		-50,114.85
存货跌价损失	-9,864,859.88	-13,355,937.71
无形资产减值损失		-5,663,260.00
固定资产减值损失		-1,398,675.62
商誉减值损失		-507,588,881.17
合计	-9,864,859.88	-534,643,201.67

42、资产处置收益

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
固定资产处置收益	146,099.39	135,968.70	146,099.39
合计	146,099.39	135,968.70	

43、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
业绩补偿【注】	203,705,244.60		203,705,244.60
其他	1,816,073.00	6,617.22	1,816,073.00
合计	205,521,317.60	6,617.22	

注：根据公司与常康环保原自然人股东周一等 5 人签署的《盈利预测补偿协议》，因常康环保 2018 年未完成约定业绩，周一等 5 人以其所持有的公司股票 21,487,895 股，向本公司进行补偿。本公司已于 2019 年 6 月 10 日完成上述补偿股份回购注销事宜。回购注销日公司股价为 9.48 元，按回购注销日股票的公允价值确认补偿收入 203,705,244.60 元。

44、营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	3,493.55		3,493.55
其中：固定资产报废损失	3,493.55		3,493.55
其他	34,407.76	6,528.97	34,407.76
合计	37,901.31	6,528.97	

45、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	28,445,339.92	26,955,949.25
递延所得税费用	-57,352,237.28	46,816,461.52
合计	-28,906,897.36	73,772,410.77

报告期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	109,497,802.11	-174,519,675.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,374,450.53	-43,629,918.82
子公司适用不同税率的影响	-1,016,233.98	-3,425,254.84
调整以前期间所得税的影响【注】	-47,479,246.64	2,437,722.04

项目	本期发生额	上期发生额
非应税收入的影响	-1,061,665.31	-63,562.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,280,261.63	128,764,051.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	1,375,334.78	5,085,422.93
税率变动的影响	-9,022.29	-3,220,809.04
研发费加计扣除的影响	-10,370,776.08	-11,275,240.64
其他		-900,000.00
所得税费用	-28,906,897.36	73,772,410.77

注：根据公司与常康环保原自然人股东周一等 5 人签署的《盈利预测补偿协议》，因常康环保 2018 年未完成约定业绩，周一等 5 人以其所持有的公司股票 21,487,895 股，向本公司进行补偿。本公司 2018 年末确认交易性金融资产 199,407,665.60 元，公司收取股份补偿属于企业所得税应纳税收入，据此于 2018 年度确认相应递延所得税负债 49,851,916.40 元。公司已 于 2019 年 6 月完成上述补偿股份回购注销事宜，并按回购注销日股票的公允价值将公允价值变动收益转入营业外收入，公司经与当地税务部门进一步沟通，最新税务政策明确该笔收入不计入 2019 年度企业所得税应纳税所得额，而冲减当期长期股权投资计税成本，故将递延所得税负债冲回。

46、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到补贴款	9,720,992.74	6,385,460.86
收到利息收入	1,195,786.91	1,127,273.13
其他	1,816,073.00	4,437,062.91
合计	12,732,852.65	11,949,796.90

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	57,327,052.62	52,898,652.35
支付的银行手续费	258,002.67	136,630.94
支付的单位往来款	4,656,652.84	660,478.72
其他	529,654.89	165,332.39
合计	62,771,363.02	53,861,094.40

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的工程施工保证金		8,630,000.00

合计		8,630,000.00
----	--	--------------

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投资意向款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	2,686,117.98	2,224,130.40
收购子公司少数股东股权	37,194,000.00	
回购股份用于股权激励	60,004,747.80	
合计	99,884,865.78	2,224,130.40

47、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	138,404,699.47	-248,292,086.04
加：资产减值准备	20,523,916.08	534,643,201.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,759,801.11	24,539,374.22
无形资产摊销	8,956,694.18	7,409,368.79
长期待摊费用摊销	500,067.60	435,271.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-146,099.39	-135,968.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,493.55	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	199,407,665.60	-199,407,665.60
财务费用（收益以“-”号填列）	4,178,180.18	4,220,334.93
投资损失（收益以“-”号填列）	50,917.77	-254,250.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,252,541.41	6,965,430.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-42,099,695.87	39,851,030.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,350,884.02	525,032.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,772,952.36	-171,844,891.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,637,031.61	28,877,450.03
其他【注】	-203,705,244.60	2,495,208.33
经营活动产生的现金流量净额	88,095,049.50	30,026,840.88
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		

项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	200,354,223.30	179,674,383.85
减：现金的期初余额	179,674,383.85	231,870,077.23
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	20,679,839.45	-52,195,693.38

注：参见财务报表附注五、43

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	200,354,223.30	179,674,383.85
其中：库存现金	105,093.65	91,443.34
可随时用于支付的银行存款	200,249,129.65	179,582,940.51
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	200,354,223.30	179,674,383.85

48、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面净值	受限制的原因
货币资金	11,351,617.81	
其中：银行承兑保证金	10,751,617.81	银行承兑汇票保证金
其他	600,000.00	法律冻结资金
固定资产	40,576,155.30	向银行申请授信额度并提供抵押，截止报告期末，已完成抵押手续并签订授信合同，尚未发生借款。

六、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本
上海赛治信息技术有限公司	上海	上海	生产销售	1,660 万元
南京赛创热传输有限公司	南京	南京	生产销售	600 万元
南京全信光电系统有限公司	南京	南京	生产销售	2,000 万元
常州康耐环保科技有限公司	常州	常州	生产销售	3,500 万元
常州杰英特环保科技有限公司	常州	常州	生产销售	500 万元
南京全信轨道交通装备科技有限公司	南京	南京	生产销售	3,500 万元

(续)

子公司全称	持股比例		表决权比例	取得方式
	直接	间接		
上海赛治信息技术有限公司	60.93%		60.93%	非同一控制下企业合并
南京赛创热传输有限公司	60.00%		60.00%	出资设立
南京全信光电系统有限公司	100.00%		100.00%	非同一控制下企业合并
常州康耐特环保科技有限公司	100.00%		100.00%	非同一控制下企业合并
常州杰英特环保科技有限公司		100.00%	100.00%	出资设立
南京全信轨道交通装备科技有限公司	100.00%		100.00%	出资设立

(2) 重要的非全资子公司:

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
上海赛治信息技术有限公司	39.07%	2,305,742.18		9,117,304.30

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
上海赛治信息技术有限公司	53,858,746.90	16,094,360.88	69,953,107.78	46,617,289.25		46,617,289.25

(续)

子公司名称	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
上海赛治信息技术有限公司	21,498,165.40	20,118,879.56	41,617,044.96	24,182,793.32		24,182,793.32

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海赛治信息技术有限公司	52,226,332.37	5,901,566.89	5,901,566.89	10,865,035.24

(续)

子公司名称	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
上海赛治信息技术有限公司	39,842,063.85	4,782,645.85	4,782,645.85	-3,756,225.77

(4) 本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务存在重大限制的情形。

(5) 本公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持,或者有意图提供此类支持的情形。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

单位	期末持股比例	期初持股比例	备注
南京全信光电系统有限公司	100.00%	59.74%	注

注：本期公司收购少数股东持有的南京全信光电系统有限公司 40.26%股权，对其投资比例由 59.74%上升至 100.00%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

项目	南京全信光电系统有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	37,194,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	37,194,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	14,078,456.40
差额	23,115,543.60
其中：调整资本公积	23,115,543.60
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

无

(3) 不重要合营和联营企业的汇总信息：

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	3,013,314.61	3,064,232.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-50,917.77	254,250.40
其他综合收益		
综合收益总额	-50,917.77	254,250.40

(4) 被投资单位向本公司转移资金未受到限制。

(5) 不存在合营企业或联营企业发生的超额亏损。

4、本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款、应收票据等。相关金融工具详见于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 利率风险

报告期内，由于本公司资金充裕，借款均为固定利率借款，本公司面临的利率风险极低。

(2) 汇率风险

本公司无外币资产或者负债，不存在汇率变动风险。

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自销售货款不能收回产生的损失。

本公司客户主要为大型军工企业及科研院所，客户信誉度高，回款情况良好，应收帐款坏账风险很小。为了提高应收账款周转速度，公司采取了客户评级管理办法、销售人员考核兑现、客户交流等应对措施：

此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险较低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

报告期内，公司主要资产为流动资产，占流动资产比例较大的分别为货币资金、应收票据、应收账款、存货。报告期内现金占流动资产比例较大，而且公司应收账款大部分来自优质的航天航空及军工行业大客户，信誉良好，账龄绝大部分在一年以内，应收账款回款情况良好，发生坏账的风险较小；负债主要为流动负债，而且流动资产金额远远大于流动负债金额，不存在资产负债期限错配之情形。报告期内，公司现金流情况正常，而且不存在或有资产和或有负债的潜在现金流；同时，报告期内未因无法按期支付货款而与供应商发生纠纷，亦未出现无法按期偿还贷款的情况，公司信用情况良好。

综上所述，公司财务状况良好，负债与资产结构匹配，资产流动性强，信用情况较好，银

行融资能力强，报告期末无或有负债或未决诉讼，偿债能力较强，而且公司流动性风险较小。本公司管理层认为本公司所承担的流动风险极小，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

八、关联方及关联方交易

1、关联方

(1) 存在控制关系的关联方个人

关联方个人姓名	关联方关系
陈祥楼	实际控制人、持有公司53.21%的股份

(2) 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注六、1。

(3) 本公司的联营企业情况

联营企业名称	与本公司的关系
北京齐诚科技有限公司	联营企业，本公司持有其 18.50%股权
无锡特睿福信息技术有限公司	联营企业，本公司持有其 35.00%股权

(4) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
杨玉梅	实际控制人陈祥楼配偶、持有公司 4.90%股份
南京起源信息技术有限公司	实际控制人陈祥楼控制的企业

2、关联方交易情况

(1) 向关联方采购商品/接受劳务

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡特睿福信息技术有限公司	技术服务	608,490.55	
南京起源信息技术有限公司	技术服务	1,594,685.26	241,800.00
合 计		2,203,175.81	241,800.00

(2) 关联担保情况

关联方为本公司借款提供担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈祥楼、杨玉梅	2,000,000.00	2019-6-28	2020-6-19	否
陈祥楼、杨玉梅	7,693,611.12	2019-8-29	2020-8-19	否
陈祥楼、杨玉梅	10,450,148.43	2019-11-22	2020-11-18	否
陈祥楼、杨玉梅	50,000,000.00	2019-4-24	2020-4-23	否
陈祥楼、杨玉梅	20,000,000.00	2019-5-23	2020-5-22	否
陈祥楼	20,000,000.00	2019-5-23	2020-5-19	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈祥楼	8,700,000.00	2019-10-15	2020-9-14	否
陈祥楼	5,000,000.00	2019-3-19	2020-3-18	否

(3) 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	619.09	410.34

3、关联方应收应付款项

(1) 预付账款

关联方	期末余额	期初余额
无锡特睿福信息技术有限公司	312,000.00	
合 计	312,000.00	

(2) 应付账款

关联方	期末余额	期初余额
南京起源信息技术有限公司	603,548.50	143,548.50
合 计	603,548.50	143,548.50

九、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	股票期权	限制性股票
公司本期授予的各项权益工具总额（万元）	无	无
公司本期行权的各项权益工具总额（万元）	无	无
公司本期失效的各项权益工具总额	本期注销未行权的股票期权 119 万份	本期回购注销限制性股票 19.9563 万股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明 1	详见说明 2

说明 1：2016 年 3 月 14 日，公司召开了第三届董事会二十次会议审议通过了《关于向股权激励对象授予股票期权的议案》，向激励对象授予 50 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，股票期权的行权价格为 89.40 元，本计划有效期为自股票期权授权之日起计算，最长不超过 4 年，本计划授予的股票期权自本期激励计划授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权，自首次授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后可分别申请行权获授股票期权总量的 30%、30%、40%。

鉴于公司已完成 2015、2016、2017 年度权益分派实施工作，根据《南京全信传输科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，对首次授予的行权价格由 89.40 元调整为 26.13 元，向激励对象授予的 50 万份股票期权调整为 170 万股。

2018 年 4 月 17 日，公司召开的第四届董事会二十一次会议审议通过了《关于审议注销公司 2016 年股票期权激励计划部分期权的议案》，同意注销股票期权激励计划激励对象在第一个行权期内未行权的股票期权以及满足第一个行权期行权条件的股票期权，共计 51 万份。

2019 年 4 月 26 日，公司召开的第四届董事会三十次会议审议通过了《关于审议注销公司 2016 年股票期权激励计划部分期权的议案》，同意注销股票期权激励计划激励对象在第二个行权期内未行权的股票期权以及未满足第二个行权期行权条件的股票期权，共计 51 万份。

2019 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会三十次会议审议通过了《关于审议公司 2016 年股票期权激励计划第三个行权期未达行权条件不予行权并注销的议案》，同意第三个行权期所涉及的共计 68 万份期权均不予行权并由公司注销。

说明 2：2016 年 9 月 6 日，公司第四届董事会六次会议审议通过了《关于审议公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及其相关议案，向公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员、基层骨干人员（不包括独立董事、监事）授予限制性股票数量 122.43 万股，公司此次授予激励对象的限制性股票的授予价格为 23.08 元，即满足授予条件后，激励对象可以每股 23.08 元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票。2016 年 11 月 2 日，所涉授予限制性股票登记工作已全部完成。

鉴于公司已完成 2016 年度权益分派实施工作，根据《南京全信传输科技股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）》规定的调整方法，对首次授予的行权价格由 23.08 元调整为 13.52 元，向激励对象授予的 122.43 万份股票期权调整为 208.131 万股。

本激励计划授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
限制性股票第一个解除限售期	自完成登记之日起 12 个月后的首个交易日起至完成登记之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
限制性股票第二个解除限售期	自完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
限制性股票第三个解除限售期	自完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	10%

2017年10月27日，公司召开第四届董事会二十次会议审议通过了《关于审议公司2016年限制性股票激励计划第一期解除限售的议案》，同意为符合解锁条件的59名激励对象办理共计1,040,655股限制性股票的解锁事宜。本次解除限售的限制性股票上市流通日为：2017年11月8日。

2018年4月17日，公司召开的第四届董事会二十一次会议审议通过了《关于审议回购注销公司2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意回购注销离职激励对象合计156,740股的限制性股票。

2018年5月30日，公司2017年年度权益分派方案实施完毕。2016年限制性股票激励计划限制性股票回购价格调整为13.46元。

2018年8月3日，公司召开的第四届董事会二十五次会议及2018年8月20日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于审议回购注销公司2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意回购注销离职激励对象时春林先生8,500股的限制性股票。

2018年10月29日，公司召开的第四届董事会二十七次会议，审议通过了《关于审议公司2016年限制性股票激励计划第二期解除限售的议案》，同意为符合解锁条件的51名激励对象办理共计675,852股限制性股票的解锁事宜。本次解除限售的限制性股票上市流通日为：2018年11月7日。

2019年8月22日，公司召开的第五届董事会二次会议，审议通过了《关于审议回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意回购注销公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期因2017年度个人绩效考核结果为（C）的2名激励对象的限制性股票24,480股和第三个解除限售期因未达2018年度公司层面业绩考核要求所有激励对象的限制性股票175,083股，合计199,563股。公司已于2019年11月28日办理完成注销事宜。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日期权的公允价值采用“布莱克-斯科尔斯”期权定价模型计算。
对可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司会根据最新取得的可行权员工人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	--
以权益结算的股份支付确认的费用总额	--

十、承诺及或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺及或有事项。

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

2020 年 4 月 3 日，公司第五届董事会五次会议审议通过了关于《南京全信传输科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案，向公司董事（1 人）、核心管理人员及核心骨干（47 人）授予限制性股票数量 553.86 万股（含预留），公司此次授予激励对象的限制性股票的授予价格为 5.42 元。

2020 年 4 月 3 日，公司第五届董事会五次会议审议通过了关于《南京全信传输科技股份有限公司 2020 年核心员工持股计划（草案）》及其摘要的议案。本次参加认购的员工总人数 5 人，其中认购员工持股计划的上市公司董事、监事和高级管理人员 2 人。员工持股计划的资金来源为员工自筹资金和公司控股股东陈祥楼先生提供的借款，本员工持股计划拟以大宗交易方式受让控股股东陈祥楼先生持有的标的股票。

十二、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据和分部会计政策：

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

按业务和产品类型的收入、成本列示如下：

（1）主营业务收入

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、线缆	265,876,364.11	123,945,804.36	228,980,443.02	105,491,207.46
氟塑料线缆	205,201,304.58	79,417,952.94	165,997,645.22	63,029,004.94
聚烯烃类线缆	45,175,331.17	35,316,830.55	48,153,876.41	34,524,805.82
其他绝缘材料线缆	15,499,728.36	9,211,020.87	14,828,921.39	7,937,396.70
二、组件	280,293,635.79	142,246,320.45	305,567,690.66	160,644,737.97
三、水处理设备	13,757,178.42	12,634,496.46	63,919,119.75	20,278,520.75
合计	559,927,178.32	278,826,621.27	598,467,253.43	286,414,466.18

(2) 其他业务收入

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计量泵等贸易类产品	28,867,498.20	24,490,482.48	35,302,085.53	29,586,382.10
备件及材料	36,484,989.88	15,860,112.31	11,143,926.41	6,907,756.44
其他	169,946.09		3,078,272.37	
合计	65,522,434.17	40,350,594.79	49,524,284.31	36,494,138.54

十三、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2019 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 按账龄披露:

账 龄	账面余额
1 年以内	271,016,991.88
1 至 2 年	33,200,508.86
2 至 3 年	2,011,536.28
3 至 4 年	2,007,922.15
4 至 5 年	62,638.60
5 年以上	16,662.00
合 计	308,316,259.77

(2) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	308,316,259.77	100.00	18,545,095.32	6.01	289,771,164.45
其中: 账龄组合	308,316,259.77	100.00	18,545,095.32	6.01	289,771,164.45
合 计	308,316,259.77	100.00	18,545,095.32	6.01	289,771,164.45

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	229,065,099.04	100.00	14,354,159.14	6.27	214,710,939.90
其中：账龄组合	229,065,099.04	100.00	14,354,159.14	6.27	214,710,939.90
合 计	229,065,099.04	100.00	14,354,159.14	6.27	214,710,939.90

按组合计提坏账准备：

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款——账龄组合	308,316,259.77	18,545,095.32	6.01%
合 计	308,316,259.77	18,545,095.32	6.01%

确定该组合依据的说明：

应收账款——账龄组合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，编制应收账款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。

（3）本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应 收 账 款 坏账准备	14,354,159.14	4,462,216.85		271,280.67		18,545,095.32
合 计	14,354,159.14	4,462,216.85		271,280.67		18,545,095.32

（4）本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	271,280.67

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 139,453,720.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,787,910.81 元。

2、其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,612,447.40	21,476,708.18
合 计	53,612,447.40	21,476,708.18

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露:

账 龄	账面余额
1 年以内	40,075,783.25
1 至 2 年	14,975,740.82
2 至 3 年	1,288,018.30
3 至 4 年	1,290,257.07
4 至 5 年	2,577,726.15
5 年以上	17,900.00
合 计	60,225,425.59

2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	59,939,854.90	25,555,473.65
预付费用	66,999.19	299,338.59
押金及保证金	60,900.00	384,900.00
备用金	157,671.50	571,911.08
其他		85,414.93
合 计	60,225,425.59	26,897,038.25

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,420,330.07			5,420,330.07
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,192,648.12			1,192,648.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	6,612,978.19			6,612,978.19

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款坏账准备	5,420,330.07	1,192,648.12				6,612,978.19
合 计	5,420,330.07	1,192,648.12				6,612,978.19

5) 报告期, 本公司无实际核销其他应收款。

6) 期末余额前五名的其他应收款情况:

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
南京全信轨道交通 装备科技有限公司	子公司 往来	43,771,287.61	1 年以内、1-2 年	72.68%	2,439,494.57
上海赛治信息技术 有限公司	子公司 往来	11,545,953.52	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	19.17%	3,686,088.37
南京赛创热传输有 限公司	子公司 往来	3,741,637.77	1 年以内、1-2 年	6.21%	367,529.40
南京全信光电系统 有限公司	子公司 往来	880,976.00	1 年以内、1-2 年	1.46%	66,360.60
龙雅宜	押金及 保证金	50,000.00	1 年以内	0.08%	2,500.00
合计		59,989,854.90		99.61%	6,561,972.94

3、长期股权投资

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	815,677,038.62	455,920,165.35	359,756,873.27	762,283,038.62	455,920,165.35	306,362,873.27
对联营企业投资	3,013,314.61		3,013,314.61	3,064,232.38		3,064,232.38
合计	818,690,353.23	455,920,165.35	362,770,187.88	765,347,271.00	455,920,165.35	309,427,105.65

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少 投资	计提减 值准备	其 他		
上海赛治信息技术有限公司	10,114,000.00					10,114,000.00	
南京全信光电系统有限公司	3,509,138.62	53,394,000.00				56,903,138.62	
南京赛创热传输有限公司							3,600,000.00
常州康耐特环保科技有限公司	273,679,834.65					273,679,834.65	452,320,165.35

南京全信轨道交通装备科技有限公司	19,059,900.00					19,059,900.00	
合计	306,362,873.27	53,394,000.00				359,756,873.27	455,920,165.35

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
北京齐诚科技有限公司	2,050,051.14			223,879.79		
无锡特睿福信息技术有限公司	1,014,181.24			-274,797.56		
合计	3,064,232.38			-50,917.77		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
北京齐诚科技有限公司				2,273,930.93	
无锡特睿福信息技术有限公司				739,383.68	
合计				3,013,314.61	

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	488,829,310.49	249,774,506.13	452,937,948.13	232,507,055.71
其他业务	7,190,460.95	3,505,180.30	8,193,976.77	4,083,810.96
合计	496,019,771.44	253,279,686.43	461,131,924.90	236,590,866.67

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	110,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-50,917.77	254,250.40
合计	109,949,082.23	254,250.40

十四、补充资料

1、非经常性损益

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	142,605.84	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,886,119.51	
交易性金融资产公允价值变动收益	-199,407,665.60	
业绩补偿收入	203,705,244.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,806,538.47	
所得税影响额	47,296,299.66	
少数股东损益影响金额	-402,420.31	
合计	63,026,722.17	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权净资产收益率	每股收益
		基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.83%	0.4539
扣除非经常性损益后的净利润	6.39%	0.2452

南京全信传输科技股份有限公司

2020年4月24日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

胡学文(340900450006)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



胡学文(340900450006)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



胡学文(340900450006)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d



姓名 胡学文
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-08-12
Date of birth
工作单位 江苏天衡会计师事务所
Working unit
身份证号码 342701680812041
Identity card No.



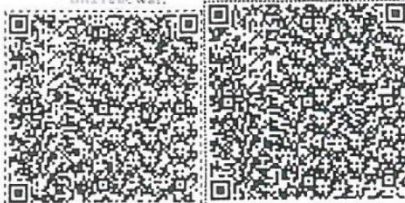


姓名 李昱
Full name 李昱
性别 男
Sex 男
出生日期 1989-10-08
Date of birth 1989-10-08
工作单位 天德信会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit 天德信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号 320000104849
Identity card No. 320000104849



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320000104849
No. of Certificate 320000104849

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2017 年 02 月 1 日
Date of Issuance 2017 /m /d

李昱(320000104849)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

李昱(320000104849)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



营业执照

(副本)

编号 320100000202004100089

统一社会信用代码

913200000831585821

(1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

余瑞玉 狄云龙 荆建明 杨加金 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动。(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)

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

登记机关

2020 年04 月10 日





会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2014-09-28



发证机关：

二〇一四年十二月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：NO 010731

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



证书序号:000371

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准

天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



负责人:余瑞玉



40

发证时间:

二〇二一年十二月八日

证书有效期至:二〇二一年十二月八日

南京全信传输科技股份有限公司



2020 年第三季度财务报告

2020 年 10 月

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	117,293,088.29	211,705,841.11
交易性金融资产		
应收票据	192,349,898.51	167,627,157.14
应收账款	598,609,829.34	400,852,145.17
应收款项融资	16,782,357.02	50,932,612.49
预付款项	28,289,499.57	28,045,221.41
其他应收款	1,743,233.61	1,631,778.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货	341,839,751.02	248,650,387.66
合同资产		
其他流动资产	6,548,247.05	5,485,314.91
流动资产合计	1,303,455,904.41	1,114,930,458.29
非流动资产：		
长期股权投资	14,434,074.41	3,013,314.61
固定资产	138,678,103.18	148,083,871.16
在建工程	55,747,484.65	46,869,553.71
无形资产	39,370,965.28	47,665,818.25
开发支出		
商誉	13,185,217.15	13,185,217.15
长期待摊费用	122,676.81	431,799.29
递延所得税资产	24,531,456.99	19,015,704.79
其他非流动资产	91,940,438.63	92,305,924.89
非流动资产合计	378,010,417.10	370,571,203.85
资产总计	1,681,466,321.51	1,485,501,662.14

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：刘拂尘

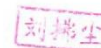
陈祥楼



孙璐



刘拂尘



1、合并资产负债表（续）

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：元

负债和所有者权益	2020年9月30日	2019年12月31日
流动负债：		
短期借款	141,731,664.40	123,843,759.55
应付票据	97,269,544.90	81,828,935.23
应付账款	156,136,514.04	98,842,962.02
预收款项		19,511,716.44
合同负债	21,693,403.36	
应付职工薪酬	7,309,584.25	32,109,635.60
应交税费	24,003,765.51	15,914,836.59
其他应付款	26,956,925.28	11,351,458.12
其中：应付利息	53,041.23	
应付股利		4,915.13
流动负债合计	475,101,401.74	383,403,303.55
非流动负债：		
递延收益	3,127,660.38	3,127,660.38
递延所得税负债	657,054.67	1,269,853.54
非流动负债合计	3,784,715.05	4,397,513.92
负债合计	478,886,116.79	387,800,817.47
所有者权益：		
股本	291,069,255.00	291,069,255.00
资本公积	509,211,343.73	531,069,769.93
减：库存股	35,411,567.80	60,004,747.80
盈余公积	69,793,687.51	69,793,687.51
未分配利润	355,669,942.32	257,993,440.83
归属于母公司所有者权益合计	1,190,332,660.76	1,089,921,405.47
少数股东权益	12,247,543.96	7,779,439.20
所有者权益合计	1,202,580,204.72	1,097,700,844.67
负债和所有者权益总计	1,681,466,321.51	1,485,501,662.14

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：刘拂尘

陈祥楼



孙璐



刘拂尘



2、母公司资产负债表

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	83,318,576.87	134,125,795.30
交易性金融资产		
应收票据	170,016,248.51	153,849,977.14
应收账款	455,263,482.63	289,771,164.45
应收款项融资	10,358,581.74	25,335,274.40
预付款项	16,507,701.88	23,733,504.76
其他应收款	73,166,456.44	53,612,447.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货	252,939,616.32	194,541,529.41
其他流动资产		1,004,295.43
流动资产合计	1,061,570,664.39	875,973,988.29
非流动资产：		
长期股权投资	374,660,727.53	362,770,187.88
固定资产	116,975,824.69	125,956,013.94
在建工程		346,765.01
无形资产	6,644,874.61	9,376,232.65
开发支出		
长期待摊费用	122,676.81	431,799.29
递延所得税资产	11,357,674.65	8,002,342.30
其他非流动资产	91,185,721.68	92,304,976.17
非流动资产合计	600,947,499.97	599,188,317.24
资产总计	1,662,518,164.36	1,475,162,305.53

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：刘拂生

陈祥楼



孙璐



刘拂生



2、母公司资产负债表（续）

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

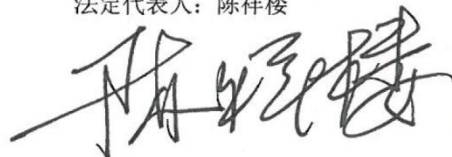
单位：元

负债和所有者权益	2020年9月30日	2019年12月31日
流动负债：		
短期借款	103,731,664.40	98,843,759.55
交易性金融负债		
应付票据	88,192,230.82	78,654,384.20
应付账款	94,849,486.24	52,510,547.94
预收款项		4,419,666.20
合同负债	4,287,762.28	
应付职工薪酬	4,151,638.43	24,026,529.55
应交税费	16,085,661.60	7,766,346.09
其他应付款	27,059,458.80	3,269,127.76
其中：应付利息	53,041.23	
应付股利		4,915.13
其他流动负债		
流动负债合计	338,357,902.57	269,490,361.29
非流动负债：		
递延收益	3,127,660.38	3,127,660.38
非流动负债合计	3,127,660.38	3,127,660.38
负债合计	341,485,562.95	272,618,021.67
所有者权益：		
股本	291,069,255.00	291,069,255.00
资本公积	532,326,887.33	554,185,313.53
减：库存股	35,411,567.80	60,004,747.80
盈余公积	69,793,687.51	69,793,687.51
未分配利润	463,254,339.37	347,500,775.62
所有者权益合计	1,321,032,601.41	1,202,544,283.86
负债和所有者权益总计	1,662,518,164.36	1,475,162,305.53

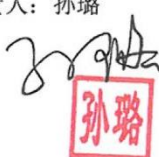
法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

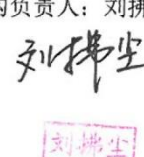
会计机构负责人：刘拂尘

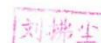












3、合并本报告期利润表

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：元

项目	2020年7-9月	2019年7-9月
一、营业总收入	206,071,023.40	165,345,550.69
其中：营业收入	206,071,023.40	165,345,550.69
二、营业总成本	151,382,151.81	135,568,964.09
其中：营业成本	108,596,597.76	91,594,053.51
税金及附加	1,039,425.92	1,542,949.31
销售费用	7,576,212.57	6,977,318.65
管理费用	21,546,072.30	16,106,682.18
研发费用	11,583,826.31	18,719,961.44
财务费用	1,040,016.95	627,999.00
其中：利息费用	730,124.00	916,423.06
利息收入	355,401.81	318,375.29
加：其他收益	609,215.09	978,695.62
投资收益（损失以“-”号填列）	862,789.11	165,233.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,978,265.20	-6,702,671.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,424,695.34	1,922,687.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,363.49	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,601,942.44	26,140,531.33
加：营业外收入	200,900.00	
减：营业外支出	13,457.20	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,789,385.24	26,140,531.33
减：所得税费用	8,720,180.63	5,631,390.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,069,204.61	20,509,140.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,069,204.61	20,509,140.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	36,970,479.67	20,777,361.20
2.少数股东损益	3,098,724.94	-268,220.43
六、其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	40,069,204.61	20,509,140.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,970,479.67	20,777,361.20
归属于少数股东的综合收益总额	3,098,724.94	-268,220.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1274	0.0713
（二）稀释每股收益	0.1274	0.0713

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：刘拂尘

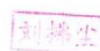
陈祥楼



孙璐



刘拂尘



6-1-93

4、母公司本报告期利润表

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

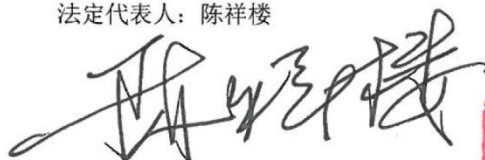
单位：元

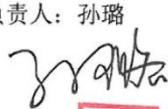
项目	2020年7-9月	2019年7-9月
一、营业收入	156,650,186.31	132,707,734.13
减：营业成本	85,234,582.79	62,138,882.55
税金及附加	508,016.20	1,223,960.59
销售费用	6,557,261.00	5,959,173.68
管理费用	16,166,418.83	12,393,457.41
研发费用	6,046,313.71	11,946,163.22
财务费用	264,817.16	259,985.12
其中：利息费用	582,558.37	860,184.23
利息收入	942,163.57	626,211.92
加：其他收益	150,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	862,789.11	165,233.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,546,173.53	-7,087,313.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,549,958.61	1,922,687.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,568.49	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,885,782.32	33,786,719.60
加：营业外收入		
减：营业外支出	13,457.20	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,872,325.12	33,786,719.60
减：所得税费用	8,304,567.25	8,091,125.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,567,757.87	25,695,593.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,567,757.87	25,695,593.96
（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		
六、综合收益总额	27,567,757.87	25,695,593.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

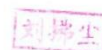
法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：刘拂尘





5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月
一、营业总收入	533,635,968.78	477,348,705.52
其中：营业收入	533,635,968.78	477,348,705.52
二、营业总成本	385,578,928.14	366,115,615.98
其中：营业成本	271,430,835.76	234,126,470.32
税金及附加	3,489,642.84	4,672,878.30
销售费用	19,583,883.48	24,681,489.98
管理费用	50,959,260.91	50,360,445.83
研发费用	35,625,505.41	49,420,424.07
财务费用	4,489,799.74	2,853,907.48
其中：利息费用	3,274,129.00	3,097,165.00
利息收入	1,035,255.92	958,154.04
加：其他收益	7,498,744.07	18,760,684.97
投资收益（损失以“-”号填列）	1,105,244.46	56,429.14
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-199,407,665.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,139,767.04	-14,606,527.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,102,102.92	-2,516,581.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18,213.45	146,099.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,400,945.76	-86,334,471.69
加：营业外收入	1,152,719.65	205,520,074.27
减：营业外支出	202,382.30	30,330.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,351,283.11	119,155,272.10
减：所得税费用	27,021,792.20	27,503,606.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,329,490.91	91,651,665.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,329,490.91	91,651,665.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	97,676,501.49	92,588,703.94
2.少数股东损益	4,652,989.42	-937,038.02
六、其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	102,329,490.91	91,651,665.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,676,501.49	92,588,703.94
归属于少数股东的综合收益总额	4,652,989.42	-937,038.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3367	0.3030
（二）稀释每股收益	0.3367	0.3030

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：刘拂尘

陈祥楼



孙璐

6-1-95

刘拂尘



6、母公司年初至报告期末利润表

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

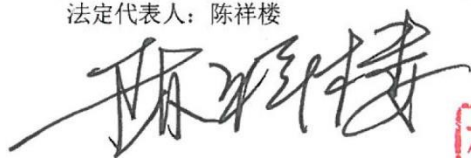
单位：元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月
一、营业收入	430,951,174.68	371,053,447.93
减：营业成本	232,559,479.51	175,216,313.77
税金及附加	2,557,330.39	3,591,337.38
销售费用	16,628,928.86	19,749,037.90
管理费用	38,517,792.25	38,734,812.25
研发费用	18,820,207.13	27,586,887.93
财务费用	2,495,621.11	3,281,033.34
其中：利息费用	4,432,076.28	4,363,235.73
利息收入	2,663,062.85	1,781,386.95
加：其他收益	5,447,679.99	15,659,961.88
投资收益（损失以“-”号填列）	40,920,759.80	110,056,429.14
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-199,407,665.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,932,232.44	-11,203,873.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,139,052.03	-2,516,581.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,418.45	40,790.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	138,652,552.30	15,523,086.75
加：营业外收入	102,610.37	205,016,006.20
减：营业外支出	95,618.02	2,640.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,659,544.65	220,536,452.22
减：所得税费用	22,905,980.90	27,528,845.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,753,563.75	193,007,606.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	115,753,563.75	193,007,606.26
（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		
六、综合收益总额	115,753,563.75	193,007,606.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

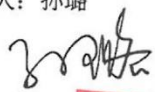
法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：刘拂尘

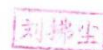












7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 1-9 月	2020 年 1-9 月
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	375,906,913.71	352,032,343.81
收到的税费返还	1,500,659.42	14,298,009.03
收到其他与经营活动有关的现金	11,417,294.75	6,990,577.09
经营活动现金流入小计	388,824,867.88	373,320,929.93
购买商品、接受劳务支付的现金	310,592,337.08	185,862,359.01
支付给职工以及为职工支付的现金	98,272,703.75	96,674,000.51
支付的各项税费	45,877,513.83	52,332,583.20
支付其他与经营活动有关的现金	48,539,839.04	40,320,078.47
经营活动现金流出小计	503,282,393.70	375,189,021.19
经营活动产生的现金流量净额	-114,457,525.82	-1,868,091.26
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,126,649.56
收到其他与投资活动有关的现金		1,310,761.60
投资活动现金流入小计		2,437,411.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,739,601.06	31,175,117.61
投资支付的现金	7,500,000.00	
投资活动现金流出小计	26,239,601.06	31,175,117.61
投资活动产生的现金流量净额	-26,239,601.06	-28,737,706.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	141,379,445.21	84,693,611.12
收到其他与筹资活动有关的现金	44,606,800.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	185,986,245.21	104,693,611.12
偿还债务支付的现金	123,491,540.36	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,226,002.90	3,097,165.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	97,198,747.80
筹资活动现金流出小计	146,717,543.26	150,295,912.80
筹资活动产生的现金流量净额	39,268,701.95	-45,602,301.68
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	-101,428,424.93	-76,208,099.39
加：期初现金及现金等价物余额	200,954,223.30	179,674,383.85
六、期末现金及现金等价物余额	99,525,798.37	103,466,284.46

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：刘拂尘

陈祥楼



孙璐



刘拂尘



8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：南京全信传输科技股份有限公司

单位：元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月
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	283,812,888.97	253,150,348.99
收到的税费返还		11,359,961.88
收到其他与经营活动有关的现金	7,656,110.13	8,312,306.56
经营活动现金流入小计	291,468,999.10	272,822,617.43
购买商品、接受劳务支付的现金	248,266,022.44	161,222,718.46
支付给职工以及为职工支付的现金	70,409,157.29	68,794,265.14
支付的各项税费	32,261,388.63	40,393,844.52
支付其他与经营活动有关的现金	52,425,272.51	52,795,926.70
经营活动现金流出小计	403,361,840.87	323,206,754.82
经营活动产生的现金流量净额	-111,892,841.77	-50,384,137.39
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	40,000,000.00	110,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,009.71
收到其他与投资活动有关的现金		1,310,761.60
投资活动现金流入小计	40,000,000.00	111,360,771.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,008,567.42	6,425,942.78
投资支付的现金	7,500,000.00	37,194,000.00
投资活动现金流出小计	12,508,567.42	43,619,942.78
投资活动产生的现金流量净额	27,491,432.58	67,740,828.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	108,379,445.21	79,693,611.12
收到其他与筹资活动有关的现金	24,606,800.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	132,986,245.21	99,693,611.12
偿还债务支付的现金	103,491,540.36	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,916,186.20	4,363,235.73
支付其他与筹资活动有关的现金		60,004,747.80
筹资活动现金流出小计	106,407,726.56	149,367,983.53
筹资活动产生的现金流量净额	26,578,518.65	-49,674,372.41
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	-57,822,890.54	-32,317,681.27
加：期初现金及现金等价物余额	123,374,177.49	106,842,138.99
六、期末现金及现金等价物余额	65,551,286.95	74,524,457.72

法定代表人：陈祥楼

主管会计工作负责人：孙璐

会计机构负责人：刘拂尘

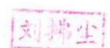
陈祥楼



孙璐



刘拂尘



二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	211,705,841.11	211,705,841.11	
应收票据	167,627,157.14	167,627,157.14	
应收账款	400,852,145.17	400,852,145.17	
应收款项融资	50,932,612.49	50,932,612.49	
预付款项	28,045,221.41	28,045,221.41	
其他应收款	1,631,778.40	1,631,778.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	248,650,387.66	248,650,387.66	
其他流动资产	5,485,314.91	5,485,314.91	
流动资产合计	1,114,930,458.29	1,114,930,458.29	
非流动资产：			
长期股权投资	3,013,314.61	3,013,314.61	
固定资产	148,083,871.16	148,083,871.16	
在建工程	46,869,553.71	46,869,553.71	
无形资产	47,665,818.25	47,665,818.25	
商誉	13,185,217.15	13,185,217.15	
长期待摊费用	431,799.29	431,799.29	
递延所得税资产	19,015,704.79	19,015,704.79	
其他非流动资产	92,305,924.89	92,305,924.89	
非流动资产合计	370,571,203.85	370,571,203.85	
资产总计	1,485,501,662.14	1,485,501,662.14	
流动负债：			
短期借款	123,843,759.55	123,843,759.55	

应付票据	81,828,935.23	81,828,935.23	
应付账款	98,842,962.02	98,842,962.02	
预收款项	19,511,716.44		-19,511,716.44
合同负债		19,511,716.44	19,511,716.44
应付职工薪酬	32,109,635.60	32,109,635.60	
应交税费	15,914,836.59	15,914,836.59	
其他应付款	11,351,458.12	11,351,458.12	
其中：应付利息			
应付股利	4,915.13	4,915.13	
其他流动负债			
流动负债合计	383,403,303.55	383,403,303.55	
非流动负债：			
递延收益	3,127,660.38	3,127,660.38	
递延所得税负债	1,269,853.54	1,269,853.54	
非流动负债合计	4,397,513.92	4,397,513.92	
负债合计	387,800,817.47	387,800,817.47	
所有者权益：			
股本	291,069,255.00	291,069,255.00	
资本公积	531,069,769.93	531,069,769.93	
减：库存股	60,004,747.80	60,004,747.80	
盈余公积	69,793,687.51	69,793,687.51	
未分配利润	257,993,440.83	257,993,440.83	
归属于母公司所有者权益合计	1,089,921,405.47	1,089,921,405.47	
少数股东权益	7,779,439.20	7,779,439.20	
所有者权益合计	1,097,700,844.67	1,097,700,844.67	
负债和所有者权益总计	1,485,501,662.14	1,485,501,662.14	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	134,125,795.30	134,125,795.30	
应收票据	153,849,977.14	153,849,977.14	
应收账款	289,771,164.45	289,771,164.45	

应收款项融资	25,335,274.40	25,335,274.40	
预付款项	23,733,504.76	23,733,504.76	
其他应收款	53,612,447.40	53,612,447.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	194,541,529.41	194,541,529.41	
其他流动资产	1,004,295.43	1,004,295.43	
流动资产合计	875,973,988.29	875,973,988.29	
非流动资产：			
长期股权投资	362,770,187.88	362,770,187.88	
固定资产	125,956,013.94	125,956,013.94	
在建工程	346,765.01	346,765.01	
无形资产	9,376,232.65	9,376,232.65	
长期待摊费用	431,799.29	431,799.29	
递延所得税资产	8,002,342.30	8,002,342.30	
其他非流动资产	92,304,976.17	92,304,976.17	
非流动资产合计	599,188,317.24	599,188,317.24	
资产总计	1,475,162,305.53	1,475,162,305.53	
流动负债：			
短期借款	98,843,759.55	98,843,759.55	
应付票据	78,654,384.20	78,654,384.20	
应付账款	52,510,547.94	52,510,547.94	
预收款项	4,419,666.20		-4,419,666.20
合同负债		4,419,666.20	4,419,666.20
应付职工薪酬	24,026,529.55	24,026,529.55	
应交税费	7,766,346.09	7,766,346.09	
其他应付款	3,269,127.76	3,269,127.76	
其中：应付利息			
应付股利	4,915.13	4,915.13	
流动负债合计	269,490,361.29	269,490,361.29	
非流动负债：			
递延收益	3,127,660.38	3,127,660.38	
非流动负债合计	3,127,660.38	3,127,660.38	
负债合计	272,618,021.67	272,618,021.67	

所有者权益：			
股本	291,069,255.00	291,069,255.00	
资本公积	554,185,313.53	554,185,313.53	
减：库存股	60,004,747.80	60,004,747.80	
盈余公积	69,793,687.51	69,793,687.51	
未分配利润	347,500,775.62	347,500,775.62	
所有者权益合计	1,202,544,283.86	1,202,544,283.86	
负债和所有者权益总计	1,475,162,305.53	1,475,162,305.53	

调整情况说明

2、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司第三季度报告未经审计。


 法定代表人签字：陈祥楼
 南京全信传输科技股份有限公司
 二〇二〇年十月二十九日
