

**PANDA** 熊猫电子

[www.panda.cn](http://www.panda.cn)

南京熊猫電子股份有限公司

**2019**

中期  
報告

(H股股份代號：0553)

(A股股份代號：600775)

## 目錄

第一節	釋義.....	2
第二節	公司簡介和主要財務指標.....	3
第三節	公司業務概要.....	6
第四節	經營情況的討論與分析.....	8
第五節	重要事項.....	14
第六節	普通股股份變動及股東情況.....	31
第七節	優先股相關情況.....	33
第八節	董事、監事、高級管理人員情況.....	34
第九節	公司債券相關情況.....	35
第十節	財務報告.....	36
第十一節	備查文件目錄.....	160

### 重要提示

1. 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
2. 公司全體董事出席了於2019年8月29日舉行的本公司第九屆董事會第十次會議。
3. 本公司半年度財務報告未經審計。
4. 本公司負責人夏德傳先生、主管會計工作負責人胡大立先生及會計機構負責人(會計主管人員)劉先芳女士聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
5. 本公司半年度不進行利潤分配或公積金轉增股本。
6. 半年度報告所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性陳述，不構成公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。
7. 本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。
8. 本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
9. 本公司已在半年度報告中詳細描述了可能存在的相關風險，具體內容和應對措施詳見半年度報告第四節經營情況的討論與分析中「可能面對的風險」部分。

## 第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

本公司／公司／南京熊猫	指	南京熊猫電子股份有限公司
本集團	指	南京熊猫電子股份有限公司及其附屬企業
熊猫集團公司	指	熊猫電子集團有限公司
熊猫集團	指	熊猫電子集團有限公司及其附屬企業
中電熊猫	指	南京中電熊猫信息產業集團有限公司
中電熊猫集團	指	南京中電熊猫信息產業集團有限公司及其附屬企業
中國電子	指	中國電子信息產業集團有限公司
中國電子集團	指	中國電子信息產業集團有限公司及其附屬企業
財務公司	指	中國電子財務有限責任公司
中國華融	指	中國華融資產管理股份有限公司
電子裝備公司	指	南京熊猫電子裝備有限公司
信息產業公司	指	南京熊猫信息產業有限公司
電子製造公司	指	南京熊猫電子製造有限公司
通信科技公司	指	南京熊猫通信科技有限公司
華格塑業	指	南京華格電汽塑業有限公司
財政部	指	中華人民共和國財政部
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
香港證監會	指	香港證券及期貨事務監察委員會
上海證交所	指	上海證券交易所
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》
《證券法》	指	《中華人民共和國證券法》
《公司章程》	指	《南京熊猫電子股份有限公司章程》
AFC	指	Auto Fare Collection，即自動售檢票系統
ACC	指	AFC Clearing Center，即票務清算管理中心
T-CON板	指	時序控制板(Timing Controller)，用於同步處理控制面板所需之時序信號，並輸出控制信號以直接驅動顯示面板

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一. 公司信息

公司的中文名稱	南京熊貓電子股份有限公司
公司的中文簡稱	南京熊貓
公司的外文名稱	Nanjing Panda Electronics Company Limited
公司的外文名稱縮寫	NPEC
公司的法定代表人	夏德傳(執行董事、總經理)

### 二. 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	王棟棟	王棟棟
聯繫地址	中華人民共和國南京市經天路7號	中華人民共和國南京市經天路7號
電話	(86 25)84801144	(86 25)84801144
傳真	(86 25)84820729	(86 25)84820729
電子信箱	dms@panda.cn	dms@panda.cn

### 三. 基本情況變更簡介

公司註冊地址	中華人民共和國南京市高新技術開發區05幢北側1-2層
公司註冊地址的郵政編碼	210032
公司辦公地址	中華人民共和國南京市經天路7號
公司辦公地址的郵政編碼	210033
公司網址	<a href="http://www.panda.cn">http://www.panda.cn</a>
電子信箱	dms@panda.cn
報告期內變更情況查詢索引	不適用

### 四. 信息披露及備置地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	《上海證券報》、《中國證券報》
登載半年度報告及信息披露的國際互聯網網址	上海證交所網站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 香港聯交所網站 <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
公司半年度報告備置地點	中華人民共和國南京市經天路7號董事會秘書辦公室
報告期內變更情況查詢索引	不適用

### 五. 公司股票情況

股票種類	股票上市交易所	公司股票簡況		變更前股票簡稱
		股票簡稱	股票代碼	
A股	上海證交所	南京熊貓	600775	不適用
H股	香港聯交所	南京熊貓	00553	不適用

### 六. 其他有關資料

不適用

## 七. 公司主要會計數據和財務指標(按照中華人民共和國企業會計準則編製)

### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期 (2019年1-6月)	上年同期 (2018年1-6月)	本報告期比 上年同期增減 (%)
營業收入	2,129,345,776.54	1,993,629,769.74	6.81
歸屬於上市公司股東的淨利潤	42,389,523.73	51,019,460.71	-16.91
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益 的淨利潤	30,861,450.97	42,239,537.95	-26.94
經營活動產生的現金流量淨額	-302,748,167.59	-132,738,177.15	不適用
	本報告期末 (2019年6月30日)	上年度末 (2018年12月31日)	本報告期末比 上年度末增減 (%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	3,437,711,434.85	3,468,424,299.40	-0.89
總資產	6,277,346,877.50	6,184,619,023.98	1.50

### (二) 主要財務指標

單位：元 幣種：人民幣

主要財務指標	本報告期 (2019年1-6月)	上年同期 (2018年1-6月)	本報告期比 上年同期增減 (%)
基本每股收益(元/股)	0.0464	0.0558	-16.91
稀釋每股收益(元/股)	0.0464	0.0558	-16.91
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.0338	0.0462	-26.94
加權平均淨資產收益率(%)	1.22	1.51	減少0.29個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	0.89	1.25	減少0.36個百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明：

歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤和基本每股收益減少主要是由於本期所得稅費用及少數股東損益同比增加；經營活動產生的現金流量金額減少主要是由於本期採購商品支付貨款所致。

## 八. 境內外會計準則下會計數據差異

不適用

## 九. 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額
非流動資產處置損益	190,885.76
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	1,951,900.00
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	10,487,188.40
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	1,141,759.95
除上述各項之外的其他營業外收支淨額	349,683.50
少數股東權益影響額	-1,200,939.35
所得稅影響數	-1,392,405.50
合計	<u><u>11,528,072.76</u></u>

## 十. 採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
交易性金融資產	360,000,000.00	<b>492,975,260.27</b>	132,975,260.27	2,975,260.27
其他權益工具投資	3,905,351.83	<b>3,911,610.55</b>	6,258.72	
合計	<u>363,905,351.83</u>	<u><b>496,886,870.82</b></u>	<u>132,981,518.99</u>	<u>2,975,260.27</u>

## 第三節 公司業務概要

### 一、 報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

#### (一) 主要業務

公司以智能製造、智慧城市和電子製造服務為主業。在智能製造領域，重點發展智能製造核心裝備和智能工廠系統集成業務；在智慧城市領域，重點發展智能交通、平安城市、智能建築和信息網絡設備這四大核心智慧城市業務；在電子製造服務領域，重點發展具有一流的供應鏈管理能力和能夠實現智能化、柔性化、精益化生產製造的電子製造服務業務。

#### (二) 經營模式

公司以市場為導向，以科技創新為引領，推動公司業務的不斷發展。公司貫徹以客戶為中心的理念，強化社會責任，推進綠色發展。公司推行合作共享的模式，加強與國際一流的企業合作，共同打造電子信息產業的生態鏈。

根據公司主營業務在產業鏈中的位置，公司的經營模式為產品研發、專業製造服務和系統整體解決方案提供商。根據業務範圍，公司佈局智能製造、智慧城市和電子製造服務。

#### (三) 行業情況說明

2019年上半年，在中美貿易摩擦加劇態勢下，電子信息製造業面臨「外患內憂」的局面，增長力度有所減緩，並亟待聚力創新，打造差異化競爭體系，走向高質量發展。2019年上半年，全國規模以上電子信息製造業增加值同比增長約9.0%，增速比去年同期回落約3.6個百分點。從出口交貨值來看，規模以上電子信息製造業出口交貨值同比增長約4.9%，增速同比回落約2.6個百分點。2019年我國電子信息行業已慢慢趨向高質量發展。

智能製造是全球工業行業甦醒的關鍵點，在5G、人工智能、物聯網等技術的推動下，智能製造迎來了新的發展，隨着各大企業和機構對於技術的研究更加深入，產品更加創新，預計2019年中國智能製造行業的市場規模將達到人民幣2萬億元。安全生產成為重中之重，智能製造向更多的領域滲透。但是國內工業機器人的生產出現了負增長的局面，行業人士認為，工業機器人產量跌落，與當前宏觀經濟下行壓力較大、製造業企業對機器人需求下降有直接關係。公司智能製造產品體系及整體解決方案已成功應用於平板顯示、3C電子、教育、新能源、物流倉儲、工程機械、醫藥等行業，其中代表性項目包括：國產首條高世代液晶玻璃生產線系統、國產首個電池材料生產無人工廠、全數字化機器人裝配機器人工廠等。公司打造了全智能化的機器人製造數字化工廠，實現了「用機器人生產機器人」，被列為江蘇省重點領域質量攻關項目和國家工信部工業轉型升級(中國製造2025)智能製造綜合標準化與新模式應用。

中國的城市軌道交通建設迎來黃金發展期，在國家宏觀政策引導和扶持下，到2020年，全國軌道交通運營總里程預計將達到12,419公里，其中地鐵運營里程有望超過8,000公里。公司在軌道交通的信息化建設方面，具有較強的研發水平和生產能力，是國內主要的票務清分系統、自動售檢票系統、通信系統的供應商。2019年上半年，公司中標徐州市城市軌道交通3號線一期工程自動售檢票(AFC)系統集成採購項目；南京地鐵七號線工程自動售檢票系統(AFC)項目；南京地鐵1號線北延工程自動售檢票系統(AFC)項目。

中國是目前世界上主要的電子信息產品的製造基地，我國已成為全球電子信息產品的供應鏈中心。公司在電子產品貼裝、注塑及總裝等方面都有較強的研發和生產能力，除了為中電熊貓平板顯示產業配套生產T-CON板外，積極開拓外部市場，進軍車企行業、通信行業、白電企業等新興領域且開始部分試生產。

## 二、 報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

本期末，公司主要資產未發生重大變化。其中境外資產人民幣140,429,331.00元，佔總資產的比例為2.24%。

## 三、 報告期內核心競爭力分析

在大數據、人工智能、雲計算、5G等協同發展的背景下，公司主動適應新時代要求、深化改革創新、推動高質量發展，企業經營發展各項工作均取得了較好成績。公司秉持「自主創新，高端引領，轉型發展」的科技工作方針，積極推動科技創新，不斷調整產品結構，集中優勢資源，實現重點突破，科技能力得到了顯著增強。同時，公司大力推進知識產權戰略，基礎專利、核心專利的比重有所提升。公司聚焦智能製造、智慧城市、電子製造服務等產業，致力於建設國內一流、國際知名的電子信息企業。

在智能製造方面，從以硬件技術為主，發展為軟硬件相結合；以自動化單機為主，發展為可將整體解決方案輸出。自動化裝備與信息系統得到了有機融合，不僅擁有了自主知識產權的智能製造系統解決方案、核心裝備和關鍵技術，還完成了數字化智能工廠建設，實現了「用機器人生產機器人」。2019年，公司啟動了「緊湊中型多用途工業機器人」的研發工作，重點攻克「70KG工業機器人」的技術難關，同時還對語音解析、視覺解析技術應用進行研製，將用於集合智能家居控制、生活娛樂等多功能為一體的家庭陪伴類服務機器人產品中。公司被認定為江蘇省工業機器人工程技術研究中心和江蘇省電子裝備企業技術中心。公司擁有自主研發的運動軌跡高精度控制技術、超高速運動性能技術、多軸協調運動控制技術、軸組擴展控制技術、示教器技術、系統工程應用技術，掌握了輕量化結構設計和高精度傳動技術、工業機器人的生產和測試技術；公司工業機器人、成套淨化廠房運儲系統被國家確定為智能製造試點示範項目，是國內少數能夠提供淨化廠房全自動傳輸系統解決方案的廠家，淨化廠房全自動傳輸系統技術國內領先，填補國內空白。

在智慧城市軌道交通方面，公司堅持以市場為導向，拓展發展空間。截至目前，已中標徐州地鐵3號線一期工程自動售檢票系統採購、南京地鐵7號線自動售檢票系統等10多個重點項目，中標金額近5億元。在科研創新方面，以數字城市建設為綱要，集中研究智慧交通、智慧園區等方面技術，確定了7個研發項目，所有工作均按計劃有序推進。同時，整合現有資源，組建公司研發中心，設立人工智能技術應用技術實驗室、「大數據分析處理實驗室」等5大實驗室，重點布局「通信5G」、「人工智能」、「物聯網」等領域應用，逐步提升公司核心競爭力。根據中國軌道交通網發佈的《2018年中國城市軌道交通市場發展報告》，公司AFC系統集成等業務國內市場佔有率排名第一，通信系統業務國內市場佔有率排名第六。公司被認定為江蘇省AFC系統工程技術研究中心，已掌握軌道交通自動清分與售檢票系統的核心技術，形成從模塊到設備、從應用軟件到系統軟件、從ACC系統到AFC終端設備、從自主研發到生產製造的完整產業鏈，成為國內城市軌道交通自動收費系統整體解決方案的提供商和專用配套設備的重要供應商。

在智慧城市平安城市方面，公司先後完成時統項目、MESH自組網通信系統、寬帶移動數據小型化接入網關、微微蜂窩基站、數字集群、無線視頻傳輸、衛星移動終端、物聯網相關產品等一大批軍民融合通信裝備產品的研製或交付。不斷完善「一號通」項目產品技術狀態，積極做好該技術在城市軌道交通領域的推廣應用。

在電子製造EMS服務方面，逐步從零組件加工向組件總成轉型，從黑色家電領域向白色家電、汽車電子領域拓展，創新業務模式，提高市場競爭力。公司通過促進兩大業務板塊融合，開發白電人機交互系統，以及開發汽車電子，包括乘用車控制器模擬電源以及控制板等。公司是華東地區最大的電子製造基地之一，在SMT、注塑、包裝、精密模具製作、鈹金、數字化精密機械加工等製造領域有雄厚的實力。公司還擁有專業化塑料成型、噴塗裝飾及配套組裝生產基地。公司加大平板顯示相關的電子核心部件的開發，利用建成的「江蘇省液晶模組控制器及製造工藝工程技術研究中心」的研發平台，為客戶提供液晶屏時序控制器和背光產品的開發、功能性測試、原材料採購及大規模的生產製造服務，是平板顯示產業的主要加工配套商。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 一、 經營情況的討論與分析

2019年上半年，公司結合自身實際情況和外部環境變化，深化體制改革和機制創新，進一步推動轉型升級，深入落實發展規劃，深化精益管理，進一步落實提質增效，較好地完成董事會下達的經營指標和重點工作任務，保持了穩健的發展勢頭。報告期內，公司實現營業收入人民幣212,934.58萬元，利潤總額人民幣9,068.06萬元，歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣4,238.95萬元。

#### (一) 主營業務分析

##### 1. 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	<b>2,129,345,776.54</b>	1,993,629,769.74	6.81
營業成本	<b>1,823,553,320.49</b>	1,703,793,649.19	7.03
銷售費用	<b>21,892,592.48</b>	24,842,746.83	-11.88
管理費用	<b>105,415,293.63</b>	99,945,852.85	5.47
財務費用	<b>-195,797.60</b>	370,226.01	-152.89
研發費用	<b>103,493,120.42</b>	103,166,097.03	0.32
經營活動產生的現金流量淨額	<b>-302,748,167.59</b>	-132,738,177.15	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-167,394,063.22</b>	-19,187,056.26	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-27,932,923.84</b>	87,423,327.93	-131.95
利息費用	<b>2,433,504.47</b>	1,775,338.83	37.07
其他收益	<b>5,766,281.17</b>	1,268,248.20	354.67
公允價值變動收益	<b>2,975,260.27</b>	0	不適用
信用減值損失	<b>-4,102,573.57</b>	-1,018,592.09	不適用
資產減值損失	<b>-13,210,343.27</b>	238,867.43	-5,630.41
資產處置收益	<b>190,885.76</b>	-178,452.31	不適用
營業外支出	<b>305,589.45</b>	577,222.19	-47.06
所得稅費用	<b>20,907,362.66</b>	14,162,182.96	47.63

變動原因說明：

- (1) 營業收入：主要系本期電子製造服務業務收入同比增加；
- (2) 營業成本：主要系本期電子製造服務業務收入增加，成本相應增加；
- (3) 銷售費用：主要系本期廣告及展覽費減少；
- (4) 管理費用：主要系本期工資及工資性費用增加；
- (5) 財務費用：主要為受人民幣匯率變動影響本期匯兌損失減少；

- (6) 研發費用：本報告期內基本保持不變；
- (7) 經營活動產生的現金流量淨額：主要為本期採購商品支付貨款；
- (8) 投資活動產生的現金流量淨額：主要為購買的銀行理財產品到期；
- (9) 籌資活動產生的現金流量淨額：主要為本期償還銀行短期借款；
- (10) 利息費用：主要為本期支付的銀行短期借款利息費用增加；
- (11) 其他收益：主要為與經營活動相關的政府補助同比增加；
- (12) 公允價值變動收益：為交易性金融資產本期公允價值變動產生的收益；
- (13) 信用減值損失：主要為本期計提金融資產壞賬準備；
- (14) 資產減值損失：主要為本期計提長期股權投資減值準備；
- (15) 資產處置收益：主要為本期非流動資產處置收益增加；
- (16) 營業外支出：主要為本期確認的往來核銷損失減少；
- (17) 所得稅費用：主要為本期當期所得稅增加。

2. 其他

- (1) 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明：不適用
- (2) 其他：不適用

**(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明：不適用**

### (三) 資產、負債情況分析

#### 1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數		上期期末數		本期期末金額 較上期期末 變動比例	情況說明
	本期期末數	佔總資產的比例 (%)	上期期末數	佔總資產的比例 (%)	變動比例 (%)	
貨幣資金	985,801,017.17	15.70	1,448,751,802.35	23.43	-31.96	主要為未到期銀行理財產品本金增加及本期採購商品支付款項
交易性金融資產	492,975,260.27	7.85	360,000,000.00	5.82	36.94	為未到期銀行理財產品本金及公允價值變動收益
預付款項	257,096,422.53	4.10	181,267,525.19	2.93	41.83	主要為預付的採購貨款及項目款增加
合同資產	524,347,156.71	8.35	360,753,744.24	5.83	45.35	主要為本期已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利增加
使用權資產	4,878,959.38	0.08	0	0	不適用	為根據新租賃準則將符合條件的承租設備確認為使用權資產
長期待攤費用	2,032,859.02	0.03	1,289,730.68	0.02	57.62	主要為本期長期待攤項目增加
短期借款	50,000,000.00	0.80	95,000,000.00	1.54	-47.37	為本期歸還部分銀行短期借款
應付票據	259,142,824.49	4.13	187,360,370.61	3.03	38.31	主要為本期以票據結算的採購商品增加
預收款項	1,336,367.67	0.02	2,051,740.10	0.03	-34.87	主要為本期預收的服務費等減少
應付職工薪酬	20,998,899.48	0.33	34,316,099.14	0.55	-38.81	主要為本期按期支付工資及工資性費用
其他應付款	197,072,263.29	3.14	101,554,174.51	1.64	94.06	主要為本期計提應付普通股股利
租賃負債	4,975,397.42	0.08	0	0	不適用	為根據新租賃準則將符合條件的承租設備確認為使用權資產，將其尚未支付租賃付款額的現值確認為租賃負債
預計負債	0	0	2,900,000.00	0.05	-100.00	為訴訟事項應支付的款項本期支付完畢

2. 截至報告期末主要資產受限情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	192,830,165.28	承兌、履約、信用證保證金
合計	192,830,165.28	

3. 其他說明：不適用

(四) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

2019年上半年，公司按照資本支出項目預算和實際經營情況，審慎、規範地推進固定資產及相關項目投資。

- (1) 重大的股權投資：不適用
- (2) 重大的非股權投資：不適用
- (3) 以公允價值計量的金融資產：詳見本報告第二節「採用公允價值計量的項目」。

(五) 重大資產和股權出售：不適用

(六) 主要控股股分公司分析

1. 主要子公司情況

單位：萬元 幣種：人民幣

子公司	主要產品或服務	註冊資本	2019年6月30日		2019年1-6月	
			資產總額	淨資產	營業收入	淨利潤
電子裝備公司	生產、銷售自動傳輸設備和工業機器人	19,000.00	104,968.50	36,484.94	41,850.18	1,021.10
信息產業公司	生產、銷售軌道交通AFC和ACC系統、設備，建築智能化和系統集成	USD 3,194.6435	140,080.39	40,925.67	52,847.16	1,946.03
電子製造公司	EMS服務	USD2,000	108,750.19	47,066.78	75,997.42	3,165.79
通信科技公司	生產、銷售移動通信、數字通信、網絡通信的系統及產品	10,000.00	22,408.69	16,298.88	3,681.20	-194.13
南京熊貓新興實業有限公司	提供物業、餐飲服務	2,000.00	6,398.58	4,152.25	7,088.61	194.22
南京熊貓電子科技發展有限公司	通用設備製造、軟件開發、物業管理	70,000.00	66,417.62	60,429.47	719.85	-1,300.07
深圳市京華電子股份有限公司	研發、生產及銷售通訊設備、數碼產品	11,507.00	52,290.78	35,022.49	33,484.74	4,308.40

2. 主要參股公司情況(2019年1-6月)

單位：萬元 幣種：人民幣

參股公司名稱	營業收入	淨利潤	本公司 持股比例	本公司 投資收益
南京愛立信熊貓通信有限公司	491,969.99	9,116.10	27.00%	2,461.35

本公司持有北京索愛普天移動通信有限公司20%的股權。北京索愛普天移動通信有限公司於2019年3月28日召開董事會，宣告開始進行清算準備工作，公司本期根據其相關清算備忘錄文件對其計提應收股利及長期股權投資減值準備。本報告期內，北京索愛普天移動通信有限公司營業收入人民幣28,296.57萬元，淨利潤為人民幣-30,606.38萬元，對公司損益沒有影響。

(七) 公司控制的結構化主體情況：不適用

二. 其他披露事項

(一) 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及說明

不適用

(二) 可能面對的風險

1. 業務結構和轉型風險

受複雜多變的國內外經濟形勢的影響，在高質量發展的新時代，公司智能製造、軌道交通、機器人業務競爭激烈，對公司搶佔未來市場有利地位和企業高質量發展帶來挑戰。公司將根據外部環境以及內部實際，進一步改革創新，加快產業、產品結構的調整，開展全面精益管理和提質增效工作，確保企業管理各環節的精準、高效、協同，進一步降成本、提效率、增效益，推動公司高質量發展；加強人才隊伍的建設，加大新技術的運用和新產品的研發，提高品牌影響力，推動企業核心競爭力的不斷提升，實現行業領先。

2. 運營風險

國際智能製造產業涉及的通信、大數據、控制算法等核心技術主要由國外企業掌握，現階段公司還處於自主核心技術突破及新興技術跟隨的階段，部分核心及關鍵技術和零部件還無法完全自主掌握，其中工業機器人產品工業化應用的比重較低，造成公司與國際、國內一流企業差距越拉越大。根據公司當前實際，一方面繼續加大現有技術研發的設備、材料、資金、人才等投入，另一方面通過外引內聯、產學結合等多種方式加快掌握國際、國內先進領先技術，在智能製造方面未來重點發展面向機械製造行業以焊接為主的機器人、3C電子製造行業以協作為主的機器人、液晶面板行業以自動搬運機器人為主的智能運儲系統、以工業機器人為核心的成套智能生產線系統建設，同時重點突破配套平台管理、應用、控制軟件及系統。

### (三) 其他披露事項

#### 1. 資金流動性

截止2019年6月30日，按中國企業會計準則，公司合併報表資產負債率(負債總額與資產總額之比)為41.24%，流動負債為人民幣25.56億元，流動比率為1.83，速動比率為1.39，銀行存款及現金為人民幣7.93億元，短期銀行及其他借款為人民幣0.50億元。

報告期內，1年期金融機構人民幣貸款基準利率是4.35%。

#### 2. 購買、出售或贖回本公司上市股份

報告期內，本集團概無購買、出售或贖回任何本公司之股票。

#### 3. 優先購股權

根據中國有關法律及本公司之章程，並無優先購股權之條款。

#### 4. 董事、監事及高級管理人員購買股份或債券之安排

於本年度任何時間，本公司概無訂立任何安排，致使本公司董事、監事及高級管理人員及其配偶或18歲以下子女可藉以購買本公司或任何其他法人團體之股份或債券而受益。

#### 5. 董監事及高級管理人員責任保險

報告期內，公司遵守香港聯交所《證券上市規則》(「上市規則」)有關規定，購買董監事及高級管理人員責任保險。

#### 6. 企業管治

於本報告期內，本公司已經遵守「上市規則」附錄十四所載的《企業管治守則》之條文。

#### 7. 報告期內，公司已採納應用了上市規則附錄十有關董事進行證券交易的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)。經向本公司全體董事進行特別諮詢後，所有董事均表示已遵守香港聯交所制定的標準守則。

#### 8. 根據上市規則附錄十六第四十段，除了在此已作披露外，公司確認有關上市規則附錄十六第三十二段所列事宜的現有公司資料與公司2018年度報告所披露的資料並無重大變動。

#### 9. 審核委員會

本公司審核委員會已經与管理層審閱本公司所採納的會計原則、會計準則及方法，探討了內部控制事宜，並審閱了本報告期內之中期業績。審核委員會認為相關的財務報告符合適用的會計準則及法律規定，並已作出適當的披露。

審核委員會於2019年3月28日召開會議，會議審核了公司2018年度財務會計報告和立信會計師事務所(特殊普通合夥)2018年度審計工作的總結報告，同意並提交董事會審核。會議同意聘任立信會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2019年度國際及國內核數師、內控審計師，並提交董事會審議。

審核委員會審閱了本公司截至2019年6月30日止六個月期間的未經審計的財務報告。審核委員會認為財務報告符合適用的會計準則及法律規定，並已作出適當的披露。

## 第五節 重要事項

### 一、 股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2018年年度股東大會	2019-06-28	www.sse.com.cn	2019-06-29

股東大會情況說明：

公司於2019年6月28日召開2018年年度股東大會，會議審議通過了《公司2018年度董事會工作報告》、《公司2018年度監事會工作報告》、《公司2018年度經審核財務報告》、《公司2019年度財務預算報告》、《公司2018年度利潤分配方案》、《關於聘任2019年度審計機構》的議案、《公司2018年年度報告及其摘要》、《公司2018年度獨立董事述職報告》、《公司章程修改案》、《關於修改公司股東大會議事規則》的議案、《南京熊貓股東回報規劃(2019-2021)》、為子公司提供擔保額度、關於選舉公司第九屆董事會董事及相關事項、關於選舉公司第九屆監事會非職工監事等。詳情請見公司於2019年6月29日刊載於《中國證券報》、《上海證券報》和上海證交所網站及於2019年6月28日刊載於香港聯交所網站的有關公告。

### 二、 利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 半年度利潤分配預案、公積金轉增股本預案

本公司半年度不進行利潤分配，也不實施資本公積金轉增股本。

#### (二) 報告期實施的利潤分配方案的執行或調整情況

公司第九屆董事會第四次會議及2018年年度股東大會審議通過了2018年度利潤分配方案，以2018年12月31日的總股本913,838,529股為基數，向全體股東每十股派發現金紅利人民幣0.80元(含稅)，共派發現金紅利總額為人民幣73,107,082.32元，剩餘部分轉結下一年度，公司不實施資本公積金轉增股本。截至本報告日，該利潤分配方案已全部實施完畢。詳見本公司於2019年3月29日、6月29日、7月8日刊登在《中國證券報》、《上海證券報》和上海證交所網站及於2019年3月28日、6月28日及7月5日刊載於香港聯交所網站的相關公告。

### 三、 承諾事項履行情況

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明	如未能及時履行應說明
							未完成履行的具體原因	下一步計劃
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	避免同業競爭	中國電子	本次收購前，本公司及本公司控制的其他企業不存在與上市公司主營業務構成同業競爭的項目和資產；本次收購完成後，本公司及本公司控制的其他企業均不直接或間接地從事與上市公司主營業務構成同業競爭的業務，也不投資與上市公司主營業務存在直接或間接競爭的企業或項目。	承諾時間：2012年4月25日；期限：中國電子實際控制本公司期間均有效。	是	是	不適用	不適用
規範和避免關聯交易	中國電子	中國電子	本次收購完成後，中國電子承諾採用如下措施規範可能發生的關聯交易： (1) 盡量避免或減少與上市公司及其下屬子公司之間的關聯交易； (2) 對於無法避免或有合理理由存在的關聯交易，將與上市公司依法簽訂規範的關聯交易協議，並按照有關法律、法規、規章、其他規範性文件和公司章程的規定履行批准程序；關聯交易價格依照「隨行就市並保證不低於同期非關聯交易價格」的交易定價原則確定，保證關聯交易價格具有公允性；保證按照有關法律、法規和公司章程的規定履行關聯交易的信息披露義務； (3) 保證不利用關聯交易非法轉移上市公司的資金、利潤，不利用關聯交易損害上市公司及非關聯股東的利益。	承諾時間：2012年4月25日；期限：中國電子實際控制本公司期間均有效。	是	是	不適用	不適用
保證本公司保持獨立	中國電子	中國電子	收購完成後，中國電子與南京熊猫之間將保持人員獨立、資產完整、財務獨立；保證南京熊猫具有獨立經營的能力，在採購、生產、銷售、知識產權等方面保持獨立；保護中小股東的利益。	承諾時間：2012年4月25日；期限：中國電子實際控制本公司期間均有效。	是	是	不適用	不適用



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有 履行期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時 履行應說明	如未能 及時履行
							未完成履行 的具體原因	應說明下 一步計劃
與再融資相關的承諾	避免同業競爭	熊貓集團 公司	<p>(1) 本公司及本公司下屬公司不存在與南京熊貓主營業務構成同業競爭的項目和資產。</p> <p>(2) 本公司及本公司下屬公司將不以任何形式從事與南京熊貓及其子公司相同或近似的業務，包括不在中國境內外通過投資、收購、經營、兼併、受託經營等方式從事與南京熊貓及其子公司相同或近似的業務。</p> <p>(3) 如與南京熊貓及其子公司的業務產生競爭；本公司及下屬其他公司將停止生產經營，或者將相競爭的業務納入到南京熊貓，或者將相競爭的業務轉讓給無關聯關係第三方，以避免同業競爭。</p> <p>(4) 若有第三方向本公司及下屬其他公司提供任何業務機會或本公司及下屬其他公司有任何機會需提供給第三方，且該業務直接或間接與南京熊貓業務有競爭或者南京熊貓有能力、有意向承攬該業務的，本公司及下屬其他公司應當立即通知南京熊貓該業務機會，並盡力促使該業務以合理的條款和條件由南京熊貓承接。</p> <p>(5) 如南京熊貓或相關監管部門認定本公司及下屬其他公司正在或將要從事的業務與南京熊貓存在同業競爭，本公司及下屬其他公司將在南京熊貓提出異議後及時轉讓或終止該項業務。如南京熊貓進一步提出受讓請求，本公司及下屬其他公司將無條件按具備證券、期貨相關業務資格的中介機構審計或評估的公允價格將上述業務和資產優先轉讓給南京熊貓。</p> <p>(6) 如本承諾函被證明是不真實或未被遵守，本公司將向南京熊貓及其子公司賠償一切直接和間接損失。</p> <p>(7) 本公司確認本承諾函所載的每一項承諾均為可獨立執行之承諾，任何一項承諾若被視為無效或終止將不影響其他各項承諾的有效性。</p> <p>(8) 本承諾函自簽署之日起生效。</p>	承諾時間：2012年11月30日； 期限：承諾自簽署之日起生效。	是	是	不適用	不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
避免同業競爭	中電熊猫	同熊猫集團公司	「避免同業競爭」的承諾內容	承諾時間：2012年11月30日； 期限：承諾自簽署之日起生效。	是	是	不適用	不適用
規範和避免關聯交易	熊猫集團公司	(1) 在本公司作為南京熊猫股東期間，本公司及本公司下屬子公司將盡量減少並規範與南京熊猫的關聯交易。 (2) 對於不可避免的關聯交易，本公司將遵循並按照相關法律法規、規範性文件及南京熊猫公司章程的有關規定和要求，與南京熊猫簽署協議，依法定程序履行相關的報批手續及依法履行信息披露義務，並將於董事會及/或股東大會上迴避或放棄表決權以促使該等關聯交易遵循「公平、公正、公開」之原則和正常的商業交易規則和條件進行，以保證該等關聯交易不會損害南京熊猫及其他股東的合法權益。	承諾時間：2012年11月30日； 期限：承諾自簽署之日起生效。	是	是	不適用	不適用	
規範和避免關聯交易	中電熊猫	同熊猫集團公司	「規範和避免關聯交易」的承諾內容	承諾時間：2012年11月30日； 期限：承諾自簽署之日起生效。	是	是	不適用	不適用
其他承諾	其他	中國電子	時值境內證券市場出現異常波動，公司接到中國電子的申明文件，具體如下： (1) 中國電子主動承擔社會責任，作負責任的股東。在股市異常波動時期，不減持所控股上市公司股票。 (2) 中國電子承諾在法律、法規允許的範圍內，積極探索採取回購、增持等措施，加大對股價嚴重偏離其價值的上市公司股票的增持力度，切實保護投資者利益。 (3) 中國電子將繼續採取資產重組、培育注資等方式，着力提高上市公司質量，支持所控股上市公司加快轉型升級和結構調整力度，建立健全投資者回報長效機制，不斷提高投資者回報水平。	承諾時間：2015年7月9日； 期限：承諾自簽署之日起生效。	是	是	不適用	不適用

截至報告日，中國電子、中電熊猫和熊猫集團公司均嚴格履行各自承諾事項。

#### 四、 聘任、解聘會計師事務所情況

公司第九屆董事會第四次會議審議通過了《關於聘任2019年度審計機構》的議案，建議續聘立信會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2019年度國際核數師、國內核數師和內控審計師，在總額不超過人民幣210萬元限額內確定核數師報酬，並同意提交公司2018年年度股東大會審議。

公司2018年年度股東大會審議通過續聘立信會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2019年度國際核數師、國內核數師和內控審計師，並授權董事會在總額不超過人民幣210萬元限額內確定其報酬。

詳見本公司於2019年3月29日、6月29日刊登在《中國證券報》、《上海證券報》和上海證交所網站及於2019年3月28日及2019年6月28日刊載於香港聯交所網站的相關公告。

#### 五、 破產重整相關事項：不適用

#### 六、 重大訴訟、仲裁

##### (一) 訴訟、仲裁事項已在臨時公告披露且無後續進展的：不適用

##### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的訴訟、仲裁情況

單位：萬元 幣種：人民幣

報告期內：

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承造連帶 責任方	訴訟仲 裁類型	訴訟(仲裁) 基本情況	訴訟(仲裁)涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成預計 負債及金額	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
南京熊貓信息產業有限公司	杭州國信視頻科技有無 限公司		訴訟	2018年1月，信息產業公司與杭州國信視頻科技有限公司簽訂了《3256(村村通專用型)購銷合同》，杭州國信視頻科技有限公司未按照合同約定的時間交付貨物，造成信息產業公司客戶與其解除合同。	1,463.04	不適用	南京市棲霞區法院已受理，將於2019年9月16日開庭審理。		
南京熊貓電子裝備有限公司	江蘇中世環境科技股有 限公司、泰州 市振翼普惠投資諮 詢有限公司		訴訟	江蘇中世環境科技股份有限公司因採購設備欠電子裝備公司貨款，後雙方達成協議，江蘇中世環境科技股份有限公司承諾支付650萬元欠款並承擔相應連帶責任，泰州市振翼普惠投資諮詢有限公司提供房產擔保。至起訴時，江蘇中世環境科技股份有限公司仍未付清欠款。	668萬元及利息	不適用	判決生效，申2019年1月21日請強制執行。南京市棲霞區法院判決江蘇中世環境科技股份有限公司支付668萬元及相應利息；電子裝備公司對泰州市振翼普惠投資諮詢有限公司的房屋享有優先受償權。		申請強制執行

##### (三) 其他說明：不適用

- 七. 上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況：不適用
- 八. 報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明：不適用
- 九. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響：不適用
- 十. 重大關聯交易

(一) 與日常經營相關的關聯交易

- 1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項：不適用
- 2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項：

公司於2018年11月7日召開第九屆董事會臨時會議，審議同意本集團與財務公司續訂現有持續關聯交易及額度上限，授權本公司董事或高級管理人員簽署《金融合作協議》，約定本集團在財務公司的資金結算餘額(存款服務)的上限維持在人民幣5億元，財務公司向本集團提供的綜合授信餘額(貸款、擔保及其他信貸融資服務)的上限維持在人民幣6億元，該協議自獨立股東於臨時股東大會批准後生效，為期三年。簽訂《金融合作協議》乃按照國家和行業有關規定執行，遵循公開、公平、公正的原則，不存在損害公司及中小股東利益的情況，公司制定了在財務公司存款應急風險處置預案，保障資金安全和流動性。關聯董事放棄表決權利；非關聯董事、獨立非執行董事及審核委員會同意該項持續關聯交易，認為其符合本公司及全體股東的利益。該項持續關聯交易經於2018年12月28日召開的公司2018年第一次臨時股東大會審議通過。詳見本公司於2018年11月8日、12月29日刊載於《中國證券報》、《上海證券報》和上海證券交易所網站的有關公告，及於2018年12月11日寄發的H股通函。

公司於2019年3月28日召開的第九屆董事會第四次會議及於2019年8月29日召開的第九屆董事會第十次會議分別審議通過了《中國電子財務有限責任公司風險評估報告》，對存放在財務公司的資金風險狀況進行評估，經審核，未發現財務公司截至2018年12月31日及2019年6月30日止與財務報表相關的風險控制體系存在重大缺陷，詳見公司於2019年3月29日及2019年8月30日刊載於上海證交所網站及於2019年3月28日及2019年8月29日刊載於香港聯交所網站的相關公告。

截止2019年6月30日，財務公司向本集團提供貸款及其他信貸融資服務餘額為人民幣7,837.49萬元，本集團在財務公司存款餘額為人民幣18,064.86萬元。截止2019年8月28日止，財務公司向本集團提供貸款及其他信貸融資服務餘額為人民幣8,218.62萬元，本集團在財務公司存款餘額為人民幣11,434.84萬元。本集團與財務公司發生的關聯交易亦經獨立非執行董事確認，綜合授信及資金結算餘額均未超出經批准的年度上限。

3. 臨時公告未披露的事項

單位：萬元 幣種：人民幣

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易		關聯交易價格	關聯交易金額	佔同類交易金額的比例 (%)	關聯交易結算方式	市場價格	交易價格與
			關聯交易內容	定價原則						市場參考價格
南京中電熊貓平板顯示科技有限公司	股東的子公司	購買商品				771.45	0.59			
咸陽彩虹智能裝備有限公司	股東的子公司	購買商品				336.21	0.26			
南京振華包裝材料廠	股東的子公司	購買商品				127.34	0.10			
南京中電熊貓晶體科技有限公司	股東的子公司	購買商品				36.79	0.03			
上海熊貓濠寧電子科技有限公司	股東的子公司	購買商品				32.26	0.02			
南京熊貓電子進出口有限公司	股東的子公司	購買商品				13.98	0.01			
南京中電熊貓家電有限公司	股東的子公司	購買商品				4.78	0.00			
貴州振華華聯電子有限公司	股東的子公司	購買商品				4.39	0.00			
貴州振華群英電器有限公司	股東的子公司	購買商品				4.05	0.00			
南京熊貓達盛電子科技有限公司	股東的子公司	購買商品				2.36	0.00			
南京中電熊貓液晶顯示科技有限公司	股東的子公司	購買商品				0.63	0.00			
深圳市京華智能科技有限公司	其他	接受勞務				380.91	1.24			
南京熊貓運輸有限公司	股東的子公司	接受勞務				279.77	0.91			
南京中電熊貓液晶顯示科技有限公司	股東的子公司	接受勞務				82.14	0.27			
彩虹集團有限公司	股東的子公司	接受勞務				75.47	0.25			
中國電子進出口有限公司	股東的子公司	接受勞務				8.43	0.03			
南京熊貓漢達科技有限公司	股東的子公司	接受勞務				3.29	0.01			
成都中電熊貓顯示科技有限公司	股東的子公司	銷售商品				45,125.85	25.79			
南京中電熊貓平板顯示科技有限公司	股東的子公司	銷售商品				25,610.26	14.64			
南京中電熊貓液晶顯示科技有限公司	股東的子公司	銷售商品				9,269.72	5.30			

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易		關聯交易價格	關聯交易金額	佔同類交易金額的比例 (%)	關聯交易 結算方式	市場價格	交易價格與
			關聯交易內容	定價原則						市場參考價格
南京熊猫漢達科技有限公司	股東的子公司	銷售商品				2,311.67	1.32			
威爾中電彩虹集團控股有限 公司	股東的子公司	銷售商品				1,510.19	0.86			
深圳市京華網絡營銷有限公司	聯營公司	銷售商品				1,469.80	0.84			
彩虹集團有限公司	股東的子公司	銷售商品				946.55	0.54			
南京熊猫電子進出口有限公司	股東的子公司	銷售商品				916.22	0.52			
南京愛立信熊猫通信有限公司	聯營公司	銷售商品				699.32	0.40			
熊猫電子進出口(香港)有限 公司	股東的子公司	銷售商品				197.05	0.11			
南京中電熊猫家電有限公司	股東的子公司	銷售商品				178.80	0.10			
中國長城科技集團股份有限 公司	股東的子公司	銷售商品				90.15	0.05			
威爾彩虹光電科技有限公司	其他	銷售商品				75.16	0.04			
南京中電熊猫液晶材料科技有 限公司	股東的子公司	銷售商品				68.45	0.04			
熊猫電子集團有限公司	控股股東	銷售商品				55.72	0.03			
南京二樂集團有限公司	股東的子公司	銷售商品				43.62	0.02			
中國電子物資蘇浙公司	股東的子公司	銷售商品				39.52	0.02			
南京中電熊猫信息產業集團有 限公司	間接控股股東	銷售商品				19.65	0.01			
南京熊猫運輸有限公司	股東的子公司	銷售商品				6.61	0.00			
南京熊猫科技園開發有限公司	股東的子公司	銷售商品				6.49	0.00			
南京中電熊猫置業有限公司	股東的子公司	銷售商品				4.25	0.00			
深圳市中電電力技術股份有限 公司	股東的子公司	銷售商品				1.97	0.00			
貴州振華義龍新材料有限公司	股東的子公司	銷售商品				1.58	0.00			
南京中電熊猫現代服務產業有 限公司	股東的子公司	銷售商品				1.35	0.00			



關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易		關聯交易價格	關聯交易金額	佔同期交易金額的比例 (%)	關聯交易結算方式	市場價格	交易價格與市場參考價格差異較大的原因
			關聯交易內容	定價原則						
深圳市京華網絡營銷有限公司	聯營公司	租入租出其他流入				2.55	0.06			
南京熊猫運輸有限公司	股東的子公司	租入租出				2.52	0.06			
熊猫電子集團有限公司	控股股東	租入租出				2.04	0.05			
合計			/	/		94,168.74		/	/	

大額銷貨退回的詳細情況

不適用

關聯交易的說明

報告期內，本集團與中國電子集團(包括財務公司)、中電熊猫集團、中電家電進行持續關聯交易(即一般業務過程中按正常商業條件進行之持續關聯交易)經公司第九屆董事會臨時會議審議通過，於公司2018年第一次臨時股東大會上獲獨立股東批准，程序符合相關規定。詳見本公司於2018年11月8日、12月29日刊載於《中國證券報》、《上海證券報》和上海證券交易所網站的有關公告，及於2018年12月11日寄發的H股通函。各項關聯交易均經獨立非執行董事確認，並未超出年度上限。

該等持續關聯交易有利於本集團生產和經營穩定，且關聯交易協議條款公平合理，定價公允，並按照相關規定履行了審批程序，該等持續關聯交易於日常業務中按正常商業條件進行，符合本公司及股東的整體利益，未影響公司的獨立性。

本集團與中國電子集團(包括財務公司)、中電熊猫集團、中電家電進行的持續關聯交易的詳情，請見本公司2019年半年度財務報告之財務報表附註中「關聯方關係及其交易」部分。

(二) 報告期內，公司未發生資產收購或股權收購、出售的關聯交易。

(三) 報告期內，公司未發生共同對外投資的重大關聯交易。



(四) 關聯債權債務往來

1. 臨時公告未披露的事項

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
南京熊貓投資發展有限公司	股東的子公司			21,166,211.85			21,166,211.85
熊貓電子集團有限公司	控股股東			6,970,553.13	-1,811,783.79		5,158,769.34
中國電子進出口有限公司	股東的子公司			195,539.62			195,539.62
南京中電熊貓信息產業集團有限公司	間接控股股東			43,500.00		43,200.00	86,700.00
南京熊貓運輸有限公司	股東的子公司			35,533.25		23,940.00	59,473.25
中國電子信息產業集團有限公司	間接控股股東			40,000.00		-16,538.81	23,461.19
上海熊貓滬寧電子科技有限公司	股東的子公司			22,907.00			22,907.00
南京熊貓科技園開發有限公司	股東的子公司			20,000.00			20,000.00
南京中電熊貓置業有限公司	股東的子公司					5,000.00	5,000.00
溧陽市熊貓翠竹園實業有限公司	股東的子公司				4,668.00		4,668.00
南京熊貓達盛電子科技有限公司	股東的子公司				200.00		200.00
合計					28,499,112.85	-1,756,182.60	26,742,930.25

關聯債權債務形成原因

業務往來

關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響

關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況未產生重大影響。

(五) 其他重大關聯交易：不適用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### (一) 託管、承包、租賃事項：不適用

### (二) 擔保情況

單位：萬元 幣種：人民幣

擔保方	擔保方與 上市公司的關係	被擔保方	擔保金額	公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)				擔保是否 已經履行完畢	擔保是否逾期	擔保逾期金額	反擔保	是否存在	是否為	關聯關係
				擔保發生日期 (協議簽署日)	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型					關聯方擔保		
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)													0	
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)													0	

#### 公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計	86,500.00
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	40,598.22

#### 公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

擔保總額(A+B)	40,598.22
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	11.81
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	0
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	0
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	0
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	不適用
擔保情況說明	

以上擔保均為本公司對子公司所提供，各被擔保單位資產負債率均不超過70%，公司沒有為除子公司以外的獨立第三方提供擔保，也沒有為控股股東、實際控制人及其關聯方提供擔保。本公司為子公司提供擔保的詳情，請見本公司2019年半年度財務報告之財務報表附註中「關聯擔保情況」部分。

本公司於2016年8月19日召開的公司2016年第一次臨時股東大會，批准為相關子公司總額累計不超過人民幣118,000萬元融資提供擔保，有效期均至2019年6月30日。本公司於2016年8月19日召開的第八屆董事會臨時會議，審議通過授權總經理處理為子公司融資提供擔保事宜，有效期均至2019年6月30日。

本公司於2019年6月28日召開2018年年度股東大會，批准為相關子公司總額累計不超過人民幣103,000萬元融資提供擔保，有效期均自2019年7月1日起至2019年年度股東大會召開之日止，授權總經理在有效期內，處理為子公司融資提供擔保事宜。

公司獨立董事對上述對外擔保事項發表以下獨立意見：上述擔保皆經股東大會批准、董事會審議通過，程序符合有關規定。除本公司子公司外，公司及所屬子公司均沒有為獨立第三人提供擔保，也沒有為控股股東、實際控制人及其關聯方提供擔保。為相關子公司融資提供擔保，有利於促進其拓展業務和承接各類工程項目，符合公司和全體股東利益。擔保金額與其生產經營、資金需求相匹配。同意公司為相關子公司融資提供擔保。已要求公司認真學習中國證監會、上海證交所及香港聯交所關於上市公司對外擔保的有關規定，確保公司對外擔保程序符合規定、信息披露充分完整、風險充分揭示。

### (三) 其他重大合同

除日常經營業務、為子公司融資提供擔保及使用閒置的資金進行理財以外，公司未簽訂其他金額重大的合同，為子公司融資提供擔保的合同及使用閒置的資金進行理財的合同已在《中國證券報》、《上海證券報》和上海證交所網站及香港聯交所網站披露。

## 十二、上市公司扶貧工作情況

### (一) 精準扶貧規劃

近年來，公司認真貫徹《南京市「十三五」時期脫貧致富奔小康行動計劃》(寧委辦發[2016]13號)部署要求，大力落實市委市政府「精準扶貧」的要求，積極研究制定切合結對掛鉤村實際的幫扶計劃，通過開展「金秋助學」活動和向貧困戶捐資等形式，切實將對結對掛鉤村的扶貧工作落實到位，確保完成市委市政府下達的精準扶貧目標任務。

### (二) 報告期內精準扶貧概要

2019年8月9日，按照南京市委市政府「精準扶貧」的要求，結合結對掛鉤的南京市高淳區某經濟薄弱村實際情況，公司前往該村開展「金秋助學」活動，向家庭困難的11名學生捐贈了助學金和學習用品。至2019年底，公司還將捐資人民幣7萬元，對該村60個貧困戶進行精準幫扶。

### (三) 精準扶貧成效

單位：萬元 幣種：人民幣

指標	數量及開展情況
一.總體情況	
其中：1. 資金	8.30
2. 物資折款	0.1913
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	
二.分項投入	
1. 產業發展脫貧	不適用
2. 轉移就業脫貧	不適用
3. 易地搬遷脫貧	不適用
4. 教育脫貧	
其中：4.1 資助貧困學生投入金額	1.66
4.2 資助貧困學生人數(人)	12
4.3 改善貧困地區教育資源投入金額	
5. 健康扶貧	不適用
6. 生態保護扶貧	不適用
7. 兜底保障	不適用
8. 社會扶貧	不適用
9. 其他項目	
其中：9.1. 項目個數(個)	1
9.2. 投入金額	7.00
9.3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	
9.4. 其他項目說明	對結對掛鉤村60戶 貧困戶進行精準幫扶
三.所獲獎項(內容、級別)	不適用

### (四) 履行精準扶貧社會責任的階段性進展情況：不適用

### (五) 後續精準扶貧計劃

公司後續將繼續貫徹落實《南京市「十三五」時期脫貧致富奔小康行動計劃》工作部署，積極參加南京市委市政府開展的「百企掛鉤幫百村」活動，認真做好對高淳區某經濟薄弱村的扶貧工作。具體措施如下：

- (1) 對結對掛鉤村實際情況進行調研，深挖致貧原因，精準施策，確保「精準扶貧」工作取得實效。
- (2) 豐富幫扶形式，在幹部職工中招募扶貧志願者，與貧困學生結成幫扶對子，在學業上給予指導、心理上給予疏導、生活上給予幫助，幫助他們成長成才。

### 十三. 可轉換公司債券情況：不適用

### 十四. 環境信息情況

#### (一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

根據南京市環境保護局發佈的《關於印發2019年南京市重點排污單位名錄的通知》，公司三級全資子公司華格塑業被列入2019年南京市重點排污單位名錄，項目是大氣。

##### 1. 排污信息

廢水排口1個，位於南京經濟技術開發區恒通大道一號5#廠房西側，排放污染物為COD、氨氮，間斷排放，執行《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)三級標準(COD $\leq$ 500mg/L，氨氮 $\leq$ 35500mg/L)，核定排污總量為COD15.3噸/年，氨氮0.864噸/年。實測均值为COD 190mg/L，氨氮13.1mg/L，無超標排放情況。

廢氣排口3個，位於南京經濟技術開發區恒通大道一號5#廠房樓頂，排放污染物為甲苯、二甲苯、非甲烷總烴，間斷排放，執行《大氣污染物綜合排放標準》(GB16297-1996)二級標準(甲苯 $\leq$ 40mg/m<sup>3</sup>，二甲苯 $\leq$ 70mg/m<sup>3</sup>，非甲烷總烴 $\leq$ 120mg/m<sup>3</sup>)，核定排污總量為甲苯0.757噸/年、二甲苯0.759噸/年、非甲烷總烴4.436噸/年。實測濃度均值为甲苯4.1mg/m<sup>3</sup>，二甲苯未檢出，非甲烷總烴19.2mg/m<sup>3</sup>，無超標排放情況。

##### 2. 防治污染設施的建設和運行情況

廢氣處理裝置：共計3套，採用處理方式如下：

5#廠房三樓自動線體排放廢氣採用活性炭吸附+催化燃燒方式進行處置，5#廠房一樓新建自動線排放廢氣採用蓄熱式催化燃燒形式，目前兩套裝置已經完成調試運行，預計在2019年9月份完成驗收工作；5#廠房二樓手工線體排放廢氣採用活性炭吸附方式進行處置。

廢水處理裝置：1套，採用A/O的處理方式，經過處理的生產廢水經加壓泵至噴漆櫃中循環使用，少量污水每週定期達標排放。

##### 3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

項目名稱：南京華格電汽塑業有限公司精密注塑及模具製造搬遷改造項目；環評批覆文號時間：寧環表覆[2012]006號，2012年2月8日；驗收時間及編號：2012年10月22日，寧環驗[2012]121號。

項目名稱：生產線優化及配套污染防治設施升級改造項目；環評批覆文號時間：寧環委行審許可字[2018]267號，2018年8月29日。

4. 突發環境事件應急預案

每年委託第三方機構(現為南京白雲環境科技集團股份有限公司)組織1-2次三廢檢測，2019年上半年度監測報告編號為：(2019)寧白環監(氣)字第201902045號。

5. 環境自行監測方案

每年委託第三方機構(現為南京白雲環境科技集團股份有限公司)組織1-2次三廢檢測，2019年上半年度監測報告編號為：(2019)寧白環監(氣)字第201902045號。

6. 其他應當公開的環境信息

已按照環境保護部門的要求，在南京市企業事業單位環境信息公開平台(<http://47.99.100.223/webs/indexsys.htm>)對危廢信息進行了相應的公開。

**(二) 重點排污單位之外的公司的環保情況說明**

除華格塑業外，公司及其他子公司不屬於環境保護部門公佈的重點排污單位。公司踐行人與自然和諧共生的發展理念，積極響應國家綠色發展和「保護綠水青山、建設美麗中國」的號召，以打造綠色產品、綠色園區、綠色工業為方向，努力推進綠色、低碳、可循環的產業結構調整。公司結合自身業務情況，推進環境管理體系建設，制定了相應的環境管理措施，並持續完善，切實執行。

**(三) 重點排污單位之外的公司未披露環境信息的原因說明：不適用**

**(四) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明：不適用**

## 十五. 其他重大事項的說明

### (一) 與上一會計期間相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況、原因及其影響

1. 於2019年4月26日召開的公司第九屆董事會第五次會議審議通過了《關於公司部分會計政策變更》的議案。財政部於2018年修訂了《企業會計準則第21號—租賃》，公司作為在境內外同時上市的企業，自2019年1月1日起施行上述企業會計準則。本次會計政策變更，是公司根據財政部相關文件要求進行的合理變更，符合《企業會計準則》及相關規定，符合公司實際情況，決策程序符合有關法律法規及《公司章程》的規定。本次會計政策變更，對公司報表相關科目列示產生影響，對公司當期財務狀況和經營成果無重大影響。詳情請見公司於2019年4月29日刊載於《中國證券報》、《上海證券報》和上海證交所網站的《南京熊猫關於部分會計政策變更的公告》(臨2019-029)及於2019年4月26日刊載於香港聯交所網站的相關公告。
2. 於2019年8月29日召開的公司第九屆董事會第十次會議審議通過了《關於修改部分會計政策》的議案。財政部於2019年4月30日發佈了《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)，對一般企業財務報表格式進行了修訂。根據上述通知要求，公司對會計政策進行了變更。本次會計政策變更，是公司根據財政部相關文件要求進行的合理變更，符合《企業會計準則》及相關規定，符合公司實際情況，決策程序符合有關法律法規及《公司章程》等規定，不存在損害公司及中小股東利益的情況。本次會計政策變更，對公司報表相關科目列示產生影響，對公司當期財務狀況和經營成果無重大影響。詳情請見公司於2019年8月30日刊載於《中國證券報》、《上海證券報》和上海證交所網站的《南京熊猫關於會計政策變更的公告》(臨2019-056)及於2019年8月29日刊載於香港聯交所網站的相關公告。

### (二) 報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況、更正金額、原因及其影響：不適用

### (三) 其他

報告期內，本公司遵守《公司法》、《證券法》等有關法律、法規，按照中國證監會和香港證監會有關公司治理、規範運作的規定，以及上海證交所、香港聯交所上市規則的要求，結合公司實際情況，不斷完善公司法人治理結構，持續健全公司各項規章制度，繼續推進內部控制規範的實施，提高公司規範運作水平。公司治理的實際狀況與中國證監會發佈的有關上市公司治理的規範性文件不存在重大差異。報告期內，本公司已經遵守香港聯交所《證券上市規則》附錄十四所載的《企業管治守則》之條文。

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 一、 股份變動情況

#### (一) 股份變動情況

1. 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

2. 股份變動情況說明

截至2019年8月29日止，即本半年度報告發佈日之前之切實可行範圍內最近期，按照本公司公佈之資料及據董事所知，本公司符合香港聯交所有關持有足夠公眾持股量的持續上市規定。

3. 報告期後到半年報披露日期間發生股份變動對每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)：不適用

4. 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容：不適用

#### (二) 限售股份變動情況：不適用

### 二、 股東情況

#### (一) 股東總數

截止報告期末普通股股東總數(戶) 94,745戶(其中：A股股東94,716戶，H股股東29戶)

#### (二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	前十名股東持股情況			持有有限售		質押或凍結情況	股東性質
	報告期內 增減	期末 持股數量	比例 %	條件股份數量	股份狀態	數量	
香港中央結算(代理人)有限公司	-824,737	242,800,218	26.57	0	未知		境外法人
熊猫電子集團有限公司	0	210,661,444	23.05	0	未知		國有法人
中國華融資產管理股份有限公司	-16,839,976	65,517,891	7.17	0	未知		國有法人
南京中電熊猫信息產業集團有限公司	0	63,302,611	6.93	0	未知		國有法人
張曉峰	0	1,845,163	0.20	0	未知		境內自然人
程利軍	1,569,900	1,569,900	0.17	0	未知		境內自然人
齊麗琴	1,015,667	1,015,667	0.11	0	未知		境內自然人
盧偉榮	1,000,000	1,000,000	0.11	0	未知		境內自然人
王萍	950,000	950,000	0.10	0	未知		境內自然人
段義傑	927,274	927,274	0.10	0	未知		境內自然人



前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量	
	流通股的數量	種類		數量
香港中央結算(代理人)有限公司	242,800,218	境外上市外資股		241,397,470
		人民幣普通股		1,402,748
熊貓電子集團有限公司	210,661,444	人民幣普通股		210,661,444
中國華融資產管理股份有限公司	65,517,891	人民幣普通股		65,517,891
南京中電熊貓信息產業集團有限公司	63,302,611	人民幣普通股		49,534,611
		境外上市外資股		13,768,000
張曉峰	1,845,163	人民幣普通股		1,845,163
程利軍	1,569,900	人民幣普通股		1,569,900
齊麗琴	1,015,667	人民幣普通股		1,015,667
盧偉榮	1,000,000	人民幣普通股		1,000,000
王萍	950,000	人民幣普通股		950,000
段義傑	927,274	人民幣普通股		927,274

上述股東關聯關係或一致行動的說明

中電熊貓持有公司控股股東熊貓集團公司100%股份，中電熊貓直接和通過資產管理計劃持公司49,534,611股A股和13,768,000股H股，佔股份總數的6.93%，通過熊貓集團公司間接持有公司210,661,444股A股，佔股份總數的23.05%，合計持有公司29.98%股份。除上述外，公司不知曉其他股東之間是否存在關聯關係或屬於一致行動的人。

附註：

香港中央結算(代理人)有限公司持有本公司242,800,218股，(其中：H股241,397,470股，A股1,402,748股)，佔本公司已發行股本的26.57%，乃分別代表其多個客戶所持有。本公司並不知悉任何個別客戶持有本公司已發行股本5%以上的權益。

### 三、 控股股東或實際控制人變更情況

本報告期內公司控股股東及實際控制人沒有發生變更，分別為熊貓集團公司及中國電子。

#### 四、 主要股東在本公司股份及相關股份的權益和淡倉

於2019年6月30日，就本公司董事、監事及高級管理人員所知，根據香港聯交所「證券及期貨條例」第336條規定備存之登記冊，各主要股東在本公司股份及相關股份的好倉如下(本公司董事、監事及高級管理人員除外)：(1)熊貓集團公司持有內資股210,661,444股，佔已發行內資股股份的概約百分比為31.36%，佔已發行總股份的概約百分比為23.05%，該股份權益類別為法團權益，並以實益持有的身份持有。(2)中電熊貓持有內資股49,534,611股，佔已發行內資股股份的概約百分比為7.37%，佔已發行總股份的概約百分比為5.42%；持有H股13,768,000股，佔已發行H股股份的概約百分比為5.69%，佔已發行總股份的概約百分比為1.51%；該等股份權益類別為法團權益，並以實益持有的身份持有。中電熊貓持有熊貓集團公司100%股份，合計以實益持有及受控制法團的身份持有本公司273,964,055股份，佔已發行總股份的概約百分比為29.98%。(3)中國華融持有內資股65,517,891股，佔已發行內資股股份的概約百分比為9.75%，佔已發行總股份的概約百分比為7.17%，該股份權益類別為法團權益，並以實益持有的身份持有。(4)唐漢博持有H股22,586,000股，佔已發行H股股份的概約百分比為9.33%，佔已發行總股份的概約百分比為2.47%，該股份權益類別為個人權益，並以實益持有的身份持有。(5)Lewis Joseph持有H股20,260,000股，佔已發行H股股份的概約百分比為8.37%，佔已發行總股份的概約百分比為2.22%，該股份權益類別為個人權益，並以實益持有的身份持有。(6)Tuesday Thirteen Inc.持有H股16,920,000股，佔已發行H股股份的概約百分比為7.00%，佔已發行總股份的概約百分比為1.85%，該股份權益類別為法團權益，並以受控制法團的身份持有。

本報告期內，中國華融自2019年2月25日至6月27日，累積減持公司16,839,976股A股，佔公司總股本的1.84%。本報告期後至本報告日，中國華融自2019年7月2日至7月23日，累積減持公司371,200股A股，佔公司總股本的0.04%。綜上，截止本報告日，中國華融自2019年2月25日至2019年7月23日，累計減持公司17,211,176股A股，佔公司總股本的1.88%。中國華融減持公司股份的具體情況，詳見公司於2019年1月3日、4月24日、5月9日、7月24日刊發及於2019年1月2日、4月23日、5月8日及7月23日刊載於香港聯交所網站的相關公告。

除上文披露外，於2019年6月30日，根據「證券及期貨條例」第336條須保存之登記冊所記錄，概無其他人士登記擁有本公司之股份或相關股份之權益或淡倉的記錄。

#### 第七節 優先股相關情況

報告期內，公司無優先股相關事項。

## 第八節 董事、監事、高級管理人員情況

### 一、 持股變動情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

報告期內，公司董事、監事及高級管理人員所持有本公司股份未發生變化。

於2019年6月30日，本公司各董事、監事及高級管理人員或彼等聯繫人概無於本公司及其相聯法團(定義見「證券及期貨條例」第XV部)之股份、相關股份(有關根據股本衍生工具持有的倉位)及債券中，擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所(包括根據證券及期貨條例有關條文當作或被視為擁有之權益及淡倉)；或(b)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條例所述由本公司存置之登記冊；或(c)根據上市規則附錄10所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須另行知會本公司及聯交所之權益及淡倉。亦無被授予股權激勵的情況。而各董事、監事或彼等之配偶或未滿十八歲子女概無認購公司證券之權利，亦無使用該項權利。

#### (二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況：不適用

### 二、 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形
周貴祥	董事長、執行董事	選舉
魯清	副董事長、執行董事	選舉
沈見龍	非執行董事	選舉
趙冀	監事會主席	選舉
胡大立	總會計師	聘任
王棟棟	董事會秘書、公司秘書	聘任
徐國飛	原董事長、執行董事	離任
陳寬義	原副董事長、執行董事	離任
涂昌柏	原監事會主席	離任
沈見龍	原董事會秘書、總會計師、原公司秘書	離任

公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明：

1. 2019年4月29日，公司原總會計師沈見龍先生因工作調整，辭去公司總會計師職務。
2. 2019年5月9日，公司召開第九屆董事會第六次會議，聘任胡大立先生為公司總會計師，任期與公司第九屆董事會同步。
3. 2019年5月17日，公司原董事長徐國飛先生因工作調整，辭去公司董事、董事長及董事會下屬委員會相關職務。
4. 2019年5月17日，公司原副董事長陳寬義先生因工作變動，辭去公司董事、副董事長及董事會下屬委員會相關職務。
5. 2019年5月24日，公司原董事會秘書沈見龍先生因工作變動，辭去公司董事會秘書、公司秘書職務。
6. 2019年5月24日，公司召開第九屆董事會臨時會議，聘任王棟棟先生為公司秘書，任期與公司第九屆董事會同步。

7. 2019年5月28日，公司召開第九屆董事會第七次會議，審議通過提名周貴祥先生為公司第九屆董事會執行董事候選人，審議通過魯清先生由公司非執行董事變更為公司第九屆董事會執行董事，審議通過提名沈見龍先生為公司第九屆董事會非執行董事候選人。周貴祥先生、魯清先生、沈見龍先生於2019年6月28日召開的公司2018年年度股東大會選舉獲任，任期與第九屆董事會同步。
8. 2019年5月28日，公司召開第九屆監事會第七次會議，審議通過提名趙冀先生為公司第九屆監事會非職工監事候選人。趙冀先生於2019年6月28日召開的公司2018年年度股東大會選舉獲任，任期與第九屆監事會同步。
9. 2019年6月28日，公司召開第九屆董事會第八次會議，選舉周貴祥先生為公司第九屆董事會董事長；選舉魯清先生為公司第九屆董事會副董事長；選舉周貴祥先生、沈見龍先生為公司第九屆董事會戰略委員會委員，董事長周貴祥先生為戰略委員會主任；選舉周貴祥先生、魯清先生為公司第九屆董事會提名委員會委員；選舉沈見龍先生接替魯清先生為公司第九屆董事會審核委員會委員。
10. 2019年6月28日，公司召開第九屆監事會第八次會議，選舉趙冀先生為公司監事會主席。
11. 2019年8月12日，公司召開第九屆董事會第九次會議，聘任王棟棟先生為公司董事會秘書，任期與公司第九屆董事會同步。

上述事項詳見2019年4月30日、5月10日、5月18日、5月25日、5月29日、6月29日及8月13日刊載於上海證交所網站及《中國證券報》、《上海證券報》及於2019年4月29日、5月9日、5月17日、5月24日、5月28日、6月28日及8月12日刊載於香港聯交所網站上的有關公告。

## 第九節 公司債券相關情況

報告期內，公司無債券相關事項。

## 第十節 財務報告

- 一、 2019年半年度財務報告未經審計。
- 二、 會計報表及其附註附後(按中國企業會計準則)。

### 合併資產負債表

2019年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	期末餘額	上年年末餘額
<b>流動資產：</b>		
貨幣資金	985,801,017.17	1,448,751,802.35
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	492,975,260.27	360,000,000.00
衍生金融資產		
應收票據	305,140,698.53	268,269,716.38
應收賬款	1,144,041,933.70	1,003,441,127.48
應收款項融資		
預付款項	257,096,422.53	181,267,525.19
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	73,884,455.42	88,573,078.94
買入返售金融資產		
存貨	878,435,686.79	867,808,744.86
合同資產	524,347,156.71	360,753,744.24
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	27,359,732.35	34,724,089.13
<b>流動資產合計</b>	<b>4,689,082,363.47</b>	<b>4,613,589,828.57</b>

## 合併資產負債表(續)

2019年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	期末餘額	上年年末餘額
<b>非流動資產：</b>		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	303,462,391.56	293,775,084.76
其他權益工具投資	3,911,610.55	3,905,351.83
其他非流動金融資產		
投資性房地產	16,158,418.62	19,461,979.00
固定資產	855,413,462.19	826,049,821.47
在建工程	280,476,946.23	304,808,394.92
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	4,878,959.38	
無形資產	109,497,944.57	109,121,966.50
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	2,032,859.02	1,289,730.68
遞延所得稅資產	12,431,921.91	12,616,866.25
其他非流動資產		
<b>非流動資產合計</b>	<b>1,588,264,514.03</b>	<b>1,571,029,195.41</b>
<b>資產總計</b>	<b>6,277,346,877.50</b>	<b>6,184,619,023.98</b>

## 合併資產負債表(續)

2019年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	期末餘額	上年年末餘額
<b>流動負債：</b>		
短期借款	50,000,000.00	95,000,000.00
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	259,142,824.49	187,360,370.61
應付賬款	1,548,838,917.16	1,544,459,424.66
預收款項	1,336,367.67	2,051,740.10
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	20,998,899.48	34,316,099.14
應交稅費	182,887,195.43	185,387,137.32
其他應付款	197,072,263.29	101,554,174.51
應付手續費及佣金		
應付分保賬款		
合同負債	231,793,165.14	221,380,505.81
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債		
其他流動負債	63,980,275.93	86,456,520.71
<b>流動負債合計</b>	<b>2,556,049,908.59</b>	<b>2,457,965,972.86</b>

## 合併資產負債表(續)

2019年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	期末餘額	上年年末餘額
<b>非流動負債：</b>		
保險合同準備金		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	4,975,397.42	
長期應付款		
長期應付職工薪酬	21,085,502.13	24,722,333.29
預計負債		2,900,000.00
遞延收益	6,583,176.16	7,050,224.14
遞延所得稅負債	103,697.07	102,132.39
其他非流動負債		
	<hr/>	<hr/>
<b>非流動負債合計</b>	<b>32,747,772.78</b>	34,774,689.82
	<hr/>	<hr/>
<b>負債合計</b>	<b>2,588,797,681.37</b>	2,492,740,662.68
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



## 合併資產負債表(續)

2019年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	期末餘額	上年年末餘額
<b>所有者權益：</b>		
股本	913,838,529.00	913,838,529.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	1,470,691,800.13	1,470,691,800.13
減：庫存股		
其他綜合收益	196,207.91	191,513.87
專項儲備		
盈餘公積	258,647,274.54	258,647,274.54
一般風險準備		
未分配利潤	794,337,623.27	825,055,181.86
	<hr/>	<hr/>
<b>歸屬於母公司所有者權益合計</b>	<b>3,437,711,434.85</b>	<b>3,468,424,299.40</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>少數股東權益</b>	<b>250,837,761.28</b>	<b>223,454,061.90</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>所有者權益合計</b>	<b>3,688,549,196.13</b>	<b>3,691,878,361.30</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>負債和所有者權益總計</b>	<b>6,277,346,877.50</b>	<b>6,184,619,023.98</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

企業法定代表人：  
夏德傳

主管會計工作負責人：  
胡大立

會計機構負責人：  
劉先芳

## 母公司資產負債表

2019年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	期末餘額	上年年末餘額
<b>流動資產：</b>		
貨幣資金	112,853,056.66	238,805,153.90
交易性金融資產	372,169,095.89	310,000,000.00
衍生金融資產		
應收票據	19,334,520.00	
應收賬款	39,578,270.13	53,407,782.74
應收款項融資		
預付款項	1,631,825.29	3,768,695.26
其他應收款	311,602,597.89	295,423,983.44
存貨	26,789,012.93	20,183,017.20
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產		
<b>流動資產合計</b>	<b>883,958,378.79</b>	<b>921,588,632.54</b>

## 母公司資產負債表(續)

2019年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	期末餘額	上年年末餘額
<b>非流動資產：</b>		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	1,743,458,909.77	1,733,874,170.35
其他權益工具投資	3,911,610.55	3,905,351.83
其他非流動金融資產		
投資性房地產	177,581,109.29	176,978,570.90
固定資產	58,786,385.85	64,501,654.72
在建工程	250,978,140.95	248,705,534.64
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產		
無形資產	12,577,997.05	13,069,376.80
開發支出		
商譽		
長期待攤費用		
遞延所得稅資產		
其他非流動資產		
<b>非流動資產合計</b>	<b>2,247,294,153.46</b>	<b>2,241,034,659.24</b>
<b>資產總計</b>	<b>3,131,252,532.25</b>	<b>3,162,623,291.78</b>

## 母公司資產負債表(續)

2019年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	期末餘額	上年年末餘額
<b>流動負債：</b>		
短期借款		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	<b>3,929,110.36</b>	
應付賬款	<b>30,735,493.17</b>	38,708,811.11
預收款項	<b>871,406.00</b>	4,000.00
應付職工薪酬	<b>1,916,101.77</b>	2,946,015.92
應交稅費	<b>152,669,856.98</b>	153,711,832.83
其他應付款	<b>225,869,545.88</b>	154,312,183.92
合同負債		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債		
其他流動負債		
<b>流動負債合計</b>	<b>415,991,514.16</b>	349,682,843.78
<b>非流動負債：</b>		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬	<b>2,460,048.82</b>	2,998,820.29
預計負債		2,900,000.00
遞延收益		
遞延所得稅負債	<b>65,402.64</b>	63,837.96
其他非流動負債		
<b>非流動負債合計</b>	<b>2,525,451.46</b>	5,962,658.25
<b>負債合計</b>	<b>418,516,965.62</b>	355,645,502.03

## 母公司資產負債表(續)

2019年6月30日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	期末餘額	上年年末餘額
<b>所有者權益：</b>		
股本	913,838,529.00	913,838,529.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	1,434,870,834.28	1,434,870,834.28
減：庫存股		
其他綜合收益	196,207.91	191,513.87
專項儲備		
盈餘公積	258,647,274.54	258,647,274.54
未分配利潤	105,182,720.90	199,429,638.06
<b>所有者權益合計</b>	<b>2,712,735,566.63</b>	<b>2,806,977,789.75</b>
<b>負債和所有者權益總計</b>	<b>3,131,252,532.25</b>	<b>3,162,623,291.78</b>

企業法定代表人：

夏德傳

主管會計工作負責人：

胡大立

會計機構負責人：

劉先芳

## 合併利潤表

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額	上期金額
<b>一、營業總收入</b>	<b>2,129,345,776.54</b>	1,993,629,769.74
其中：營業收入	<b>2,129,345,776.54</b>	1,993,629,769.74
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		
<b>二、營業總成本</b>	<b>2,064,814,237.55</b>	1,941,528,974.38
其中：營業成本	<b>1,823,553,320.49</b>	1,703,793,649.19
利息支出		
手續費及佣金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險責任準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	<b>10,655,708.13</b>	9,410,402.47
銷售費用	<b>21,892,592.48</b>	24,842,746.83
管理費用	<b>105,415,293.63</b>	99,945,852.85
研發費用	<b>103,493,120.42</b>	103,166,097.03
財務費用	<b>-195,797.60</b>	370,226.01
其中：利息費用	<b>2,433,504.47</b>	1,775,338.83
利息收入	<b>-5,294,211.03</b>	-5,522,060.92
加：其他收益	<b>5,766,281.17</b>	1,268,248.20
投資收益(損失以「-」號填列)	<b>32,227,952.92</b>	35,460,772.49
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	<b>24,716,024.79</b>	25,682,507.56
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		
匯兌收益(損失以「-」號填列)		
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)		
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	<b>2,975,260.27</b>	
信用減值損失(損失以「-」號填列)	<b>-4,102,573.57</b>	-1,018,592.09
資產減值損失(損失以「-」號填列)	<b>-13,210,343.27</b>	238,867.43
資產處置收益(損失以「-」號填列)	<b>190,885.76</b>	-178,452.31
<b>三、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>	<b>88,379,002.27</b>	87,871,639.08
加：營業外收入	<b>2,607,172.95</b>	2,910,814.51
減：營業外支出	<b>305,589.45</b>	577,222.19

## 合併利潤表(續)

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額	上期金額
<b>四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>	<b>90,680,585.77</b>	90,205,231.40
減：所得稅費用	20,907,362.66	14,162,182.96
<b>五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>	<b>69,773,223.11</b>	76,043,048.44
(一) 按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	69,773,223.11	76,043,048.44
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		
(二) 按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	42,389,523.73	51,019,460.71
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)	27,383,699.38	25,023,587.73
<b>六. 其他綜合收益的稅後淨額</b>	<b>4,694.04</b>	
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	4,694.04	
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益	4,694.04	
1. 重新計量設定受益計劃變動額		
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3. 其他權益工具投資公允價值變動	4,694.04	
4. 企業自身信用風險公允價值變動		
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2. 其他債權投資公允價值變動		
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4. 其他債權投資信用減值準備		
5. 現金流量套期儲備		
6. 外幣財務報表折算差額		
7. 其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		
<b>七. 綜合收益總額</b>	<b>69,777,917.15</b>	76,043,048.44
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	42,394,217.77	51,019,460.71
歸屬於少數股東的綜合收益總額	27,383,699.38	25,023,587.73
<b>八. 每股收益：</b>		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0464	0.0558
(二) 稀釋每股收益(元/股)	0.0464	0.0558

企業法定代表人：  
夏德傳

主管會計工作負責人：  
胡大立

會計機構負責人：  
劉先芳

## 母公司利潤表

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額	上期金額
<b>一、營業收入</b>	<b>35,979,155.19</b>	63,006,618.56
減：營業成本	<b>19,445,018.71</b>	35,598,969.47
税金及附加	<b>2,194,620.77</b>	2,655,900.98
銷售費用	<b>1,026,123.63</b>	2,081,113.84
管理費用	<b>45,751,952.85</b>	45,289,518.52
研發費用	<b>9,966,410.41</b>	4,375,401.51
財務費用	<b>-1,177,208.75</b>	-1,001,182.08
其中：利息費用		
利息收入	<b>-865,310.60</b>	-946,751.69
加：其他收益	<b>25,993.99</b>	-
投資收益(損失以「-」號填列)	<b>31,318,523.30</b>	1,408,417.90
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	<b>24,613,457.41</b>	25,053,420.89
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)		
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	<b>2,169,095.89</b>	
信用減值損失(損失以「-」號填列)		4,050,740.35
資產減值損失(損失以「-」號填列)	<b>-13,188,717.99</b>	255.71
資產處置收益(損失以「-」號填列)	<b>-32,467.60</b>	854.70
<b>二、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>	<b>-20,935,334.84</b>	-20,532,835.02
加：營業外收入		18,200,914.74
減：營業外支出	<b>204,500.00</b>	32,467.60
<b>三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>	<b>-21,139,834.84</b>	-2,364,387.88
減：所得稅費用		
<b>四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>	<b>-21,139,834.84</b>	-2,364,387.88
(一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	<b>-21,139,834.84</b>	-2,364,387.88
(二) 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		



## 母公司利潤表(續)

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額	上期金額
<b>五. 其他綜合收益的稅後淨額</b>	<b>4,694.04</b>	
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益	<b>4,694.04</b>	
1. 重新計量設定受益計劃變動額		
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3. 其他權益工具投資公允價值變動	<b>4,694.04</b>	
4. 企業自身信用風險公允價值變動		
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2. 其他債權投資公允價值變動		
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4. 其他債權投資信用減值準備		
5. 現金流量套期儲備		
6. 外幣財務報表折算差額		
7. 其他		
<b>六. 綜合收益總額</b>	<b>-21,135,140.80</b>	-2,364,387.88
<b>七. 每股收益：</b>		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀釋每股收益(元/股)		

企業法定代表人：  
夏德傳

主管會計工作負責人：  
胡大立

會計機構負責人：  
劉先芳

## 合併現金流量表

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額	上期金額
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	<b>1,917,822,585.46</b>	2,051,599,065.88
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及佣金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	<b>36,995,137.15</b>	36,957,849.05
收到其他與經營活動有關的現金	<b>135,307,177.54</b>	124,685,674.31
	<hr/>	<hr/>
<b>經營活動現金流入小計</b>	<b>2,090,124,900.15</b>	2,213,242,589.24
	<hr/>	<hr/>
購買商品、接受勞務支付的現金	<b>1,948,079,929.87</b>	1,848,536,201.20
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
為交易目的而持有的金融資產淨增加額		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及佣金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	<b>261,894,614.47</b>	240,655,958.39
支付的各项稅費	<b>76,227,262.45</b>	115,249,064.91
支付其他與經營活動有關的現金	<b>106,671,260.95</b>	141,539,541.89
	<hr/>	<hr/>
<b>經營活動現金流出小計</b>	<b>2,392,873,067.74</b>	2,345,980,766.39
	<hr/>	<hr/>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-302,748,167.59</b>	-132,738,177.15
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## 合併現金流量表(續)

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額	上期金額
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>		
收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金	<b>29,347,027.95</b>	10,024,098.81
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	<b>3,191,048.10</b>	106,399.35
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金	<b>860,000,000.00</b>	950,000,000.00
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b>892,538,076.05</b>	960,130,498.16
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	<b>69,932,139.27</b>	19,317,554.42
投資支付的現金		
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	<b>990,000,000.00</b>	960,000,000.00
<b>投資活動現金流出小計</b>	<b>1,059,932,139.27</b>	979,317,554.42
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-167,394,063.22</b>	-19,187,056.26
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>		
吸收投資收到的現金		
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		
取得借款收到的現金	<b>95,000,000.00</b>	95,000,000.00
發行債券收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金	<b>19,500,580.63</b>	39,198,666.76
<b>籌資活動現金流入小計</b>	<b>114,500,580.63</b>	134,198,666.76

## 合併現金流量表(續)

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額	上期金額
償還債務支付的現金	140,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	2,305,605.11	1,489,974.74
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		
支付其他與籌資活動有關的現金	127,899.36	285,364.09
<b>籌資活動現金流出小計</b>	<b>142,433,504.47</b>	<b>46,775,338.83</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-27,932,923.84</b>	<b>87,423,327.93</b>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	<b>-1,068,186.26</b>	<b>-100,015.82</b>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	<b>-499,143,340.91</b>	<b>-64,601,921.30</b>
加：期初現金及現金等價物餘額	1,292,114,192.80	1,191,597,115.73
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>792,970,851.89</b>	<b>1,126,995,194.43</b>

企業法定代表人：  
夏德傳

主管會計工作負責人：  
胡大立

會計機構負責人：  
劉先芳

## 母公司現金流量表

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額	上期金額
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	31,358,826.06	49,420,552.68
收到的稅費返還		
收到其他與經營活動有關的現金	23,617,416.01	69,583,432.96
<b>經營活動現金流入小計</b>	<b>54,976,242.07</b>	119,003,985.64
購買商品、接受勞務支付的現金	18,722,950.81	30,505,465.75
支付給職工以及為職工支付的現金	50,093,202.73	44,545,818.53
支付的各項稅費	3,792,973.03	6,922,181.10
支付其他與經營活動有關的現金	73,226,772.04	116,209,026.87
<b>經營活動現金流出小計</b>	<b>145,835,898.61</b>	198,182,492.25
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-90,859,656.54</b>	-79,178,506.61
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>		
收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金	25,564,905.44	9,573,070.12
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金	670,000,000.00	900,000,000.00
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b>695,564,905.44</b>	909,573,070.12
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		
投資支付的現金		10,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	730,000,000.00	860,000,000.00
<b>投資活動現金流出小計</b>	<b>730,000,000.00</b>	870,000,000.00
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-34,435,094.56</b>	39,573,070.12

## 母公司現金流量表(續)

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額	上期金額
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>		
吸收投資收到的現金		
取得借款收到的現金		
發行債券收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金		
<b>籌資活動現金流入小計</b>		
償還債務支付的現金		
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		
支付其他與籌資活動有關的現金		
<b>籌資活動現金流出小計</b>		
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		0.54
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	<b>-125,294,751.10</b>	<b>-39,605,435.95</b>
加：期初現金及現金等價物餘額	<b>236,485,704.31</b>	<b>171,036,014.33</b>
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>111,190,953.21</b>	<b>131,430,578.38</b>

企業法定代表人：

夏德傳

主管會計工作負責人：

胡大立

會計機構負責人：

劉先芳



## 合併所有者權益變動表(續)

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本報告期														
	其他權益工具			歸屬於母公司所有者權益								少數股東權益	合計		
	優先股	其他	其他	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他				
(四) 前期結轉期初餘額															
1. 資本公積轉資本(或股)															
2. 盈餘公積轉資本(或股)															
3. 盈餘公積轉利潤															
4. 盈餘公積轉其他綜合收益															
5. 其他															
(五) 報告期新增															
1. 發行新股															
2. 其他項目															
(六) 其他															
四、本報告期結	918,389,529.00			1,470,891,800.13		196,207.91		238,047,274.54		794,337,623.27		3,437,711,494.65	250,827,761.26	3,688,549,136.13	



## 合併所有者權益變動表(續)

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	上聯金額												
	歸屬母公司所有者權益					少數股東							
	股本	其他權益工具	資本公積	盈餘公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所持有者權益合計
<b>一、上年末餘額</b>	919,389,529.00		1,491,043,022.82	254,985,536.63			730,715,946.32		3,363,593,195.77	208,050,676.66	3,571,643,733.43		
加：會計政策變更													
前期重述更正													
同一控制下企業合併													
其他													
<b>二、本年年餘額</b>	919,389,529.00		1,491,043,022.82	254,985,536.63			730,715,946.32		3,363,593,195.77	208,050,676.66	3,571,643,733.43		
<b>三、本年期間變動情況(減少以“-”號填列)</b>													
(一) 綜合收益													
(二) 所有者投入或減少資本													
1. 所有者投入新增股													
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付中由權益結算的													
4. 其他													
(三) 利潤分配													
1. 提取盈餘公積													
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者提取現金分派													
4. 其他													

## 合併所有者權益變動表(續)

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	股本		其他權益工具		歸屬於母公司所有者權益							少數股東權益	合計		
	股本	其他權益工具	資本儲備	其他	資本儲備	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他				
(四) 前期結轉年初餘額															
1. 資本公積轉資本(或股本)															
2. 盈餘公積轉資本(或股本)															
3. 盈餘公積轉盈餘															
4. 設定減資準備轉盈餘或現金															
5. 其他															
(五) 本期新增															
1. 普通股															
2. 其他															
(六) 其他															
四 本期結轉	918,889,520.00				1,461,043,022.82					254,085,638.63	717,766,712.00		3,801,643,000.45	233,074,204.38	3,538,718,104.84

企業法定代表人：  
重德博

主管會計工作負責人：  
胡大立

會計機構負責人：  
劉先芳

## 母公司所有者權益變動表

2019年1-6月

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本報告期末				本報告期初			
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤
一、上年年末餘額	913,838,529.00	1,434,870,834.28	258,647,274.54	199,429,638.06	913,838,529.00	1,434,870,834.28	258,647,274.54	199,429,638.06
加：會計政策變更								
前期差更正								
其他								
二、本年年初餘額	913,838,529.00	1,434,870,834.28	258,647,274.54	199,429,638.06	913,838,529.00	1,434,870,834.28	258,647,274.54	199,429,638.06
三、本報告期變動金額(減少以“-”號填列)								
(一) 綜合收益總額								
(二) 所有者投入和減少資本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他權益工具持有者投入資本								
3. 股份支付计入所有者权益的金額								
4. 其他								
(三) 利潤分配								
1. 提取盈餘公積								
2. 對所有者或股東的分派								
3. 其他								
(四) 所有者權益內部結轉								
1. 資本公積轉為資本(或股本)								
2. 盈餘公積轉為資本(或股本)								
3. 盈餘公積轉為利潤								
4. 盈餘公積轉為其他綜合收益								
5. 其他綜合收益結轉留存收益								
6. 其他								
(五) 專項儲備								
1. 本報提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本報告期末餘額	913,838,529.00	1,434,870,834.28	258,647,274.54	105,162,720.90	913,838,529.00	1,434,870,834.28	258,647,274.54	271,735,966.63

母公司所有者權益變動表(續)

2019年1-6月  
 (除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	上期金額						
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	所有者權益合計
一 上年年末餘額	913,688,529.00	1,434,870,834.28			254,955,636.63	230,533,993.95	2,834,238,993.86
加：會計政策變更							
前期差錯更正							
其他							
二 本年年初餘額	913,688,529.00	1,434,870,834.28			254,955,636.63	230,533,993.95	2,834,238,993.86
三 本期增減變動金額(減少以“-”號填列)							
(一) 綜合收益總額							
(二) 所有者投入和減少資本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他權益工具持有者投入資本							
3. 股份支付计入所有者權益的金額							
4. 其他							
(三) 利潤分配							
1. 提取盈餘公積							
2. 對所有者分配股利或利潤							
3. 其他							
(四) 所有者權益內部結構							
1. 資本公積轉增資本(或股本)							
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)							
3. 盈餘公積彌補虧損							
4. 設定受益計劃變動額轉增其他權益							
5. 其他							
(五) 專項儲備							
1. 本採股							
2. 本獎使用							
(六) 其他							
四 本年年末餘額	913,688,529.00	1,434,870,834.28			254,955,636.63	164,200,009.04	2,767,905,508.95

企業法定代表人：  
 夏德傳

主管會計工作負責人：  
 胡大立

會計機構負責人：  
 劉先芳

## 財務報表附註

二〇一九年半年度財務報表附註

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 一、 公司基本情況

#### (一) 公司概況

南京熊猫電子股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)於1992年4月27日經南京市經濟體制改革委員會寧體改字(1992)034號文批准，由熊猫電子集團有限公司為唯一發起人，改組為南京熊猫電子股份有限公司(現名)，熊猫電子集團有限公司以淨資產總額人民幣480,000,000.00元換取本公司成立時480,000,000股國有法人股。本公司成立時的註冊資本為人民幣515,000,000.00元，分為480,000,000股每股面值為人民幣1元的國有法人股和35,000,000股每股面值為人民幣1元的職工股。

1992年4月29日，本公司領取註冊號為13488315-2的企業法人營業執照，批准的經營範圍為：無線電通信設備；廣播電視設備；五金交電、電子元器件；儀器儀錶、電器機械及器材；普通機械、醫療器械；電子產品開發、生產、銷售和技術服務；電子計算機配件；文化辦公機械和工模夾具的開發、生產銷售和技術服務。

1994年5月27日，本公司股東大會通過特別決議案，批准分拆、重組本公司及熊猫電子集團公司資產及負債，重新確定本公司國有法人股的股本，授權董事會處理一切有關將本公司轉為社會募集公司的事項，將本公司H股與A股公開發售及上市。根據該特別決議案，本公司的淨資產值於1994年6月29日調整，將本公司於成立時資產淨值重新界定為人民幣322,873,348.00元，包括註冊資本人民幣322,870,000.00元，其中：國有法人股287,870,000股，職工股35,000,000股，資本公積人民幣3,348.00元。

1996年2月，國家國有資產管理局以國資企發[1996]12號文確認，本公司經評估淨資產86,471.40萬元，股本32,287萬股，其中熊猫電子集團有限公司持股28,787萬股，內部職工持股3,500萬股；熊猫電子集團有限公司將經評估4,130萬元土地使用權及6,200萬元債權投入本公司，本公司總股本變更為39,001.50萬股，分別為355,015,000股國有法人股及35,000,000股職工股，國家體改委1996年3月11日對該重組報告的批覆。

為了發行H股，本公司對以1995年9月30日為基準日的資產、負債進行了全面評估，並在國務院證券委員會批准後調整了賬面價值。

本公司於1996年4月2日經國務院證券委員會證委發(1996)6號文批准，在香港發行H股242,000,000股，發行價HKD2.13元/股，發行工作於1996年4月29日結束，並於1996年5月2日在香港聯交所正式掛牌交易。

本公司於1996年10月30日經國務院證券監督管理委員會證監發字(1996)第304號文批准，向社會公開發行人民幣普通股23,000,000股，發行價RMB5.10元/股，1996年11月14日發行股款全部到位，並於1996年11月18日在上海證券交易所正式掛牌交易，原定向募集的35,000,000股內部職工股中的5,000,000股在發行完成後一併在上海證券交易所上市，另30,000,000股於1999年上市流通。

1997年4月18日，本公司領取註冊號為企蘇寧總副字第003967號企業法人營業執照，註冊資本為人民幣655,015,000.00元，批准的經營範圍為：開發、製造、銷售通信設備、計算機及其他電子設備；儀器儀錶及文化、辦公用機械；電氣機械及器材；塑料製品；風機、衡器、包裝設備等通用設備；化工、木材、非金屬加工專用設備；輸配電及控制設備；環保、社會公共安全及其他設備；金融、稅控設備；電源產品；模具；計算機服務業、軟件業、系統集成；物業管理；並從事上述經營業務的售後、技術服務等業務。

2011年1月6日，本公司領取註冊號為320100400008823號企業法人營業執照，註冊資本為人民幣65,501.50萬元，批准的經營範圍為開發、製造、銷售無線電廣播電視發射設備，並從事上述經營業務的售後、技術服務等業務；開發、製造、銷售通信設備、計算機及其他電子設備；儀器儀錶及文化、辦公用機械；電氣機械及器材；塑料製品；風機、衡器、包裝設備等通用設備；化工、木材、非金屬加工專用設備；輪配電及控制設備；環保、社會公共安全及其他設備；金融、稅控設備；電源產品；模具；計算機服務業、軟件業、系統集成；物業管理；並從事上述經營業務的售後、技術服務等業務。（依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動）註冊地址為南京市高新技術開發區05幢北側1-2層。法定代表人為夏德傳。本公司的母公司為熊猫電子集團有限公司。

2011年12月，中國信達資產管理股份有限公司將其持有的熊猫電子集團有限公司(以下簡稱「熊猫集團」或「集團」)8.87%的股權轉讓給南京中電熊猫信息產業集團有限公司(以下簡稱「中電熊猫」)。

2012年，經江蘇省人民政府《省政府關於同意間接轉讓熊猫電子集團有限公司南京華東電子集團有限公司所持上市公司股權的批覆》(蘇政覆[2009]45號)、江蘇省人民政府國有資產監督管理委員會《關於熊猫電子集團有限公司部分國有產權無償變更有關問題的批覆》(蘇國資覆[2012]22號)、國務院國資委《關於南京熊猫電子股份有限公司實際控制人變更有關問題的批覆》(國資產權[2012]158號)批准，並經中國證監會《關於核准中國電子信息產業集團有限公司公告南京熊猫電子股份有限公司收購報告書並豁免其要約收購義務的批覆》(證監許可[2012]770號)批准，江蘇省國信資產管理集團有限公司、南京新港開發總公司和南京市國有資產經營(控股)有限公司分別將其持有的熊猫集團21.59%、22.07%和4.32%股權無償變更給中國電子信息產業集團有限公司(以下簡稱「中國電子」)下屬中電熊猫。2012年9月21日，熊猫集團完成股東變更的工商登記。上述股權轉讓完成後，中國電子通過其持有70.00%股權的中電熊猫持有熊猫集團56.85%股權，並通過熊猫集團持有本公司51.10%的股份，成為本公司的實際控制人。

本公司於2013年4月19日收到中國證券監督管理委員會證監許可[2013]332號文批准，向包括中電熊猫在內的不超過十名的特定投資者非公開發行人民幣普通股(A股)股票258,823,529股，每股面值為人民幣1.00元，每股發行價格為人民幣5.10元，募資資金淨額為人民幣1,294,403,712.55元，其中：增加股本人民幣258,823,529.00元，增加資本公積人民幣1,035,580,183.55元。上述募資資金到位情況已經天職國際會計師事務所(特殊普通合夥)審驗，並出具天職滬QJ[2013]1907號驗資報告。

2013年11月26日，本公司完成工商變更，變更後註冊資本為人民幣913,838,529.00元。

本次非公開發行前，熊猫集團持有本公司股份334,715,000股，持股比例為51.10%，為本公司的控股股東；本次非公開發行後，熊猫集團持有本公司股份佔本次發行後股份總數的36.63%，仍然為本公司的控股股東。中國電子通過其持有70.00%股權的中電熊猫持有熊猫集團56.85%股權，仍然為本公司的實際控制人。本次非公開發行後，控股股東和實際控制人地位未發生變更。

本次發行新增股份為有限售條件流通股，中電熊猫是本公司關聯人，其認購的股份39,215,686股自發行結束之日起36個月內不得轉讓，除中電熊猫以外的其他8家投資者(其中興業全球基金管理有限公司通過10個賬戶參與本次認購)認購的股份自發行結束之日起12個月內不得轉讓。2014年6月30日，除中電熊猫外的其他8家投資者認購的股份已解除限售條件，上市流通。

2015年6月，熊猫集團通過上海證券交易所交易系統減持所持有的公司股份27,069,492股，佔公司總股本的2.96%。本次減持後，熊猫集團持有公司股份307,645,508股，佔公司總股本的33.67%。

2015年8月，經國務院國有資產監督管理委員《關於熊貓電子集團有限公司協議轉讓所持部分南京熊貓電子股份有限公司股份有關問題的批覆》(國資產權[2015]697號)批准，熊貓集團將所持公司82,811,667股和14,172,397股A股股份分別協議轉讓給中國華融資產管理股份有限公司和中國長城資產管理公司。上述股權轉讓完成後，熊貓集團持有210,661,444股，佔公司總股本的23.05%，熊貓集團在公司董事會九名成員中推薦選任五名董事，控股股東地位未發生變更。

2015年7月至2016年12月，中電熊貓通過定向資產管理計劃從二級市場累計增持公司A股10,318,925股，約佔公司總股本的1.13%；累計增持公司H股13,768,000股，約佔公司總股本的1.51%。本次增持後，中電熊貓直接和通過資產管理計劃持有公司49,534,611股A股，佔公司總股本的5.42%，持有公司13,768,000股H股，佔公司總股本的1.51%，通過子公司熊貓集團持有公司23.05%股權，持股數合計佔公司總股本的29.98%。中電熊貓控股股東中國電子仍為公司最終控制方。

本公司屬於股份有限公司(台港澳與境內合資、上市)，所處計算機、通信和其他電子設備製造業，主要業務包括智能製造、智慧城市、電子製造服務等，營業期限自1996年10月5日至不約定期限。

截至2019年6月30日止，本公司累計發行股本總數91,383.8529萬股，註冊資本為91,383.8529萬元，註冊地：南京市高新技術開發區05幢北側1-2層。經營範圍：開發、製造、銷售無線廣播電視發射設備，並從事上述經營業務的售後、技術服務等業務；開發、製造、銷售通信設備、計算機及其他電子設備；儀器儀錶及文化、辦公用機械；電氣機械及器材；塑料製品；風機、衡器、包裝設備等通用設備；化工、木材、非金屬加工專用設備；輸配電及控制設備；環保、社會公共安全及其他設備；金融、稅控設備；電源產品；模具；計算機服務業、軟件業、系統集成；物業管理；並從事上述經營業務的售後、技術服務等業務。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。本公司的母公司為熊貓電子集團有限公司。

本財務報表業經公司全體董事(董事會)於2019年8月28日批准報出。

## (二) 合併財務報表範圍

截至2019年6月30日止，本公司合併財務報表範圍內子公司如下：

### 子公司名稱

南京熊猫通信科技有限公司  
深圳市京華電子股份有限公司  
南京熊猫信息產業有限公司  
南京熊猫電子製造有限公司  
成都熊猫電子科技有限公司  
南京熊猫電子裝備有限公司  
南京熊猫新興實業有限公司  
南京熊猫電子科技發展有限公司  
佳恒興業有限公司  
上海熊猫機器人科技有限公司

本期合併財務報表範圍及其變化情況詳見本附註「六、合併範圍的變更」和「七、在其他主體中的權益」。

## 二. 財務報表的編製基礎

### (一) 編製基礎

公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》和各項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》的披露規定編製財務報表。

### (二) 持續經營

公司自本報告期末起12個月具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

## 三. 重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

以下披露內容已涵蓋了本公司根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計。詳見本附註「三、(二十六)收入」。

### (一) 遵循企業會計準則的聲明

公司所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了報告期公司的財務狀況、經營成果、現金流量等有關信息。

### (二) 會計期間

自公曆1月1日至12月31日止為一個會計年度。

### (三) 營業週期

本公司營業週期為12個月。



#### (四) 記賬本位幣

本公司採用人民幣為記賬本位幣。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

同一控制下企業合併：本公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日被合併方資產、負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。在合併中取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

非同一控制下企業合併：本公司在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。本公司對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，經覆核後，計入當期損益。

為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他直接相關費用，於發生時計入當期損益；為企業合併而發行權益性證券的交易費用，沖減權益。

#### (六) 合併財務報表的編製方法

##### 1. 合併範圍

本公司合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，所有子公司(包括本公司所控制的被投資方可分割的部分)均納入合併財務報表。

##### 2. 合併程序

本公司以自身和各子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，編製合併財務報表。本公司編製合併財務報表，將整個企業集團視為一個會計主體，依據相關企業會計準則的確認、計量和列報要求，按照統一的會計政策，反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。

所有納入合併財務報表合併範圍的子公司所採用的會計政策、會計期間與本公司一致，如子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的，在編製合併財務報表時，按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。對於同一控制下企業合併取得的子公司，以其資產、負債(包括最終控制方收購該子公司而形成的商譽)在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎對其財務報表進行調整。

子公司所有者權益、當期淨損益和當期綜合收益中屬於少數股東的份額分別在合併資產負債表中所有者權益項目下、合併利潤表中淨利潤項目下和綜合收益總額項目下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。

(1) 增加子公司或業務

在報告期內，若因同一控制下企業合併增加子公司或業務的，則調整合併資產負債表的期初數；將子公司或業務合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表；將子公司或業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表，同時對比較報表的相關項目進行調整，視合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資方實施控制的，視同參與合併的各方在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整。在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

在報告期內，若因非同一控制下企業合併增加子公司或業務的，則不調整合併資產負債表期初數；將該子公司或業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表；該子公司或業務自購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。

因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資方實施控制的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本公司按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配之外的其他所有者權益變動的，與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動轉為購買日所屬當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

(2) 處置子公司或業務

① 一般處理方法

在報告期內，本公司處置子公司或業務，則該子公司或業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表；該子公司或業務期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時，對於處置後的剩餘股權投資，本公司按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益或除淨損益、其他綜合收益及利潤分配之外的其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉為當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

因其他投資方對子公司增資而導致本公司持股比例下降從而喪失控制權的，按照上述原則進行會計處理。

## ② 分步處置子公司

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：

- i. 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ii. 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- iii. 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- iv. 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，本公司將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的，在喪失控制權之前，按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資的相關政策進行會計處理；在喪失控制權時，按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

### (3) 購買子公司少數股權

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

### (4) 不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的長期股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

## (七) 合營安排分類及會計處理方法

合營安排分為共同經營和合營企業。

當本公司是合營安排的合營方，享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債時，為共同經營。

本公司確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：

- (1) 確認本公司單獨所持有的資產，以及按本公司份額確認共同持有的資產；
- (2) 確認本公司單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同承擔的負債；
- (3) 確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- (4) 按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
- (5) 確認單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

本公司對合營企業投資的會計政策見本附註「三、(十五)長期股權投資」。

## (八) 現金及現金等價物的確定標準

在編製現金流量表時，將本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款確認為現金。將同時具備期限短（從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知現金、價值變動風險很小四個條件的投資，確定為現金等價物。

## (九) 外幣業務和外幣報表折算

### 1. 外幣業務

外幣業務採用交易發生日的即期匯率作為折算匯率將外幣金額折合成人民幣記賬。

資產負債表日外幣貨幣性項目餘額按資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理外，均計入當期損益。

### 2. 外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。

處置境外經營時，將與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，自所有者權益項目轉入處置當期損益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融資產、金融負債和權益工具。

### 1. 金融工具的分類

根據本公司管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，金融資產於初始確認時分類為：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於非交易性權益工具投資，本公司在初始確認時確定是否將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)。在初始確認時，為了能夠消除或顯著減少會計錯配，可以將金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和以攤餘成本計量的金融負債。

符合以下條件之一的金融負債可在初始計量時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債：

- 1) 該項指定能夠消除或顯著減少會計錯配。
- 2) 根據正式書面文件載明的企業風險管理或投資策略，以公允價值為基礎對金融負債組合或金融資產和金融負債組合進行管理和業績評價，並在企業內部以此為基礎向關鍵管理人員報告。
- 3) 該金融負債包含需單獨分拆的嵌入衍生工具。

### 2. 金融工具的確認依據和計量方法

- (1) 以攤餘成本計量的金融資產

以攤餘成本計量的金融資產包括應收票據及應收賬款、其他應收款、長期應收款、債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；不包含重大融資成分的應收賬款以及本公司決定不考慮不超過一年的融資成分的應收賬款，以合同交易價格進行初始計量。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

收回或處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額計入當期損益。

- (2) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)包括其他債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動除採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得和匯兌損益之外，均計入其他綜合收益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

- (3) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)包括其他權益工具投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入其他綜合收益。取得的股利計入當期損益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

- (4) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括交易性金融資產、衍生金融資產、其他非流動金融資產等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

終止確認時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。

- (5) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債包括交易性金融負債、衍生金融負債等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融負債按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

終止確認時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。

- (6) 以攤餘成本計量的金融負債

以攤餘成本計量的金融負債包括短期借款、應付票據及應付賬款、其他應付款、長期借款、應付債券、長期應付款，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

終止確認時，將支付的對價與該金融負債賬面價值之間的差額計入當期損益。

### 3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

公司發生金融資產轉移時，如已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方，則終止確認該金融資產；如保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則不終止確認該金融資產。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移。金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 所轉移金融資產的賬面價值；

- (2) 因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 終止確認部分的賬面價值；
- (2) 終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。

#### 4. 金融負債終止確認條件

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，則終止確認該金融負債或其一部分：本公司若與債權人簽定協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，則終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

對現存金融負債全部或部分合同條款作出實質性修改的，則終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認時，終止確認的金融負債賬面價值與支付對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

本公司若回購部分金融負債的，在回購日按照繼續確認部分與終止確認部分的相對公允價值，將該金融負債整體的賬面價值進行分配。分配給終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

#### 5. 金融資產和金融負債的公允價值的確定方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並優先使用相關可觀察輸入值。只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

## 6. 金融資產(不含應收款項)減值的測試方法及會計處理方法

本公司考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息，以單項或組合的方式對以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)的預期信用損失進行估計。預期信用損失的計量取決於金融資產自初始確認後是否發生信用風險顯著增加。

如果該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；如果該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本公司按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

通常逾期超過30日，本公司即認為該金融工具的信用風險已顯著增加，除非有確鑿證據證明該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

如果金融工具於資產負債表日的信用風險較低，本公司即認為該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

### (十一) 應收款項壞賬準備

#### 1. 應收賬款

對於應收賬款，無論是否包含重大融資成分，本公司始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

本公司應收款項主要包括應收賬款、長期應收款和其他應收款。在資產負債表日有客觀證據表明其發生了減值的，本公司根據其賬面價值與預計未來現金流量現值之間差額確認減值損失。

##### (1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準：佔應收款項餘額5%以上或金額大於500萬元；

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法：

單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其已發生減值，按預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備，計入當期損益。



(2) 按組合計提壞賬準備的應收款項

**確定組合的依據**

賬齡組合	以應收款項的賬齡為信用風險特徵劃分組合
關聯方組合	以應收款項與交易對象的關係為信用風險特徵劃分組合
押金備用金組合	以應收款項的款項性質為信用風險特徵劃分組合

**按組合計提壞賬準備的計提方法**

賬齡組合	按賬齡分析法計提壞賬準備
關聯方組合	其他方法
押金備用金組合	其他方法

本公司將該應收款項按類似信用風險特徵進行組合，並基於所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息，對該應收款項壞賬準備的計提比例進行估計如下：

賬齡	應收款項計提比例 (%)
0-6個月	0
7-12個月	5
1-2年	10
2-3年	15
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

組合中，採用其他方法計提壞賬準備情況：

當存在客觀證據表明本公司將無法按應收款項的原有條款收回所有款項時，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，單獨進行減值測試，計提壞賬準備。

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項：

單項計提壞賬準備的理由：信用風險特徵組合不明顯，已有客觀證據表明可能發生了減值，如債務人出現撤銷、破產或死亡，以其破產財產或遺產清償後，仍不能收回、現金流量嚴重不足等情況：

壞賬準備的計提方法：根據其預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備。

**2. 其他應收款**

對於其他應收款的減值損失計量，比照前述應收款項的減值損失計量方法處理。

**3. 對應收票據、預付款項、應收利息、長期應收款等其他應收款項，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。**

## (十二) 存貨

### 1. 存貨的分類

存貨分類為：原材料、週轉材料、庫存商品、在產品、發出商品、委託加工物資等。

### 2. 發出存貨的計價方法

存貨發出時按加權平均法計價。

### 3. 不同類別存貨可變現淨值的確定依據

產成品、庫存商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

期末按照單個存貨項目計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備。

除有明確證據表明資產負債表日市場價格異常外，存貨項目的可變現淨值以資產負債表日市場價格為基礎確定。

本期期末存貨項目的可變現淨值以資產負債表日市場價格為基礎確定。

### 4. 存貨的盤存制度

採用永續盤存制。

### 5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

(1) 低值易耗品採用一次轉銷法。

(2) 包裝物採用一次轉銷法。

## (十三) 合同資產及合同負債

本公司根據履行約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本公司已向客戶轉讓商品或提供服務而有權收取的對價(除應收款項)列示為合同資產；本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債。

對於合同資產，無論是否包含重大融資成分，本公司始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

#### (十四) 持有待售資產

本公司將同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售類別：

- (1) 根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；
- (2) 出售極可能發生，即本公司已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求本公司相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的，已經獲得批准。

#### (十五) 長期股權投資

##### 1. 共同控制、重大影響的判斷標準

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。本公司與其他合營方一同對被投資單位實施共同控制且對被投資單位淨資產享有權利的，被投資單位為本公司的合營企業。

重大影響，是指對一個企業的財務和經營決策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本公司能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為本公司聯營企業。

##### 2. 初始投資成本的確定

###### (1) 企業合併形成的長期股權投資

同一控制下的企業合併：公司以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式以及以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資單位實施控制的，在合併日根據合併後應享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額，確定長期股權投資的初始投資成本。合併日長期股權投資的初始投資成本，與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整股本溢價，股本溢價不足沖減的，沖減留存收益。

非同一控制下的企業合併：公司按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。

###### (2) 其他方式取得的長期股權投資

以支付現金方式取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的長期股權投資以換出資產的公允價值和應支付的相關稅費確定其初始投資成本，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入長期股權投資的初始投資成本。

通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照公允價值為基礎確定。

### 3. 後續計量及損益確認方法

#### (1) 成本法核算的長期股權投資

公司對子公司的長期股權投資，採用成本法核算。除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，公司按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認當期投資收益。

#### (2) 權益法核算的長期股權投資

對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

公司按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。

在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認淨資產的公允價值為基礎，並按照公司的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。在持有投資期間，被投資單位編製合併財務報表的，以合併財務報表中的淨利潤、其他綜合收益和其他所有者權益變動中歸屬於被投資單位的金額為基礎進行核算。

公司與聯營企業、合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於公司的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資收益。與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於資產減值損失的，全額確認。公司與聯營企業、合營企業之間發生投出或出售資產的交易，該資產構成業務的，按照本附註「三、(五)同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法」和「三、(六)合併財務報表的編製方法」中披露的相關政策進行會計處理。

在公司確認應分擔被投資單位發生的虧損時，按照以下順序進行處理：首先，沖減長期股權投資的賬面價值。其次，長期股權投資的賬面價值不足以沖減的，以其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益賬面價值為限繼續確認投資損失，沖減長期應收項目等的賬面價值。最後，經過上述處理，按照投資合同或協議約定企業仍承擔額外義務的，按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。

(3) 長期股權投資的處置

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，在處置該項投資時，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎，按相應比例對原計入其他綜合收益的部分進行會計處理。因被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則核算，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在終止採用權益法核算時全部轉入當期損益。

因處置部分股權投資、因其他投資方對子公司增資而導致本公司持股比例下降等原因喪失了對被投資單位控制權的，在編製個別財務報表時，剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。

處置的股權是因追加投資等原因通過企業合併取得的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權採用成本法或權益法核算的，購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益和其他所有者權益按比例結轉；處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則進行會計處理的，其他綜合收益和其他所有者權益全部結轉。

## (十六) 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物(含自行建造或開發活動完成後用於出租的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物)。

公司對現有投資性房地產採用成本模式計量。對按照成本模式計量的投資性房地產—出租用建築物採用與本公司固定資產相同的折舊政策，出租用土地使用權按與無形資產相同的攤銷政策執行。

## (十七) 固定資產

### 1. 固定資產確認條件

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有，並且使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

- (1) 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- (2) 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

### 2. 折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法分類計提，根據固定資產類別、預計使用壽命和預計淨殘值率確定折舊率。如固定資產各組成部分的使用壽命不同或者以不同方式為企業提供經濟利益，則選擇不同折舊率或折舊方法，分別計提折舊。

融資租賃方式租入的固定資產，能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內計提折舊。

各類固定資產折舊方法、折舊年限、殘值率和年折舊率如下：

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
機器設備	年限平均法	5-11	0-10	8.18-20.00
運輸設備	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
電子設備	年限平均法	2-7	2-10	12.86-49.00
其他設備	年限平均法	2-5	0-10	18.00-50.00

### 3. 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

公司與租賃方所簽訂的租賃協議條款中規定了下列條件之一的，確認為融資租入資產：

- (1) 租賃期滿後租賃資產的所有權歸屬於本公司；
- (2) 公司具有購買資產的選擇權，購買價款遠低於行使選擇權時該資產的公允價值；
- (3) 租賃期佔所租賃資產使用壽命的大部分；
- (4) 租賃開始日的最低租賃付款額現值，與該資產的公允價值不存在較大的差異。

公司在承租開始日，將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認的融資費。

## (十八) 在建工程

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出，作為固定資產的入賬價值。所建造的固定資產在工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

## (十九) 借款費用

### 1. 借款費用資本化的確認原則

借款費用，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

### 2. 借款費用資本化期間

資本化期間，指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

當購建或者生產符合資本化條件的資產中部分項目分別完工且可單獨使用時，該部分資產借款費用停止資本化。

購建或者生產的資產的各部分分別完工，但必須等到整體完工後才可使用或可對外銷售的，在該資產整體完工時停止借款費用資本化。

### 3. 暫停資本化期間

符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，則借款費用暫停資本化；該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程序，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。

#### 4. 借款費用資本化率、資本化金額的計算方法

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的借款費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額，來確定借款費用的資本化金額。

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的借款費用金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

### (二十) 無形資產

#### 1. 無形資產的計價方法

- (1) 公司取得無形資產時按成本進行初始計量：

外購無形資產的成本，包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。

債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，以該無形資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，並將重組債務的賬面價值與該用以抵債的無形資產公允價值之間的差額，計入當期損益。

在非貨幣性資產交換具備商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本，不確認損益。

- (2) 後續計量

在取得無形資產時分析判斷其使用壽命。

對於使用壽命有限的無形資產，在為企業帶來經濟利益的期限內按直線法攤銷；無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。



## 2. 使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況：

項目	預計使用壽命(年)
土地使用權	16.75-50
商標使用權	10
計算機軟件	5-10
專利權	10
軟件著作權	10
非專利技術	5

每年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核。

經覆核，本年期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

## 3. 劃分研究階段和開發階段的具體標準

公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

## 4. 開發階段支出资本化的具體條件

開發階段的支出同時滿足確認條件的，確認為無形資產，不能滿足確認條件的開發階段的支出計入當期損益；

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

## (二十一) 長期資產減值

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等長期資產，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

商譽和使用壽命不確定的無形資產至少在每年年度終了進行減值測試。

本公司進行商譽減值測試，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。在將商譽的賬面價值分攤至相關的資產組或者資產組組合時，按照各資產組或者資產組組合的公允價值佔相關資產組或者資產組組合公允價值總額的比例進行分攤。公允價值難以可靠計量的，按照各資產組或者資產組組合的賬面價值佔相關資產組或者資產組組合賬面價值總額的比例進行分攤。

在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的賬面價值(包括所分攤的商譽的賬面價值部分)與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認商譽的減值損失。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

## (十二) 長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。

本公司發生的長期待攤費用按實際成本計價，並按預計受益期限平均攤銷，對不能使以後會計期間受益的長期待攤費用項目，在確定時將該項目的攤餘價值全部計入當期損益。

## (十三) 職工薪酬

### 1. 短期薪酬的會計處理方法

本公司在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

本公司為職工繳納的社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本公司提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額。

職工福利費為非貨幣性福利的，如能夠可靠計量的，按照公允價值計量。

### 2. 離職後福利的會計處理方法

#### (1) 設定提存計劃

本公司按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險，在職工為本公司提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

除基本養老保險外，本公司還依據國家企業年金制度的相關政策建立了企業年金繳費制度(補充養老保險)/企業年金計劃。本公司按職工工資總額的一定比例向當地社會保險機構繳費/年金計劃繳費，相應支出計入當期損益或相關資產成本。

#### (2) 設定受益計劃

本公司根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，本公司以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

所有設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度報告期間結束後的十二個月內支付的義務，根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率予以折現。

設定受益計劃產生的服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本；重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不轉回至損益，在原設定受益計劃終止時在權益範圍內將原計入其他綜合收益的部分全部結轉至未分配利潤。

在設定受益計劃結算時，按在結算日確定的設定受益計劃義務現值和結算價格兩者的差額，確認結算利得或損失。

### 3. 辭退福利的會計處理方法

本公司在不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，或確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時（兩者孰早），確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。

## (二十四) 預計負債

### 1. 預計負債的確認標準

與訴訟、債務擔保、虧損合同、重組事項等或有事項相關的義務同時滿足下列條件時，本公司確認為預計負債：

- (1) 該義務是本公司承擔的現時義務；
- (2) 履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

### 2. 各類預計負債的計量方法

本公司預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

本公司在確定最佳估計數時，綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。對於貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

最佳估計數分別以下情況處理：

所需支出存在一個連續範圍(或區間)，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，則最佳估計數按照該範圍的中間值即上下限金額的平均數確定。

所需支出不存在一個連續範圍(或區間)，或雖然存在一個連續範圍但該範圍內各種結果發生的可能性不相同的，如或有事項涉及單個項目的，則最佳估計數按照最可能發生金額確定；如或有事項涉及多個項目的，則最佳估計數按各種可能結果及相關概率計算確定。

本公司清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

## (二十五) 股份支付

本公司的股份支付是為了獲取職工提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。本公司的股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

### 1. 以權益結算的股份支付及權益工具

以權益結算的股份支付換取職工提供服務的，以授予職工權益工具的公允價值計量。本公司以限制性股票進行股份支付的，職工出資認購股票，股票在達到解鎖條件並解鎖前不得上市流通或轉讓；如果最終股權激勵計劃規定的解鎖條件未能達到，則本公司按照事先約定的價格回購股票。本公司取得職工認購限制性股票支付的款項時，按照取得的認股款確認股本和資本公積（股本溢價），同時就回購義務全額確認一項負債並確認庫存股。在等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動、是否達到規定業績條件等後續信息對可行權權益工具數量作出最佳估計，以此為基礎，按照授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。但授予後立即可行權的，在授予日按照公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

對於最終未能行權的股份支付，不確認成本或費用，除非行權條件是市場條件或非可行權條件，此時無論是否滿足市場條件或非可行權條件，只要滿足所有可行權條件中的非市場條件，即視為可行權。

如果修改了以權益結算的股份支付的條款，至少按照未修改條款的情況確認取得的服務。此外，任何增加所授予權益工具公允價值的修改，或在修改日對職工有利的變更，均確認取得服務的增加。

如果取消了以權益結算的股份支付，則於取消日作為加速行權處理，立即確認尚未確認的金額。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，作為取消以權益結算的股份支付處理。但是，如果授予新的權益工具，並在新權益工具授予日認定所授予的新權益工具是用於替代被取消的權益工具的，則以與處理原權益工具條款和條件修改相同的方式，對所授予的替代權益工具進行處理。

### 2. 以現金結算的股份支付及權益工具

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量。初始採用模型按照授予日的公允價值計量，並考慮授予權益工具的條款和條件。授予後立即可行權的，在授予日以承擔負債的公允價值計入成本或費用，相應增加負債；完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的，在等待期內以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照承擔負債的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，增加相應負債。在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

## (二十六) 收入

### 1. 收入確認原則

於合同開始日，公司對合同進行評估，識別合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是在某一時點履行。

滿足下列條件之一時，屬於在某一時段內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：(1)客戶在公司履約的同時即取得並消耗公司履約所帶來的經濟利益；(2)客戶能夠控制公司履約過程中在建商品或服務；(3)公司履約過程中所產出的商品或服務具有不可替代用途，且公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，公司在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。對於在某一時點履行的履約義務，在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，公司考慮下列跡象：(1)公司就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務；(2)公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權；(3)公司已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品；(4)公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬；(5)客戶已接受該商品；(6)其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

### 2. 收入計量原則

- (1) 公司按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。交易價格是公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項以及預期將退還給客戶的款項。
- (2) 合同中存在可變對價的，公司按照期望值或最可能發生金額確定確定可變對價的最佳估計數，但包含可變對價的交易價格，不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。
- (3) 合同中存在重大融資成分的，公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，公司預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。
- (4) 合同中包含兩項或多項履約義務的，公司於合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。

### 3. 收入確認的具體方法

#### (1) 按時點確認的收入

公司銷售工業機器人、電子製造產品、信息網絡設備和電子產品等，屬於在某一時點履行的履約義務。內銷產品收入確認需滿足以下條件：公司已根據合同約定將產品交付給客戶且客戶已接受該商品，已經收回貨款或取得了收款憑證且相關的經濟利益很可能流入，商品所有權上的主要風險和報酬已轉移，商品的法定所有權已轉移。外銷產品收入確認需滿足以下條件：公司已根據合同約定將產品報關，取得提單，已經收回貨款或取得了收款憑證且相關的經濟利益很可能流入，商品所有權上的主要風險和報酬已轉移，商品的法定所有權已轉移。

#### (2) 按履約進度確認的收入

公司提供智能工廠系統集成、智能交通和建築安裝等服務，由於公司履約的同時客戶能夠控制公司履約過程中在建商品或服務，且公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項，公司將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。公司按照產出法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

#### (3) 其他

其他適用於房租租賃、物業管理等，根據合同約定的租賃期內按直線法確認收入。

### (二十七) 合同成本

合同成本分為合同履約成本與合同取得成本。

本公司為履行合同而發生的成本，在滿足下列條件時作為合同履約成本確認為一項資產：

1. 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關。
2. 該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源。
3. 該成本預期能夠收回。

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。

與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷；但是對於合同取得成本攤銷期限未超過一年的，本公司將其發生時計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，本公司將對於超出部分提減值準備，並確認為資產減值損失：

1. 因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
2. 為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

上述資產減值準備後續發生轉回的，轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

## (二十八) 政府補助

### 1. 類型

政府補助，是本公司從政府無償取得的貨幣性資產與非貨幣性資產。分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

### 2. 確認時點

企業以實際收到政府補助為確認時點

### 3. 會計處理

與資產相關的政府補助，沖減相關資產賬面價值或確認為遞延收益。確認為遞延收益的，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)；

與收益相關的政府補助，用於補償本公司以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失；用於補償本公司已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失。

本公司取得的政策性優惠貸款貼息，區分以下兩種情況，分別進行會計處理：

- (1) 財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本公司提供貸款的，本公司以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。
- (2) 財政將貼息資金直接撥付給本公司的，本公司將對應的貼息沖減相關借款費用。

## (二十九) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

對於可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產，以未來期間很可能取得的用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

對於應納稅暫時性差異，除特殊情況外，確認遞延所得稅負債。

不確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債的特殊情況包括：商譽的初始確認；除企業合併以外的發生時既不影响會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的其他交易或事項。

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

### (三十) 租賃

#### 1. 租入資產的會計處理

在租賃期開始日，公司對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認使用權資產和租賃負債，並分別確認折舊費用和利息費用。

公司在租賃期內各個期間採用直線法，將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額計入當期費用。

##### (1) 使用權資產

使用權資產，是指承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日，使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

1. 租賃負債的初始計量金額；
2. 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
3. 承租人發生的初始直接費用；
4. 承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。公司按照預計負債（詳見本附註「三、（二十四）預計負債」）的確認標準和計量方法對該成本進行確認和計量。該成本屬於為生產存貨而發生的將計入存貨成本。

使用權資產折舊採用年限平均法分類計提。對於能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產預計剩餘使用壽命內，根據使用權資產類別和預計淨殘值率確定折舊率；對於無法合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內，根據使用權資產類別確定折舊率。

各類固定資產折舊方法、折舊年限、殘值率和年折舊率如下：

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
機器設備	直線法	租賃期限	0	

##### (2) 租賃負債

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括：

1. 固定付款額(包括實質固定付款額)，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
2. 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
3. 根據承租人提供的擔保餘值預計應支付的款項；
4. 購買選擇權的行權價格，前提是承租人合理確定將行使該選擇權；



5. 行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；

公司採用租賃內含利率作為折現率；如果無法合理確定租賃內含利率的，則採用公司的增量借款利率作為折現率。

公司按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入財務費用。該週期性利率是指公司所採用的折現率或修訂後的折現率。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

當公司對續租選擇權、終止租賃選擇權或者購買選擇權的評估結果發生變化的，則按變動後的租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。當實質租賃付款額、擔保餘值預計的應付金額或者取決於指數或比率的可變租賃付款額發生變動的，則按變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。

## 2. 出租資產的會計處理

### (1) 經營租賃會計處理

公司在租賃期內各個期間採用直線法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。公司發生的與經營租賃有關的初始直接費用予以資本化，在整個租賃期間內按照與租賃相關收入確認相同的基礎分期計入當期收益。

### (2) 融資租賃會計處理

公司在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期間內確認為租賃收入。公司發生的與出租交易相關的初始直接費用，計入應收融資租賃款的初始計量中，並減少租賃期內確認的收入金額。

## (三十一) 終止經營

終止經營是滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已被本公司處置或被本公司劃歸為持有待售類別：

- (1) 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；
- (2) 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；
- (3) 該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

## (三十二) 重要會計政策和會計估計的變更

### 1. 重要會計政策變更

#### (1) 執行《企業會計準則第21號－租賃》(2018年修訂)

財政部於2018年度修訂了《企業會計準則第21號－租賃》。修訂後的準則自2019年1月1日起施行，根據準則規定，對於首次執行日前已存在的租賃，應當追溯調整。涉及前期比較財務報表數據與修訂後的準則要求不一致的，無需調整。本公司執行上述準則的主要影響如下：

會計政策變更的內容和原因	審批程序	受影響的報表項目名稱和金額
公司作為承租人對於首次執行日前的經營租賃的調整	董事會審批	調整年初財務報表相關項目情況： 使用權資產：增加4,622,355.62元 租賃負債：增加4,622,355.62元

#### (2) 執行《財政部關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》

財政部於2019年4月30日發佈了《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會(2019)6號)，對一般企業財務報表格式進行了修訂。本公司執行上述規定的主要影響如下：

會計政策變更的內容和原因	審批程序	受影響的報表項目名稱和金額
資產負債表中「應收票據及應收賬款」分開列示為「應收票據」和「應收賬款」；「應付票據及應付賬款」分開列示為「應付票據」和「應付賬款」。比較數據相應調整。	董事會審批	「應收票據及應收賬款」分開列示為「應收票據」和「應收賬款」，「應收票據」期末金額305,140,698.53元，期初金額268,269,716.38元，「應收賬款」期末金額1,144,041,933.70元，期初金額1,003,441,127.48元；「應付票據及應付賬款」分開列示為「應付票據」和「應付賬款」，「應付票據」期末金額259,142,824.49元，期初金額187,360,370.61元，「應付賬款」期末金額1,548,838,917.16元，期初金額1,544,459,424.66元。

**會計政策變更的內容和原因**      **審批程序**      **受影響的報表項目名稱和金額**

利潤表中「信用減值損失」與「資產減值損失」由損失以正數列示調整為損失以負數列示。比較數據相應調整。

「信用減值損失」本期金額－4,102,573.57元，上期金額－1,018,592.09元；「資產減值損失」本期金額－13,210,343.27元，上期金額238,867.43元。

**2. 重要會計估計變更**

本報告期公司重要會計估計未發生變更。

**四. 稅項**

**(一) 主要稅種和稅率**

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市維護建設稅	按實際繳納的增值稅計繳	7%、5%
企業所得稅	按應納稅所得額計繳	25%、15%、16.5%、20%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
佳恒興業有限公司	16.50%
香港中電京華貿易有限公司	16.50%
南京熊貓電子製造有限公司	15.00%
南京熊貓通信科技有限公司	15.00%
南京華格電汽塑業有限公司	15.00%
南京熊貓信息產業有限公司	15.00%
南京熊貓機電儀技術有限公司	15.00%
深圳市京華信息技術有限公司	15.00%
南京熊貓電子裝備有限公司	15.00%
深圳市京佳物業管理有限公司	20.00%

**(二) 稅收優惠**

1. 本公司之二級子公司南京熊貓電子製造有限公司於2017年12月07日複審通過高新技術企業，取得江蘇省科學技術廳等聯合頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201732003580)，該證書的有效期限為3年。從2017年01月01日起至2019年12月31日，南京熊貓電子製造有限公司按應納稅所得額的15%繳納所得稅。
2. 本公司之二級子公司南京熊貓通信科技有限公司於2017年12月07日重新認定高新技術企業，取得江蘇省科學技術廳等聯合頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201732003313)，該證書的有效期限為3年。從2017年01月01日起至2019年12月31日，南京熊貓通信科技有限公司按應納稅所得額的15%繳納所得稅。

3. 本公司之三級子公司南京華格電汽塑業有限公司於2017年12月07日重新認定高新技術企業，取得江蘇省科學技術廳等聯合頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201732002602)，該證書的有效期為3年。從2017年01月01日起至2019年12月31日，南京華格電汽塑業有限公司按應納稅所得額的15%繳納所得稅。
4. 本公司之二級子公司南京熊猫信息產業有限公司於2018年11月28日重新認定高新技術企業，取得江蘇省科學技術廳等聯合頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201832002286)，該證書的有效期為3年。從2018年01月01日起至2020年12月31日，南京熊猫信息產業有限公司按應納稅所得額的15%繳納所得稅。
5. 本公司之三級子公司南京熊猫機電儀技術有限公司於2018年11月28日重新認定高新技術企業，取得江蘇省科學技術廳等聯合頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201832002778)，該證書的有效期為3年。從2018年01月01日起至2020年12月31日，南京熊猫機電儀技術有限公司按應納稅所得額的15%繳納所得稅。
6. 本公司之三級子公司深圳市京華信息技術有限公司於2018年11月09日重新認定高新技術企業，取得深圳市科技創新委員會等聯合頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201844204258)，該證書的有效期為3年。從2018年01月01日起至2020年12月31日，深圳市京華信息技術有限公司按應納稅所得額的15%繳納所得稅。
7. 本公司之二級子公司南京熊猫電子裝備有限公司於2018年11月28日重新認定高新技術企業，取得江蘇省科學技術廳等聯合頒發的《高新技術企業證書》(證書編號為GR201832001770)，該證書的有效期為3年。從2018年01月01日起至2020年12月31日，南京熊猫電子裝備有限公司按應納稅所得額的15%繳納所得稅。
8. 本公司之四級子公司深圳市京佳物業管理有限公司本期被認定為小型微利企業，其所得減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。
9. 根據《關於軟件產品增值稅政策的通知》(財稅[2011]100號)的規定，增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟件產品、將進口軟件產品進行本地化改造後對外銷售，按16%稅率徵收增值稅後，對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退政策。
10. 註冊於香港地區的子公司佳恒興業有限公司、香港中電京華貿易有限公司利得稅稅率為16.5%。

## 五. 合併財務報表項目註釋

### (一) 貨幣資金

項目	期末餘額	年初餘額
庫存現金	327,094.93	413,440.88
銀行存款	792,643,756.96	1,291,700,751.92
其他貨幣資金	192,830,165.28	156,637,609.55
合計	<b>985,801,017.17</b>	1,448,751,802.35
其中：存放在境外的款項總額	<b>27,273,938.21</b>	29,854,369.32

其中因抵押、質押或凍結等對使用有限制，以及放在境外且資金匯回受到限制的貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票保證金	90,982,420.90	76,063,902.67
信用證保證金	1,407,908.51	377,364.14
履約保證金	100,439,835.87	80,196,342.74
合計	192,830,165.28	156,637,609.55

## (二) 交易性金融資產

### 1. 交易性金融資產

項目	期末餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	492,975,260.27
其中：債務工具投資	
權益工具投資	
衍生金融資產	492,975,260.27
其他	
合計	492,975,260.27

## (三) 應收票據

### 1. 應收票據分類列示

項目	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	305,140,698.53	268,269,716.38
合計	305,140,698.53	268,269,716.38

### 2. 期末公司無已質押的應收票據

### 3. 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	49,291,282.03	
合計	49,291,282.03	

4. 期末公司無因出票人未履約而將其轉為應收賬款的票據
5. 期末銀行承兌匯票均在6個月以內到期

#### (四) 應收賬款

##### 1. 應收賬款按賬齡披露

項目	期末餘額
1年以內(含1年)	977,722,846.82
其中：0-6個月	837,342,491.22
7-12個月	140,380,355.60
1至2年	128,657,187.74
2至3年	39,592,205.72
3至4年	30,092,282.05
4至5年	1,315,839.97
5年以上	6,646,529.00
合計	<u>1,184,026,891.30</u>

註：上述金額為不含壞賬準備的金額。

##### 2. 應收賬款按壞賬計提方法分類披露

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	壞賬準備 計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	320,453,755.11	27.06	22,333,291.84	6.97	298,120,463.27
其中：					
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	295,369,459.24	24.95	16,879,699.05	5.71	278,489,760.19
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	25,084,295.87	2.11	5,453,592.79	21.74	19,630,703.08
按組合計提壞賬準備	863,573,136.19	72.94	17,651,665.76	2.04	845,921,470.43
其中：					
賬齡組合	445,491,305.68	37.63	17,393,417.55	3.90	428,097,888.13
關聯方組合	418,081,830.51	35.31	258,248.21	0.06	417,823,582.30
合計	<u>1,184,026,891.30</u>	<u>100.00</u>	<u>39,984,957.60</u>		<u>1,144,041,933.70</u>

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	233,783,226.75	22.41	22,264,703.00	9.52	211,518,523.75
其中：					
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	189,887,214.14	18.20	16,879,699.05	8.89	173,007,515.09
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	43,896,012.61	4.21	5,385,003.95	12.27	38,511,008.66
按組合計提壞賬準備	809,493,651.24	77.59	17,571,047.51	2.17	791,922,603.73
其中：					
賬齡組合	407,082,120.09	39.02	17,287,845.29	4.25	389,794,274.80
關聯方組合	402,411,531.15	38.57	283,202.22	0.07	402,128,328.93
合計	1,043,276,877.99	100.00	39,835,750.51		1,003,441,127.48

按單項計提壞賬準備：

名稱	賬面餘額	期末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例 %	
成都軌道交通集團有限公司	79,850,880.00			預計可收回
國電南瑞科技股份有限公司	65,925,570.64	35,822.50	0.05	預計部分無法收回
天津濱海快速交通發展有限公司	23,018,700.00			預計可收回
南京地鐵集團有限公司	17,277,352.95			預計可收回
南京優格特通信設備有限公司	14,275,594.00	14,275,594.00	100.00	預計無法收回
南京寧高軌道交通有限公司	14,188,690.38			預計可收回
石家莊市軌道交通有限責任公司	13,034,598.29			預計可收回
新疆維吾爾自治區新聞出版廣電局	12,214,150.80	1,988,587.62	16.28	預計部分無法收回
八維通科技有限公司	11,100,000.00			預計可收回
南京寧高軌道交通有限公司	10,545,256.26			預計可收回
天津市地下鐵道集團有限公司	9,512,022.30			預計可收回
蘇州市軌道交通集團有限公司	11,430,385.79			預計可收回
江蘇有線網絡發展有限責任公司	5,914,000.00	543,650.00	9.19	預計部分無法收回
泗洪分公司				
江蘇省廣電有線信息網絡股份有限公司	5,896,625.57	36,044.93	0.61	預計部分無法收回
南京分公司				
中國有線電視網絡有限公司海南分公司	3,827,640.00	24,331.00	0.64	預計部分無法收回
成都地鐵有限責任公司	3,714,992.26			預計可收回
漳州萬達廣場有限公司	3,170,200.08			預計可收回
臨泉縣重點工程建設管理局	2,720,000.00			預計可收回
某軍區司令部信息化部	2,023,000.00	2,023,000.00	100.00	預計無法收回
其他較小金額合計	10,814,095.79	3,406,261.79	31.50	預計部分無法收回
合計	320,453,755.11	22,333,291.84		

按組合計提項目：

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
賬齡組合	445,491,305.68	17,393,417.55	3.90
關聯方組合	418,081,830.51	258,248.21	0.06
合計	863,573,136.19	17,651,665.76	

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)	
1年以內(含1年)	368,386,812.02	82.69	440,617.25
其中：0-6個月	359,574,467.12	80.71	
7-12個月	8,812,344.90	1.98	440,617.25
1至2年	43,883,854.53	9.85	4,388,385.45
2至3年	12,692,094.63	2.85	1,903,814.20
3至4年	13,193,300.11	2.96	3,957,990.03
4至5年	1,265,267.54	0.29	632,633.77
5年以上	6,069,976.85	1.36	6,069,976.85
合計	445,491,305.68	100.00	17,393,417.55

2) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

組合名稱	賬面餘額	期末數	
		計提比例 (%)	壞賬準備
關聯方組合	418,081,830.51	0.06	258,248.21
合計	418,081,830.51		258,248.21



3. 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	年初餘額	本期變動金額		轉銷或核銷	期末餘額
		計提	收回或轉回		
單項認定的壞賬準備	22,264,703.00	68,588.84			22,333,291.84
其中：單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	16,879,699.05				16,879,699.05
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	5,385,003.95	68,588.84			5,453,592.79
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項	17,571,047.51	791,798.68	711,180.43		17,651,665.76
其中：按賬齡分析法計提壞賬準備的應收款項	17,287,845.29	791,798.68	686,226.42		17,393,417.55
採用其他組合計提壞賬準備的應收款項	283,202.22		24,954.01		258,248.21
合計	39,835,750.51	860,387.52	711,180.43		39,984,957.60

4. 本期無實際核銷的應收賬款情況

5. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款	期末餘額	
		佔應收賬款合計數的比例 (%)	壞賬準備
南京中電熊貓平板顯示科技有限公司	136,985,130.67	11.57	
成都中電熊貓顯示科技有限公司	136,155,510.37	11.50	
成都軌道交通集團有限公司	79,850,880.00	6.74	
國電南瑞科技股份有限公司	65,925,570.64	5.57	35,822.50
南京中電熊貓液晶顯示科技有限公司	57,045,844.29	4.82	
合計	475,962,935.97	40.20	35,822.50

6. 期末公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

7. 期末公司無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

8. 期末應收賬款逾期情況

項目	期末餘額
未逾期未減值金額	830,497,901.34
已逾期未減值金額－3個月內	110,940,133.25
已逾期未減值金額－3個月以上	202,603,899.11
合計	<u>1,144,041,933.70</u>

(五) 預付款項

1. 預付款項按賬齡列示

賬齡	期末餘額		年初餘額	
	賬面餘額	比例(%)	賬面餘額	比例(%)
1年以內	223,175,010.70	86.81	156,915,577.79	86.57
1至2年	16,256,856.22	6.32	7,802,713.07	4.30
2至3年	7,093,604.71	2.76	7,921,177.50	4.37
3年以上	10,570,950.90	4.11	8,628,056.83	4.76
合計	<u>257,096,422.53</u>	<u>100.00</u>	<u>181,267,525.19</u>	<u>100.00</u>

註：其中賬齡超過1年的預付款為33,921,411.83元，主要為預付採購貨款或項目款，因項目未完工驗收，該款項尚未結算。

2. 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

預付對象	期末餘額	佔預付款項期末餘額合計數的比例(%)
江蘇海外集團國際技術工程有限公司	17,271,462.61	6.72
豆藏株式會社	17,227,329.62	6.70
上海愛吉信息技術有限公司	15,039,199.30	5.85
JFE商事電子株式會社	13,818,876.56	5.38
南京微智新科技有限公司	11,527,850.78	4.48
合計	<u>74,884,718.87</u>	<u>29.13</u>

## (六) 其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
應收股利	1,840,000.00	18,859,839.55
其他應收款	72,044,455.42	69,713,239.39
合計	73,884,455.42	88,573,078.94

### 1. 應收股利

#### (1) 應收股利明細

項目(或被投資單位)	期末餘額	年初餘額
北京索愛普天移動通信有限公司	1,840,000.00	18,859,839.55
合計	1,840,000.00	18,859,839.55

#### (2) 公司無賬齡超過1年的應收股利

### 2. 其他應收款

#### (1) 其他應收款按賬齡披露

賬齡	期末餘額
1年以內(含1年)	36,827,403.16
其中：0-6個月	31,100,025.26
7-12個月	5,727,377.90
1至2年	32,406,046.44
2至3年	3,556,296.06
3至4年	7,533,282.05
4至5年	1,451,586.14
5年以上	3,475,070.68
合計	85,249,684.53

註：上述金額為不含壞賬準備的金額。

#### (2) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	年初賬面餘額
押金保證金	73,581,711.14	69,750,495.10
出口退稅金	3,677,173.55	4,062,943.92
其他	7,990,799.84	4,976,858.68
合計	85,249,684.53	78,790,297.70

## (3) 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	年初餘額	本期變動金額		轉銷或核銷	期末餘額
		計提	收回或轉回		
單項認定的壞賬準備	4,891,975.67	<b>4,205,350.00</b>		184,179.20	8,913,146.47
其中：單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	3,121,650.00	<b>3,815,350.00</b>			6,937,000.00
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	1,770,325.67	<b>390,000.00</b>		184,179.20	1,976,146.47
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	4,185,082.64	<b>110,000.00</b>	<b>3,000.00</b>		4,292,082.64
其中：按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款	3,260,094.56	<b>110,000.00</b>	<b>3,000.00</b>		3,367,094.56
採用其他組合計提壞賬準備的其他應收款	924,988.08				924,988.08
合計	9,077,058.31	<b>4,315,350.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>184,179.20</b>	<b>13,205,229.11</b>

## (4) 本期實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	<b>184,179.20</b>

其中無重要的大額其他應收款核銷情況。

## (5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合 計數的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
安徽省服裝進出口股份有限公司	押金保證金	<b>9,866,644.00</b>	1-3年	11.57	
國信招標集團股份有限公司	押金保證金	<b>8,367,890.00</b>	1-3年	9.82	
MCT Worldwide LLC SPEECH PROCESSING SOLUTIONS GMBH	押金保證金	<b>6,937,000.00</b>	2-4年	8.14	6,937,000.00
國家稅務總局	其他 出口退稅金	<b>4,424,213.18</b> <b>3,677,173.55</b>	1年以內 1年以內	5.19 4.31	
合計		<b>33,272,920.73</b>		<b>39.03</b>	<b>6,937,000.00</b>

- (6) 公司期末無涉及政府補助的應收款項
- (7) 公司期末無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款
- (8) 公司無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債的金額

## (七) 存貨

### 1. 存貨分類

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本 減值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本 減值準備	賬面價值
原材料	341,075,300.01	6,793,423.78	334,281,876.23	322,084,321.11	6,793,423.78	315,290,897.33
在產品	45,076,243.58	1,607,160.53	88,469,083.05	47,639,082.55	1,607,160.53	46,031,922.02
庫存商品	134,961,361.06	12,583,950.00	122,377,411.06	156,663,709.84	12,562,324.72	144,101,385.12
發出商品	77,355,106.01	1,115,560.68	76,239,545.33	108,583,243.61	1,115,560.68	107,467,682.93
週轉材料	3,090,722.16		3,090,722.16	2,554,051.02		2,554,051.02
合同履約成本	293,782,456.80		248,782,456.80	248,927,352.67		248,927,352.67
委託加工物資	5,194,592.16		5,194,592.16	3,435,453.77		3,435,453.77
合計	900,535,781.78	22,100,094.99	878,435,686.79	889,887,214.57	22,078,469.71	867,808,744.86

### 2. 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

項目	年初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回	轉銷	
原材料	6,793,423.78					6,793,423.78
在產品	1,607,160.53					1,607,160.53
庫存商品	12,562,324.72	21,625.28				12,583,950.00
發出商品	1,115,560.68					1,115,560.68
合計	22,078,469.71				21,625.28	22,100,094.99

### 3. 存貨期末餘額無借款費用資本化金額

## (八) 合同資產與合同負債

### 1. 合同資產與合同負債情況

	合同資產
年初餘額	360,753,744.24
本期增加	216,758,572.97
本期轉為應收款項	51,534,945.38
合同資產減值準備	1,630,215.12
期末餘額	524,347,156.71
其中：列示為合同資產	524,347,156.71
列示為其他非流動資產	

	合同負債
年初餘額	221,380,505.81
本期增加	77,947,349.10
利息調整	
本期確認的包括在年初餘額中的收入	67,534,689.77
期末餘額	231,793,165.14
其中：列示為合同負債	231,793,165.14
列示為其他非流動負債	

### 2. 本期合同資產計提減值準備情況

項目	本期計提	本期轉回	本期轉銷/核銷	原因
南京河西新城建設發展 有限公司	70,000.00			存在回收風險
福州京東方光電科技 有限公司		428,983.52		
合計	70,000.00	428,983.52		

## (九) 其他流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅留抵稅額、待抵扣進項稅、待認證進項稅	27,284,286.99	32,736,291.48
預繳企業所得稅	75,445.36	1,384,758.04
預繳其他稅金		603,039.61
合計	27,359,732.35	34,724,089.13

## (十) 長期股權投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動				其他	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備 期末餘額
				權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤				
<b>1.合營企業</b>											
無											
小計											
<b>2.聯營企業</b>											
南京愛立信熊貓通信有限 公司	210,059,906.00			24,613,457.41					237,673,363.41		
北京泰愛普天移動通信有 限公司	79,029,717.99						1,840,000.00		77,189,717.99	13,188,717.99	13,188,717.99
深圳市京華網絡設備有限 公司	1,426,910.59			98,887.75					1,525,798.34		
深圳市華豐信息科技有限 公司	259,550.18			3,679.63					263,229.81		
小計	293,775,084.76			24,716,024.79			1,840,000.00		316,651,109.55	13,188,717.99	13,188,717.99
合計	293,775,084.76			24,716,024.79			1,840,000.00		316,651,109.55	13,188,717.99	13,188,717.99

## (十一) 其他權益工具投資

### 1. 其他權益工具投資情況

項目	期末餘額	年初餘額
江蘇省城市軌道交通研究設計院股份有限公司	3,911,610.55	3,905,351.83
合計	3,911,610.55	3,905,351.83

### 2. 期末重要的交易性權益工具投資的情況

項目	本期確認的股利收 入	累計利得	指定為以公允價值 計量且其變動			
			其他綜合收益轉入 累計損失	留存收益的金額	計入其他綜合 收益的原因	其他綜合收益轉入 留存收益的原因
江蘇省城市軌道交通研究設 計院股份有限公司		311,610.55			非交易性投資	

## (十二) 投資性房地產

### 1. 採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
<b>1. 賬面原值</b>				
(1) 年初餘額	84,171,722.69			84,171,722.69
(2) 本期增加金額	2,398,910.25			2,398,910.25
— 外購				
— 存貨\固定資產\在建工程轉入	2,398,910.25			2,398,910.25
(3) 本期減少金額				
— 處置				
(4) 期末餘額	86,570,632.94			86,570,632.94
<b>2. 累計折舊和累計攤銷</b>				
(1) 年初餘額	64,709,743.69			64,709,743.69
(2) 本期增加金額	5,702,470.63			5,702,470.63
— 計提或攤銷	5,528,808.25			5,528,808.25
— 轉入	173,662.38			173,662.38
(3) 本期減少金額				
— 處置				
(4) 期末餘額	70,412,214.32			70,412,214.32
<b>3. 減值準備</b>				
(1) 年初餘額				
(2) 本期增加金額				
— 計提				
(3) 本期減少金額				
— 處置				
(4) 期末餘額				
<b>4. 賬面價值</b>				
(1) 期末賬面價值	16,158,418.62			16,158,418.62
(2) 年初賬面價值	19,461,979.00			19,461,979.00

### 2. 期末無未辦妥產權證書的投資性房地產

3、 本公司的投資性房地產全部位於中國大陸，且租賃期限均為短期(短於10年)，均用於辦公之用。

## (十三) 固定資產

### 1. 固定資產及固定資產清理

項目	期末餘額	年初餘額
固定資產	855,413,462.19	826,017,353.87
固定資產清理		32,467.60
合計	<u>855,413,462.19</u>	<u>826,049,821.47</u>



## 2. 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備	其他設備	合計
<b>1. 賬面原值</b>						
(1) 年初餘額	823,220,033.01	418,318,528.91	28,608,301.51	63,973,672.32	58,771,280.51	1,392,891,816.26
(2) 本期增加金額		64,451,681.72	551,881.87	2,784,105.74	1,720,584.28	69,508,253.61
— 購置		9,420,135.35	551,881.87	2,784,105.74	1,720,584.28	14,476,707.24
— 在建工程轉入		55,031,546.37				55,031,546.37
(3) 本期減少金額	2,398,910.25	27,312,972.83	1,411,187.04	547,830.71	3,133,947.09	34,804,847.92
— 處置或報廢		27,312,972.83	1,411,187.04	547,830.71	3,133,947.09	32,405,937.67
— 轉出	2,398,910.25					2,398,910.25
(4) 期末餘額	<b>820,821,122.76</b>	<b>455,457,237.80</b>	<b>27,748,996.34</b>	<b>66,209,947.35</b>	<b>57,357,917.70</b>	<b>1,427,595,221.95</b>
<b>2. 累計折舊</b>						
(1) 年初餘額	192,118,643.73	280,272,522.40	18,135,962.62	38,882,198.96	37,424,527.11	566,833,854.82
(2) 本期增加金額	8,908,994.61	12,381,439.25	1,254,458.78	5,230,748.35	3,441,104.99	31,216,745.98
— 計提	8,908,994.61	12,381,439.25	1,254,458.78	5,230,748.35	3,441,104.99	31,216,745.98
(3) 本期減少金額	5,492,417.39	15,851,833.31	1,208,439.96	528,017.23	2,828,740.72	25,909,448.61
— 處置或報廢	5,318,755.01	15,851,833.31	1,208,439.96	528,017.23	2,828,740.72	25,735,786.23
— 轉出	173,662.38					173,662.38
(4) 期末餘額	<b>195,535,220.95</b>	<b>276,802,128.34</b>	<b>18,181,981.44</b>	<b>43,584,930.08</b>	<b>38,036,891.38</b>	<b>572,141,152.19</b>
<b>3. 減值準備</b>						
(1) 年初餘額		10,700.00		29,907.57		40,607.57
(2) 本期增加金額						
— 計提						
(3) 本期減少金額						
— 處置或報廢						
— 轉出						
(4) 期末餘額		<b>10,700.00</b>		<b>29,907.57</b>		<b>40,607.57</b>
<b>4. 賬面價值</b>						
(1) 期末賬面價值	<b>625,285,901.81</b>	<b>178,644,409.46</b>	<b>9,567,014.90</b>	<b>22,595,109.70</b>	<b>19,321,026.32</b>	<b>855,413,462.19</b>
(2) 年初賬面價值	631,101,389.28	138,035,306.51	10,472,338.89	25,061,565.79	21,346,753.40	826,017,353.87

本期計提的折舊金額31,216,745.98元，按受益對象分別全部計入當期損益；本期轉出為轉入投資性房地產所致。

3. 期末公司無通過融資租賃租入的固定資產情況

4. 通過經營租賃租出的固定資產情況

項目	期末賬面價值
房屋建築物	12,421,484.46
運輸工具	1,554,282.80
合計	13,975,767.26

5. 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋建築物(深圳龍崗京華電子有限公司)	16,537,031.83	合作建房—土地為深圳龍崗良安田經濟發展有限公司提供的集體土地
新港3#廠房	6,109,577.25	正在辦理中

6. 固定資產清理

項目	期末餘額	年初餘額
電子設備		32,467.60
合計		32,467.60

7. 其他說明

位於中國境內的使用期限情況：

位於中國境內	期末金額	期初金額
中期(10-50年)	625,285,901.81	631,101,389.28
短期(10年以內)	230,127,560.38	194,915,964.59

(十四) 在建工程

1、 在建工程

項目	期末餘額	年初餘額
在建工程	280,476,946.23	304,808,394.92
工程物資		
合計	280,476,946.23	304,808,394.92

## 2. 在建工程情況

項目	期末餘額		年初餘額	
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額
301號地塊1項目				
科研中心A座	243,442,804.73		243,442,804.73	243,442,804.73
成都項目工程建設	18,395,857.41	18,395,857.41		735,572.84
機器設備	4,939,237.79	4,939,237.79		4,800,000.00
智慧城市展廳建設項目	3,561,414.46	3,561,414.46		1,935,101.25
SAP二期	2,319,713.81	2,319,713.81		2,319,713.81
電子裝備產業園一期配套	2,216,837.33	2,216,837.33		143,215.69
智慧城市展廳多媒體				
顯示系統	1,654,207.95	1,654,207.95		1,007,914.85
裝備園外牆翻新	825,688.07	825,688.07		
裝備園加工中心增設	373,216.82	373,216.82		
裝備園連廊增設	163,396.39	163,396.39		
工業機器人製造數字				
化工廠改造項目			49,528,065.32	49,528,065.32
其他零星項目	2,584,571.47	2,584,571.47	896,006.43	896,006.43
合計	280,476,946.23	280,476,946.23	304,808,394.92	304,808,394.92

### 3. 重要的在建工程項目本期變動情況

項目名稱	預算數	年初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計		其中：			
							投入佔預算比例	工程進度	利息資本化累計金額	本期利息資本化金額	本期利息資本化率	資金來源
301號地塊1項目科研中心A座	/	243,442,804.73				243,442,804.73	(內)					自籌資金
成都項目工程建設	97,900,000.00	735,572.84	17,660,284.57			18,395,657.41	20.93	20.93				自籌資金
機器設備	/	4,800,000.00	139,237.79			4,939,237.79						自籌資金
智慧城市圖騰建設項目	/	1,835,101.25	1,628,313.21			3,463,414.46						自籌資金
SAP二期	/	2,319,713.81				2,319,713.81						自籌資金
電子政務產業園一期配套	55,670,000.00	143,215.69	2,073,621.64			2,216,837.33	3.97	3.97				自籌資金
智慧城市圖騰多媒體顯示系統	/	1,207,914.85	646,293.10			1,854,207.95						自籌資金
陝西圖外攝製所	/		825,688.07			825,688.07						自籌資金
陝西圖加工中心建設	/		373,216.82			373,216.82						自籌資金
陝西圖遠景建設	/		163,396.39			163,396.39						自籌資金
工業機器人製造數字化工廠改造項目	55,000,000.00	49,528,065.32		49,528,065.32			90.05	90.05				自籌資金
其他零星項目	90,200,000.00	896,005.43	7,192,040.09	5,638,481.05		2,594,571.47						自籌資金
合計	/	304,838,394.92	30,700,097.68	55,031,546.37		280,476,946.23						

註：301號地塊1項目科研中心A座項目為與熊貓電子集團有限公司完成非貨幣性資產置換交易後置入資產，目前處於裝修中。

#### (十五) 使用權資產

項目	機器設備	合計
上年年末餘額		
本年年初餘額	4,622,355.62	4,622,355.62
本期增加		
(1) 新增租賃		
(2) 企業合併增加		
重估調整	2,508,431.17	2,508,431.17
使用權資產減值準備處置		
折舊攤銷	2,251,827.41	2,251,827.41
期末餘額	4,878,959.38	4,878,959.38

## (十六) 無形資產

### 1. 無形資產情況

項目	土地使用權	商標使用權	計算機軟件	專利權	軟件著作權	非專利技術	合計
<b>1. 賬面原值</b>							
(1) 年初餘額	91,907,351.90	158,340,000.00	14,688,147.82	30,105.00	9,788,026.49	34,478,101.92	309,211,738.13
(2) 本期增加金額			7,766.99		5,735,634.10		5,743,401.09
— 購買			7,766.99		5,735,634.10		5,743,401.09
— 內部研發							
(3) 本期減少金額							
— 處置							
(4) 期末餘額	<b>91,907,351.90</b>	<b>158,340,000.00</b>	<b>14,695,914.81</b>	<b>30,105.00</b>	<b>15,503,660.59</b>	<b>34,478,101.92</b>	<b>314,955,134.22</b>
<b>2. 累計攤銷</b>							
(1) 年初餘額	14,304,211.29	158,340,000.00	8,510,741.33	23,978.11	1,691,686.43	17,219,149.47	200,089,766.63
(2) 本期增加金額	1,488,473.11		322,855.07	1,488.17	629,039.46	2,925,567.21	5,367,423.02
— 計提	1,488,473.11		322,855.07	1,488.17	629,039.46	2,925,567.21	5,367,423.02
(3) 本期減少金額							
— 處置							
(4) 期末餘額	<b>15,792,684.40</b>	<b>158,340,000.00</b>	<b>8,833,596.40</b>	<b>25,466.28</b>	<b>2,320,725.89</b>	<b>20,144,716.68</b>	<b>205,457,189.65</b>
<b>3. 減值準備</b>							
(1) 年初餘額							
(2) 本期增加金額							
— 計提							
(3) 本期減少金額							
— 處置							
(4) 期末餘額							
<b>4. 賬面價值</b>							
(1) 期末賬面價值	<b>76,114,667.50</b>		<b>5,862,318.41</b>	<b>4,638.72</b>	<b>13,182,934.70</b>	<b>14,333,385.24</b>	<b>109,497,944.57</b>
(2) 年初賬面價值	77,603,140.61		6,177,406.49	6,126.89	8,076,340.06	17,258,952.45	109,121,966.50

本期攤銷額為5,367,423.02元，全部計入當期損益。

### 2. 公司無未辦妥產權證書的土地使用權情況

### 3. 其他說明：

本公司的無形資產全部位於中國大陸，使用期限的情況：

項目	期末金額	期初金額
長期(不短於50年)	<b>53,812,303.93</b>	54,432,023.96
短期(短於50年但不短於10年)	<b>55,685,640.64</b>	54,689,942.54

### (十七) 長期待攤費用

項目	年初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
宿舍及廠房外牆翻新粉刷工程		1,016,800.00	50,840.01		<b>965,959.99</b>
淨化房改造項目	844,066.91		230,199.96		<b>613,866.95</b>
防水隔熱消防工程	43,246.98		43,246.98		
其他零星工程項目	402,416.79	110,176.15	59,560.86		<b>453,032.08</b>
合計	<u>1,289,730.68</u>	<u>1,126,976.15</u>	<u>383,847.81</u>		<u><b>2,032,859.02</b></u>

### (十八) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### 1. 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	<b>61,420,848.56</b>	<b>9,444,733.02</b>	54,154,946.19	8,327,451.33
內部交易未實現利潤			1,296,081.44	324,020.36
預提費用	<b>623,974.06</b>	<b>132,027.92</b>	4,848,781.79	1,025,561.81
應付職工薪酬	<b>16,755,639.50</b>	<b>2,855,160.97</b>	17,251,003.46	2,939,832.75
合計	<u><b>78,800,462.12</b></u>	<u><b>12,431,921.91</b></u>	<u>77,550,812.88</u>	<u>12,616,866.25</u>

#### 2. 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末餘額		年初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
其他權益工具公允價值變動	<b>261,610.56</b>	<b>65,402.64</b>	255,351.83	63,837.96
固定資產折舊	<b>255,296.20</b>	<b>38,294.43</b>	255,296.20	38,294.43
合計	<u><b>516,906.76</b></u>	<u><b>103,697.07</b></u>	<u>510,648.03</u>	<u>102,132.39</u>

## (十九) 短期借款

### 1. 短期借款分類

項目	期末餘額	年初餘額
保證借款	50,000,000.00	95,000,000.00
合計	<u>50,000,000.00</u>	<u>95,000,000.00</u>

### 2. 已逾期未償還的短期借款

本期末已逾期未償還的短期借款總額為0.00元。

### 3. 借款明細

借款期限	金額	借款銀行	擔保方式	年利率
2019/4/12-2020/4/11	50,000,000.00	中國電子財務有限責任公司	保證	4.35%

## (二十) 應付票據

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	259,142,824.49	187,360,370.61
商業承兌匯票		
合計	<u>259,142,824.49</u>	<u>187,360,370.61</u>

本期末已到期未支付的應付票據總額為0.00元，以上票據將於一年內到期。

## (二十一) 應付賬款

### 1. 應付賬款列示

按入賬日期劃分的賬齡情況如下：

賬齡	期末數	期初數
1年以內(含1年)	1,306,204,833.41	1,359,695,678.37
1-2年(含2年)	111,243,655.54	111,329,297.59
2-3年(含3年)	103,233,252.97	46,995,341.56
3年以上	28,157,175.24	26,439,107.14
合計	<u>1,548,838,917.16</u>	<u>1,544,459,424.66</u>

按性質披露：

項目	期末餘額	年初餘額
貨款	1,035,213,947.63	1,188,473,834.78
工程款	455,886,702.63	304,111,326.91
加工維修款	18,987,366.02	19,429,824.88
物流倉儲款	13,509,062.44	8,126,415.82
其他	25,241,838.44	24,318,022.27
合計	1,548,838,917.16	1,544,459,424.66

## 2. 賬齡超過一年的重要應付賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
蘇州富強科技有限公司	23,753,637.70	尚未結算
中國鐵路通信信號上海工程局集團有限公司	13,218,776.00	尚未結算
上海長合信息技術股份有限公司	8,705,989.98	尚未結算
安徽春勤教育裝備有限公司	8,237,655.93	尚未結算
北京數碼視訊技術有限公司	8,180,854.63	尚未結算
南京長信科技有限公司	7,340,078.79	尚未結算
禾鐸實業有限公司	6,755,216.72	尚未結算
蘇州金腦袋智能系統工程有限公司	6,229,765.99	尚未結算
訊飛智元信息科技有限公司	6,036,622.00	尚未結算
摩托羅拉系統(中國)有限公司	4,350,669.55	尚未結算
江蘇亨鑫科技有限公司	3,953,627.72	尚未結算
熊貓電子集團有限公司	3,570,034.49	尚未結算
南京華灝樓宇科技有限公司	3,244,054.95	尚未結算
烏魯木齊威銳創新信息科技有限公司	3,072,391.01	尚未結算
東壩工程安裝有限公司	2,861,239.19	尚未結算
中天射頻電纜有限公司	2,860,908.40	尚未結算
崑山鉅東光電設備有限公司	2,658,180.00	尚未結算
河北遠東通信系統工程有限公司	2,455,660.20	尚未結算
江蘇蘇盟信息技術有限公司	2,296,530.00	尚未結算
新沂市雙塘鎮美光建築建材經營部	2,273,920.00	尚未結算
北京金巴倫廣播電視技術有限公司	2,043,408.48	尚未結算
合計	124,099,221.73	

## (十二) 預收款項

### 1. 預收款項列示

項目	期末餘額	年初餘額
服務費及其他	1,336,367.67	2,051,740.10
合計	1,336,367.67	2,051,740.10

### 2. 期末無賬齡超過一年的重要預收款項



## (二十三) 應付職工薪酬

### 1. 應付職工薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	26,667,979.90	235,320,238.96	248,215,056.45	<b>13,773,162.41</b>
離職後福利—設定提存計劃	312,568.96	28,161,512.49	28,120,243.80	<b>353,837.65</b>
辭退福利	7,335,550.28	3,648,309.21	4,111,960.07	<b>6,871,899.42</b>
一年內到期的其他福利				
合計	<u>34,316,099.14</u>	<u>267,130,060.66</u>	<u>280,447,260.32</u>	<u><b>20,998,899.48</b></u>

### 2. 短期薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
(1) 工資、獎金、津貼和補貼	22,618,850.81	172,554,853.21	184,200,297.29	<b>10,973,406.73</b>
(2) 職工福利費		13,377,198.94	13,377,198.94	
(3) 社會保險費	156,787.22	11,178,320.69	11,180,210.00	<b>154,897.91</b>
其中：醫療保險費	145,471.44	10,010,833.91	10,012,208.22	<b>144,097.13</b>
工傷保險費	2,263.16	287,070.70	287,429.86	<b>1,904.00</b>
生育保險費	9,052.62	880,416.08	880,571.92	<b>8,896.78</b>
(4) 住房公積金	830,460.00	18,739,300.70	18,614,736.09	<b>955,024.61</b>
(5) 工會經費和職工教育經費	728,777.31	3,879,830.59	3,776,887.59	<b>831,720.31</b>
(6) 勞務費	353,104.56	15,559,791.13	15,631,719.45	<b>281,176.24</b>
(7) 短期利潤分享計劃	1,980,000.00	30,943.70	1,434,007.09	<b>576,936.61</b>
合計	<u>26,667,979.90</u>	<u>235,320,238.96</u>	<u>248,215,056.45</u>	<u><b>13,773,162.41</b></u>

### 3. 設定提存計劃列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	301,504.46	21,279,264.29	21,305,077.74	<b>275,691.01</b>
失業保險費	11,064.50	636,659.41	636,655.94	<b>11,067.97</b>
企業年金繳費		6,245,588.79	6,178,510.12	<b>67,078.67</b>
合計	<u>312,568.96</u>	<u>28,161,512.49</u>	<u>28,120,243.80</u>	<u><b>353,837.65</b></u>

### 4. 其他說明

期末數主要是公司計提應付未付的薪酬，不存在拖欠性質的應付職工薪酬。

#### (二十四) 應交稅費

稅費項目	期末餘額	年初餘額
土地增值稅	115,837,390.35	115,837,390.35
契稅	21,788,496.36	21,788,496.36
企業所得稅	18,598,827.55	19,555,642.87
增值稅	15,366,624.42	14,793,439.07
城市維護建設稅	2,620,435.87	2,909,514.74
教育費附加	1,799,272.20	1,974,156.80
房產稅	1,687,238.32	1,690,202.71
土地使用稅	453,301.06	417,701.14
個人所得稅	289,270.63	1,902,442.06
印花稅	60,914.90	818,472.61
地方教育費附加	72,546.67	104,987.81
其他稅費	4,312,877.10	3,594,690.80
合計	<u>182,887,195.43</u>	<u>185,387,137.32</u>

#### (二十五) 其他應付款

項目	期末餘額	年初餘額
應付利息	118,582.19	
應付股利	77,223,675.27	4,152,246.79
其他應付款	119,730,005.83	97,401,927.72
合計	<u>197,072,263.29</u>	<u>101,554,174.51</u>

##### 1. 應付利息

項目	期末餘額	年初餘額
短期借款應付利息	118,582.19	
合計	<u>118,582.19</u>	

##### 2. 應付股利

項目	期末餘額	年初餘額
普通股股利	77,223,675.27	4,152,246.79
合計	<u>77,223,675.27</u>	<u>4,152,246.79</u>

超過1年未支付的應付股利3,714,377.19元，為子公司應付少數股東股利。

### 3. 其他應付款

#### (1) 按款項性質列示其他應付款

項目	期末餘額	年初餘額
押金保證金	48,302,591.20	35,015,420.83
往來款	33,872,122.41	32,880,546.45
與經營相關款項	30,955,461.23	22,521,704.12
其他	6,599,830.99	6,984,256.32
合計	119,730,005.83	97,401,927.72

#### (2) 賬齡超過一年的重要其他應付款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
深圳市京基百納商業管理有限公司	3,626,146.00	尚未結算
熊貓電子集團有限公司	3,358,715.52	尚未結算
江蘇徐工信息技術股份有限公司	1,400,000.00	尚未結算
小唐科技(上海)有限公司	1,270,000.00	尚未結算
深圳市京基房地產股份有限公司	1,058,086.00	尚未結算
合計	10,712,947.52	

### (二十六) 其他流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
待轉銷項稅額	5,790,275.93	27,616,520.71
2017年電子信息產業技術改造專項	30,000,000.00	30,000,000.00
省新興產業引導資金	10,000,000.00	10,000,000.00
高國產化率工業機器人與智能化成套設備研發及產業化	8,120,000.00	8,120,000.00
基於眼球跟蹤人機交互超高清虛擬現實的關鍵技術研發	4,000,000.00	4,000,000.00
新模式項目補助	3,800,000.00	5,000,000.00
華東電子新型顯示產品綠色供應鏈構建項目	1,000,000.00	
省高端裝備趕超工程專項資金	620,000.00	620,000.00
基於分佈式光纖傳感與物聯網油氣管道智能監測系統研發	450,000.00	900,000.00
工業和信息產業轉型升級專項資金	200,000.00	200,000.00
合計	63,980,275.93	86,456,520.71

### (二十七) 租賃負債

項目	期末餘額
租賃付款額	4,806,942.87
未確認融資費用	168,454.55
合計	<u>4,975,397.42</u>

### (二十八) 長期應付職工薪酬

#### 1. 長期應付職工薪酬明細表

項目	期末餘額	年初餘額
一. 離職後福利—設定受益計劃淨負債		
二. 辭退福利	21,085,502.13	24,722,333.29
三. 其他長期福利		
合計	<u>21,085,502.13</u>	<u>24,722,333.29</u>

### (二十九) 預計負債

項目	期末餘額	年初餘額	形成原因
未決訴訟		2,900,000.00	廣東志成訴訟補償款
合計		<u>2,900,000.00</u>	

註：2018年6月廣東志成冠軍集團有限公司與南京熊貓電子股份有限公司因股東清算糾紛立案，江蘇省南京市玄武區人民法院於2019年1月下發民事調解書（2018蘇0102民初5278號），判決南京熊貓電子股份有限公司支付廣東志成冠軍集團有限公司補償款290萬元，公司已於2019年3月28日完成該項補償款的支付。

### (三十) 遞延收益

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	7,050,224.14		467,047.98	6,583,176.16	
合計	<u>7,050,224.14</u>		<u>467,047.98</u>	<u>6,583,176.16</u>	

涉及政府補助的項目：

負債項目	年初餘額	本期新增	本期計入	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
		補助金額	當期損益金額			
新型平板顯示工廠自動化移栽系統產業化	7,050,224.14		467,047.98		6,583,176.16	與資產相關
合計	7,050,224.14		467,047.98		6,583,176.16	

註：上述政府補助為依據發改辦高技[2015]1333號文，收到的國家發展改革委辦公廳工業和新興化部辦公廳關於2015年電子信息產業振興和技術改造項目資金。

### (三十一) 股本

項目	年初餘額	本期變動增(+)/減(-)				小計	期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
股份總額	913,838,529.00						913,838,529.00

### (三十二) 資本公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	1,450,743,806.12			1,450,743,806.12
其他資本公積	19,947,994.01			19,947,994.01
合計	1,470,691,800.13			1,470,691,800.13

### (三十三) 其他綜合收益

項目	年初餘額	本期所得稅 前發生額	本期發生額			稅後 歸屬於 少數股東	期末餘額
			減： 前期計入 其他綜合 收益當期 轉入損益	減： 所得 稅費用	稅後歸屬 於母公司		
1. 能重分類進損益的其他綜合收益	191,513.87	6,258.72		1,564.68	4,694.04		196,207.91
其中：其他權益工具投資公允價值變動	191,513.87	6,258.72		1,564.68	4,694.04		196,207.91
其他綜合收益合計	191,513.87	6,258.72		1,564.68	4,694.04		196,207.91

### (三十四) 盈餘公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	188,270,633.21			188,270,633.21
任意盈餘公積	70,376,641.33			70,376,641.33
合計	258,647,274.54			258,647,274.54

### (三十五) 未分配利潤

項目	本期	上期
調整前上期未分配利潤	825,055,181.86	730,715,948.32
調整年初未分配利潤合計數(調增+·調減-)		
調整後年初未分配利潤	825,055,181.86	730,715,948.32
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	42,389,523.73	51,019,460.71
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	73,107,082.32	63,968,697.03
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	794,337,623.27	717,766,712.00

### (三十六) 營業收入和營業成本

#### 1. 營業收入和營業成本情況

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	2,114,190,750.98	1,819,973,412.88	1,990,390,967.77	1,702,357,561.36
其他業務	15,155,025.56	3,579,907.61	3,238,801.97	1,436,087.83
合計	2,129,345,776.54	1,823,553,320.49	1,993,629,769.74	1,703,793,649.19

#### 2. 合同產生的收入情況

合同分類	智慧城市產業	電子製造服務	智能製造產業	其他	分部間抵銷	合計
按經營地區分類：						
南京地區	595,435,134.03	842,230,354.05	422,641,758.81	43,506,192.21	-109,315,037.94	1,794,498,401.16
深圳地區	276,823,521.52	46,653,478.64		11,370,375.22		334,847,375.38

### 3. 履約義務

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關資產(商品或服務)的控制權時確認收入。履約義務是在某一時段內履行、還是在某一時點履行，取決於合同條款及相關法律規定。本公司滿足下列條件之一的，屬於在某一時段內履行履約義務：

1. 客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益。
2. 客戶能夠控制本公司履約過程中在建的資產。
3. 本公司履約過程中所產出的資產具有不可替代用途，且本公司在整個合同期內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

如果履約義務是在某一時段內履行的，則本公司按照履約進度確認收入。否則，本公司於客戶取得相關資產控制權的某一時點確認收入。履約進度是根據已轉移給客戶的商品對於客戶的價值確定履約進度。

### 4. 分攤至剩餘履約義務的交易價格

履約義務	預計2019年下半年 確認為收入的金額
智能製造產業	173,585,178.39
智慧城市產業	247,245,263.89
合計	<b>420,830,442.28</b>

### (三十七) 税金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	3,365,401.98	2,627,749.40
房產稅	3,303,665.72	3,477,625.21
教育費附加	2,398,398.99	1,885,401.95
印花稅	808,798.84	615,715.75
土地使用稅	716,007.84	800,997.12
其他	63,434.76	2,913.04
合計	<b>10,655,708.13</b>	9,410,402.47

### (三十八) 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
銷售人員工資及福利費	9,416,985.17	9,170,081.35
運輸費及倉儲費	6,930,480.76	7,845,421.85
廣告費及展覽費	1,438,240.04	3,049,834.57
差旅及交通費	1,293,248.91	1,373,368.71
業務招待費	804,559.96	839,941.13
辦公費	574,452.51	461,424.68
裝卸費	469,926.00	783,419.70
其他	964,699.13	1,319,254.84
合計	<b>21,892,592.48</b>	24,842,746.83

### (三十九) 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
工資及統籌	67,730,149.66	62,966,207.54
折舊和攤銷	10,329,125.37	10,642,089.79
差旅費及交通費	5,740,847.75	5,461,759.26
辦公費、電話費及會務費	4,901,991.21	3,679,350.55
上市費用、審計費、律師費及諮詢中介費	3,990,601.15	4,119,675.28
修理費	2,898,397.69	2,168,663.50
勞務費	2,731,480.03	3,126,780.94
運輸費及車輛支出	1,725,522.55	2,210,141.36
業務招待費	1,646,224.57	1,714,199.94
其他	3,720,953.65	3,856,984.69
合計	<b>105,415,293.63</b>	<b>99,945,852.85</b>

### (四十) 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
人工費用	70,042,034.88	60,027,811.87
材料、燃料和動力	18,807,767.73	16,278,546.72
委託開發費	2,411,266.70	15,647,155.12
折舊和攤銷	7,037,986.35	5,242,467.72
測試、檢驗及維護費	1,338,712.71	1,122,062.94
差旅費	1,360,164.95	1,923,916.50
租賃物管	744,086.37	843,236.75
設計費	187,315.45	441,702.22
其他	1,563,785.28	1,639,197.19
合計	<b>103,493,120.42</b>	<b>103,166,097.03</b>

### (四十一) 財務費用

類別	本期發生額	上期發生額
利息費用	2,433,504.47	1,775,338.83
減：利息收入	5,294,211.03	5,522,060.92
匯兌損益	742,118.62	1,948,583.08
手續費及其他	1,922,790.34	2,168,365.02
合計	<b>-195,797.60</b>	<b>370,226.01</b>

註：利息費用為當期短期借款支付的銀行利息與票據貼現利息費用。



#### (四十二) 其他收益

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/與收益相關
政府補助	4,302,650.09	553,894.91	與收益相關
稅收返還	996,583.10	247,305.31	與收益相關
新興平板顯示工廠自動化移栽系統產業化項目	467,047.98	467,047.98	與資產相關
合計	<u>5,766,281.17</u>	<u>1,268,248.20</u>	

註： 稅收返還見附註「四、稅項(二)、9」；

新型平板顯示工廠自動化移栽系統產業化見附註「五、(二十八)」。

#### 計入其他收益的政府補助

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/與收益相關
省科技成果轉化	2,000,000.00		與收益相關
2018年企業研究開發資助計劃第一批資助款	936,000.00		與收益相關
2018年商務發展專項資金	527,700.00		與收益相關
深圳市龍崗區經濟與科技發展專項資金技術改造專項扶持	351,000.00		與收益相關
幼教專項獎補資金	270,452.49		與收益相關
南京市市級污染防治和清潔生產項目補助款	160,000.00		與收益相關
電費補貼款	34,837.60		與收益相關
2017年開發區知識產權獎勵資助資金	11,500.00		與收益相關
2017年開發區知識產權獎勵資助資金	10,000.00		與收益相關
收到秦淮就業中心2018用工信息監測獎勵4/10	1,160.00		與收益相關
穩崗補貼		553,894.91	與收益相關
合計	<u>4,302,650.09</u>	<u>553,894.91</u>	

#### (四十三) 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	24,716,024.79	25,682,507.56
處置長期股權投資產生的投資收益		-245,833.88
理財收益	7,511,928.13	10,024,098.81
合計	<u>32,227,952.92</u>	<u>35,460,772.49</u>

#### (四十四) 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額
交易性金融資產	2,975,260.27
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	2,975,260.27
其他非流動金融資產	
交易性金融負債	
合計	<u>2,975,260.27</u>

#### (四十五) 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失		
存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-21,625.28	238,867.43
長期股權投資減值損失	-13,188,717.99	
合計	<u>-13,210,343.27</u>	<u>238,867.43</u>

#### (四十六) 信用減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
應收賬款壞賬損失	-4,102,573.57	-1,018,592.09
合同資產減值損失		
合計	<u>-4,102,573.57</u>	<u>-1,018,592.09</u>

#### (四十七) 資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性 損益的金額
資產處置	190,885.76	-178,452.31	190,885.76
合計	<u>190,885.76</u>	<u>-178,452.31</u>	<u>190,885.76</u>

#### (四十八) 營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性 損益的金額
接受捐贈			
政府補助	1,951,900.00	2,102,100.00	1,951,900.00
無需支付的款項			
其他	655,272.95	808,714.51	655,272.95
合計	<u>2,607,172.95</u>	<u>2,910,814.51</u>	<u>2,607,172.95</u>

#### 計入營業外收入的政府補助

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
高新企業獎勵	1,500,000.00	250,000.00	與收益相關
2018年商務發展專項資金	428,900.00		與收益相關
車輛報廢補貼	18,000.00		與收益相關
2018年金橋工程重點資助項目資金	5,000.00		與收益相關
深圳市科技創新委員會資助款		1,092,000.00	與收益相關
地鐵自動檢票機國產化項目		500,000.00	與收益相關
泛在網下多終端協同關鍵技術		204,500.00	與收益相關
2017年外經貿發展專項資金		26,600.00	與收益相關
專利申請資助第二批		16,000.00	與收益相關
福田區企業發展服務中心科技創新—專利支持獎金		8,000.00	與收益相關
2017年度講比優秀項目		5,000.00	與收益相關
合計	<u>1,951,900.00</u>	<u>2,102,100.00</u>	

#### (四十九) 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性 損益的金額
訴訟賠償款			
對外捐贈	50,000.00	125,000.00	50,000.00
罰款支出			
其他	255,589.45	452,222.19	255,589.45
合計	<u>305,589.45</u>	<u>577,222.19</u>	<u>305,589.45</u>

## (五十) 所得稅費用

### 1. 所得稅費用表

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	20,722,418.32	14,059,110.44
遞延所得稅費用	184,944.34	103,072.52
合計	<u>20,907,362.66</u>	<u>14,162,182.96</u>

### 2. 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額
利潤總額	90,680,585.77
按法定或適用稅率計算的所得稅費用	22,670,146.44
子公司適用不同稅率的影響	2,032,528.03
調整以前期間所得稅的影響	2,399,673.05
非應稅收入的影響	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	184,962.34
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	
稅法規定額外可扣除費用的影響	-6,379,947.20
所得稅費用	<u>20,907,362.66</u>

## (五十一) 現金流量表項目

### 1. 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
收回保證金押金及受限資金	118,784,954.88	84,288,074.31
政府補助	8,699,411.18	31,897,600.00
利息收入	5,294,211.03	5,522,060.92
其他	2,528,600.45	2,977,939.08
合計	<u>135,307,177.54</u>	<u>124,685,674.31</u>

### 2. 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
支付費用性支出	106,671,260.95	141,539,541.89
合計	<u>106,671,260.95</u>	<u>141,539,541.89</u>

### 3. 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
理財產品本金	860,000,000.00	950,000,000.00
合計	<u>860,000,000.00</u>	<u>950,000,000.00</u>

### 4. 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
理財產品本金	990,000,000.00	960,000,000.00
合計	<u>990,000,000.00</u>	<u>960,000,000.00</u>

### 5. 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
票據貼現收到	19,500,580.63	39,198,666.76
合計	<u>19,500,580.63</u>	<u>39,198,666.76</u>

### 6. 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
票據貼現利息	127,899.36	285,364.09
合計	<u>127,899.36</u>	<u>285,364.09</u>

## (五十二) 現金流量表補充資料

### 1. 現金流量表補充資料

補充資料	本期金額	上期金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量</b>		
淨利潤	69,773,223.11	76,043,048.44
加：資產減值準備	13,210,343.27	1,325,800.00
信用減值損失	5,244,333.52	
固定資產折舊	31,216,745.98	35,067,929.22
無形資產攤銷	5,367,423.02	4,401,108.89
長期待攤費用攤銷	383,847.81	1,591,362.31
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	-190,885.76	-178,452.31
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-2,975,260.27	
財務費用(收益以「-」號填列)	-195,797.60	370,226.01
投資損失(收益以「-」號填列)	-32,227,952.92	-35,460,772.49
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-184,944.34	106,842.92
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)		-3,770.40
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-10,648,567.21	-473,896,324.38
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-502,080,856.71	-39,661,371.57
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	120,560,180.51	297,556,196.21
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-302,748,167.59	-132,738,177.15
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動</b>		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況</b>		
現金的期末餘額	792,970,851.89	1,126,995,194.43
減：現金的期初餘額	1,292,114,192.80	1,191,597,115.73
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-499,143,340.91	-64,601,921.30
<b>2. 本期無支付的取得子公司的現金淨額</b>		
<b>3. 本期無收到的處置子公司的現金淨額</b>		

#### 4. 現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額	年初餘額
<b>一. 現金</b>	<b>792,970,851.89</b>	1,292,114,192.80
其中：庫存現金	<b>327,094.93</b>	413,440.88
可隨時用於支付的銀行存款	<b>792,643,756.96</b>	1,291,700,751.92
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
<b>二. 現金等價物</b>		
其中：三個月內到期的債券投資		
<b>三. 期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>792,970,851.89</b>	1,292,114,192.80
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

#### (五十三) 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	192,830,165.28	承兌、履約、信用證保證金
合計	192,830,165.28	

#### (五十四) 外幣貨幣性項目

##### 1. 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	12,254,096.76	6.8747	84,243,239.00
歐元	234,054.79	7.8170	1,829,606.29
港幣	209,396.72	0.8797	184,206.29
日元	44,403,189.00	0.0638	2,833,633.91
應收賬款			
其中：美元	4,971,219.28	6.8747	34,175,641.18
歐元	104,610.24	7.8170	817,738.25
日元	704,837,294.00	0.0638	44,979,896.75
其他應收款			
其中：美元	668,550.00	6.8747	4,596,080.69
港幣	56,135.00	0.8797	49,381.96
應付賬款			
其中：美元	9,398,194.50	6.8747	64,609,767.73
日元	2,558,051,022.32	0.0638	163,244,584.04
其他應付款			
其中：美元	509,765.35	6.8747	3,504,483.85

## 六. 合併範圍的變更

### (一) 非同一控制下企業合併

本期未發生非同一控制下企業合併的情況。

### (二) 同一控制下企業合併

本期未發生同一控制下企業合併的情況。

### (三) 發生反向購買

本期未發生反向購買的情況。

### (四) 本期處置子公司

本期未處置子公司。

### (五) 其他原因的合併範圍變動

本期未發生因其他原因合併範圍變動的情況。

## 七. 在其他主體中的權益

### (一) 在子公司中的權益

#### 1. 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
南京熊猫電子製造有限公司	南京	南京	製造業	75	25	設立
南京熊猫新興實業有限公司	南京	南京	服務業	100		設立
南京熊猫電子裝備有限公司	南京	南京	製造業	100		設立
佳恒興業有限公司	香港	香港	通信研發、投資	100		設立
南京熊猫信息產業有限公司	南京	南京	製造業	82	18	設立
南京熊猫通信科技有限公司	南京	南京	製造業	100		同一控制下企業合併
南京熊猫電子科技發展有限公司	南京	南京	製造業	100		設立
上海熊猫機器人科技有限公司	上海	上海	研製開發	100		設立
成都熊猫電子科技有限公司	成都	成都	製造業	100		設立
深圳市京華電子股份有限公司	深圳	深圳	製造業	43.34		同一控制下企業合併

註：企業類型：深圳市京華電子股份有限公司為股份有限公司(非上市)，上述其他公司均為有限責任公司。



2. 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
深圳市京華電子股份有限公司	56.66%	27,383,699.38		250,837,761.28

註： 深圳市京華電子股份有限公司董事會7名成員中，本公司推薦4名董事，故本公司持有57.14%表決權。

3. 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	流動資產	非流動資產	期末餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
深圳市京華電子股份有限公司	480,777,690.55	42,130,076.12	522,907,766.67	116,466,867.46	3,883,104.01	120,349,971.47

子公司名稱	流動資產	非流動資產	年初餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
深圳市京華電子股份有限公司	433,541,054.95	42,253,704.87	475,794,759.82	112,027,158.18	4,283,781.79	116,320,939.97

子公司名稱	本期發生額			上期發生額		
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	營業收入	淨利潤	綜合收益總額
深圳市京華電子股份有限公司	334,847,375.38	43,083,975.35	43,083,975.35	26,346,687.39	348,026,246.19	39,079,704.89

4. 期末無使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

5. 期末無向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持

(二) 本期不存在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(三) 在合營安排或聯營企業中的權益

1. 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或
				直接	間接	聯營企業投資的會計處理方法
北京索愛普天移動通信有限公司	北京	北京	製造業	20.00		權益法
南京愛立信熊貓通信有限公司	南京	南京	製造業	27.00		權益法

註： 企業類型：以上均為有限責任公司(中外合資)。

2. 重要聯營企業的主要財務信息

	南京愛立信熊貓通信有限公司	
	期末餘額／本期發生額	期初餘額／上期發生額
流動資產	2,552,708,747.72	2,643,412,000.00
非流動資產	1,969,574,676.27	2,019,370,000.00
資產合計	<b>4,522,283,423.99</b>	4,662,782,000.00
流動負債	3,641,651,470.62	3,873,311,000.00
非流動負債		
負債合計	<b>3,641,651,470.62</b>	3,873,311,000.00
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	<b>880,631,953.37</b>	789,471,000.00
按持股比例計算的淨資產份額	237,770,627.41	213,157,170.00
調整事項	-97,264.00	-97,264.00
—商譽		
—內部交易未實現利潤		
—其他	-97,264.00	-97,264.00
對聯營企業權益投資的賬面價值	237,673,363.41	213,059,906.00
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值		
營業收入	4,919,699,865.68	3,596,444,852.89
淨利潤	91,160,953.37	82,580,252.45
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	<b>91,160,953.37</b>	82,580,252.45

本期收到的來自聯營企業的股利

註： 北京索愛普天移動通信有限公司於2019年3月28日召開的董事會上宣告進入清算期，本期公司根據其相關清算備忘錄文件對其計提應收股利及長期股權投資減值準備。

3. 不重要的合營企業和聯營企業的彙總財務信息

	期末餘額／ 本期發生額	年初餘額／ 上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	1,789,028.15	1,686,460.77
下列各項按持股比例計算的合計數		
－淨利潤	259,484.81	1,576,381.31
－其他綜合收益		
－綜合收益總額	<u>259,484.81</u>	<u>1,576,381.31</u>

4. 期末不存在合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

5. 期末不存在合營企業或聯營企業發生的超額虧損

6. 本期無與合營企業投資相關的未確認承諾

7. 本期無與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

## 八. 與金融工具相關的風險

本公司在經營過程中面臨各種金融風險：信用風險、市場風險和流動性風險。公司董事會全面負責風險管理目標和政策的確定，並對風險管理目標和政策承擔最終責任，本公司的內部審計師也會審計風險管理的政策和程序，並且將有關發現匯報給審計委員會。

本公司風險管理的總體目標是在不過度影響公司競爭力和應變力的情況下，制定盡可能降低風險的風險管理政策。

### (一) 信用風險

信用風險是指金融工具的一方不履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本公司主要面臨除銷導致的客戶信用風險。在簽訂新合同之前，本公司會對新客戶的信用風險進行評估，包括外部信用評級和在某些情況下的銀行資信證明(當此信息可獲取時)。公司對每一客戶均設置了除銷限額，該限額為無需獲得額外批准的最大限度。

公司通過對已有客戶信用評級的季度監控以及應收賬款賬齡分析的月度審核來確保公司的整體信用風險在可控的範圍內。在監控客戶的信用風險時，按照客戶的信用特徵對其分組。被評為「高風險」級別的客戶會放在受限制客戶名單裡，並且只有在額外批准的前提下，公司才可在未來期間內對其除銷，否則必須要求其提前支付相應款項。

本公司單獨認定沒有發生減值的金融資產的期限分析如下：

項目	合計	未逾期未減值	逾期未減值	
			3個月以內	3個月以上
貨幣資金	985,801,017.17	985,801,017.17		
應收票據	305,140,698.53	305,140,698.53		
其他應收款	73,884,455.42	73,884,455.42		
其他流動資產	27,359,732.35	27,359,732.35		

### (二) 市場風險

金融工具的市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括匯率風險、利率風險和其他價格風險。

#### (1) 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本公司面臨的利率風險主要來源於銀行短期借款。

#### (2) 匯率風險

匯率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本公司盡可能將外幣收入與外幣支出相匹配以降低匯率風險。此外，公司還可能簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約以達到規避匯率風險的目的。於本期及上期，本公司未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

本公司面臨的匯率風險主要來源於以美元計價的金融資產和金融負債，外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

項目	匯率增加/ (減少)	2019年1-6月	
		利潤總額增加/ (減少)	股東權益增加/ (減少)
人民幣對美元貶值	5%	2,745,035.46	2,745,035.46
人民幣對美元升值	5%	-2,745,035.46	-2,745,035.46
人民幣對日元貶值	5%	-5,771,552.67	-5,771,552.67
人民幣對日元升值	5%	5,771,552.67	5,771,552.67

項目	2018年1-6月		
	匯率增加/ (減少)	利潤總額增加/ (減少)	股東權益增加/ (減少)
人民幣對美元貶值	5%	4,181,211.62	4,181,211.62
人民幣對美元升值	5%	-4,181,211.62	-4,181,211.62
人民幣對日元貶值	5%	-836,257.26	-836,257.26
人民幣對日元升值	5%	836,257.26	836,257.26

### (3) 其他價格風險

本公司未持有其他上市公司的權益投資，管理層認為這些投資活動面臨的市場價格風險是可以接受的。

### (三) 流動性風險

流動性風險，是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司的政策是確保擁有充足的現金以償還到期債務。流動性風險由本公司的財務部門集中控制。財務部門通過監控現金餘額、可隨時變現的有價證券以及對未來12個月現金流量的滾動預測，確保公司在所有合理預測的情況下擁有充足的資金償還債務。

本公司各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

項目	期末餘額					合計
	1年以內	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	
短期借款	50,000,000.00					50,000,000.00
應付票據	259,142,824.49					259,142,824.49
應付賬款	1,548,838,917.16					1,548,838,917.16
其他應付款	197,072,263.29					197,072,263.29
合計	<u>2,055,054,004.94</u>					<u>2,055,054,004.94</u>

  

項目	年初餘額					合計
	1年以內	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	
短期借款	95,000,000.00					95,000,000.00
應付票據	187,360,370.61					187,360,370.61
應付賬款	1,544,459,424.66					1,544,459,424.66
其他應付款	101,554,174.51					101,554,174.51
合計	<u>1,928,373,969.78</u>					<u>1,928,373,969.78</u>

## 九. 公允價值的披露

公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次：

第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定。

### (一) 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一. 持續的公允價值計量				
◆交易性金融資產			492,975,260.27	492,975,260.27
1. 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產			492,975,260.27	492,975,260.27
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(3) 衍生金融資產			492,975,260.27	492,975,260.27
2. 指定以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
◆其他債權投資				
◆其他權益工具投資			3,911,610.55	3,911,610.55
◆其他非流動金融資產				
<b>持續以公允價值計量的資產總額</b>			<b>496,886,870.82</b>	<b>496,886,870.82</b>

(二) 持續的第三層次公允價值計量項目，年初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析

1. 持續的第三層次公允價值計量項目的調節信息

項目	當期利得或損失總額				購買、發行、出售和結算				對於在報告期末持有的資產，計入權益的當期末實現利得或變動		
	年初餘額	轉入第三層次	轉出第三層次	計入損益	計入其他綜合收益	購買	發行	出售		結算	期末餘額
◆交易性金融資產	360,000,000.00	990,000,000.00	660,000,000.00	2,975,260.27						492,975,260.27	2,975,260.27
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	360,000,000.00	990,000,000.00	660,000,000.00	2,975,260.27						492,975,260.27	2,975,260.27
—債務工具投資											
—權益工具投資											
—衍生金融資產	360,000,000.00	990,000,000.00	660,000,000.00	2,975,260.27						492,975,260.27	2,975,260.27
—其他											
◆其他權益工具投資	3,905,351.83				6,258.72					3,911,610.55	
<b>合計</b>	<b>363,905,351.83</b>	<b>990,000,000.00</b>	<b>660,000,000.00</b>	<b>2,975,260.27</b>	<b>6,258.72</b>					<b>496,886,870.82</b>	<b>2,975,260.27</b>

十、關聯方及關聯交易

(一) 本公司的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本公司的持股比例 (%)	母公司對本公司的表決權比例 (%)
熊貓電子集團有限公司	南京	製造業	163,297萬元	23.05	55.56

本公司最終控制方是：中國電子信息產業集團有限公司，註冊地北京。

說明：母公司對本公司的表決權比例高於持股比例，系公司董事會九名成員中母公司推薦選任五名董事所致。

企業類型：有限公司。

## (二) 本公司的子公司情況

本公司子公司的情况詳見本附註「七、在其他主體中的權益」。

## (三) 本公司的合營和聯營企業情況

本公司重要的合營或聯營企業詳見本附註「七、在其他主體中的權益」。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
南京愛立信熊貓通信有限公司	本公司之聯營企業
北京索愛普天移動通信有限公司	本公司之聯營企業
深圳市京華網絡營銷有限公司	子公司之聯營企業
深圳市車寶信息科技有限公司	子公司之聯營企業

## (四) 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司的關係
南京熊貓科技園開發有限公司	母公司之子公司
南京熊貓電子進出口有限公司	母公司之子公司
熊貓(北京)國際信息技術有限公司	母公司之子公司
南京中電熊貓家電有限公司	母公司之子公司
南京振華包裝材料廠	母公司之子公司
南京熊貓運輸有限公司	母公司之子公司
南京熊貓投資發展有限公司	母公司之子公司
南京熊貓漢達科技有限公司	母公司之子公司
南京熊貓達盛電子科技有限公司	母公司之子公司
溧陽市熊貓翠竹園賓館有限公司	母公司之子公司
熊貓電子進出口(香港)有限公司	母公司之子公司
南京中電熊貓信息產業集團有限公司	受同一最終控制方控制
南京中電熊貓照明有限公司	受同一最終控制方控制
上海熊貓滬寧電子科技有限公司	受同一最終控制方控制
南京中電熊貓貿易發展有限公司	受同一最終控制方控制
南京長江電子信息產業集團有限公司	受同一最終控制方控制
南京三樂集團有限公司	受同一最終控制方控制
東莞中電熊貓科技發展有限公司	受同一最終控制方控制
南京華東電子信息科技股份有限公司	受同一最終控制方控制





## (五) 關聯交易情況

### 1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
南京中電熊貓平板顯示科技有限公司	採購商品	7,714,538.46	6,091,185.08
咸陽彩虹智能裝備有限公司	採購商品	3,362,068.97	
南京振華包裝材料廠	採購商品	1,273,459.28	1,781,258.57
南京中電熊貓晶體科技有限公司	採購商品	367,915.34	463,640.14
上海熊貓滬寧電子科技有限公司	採購商品	322,586.22	
南京熊貓電子進出口有限公司	採購商品	139,775.22	23,572,477.56
南京中電熊貓家電有限公司	採購商品	47,814.55	63,835.84
貴州振華華聯電子有限公司	採購商品	43,952.00	28,350.43
貴州振華群英電器有限公司	採購商品	40,530.97	
南京熊貓達盛電子科技有限公司	採購商品	23,613.21	3,076.92
南京中電熊貓液晶顯示科技有限公司	採購商品	6,272.00	2,032,591.03
深圳中電投資股份有限公司	採購商品		2,274,695.29
中國電子進出口有限公司	採購商品		473,113.20
深圳市中電華星電子技術有限公司	採購商品		162,140.00
小計		<b>13,342,526.22</b>	<b>36,946,364.06</b>
深圳市京華智能科技有限公司	接受勞務	3,809,112.00	3,957,167.30
南京熊貓運輸有限公司	接受勞務	2,797,691.30	1,899,160.54
南京中電熊貓液晶顯示科技有限公司	接受勞務	821,371.61	1,137,099.16
彩虹集團有限公司	接受勞務	754,716.98	
中國電子進出口有限公司	接受勞務	84,251.44	30,500.40
南京熊貓漢達科技有限公司	接受勞務	32,883.02	73,084.91
咸陽彩虹光電科技有限公司	接受勞務		41,566.04
熊貓電子集團有限公司	接受勞務		25,626.78
小計		<b>8,300,026.35</b>	<b>7,164,205.13</b>

出售商品／提供勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
成都中電熊猫顯示科技有限公司	出售商品	451,258,478.41	230,615,142.79
南京中電熊猫平板顯示科技有限公司	出售商品	256,102,645.35	183,272,160.16
南京中電熊猫液晶顯示科技有限公司	出售商品	92,697,235.72	38,813,732.56
南京熊猫漢達科技有限公司	出售商品	23,116,688.65	37,042,423.45
咸陽中電彩虹集團控股有限公司	出售商品	15,101,912.49	
深圳市京華網絡營銷有限公司	出售商品	14,697,952.61	11,806,142.75
彩虹集團有限公司	出售商品	9,465,517.24	
南京熊猫電子進出口有限公司	出售商品	9,162,252.53	24,942,157.36
南京愛立信熊猫通信有限公司	出售商品	6,993,178.78	496,572.87
熊猫電子進出口(香港)有限公司	出售商品	1,970,501.75	22,930,768.77
南京中電熊猫家電有限公司	出售商品	1,787,999.99	3,936,275.63
中國長城科技集團股份有限公司	出售商品	901,484.07	1,073,505.30
咸陽彩虹光電科技有限公司	出售商品	751,624.15	47,405,649.58
南京中電熊猫液晶材料科技有限公司	出售商品	684,503.29	269,697.27
熊猫電子集團有限公司	出售商品	557,226.67	1,230,735.23
南京三樂集團有限公司	出售商品	436,164.80	
中國電子物資蘇浙公司	出售商品	395,244.35	368,456.61
南京中電熊猫信息產業集團有限公司	出售商品	196,449.07	179,567.95
南京熊猫運輸有限公司	出售商品	66,109.43	90,464.42
南京熊猫科技園開發有限公司	出售商品	64,909.48	180,193.17
南京中電熊猫置業有限公司	出售商品	42,453.62	
深圳市中電電力技術股份有限公司	出售商品	19,694.57	23,015.38
貴州振華義龍新材料有限公司	出售商品	15,757.52	
南京中電熊猫現代服務產業有限公司	出售商品	13,450.01	17,205.66
南京熊猫投資發展有限公司	出售商品	13,173.58	964,394.57
南京華東電子信息科技股份有限公司	出售商品	11,760.38	183,193.99
南京中電熊猫貿易發展有限公司	出售商品	4,549.06	3,301.89
深圳市中電華星電子技術有限公司	出售商品		57,435.90
小計	出售商品	<b>886,528,917.57</b>	<b>605,902,193.26</b>

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
北京索愛普天移動通信有限公司	提供勞務	<b>13,643,514.09</b>	
彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	提供勞務	<b>5,800,000.00</b>	
南京中電熊猫平板顯示科技有限公司	提供勞務	<b>4,582,803.15</b>	5,316,699.88
南京中電熊猫液晶顯示科技有限公司	提供勞務	<b>2,625,395.46</b>	3,857,524.47
咸陽彩虹光電科技有限公司	提供勞務	<b>2,489,773.34</b>	4,353,555.29
熊猫電子集團有限公司	提供勞務	<b>2,036,475.48</b>	1,381,201.66
瀋陽市熊猫翠竹園賓館有限公司	提供勞務	<b>566,005.09</b>	4,954,287.91
南京中電熊猫液晶材料科技有限公司	提供勞務	<b>443,690.97</b>	341,299.47
南京中電熊猫家電有限公司	提供勞務	<b>152,308.45</b>	154,794.67
南京熊猫電子進出口有限公司	提供勞務	<b>72,991.42</b>	25,874.90
南京彩虹新能源有限公司	提供勞務	<b>28,301.89</b>	
南京熊猫漢達科技有限公司	提供勞務	<b>26,924.82</b>	33,135.85
深圳市京華網絡營銷有限公司	提供勞務	<b>4,347.09</b>	4,482.50
南京熊猫投資發展有限公司	提供勞務		35,307,639.98
南京熊猫運輸有限公司	提供勞務		25,992.96
		<b>32,472,531.25</b>	<b>55,756,489.54</b>
小計			

## 2. 無關聯受託管理／承包及委託管理／出包情況

## 3. 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

承租方名稱	承租資產種類	本期確認的 租賃收入	上期確認的 租賃收入
南京中電熊貓家電有限公司	房屋租賃	332,691.88	329,183.70
深圳市京華智能科技有限公司	房屋租賃	268,827.43	268,827.43
南京熊貓電子進出口有限公司	房屋租賃	123,092.97	121,795.00
南京熊貓漢達科技有限公司	房屋租賃	78,715.60	
深圳市京華網絡營銷有限公司	房屋租賃	25,500.00	24,842.86
南京熊貓運輸有限公司	房屋租賃	25,216.97	24,951.08
熊貓電子集團有限公司	房屋租賃	20,372.72	20,280.95
南京熊貓運輸有限公司	車輛租賃	168,950.71	393,601.58
熊貓電子集團有限公司	車輛租賃		25,641.03
小計		<b>1,043,368.28</b>	<b>1,209,123.63</b>

## 4. 關聯擔保情況

本公司作為擔保方：

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日 (包括展期)	擔保是否已 經履行完畢
南京熊貓信息產業有限公司(1)	280,000,000.00	2018-12-26	2021-6-30	否
南京熊貓信息產業有限公司(2)	50,000,000.00	2019-3-28	2022-3-28	否
南京熊貓電子裝備有限公司(3)	170,000,000.00	2018-9-29	2021-6-30	否
南京熊貓電子裝備有限公司(4)	30,000,000.00	2018-12-14	2021-11-5	否
南京熊貓電子裝備有限公司(5)	100,000,000.00	2018-7-20	2021-7-20	否
南京熊貓電子製造有限公司(6)	60,000,000.00	2019-2-26	2021-6-30	否
南京熊貓電子製造有限公司(7)	60,000,000.00	2019-1-25	2021-11-12	否
南京熊貓電子製造有限公司(8)	50,000,000.00	2018-12-24	2021-6-30	否
南京華格電汽塑業有限公司(9)	50,000,000.00	2018-9-10	2021-9-10	否
南京熊貓機電製造有限公司(10)	15,000,000.00	2018-12-10	2021-11-8	否

關聯擔保情況說明：

- 註1：本公司為本公司之二級子公司南京熊猫信息產業有限公司在上海浦東發展銀行股份有限公司南京分行額度為人民幣280,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，授信期間為2018年12月26日至2019年6月30日，擔保期間為債務人履行期限屆滿之日起兩年。南京熊猫信息產業有限公司以其全部資產提供反擔保，截止2019年6月30日，南京熊猫信息產業有限公司共使用授信額度為人民幣99,340,922.97元。其中：本公司為本公司之二級子公司南京熊猫信息產業有限公司提供履約保函擔保金額為人民幣99,340,922.97元。
- 註2：本公司為本公司之二級子公司南京熊猫信息產業有限公司在招商銀行股份有限公司南京城東支行額度為人民幣50,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，授信期間為2019年3月28日至2020年3月28日。擔保期間為擔保書生效之日起至每筆貸款或其他融資或招行城東支行受讓的應收賬款債權的到期日或每筆墊款的墊款日另加兩年。任一項具體授信展期，則保證期間延續至展期期間屆滿後另加兩年止。南京熊猫信息產業有限公司以其全部資產提供反擔保，截止2019年6月30日，南京熊猫信息產業有限公司共使用授信額度為人民幣47,537,926.49元。其中：本公司為本公司之二級子公司南京熊猫信息產業有限公司提供履約保函擔保金額為人民幣47,537,926.49元。
- 註3：本公司為本公司之二級子公司南京熊猫電子裝備有限公司在平安銀行股份有限公司南京分行額度為人民幣170,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，授信期間為2018年9月29日至2019年6月30日，授信額度期限為一年，自合同生效日起計算，擔保期間為債務人履行期限屆滿之日起兩年。南京熊猫電子裝備有限公司以其全部資產提供反擔保。截止至2019年6月30日，南京熊猫電子裝備有限公司共使用授信額度為人民幣54,074,647.14元。其中，本公司為本公司之二級子公司南京熊猫電子裝備有限公司提供信用證擔保金額為54,074,647.14元(其中日元信用證擔保金為847,352,500.00日元，按照2019年6月30日銀行間外匯市場人民幣匯率中間價：100日元對人民幣6.3816元，折算人民幣金額為54,074,647.14元)。
- 註4：本公司為本公司之二級子公司南京熊猫電子裝備有限公司在興業銀行股份有限公司南京北京西路支行額度為人民幣30,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，授信期間為2018年12月14日至2019年11月5日，擔保期間為債務人履行期限屆滿之日起兩年。南京熊猫電子裝備有限公司以其全部資產提供反擔保。截止至2019年6月30日，南京熊猫電子裝備有限公司共使用授信額度為人民幣23,184,215.97元。其中，本公司為本公司之二級子公司南京熊猫電子裝備有限公司提供履約保函擔保金額為人民幣3,246,538.20元，銀行承兌匯票擔保金額為人民幣19,937,677.77元。
- 註5：本公司為本公司之二級子公司南京熊猫電子裝備有限公司在中國電子財務有限責任公司額度為人民幣100,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，授信期間為2018年7月20日至2019年7月20日，授信額度期限為一年，自合同生效日起計算，擔保期間為債務人履行期限屆滿之日起兩年。南京熊猫電子裝備有限公司以其全部資產提供反擔保。截止至2019年6月30日，南京熊猫電子裝備有限公司共使用授信額度為人民幣64,158,443.23元。其中，本公司為本公司之二級子公司南京熊猫電子裝備有限公司提供履約保函擔保金額為人民幣12,907,443.23元，保證借款擔保金額為人民幣50,000,000.00元，銀行承兌匯票擔保金額為人民幣1,251,000.00元。

註6：本公司為本公司之二級子公司南京熊貓電子製造有限公司在招商銀行股份有限公司南京分行城東支行額度為人民幣60,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，授信期間為2019年2月26日至2019年6月30日，擔保期間為擔保書生效之日起至每筆貸款或其他融資或招行城東支行受讓的應收賬款債權的到期日或每筆墊款的墊款日另加兩年。任一項具體授信展期，則保證期間延續至展期期間屆滿後另加兩年止。南京熊貓電子製造有限公司以全部資產提供反擔保。截止至2019年6月30日，南京熊貓電子製造有限公司共使用授信額度為人民幣34,099,031.64元。其中，本公司為本公司之二級子公司南京熊貓電子製造有限公司提供銀行承兌匯票擔保金額為人民幣32,604,012.24元，信用證擔保金額為1,495,019.40元。

註7：本公司為本公司之二級子公司南京熊貓電子製造有限公司在興業銀行股份有限公司南京北京西路支行額度為人民幣60,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額保證擔保，授信期間為2019年1月25日至2019年11月12日，擔保期間為債務人履行期限屆滿之日起兩年。南京熊貓電子製造有限公司以其全部資產提供反擔保。截止至2019年6月30日，南京熊貓電子製造有限公司共使用授信額度為人民幣33,119,115.37元。其中，本公司為本公司之二級子公司南京熊貓電子製造有限公司提供銀行承兌匯票擔保金額為人民幣33,119,115.37元。

註8：本公司為本公司之二級子公司南京熊貓電子製造有限公司在上海浦東發展銀行股份有限公司南京分行為人民幣50,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，授信期間為2018年12月24日至2019年6月30日，擔保期間為債務人履行期限屆滿之日起兩年。南京熊貓電子製造有限公司以其全部資產提供反擔保。截止至2019年6月30日，南京熊貓電子製造有限公司共使用授信額度為人民幣35,820,620.27元。其中，本公司為本公司之二級子公司南京熊貓電子製造有限公司提供銀行承兌匯票擔保金額為人民幣35,820,620.27元。

註9：本公司為本公司之三級子公司南京華格電氣塑業有限公司在中國電子財務有限責任公司額度為人民幣50,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，授信期間為2018年9月10日至2019年9月10日，授信額度期限為一年，自合同生效日起計算，擔保期間為債務人履行期限屆滿之日起兩年。南京華格電氣塑業有限公司以其全部資產提供反擔保。截止至2019年6月30日，南京華格電氣塑業有限公司共使用授信額度為人民幣14,216,494.86元。其中，本公司為本公司之三級子公司南京華格電氣塑業有限公司提供銀行承兌匯票擔保金額為人民幣14,216,494.86元。

註10：本公司為本公司之三級子公司南京熊貓機電製造有限公司在興業銀行股份有限公司南京北京西路支行額度為人民幣15,000,000.00元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，授信期間為2018年12月10日至2019年11月8日，擔保期間為債務人履行期限屆滿之日起兩年。南京熊貓機電製造有限公司以其全部資產提供反擔保。截止至2019年6月30日，南京熊貓機電製造有限公司共使用授信額度為人民幣430,752.00元。其中，本公司為本公司之三級子公司南京熊貓機電製造有限公司提供銀行承兌匯票擔保金額為人民幣430,752.00元。

綜上所述，截止至2019年6月30日，本公司為本公司之子公司提供擔保金額為人民幣405,982,169.94元，其中：銀行承兌匯票擔保金額為人民幣137,379,672.51元，保函擔保金額為人民幣163,032,830.89元，信用借款擔保金額為人民幣50,000,000.00元，信用證擔保金額為55,569,666.54元(2018年6月30日：本公司為本公司之子公司提供擔保金額為人民幣328,310,439.93元，其中：銀行承兌匯票擔保金額為人民幣99,831,296.61元，保函擔保金額為人民幣67,216,845.53元，保證借款擔保金額為人民幣95,000,000.00元，信用證擔保金額為人民幣66,262,297.79元)。

5. 關聯方資金拆借

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入	無			
拆出	無			

6. 其他關聯方交易

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
中國電子財務有限責任公司(註1)	收取利息	<b>1,394,517.71</b>	1,465,693.68
中國電子財務有限責任公司(註1)	支付利息	<b>1,093,541.67</b>	428,958.33
中國電子財務有限責任公司(註1)	支付貼現息	<b>127,899.36</b>	36,805.56

截止至2019年6月30日，公司在財務公司貸款餘額為50,000,000.00元，存款餘額180,648,594.47元，本期貼現收到的現金為19,500,580.63元，支付的貼現息為127,899.36元。

期末公司應收票據在資產負債表日已貼現中國電子財務有限責任公司尚有未終止確認的金額為0.00元。

註1：本公司2018年與財務公司重新簽訂《金融服務協議》(以下簡稱「服務協議」)。根據服務協議約定，財務公司在遵守國家法律法規和金融機構運營規則的前提下，為本公司提供包括但不限於辦理財務和融資顧問、信用簽證、其他相關的諮詢、代理服務以及提供擔保、票據承兌、貼現、存款服務等在內的金融服務，綜合授信餘額的上限為人民幣6.00億元，資金結算餘額的上限為人民幣5.00億元，有效期自服務協議生效之日起三年。上述服務協議已經公司2018年12月28日第一次臨時股東大會決議審議通過。



## (六) 關聯方應收應付款項

### 1. 應收項目

項目名稱	關聯方	期末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	南京中電熊貓平板顯示科技有限公司	136,985,130.67		84,361,250.24	
	成都中電熊貓顯示科技有限公司	136,155,510.37		101,915,790.71	
	南京中電熊貓液晶顯示科技有限公司	57,045,844.29		54,170,251.31	
	南京熊貓漢達科技有限公司	52,900,847.39	33,649.21	82,624,701.99	33,649.21
	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	9,648,000.00		3,500,000.00	
	深圳市京華網絡營銷有限公司	7,146,525.00		9,500,000.00	
	南京熊貓電子進出口有限公司	7,040,123.26	76,756.38	12,214,317.84	76,756.38
	咸陽彩虹光電科技有限公司	3,180,623.39		10,349,807.07	
	南京愛立信熊貓通信有限公司	2,570,904.21		273,063.69	
	彩虹集團有限公司	1,851,078.00		1,081,078.00	
	咸陽中電彩虹集團控股有限公司	978,554.37			
	熊貓電子集團有限公司	686,828.15	121,109.19	173,933.21	
	溧陽市熊貓翠竹園賓館有限公司	616,945.53			
	中國長城科技集團股份有限公司	439,959.94		219,245.26	
	南京三樂集團有限公司	433,280.00			
	南京中電熊貓置業有限公司	158,803.63	15,880.36	897,208.60	
	南京中電熊貓信息產業集團有限公司	76,183.00		37,065.00	
	深圳市中電華星電子技術有限公司	67,200.00	3,360.00	67,200.00	
	南京熊貓達盛電子科技有限公司	38,380.00	1,919.00	38,380.00	
	南京中電熊貓家電有限公司	18,350.00		486,120.00	
	南京熊貓運輸有限公司	13,363.00			
	南京中電熊貓液晶材料科技有限公司	10,047.01		209,047.01	
	南京華萊電子信息科技股份有限公司	7,054.00		1,200.00	
	南京熊貓投資發展有限公司	4,828.20		16,071,082.51	
	廊坊中電熊貓晶體科技有限公司	3,240.00	3,240.00	3,240.00	3,240.00
	南京熊貓金陵大酒店有限公司	2,227.10	334.07	2,227.10	
	武漢中原電子集團有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	
	貴州振華義龍新材料有限公司			23,999,317.50	
	南京熊貓科技園開發有限公司			75,295.00	

項目名稱	關聯方	期末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
合同資產	成都中電熊猫顯示科技有限公司	276,117,669.09			
	南京中電熊猫平板顯示科技有限公司	40,948,652.42		65,948,172.79	
	咸陽彩虹光電科技有限公司	33,596,057.59		75,297,385.13	
	貴州振華義龍新材料有限公司	7,932,987.88		7,999,772.50	
	彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司	7,415,200.00		7,415,200.00	
	咸陽中電彩虹集團控股有限公司	7,323,504.27		1,176,153.84	
	彩虹集團有限公司	6,800,000.00		6,800,000.00	
	南京中電熊猫液晶顯示科技有限公司	3,375,546.94		4,240,854.36	
	南京中電熊猫液晶材料科技有限公司	1,004,599.40		1,007,897.40	
	應收票據	南京中電熊猫家電有限公司	77,049,300.00		496,181.72
南京中電熊猫平板顯示科技有限公司		71,000,000.00		58,000,000.00	
南京熊猫漢達科技有限公司		34,980,000.00		9,360,000.00	
南京中電熊猫液晶顯示科技有限公司		33,000,000.00		87,368,530.00	
貴州振華義龍新材料有限公司		13,839,395.00			
南京熊猫電子進出口有限公司		1,819,580.49		1,042,459.32	
彩虹集團有限公司		1,050,000.00		867,000.00	
彩虹(合肥)液晶玻璃有限公司		867,000.00		1,497,560.00	
中國長城科技集團股份有限公司		66,529.82			
成都中電熊猫顯示科技有限公司				46,631,199.00	
預付款項	南京中電熊猫平板顯示科技有限公司	3,061,600.01		34,198.80	
	上海熊猫滬寧電子科技有限公司	374,200.00		374,340.00	
	南京熊猫漢達科技有限公司	316,800.00			
	深圳市中電華星電子技術有限公司	117,600.00		106,400.00	
	中國電子進出口有限公司	114,627.68			
	南京中電熊猫家電有限公司	74,596.00		2,200.00	
	熊猫電子集團有限公司	69,921.75		69,921.75	
	成都中電熊猫顯示科技有限公司	49,243.75		10,400.00	
	南京中電熊猫液晶顯示科技有限公司	15,000.00		20,061.73	
	深圳中電投資股份有限公司	0.01		0.01	
	南京熊猫數字化技術開發有限公司			812,988.08	
	南京熊猫電子進出口有限公司			162,139.26	
應收股利	北京索愛普天移動通信有限公司	1,840,000.00		18,859,839.55	

## 2. 應付項目

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	年初賬面餘額
應付賬款	南京熊貓電子進出口有限公司	<b>8,530,512.25</b>	21,455,349.86
	熊貓電子集團有限公司	<b>3,570,034.49</b>	4,251,813.17
	咸陽彩虹智能裝備有限公司	<b>2,730,000.00</b>	
	南京振華包裝材料廠	<b>1,518,392.82</b>	1,174,287.21
	南京熊貓漢達達科技有限公司	<b>1,232,478.63</b>	1,346.00
	南京熊貓運輸有限公司	<b>1,205,906.39</b>	671,612.39
	彩虹集團有限公司	<b>800,000.00</b>	
	南京熊貓達盛電子科技有限公司	<b>406,118.24</b>	95,858.00
	上海熊貓滬寧電子科技有限公司	<b>374,200.00</b>	
	南京中電熊貓晶體科技有限公司	<b>160,676.00</b>	137,649.27
	南京中電熊貓家電有限公司	<b>147,600.40</b>	146,644.40
	貴州振華華聯電子有限公司	<b>131,958.55</b>	272,480.00
	南京中電熊貓照明有限公司	<b>108,707.15</b>	108,707.15
	貴州振華群英電器有限公司	<b>51,030.00</b>	97,630.00
	中國振華集團雲科電子有限公司	<b>17,632.00</b>	17,632.00
	應付票據	南京振華包裝材料廠	<b>599,605.06</b>
南京熊貓漢達達科技有限公司		<b>55,850.00</b>	
咸陽彩虹智能裝備有限公司			1,170,000.00
其他應付款	南京熊貓投資發展有限公司	<b>21,166,211.85</b>	21,166,211.85
	熊貓電子集團有限公司	<b>5,158,769.34</b>	6,970,553.13
	中國電子進出口有限公司	<b>195,539.62</b>	195,539.62
	南京中電熊貓信息產業集團有限公司	<b>86,700.00</b>	43,500.00
	南京熊貓運輸有限公司	<b>59,473.25</b>	35,533.25
	中國電子信息產業集團有限公司	<b>23,461.19</b>	40,000.00
	上海熊貓滬寧電子科技有限公司	<b>22,907.00</b>	22,907.00
	南京熊貓科技園開發有限公司	<b>20,000.00</b>	20,000.00
	南京中電熊貓置業有限公司	<b>5,000.00</b>	
	溧陽市熊貓翠竹園賓館有限公司	<b>4,668.00</b>	4,668.00
南京熊貓達盛電子科技有限公司	<b>200.00</b>	200.00	
合同負債	成都中電熊貓顯示科技有限公司	<b>2,117,799.59</b>	2,117,799.59
	溧陽市熊貓翠竹園賓館有限公司	<b>1,190,443.37</b>	1,190,443.38
	熊貓電子進出口(香港)有限公司		1,167,375.42
預收賬款	南京中電熊貓液晶顯示科技有限公司	<b>311,301.42</b>	
	南京中電熊貓家電有限公司		12.50

## 十一. 本期無股份支付

## 十二. 政府補助

### (一) 與資產相關的政府補助

種類	資產負債表列報		計入當期損益或沖減相關 成本費用損失的金額		計入當期損益或 沖減相關成本費 用損失的項目
	金額	項目	本期發生額	上期發生額	
新型平板顯示工廠自動化 移載系統產業化	6,583,176.16	遞延收益	467,047.98	467,047.98	其他收益

### (二) 與收益相關的政府補助

種類	金額	計入當期損益或沖減相關成本 費用損失的金額		計入當期損益或 沖減相關成本費 用損失的項目
		本期發生額	上期發生額	
2017年電子信息產業技術改造專項	30,000,000.00			
省新興產業引導資金	10,000,000.00			
高國產化率工業機器人與智能化成套設備研發及產業化	8,120,000.00			
基於眼球跟蹤人機交互超高清虛擬現實的關鍵技術研發	4,000,000.00			
新模式項目補助	3,800,000.00			
華東電子新型顯示產品綠色供應鏈構建項目	1,000,000.00			
省高端裝備趕超工程專項資金	620,000.00			
基於分佈式光纖傳感與物聯網油氣管道智能監測系統研發	450,000.00			
工業和信息產業轉型升級專項資金	200,000.00			
省科技成果轉化	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
2018年企業研究開發資助計劃第一批資助款	936,000.00	936,000.00		其他收益
2018年商務發展專項資金	527,700.00	527,700.00		其他收益
深圳市龍崗區經濟與科技發展專項資金技術改造專項扶持	351,000.00	351,000.00		其他收益
幼教專項獎補資金	270,452.49	270,452.49		其他收益
南京市市級污染防治和清潔生產項目補助款	160,000.00	160,000.00		其他收益
電費補貼款	34,837.60	34,837.60		其他收益

種類	金額	計入當期損益或沖減相關成本 費用損失的金額		計入當期損益或 沖減相關成本費 用損失的項目
		本期發生額	上期發生額	
2017年開發區知識產權獎勵資助資金	11,500.00	11,500.00		其他收益
2017年開發區知識產權獎勵資助資金	10,000.00	10,000.00		其他收益
收到秦淮就業中心2018用工信息監測獎勵4/10 穩崗補貼	1,160.00	1,160.00	553,894.91	其他收益
高新企業獎勵	1,500,000.00	1,500,000.00	250,000.00	營業外收入
2018年商務發展專項資金	428,900.00	428,900.00		營業外收入
車輛報廢補貼	18,000.00	18,000.00		營業外收入
2018年金橋工程重點資助項目資金	5,000.00	5,000.00		營業外收入
深圳市科技創新委員會資助款			1,092,000.00	營業外收入
地鐵自動檢票機國產化項目			500,000.00	營業外收入
泛在網下多終端協同關鍵技術			204,500.00	營業外收入
2017年外經貿發展專項資金			26,600.00	營業外收入
專利申請資助第二批			16,000.00	營業外收入
福田區企業發展服務中心科技創新-專利支持獎金			8,000.00	營業外收入
2017年度講比優秀項目			5,000.00	營業外收入

### 十三. 承諾及或有事項

#### (一) 重要承諾事項

本公司根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，未來最低應支付租金彙總如下：

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	<b>3,630,885.80</b>	4,545,601.85
1-2年		47,280.00
2-3年		
合計	<b><u>3,630,885.80</u></b>	<b><u>4,592,881.85</u></b>

本公司於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾事項如下：

項目	期末餘額	年初餘額
房屋及建築物	<b>16,470,939.47</b>	1,056,830.00
機器設備	<b>6,307,680.00</b>	9,942,870.91
無形資產／軟件系統	<b>1,418,000.00</b>	1,678,300.00
合計	<b><u>24,196,619.47</u></b>	<b><u>12,678,000.91</u></b>

#### (二) 或有事項

1. 本公司為本公司之子公司之銀行借款等提供擔保見附註「十、(五)、4」。
2. 除上述或有事項外，截止到2019年6月30日，本公司無需要披露的重大或有事項。

## 十四. 資產負債表日後事項

### (一) 本期無重要的資產負債表日後非調整事項

### (二) 銷售退回

在資產負債表日後未發生重要銷售退回。

### (三) 期末無未披露的劃分為持有待售的資產和處置組

### (四) 公司其他資產負債表日後事項說明

#### 1. 為子公司提供擔保

本公司於2019年7月1日為本公司之二級子公司南京熊猫電子製造有限公司在招商銀行股份有限公司南京北京西路支行額度為人民幣6,000萬元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，有效期至2020年2月25日。南京熊猫電子製造有限公司以其全部資產提供反擔保。

本公司於2019年7月1日為本公司之二級子公司南京熊猫電子製造有限公司在浦發銀行股份有限公司南京分行額度為人民幣6,000萬元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，有效期至2019年11月26日。南京熊猫電子製造有限公司以其全部資產提供反擔保。

本公司於2019年7月1日為本公司之二級子公司南京熊猫信息產業有限公司在浦發銀行股份有限公司南京分行額度為人民幣28,000萬元銀行綜合授信提供最高額不可撤銷保證擔保，有效期至2019年11月26日。南京熊猫信息產業有限公司以其全部資產提供反擔保。

截至2019年8月27日，公司實際為南京熊猫電子製造有限公司提供的擔保餘額是人民幣9,344萬元，實際為南京熊猫信息產業有限公司提供的擔保餘額是人民幣15,427.19萬元，在股東大會批准額度範圍內。

## 十五. 其他重要事項

### (一) 本期無前期會計差錯更正

### (二) 年金計劃

公司除社會基本養老保險外，依據國家年金制度的相關政策建立企業年金計劃，公司正式在職的員工、在公司工作滿一年的員工適用該年金計劃。年金計劃採用確定型模式，單位繳費基數為上年度工資總額，繳費比例暫定為5%，個人繳費比例暫定為1%，相應支出計入當期損益。

公司之二級子公司深圳市京華電子股份有限公司除社會基本養老保險外，依據國家企業年金制度的相關政策建立企業年金計劃，具有深圳市戶籍、公司在職的正式員工、股東派借人員適用該年金計劃。年金計劃採取繳費確定型模式，根據上期經濟效益確定本期提取比例，適用員工按職級每月定額繳納，在最高額不超過參加企業年金員工工資總額15%的範圍內由深圳京華全額承擔，相應支出計入當期損益。

除此之外，本公司及其子公司並無其他重大職工社會保障承諾。

### (三) 本期未發生終止經營

### (四) 分部信息

報告分部的確定依據與會計政策

根據本公司的內部組織結構、管理要求及內部報告制度確定了4個報告分部，分別為：智慧城市產業、電子製造服務、智能製造產業、其他。本公司的各個報告分部分別提供不同的產品或服務，或在不同地區從事經營活動。由於每個分部需要不同的技術或市場策略，本公司管理層分別單獨管理各個報告分部的經營活動，定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。

分部間轉移價格按照實際交易價格為基礎確定，間接歸屬於各分部的費用按照相應比例在分部之間進行分配。資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配，分部負債包括分部經營活動形成的可歸屬於該分部的負債。如果多個經營分部共同承擔的負債相關的費用分配給這些經營分部，該共同承擔的負債也分配給這些經營分部。

非流動資產按資產歸屬於所處區域劃分，不包括可供出售金融資產和遞延所得稅資產，本公司非流動資產均在中國境內。

#### 1. 報告分部的財務信息

項目	智慧城市產業	電子製造服務	智能製造產業	其他	未分配的金額	分部間抵銷	合計
對外交易收入	839,423,275.78	852,153,901.49	396,994,444.66	40,774,154.61			2,129,345,776.54
分部間交易收入	32,835,379.77	36,729,931.20	25,647,314.15	14,102,412.82		-109,315,037.94	
對聯營和合營企業的投资收益		102,567.38			24,613,457.41		24,716,024.79
資產減值損失				-21,625.28	-13,186,717.99		-13,210,343.27
信用減值損失	-987,865.58	656,576.61		-3,771,284.60			-4,102,573.57
折舊費和攤銷費	3,446,370.22	6,944,719.34	4,281,264.60	16,528,980.05	11,469,153.23		42,670,487.44
利息總額	34,160,245.32	73,002,627.07	10,210,398.30	-27,144,411.35	-1,740,584.46	2,192,310.89	90,680,585.77
所得稅費用	5,150,973.69	15,746,237.47		8,151.50			20,907,362.66
淨利潤	29,009,271.63	57,254,389.60	10,210,398.30	-27,152,562.85	-1,740,584.46	2,192,310.89	69,773,223.11
資產總額	2,073,383,263.29	1,670,276,602.58	1,116,504,137.32	777,703,356.93	3,018,768,822.30	-2,379,289,304.92	6,277,346,877.50
負債總額	1,325,464,080.03	775,268,814.62	688,824,329.39	165,479,961.94	295,818,873.53	-662,068,378.14	2,588,797,681.37
折舊費和攤銷費以外的其他非現金費用							
對聯營企業和合營企業的長期附權投資				1,789,028.15	301,673,363.41		303,462,391.56
長期股權投資以外的其他非流動資產增							
加額	1,589,896.41	13,170,007.45	10,066,325.64	-10,537,372.99	-2,800,910.65	-3,939,924.04	7,548,011.82

### (五) 本期無其他對投資者決策有影響的重要事項



## 十六. 母公司財務報表主要項目註釋

### (一) 應收賬款

#### 1. 應收賬款按賬齡披露

賬齡	期末餘額
1年以內	26,908,867.84
其中：0-6個月	22,938,125.54
7-12個月	3,970,742.30
1至2年	11,727,877.19
2至3年	2,145,044.04
3至4年	262,400.00
4至5年	
5年以上	2,790,053.12
合計	<u>43,834,242.19</u>

註：上述金額為不含壞賬準備的金額。

#### 2. 應收賬款按壞賬計提方法分類披露

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	15,638,265.57	35.68	604,025.93	3.86	15,034,239.64
其中：					
單項金額重大並單獨計 提壞賬準備的應收款 項	15,638,265.57	35.68	604,025.93	3.86	15,034,239.64
單項金額不重大但單獨 計提壞賬準備的應收 款項					
按組合計提壞賬準備	28,195,976.62	64.32	3,651,946.13	12.95	24,544,030.49
其中：					
組合中·按賬齡分析法 計提壞賬準備的應收 賬款	14,832,739.80	33.84	3,650,926.35	24.61	11,181,813.45
組合中·採用關聯方組 合法計提壞賬準備的 應收賬款	13,363,236.82	30.48	1,019.78	0.01	13,362,217.04
合計	<u>43,834,242.19</u>	<u>100.00</u>	<u>4,255,972.06</u>		<u>39,578,270.13</u>

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	16,603,697.95	30.21	604,025.93	3.64	15,999,672.02
其中：					
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項	16,603,697.95	30.21	604,025.93	3.64	15,999,672.02
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項					
按組合計提壞賬準備	38,360,056.85	69.79	3,651,946.13	9.52	34,708,110.72
其中：					
組合中·按賬齡分析法計提壞賬準備的應收款項	14,487,242.82	26.36	3,646,667.13	25.17	10,840,575.69
組合中·採用關聯方組合計提壞賬準備的應收款項	23,872,814.03	43.43	5,279.00	0.02	23,867,535.03
合計	<u>54,963,754.80</u>	<u>100.00</u>	<u>4,255,972.06</u>		<u>50,707,782.74</u>

按單項計提壞賬準備：

名稱	賬面餘額	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例 (%)
江蘇有線網絡發展有限責任公司泗洪分公司	5,914,000.00	543,650.00	9.19
江蘇省廣電有線信息網絡股份有限公司南京分公司	5,896,625.57	36,044.93	0.61
中國有線電視網絡有限公司海南分公司	<u>3,827,640.00</u>	<u>24,331.00</u>	0.64
合計	<u>15,638,265.57</u>	<u>604,025.93</u>	

按組合計提壞賬準備：

組合計提項目：

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例 (%)
賬齡組合	14,832,739.80	3,650,926.35	24.61
關聯方組合	13,363,236.82	1,019.78	0.01
合計	<u>28,195,976.62</u>	<u>3,651,946.13</u>	

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	期末數		
	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)	
1年以內(含1年)	5,678,221.70	38.28	80,393.36
其中：0-6個月	4,070,354.55	27.44	
7-12個月	1,607,867.15	10.84	80,393.36
1至2年	4,270,997.59	28.80	427,099.76
2至3年	1,831,067.39	12.34	274,660.11
3至4年	262,400.00	1.77	78,720.00
4至5年			
5年以上	2,790,053.12	18.81	2,790,053.12
合計	<u>14,832,739.80</u>	<u>100.00</u>	<u>3,650,926.35</u>

2) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例 (%)
關聯方組合	13,363,236.82	1,019.78	0.01
合計	<u>13,363,236.82</u>	<u>1,019.78</u>	

3. 本期無計提、轉回或收回的壞賬準備情況
4. 本期無實際核銷的應收賬款情況
5. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款	期末餘額 佔應收賬款 合計數的比例 (%)	壞賬準備
南京熊貓漢達科技有限公司	11,335,713.08	25.86	
江蘇有線網絡發展有限責任公司泗洪分 公司	5,914,000.00	13.49	543,650.00
江蘇省廣電有線信息網絡股份有限公司 南京分公司	5,896,625.57	13.45	36,044.93
中國有線電視網絡有限公司海南分公司	3,827,640.00	8.73	24,331.00
代傲電子控制(南京)有限公司	2,065,421.29	4.71	
合計	<u>29,039,399.94</u>	<u>66.25</u>	<u>604,025.93</u>

6. 本期無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

## (二) 其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
應收股利	1,840,000.00	18,859,839.55
其他應收款	<u>309,762,597.89</u>	<u>276,564,143.89</u>
合計	<u>311,602,597.89</u>	<u>295,423,983.44</u>

### 1. 應收股利

- (1) 應收股利明細

項目(或被投資單位)	期末餘額	年初餘額
北京索愛普天移動通信有限公司	1,840,000.00	18,859,839.55
南京光華電子注塑廠		
合計	<u>1,840,000.00</u>	<u>18,859,839.55</u>

- (2) 本期無重要的賬齡超過1年的應收股利

## 2. 其他應收款

(1) 其他應收款按賬齡披露：

賬齡	期末餘額
1年以內	63,340,711.78
其中：0-6個月	60,245,076.76
7-12個月	3,095,635.02
1至2年	3,766,352.25
2至3年	335,000.00
3至4年	31,307,146.66
4至5年	150,104,546.35
5年以上	62,050,892.28
合計	<u>310,904,649.32</u>

註：上述金額為不含壞賬準備的金額。

(2) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	年初賬面餘額
關聯方往來款	289,968,870.41	276,072,848.12
其他	<u>20,952,818.91</u>	<u>1,633,347.20</u>
合計	<u>310,921,689.32</u>	<u>277,706,195.32</u>

(3) 本期無計提、轉回或收回的壞賬準備情況

(4) 本期實際核銷的其他應收款情況

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 合計數的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
南京熊貓電子裝備有限公司	往來款	119,979,546.35	2-5年	38.59	
香港佳恒興業有限公司	往來款	65,200,400.00	2-5年	20.97	
南京熊貓電子科技發展有限公司	往來款	54,729,600.00	2-4年	17.60	
成都熊貓電子科技有限公司	往來款	30,264,625.00	0-6個月	9.73	
南京熊貓信息產業有限公司	往來款	<u>14,246,978.83</u>	1-2年	4.58	
合計		<u>284,421,150.18</u>		91.48	

(6) 本期無涉及政府補助的應收款項

(7) 本期無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

### (三) 長期股權投資

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	1,441,785,546.36		1,441,785,546.36	1,441,785,546.36		1,441,785,546.36
對聯營、合營企業投資	314,862,081.40	13,188,717.99	301,673,363.41	292,088,623.99		292,088,623.99
合計	<u>1,756,647,627.76</u>	<u>13,188,717.99</u>	<u>1,743,458,909.77</u>	<u>1,733,874,170.35</u>		<u>1,733,874,170.35</u>

#### 1. 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
南京熊貓電子科技發展有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
南京熊貓電子裝備有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
南京熊貓信息產業有限公司	176,736,513.98			176,736,513.98		
深圳京華電子股份有限公司	119,241,304.00			119,241,304.00		
南京熊貓電子製造有限公司	111,221,994.10			111,221,994.10		
南京熊貓通信科技有限公司	98,585,734.28			98,585,734.28		
南京熊貓新興實業有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
成都熊貓電子科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海熊貓機器人科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
南京熊貓機電設備廠						
南京光華電子注塑廠						
合計	<u>1,441,785,546.36</u>			<u>1,441,785,546.36</u>		

## 2. 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	本期增減變動							期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放 現金股利或利潤	其他			
1. 合營企業											
無											
小計											
2. 聯營企業											
北京愛壹普天移動通信有限公司	79,028,717.99						1,840,000.00		77,188,717.99	13,188,717.99	
南京愛立信熊貓通信有限公司	213,059,906.00			24,613,457.41					237,673,363.41		
小計	292,088,623.99			24,613,457.41			1,840,000.00		237,673,363.41	13,188,717.99	
合計	292,088,623.99			24,613,457.41			1,840,000.00		314,862,081.40	13,188,717.99	

### (四) 營業收入和營業成本

#### 1. 營業收入與營業成本情況

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	16,383,603.44	16,070,766.68	37,418,920.76	31,741,347.64
其他業務	19,595,551.75	3,374,252.03	25,587,697.80	3,857,621.83
合計	35,979,155.19	19,445,018.71	63,006,618.56	35,598,969.47

### (五) 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益		
權益法核算的長期股權投資收益	24,613,457.41	25,053,420.89
處置長期股權投資產生的投資收益		-33,218,073.11
理財產品投資收益	6,705,065.89	9,573,070.12
合計	31,318,523.30	1,408,417.90

## 十七. 補充資料

### (一) 當期非經常性損益明細表

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	190,885.76	
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	1,951,900.00	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	10,487,188.40	
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	1,141,759.95	
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	349,683.50	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
所得稅影響額	-1,392,405.50	
少數股東權益影響額	-1,200,939.35	
合計	11,528,072.76	

### (二) 淨資產收益率及每股收益：

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率 (%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	1.22	0.0464	0.0464
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.89	0.0338	0.0338

南京熊貓電子股份有限公司  
(加蓋公章)

二〇一九年八月二十八日



## 第十一節 備查文件目錄

- 一. 載有公司負責人、主管會計工作負責人、會計機構負責人(會計主管人員)簽名並蓋章的財務報表。
- 二. 報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三. 在香港聯交所公佈的半年度報告。

南京熊貓電子股份有限公司

董事長：周貴祥

董事會批准報送日期：2019年8月29日