

深圳达实智能股份有限公司
(SHENZHEN DAS INTELLITECH CO., LTD.)



2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘磅、主管会计工作负责人黄天朗及会计机构负责人(会计主管人员)黄庆明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十 公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录	143

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	深圳达实智能股份有限公司
达实信息	指	深圳达实信息技术有限公司
达实联欣	指	上海达实联欣科技发展有限公司
久信医疗	指	江苏达实久信医疗科技有限公司
达实租赁	指	深圳达实融资租赁有限公司
融智节能	指	融智节能环保（深圳）有限公司
山东茗信	指	山东茗信股权投资管理有限公司
淮南达实	指	淮南达实智慧城市投资发展有限公司
雄安达实	指	雄安达实智慧科技有限公司
洪泽湖达实	指	江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司
达实软件	指	深圳达实软件有限公司
达实医疗	指	深圳达实智慧医疗有限公司
桃江达实	指	湖南桃江达实智慧医养有限公司
达实科技（成都）	指	达实智能科技（成都）有限公司
小鹿暖暖	指	深圳市小鹿暖暖科技有限公司
沧洱实业	指	上海沧洱实业有限公司
达实投资	指	拉萨市达实投资发展有限公司
员工持股计划	指	创金合信-达实智能-员工持股计划 1 号特定多客户资产管理计划
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	达实智能	股票代码	002421
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳达实智能股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达实智能		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN DAS INTELLITECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DAS		
公司的法定代表人	刘磅		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林雨斌	李硕
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园达实智能大厦	深圳市南山区高新技术产业园达实智能大厦
电话	0755-26525166	0755-26525166
传真	0755-26639599	0755-26639599
电子信箱	das@chn-das.com	das@chn-das.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,043,111,895.01	1,155,274,757.97	-9.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,665,491.59	103,559,830.20	-6.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,066,195.47	93,622,621.53	-2.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-413,832,051.41	-114,878,359.75	-260.23%
基本每股收益（元/股）	0.0511	0.0542	-5.72%
稀释每股收益（元/股）	0.0503	0.0538	-6.51%
加权平均净资产收益率	3.07%	3.63%	-0.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,125,547,773.50	5,457,255,340.93	12.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,070,550,606.52	3,097,333,238.78	-0.86%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	278,549.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,403,409.00	详见附注“营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	229,262.92	
减：所得税影响额	1,059,557.86	

少数股东权益影响额（税后）	252,367.64	
合计	5,599,296.12	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司采用最先进的云计算、物联网与大数据技术，构建统一的物联网感知层、大数据集成层与创新应用层三层技术体系。物联网感知层，通过RFID技术、云端人脸识别及车牌识别等视频识别技术、体感交互技术、移动支付技术等构建完善先进的物联网感知层。大数据集成层，基于实时大数据的智能管控技术的实时数据库dasRdb、智能建筑云管理平台IBMS等技术，打造支持多数据源共享、交换与协同大数据集成平台。创新应用层，上述统一的物联网感知层与大数据集成层，支撑创新应用层的智慧医疗、智慧交通与智慧建筑三大业务板块的创新应用。

智慧医疗——公司通过多种商业模式为大型三级医院提供医院整体建设运维服务，公司通过物联网、移动互联网，将医院设备、信息化系统、患者可穿戴系统进行互联互通，形成医院经营管理、医院临床服务、患者监护的一体化系统服务。同时，公司提供智慧城市智慧医疗平台建设与服务，实现城市各级医疗机构系统的互联互通，搭建城市医疗健康大数据平台，打造院内、基层医疗机构、患者家庭以及健康管理、健康保险等第三方服务机构的智慧医疗服务体系。

智慧交通——公司智慧交通业务，为地铁轨道交通自动售检票、安防、消防、信息发布、列车调度等系统提供综合集成，实现地铁轨道交通信息的互联互通与协同，为乘客提供安全、舒适、便捷的智能化出行环境。

智慧建筑——智慧建筑的发展正在加速向物联网感知层与开放的云端延伸，成为“智慧城市”的有机整体。公司智慧建筑业务以建筑物为平台，基于BIM、IBMS、人脸识别、智能停车、视频会议、智能访客服务各类智能化信息的综合应用，形成人、设备、服务、资源的互联互通，通过海量数据的融合、计算、学习，为用户创建智慧、互联、共享、生态共建的新型建筑环境。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内股权资产无重大变化。

固定资产	报告期内固定资产无重大变化。
无形资产	报告期内无形资产无重大变化。
在建工程	期末余额较期初余额增加 17,875.01 万元，主要原因是子公司达实信息在建达实大厦改扩建项目投入增加所致。
应收账款	报告期内应收账款无重大变化。
预付款项	期末余额较期初余额增加 8,021.95 万元，主要原因是报告期内母公司、久信医疗预付材料款、设备款以及子公司达实信息预付达实大厦改扩建项目工程款增加所致。
存货	报告期内存货无重大变化。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、 战略规划前瞻性与执行力。公司把握国内外经济产业与技术革新脉络，开展前瞻性战略规划，指导公司业务发展。公司具备高效的执行力，依据公司发展战略，快速响应市场，不断强化公司竞争优势。

2、 技术创新与集成力。公司面向客户需求，紧跟技术发展脉络，开展物联网、云计算、大数据与人工智能等技术创新与集成，形成公司三层技术架构体系，为客户提供灵活、先进的产品与服务。

3、 体系化的服务模式创新力。公司充分利用上市公司资本平台的优势，以客户和项目的融资需求为出发点，将业务与金融创新结合，在智慧城市运营及服务中辅以合同能源管理、买方信贷、BT、融资租赁等方式，形成“技术+金融”的商业模式，提高服务大客户、大项目的能力。同时基于市场需求，与第三方机构共同构建体系化的创新服务模式。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，国内经济继续经历筑底和调整，供给侧改革与去杠杆等政策给市场需求带来了波动。因公司长周期订单增多，订单交付延后，同时公司在主动进行业务结构调整。报告期内，公司实现营业收入104,311.19万元，较上年同期减少9.71%；实现归属于上市公司股东的净利润9,666.55万元，较上年同期减少6.66%。2018年上半年，公司继续坚持“做大做强智慧医疗、做精智慧建筑和智慧交通”的发展战略，顺应宏观经济与产业变革新环境，持续强化技术创新和市场开拓力度，通过加强主业聚焦等举措布局未来，取得显著成效，订单（签约及中标待签约）金额比上年同期增长83%，为公司未来业绩稳步上升奠定了坚实的基础。

加强主业聚焦

报告期内，公司持续提升研发创新体系，深度融合移动互联网、云计算、大数据、数字孪生、人工智能等创新技术，聚焦智慧医疗、智慧交通、智慧建筑三大细分市场。公司重点布局的智慧医疗领域，2018年上半年订单金额比上年同期增长98.48%。公司凭借优质的技术服务方案和品牌影响力，签署眉山市中医医院项目，为其提供全生命周期的智慧医院整体解决方案服务，致力将其打造成为川渝地区最具影响力的智慧型三级甲等及省级精品重点中医院，全资子公司久信医疗在完成3年业绩承诺后，管理融合与业务协同顺利，报告期内业绩继续保持稳健增长；在智慧交通领域，本着构建开放共赢的智慧交通产业链的目标，战略合作腾讯、财付通，在原有的自动售检票系统（AFC）技术基础上融合升级，助力深圳地铁乘车扫码过闸，提升市民购票乘车体验；在智慧建筑领域，参与承建中粮置地广场项目，采用IBOS商业模式，基于自主研发的水蓄冷技术、Indas IBMS系统等核心技术，结合BIM模型为其提供投资、建设和运营多维度的服务。

加强技术与商业模式创新

公司的优势在于以物联网感知、大数据、数字孪生技术提供行业级智能化与信息化的解决方案。报告期内，公司强化了研发投入，强化智能化的硬件集成与数据集成能力，推动技术创新与集成能力的建设。行业需求与客户需求呈现云化趋势，物联网感知层与业务流融合，开放的云平台，使人、设备、服务、资源的互联互通，成为“智慧城市”的有机整体。同时，公司的淮南区域医疗大数据平台已进入实施第三年，以数据平台为基础，结合处方流转、第三方服务等进行商业模式创新，为公司的发展奠定基础。

深化区域布局

报告期内，公司紧跟国家战略部署，重点拓展粤港澳大湾区和雄安新区市场。作为首批入驻雄安新区的48家企业之一，参与雄安新区设立以来第一个基础设施项目——雄安市民服务中心承建并顺利交付，创新引入达实自主研发的“基于实时数据库的智能建筑管控平台”（IBMS），打造园区“最强大脑”，实现园区建设及设备管理全生命周期的数字化，运用云端物联网技术，实现大数据在云端的集中处理及整合，建立“1+2+N”服务体系，并引入共享办公、无感停车、无人零售等第三方智慧应用，公司将以此为标杆，持续深耕京津冀，覆盖中国北方市场；公司积极把握国家建设粤港澳大湾区的重大战略机遇，利用地处粤港澳大湾区核心区域的优势，依托深圳总部，打造中国首座“双标准、三认证”绿色智慧大厦，将IBMS+BIM+FM等核心智能化管理技术融入达实大厦的全生命周期，同时继续将粤港澳大湾区作为市场拓展的主要区域，并辐射中国南方市场。

资产与业务整合

报告期内，公司进行了系列资产与业务整合。转让上海达实联欣科技有限公司34%股份，新设立了深圳达实智慧医疗有限公司，以更好地将公司优势资源向智慧医疗倾斜。同时，公司对深圳达实信息技术有限公司进行业务与资产分立，分立后，达实信息将继续存续，以持有达实大厦物业及经营资产为主，从达实信息中分立的智能卡及物联网业务及资产将注入注册成立的新公司。达实大厦占据深圳核心位置，项目总投资9.3亿元，大厦投资短期内增加了公司的负债，但2019年初投入使用后，将带来持续的现金流收入，并有可观的资产增值。

提升品牌影响

报告期内，公司结合整体业务布局与区域战略，深度拓展市场营销工作，提升品牌影响力。战略合作第十九届全国医院建设大会暨中国国际医院建设、装备及管理展览会，通过打造智慧医院展示区、定制达实专场论坛、参与主题发言、发布新技术、接受媒体专访等一系列活动，从医院设计、建设、运维、管理、创新技术与模式等角度，与业界探讨智慧医疗产业创新实践和发展趋势；以雄安达实智慧城市展厅为展示中心，持续接待来自全国各地的社会各界人士，获得各大媒体的广泛关注和争相采访报道，不断提升公司品牌影响力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,043,111,895.01	1,155,274,757.97	-9.71%	
营业成本	715,499,304.23	847,121,861.71	-15.54%	
销售费用	100,868,315.15	83,894,375.84	20.23%	
管理费用	87,596,936.15	89,239,964.97	-1.84%	
财务费用	4,853,149.43	1,298,623.76	273.71%	主要原因是本报告期母公司银行贷款增加导致利息支出增加所致。
所得税费用	22,922,131.79	19,132,777.23	19.81%	
经营活动产生的现金流量净额	-413,832,051.41	-114,878,359.75	-260.23%	主要原因是合同金额较大的分期收款项目处于实施阶段，尚未形成现金流入。
投资活动产生的现金流量净额	-272,424,491.72	6,666,249.54	-4,186.62%	主要原因是子公司达实信息支付达实大厦改扩建项目相关款项及 PPP 等投资项目相关款项增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	633,935,216.96	88,102,063.79	619.55%	主要原因是本报告期内母公司及子公司久信医疗、达实信息、淮南达实银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-52,321,326.17	-20,110,046.42	-160.18%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,043,111,895.01	100%	1,155,274,757.97	100%	-9.71%
分行业					
信息技术服务业	1,043,111,895.01	100.00%	1,155,274,757.97	100.00%	-9.71%
分产品					
智慧建筑及节能	591,912,598.14	56.74%	660,809,316.26	57.20%	-10.43%
智慧交通	97,093,693.19	9.31%	51,644,290.27	4.47%	88.00%

智慧医疗	294,315,317.17	28.22%	406,222,512.90	35.16%	-27.55%
其他	59,790,286.51	5.73%	36,598,638.54	3.17%	63.37%
分地区					
华南地区	311,997,289.00	29.91%	415,847,720.51	36.00%	-24.97%
华东地区	326,672,954.40	31.32%	348,250,003.03	30.14%	-6.20%
华北地区	103,081,556.59	9.88%	116,856,273.72	10.12%	-11.79%
东北地区	75,908,342.02	7.28%	21,313,052.15	1.84%	256.16%
华中地区	76,321,756.94	7.32%	53,381,351.18	4.62%	42.97%
西南地区	128,199,472.07	12.29%	183,719,952.86	15.90%	-30.22%
西北地区	20,930,523.99	2.00%	15,906,404.52	1.38%	31.59%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息技术服务业	1,043,111,895.01	715,499,304.23	31.41%	-9.71%	-15.54%	4.74%
分产品						
智慧建筑及节能	591,912,598.14	428,798,835.74	27.56%	-10.43%	-15.69%	4.52%
智慧交通	97,093,693.19	66,642,138.81	31.36%	88.00%	53.78%	15.27%
智慧医疗	294,315,317.17	195,195,320.31	33.68%	-27.55%	-31.06%	3.38%
分地区						
华南地区	311,997,289.00	216,302,055.57	30.67%	-24.97%	-27.98%	2.89%
华东地区	326,672,954.40	212,207,557.45	35.04%	-6.20%	-21.60%	12.76%
西南地区	128,199,472.07	89,538,836.32	30.16%	-30.22%	-25.57%	-4.36%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	重大变化说明
预付款项	220,813,730.78	140,594,202.80	80,219,527.98	主要原因是报告期内母公司、久信医疗预付材料款、设备款以及子公司达实信息预付达实大厦改扩建项目工程款增加所致。
一年内到期的非流动资产	177,485,965.25	129,023,981.98	48,461,983.27	主要原因是报告期内子公司达实租赁从长期应收款重分类到一年内到期的非流动资产

				产所致。
其他流动资产	77,509,548.46	40,490,615.85	37,018,932.61	主要原因是报告期内子公司达实信息购买的理财产品和达实大厦改扩建项目待抵扣进项税额增加所致。
在建工程	563,666,144.10	384,916,055.78	178,750,088.32	主要原因是子公司达实信息在建达实大厦改扩建项目投入增加所致。
开发支出	22,895,477.94	2,356,852.88	20,538,625.06	主要原因是本报告期公司新增研发项目尚未开发完成所致。
短期借款	814,761,137.22	368,490,150.22	446,270,987.00	主要原因是本报告期内母公司及子公司久信医疗银行借款增加所致。
预收款项	73,547,619.25	106,773,201.15	-33,225,581.90	主要原因是本报告期末母公司及子公司久信医疗预收工程款减少所致。
应付职工薪酬	21,404,883.99	51,582,871.93	-30,177,987.94	主要原因是上期末计提年终奖所致。
应付股利	2,930,029.20	1,032,156.25	1,897,872.95	主要原因是本期应付股东房志刚分红款未付所致。
其他应付款	65,006,575.60	115,118,194.83	-50,111,619.23	主要原因是公司限制性股票解锁,相应限制性股票回购义务减少所致。
长期借款	594,693,273.88	233,163,273.86	361,530,000.02	主要原因是本报告期内子公司达实信息达实大厦改扩建项目、淮南达实PPP项目借款增加所致。
长期应付款	3,373,991.96	9,351,212.98	-5,977,221.02	主要原因是报告期母公司将于一年内到期的节能设备售后回租款重分类所致。
资本公积	137,257,967.33	220,908,695.57	-83650728.24	主要原因是本报告期公司回购注销股份减少所致。
库存股	0.00	38,525,177.00	-38,525,177.00	主要原因是公司限制性股票解锁所致。
报表项目	本期数	上年同期数	变动金额	重大变化说明
财务费用	4,853,149.43	1,298,623.76	3,554,525.67	主要原因是本报告期母公司新增银行贷款导致利息支出增加所致。
投资收益	-131,360.22	-660,597.46	529,237.24	主要原因是本报告期联营公司山东茗信盈利增加,公司按权益法计算的投资收益较上年同期增长;融智节能亏损减少,公司按权益法计算的投资损失较上年同期下降所致。
资产处置收益	278,549.70	-19,367.58	297,917.28	主要原因是本报告期子公司久信医疗处置固定资产收益增加所致。
其他收益	5,485,976.66	1,740,638.55	3,745,338.11	主要原因是本报告期母公司及子公司达实信息、久信医疗收到的增值税退税增加所致。
营业外收入	7,475,380.29	11,590,030.27	-4,114,649.98	主要原因是本报告期母公司收到的政府补助减少所致。
营业外支出	842,708.37	358,454.28	484,254.09	主要原因是本报告期子公司达实租赁及久信医疗捐赠支出增加所致。
收到的税费返还	5,485,976.66	1,740,638.55	3,745,338.11	主要原因是本报告期母公司及子公司达实

				信息、久信医疗收到的增值税退税增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	133,298,306.69	97,600,180.97	35,698,125.72	主要原因是报告期内公司投标及在建项目增加支付的投标和履约保证金增加所致。
取得投资收益收到的现金	1,346,137.31	2,109,075.04	-762,937.73	主要原因是本报告期母公司购买的银行理财产品确认投资收益较少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	444,430.00	1,000.00	443,430.00	主要原因是本报告期子公司久信医疗处置固定资产收到的现金增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金	91,005,893.14	130,000,000.00	-38,994,106.86	主要原因是上年同期母公司购买的保本型银行理财产品到期收回本金较多所致。
购建固定资产、无形资产和其它长期投资支付的现金	231,154,852.71	57,073,286.54	174,081,566.17	主要原因是本报告期子公司达实信息支付达实大厦改扩建项目相关款项增加所致。
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	180,000.00	14,820,000.00	主要原因是本报告期子公司洪泽湖达实收到少数股东资本金投入所致。
取得借款收到的现金	965,460,000.00	290,499,940.48	674,960,059.52	主要原因是本报告期内母公司及子公司久信医疗、达实信息、淮南达实银行借款增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	4,934,345.37	-4,934,345.37	主要原因是上年同期子公司达实租赁收回贷款保证金所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	105,136,974.35	7,700,873.58	97,436,100.77	主要原因是本报告期母公司股份回购所致

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	655,586,204.48	10.70%	540,102,509.65	10.65%	0.05%	
应收账款	2,110,434,284.99	34.45%	1,806,179,818.00	35.62%	-1.17%	
存货	356,620,004.80	5.82%	258,927,311.67	5.11%	0.71%	
投资性房地产	62,313,265.36	1.02%	80,002,642.80	1.58%	-0.56%	
长期股权投资	20,490,342.14	0.33%	27,190,757.31	0.54%	-0.21%	

固定资产	151,393,070.78	2.47%	152,814,608.60	3.01%	-0.54%	
在建工程	563,666,144.10	9.20%	247,274,797.14	4.88%	4.32%	主要原因是子公司达实信息在建达实大厦改扩建项目投入增加所致。
短期借款	814,761,137.22	13.30%	306,644,946.66	6.05%	7.25%	主要原因是本报告期内母公司及子公司久信医疗银行借款增加所致。
长期借款	594,693,273.88	9.71%	183,657,831.26	3.62%	6.09%	主要原因是本报告期内子公司达实信息达实大厦改扩建项目、淮南达实 PPP 项目借款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见附注“七、53所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
378,431,700.00	620,000,000.00	-47.06%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
达实医疗	能源监测与节能服务；合同能源管理服务	新设	150,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	智慧医疗服务	尚未实际出资	不适用	不适用	否	2018年02月03日	《关于深圳大鹏新区全资子公司完成工商

务；新 能源技 术开发 和咨询 设计服 务（以 上均不 含需许 可审批 项目）^													注册的公告》 （公告 编号： 2018-00 7），刊登于 《证券 时报》、 《中国 证券 报》及 巨潮资 讯网。
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	限制项目); 城市智慧医疗创新研究; 智慧医院建设和运营管理; 智慧医疗展览和体验。													
桃江达实	医疗和健康养生项目投资、建设、运营; 医养一体化健康服务经营; 医疗养生服务; 健康养生管理及咨询服务。	新设	178,231,700.00	90.00%	自有资金	桃江县城市建设开发有限责任公司	长期	智慧医疗解决方案	尚未实际出资	不适用	不适用	否	2018 年 04 月 14 日	《关于投资设立控股子公司的公告》(公告编号: 2018-046), 刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。
合计	--	--	328,231,700.00	--	--	--	--	--	--	不适用	不适用	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)
------	------	-----------	----------	----------	--------------	------	------	------	---------------	--------------	----------	----------

					金额				益	的原因		
达实智能大厦改扩建项目	自建	是	房地产	160,775,549.68	499,267,887.75	自有资金、金融机构贷款	85.00%	不适用	不适用	尚在建设期,正常进行中	2016年05月31日	《关于全资子公司物业改扩建追加投资的公告》(公告编号:2016-036),刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。
合计	--	--	--	160,775,549.68	499,267,887.75	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
久信医疗	子公司	数字化手术与 洁净手术室	160,000,000	946,162,343.71	461,540,527.08	272,066,434.05	20,437,366.48	17,293,096.61

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
桃江达实	新设立	有助于加强公司在湖南地区的综合业务开拓能力，通过应用先进的移动互联网、大数据与人工智能技术，建设以临床医疗为核心、以患者服务为导向的新一代智慧医疗信息平台，对公司全面实施智慧医疗建设和运营服务的发展战略、扩大公司区域影响力、实现公司的全国化扩张具有一定的促进作用。
达实医疗	新设立	是公司实现业务拓展、产业升级的重要布署，聚焦医疗大数据、人工智能等先进技术服务于新经济、新医疗，实现公司的可持续增长。
达实科技（成都）	新设立	有助于加强公司在四川地区的综合业务开拓能力，公司将发挥在轨道交通领域的技术及运营服务优势，结合先进的移动互联网、大数据、物联网与人工智能等技术，拓展公司业务范围，增强公司整体实力。
小鹿暖暖	非同一控制下企业合并	对公司整体经营业绩无重大影响
沧洱实业	达实联欣分立	对公司整体经营业绩无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,668.4	至	24,891.2
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	20,742.67		
业绩变动的原因说明	1、公司将战略资源向智慧医疗聚焦，智慧医院和区域医疗大数据业务在加速布局，收入及利润结构处于转换期，业务保持平稳； 2、公司业务具有季节性波动，部分长期投资项目及大型项目的实施进度对收入和利润的影响大。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、创新商业模式的管理风险

为提高服务客户的能力，公司已将融资租赁、买方信贷等金融要素成功引入到智慧城市建设及运营服务业务中。虽然公司已经针对“技术+金融”的创新型业务建立了严格的风险评估程序，但项目实施过程中涉及的金融、法律问题，对项目推进和经营带来一定的管理风险。公司将通过引入专业人才、与地方国资平台以及大集团进行合作的方式，实现项目收益共享并降低项目投资和执行风险。

同时，公司服务模式进行了相应的创新提升，从单纯的机电设备与智能化设备的链接与智能交互，逐步延伸至与客户业务以及终端用户的链接与大数据交互。从以客户化方案创新与工程项目服务驱动的商业模式，逐步向以大数据驱动的商业模式转变。公司需持续加大相关人才的引进，实施开放合作战略，积极拓展战略合作伙伴，加快公司商业模式的转变，降低经营风险。

2、公司快速发展带来的管理风险

公司自上市以来，先后进行了多次投资收购，分支机构已遍布全国，销售规模、员工人数快速提升。如果不能做好对各分支机构的监督和管控以满足规模增长产生的人员增加和业务整合的需要，将给公司经营带来一定的管理风险。公司将通过实施股权激励及健全内部管理机制的方式加强对子公司、分公司及各部门的管理，尽量消除由于规模快速扩大带来的管理风险。

3、人才风险

人力资源是高科技企业生存和发展的重要因素，核心技术与销售人员、优质领导团队是维持和提高公司核心竞争力的基石。公司作为高新技术企业，在多年的发展过程中，通过自身培养和外部引进积累了一批技术骨干和业务精英，形成了行之有效的技术研发体系，保障了公司在市场竞争中的领先地位。但随着业务规模的不断扩大、行业竞争的日趋激烈以及行业人力成本的大幅度提高，公司可能在高端人才的吸引和保留、人力资源体系结构优化等方面面临压力和挑战。公司必须持续通过内培外引的方式维持人才积累，夯实高绩效组织建设，打造创新业务团队，强化创新、高绩效文化，以适应公司规模扩张对技术和管理人才的需求；同时，公司将始终贯彻“达则兼善天下，实则恒心如一”的企业文化，利用有效的激励和奖励机制，持续改进和提高员工薪酬、福利待遇，广泛吸纳和善用各类人才。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.29%	2018 年 01 月 17 日	2018 年 01 月 18 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-002），刊登于 2018 年 1 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.06%	2018 年 02 月 28 日	2018 年 03 月 01 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-018），刊登于 2018 年 3 月 1 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2017 年度股东大会	年度股东大会	29.33%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 25 日	《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-050），刊登于 2018 年 4 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及控股股东达实投资、实际控制人刘磅先生诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）第二期限制性股票激励计划

1、2018年3月29日，公司第六届董事会第十四次会议批准了《关于第二期限制性股票激励计划第三个解锁期条件及预留股份第二个解锁期条件满足的议案》，同意公司按照股权激励计划的相关规定办理解锁事宜，解除限售股数13,489,350股，于2018年4月18日上市流通。

2、2018年3月29日，公司第六届董事会第十四次会议批准了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据股权激励计划的相关规定，对部分激励对象获授的全部或部分限制性股票进行回购注销，合计注销数量为2,119,950股，于2018年5月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购及注销手续。

相关公告已在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露。

（二）员工持股计划

本报告期内，公司员工持股计划暂无进展，截至报告期末共持有公司股票14,000,000股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2018年4月13日公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，同意将持有的达实联欣34%的股权转让给上海臻龙投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“臻龙投资”），本次股权转让价格为人民币12,240万元，交易完成后，本公司持有达实联欣17%的股权，由于持有本公司5%以上股份的贾虹女士为臻龙投资的执行事务合伙人，本次交易构成关联交易。

2、2018年4月13日公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于与达实物业关联交易的议案》，同意公司全资子公司达实信息与深圳达实物业服务有限公司（以下简称“达实物业”）签订《物业委托服务协议》，将持有的企业总部型商务研发大厦达实大厦委托达实物业管理，刘磅先生为达实智能的董事长、实际控制人，且为交易对方达实物业的实际控制人，本次交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于转让子公司股权暨关联交易的公告	2018年04月14日	巨潮资讯网
关于与达实物业关联交易的公告	2018年04月14日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

2011年1月2日，公司与全资子公司达实信息签订《房地产租赁合同书》，约定租赁其3473.12平米的场地用于办公，租赁期限自2011年2月1日至2021年1月30日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中煤矿建总医院	2015 年 12 月 26 日	8,000	2016年08月08日	8,000	连带责任保证	自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后两年	否	否
融智节能	2017 年 12 月 29 日	4,500	2018年01月18日	395.27	一般保证	担保期限自担保合同生效日起至2023 年 12 月 31 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		8,395.27		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		12,500		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		8,326.3		
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
达实信息	2016 年 05 月 31 日	64,000	2016年07月05 日	64,000	连带责任保 证	自担保合同 生效日起至 主合同项下 具体授信债 务履行期限 届满之日后 两年。	否	否
达实租赁	2017 年 04 月 13 日	100,000	2017年09月26 日	25,000	连带责任保 证	一年	否	否
达实租赁	2017 年 04 月 13 日	100,000	2017年10月11 日	7,000	连带责任保 证	一年	否	否
达实租赁	2017 年 04 月 13 日	100,000	2017年10月17 日	8,000	连带责任保 证	一年	否	否
达实租赁	2018 年 03 月 29 日	60,000		0	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		60,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		65,523.34		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		124,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		64,648.36		
子公司对子公司的担保情况								
报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		60,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		73,918.61		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		136,500		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		72,974.66		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				23.77%				

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及下属公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

达实智能肩负社会责任，认真贯彻党中央、国务院扶贫关于新时代扶贫开发工作的总体要求，将精准扶贫工作系统化、专业化、长期化。达实智能将继续根据资源条件和市场需求，在业务所在地助力地方特色经济发展，探索开展产业扶贫、教育扶贫等其他类扶贫项目。

（2）半年度精准扶贫概要

1、响应深圳市南山区住房和建设局、南山区工务局的倡议，向广东省连平县油溪镇溪南村精准扶贫捐款100,000元，助力溪南村早日实现脱贫。

2、参与“健康中国基层行——百市千县精准健康扶贫公益活动”，向广东省卓如医疗慈善救助基金会捐赠慈善款合计325,710元。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	42.57
2.物资折款	万元	

3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	
2.2 职业技能培训人数	人次	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	
4.2 资助贫困学生人数	人	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	32.57
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	
6.2 投入金额	万元	
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	
7.2 帮助“三留守”人员数	人	
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	
7.4 帮助贫困残疾人数	人	
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	10

9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

暂无

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，公司子公司达实信息对达实大厦扩建项目投资160,775,549.68元，达实大厦已于2017年底封顶，预计2018年底交付；

2、报告期内，公司新设立深圳达实智慧医疗有限公司、湖南桃江达实智慧医养有限公司、达实智能科技（成都）有限公司，本期纳入合并报告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	424,442,452	22.07%				-10,099,711	-10,099,711	414,342,741	21.78%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	424,442,452	22.07%				-10,099,711	-10,099,711	414,342,741	21.78%
其中：境内法人持股	8,457,483	0.44%				0	0	8,457,483	0.44%
境内自然人持股	415,984,969	21.63%				-10,099,711	-10,099,711	405,885,258	21.34%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,499,155,049	77.93%				-11,338,561	-11,338,561	1,487,816,488	78.22%
1、人民币普通股	1,499,155,049	77.93%				-11,338,561	-11,338,561	1,487,816,488	78.22%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,923,597,501	100.00%				-21,438,272	-21,438,272	1,902,159,229	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司第二期限限制性股票激励计划第三个解锁期条件及预留股份第二个解锁期条件满足，13,489,350股于2018年4月18日解除限售，高管持有的股份按照深交所的相关规定进行了锁定；

2、公司第二期限限制性股票激励计划中，由于个别激励对象已离职或未完成业绩考核目标，2,119,950股于2018年5月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购及注销手续；

3、公司以集中竞价交易方式回购社会公众股，19,318,322股于2018年6月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续；

4、高管锁定股按照深交所相关规定进行了相应的解锁；

5、离职高管的锁定股份按照深交所相关规定进行了相应的调整。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司第二期限限制性股票激励计划第三个解锁期及预留股份第二个解锁期解除限售事宜经公司第六届董事会第十四次会议审议通过；

2、公司第二期限限制性股票激励计划第四次回购注销事宜经公司第六届董事会第十四次会议审议通过；

3、公司以集中竞价交易方式回购社会公众股经公司第六届董事会第十三次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司第二期限限制性股票激励计划第三个解锁期条件及预留股份第二个解锁期解除限售股份于2018年4月18日解除限售；

2、公司第二期限限制性股票激励计划第四次回购注销股份于2018年5月28日回购注销完成；

3、公司以集中竞价交易方式回购社会公众股份于2018年6月29日回购注销完成。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

1、本报告期基本每股收益0.0511元/股，稀释每股收益0.0503元/股，剔除第二期限限制性股票13,489,350股解禁上市、第二期限限制性股票激励计划中由于个别激励对象已离职或其业绩考核结果不满足解锁要求，公司回购注销2,119,950股、公司以集中竞价交易方式回购社会公众股份注销19,318,322股的影响，公司基本每股收益0.0512元/股，稀释每股收益0.0503元/股。

2、本报告期归属于公司普通股股东的每股净资产1.6142元/股，剔除第二期限限制性股票激励计划中由于个别激励对象已离职或其业绩考核结果不满足解锁要求，公司回购注销2,119,950股、公司以集中竞价交易方式回购社会公众股份注销19,318,322股的影响，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.5762元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贾虹	133,650,000	0	5,716,700	139,366,700	董监高离任后股份按照深交所相关规定锁定	高管锁定股按照深交所相关规定解除限售。
刘磅	131,052,773	0	0	131,052,773	1、重大资产重组配套募集资金股份；2、高管锁定股。	1、重大资产重组配套募集资金股份解除限售日期为 2018 年 12 月 23 日；2、高管锁定股按照深交所相关规定解除限售。
房志刚	97,667,640	0	0	97,667,640	发行股份购买资产	2018 年 12 月 23 日
程朋胜	9,344,532	1,616,999	792,000	8,519,533	1、重大资产重组配套募集资金股份；2、限制性股票激励计划锁定股；3、高管锁定股。	1、重大资产重组配套募集资金股份解除限售日期为 2018 年 12 月 23 日。2、限制性股票激励计划已于 2018 年 4 月 18 日解除限售。3、高管锁定股按照深交所相关规定解除限售
苏俊锋	7,605,000	1,006,102	660,000	7,258,898	1、重大资产重组配套募集资金股份；2、限制性股票激励计划锁定股；3、高管锁定股。	1、重大资产重组配套募集资金股份解除限售日期为 2018 年 12 月 23 日。2、限制性股票激励计划已于 2018 年 4 月 18 日解除限售。3、高管锁定股按照深交所相关规定解除限售
吕枫	8,949,900	1,749,900	17,980	7,217,980	1、重大资产重组配套募集资金股份；2、限制性股票激励计划锁定	1、重大资产重组配套募集资金股份解除限售日期为 2018 年 12 月

					股；3、高管锁定股。	23 日。2、限制性股票激励计划已于 2018 年 4 月 18 日解除限售。3、高管锁定股按照深交所相关规定解除限售
常州瑞信投资中心（有限合伙）	6,796,689	0	0	6,796,689	发行股份购买资产	2018 年 12 月 23 日
林雨斌	5,128,353	705,038	660,000	5,083,315	1、重大资产重组配套募集资金股份；2、限制性股票激励计划锁定股；3、高管锁定股。	1、重大资产重组配套募集资金股份解除限售日期为 2018 年 12 月 23 日。2、限制性股票激励计划已于 2018 年 4 月 18 日解除限售。3、高管锁定股按照深交所相关规定解除限售
黄天朗	5,185,527	1,027,302		4,158,225	1、重大资产重组配套募集资金股份；2、限制性股票激励计划锁定股；3、高管锁定股。	1、重大资产重组配套募集资金股份解除限售日期为 2018 年 12 月 23 日。2、限制性股票激励计划分期三期解除限售。3、高管锁定股按照深交所相关规定解除限售。
孙绍朋	3,650,712	0	0	3,650,712	发行股份购买资产	2018 年 12 月 23 日
其他限售股东	15,411,326	12,283,250	442,200	3,570,276	1、重大资产重组配套募集资金股份；2、限制性股票激励计划锁定股；3、高管锁定股。	1、重大资产重组配套募集资金股份解除限售日期为 2018 年 12 月 23 日。2、限制性股票激励计划已于 2018 年 4 月 18 日解除限售。3、高管锁定股按照深交所相关规定解除限售

合计	424,442,452	18,388,591	8,288,880	414,342,741	--	--
----	-------------	------------	-----------	-------------	----	----

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		90,026		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
拉萨市达实投 资发展有限公 司	境内非国有法人	19.02%	361,749,581	0	0	361,749,581	质押	302,521,431
刘磅	境内自然人	9.19%	174,737,031	0	131,052,773	43,684,258	质押	115,737,031
贾虹	境内自然人	7.33%	139,366,700	0	139,366,700	0	质押	101,829,900
房志刚	境内自然人	5.13%	97,667,640	0	97,667,640	0	质押	33,000,000
林步东	境外自然人	1.01%	19,219,550	0	0	19,219,550		0
创金合信基金 －招商银行－ 达实智能－员 工持股计划 1 号特定多客户 资产管理计划	其他	0.74%	14,000,000	0	0	14,000,000		0
程朋胜	境内自然人	0.60%	11,359,378	0	8,519,533	2,839,845	质押	6,941,532
李葛卫	境内自然人	0.56%	10,680,000	6030000	0	10,680,000		0
王丹宇	境内自然人	0.54%	10,238,000	-440000	0	10,238,000		0
苏俊锋	境内自然人	0.51%	9,678,531	0	7,258,898	2,419,633	质押	7,225,000
上述股东关联关系或一致行动的 说明		拉萨市达实投资发展有限公司为公司控股股东；刘磅先生为公司实际控制人、董事长、 总经理；贾虹女士曾任公司董事，已于 2018 年 1 月 5 日离任；房志刚先生为公司全资 子公司久信医疗创始人；程朋胜先生为公司副总经理、董事；苏俊锋先生为公司副总经 理、董事；创金合信基金－招商银行－达实智能－员工持股计划 1 号特定多客户资产管 理计划为公司第一期员工持股计划购买账户。除上述情形外，公司未知其他股东是否存 在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类	

		股份种类	数量
拉萨市达实投资发展有限公司	361,749,581	人民币普通股	361,749,581
刘磅	43,684,258	人民币普通股	43,684,258
林步东	19,219,550	人民币普通股	19,219,550
创金合信基金—招商银行—达实智能—员工持股计划 1 号特定多客户资产管理计划	14,000,000	人民币普通股	14,000,000
李葛卫	10,680,000	人民币普通股	10,680,000
王丹宇	10,238,000	人民币普通股	10,238,000
陈锦周	9,636,500	人民币普通股	9,636,500
陈振丰	9,563,792	人民币普通股	9,563,792
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	8,403,400	人民币普通股	8,403,400
中国节能减排有限公司	7,832,400	人民币普通股	7,832,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	拉萨市达实投资发展有限公司为公司控股股东；刘磅先生为公司实际控制人、董事长、总经理；创金合信基金—招商银行—达实智能—员工持股计划 1 号特定多客户资产管理计划为公司第一期员工持股计划购买账户。除上述情形外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中，李葛卫通过投资者信用账户持有本公司股票数量为 10,680,000 股。		

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

☒ 是 ☐ 否

公司前10大股东之一陆启惠在报告期将其股份进行约定购回交易，约定购回初始交易所涉股份数量为 8,403,400 股，占公司总股本的0.44%，截至报告期末，陆启惠在海通证券股份有限公司约定购回专用账户的证券账户余额为8,403,400股。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
刘磅	董事长、总 经理	现任	174,737,031	0	0	174,737,031	0	0	0
程朋胜	董事、副总 经理	现任	11,359,378	0	0	11,359,378	792,000	0	0
贾虹	董事	离任	139,366,700	0	0	139,366,700	0	0	0
刘昂	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕枫	董事、副总 经理	现任	9,623,974	0	0	9,623,974	660,000	0	0
苏俊锋	董事、副总 经理	现任	9,678,531	0	0	9,678,531	660,000	0	0
王礼贵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓东	独立董事	现任	0	29,000	0	29,000	0	0	0
赵诚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李继朝	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈冰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
甘岱松	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄德强	副总经理	现任	1,373,800	0	0	1,373,800	442,200	0	0
林雨斌	副总经理、 董事会秘 书	现任	6,777,753	0	0	6,777,753	660,000	0	0
黄天朗	财务总监	现任	5,544,300	0	0	5,544,300	528,000	0	0
合计	--	--	358,461,467	29,000	0	358,490,467	3,742,200	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

贾虹	董事	离任	2018 年 01 月 05 日	个人原因
----	----	----	---------------------	------

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	655,586,204.48	710,989,421.21
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	376,702,712.76	426,173,544.05
应收账款	2,110,434,284.99	1,758,638,160.79
预付款项	220,813,730.78	140,594,202.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	101,562,084.62	89,191,358.87
买入返售金融资产		
存货	356,620,004.80	286,340,219.90

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	177,485,965.25	129,023,981.98
其他流动资产	77,509,548.46	40,490,615.85
流动资产合计	4,076,714,536.14	3,581,441,505.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,775,000.00	23,075,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	299,161,635.93	299,562,717.39
长期股权投资	20,490,342.14	28,798,842.88
投资性房地产	62,313,265.36	66,115,847.38
固定资产	151,393,070.78	166,620,641.28
在建工程	563,666,144.10	384,916,055.78
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	103,309,038.83	110,236,498.32
开发支出	22,895,477.94	2,356,852.88
商誉	760,819,633.68	757,993,230.40
长期待摊费用	9,251,119.95	9,676,277.43
递延所得税资产	30,758,508.65	26,461,871.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,048,833,237.36	1,875,813,835.48
资产总计	6,125,547,773.50	5,457,255,340.93
流动负债：		
短期借款	814,761,137.22	368,490,150.22
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	149,848,322.70	186,838,310.84

应付账款	935,229,082.26	912,358,772.75
预收款项	73,547,619.25	106,773,201.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,404,883.99	51,582,871.93
应交税费	42,482,859.15	58,927,644.78
应付利息	912,589.28	739,282.77
应付股利	2,930,029.20	1,032,156.25
其他应付款	65,006,575.60	115,118,194.83
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	31,951,054.89	33,832,239.79
其他流动负债	118,522,320.43	94,207,565.63
流动负债合计	2,256,596,473.97	1,929,900,390.94
非流动负债：		
长期借款	594,693,273.88	233,163,273.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,373,991.96	9,351,212.98
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	24,020,000.00	20,020,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	622,087,265.84	262,534,486.84
负债合计	2,878,683,739.81	2,192,434,877.78
所有者权益：		
股本	1,902,159,229.00	1,923,597,501.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	137,257,967.33	220,908,695.57
减：库存股		38,525,177.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,166,806.69	75,593,568.46
一般风险准备		
未分配利润	942,966,603.50	915,758,650.75
归属于母公司所有者权益合计	3,070,550,606.52	3,097,333,238.78
少数股东权益	176,313,427.17	167,487,224.37
所有者权益合计	3,246,864,033.69	3,264,820,463.15
负债和所有者权益总计	6,125,547,773.50	5,457,255,340.93

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：黄庆明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,547,010.83	229,269,251.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	119,445,735.76	86,181,475.28
应收账款	1,500,690,558.73	1,329,040,528.10
预付款项	60,577,522.76	21,226,799.81
应收利息		
应收股利	20,000,000.00	
其他应收款	187,172,605.05	48,709,696.95
存货	195,338,087.82	175,341,272.16
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	3,533,844.94	3,942,766.88
其他流动资产		
流动资产合计	2,351,305,365.89	1,893,711,791.04

非流动资产：		
可供出售金融资产	24,775,000.00	23,075,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	21,821,641.79	83,354,608.42
长期股权投资	1,701,445,317.28	1,692,876,677.50
投资性房地产	67,717.88	67,717.88
固定资产	71,657,083.66	83,291,209.39
在建工程	22,419,810.56	8,560,139.11
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,789,742.77	15,530,115.96
开发支出	16,804,964.19	
商誉		
长期待摊费用	6,666,392.91	7,174,187.36
递延所得税资产	18,591,807.79	17,251,970.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,898,039,478.83	1,931,181,626.16
资产总计	4,249,344,844.72	3,824,893,417.20
流动负债：		
短期借款	592,890,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,316,523.30	111,503,211.67
应付账款	689,995,018.42	627,479,121.32
预收款项	27,275,790.97	37,846,952.63
应付职工薪酬	10,553,133.58	27,016,793.70
应交税费	29,470,740.39	32,314,993.12
应付利息	664,417.43	209,266.39
应付股利	2,930,029.20	1,032,156.25
其他应付款	34,087,446.82	87,919,818.32
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	14,451,054.93	16,332,239.83
其他流动负债	62,417,946.75	56,253,158.43
流动负债合计	1,572,052,101.79	1,147,907,711.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,373,991.96	9,351,212.98
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	24,020,000.00	20,020,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,393,991.96	29,371,212.98
负债合计	1,599,446,093.75	1,177,278,924.64
所有者权益：		
股本	1,902,159,229.00	1,923,597,501.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	138,574,910.18	222,225,638.42
减：库存股		38,525,177.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,006,439.10	75,433,200.87
未分配利润	521,158,172.69	464,883,329.27
所有者权益合计	2,649,898,750.97	2,647,614,492.56
负债和所有者权益总计	4,249,344,844.72	3,824,893,417.20

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,043,111,895.01	1,155,274,757.97
其中：营业收入	1,043,111,895.01	1,155,274,757.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	931,673,906.89	1,042,057,214.31
其中：营业成本	715,499,304.23	847,121,861.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,492,969.47	3,907,077.00
销售费用	100,868,315.15	83,894,375.84
管理费用	87,596,936.15	89,239,964.97
财务费用	4,853,149.43	1,298,623.76
资产减值损失	19,363,232.46	16,595,311.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-131,360.22	-660,597.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-131,360.22	-658,080.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	278,549.70	-19,367.58
其他收益	5,485,976.66	1,740,638.55
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	117,071,154.26	114,278,217.17
加：营业外收入	7,475,380.29	11,590,030.27
减：营业外支出	842,708.37	358,454.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	123,703,826.18	125,509,793.16
减：所得税费用	22,922,131.79	19,132,777.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,781,694.39	106,377,015.93

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	100,781,694.39	106,377,015.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	96,665,491.59	103,559,830.20
少数股东损益	4,116,202.80	2,817,185.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	100,781,694.39	106,377,015.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,665,491.59	103,559,830.20
归属于少数股东的综合收益总额	4,116,202.80	2,817,185.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0511	0.0542
（二）稀释每股收益	0.0503	0.0538

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

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：黄庆明

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	678,742,848.83	697,939,528.60
减：营业成本	501,282,626.29	529,639,602.32
税金及附加	1,508,253.50	1,513,837.35
销售费用	59,119,639.80	52,219,292.62
管理费用	25,403,934.46	32,674,457.69
财务费用	3,758,890.67	-284,174.50
资产减值损失	4,935,812.39	13,331,846.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	50,578,639.78	-8,983,080.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-131,360.22	-658,080.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,613.04	-19,303.18
其他收益	1,003,460.91	30,298.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	134,314,179.37	59,872,581.95
加：营业外收入	5,262,404.75	10,941,645.91
减：营业外支出	126,664.91	300,200.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	139,449,919.21	70,514,027.86
减：所得税费用	13,717,536.95	10,882,319.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	125,732,382.26	59,631,708.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	125,732,382.26	59,631,708.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其 他综合收益		
1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允 价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有 效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	125,732,382.26	59,631,708.28
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	763,866,115.77	922,989,410.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,485,976.66	1,740,638.55
收到其他与经营活动有关的现金	37,406,469.20	36,742,572.76
经营活动现金流入小计	806,758,561.63	961,472,622.20
购买商品、接受劳务支付的现金	851,636,704.55	758,183,859.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	159,065,182.40	154,819,242.57
支付的各项税费	76,590,419.40	65,747,698.63
支付其他与经营活动有关的现金	133,298,306.69	97,600,180.97
经营活动现金流出小计	1,220,590,613.04	1,076,350,981.95
经营活动产生的现金流量净额	-413,832,051.41	-114,878,359.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	146,835,700.54	206,536,117.30
取得投资收益收到的现金	1,346,137.31	2,109,075.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	444,430.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	91,005,893.14	130,000,000.00
投资活动现金流入小计	239,632,160.99	338,646,192.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,154,852.71	57,073,286.54
投资支付的现金	190,901,800.00	184,780,846.34
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	90,125,809.92
投资活动现金流出小计	512,056,652.71	331,979,942.80
投资活动产生的现金流量净额	-272,424,491.72	6,666,249.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	965,460,000.00	290,499,940.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,934,345.37
筹资活动现金流入小计	980,460,000.00	295,614,285.85
偿还债务支付的现金	166,898,405.90	136,577,109.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,489,402.79	63,234,239.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,290,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	105,136,974.35	7,700,873.58
筹资活动现金流出小计	346,524,783.04	207,512,222.06
筹资活动产生的现金流量净额	633,935,216.96	88,102,063.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-52,321,326.17	-20,110,046.42
加：期初现金及现金等价物余额	662,555,637.29	507,650,217.06
六、期末现金及现金等价物余额	610,234,311.12	487,540,170.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	512,020,363.90	502,882,655.84
收到的税费返还	1,003,460.91	30,298.91
收到其他与经营活动有关的现金	13,610,682.69	17,097,576.81
经营活动现金流入小计	526,634,507.50	520,010,531.56
购买商品、接受劳务支付的现金	499,530,566.86	440,963,802.00
支付给职工以及为职工支付的现	73,198,490.67	73,488,249.21

金		
支付的各项税费	28,798,423.98	23,246,485.91
支付其他与经营活动有关的现金	76,294,246.79	33,065,895.86
经营活动现金流出小计	677,821,728.30	570,764,432.98
经营活动产生的现金流量净额	-151,187,220.80	-50,753,901.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,600,000.00
取得投资收益收到的现金	30,710,000.00	1,035,486.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	65,546,337.72	130,000,000.00
投资活动现金流入小计	96,256,337.72	135,636,486.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,387,702.46	6,027,777.57
投资支付的现金	10,400,000.00	13,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	110,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计	171,787,702.46	109,027,777.57
投资活动产生的现金流量净额	-75,531,364.74	26,608,708.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		180,000.00
取得借款收到的现金	442,890,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	442,890,000.00	180,000.00
偿还债务支付的现金	7,858,405.92	7,668,884.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,430,484.72	62,079,616.41
支付其他与筹资活动有关的现金	105,136,974.35	7,700,873.58
筹资活动现金流出小计	174,425,864.99	77,449,374.85
筹资活动产生的现金流量净额	268,464,135.01	-77,269,374.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	41,745,549.47	-101,414,567.73
加：期初现金及现金等价物余额	214,312,140.04	284,864,621.53
六、期末现金及现金等价物余额	256,057,689.51	183,450,053.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	1,923,597,501.00				220,908,695.57	38,525,177.00			75,593,568.46		915,758,650.75	167,487,224.37	3,264,820,463.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,923,597,501.00				220,908,695.57	38,525,177.00			75,593,568.46		915,758,650.75	167,487,224.37	3,264,820,463.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-21,438,272.00				-83,650,728.24	-38,525,177.00			12,573,238.23		27,207,952.75	8,826,202.80	-17,956,429.46
（一）综合收益总额											96,665,491.59	4,116,202.80	100,781,694.39
（二）所有者投入和减少资本	-21,438,272.00				-83,650,728.24	-38,525,177.00						15,000,000.00	-51,563,823.24
1. 股东投入的普通股	-21,438,272.00				-83,650,728.24	-5,883,823.50						15,000,000.00	-84,205,176.74
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额						-32,641,353.50							32,641,353.50
4. 其他													
(三) 利润分配								12,573,238.23		-69,457,538.84	-10,290,000.00	-67,174,300.61	
1. 提取盈余公积								12,573,238.23		-12,573,238.23			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-56,884,300.61	-10,290,000.00	-67,174,300.61	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,902,159,229.00				137,257,967.33			88,166,806.69		942,966,603.50	176,313,427.17	3,246,864,033.69	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	1,926,729,57				216,362	69,951,			58,835,		678,378	165,350	2,975,705,472.

	6.00				,642.02	962.00			879.83		,928.30	,408.23	38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,926,729,576.00				216,362,642.02	69,951,962.00			58,835,879.83		678,378,928.30	165,350,408.23	2,975,705,472.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,132,075.00				4,546,053.55	-31,426,785.00			16,757,688.63		237,379,722.45	2,136,816.14	289,114,990.77
（一）综合收益总额											311,825,825.86	21,452,970.55	333,278,796.41
（二）所有者投入和减少资本	-3,132,075.00				4,546,053.55	-31,426,785.00						-4,616,154.41	28,224,609.14
1．股东投入的普通股												-4,621,781.60	-4,621,781.60
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额	-3,132,075.00				4,546,053.55	-31,426,785.00						5,627.19	32,846,390.74
4．其他													
（三）利润分配									16,757,688.63		-74,446,103.41	-14,700,000.00	-72,388,414.78
1．提取盈余公积									16,757,688.63		-16,757,688.63		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-57,688,414.78	-14,700,000.00	-72,388,414.78
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增													

资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,923,597,501.00				220,908,695.57	38,525,177.00			75,593,568.46		915,758,650.75	167,487,224.37	3,264,820,463.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,923,597,501.00				222,225,638.42	38,525,177.00			75,433,200.87	464,883,329.27	2,647,614,492.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,923,597,501.00				222,225,638.42	38,525,177.00			75,433,200.87	464,883,329.27	2,647,614,492.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-21,438,272.00				-83,650,728.24	-38,525,177.00			12,573,238.23	56,274,843.42	2,284,258.41
（一）综合收益总额										125,732,382.26	125,732,382.26
（二）所有者投入和减少资本	-21,438,272.00				-83,650,728.24	-38,525,177.00					-66,563,823.24
1. 股东投入的普	-21,438,				-83,650,7	-5,883,82					-99,205,1

通股	272.00				28.24	3.50					76.74
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额						-32,641,3 53.50					32,641,35 3.50
4. 其他											
(三) 利润分配									12,573,23 8.23	-69,457, 538.84	-56,884,3 00.61
1. 提取盈余公积									12,573,23 8.23	-12,573, 238.23	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-56,884, 300.61	-56,884,3 00.61
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,902,15 9,229.00				138,574,9 10.18				88,006,43 9.10	521,158 ,172.69	2,649,898 ,750.97

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,926,72 9,576.00				217,894,7 60.25	69,951,96 2.00			58,675,51 2.24	371,752 ,546.41	2,505,100 ,432.90
加：会计政策											

变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,926,72 9,576.00				217,894,7 60.25	69,951,96 2.00			58,675,51 2.24	371,752 ,546.41	2,505,100 ,432.90
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）	-3,132,0 75.00				4,330,878 .17	-31,426,7 85.00			16,757,68 8.63	93,130, 782.86	142,514,0 59.66
（一）综合收益总 额										167,576 ,886.27	167,576,8 86.27
（二）所有者投入 和减少资本	-3,132,0 75.00				4,330,878 .17	-31,426,7 85.00					32,625,58 8.17
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额	-3,132,0 75.00				4,330,878 .17	-31,426,7 85.00					32,625,58 8.17
4. 其他											
（三）利润分配									16,757,68 8.63	-74,446, 103.41	-57,688,4 14.78
1. 提取盈余公积									16,757,68 8.63	-16,757, 688.63	0.00
2. 对所有者（或 股东）的分配										-57,688, 414.78	-57,688,4 14.78
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,923,597,501.00				222,225,638.42	38,525,177.00			75,433,200.87	464,883,329.27	2,647,614,492.56

三、公司基本情况

1、企业注册地和总部地址

深圳达实智能股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“达实智能”），持深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为914403006188861815的企业法人营业执照。

公司注册地址：深圳市南山区高新技术工业村W1栋A座五楼

公司总部地址：深圳市南山区高新技术产业园达实智能大厦

法定代表人：刘磅

注册资本：190,215.9229万元

2、企业的业务性质

信息技术服务业。

3、主要经营范围

互联网、云计算软件与平台服务；物联网系统研发与应用服务；智慧医疗信息系统研发与集成服务；医疗大数据开发与应用服务；医疗专业系统咨询、设计、集成服务；医疗投资管理；智能交通含轨道交通信号监控系统开发、技术咨询设计、销售与集成服务；智能建筑系统开发与集成、技术咨询设计；机电总包服务；智能卡、智能管控、安防监控等终端设备与软件的研发、销售及应用服务；能源监测与节能服务；合同能源管理服务；新能源技术开发和咨询设计服务；电力销售业务；电力网络增量配电网投资建设服务；相关领域境内及境外工程设计、安装及技术咨询。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目：互联网医疗服务（须凭相关审批文件方可经营）。

4、财务报告的批准报出日

本财务报告于2018年8月22日经公司第六届董事会第二十次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子（孙）公司共计25家，详见本附注八、合并范围的变更及本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

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

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

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、24、“收入”所述方法进行确认的，在执行各建造合同的各个会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响。

（2）应收款项减值

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货减值

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

（4）长期资产减值

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

表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司自行开发的无形资产，管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况，以及2018年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用；

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基

础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确

认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观原因表明未来现金流量现值有可能低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分为原材料、生产成本、工程施工、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工材料等七大类。其中生产成本用于核算公司产品生产加工等业务的在产品，工程施工用于归集建造工程施工项目的成本费用支出。

2、发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按完工百分比法确认合同收入，按配比原则结转营业成本。项目完工时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本，并结转工程施工成本。

本公司累计已发生的工程施工成本和累计已确认的工程施工毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在预收款项中反映。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比

例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其

在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产包括：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

（2）采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16、固定资产

（1）确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
节能专用设备	年限平均法	主要受益期		

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

17、在建工程

1、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

2、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	5
专利权	5
非专利技术	5
PPP项目收益权	合同约定受益期

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在租赁期内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

B. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相

关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

D. 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

预计负债是与或有事项相关的义务。或有事项指过去的交易或事项形成的一种状况，其结果须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实。预计负债包括对外提供担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同及重组义务等很可能发生的负债。

（1）预计负债的确认标准

预计负债的确认必须同时符合以下三个条件：

①该义务是企业承担的现时义务，指与或有事项有关的义务，为企业承担的现时义务而非潜在义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业。履行与或有事项相关的现时义务导致经济利益流出企业的可能性超过50%但小于或等于95%时，可以确认该预计负债。当事项发生的概率区间为大于95%但小于100%时，将结果的可能性定义为“基本确定”；当事项发生的概率区间为大于50%但小于或等于95%时，将结果的可能性定义为“很可能”；当事项发生的概率区间为大于5%但小于或等于50%时，将结果的可能性定义为“可能”；当事项发生的概率区间为大于0但小于或等于5%时，将结果的可能性定义为“极小可能”；

③该义务的金额能够可靠地计量。预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计数应根据不同的情况计算确定。如公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时作为资产单独确认，不得冲预计负债，且不应超过预计负债的账面价值。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）股份支付的会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

可行权权益工具最佳估计数是根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收

入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入

依据《企业会计准则—建造合同》的规定，本公司的建造合同收入确认原则为完工百分比法。完工百分比法是指根据合同完工进度确认合同收入和成本的方法。具体原则为：

建造合同收入，当下列条件均能满足时按完工百分比法予以确认：

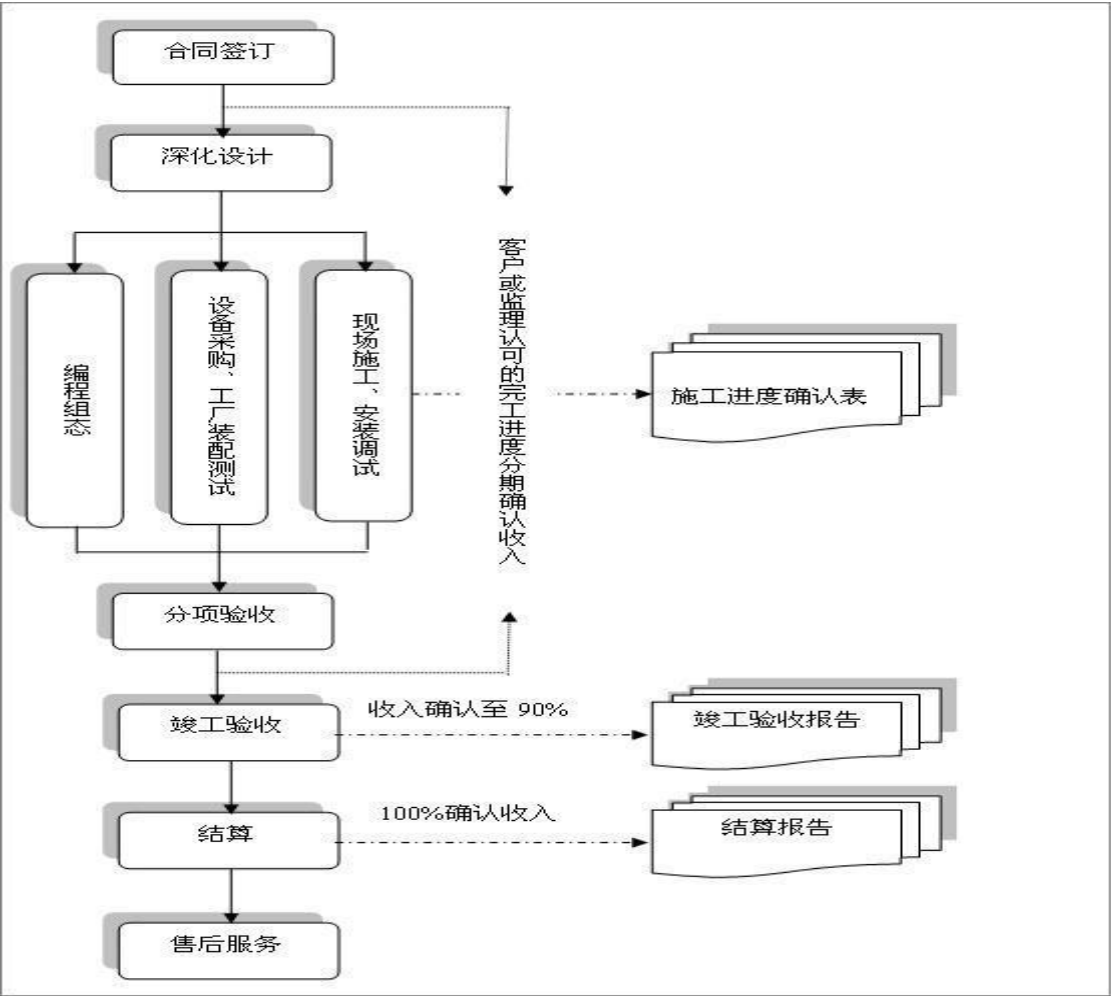
合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

②完工百分比计算办法和建造工程收入确认原则



公司建造合同业务采用完工百分比法中的工作量法确认收入。按工程进度，公司工程项目一般处于三种状态：未完工、

竣工、结算。公司确认项目工作量主要依靠客户或第三方监理单位确认的工程完工进度单或关键节点的正式报告（如工程竣工报告及工程结算报告）。

公司建造工程收入确认的资料依据：

提供方	内容	文件名称
客户或监理单位	中间进度确认报告	《工作联系单》、《工作进度确认函》或《工程形象进度报告》
	竣工报告	《工程竣工验收单》或《工程竣工报告》
	结算报告	《工程结算书》或《工程结算报告》
公司工程部门	完工进度资料	《工程实施进度表》或《项目完工结算表》

建造工程的完工进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程项目预计的总工作量根据建造工程预算资料合理预计，建造工程预算资料是由达实智能工程预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

建造工程收入确认原则：

未完工结算建造工程的工程收入=完工进度×合同总收入－以前会计年度累计已确认的工程收入

竣工未结算建造工程的工程收入=90%×合同总收入－以前会计年度累计已确认的工程收入

已完工结算建造工程的工程收入=结算收入（或已全额结算收入）－以前会计年度累计已确认的工程收入

③如果建造合同的结果不能可靠地估计，且合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不能收回的，于发生时立即确认为费用，不确认收入。

④如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

（5）节能服务合同业务收入

节能服务合同业务基本情况：公司利用自身技术，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为3-15年；在经营过程中，公司为节能项目提供相应的设备；在经营期间，相应设备由客户代为保管；在项目进行过程中，公司为客户提供相关节能的服务；在项目结束后，公司会将相应设备转移给其客户，不再另行收费；在项目结束后，客户如需后续服务，公司会予以提供，但需另行收费。

节能服务合同业务收入在满足收入确认条件时按双方约定的节能效果来计算确定，公司用于节能项目的设备作为固定资产处理，使用寿命按项目期确定，计提折旧的年限按项目主要受益期确定，计提的折旧计入节能服务业务成本，与节能服务相关的费用计入当期费用。

（6）租赁收入：租赁服务费收入按照合同约定确认收入，租息收入以天为基数按照权责发生制原则计入当月收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成的长期资产，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等，但不包括公司合同能源管理对外投资形成的资产。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

②会计政策

A 资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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

2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

B 政府补助的确认时点

本公司在能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益；

②与公司建筑智能化与建筑节能项目相关的政府补助，实际收到时确认为递延收益，以后根据工程项目的进度按比例转入当期损益；

③与研发相关的政府补助，若需要相关部门验收的，则于实际收到时确认为递延收益，待验收通过后转入当期损益。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(5) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳增值税额	3%

地方教育费附加	应纳增值税额	2%
---------	--------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳达实智能股份有限公司	15%
上海达实自动化工程有限公司	25%
深圳达实信息技术有限公司	15%
上海达实联欣科技发展有限公司	15%
上海联欣金山建筑技术有限公司	25%
上海腾隆变配电设备管理有限公司	25%
深圳达实融资租赁有限公司	25%
珠海达实科技发展有限公司	20%
遵义达实绿色智慧发展有限公司	25%
江苏达实久信医疗科技有限公司	15%
常州丹迪医疗器械有限公司	20%
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	25%
江苏德盟传输物流系统有限公司	20%
江苏久信净化设备有限公司	20%
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	25%
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	25%
昌都市达实投资咨询有限公司	15%
深圳达实软件有限公司	25%
雄安达实智慧科技有限公司	25%
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	25%
汕头达实智慧医疗投资发展有限公司	25%
达实智能科技（成都）有限公司	25%
湖南桃江达实智慧医养有限公司	25%
深圳达实智慧医疗有限公司	25%
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	25%
上海沧洱实业有限公司	25%

2、税收优惠

（1）根据2016年3月23日发布的财税[2016]36号《财政部国家税务总局 关于全面推开营业税改征增值税 试点的通知》中附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第二十七款规定“一、下列项目 免征增值税：（二十七）同时符合下列条件的合同能源管理服务：1. 节能服务公司实施合同能源管理项目相关技术，应当符合国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会发布的《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）规定的技术要求。2. 节能服务公司与用能企业

签订节能效益分享型合同，其合同格式和内容，符合《中华人民共和国合同法》和《合同能源管理技术通则》(GB/T24915-2010)等规定。”本公司提供的节能服务业务符合该政策，享受免征增值税优惠。

(2) 本公司及子公司达实信息、达实联欣、久信医疗均系国家级高新技术企业，依据企业所得税法的规定适用15%的企业所得税税率。

(3) 本公司子公司常州丹迪医疗器械有限公司、江苏德盟传输物流系统有限公司、江苏久信净化设备有限公司、珠海达实科技发展有限公司符合小型微利企业的判定标准，按照规定自行享受小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按50%计入应纳税所得额，并按20%税率缴纳企业所得税。

(4) 根据常州市经济和信息化委员会、江苏省常州市国家税务局、江苏省常州地产税务局《关于落实全市第七十四批通过双软认定的企业名单和软件产品目录及第三十五批通过延续登记的软件产品目录的通知》(常经信软件〔2012〕315号)，江苏达实久信数字医疗科技有限公司通过双软认定(即软件产品认证和软件企业认证)。江苏达实久信数字医疗科技有限公司享受“两免三减半”的税务优惠政策，从开始获利年度起执行“两免三减半”的税收优惠政策，2018年度为江苏达实久信数字医疗科技有限公司的第四个获利年度。

(5) 根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》第三条规定“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率”。子公司昌都市达实投资咨询有限公司符合该政策。

(6) 自2011年1月1日起根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》执行软件产品增值税政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、其他

(1) 上海达实联欣科技发展有限公司适用5%的城市维护建设税税率，上海联欣金山建筑科技发展有限公司适用1%的城市维护建设税税率，本公司及本公司其他子公司适用7%的城市维护建设税税率。

(2) 上海达实联欣科技发展有限公司子公司上海联欣金山建筑技术有限公司经主管税务机关批准为所得税核定征收企业，按年营业收入的10%核定应纳税所得额，企业所得税率为25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	326,119.52	369,167.75
银行存款	609,908,191.60	662,186,469.54
其他货币资金	45,351,893.36	48,433,783.92
合计	655,586,204.48	710,989,421.21
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

2018年06月30日其他货币资金中存放于指定账户的保函保证金存款26,633,335.10元、银行承兑汇票的保证金12,891,294.90元、其他资金5,827,263.36元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,853,004.00	12,881,482.77
商业承兑票据	371,849,708.76	413,292,061.28
合计	376,702,712.76	426,173,544.05

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	82,290,000.00
合计	82,290,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,041,467.90	
商业承兑票据	31,676,052.32	30,000,000.00
合计	32,717,520.22	30,000,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	89,000,000.00
合计	89,000,000.00

其他说明

本报告期末，本公司子公司达实租赁收到的8,900.00万元商业承兑票据到期未托收，转应收账款，该票据由上手背书人及其关联人提供无限责任保证担保。为降低公司风险，公司质押上手背书人及其关联人持有的富临精工股票1,450万股（截至本报告期末市值人民币12,702.00万元）。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,227,419.80	0.45%	10,227,419.80	100.00%		10,227,419.80	0.54%	10,227,419.80	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,245,960,149.60	99.20%	135,525,864.61	6.03%	2,110,434,284.99	1,876,115,135.37	99.01%	117,476,974.58	6.26%	1,758,638,160.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,978,730.88	0.35%	7,978,730.88	100.00%		8,622,472.76	0.45%	8,622,472.76	100.00%	
合计	2,264,166,300.28	100.00%	153,732,015.29	6.79%	2,110,434,284.99	1,894,965,027.93	100.00%	136,326,867.14	7.19%	1,758,638,160.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国人民解放军第九十一中心医院	4,111,935.00	4,111,935.00	100.00%	期限长，无法收回
镇江华龙广场置业有限公司	2,735,338.40	2,735,338.40	100.00%	已诉讼，回收有风险
黑龙江省建工集团有限公司	2,030,146.40	2,030,146.40	100.00%	期限长，无法收回
中国人民解放军第二军医大学东方肝胆外科医院	1,350,000.00	1,350,000.00	100.00%	期限长，无法收回
合计	10,227,419.80	10,227,419.80	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,527,211,169.76	45,816,335.10	3.00%
1 至 2 年	464,533,496.70	23,226,674.83	5.00%
2 至 3 年	151,562,217.25	15,156,221.73	10.00%
3 年以上	102,653,265.89	51,326,632.95	50.00%
3 至 4 年	72,771,132.09	36,385,566.04	50.00%
4 至 5 年	19,710,393.78	9,855,196.90	50.00%
5 年以上	10,171,740.02	5,085,870.01	50.00%
合计	2,245,960,149.60	135,525,864.61	6.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,417,148.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,000.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,143,515.44

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款均为非关联交易产生。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
安徽省宿州市立医院	工程款	139,578,470.97	1年以内	6.16	4,187,354.13
深圳市地铁集团有限公司	工程款	25,359,873.25	1年以内	1.12	760,796.20
	工程款	67,830,391.57	1-2年	3.00	3,391,519.58

湖南升华科技有限公司	保理融资款	55,000,000.00	1年以内	2.43	1,650,000.00
中国建筑一局（集团）有限公司	工程款	47,437,153.52	1年以内	2.10	1,423,114.61
广州地铁集团有限公司	工程款	16,470,000.00	1年以内	0.73	494,100.00
	工程款	29,055,200.08	1-2年	1.28	1,452,760.00
合计	--	380,731,089.39	--	16.82	13,359,644.52

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	193,880,257.32	87.80%	127,263,591.33	90.52%
1至2年	17,879,674.91	8.10%	5,885,688.59	4.19%
2至3年	2,088,662.06	0.95%	5,249,123.92	3.73%
3年以上	6,965,136.49	3.15%	2,195,798.96	1.56%
合计	220,813,730.78	--	140,594,202.80	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	工程款	70,200,000.00	1年以内	31.79
深圳市建装业集团股份有限公司	工程款	18,068,190.25	1年以内	8.18
深圳市鑫惠联科技有限公司	采购商品	8,247,350.40	1年以内	3.73
四川天亿机电安装工程有限公司	采购商品	4,470,500.00	1年以内	2.02
山东雅士股份有限公司	采购商品	4,245,024.00	1年以内	1.92
合计	--	105,231,064.65	--	47.64

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	111,111,240.15	99.91%	9,549,155.53	8.59%	101,562,084.62	97,938,945.54	99.93%	8,747,586.67	8.93%	89,191,358.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	95,000.00	0.09%	95,000.00	100.00%		70,000.00	0.07%	70,000.00	100.00%	0.00
合计	111,206,240.15	100.00%	9,644,155.53	8.67%	101,562,084.62	98,008,945.54	100.00%	8,817,586.67	9.00%	89,191,358.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	62,602,594.59	1,878,390.29	3.00%
1 至 2 年	25,681,201.43	1,284,060.07	5.00%
2 至 3 年	12,567,453.92	1,256,710.05	10.00%
3 年以上	10,259,990.21	5,129,995.12	50.00%
3 至 4 年	4,813,408.96	2,406,704.48	50.00%
4 至 5 年	3,667,069.39	1,833,534.71	50.00%
5 年以上	1,779,511.86	889,755.93	50.00%
合计	111,111,240.15	9,549,155.53	8.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 826,568.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,800,396.86	3,132,766.33
押金保证金	97,408,847.36	76,163,703.04
租金	80,897.00	83,552.70
往来款	1,107,874.79	733,274.47
企业资金拆借款		15,500,000.00
其他	1,808,224.14	2,395,649.00
合计	111,206,240.15	98,008,945.54

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
眉山市中医医院	押金	19,392,380.00	1 年以内	17.44%	581,771.40
淄博市中心医院	保证金	8,179,063.80	1-2 年	7.35%	408,953.19
遵义新区建设集团有限公司	保证金	5,823,010.58	2-3 年	5.24%	582,301.06
中轨投资控股有限公司	押金	5,000,000.00	1-2 年	4.50%	250,000.00
深圳市地铁集团有限公司建设总部	押金	3,000,000.00	1 年以内	2.70%	90,000.00
合计	--	41,394,454.38	--	37.23%	1,913,025.65

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,754,294.82		16,754,294.82	15,418,172.19		15,418,172.19
在产品	4,773,458.24		4,773,458.24	3,049,457.54		3,049,457.54
库存商品	10,578,939.94		10,578,939.94	10,949,347.97		10,949,347.97
建造合同形成的已完工未结算资产	302,558,169.86		302,558,169.86	235,295,114.56		235,295,114.56
发出商品	21,955,141.94		21,955,141.94	21,625,307.13		21,625,307.13
委托加工物资				2,820.51		2,820.51
合计	356,620,004.80		356,620,004.80	286,340,219.90		286,340,219.90

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	4,378,456,563.26
累计已确认毛利	1,294,600,203.70
已办理结算的金额	5,370,498,597.10
建造合同形成的已完工未结算资产	302,558,169.86

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	177,485,965.25	129,023,981.98
合计	177,485,965.25	129,023,981.98

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	50,312,862.63	37,199,397.59
预缴税费	7,062,083.98	3,134,537.18
房租	84,601.85	156,681.08
理财产品	20,050,000.00	
合计	77,509,548.46	40,490,615.85

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	24,775,000.00		24,775,000.00	23,075,000.00		23,075,000.00
按成本计量的	24,775,000.00		24,775,000.00	23,075,000.00		23,075,000.00
合计	24,775,000.00		24,775,000.00	23,075,000.00		23,075,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京中轨股权投资中心（有限合伙）	5,000,000.00			5,000,000.00					5.00%	
深圳市嘉诚富通基金管理合伙企业（有限合伙）	17,500,000.00	1,700,000.00		19,200,000.00					50.00%	
北京达实德润能源科技有限公司	575,000.00			575,000.00					5.00%	
合计	23,075,000.00	1,700,000.00		24,775,000.00					--	

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	61,150,786.60	1,266,275.86	59,884,510.74	69,476,380.86	1,266,275.86	68,210,105.00	
其中：未实现融资收益	6,691,757.18		6,691,757.18	7,302,443.49		7,302,443.49	
分期收款提供劳务	239,277,125.19		239,277,125.19	231,352,612.39		231,352,612.39	
合计	300,427,911.79	1,266,275.86	299,161,635.93	300,828,993.25	1,266,275.86	299,562,717.39	--

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
-------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	8,339,972.30			-162,831.78					-8,177,140.52	0.00	
融智节能环保（深圳）有限公司	8,884,113.90			-244,766.02						8,639,347.88	
山东茗信股权投资管理有限公司	10,294,756.68			276,237.58						10,570,994.26	
泰山健康保险股份有限公司	1,280,000.00									1,280,000.00	
小计	28,798,842.88			-131,360.22					-8,177,140.52	20,490,342.14	
合计	28,798,842.88			-131,360.22					-8,177,140.52	20,490,342.14	

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	135,060,407.74			135,060,407.74
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	135,060,407.74			135,060,407.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	68,944,560.36			68,944,560.36
2.本期增加金额	3,802,582.02			3,802,582.02
(1) 计提或摊销	3,802,582.02			3,802,582.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	72,747,142.38			72,747,142.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	62,313,265.36			62,313,265.36
2.期初账面价值	66,115,847.38			66,115,847.38

其他说明：期末用于抵押借款的投资性房地产账面价值 25,008,094.42 元。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	节能专用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	136,623,714.95	13,792,583.36	31,333,752.34	174,840,154.16	356,590,204.81
2.本期增加金额		1,464,680.19	1,296,353.47		2,761,033.66
(1) 购置		1,464,680.19	1,234,352.17		2,699,032.36
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			62,001.30		62,001.30
3.本期减少金额		3,075,777.00	50,385.66	18,468.88	3,144,631.54
(1) 处置或报废		3,075,777.00	50,385.66		3,126,162.66
(2) 其他减少				18,468.88	18,468.88
4.期末余额	136,623,714.95	12,181,486.55	32,579,720.15	174,821,685.28	356,206,606.93
二、累计折旧					
1.期初余额	68,496,741.46	10,638,312.92	19,984,622.35	90,849,886.80	189,969,563.53
2.本期增加金额	3,731,878.90	417,067.47	1,391,736.31	12,269,687.26	17,810,369.94
(1) 计提	3,731,878.90	417,067.47	1,369,653.94	12,269,687.26	17,788,287.57
(2) 企业合并增加			22,082.37		22,082.37
3.本期减少金额		2,921,988.15	44,409.17		2,966,397.32
(1) 处置或报废		2,921,988.15	44,409.17		2,966,397.32
4.期末余额	72,228,620.36	8,133,392.24	21,331,949.49	103,119,574.06	204,813,536.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	64,395,094.59	4,048,094.31	11,247,770.66	71,702,111.22	151,393,070.78
2.期初账面价值	68,126,973.49	3,154,270.44	11,349,129.99	83,990,267.36	166,620,641.28

其他说明：期末用于抵押借款的房屋及建筑物账面价值 14,304,977.90 元。

14、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
达实大厦改扩建	499,267,887.75		499,267,887.75	338,492,338.07		338,492,338.07
淮南智慧医疗 PPP 项目	35,533,324.19		35,533,324.19	34,774,532.08		34,774,532.08
合肥京东方中央空调水蓄冷节能服务项目	7,890,635.56		7,890,635.56	7,506,759.39		7,506,759.39
达实大厦营销中心装修工程	3,331,223.53		3,331,223.53	3,089,046.52		3,089,046.52
深圳集中式空调能效管控技术工程实验室	1,573,001.59		1,573,001.59	884,159.58		884,159.58
展厅改造				169,220.14		169,220.14
力信（江苏）动力站水蓄冷技改工程	946,297.65		946,297.65			
宁德新能源冷冻站节能服务项目	9,705,068.36		9,705,068.36			
汕头市中心医院能源托管项目	2,304,807.40		2,304,807.40			
洪泽湖智慧医疗 PPP 项目	2,805,550.64		2,805,550.64			

雄安展厅功能区改造	308,347.43		308,347.43			
合计	563,666,144.10		563,666,144.10	384,916,055.78		384,916,055.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
达实大厦改扩建	930,324,400.00	338,492,338.07	160,775,549.68			499,267,887.75	53.67%	80.00%	15,891,483.11	11,133,966.76	2.20%	自有资金及金融机构贷款
合计	930,324,400.00	338,492,338.07	160,775,549.68			499,267,887.75	--	--	15,891,483.11	11,133,966.76	2.20%	--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,313,471.00	14,452,411.93		94,169,768.49	135,935,651.42
2.本期增加金额				1,775,661.15	1,775,661.15
(1) 购置				286,235.82	286,235.82
(2) 内部研发				90,930.03	90,930.03
(3) 企业合并增加				1,398,495.30	1,398,495.30
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,313,471.00	14,452,411.93		95,945,429.64	137,711,312.57
二、累计摊销					

1.期初余额	2,216,139.57	7,196,037.21		16,286,976.32	25,699,153.10
2.本期增加金额	761,782.67	999,326.71		6,942,011.26	8,703,120.64
（1）计提	761,782.67	999,326.71		6,818,743.14	8,579,852.52
（2）企业合并增加				123,268.12	123,268.12
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	2,977,922.24	8,195,363.92		23,228,987.58	34,402,273.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,335,548.76	6,257,048.01		72,716,442.06	103,309,038.83
2.期初账面价值	25,097,331.43	7,256,374.72		77,882,792.17	110,236,498.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 26.66%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
项目一	1,381,565.87							1,381,565.87
项目二	446,877.00							446,877.00
项目三		1,723,105.75						1,723,105.75
项目四		957,797.48						957,797.48

项目五		1,022,733.11						1,022,733.11
项目六		2,523,499.64						2,523,499.64
项目七		1,704,491.72						1,704,491.72
项目八		6,635,015.34						6,635,015.34
项目九		397,091.83						397,091.83
项目十		385,476.66						385,476.66
项目十一		385,980.89						385,980.89
项目十二		613,655.67						613,655.67
项目十三		456,116.10						456,116.10
项目十四		86,582.00						86,582.00
项目十五		73,348.99						73,348.99
项目十六		50,702.97						50,702.97
项目十七		189,560.78						189,560.78
项目十八		242,728.77						242,728.77
项目十九		90,930.03			90,930.03			
项目二十	159,446.25	346,024.60						505,470.85
项目二十一	238,635.09	422,198.28						660,833.37
项目二十二		165,235.10						165,235.10
项目二十三		2,287,608.05						2,287,608.05
项目二十四	130,328.67					130,328.67		
合计	2,356,852.88	20,759,883.76			90,930.03	130,328.67		22,895,477.94

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海达实联欣科技 发展有限公司	155,406,465.96					155,406,465.96
上海腾隆变配电 设备有限公司	5,902,248.73					5,902,248.73
江苏达实久信医	621,786,969.96					621,786,969.96

疗科技有限公司						
深圳市小鹿暖暖科技有限公司		2,826,403.28				2,826,403.28
合计	783,095,684.65	2,826,403.28				785,922,087.93

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海达实联欣科技发展有限公司	25,102,454.25					25,102,454.25
合计	25,102,454.25					25,102,454.25

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 商誉的基本情况

2012年7月公司与上海臻龙投资管理合伙企业、上海益憬投资管理事务所、青岛邦源创业投资中心（有限合伙）签署了《投资协议》，约定以201,144,000.00元采取股权转让的方式合计受让上海联欣科技发展有限公司（已更名为上海达实联欣科技发展有限公司，以下简称“达实联欣”）51.00%的股权。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》有关规定，合并日按持股比例计算应享有被合并方可辨认净资产的公允价值的份额为42,374,250.04元，故合并时形成158,769,749.96元商誉。截至2014年末，达实联欣未完成收购时承诺业绩，按实际未完成比例调减了3,363,284.00元应付的股权收购款及对应商誉，调整后对达实联欣的合并商誉为155,406,465.96元。

2014年4月，上海达实联欣科技发展有限公司通过上海证券交易所购买上海腾隆变配电设备管理有限公司100.00%股权，购买价17,100,000.00元，合并日按持股比例计算应享有被合并方可辨认净资产的公允价值的份额为11,197,751.27元，故合并时形成5,902,248.73元商誉。

公司与江苏久信医疗科技股份有限公司（现已更名为江苏达实久信医疗科技有限公司，以下简称“久信医疗”）原全体股东签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，公司向久信医疗原全体股东以非公开发行股份及支付现金的方式购买其合计持有的久信医疗100%股份。本次交易中，公司需向久信医疗原全体股东支付对价871,975,000.00元，合并日按持股比例计算应享有被合并方可辨认净资产的公允价值的份额为250,188,030.04元，故合并形成621,786,969.96元商誉。

(2) 商誉减值测试过程

按照企业会计准则的规定，企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。为了进行资产减值测试，因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，应当将其分摊至相关的资产组组合。商誉减值测试流程如下：

1) 因企业合并所形成的商誉是母公司根据其在子公司所拥有的权益而确认的商誉，子公司中归属于少数股东的商誉并没有在合并财务报表中予以确认。因此，在对与商誉相关的资产组或者资产组组合进行减值测试时，由于其可收回金额的预计包括归属于少数股东的商誉价值部分，因此，公司调整资产组的账面价值；

2) 折现率选取加权平均资本成本(WACC)；

3) 营业收入根据已签约合同及预计签约合同业务量测算，营业成本及费用根据公司历史成本费用与收入的配比关系并考虑物价增长指数数据测算，推算出近五年净利润，并假设五年后经营情况趋于稳定，计算可收回金额；

4) 比较调整后的资产组的账面价值与其可收回金额，以确定资产组(包括商誉)是否发生了减值；

5) 如发生减值的，应当首先抵减商誉的账面价值，但由于根据上述方法计算的商誉减值损失包括了应由少数股东权益

承担的部分，而少数股东权益拥有的商誉价值及其减值损失都不在合并财务报表中反映，合并财务报表只反映归属于母公司的商誉减值损失，因此应当将商誉减值损失在可归属于母公司和少数股东权益部分之间按比例进行分摊，以确认归属于母公司的商誉减值损失。

(3) 商誉测试结果

1) 本公司2015年末对达实联欣计提商誉减值准备15,422,557.95元。

2) 2017年对非同一控制下合并形成的商誉减值情况进行减值测试，达实联欣的合并商誉存在减值，计提商誉减值准备9,679,896.30元，上海腾隆、久信医疗经营环境和业务未发生重大变化，商誉不存在减值情况。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,601,277.43	979,947.00	1,390,104.48		9,191,119.95
会费	75,000.00		15,000.00		60,000.00
合计	9,676,277.43	979,947.00	1,405,104.48		9,251,119.95

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	164,605,446.72	25,247,005.53	146,410,729.67	22,289,875.16
内部交易未实现利润	12,098,341.48	1,646,159.13	6,454,183.83	906,652.59
固定资产折旧、无形资产摊销	1,748,959.90	262,343.99	1,748,959.90	262,343.99
政府补助	24,020,000.00	3,603,000.00	20,020,000.00	3,003,000.00
合计	202,472,748.10	30,758,508.65	174,633,873.40	26,461,871.74

20、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	52,290,000.00	
保证借款	90,000,000.00	142,290,000.00
信用借款	642,890,000.00	150,000,000.00
商业承兑汇票贴现	29,581,137.22	76,200,150.22
合计	814,761,137.22	368,490,150.22

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	24,266,863.24	10,707,493.79
银行承兑汇票	125,581,459.46	176,130,817.05
合计	149,848,322.70	186,838,310.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	508,058,070.40	660,279,067.84
1-2 年	313,216,233.66	145,948,000.04
2-3 年	58,815,808.09	57,642,283.14
3 年以上	55,138,970.11	48,489,421.73
合计	935,229,082.26	912,358,772.75

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳齐心集团股份有限公司	21,771,000.00	结算未完成
深圳市深安视通科技发展有限公司	13,360,445.54	结算未完成
成都巨安智能化工程有限公司	9,651,555.75	结算未完成
广州广电运通金融电子股份有限公司	9,209,493.20	结算未完成
深圳市智安科技发展有限公司	8,292,134.48	结算未完成
合计	62,284,628.97	--

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	61,284,560.62	97,954,441.86
1-2 年	6,931,669.80	5,085,264.30
2-3 年	1,811,430.18	1,881,154.98
3 年以上	3,519,958.65	1,852,340.01
合计	73,547,619.25	106,773,201.15

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁成都投资发展有限公司	3,449,999.93	未结算
合计	3,449,999.93	--

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,525,461.13	140,828,156.27	170,953,120.91	21,400,496.49
二、离职后福利-设定提存计划		12,709,455.95	12,705,068.45	4,387.50
三、辞退福利	57,410.80	1,064,815.69	1,122,226.49	
合计	51,582,871.93	154,602,427.91	184,780,415.85	21,404,883.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,525,461.13	129,513,517.29	159,640,532.43	21,398,445.99
2、职工福利费		2,136,500.98	2,136,500.98	
3、社会保险费		5,178,760.24	5,176,709.74	2,050.50
其中：医疗保险费		4,314,506.36	4,312,658.36	1,848.00
工伤保险费		411,136.34	411,046.34	90.00
生育保险费		453,117.54	453,005.04	112.50
4、住房公积金		3,551,360.02	3,551,360.02	
5、工会经费和职工教育		448,017.74	448,017.74	

经费				
合计	51,525,461.13	140,828,156.27	170,953,120.91	21,400,496.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,405,097.30	12,400,822.30	4,275.00
2、失业保险费		304,358.65	304,246.15	112.50
合计		12,709,455.95	12,705,068.45	4,387.50

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,918,238.83	5,950,303.70
企业所得税	37,856,714.00	50,413,014.57
个人所得税	1,872,428.50	1,137,776.90
城市维护建设税	84,822.88	284,523.84
教育费附加	334,365.90	452,466.71
地方教育费附加	221,497.07	282,615.55
土地使用税	85,100.15	103,581.36
房产税	95,018.09	283,788.98
其他	14,673.73	19,573.17
合计	42,482,859.15	58,927,644.78

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	87,800.78	414,413.64
短期借款应付利息	824,788.50	324,869.13
合计	912,589.28	739,282.77

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	2,930,029.20	1,032,156.25
合计	2,930,029.20	1,032,156.25

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备用金	323,012.96	6,470,780.05
押金保证金	56,441,339.16	45,316,133.84
限制性股票激励回购义务		38,525,177.00
其他	8,242,223.48	24,806,103.94
合计	65,006,575.60	115,118,194.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海市蓝海之略医疗股份有限公司	11,902,800.00	保证金，未到期
深圳市深安视通科技发展有限公司	625,354.79	履约保证金，未到期
合计	12,528,154.79	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,499,999.96	17,499,999.96
一年内到期的应付融资租赁款	14,451,054.93	16,332,239.83
合计	31,951,054.89	33,832,239.79

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	118,522,320.43	94,207,565.63
合计	118,522,320.43	94,207,565.63

31、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押、质押借款	594,693,273.88	233,163,273.86
合计	594,693,273.88	233,163,273.86

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	3,373,991.96	9,351,212.98

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,020,000.00	4,000,000.00		24,020,000.00	尚不符合确认营业外收入的条件
合计	20,020,000.00	4,000,000.00		24,020,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市财政委员会 2015 年站新节能环保 20160014 补贴款	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
大型建筑主动蓄冷中央空调系统合同能源管理产业化项目	7,500,000.00						7,500,000.00	与收益相关
大型建筑主动蓄冷的中央空调系统合同能源管	2,220,000.00						2,220,000.00	与收益相关

理产业化项目（深发改（2015）1581号）								
广东省建筑节能与环境控制工程技术研究中心（粤科规财字【2014】205号）	200,000.00						200,000.00	与资产相关
深圳集中式空调能效管控技术工程实验室	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
深圳市财政委员会关于节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重大污染治理工程政府补助	800,000.00						800,000.00	与收益相关
智能建筑人工环境下的实时机电节能控制技术产业化项目深发改[2017]516号	1,300,000.00						1,300,000.00	与资产相关
基于物联网大数据的智慧能源监控系统关键技术研发		4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
合计	20,020,000.00	4,000,000.00					24,020,000.00	--

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,923,597,501.00				-21,438,272.00	-21,438,272.00	1,902,159,229.00

其他说明：

本报告期股本减少，系公司回购注销股份21,438,272股所致。

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	219,445,929.25		83,650,728.24	135,795,201.01
其他资本公积	1,462,766.32			1,462,766.32
合计	220,908,695.57		83,650,728.24	137,257,967.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期资本溢价（股本溢价）减少系公司回购注销股份减少所致。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励授予限制性股票的回购义务	38,525,177.00		38,525,177.00	
合计	38,525,177.00		38,525,177.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票激励计划的内容详见附注“十二、股份支付”中的详细说明。

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,593,568.46	12,573,238.23		88,166,806.69
合计	75,593,568.46	12,573,238.23		88,166,806.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

2、本公司按母公司口径本年实现净利润125,732,382.26元，按照10%的比例提取盈余公积12,573,238.23元。

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	915,758,650.75	678,378,928.30
调整后期初未分配利润	915,758,650.75	678,378,928.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,665,491.59	311,825,825.86
减：提取法定盈余公积	12,573,238.23	16,757,688.63
应付普通股股利	56,884,300.61	57,688,414.78
期末未分配利润	942,966,603.50	915,758,650.75

调整期初未分配利润明细：

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

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,035,540,930.53	714,856,214.79	1,142,331,154.54	841,202,230.62
其他业务	7,570,964.48	643,089.44	12,943,603.43	5,919,631.09
合计	1,043,111,895.01	715,499,304.23	1,155,274,757.97	847,121,861.71

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,234,329.81	1,053,831.72
教育费附加	526,729.71	753,891.46
房产税	350,970.46	405,684.58
土地使用税	208,214.65	58,783.23
车船使用税	10,392.90	5,930.00
印花税	808,840.28	652,833.33
地方教育费附加	338,595.66	437,569.89

河道费	14,896.00	49,418.13
其他		489,134.66
合计	3,492,969.47	3,907,077.00

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	53,909,053.20	44,017,590.30
差旅费	7,320,733.88	7,211,685.31
办公费	1,091,022.54	1,650,141.02
业务费	7,218,788.50	6,380,247.04
社会保险费	7,822,215.80	5,268,871.68
物料消耗及低耗品摊销	732,386.12	577,411.67
工程及售后维护费	5,494,793.48	3,873,490.92
其他项小计	17,279,321.63	14,914,937.90
合计	100,868,315.15	83,894,375.84

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	39,342,702.01	46,920,758.01
摊销	2,224,471.96	2,085,155.40
业务费	2,072,656.46	2,019,631.62
咨询及审计费	6,153,983.37	4,938,013.28
社会保险费	6,169,928.56	7,830,722.33
折旧	4,438,760.33	5,108,845.28
物料消耗及低耗品摊销	2,051,343.20	2,505,456.90
其他项小计	25,143,090.26	17,831,382.15
合计	87,596,936.15	89,239,964.97

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,937,395.61	5,757,782.57

减：利息收入	4,517,664.27	4,819,429.35
汇兑损益	280,703.85	204,025.31
减：未确认融资收益	233,918.38	258,024.79
手续费	386,632.62	414,270.02
合计	4,853,149.43	1,298,623.76

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,363,232.46	16,595,311.03
合计	19,363,232.46	16,595,311.03

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-131,360.22	-658,080.59
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,516.87
合计	-131,360.22	-660,597.46

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	278,549.70	-19,367.58

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件退税	5,485,976.66	1,740,638.55

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	6,403,409.00	10,730,441.52	6,403,409.00

其他	1,071,971.29	859,588.75	1,071,971.29
合计	7,475,380.29	11,590,030.27	7,475,380.29

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度第一批节能减排专项资金资助款	南山区发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		850,000.00	与收益相关
工业稳增长奖励	深圳市南山区财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,819,200.00	与收益相关
科技成果转化	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,405,000.00	70,000.00	与收益相关
科技成果转化	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		7,500,000.00	与收益相关
科技成果转化	广东省教育部产学研	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
财政扶持	上海市青浦区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	26,944.00	16,677.88	与收益相关
奖励	上海市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,280.00	8,670.00	与收益相关

奖励	上海市青浦区朱家角镇人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		20,000.00	与收益相关
财政扶持资金	上海市金山区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
进步奖奖励	常州市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
工业经济发展奖补资金-产品宣传推介资助	山南新区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		5,000.00	与收益相关
财政补助款	深圳市社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		28,893.64	与收益相关
财政奖励款	上海市青浦区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	629,600.00		与收益相关
失业保险支持企业稳定岗位补贴	上海市社保局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	65,485.00		与收益相关
重点工业企业扩产增效奖励	深圳市财政委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,000,000.00		与收益相关
人才实训基	深圳市南山	补助	因研究开发、	否	否	134,500.00		与收益相关

地资助	区人力资源 局		技术更新及 改造等获得 的补助					
企业岗前培 训补贴	深圳市南山 区人力资源 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	2,400.00		与收益相关
国家企业高 新局属企业 认定奖补助	深圳市南山 区科学技术 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
科技成果转化	常州市知识 产权服务中 心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	4,300.00		与收益相关
政府补助	常州市新北 区会计中心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	52,900.00		与收益相关
政府补助	常州市新北 区薛家镇会 计中心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,403,409.00	10,730,441.52	--

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	625,710.00	320,000.00	625,710.00
存货损失			
其他	216,998.37	38,454.28	216,998.37
合计	842,708.37	358,454.28	842,708.37

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,218,768.70	20,781,673.03
递延所得税费用	-4,296,636.91	-1,648,895.80
合计	22,922,131.79	19,132,777.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	123,703,826.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,555,573.93
子公司适用不同税率的影响	9,198,432.70
调整以前期间所得税的影响	294,173.77
非应税收入的影响	-7,586,795.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	455,415.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,005,331.79
所得税费用	22,922,131.79

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,451,868.57	2,230,799.02
除税收返还外的其他补贴收入等	13,205,815.13	4,481,024.32
施工、投标等保证金收支净额	15,530,687.94	16,051,974.76
保函保证金收支净额	6,218,097.56	13,978,774.66
合计	37,406,469.20	36,742,572.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用等	50,690,530.48	51,166,698.82
对外捐赠	625,710.00	320,000.00
施工、投标、保函等保证金收支净额	81,518,507.28	27,879,008.96
保函保证金收支净额	463,558.93	18,234,473.19
合计	133,298,306.69	97,600,180.97

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保本型银行理财款	70,000,000.00	130,000,000.00
其他	21,005,893.14	
合计	91,005,893.14	130,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保本型银行理财款	90,000,000.00	90,000,000.00
其他		125,809.92
合计	90,000,000.00	90,125,809.92

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据承兑、贷款等保证金		4,934,345.37
合计		4,934,345.37

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票中介费		23,521.83
回购股份款	105,136,974.35	7,677,351.75
合计	105,136,974.35	7,700,873.58

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	100,781,694.39	106,377,015.93
加：资产减值准备	19,363,232.46	16,595,311.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,590,869.59	20,892,138.82
无形资产摊销	8,703,120.64	3,489,557.38
长期待摊费用摊销	1,405,104.48	1,729,441.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-278,549.70	19,303.18
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		64.40
财务费用（收益以“—”号填列）	7,009,157.31	3,645,114.29
投资损失（收益以“—”号填列）	131,360.22	660,597.46
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,296,636.91	-1,489,139.82
存货的减少（增加以“—”号填列）	-67,730,513.56	51,765,973.30
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-426,328,325.40	34,981,352.06
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-74,192,102.43	-352,224,029.58
其他	9,537.50	-1,321,059.40
经营活动产生的现金流量净额	-413,832,051.41	-114,878,359.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	610,234,311.12	487,540,170.64
减：现金的期初余额	662,555,637.29	507,650,217.06
现金及现金等价物净增加额	-52,321,326.17	-20,110,046.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	200,000.00
其中：	--
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,243,397.82
其中：	--
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	4,243,397.82
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-4,043,397.82

其他说明：

本期取得子公司支付的现金净额-4,043,397.82元，在现金流量表主表“收到的其他与投资活动有关的现金”中列示。

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	610,234,311.12	662,555,637.29
其中：库存现金	326,119.52	369,167.75
可随时用于支付的银行存款	609,908,191.60	662,186,469.54
三、期末现金及现金等价物余额	610,234,311.12	662,555,637.29

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	30,000,000.00	有追索权应收票据银行贴现
其他货币资金	39,524,630.00	保函保证金、票据保证金
其他货币资金	5,827,263.36	诉讼、法院冻结资金
应收票据	52,290,000.00	票据质押，银行借款
固定资产-房屋及建筑物	14,304,977.90	银行贷款抵押
投资性房地产	25,008,094.42	银行贷款抵押
合计	166,954,965.68	--

54、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,951,335.06
其中：美元	12,062.27	6.6166000	79,811.21
欧元	499,972.29	7.6515000	3,825,537.97
港币	41,752.29	0.8431010	35,201.36
日元	180,000.00	0.0599140	10,784.52

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	2015年08月13日	10,000,000.00	40.00%	购买	2018年03月31日	股权转让协议约定的日期	0.00	-361,094.77
	2018年03月31日	200,000.00	60.00%	购买				

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳市小鹿暖暖科技有限公司
--现金	200,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	8,177,140.52
合并成本合计	8,377,140.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,550,737.24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,826,403.28

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳市小鹿暖暖科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

货币资金	4,243,397.82	4,243,397.82
应收款项	3,858.54	3,858.54
存货	11,235.90	11,235.90
固定资产	37,948.57	37,948.57
无形资产	1,228,610.66	1,228,610.66
其他流动资产	27,832.89	27,832.89
开发支出	15,970.50	15,970.50
预收款项	4,927.50	4,927.50
应交税费	9,170.14	9,170.14
其他应付款	4,020.00	4,020.00
净资产	5,550,737.24	5,550,737.24
取得的净资产	5,550,737.24	5,550,737.24

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

- （1）2018年1月，投资设立全资子公司深圳达实智慧医疗有限公司。
- （2）2018年2月，投资设立全资子公司达实智能科技（成都）有限公司。
- （3）2018年3月，投资设立控股子公司湖南桃江达实智慧医养有限公司。
- （4）2018年4月，子公司上海达实联欣科技发展有限公司分立，成立控股子公司上海沧洱实业有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海达实自动化工程有限公司	上海	上海	楼宇自动化、工业自动化、办公自动化系统的设计、开发、安装、调试及维修服务。	90.00%		同一控制下企业合并
深圳达实信息技术有限公司	深圳	深圳	安防行业，智能一卡通和计算机系统集成。	100.00%		非同一控制下企业合并
上海达实联欣科	上海	上海	建筑智能化，安	51.00%		非同一控制下企

技发展有限公司			防行业，电气及设备集成系统，技术咨询服务，销售五金电缆防水装潢材料。			业合并
上海联欣金山建筑科技发展有限公司	上海	上海	建筑智能化，安防行业，电气及设备集成系统，技术咨询服务，电子产品、五金、电缆、防水、装潢材料的销售。		100.00%	非同一控制下企业合并
上海腾隆变配电设备管理有限公司	上海	上海	110KV 及以下变电站、施工用电箱式变压器的运行管理、设备调试、维修保养、继保电试，电气安全用具销售及电气工程咨询服务，机电设备销售及维修，在电力专业领域内从事四技服务，电力设施承装类四级、承修类三级、承试类五级，自有设备租赁（除金融租赁）。		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳达实融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁资产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。	75.00%		通过设立方式取得
昌都市达实投资咨询有限公司	昌都市	昌都市	财务咨询、投资咨询、管理咨询、税务咨询、商务咨询兼并重组咨询		100.00%	通过设立方式取得
珠海达实科技发展有限公司	珠海	珠海	研发能源管理产品；IC 卡读写机	100.00%		通过设立方式取得

			具产品、安防监控设备和信息终端、智能大厦监控系统、现场网络控制设备、机电设备和仪器仪表的技术开发及相关系统软件的销售；承接建筑智能化系统和工业自动化系统的设计、集成、安装、技术咨询；提供能源监测、节能咨询服务。			
遵义达实绿色智慧发展有限公司	遵义	遵义	智慧城市、基础设施、科普设施建设、展览设施建设、绿色节能建筑投资及投资咨询管理。	100.00%		通过设立方式取得
江苏达实久信医疗科技有限公司	常州	常州	数字化手术室的研发、医用机器人导航系统的研发、微创手术平台系统的研发；空气净化处理机、不锈钢柜橱、保温柜、保冷柜的制造、加工；一类医用 X 射线附属设备及部件的制造；建筑装饰工程、净化工程设计、施工；数字化手术室软件开发、销售、安装；空气净化设备的销售、安装；气动物流系统的设计、安装及相关装置的销售；信息管理系统软件与硬件开	100.00%		非同一控制下企业合并

			发、销售、技术服务；II类医疗器械：6856 病房护理设备及器具、6870 软件，III类医疗器械：6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具的销售。			
常州丹迪医疗器械有限公司	常州	常州	一类医疗器械销售；医用 X 射线胶片观察装置、不锈钢制品的制造，加工。		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	常州	常州	二类 6870 软件的生产；医疗信息管理系统软件与硬件开发、销售、技术服务；一类医疗器械销售与技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏德盟传输物流系统有限公司	常州	常州	传输物流系统的设计、安装及相关装置的销售。		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏久信净化设备有限公司	常州	常州	室内空气净化器、车载空气净化器、空气净化消毒设备的制造、销售、安装。		100.00%	非同一控制下企业合并
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	淮南	淮南	智慧城市 PPP 项目投资、智慧医疗 PPP 项目投资、智慧教育 PPP 项目投资，互联网医疗运营（不含医学治疗），健康养生管理咨询、心理咨询（不含医学心	70.00%		通过设立方式取得

			理咨询、医学心理训练、医学心理辅导等医疗行为), 健康档案管理技术平台的研发和运营, 商务信息咨询, 经济信息咨询, 计算机编程, 计算机软硬件的技术开发销售, 基础设施投资, 绿色节能建筑投资、投资咨询及管理、承接建筑智能化系统和工业自动化的设计、集成、安装、技术咨询、节能咨询服务。			
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	仁怀市	仁怀市	建筑智能化及机电设备工程、净化工程(手术室、供应室、ICU 病房)、制氧工程、屏蔽防辐射工程、高压氧舱工程、实施室工程、检验工程行、隔离病房工程、锅炉工程的设计、采购、集成及安装。	100.00%		通过设立方式取得
汕头达实智慧医疗投资发展有限公司	汕头市	汕头市	智慧医疗项目投资, 智慧城市项目投资, 基础设施投资, 绿色节能建筑投资, 投资咨询; 健康养生管理咨询、心理咨询(不含医学心理咨询、医学心理训练、医学心理辅导), 健康档案管理技术	100.00%		通过设立方式取得

			平台的研发，商务信息咨询；增值电信业务，计算机软硬件的技术开发销售，承接建筑智能化系统和工业自动化的设计、集成、安装、技术咨询，能源监测、综合节能和用能咨询服务，新能源的技术开发和技术咨询服务，合同能源管理。			
深圳达实软件有限公司	深圳	深圳	物联网、智慧医院、智慧交通、智能建筑应用系统软件和产品软件开发和销售。	100.00%		通过设立方式取得
雄安达实智能科技有限公司	雄安	雄安	互联网、云计算软件与平台服务，物联网系统研发与应用服务；智慧医疗信息系统研发与集成服务，医疗大数据开发与应用服务，智能交通含轨道交通信号监控系统开发、技术咨询设计、销售与集成服务；智能建筑系统开发与集成、技术咨询设计，机电总包服务，机电设备安装工程；能源监测与节能服务、合同能源管理服务，新能源技术开发和咨询设计服务，电力建设工	100.00%		通过设立方式取得

			程施工，承装、承修、承试电力设施，变电站、施工用电箱式变压器的运行管理、设备调试、维修保养服务。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)			
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	淮安	淮安	医养一体化健康服务，健康养生管理及咨询服务，医疗和健康养生项目投资、建设、运营。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	70.00%		通过设立方式取得
达实智能科技(成都)有限公司	成都	成都	大数据服务；云计算服务；物联网系统、智慧医疗系统、智能交通系统、智能建筑系统的设计、技术开发、技术咨询、销售与集成服务；智能终端设备与软件的技术开发、销售及技术服务；信息系统集成服务；数据处理与存储服务；能源监测服务；合同能源管理服务；新能源技术开发、咨询、设计服务；节能设计、评估、认证服务；节能工程施工；碳交易市场服	100.00%		通过设立方式取得

			务；机电工程；智能电网建设服务；电力系统设备销售。（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。			
深圳达实智慧医疗有限公司	深圳	深圳	能源监测与节能服务；合同能源管理服务；新能源技术开发和咨询设计服务（以上均不含需许可审批项目）^互联网医疗服务、互联网、云计算软件与平台服务；物联网系统研发与应用服务；智慧医疗信息系统研发与集成服务；医疗大数据开发与应用服务；医疗专业系统咨询、设计、集成服务；医疗大数据与人工智能开发和生产（不含限制项目）；城市智慧医疗创新研究；智慧医院建设和运营管理；智慧医疗展览和体验。	100.00%		通过设立方式取得
湖南桃江达实智慧医养有限公司	桃江	桃江	医疗和健康养生项目投资、建设、运营；医养一体化健康服务经营；医疗养生服	90.00%		通过设立方式取得

			务；健康养生管理及咨询服务。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)			
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	深圳	深圳	计算机编程; 计算机软件设计。	100.00%		非同一控制下企业合并
上海沧洱实业有限公司	上海	上海	房地产咨询, 建筑防水建设工程专业施工, 建筑劳务分包, 企业管理咨询, 建筑设备租赁, 文化艺术交流策划咨询, 计算机软硬件开发, 销售计算机网络设备、计算机软硬件及周边产品、化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】	51.00%		子公司分立取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海达实联欣科技发展有限公司	49.00%	4,545,466.49	10,290,000.00	73,620,540.14

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海达实联欣科技发展有限公司	243,508,124.40	17,982,192.31	261,490,316.71	120,007,740.37		120,007,740.37	289,218,067.01	26,421,801.26	315,639,868.27	155,702,750.35		155,702,750.35

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海达实联欣科技发展有限公司	98,551,733.98	9,727,858.59	9,727,858.59	-37,355,224.43	119,403,476.86	1,281,470.42	1,281,470.42	-10,088,226.67

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
融智节能环保（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	节能技术的研发及相应的技术转让、技术咨询和技术服务；环保设备、建筑材料、节能照明设备、电子零部件、电器设备的销售；节能方案的设计；建筑工程咨询；建筑智能化系统的设计、集成；商务信息咨询；合同能源管理；货物及技术进出口	40.00%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	融智节能环保（深圳）有限公司	融智节能环保（深圳）有限公司
流动资产	12,101,994.18	18,737,288.57
非流动资产	19,683,107.40	20,302,072.74
资产合计	31,785,101.58	39,039,361.31
流动负债	2,615,707.70	10,773,171.63
非流动负债	7,557,318.23	6,055,904.92
负债合计	10,173,025.93	16,829,076.55
归属于母公司股东权益	21,612,075.65	22,210,284.76
按持股比例计算的净资产份额	8,644,830.26	8,884,113.90
--其他	-5,482.38	
对联营企业权益投资的账面价值	8,639,347.88	8,884,113.90
营业收入	9,387,688.56	1,263,924.83
净利润	-611,915.04	-1,143,160.88
综合收益总额	-611,915.04	-1,143,160.88

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	11,850,994.26	11,574,756.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,381,187.90	157,549.43
--综合收益总额	1,381,187.90	157,549.43

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括：货币资金、应收票据、应收款项、短期借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险。

（1）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司仅持有少量美元、港币、日元现金和欧元银行存款，因此本公司管理层认为公司所面临的外汇风险不大。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。通常利率风险敞口来自于市场利率的意外变动，公司目前对外借款业务全部为短期和长期人民币借款，如人民币借款利率发生较大波动，将对本公司的利润总额和股东权益产生较大的影响。

（二）信用风险

2018年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司采取投标及合同评审制度及风控委员会评估风险制度、进行风险评估及合同审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（三）流动风险

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
拉萨市达实投资发展有限公司	拉萨市	投资兴办实业(具体项目另报)、国内商业、物资供销业; 软件开发、经济信息咨询; 通讯产品销售及研发; 自营和代理各类商品及技术的净出口业务。	20,000,000.00 元	19.02%	19.02%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为刘磅，系拉萨市达实投资发展有限公司的第一大股东，本公司董事长、总经理。

本企业最终控制方是刘磅。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
界首市达实置业有限公司	控股股东及实际控制人有重大影响的企业的全资子公司

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	界首市达实置业有限公司	171,641.79		1,704,608.42	
一年内到期的非流动资产	界首市达实置业有限公司	3,533,844.94		3,942,766.88	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	13,489,350.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,119,950.00

其他说明

1、2015 年授予限制性股票情况

经公司2015年第一次临时股东大会及第五届董事会第十三次会议审议批准，公司实施了第二期限制性股票激励计划，并于2015年2月5日完成了限制性股票的首次授予登记，具体情况如下：

(1) 授予日：2015年1月5日。

(2) 授予人数及数量：首次授予的激励对象为193人，首次授予580万股，占授予时当前总股本25,580万股的2.27%。预留股份64万股。

(3) 授予价格：15.76元/股。

(4) 股票来源：激励计划股票来源为达实智能向激励对象定向发行股票。

(5) 锁定期：激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为1年、2年和3年，均自授予之日起计。

(6) 解锁期：在解锁期内，若达到本激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，实际可解锁数量应与激

励对象上一年度绩效评价结果挂钩。

2、2016 年授予限制性股票情况

经第五届董事会第三十二次会议批准，公司实施了第二期限限制性股票激励计划预留股份的授予，并于2016年3月25日完成了限制性股票的授予登记，具体情况如下：

(1) 授予日：2015年12月25日。

(2) 授予人数及数量：授予的激励对象为18人，授予74.6万股，占授予时当前总股本64,248.2792万股的0.12%。

(3) 授予价格：10.84元/股。

(4) 股票来源：激励计划股票来源为达实智能向激励对象定向发行股票。

(5) 锁定期：激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为1年和2年，均自授予之日起计。

(6) 解锁期：在解锁期内，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分两次申请解锁，实际可解锁数量与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。

3、2016 年解锁的限制性股票情况

2016年4月21日，公司第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划第一个解锁期条件满足的议案》的议案，第一个解锁期可解锁的限制性股票数量为3,121,800股，占公司当时股本总额的0.4853%，解锁日即上市流通日为2016年5月5日解锁。

4、2016 年回购限制性股票情况

公司2016年4月21日第五届董事会第三十六次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销限制性股票829,400股；公司2016年9月12日第六届董事会第一次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》和2016年10月20日第六届董事会第二次会议审议通过的《关于调整限制性股票回购价格及回购注销数量的议案》，公司回购注销限制性股票468,600股。

5、2017 年解锁的限制性股票情况

2017年4月13日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期条件及预留股份第一个解锁期条件满足的议案》，本次解除限售的首次授予股份数量为8,509,050股，占总股本0.4416%，本次解除限售的预留股份数量为945,375股，占总股本0.0491%，合计解除限售的股份总数9,454,425股，占总股本的0.49%。解锁日即上市流通日为2017年5月10日解锁。

6、2017年回购限制性股票情况

公司2017年4月13日第六届董事会第六次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销限制性股票3,132,075股，占注销前公司总股本的比例为0.1626%。

7、2018年解锁的限制性股票情况

2018年3月29日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划第三个解锁期条件及预留股份第二个解锁期条件满足的议案》，本次解除限售的首次授予股份数量为12,513,600股，占总股本0.6505%，本次解除限售的预留股份数量为975,750股，占总股本0.0507%。解锁日即上市流通日为2018年4月18日解锁。

8、2018年回购限制性股票情况

2018年3月29日第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销限制性股票2,119,950股，占注销前公司总股本的比例为0.1102%。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-舒尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司需根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,682,286.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年06月30日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截至2018年06月30日，本公司为承接工程项目出具的未到期投标、履约及预付款保函114份，投标、履约及预付款保函金额为289,223,436.90元，存入未到期保函保证金金额为26,633,335.10元；应付票据金额为149,848,322.70元，其保证金为12,891,294.90元；投标、履约及预付款保函未到期前十明细如下：

单位：元

受益人	金额	保函押金	到期日	开具银行
安信证券股份有限公司、民太安保险公估集团股份有限公司	14,436,900.00	--	2019/11/15	平安银行
安信证券股份有限公司、民太安保险公估集团股份有限公司	14,436,900.00	--	2019/11/15	平安银行
长沙市轨道交通四号线建设发展有限公司	11,539,245.10	--	2018/12/31	平安银行
福州地铁集团有限公司	8,960,000.00	--	2019/2/22	中国建设银行
苏州工业园区文化事业局	7,361,662.10	--	2018/10/20	中国银行
中国中铁股份有限公司成都轨道交通工程指挥部	7,220,000.00	--	2019/2/28	中国建设银行
石家庄市轨道交通有限责任公司	7,180,000.00	--	2018/9/30	平安银行
南方基金管理有限公司	7,033,330.46	--	2018/8/15	中国建设银行
维沃移动通信有限公司	3,233,530.86	--	2018/8/31	中国建设银行
深圳市地铁集团有限公司	723,349.30	--	2018/8/15	平安银行
其他	207,098,519.08	26,633,335.10	---	---
合计	289,223,436.90	26,633,335.10	---	---

若公司未按合同履行，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的赔偿额。

2、已背书的承兑汇票

截至2018年06月30日，本公司已背书给他方但尚未到期的应收票据共有32,717,520.22元，其中商业承兑汇票31,676,052.32元。上述商业承兑汇票可能存在票据到期时出票人拒付风险。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,735,338.40	0.17%	2,735,338.40	100.00%		2,735,338.40	0.19%	2,735,338.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,582,232,966.19	99.37%	81,542,407.46	5.15%	1,500,690,558.73	1,406,470,385.18	99.25%	77,429,857.08	5.51%	1,329,040,528.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,356,700.98	0.46%	7,356,700.98	100.00%		7,918,154.86	0.56%	7,918,154.86	100.00%	
合计	1,592,325,005.57	100.00%	91,634,446.84	5.75%	1,500,690,558.73	1,417,123,878.44	100.00%	88,083,350.34	6.22%	1,329,040,528.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
镇江华龙广场置业有限公司	2,735,338.40	2,735,338.40	100.00%	已诉讼，回收有风险
合计	2,735,338.40	2,735,338.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	968,931,995.60	26,683,363.69	2.75%
1 至 2 年	441,063,199.42	14,785,453.33	3.35%
2 至 3 年	111,062,060.59	9,485,735.15	8.54%
3 年以上	61,175,710.58	30,587,855.29	50.00%
3 至 4 年	32,378,133.84	16,189,066.92	50.00%
4 至 5 年	18,644,052.33	9,322,026.17	50.00%
5 年以上	10,153,524.41	5,076,762.20	50.00%
合计	1,582,232,966.19	81,542,407.46	5.15%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,551,096.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
南京卓根实业有限公司	3,564.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽省宿州市立医院	工程款	139,578,470.97	1年以内	8.77%	4,187,354.13
深圳市地铁集团有限公司	工程款	25,359,873.25	1年以内	1.59%	760,796.20
	工程款	67,830,391.57	1-2年	4.26%	3,391,519.58
广州地铁集团有限公司	工程款	16,470,000.00	1年以内	1.03%	494,100.00
	工程款	29,055,200.08	1-2年	1.82%	1,452,760.00
中国中铁股份有限公司成都轨道交通工程指挥部	工程款	43,320,000.00	1年以内	2.72%	1,299,600.00

信利半导体有限公司	工程款	23,600,000.00	1年以内	1.48%	708,000.00
	工程款	11,800,000.00	1-2年	0.74%	590,000.00
合计		357,013,935.87		22.41%	12,294,129.91

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	193,694,583.51	99.99%	6,521,978.46	3.37%	187,172,605.05	53,850,523.60	99.96%	5,140,826.65	9.55%	48,709,696.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.01%	20,000.00	100.00%		20,000.00	0.04%	20,000.00	100.00%	0.00
合计	193,714,583.51	100.00%	6,541,978.46	3.38%	187,172,605.05	53,870,523.60	100.00%	5,160,826.65	9.58%	48,709,696.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	162,048,388.03	1,281,001.52	0.79%
1 至 2 年	17,949,080.49	588,954.02	3.28%
2 至 3 年	5,491,336.44	549,133.64	10.00%
3 年以上	8,205,778.55	4,102,889.28	50.00%
3 至 4 年	3,126,826.00	1,563,413.00	50.00%
4 至 5 年	3,354,278.69	1,677,139.35	50.00%
5 年以上	1,724,673.86	862,336.93	50.00%
合计	193,694,583.51	6,521,978.46	3.37%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,381,151.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,464,165.95	243,567.50
押金保证金	63,520,613.73	41,590,721.22
往来款	125,518,337.39	10,606,897.63
其他	1,211,466.44	1,429,337.25
合计	193,714,583.51	53,870,523.60

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
眉山市中医医院	押金	19,392,380.00	1 年以内	10.01%	581,771.40
中轨投资控股有限公司	押金	5,000,000.00	1-2 年	2.58%	250,000.00
深圳市地铁集团有限公司建设总部	押金	3,000,000.00	1 年以内	1.55%	90,000.00
淮南市产业发展（集团）有限公司	押金	1,483,000.00	1-2 年	0.77%	74,150.00
苏州工业园区体育产业发展有限公司	押金	800,000.00	2-3 年	0.41%	80,000.00
苏州工业园区体育产业发展有限公司	押金	300,000.00	1 年以内	0.15%	9,000.00
合计	--	29,975,380.00	--	15.47%	1,084,921.40

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,680,954,975.14		1,680,954,975.14	1,664,077,834.62		1,664,077,834.62
对联营、合营企业投资	20,490,342.14		20,490,342.14	28,798,842.88		28,798,842.88
合计	1,701,445,317.28		1,701,445,317.28	1,692,876,677.50		1,692,876,677.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海达实自动化工程有限公司	2,868,938.71			2,868,938.71		
深圳达实信息技术有限公司	219,485,556.56			219,485,556.56		
上海达实联欣科技发展有限公司	201,148,339.35		3,663,024.09	197,485,315.26		
深圳达实融资租赁有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
遵义达实绿色智慧发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
珠海达实科技发展有限公司	3,100,000.00			3,100,000.00		
江苏达实久信医疗科技有限公司	971,975,000.00			971,975,000.00		
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳达实软件有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
雄安达实智慧科技有限公司	1,500,000.00	8,500,000.00		10,000,000.00		
江苏洪泽湖达实	70,000,000.00			70,000,000.00		

智慧医养有限公司						
深圳市小鹿暖暖科技有限公司		8,377,140.52		8,377,140.52		
上海沧洱实业有限公司		3,663,024.09		3,663,024.09		
合计	1,664,077,834.62	20,540,164.61	3,663,024.09	1,680,954,975.14		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市小鹿暖暖科技有限公 司	8,339,972 .30			-162,831. 78					-8,177,14 0.52		
融智节能环保（深圳）有限公 司	8,884,113 .90			-244,766. 02						8,639,347 .88	
山东茗信股权投资管理有限公 司	10,294,75 6.68			276,237.5 8						10,570,99 4.26	
泰山健康保险股份 有限公司	1,280,000 .00									1,280,000 .00	
小计	28,798,84 2.88			-131,360. 22					-8,177,14 0.52	20,490,34 2.14	
合计	28,798,84 2.88			-131,360. 22					-8,177,14 0.52	20,490,34 2.14	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	677,755,888.84	501,282,626.29	697,697,739.57	529,639,602.32
其他业务	986,959.99		241,789.03	
合计	678,742,848.83	501,282,626.29	697,939,528.60	529,639,602.32

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,710,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-131,360.22	-658,080.59
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,325,000.00
合计	50,578,639.78	-8,983,080.59

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	278,549.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,403,409.00	详见附注“营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	229,262.92	
减：所得税影响额	1,059,557.86	
少数股东权益影响额	252,367.64	
合计	5,599,296.12	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.0511	0.0503
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89%	0.0482	0.0474

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长刘磅先生签名的2018年半年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、备查文件备置地点：公司证券部。