



科大智能科技股份有限公司

2014 年年度报告

证券代码：300222

证券简称：科大智能

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人黄明松、主管会计工作负责人穆峻柏及会计机构负责人(会计主管人员)崔莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	13
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第八节 公司治理	63
第九节 财务报告	66
第十节 备查文件目录	164

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家电网	指	国家电网公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
科大智能、本公司、公司	指	科大智能科技股份有限公司
股东大会	指	科大智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	科大智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	科大智能科技股份有限公司监事会
国元证券、保荐人、保荐机构	指	国元证券股份有限公司
华普天健、会计师	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《科大智能科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司股票	指	科大智能 A 股股票
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
智能电气公司	指	科大智能电气技术有限公司
永乾机电	指	上海永乾机电有限公司
乾承机械	指	上海乾承机械设备有限公司
科能电通公司	指	北京科能电通科技有限公司
正信电气	指	烟台正信电气有限公司
科智得公司	指	四川科智得科技有限公司
科大智能（合肥）公司	指	科大智能（合肥）科技有限公司
科大智能南京分公司	指	科大智能科技股份有限公司南京分公司
配电自动化系统	指	配电自动化系统（DAS）是一种在远方以实时方式监控、协调和操作

		配电设备的自动化系统，由主站、通信系统、自动化监控终端设备三大部分构成。
用电自动化系统	指	用电自动化系统是通过通过对配电变压器和终端用户的用电数据的采集和分析，实现用电监控、负荷管理、线损分析等功能的用电自动化管理系统，该系统可以达成用电信息采集与计量、错峰用电、用电检查（防窃电）、负荷预测和降低用电成本、提高电能使用效率等目的。
DTU	指	Distribution Terminal Unit，配电自动化监控终端的一种。安装在配电网馈线回路的开闭所和配电所等处，具有遥信、遥测、遥控和故障电流检测等功能的远方终端。
FTU	指	Feeder Terminal Unit，配电自动化监控终端的一种。安装在配电网馈线回路的柱上和开关柜等处，具有遥信、遥测、遥控和故障电流检测(或利用故障指示器检测故障)等功能的远方终端。
中压配电载波	指	采用配电线路作为传输信道进行载波数据传输的通信方式。
中压配电载波通信系统	指	以电力线载波通信技术为通信方式的中压配电网专用通信系统
中压配电载波机	指	中压配电载波通信系统的核心通信单元
工业自动化	指	运用控制理论、仪器仪表、计算机和信息技术以及其他技术，实现工业生产过程的检测、控制、优化、调度、管理和决策，主要技术领域包括智能化装备、制造过程智能化、基础技术与零部件。其中，制造过程智能化的技术领域主要包括工业生产智能化、在线监测和自动化系统、工业物联网等
工业生产智能化	指	制造过程智能化的一个重要技术领域，将信息技术、人工智能技术、物联网新技术与先进制造技术相结合，提升供应链管理、生产过程工艺优化、产品设备监控管理、环保监测及能源管理、工业安全生产管理等环节的生产效率，实现各种工业生产制造过程的智能化，如实现工业生产过程中移栽、装配、输送、仓储的智能化
智能装备	指	具有感知、分析、推理、决策、控制功能的智能化制造装备，它集成和融合先进制造技术、信息技术和智能技术。国家《智能制造装备产业"十二五"发展路线图》重点发展新一代大型电力和电网装备、机器人产业等
浮动移栽/移栽	指	通过各种机械形式，实现人手和臂的各种动作功能，弥补人手和臂在力量上的不足，实现物件以近似漂浮状态进行移动、升降、伸缩、旋转、翻转等固定动作的过程
机械手/浮动移栽机械手	指	能模仿人手和手臂的动作和功能，按固定程序对物件进行操作的移栽设备，由机械臂、夹具等构成
智能移栽系统	指	将智能控制和信息技术与各种移栽设备相结合,用于实现对被移栽物件的移动、升降、伸缩、旋转、翻转等动作的智能化系统，该系统通常由智能控制模块、各种移栽设备等构成
智能输送系统	指	将空中输送系统（如自行小车悬挂输送系统、链式悬挂输送系统、空中摩擦传动输送系统、悬挂滑撬输送系统等）、地面输送系统（如板式输送系统、地面链式输送系统、地面摩擦传动输送系统、AGV 等）

		与最新的自动控制技术、信息技术相结合构成的智能化系统，用于实现物料从进入生产现场开始至加工、运送、装配等一系列生产制造过程中输送环节的智能化操作
智能装配系统	指	采用智能控制或工业生产机器人技术进行智能生产装配的作业系统，该系统通常由作业台、工业生产机器人或机械手、装配管理系统软件构成
智能仓储系统	指	运用信息技术、传感技术、机电一体化和控制技术，使用移栽、输送等设备，用于实现库容管理、供应链管理、出入库管理、物管品质管理、安全管理的智能化系统，该系统通常由托盘、自动化立体仓库、伺服小车、移栽和输送设备构成
工业机器人/ 工业生产机器人	指	由操作机（机械本体）、控制器、伺服驱动系统和传感装置构成的一种仿人（人工智能）操作、自动控制、可重复编程、能在三维空间完成各种作业的光机电一体化智能设备。由于设备特别适合于多品种、变批量的柔性生产，因此把主要用于智能化生产的工业生产机器人简称工业机器人。按照应用领域分类,广义的工业机器人除了工业生产机器人外，还包括服务机器人（保安、食品清洁消毒等）、特种作业机器人（防暴现场、救灾、生化作业等）

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	科大智能	股票代码	300222
公司的中文名称	科大智能科技股份有限公司		
公司的中文简称	科大智能		
公司的外文名称	CSG SMART SCIENCE&TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	CSG		
公司的法定代表人	黄明松		
注册地址	上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A203-A206 室		
注册地址的邮政编码	201203		
办公地址	上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A203-A206 室		
办公地址的邮政编码	201203		
公司国际互联网网址	www.csg.com.cn		
电子信箱	kdzn@csg.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号经贸大厦 920-926		

二、联系人和联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆峻柏	王家伦
联系地址	上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A204 室	上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A204 室
电话	021-50804882	021-50804882
传真	021-50804883	021-50804883
电子信箱	mjb@csg.com.cn	kdzn@csg.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	科大智能科技股份有限公司证券部

四、公司历史沿革

项 目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 11 月 27 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 3 楼 301-302 室	3101151017894	31011574494301x	74494301-x
变更注册登记地	2005 年 07 月 19 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 2 楼 205-206 室	3101151017894	31011574494301x	74494301-x
变更经营范围	2007 年 10 月 24 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 2 楼 205-206 室	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
注册资本变更	2008 年 03 月 13 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 2 楼 205-206 室	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
企业类型变更	2008 年 04 月 25 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 2 楼 205-206 室	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
企业名称变更	2008 年 06 月 02 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 2 楼 205-206 室	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
变更注册登记地	2009 年 01 月 14 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 A204 室	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
变更注册资本	2009 年 08 月 28 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 A204 室	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
有限责任公司变更为股份有限公司及企业名称变更	2010 年 02 月 09 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 A204 室	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
注册地址和经营范围变更	2010 年 08 月 17 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 A203-A206	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
注册资本变更	2011 年 07 月 27 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 A203-A206	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
企业名称及注册资本变更	2012 年 05 月 09 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 A203-A206	310115000722215	31011574494301x	74494301-x

注册资本变更	2014 年 10 月 10 日	上海浦东张江高科技园区碧波路 456 号 A203-A206	310115000722215	31011574494301x	74494301-x
--------	------------------	--------------------------------	-----------------	-----------------	------------

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否（本报告期公司虽有会计政策变更但对以下主要会计数据和财务指标不产生任何影响。）

项 目	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	614,723,848.16	333,163,381.76	84.51%	263,739,850.74
营业成本（元）	359,075,599.71	241,478,776.24	48.70%	175,343,885.07
营业利润（元）	80,137,888.22	6,477,412.43	1,137.19%	24,088,064.18
利润总额（元）	94,867,454.12	15,076,267.69	529.25%	32,519,755.79
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	76,887,353.95	9,555,491.20	704.64%	28,612,982.77
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	70,791,900.86	3,396,265.04	1,984.40%	21,385,938.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,843,929.40	-1,417,643.64	3,404.35%	-7,823,852.85
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2858	-0.0131	2,281.68%	-0.0724
基本每股收益（元/股）	0.53	0.09	488.89%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.09	488.89%	0.26
加权平均净资产收益率	7.42%	1.57%	5.85%	4.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.83%	0.56%	6.27%	3.58%
项 目	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末 增减	2012 年末
期末总股本（股）	163,895,776.00	108,000,000.00	51.76%	108,000,000.00
资产总额（元）	1,753,270,469.19	790,672,489.55	121.74%	753,219,925.77
负债总额（元）	428,079,113.75	153,414,859.57	179.03%	126,304,592.75
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,288,238,809.35	609,311,455.40	111.43%	605,134,993.73
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.8601	5.6418	39.32%	5.6031
资产负债率	24.42%	19.40%	5.02%	16.77%

二、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-433,608.59	83,336.95	-9,489.96	
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）	6,942,019.00	7,315,847.00	8,182,197.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,328,685.91	27,180.27	-92,000.00	
减：所得税影响额	1,157,398.86	1,105,678.68	853,663.44	
少数股东权益影响额（税后）	584,244.37	161,459.38		
合计	6,095,453.09	6,159,226.16	7,227,044.06	--

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。

三、重大风险提示

1、宏观经济波动风险

报告期内，公司成功实施重大资产重组后，公司主要业务为配用电自动化和工业生产智能化。配用电自动化业务受国内电力行业发展，尤其是配用电自动化建设投资的影响较大；工业生产智能化业务涉及汽车、电力、军工、机械、电子信息、环保、新能源等众多行业，所以公司产品的市场需求与宏观经济环境密切相关，因此宏观经济走势的波动对公司产品的需求有直接影响，从而影响公司经营业绩的变动。

公司将密切关注国内外经济形势变化，大力拓展产品市场，提升内部管理，适时进行产业整合、升级，降低宏观经济形势变化带来的风险。

2、市场竞争加剧的风险

配用电自动化业务方面，随着国家逐步加大电网投资和智能电网建设，我国配电自动化建设正在步入大规模发展阶段，本行业将得以快速发展。工业生产智能化业务方面，随着我国现代化工业进程的不断推进，工业自动化行业规模处于快速扩张过程中，未来我国工业生产智能化领域将迎来重大发展机遇，市场空间巨大。鉴于配用电自动化和工业生产智能化面临广阔的市场发展机遇，该领域将吸引更多的竞争对手和资本进入，市场竞争将会进一步加剧。

公司将利用业已具备的配用电自动化市场先入优势和工业生产智能化市场领先优势，大力开拓全国市场，优化市场布局，不断扩大业务规模；同时积极进行技术和产品创新，优化产品结构，降低生产成本，

提高产品竞争能力，使公司在日益加剧的市场竞争中处于有利地位，进一步改善和提高公司的整体盈利水平。

3、企业经营与管理风险

随着公司内涵式增长与外延式发展的逐步实施，公司业务规模不断拓展，公司的资产规模、人员规模也在持续增加，组织机构更加复杂，尤其是近年来通过新设和收购形成的控股子公司不断增加，使公司经营决策、风险控制的难度加大，这对企业组织模式、内控管理制度、经营管理层的管理能力等方面提出了更高的要求。如果公司管理水平不能及时适应规模迅速扩张及结构变化的需要，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

公司通过良好的人才引入和激励机制，不断引进大量人才，特别是技术、研发、管理、销售等方面的高级人才，充实公司现有管理团队，并结合企业内部不断完善的培训制度，进一步提高管理人员素质，逐步建立起与公司规模相适应的高效管理体系和经营管理团队，以确保公司稳定、健康发展。此外，公司将进一步通过优化内部控制流程、优化组织结构，完善子公司管理制度，发挥内部审计部门对控股子公司日常运作的监督作用，降低经营风险。

4、应收账款余额较大的风险

公司2014年12月31日、2013年12月31日的应收账款净额分别为28,015.31万元、15,484.31万元。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加，如果公司对应收账款催收不利，导致应收账款不能及时收回，将对公司的偿债能力及现金流产生不利影响。

公司截止2014年12月31日，公司80.75%的应收账款账龄均在一年之内，且公司客户主要为电力、汽车、军工、机械设备等行业内的优质企业，信用风险较低，应收账款账龄较短，坏账风险较小。公司将在销售合同执行的全流程中加强应收账款的管理和监控，加大对市场部门销售回款率的考核力度，加强对账龄较长的应收账款的催收和清理工作，逐步降低应收账款余额。

5、技术风险

随着配用电自动化技术和工业生产智能化技术的不断发展和深化，如果公司不能准确把握行业技术发展的趋势，在技术开发方面不能及时满足市场需求或新的技术不能及时运用于产品开发和升级，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位，面临技术与产品开发落后于市场发展的风险。

公司配用电自动化业务通过长期技术积累和发展，培养了一支高水平的技术研发团队，形成了突出的自主创新能力和拥有了自主知识产权的核心技术；公司收购新增的全资子公司上海永乾机电有限公司亦拥有自主知识产权的工业生产智能化相关的核心技术。公司将进一步加大研发投入，紧抓市场技术趋势，积极研究吸收国际先进技术，充分发挥公司及下属子公司协同效应，保持公司处于技术领先水平。

6、并购重组带来的风险

公司在完成与上海永乾机电有限公司的重大资产重组事项后，给公司带来了重组交易产生的大额商誉发生减值的风险、被收购公司带来的新增业务所产生的风险、公司与被收购公司进行整合的风险等。

公司将进一步建立和完善与被收购公司相适应的组织模式、行之有效的激励和约束机制，同时创新和引进科学的管理制度，健全管理体系，加强内控，降低经营风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司通过推进内涵式和外延式相结合的发展战略，在大力发展原有业务的基础上，积极拓展新的业务领域，打造出新的利润增长点，保证了公司经营业绩实现了稳定健康增长。公司继续秉承“领先应用技术，创造客户价值”的核心经营理念，加强产品研发和技术创新，进一步拓宽现有产品链和产品应用领域。同时，公司通过投资、并购等手段成功进入与公司产品、技术、市场等方面能够产生协同效应的业务领域，进一步增强了公司的市场竞争力和可持续发展能力。

报告期内，得益于国家加大对配电网建设的投资力度，公司对原有市场进行深根细作的同时加大对新市场的开拓力度，公司配用电自动化业务销售收入较上年同期实现一定增长，同时配用电自动化业务毛利率较上年同期也有所提高；报告期内，公司实施完毕了重大资产重组事项，合并了新增全资子公司永乾机电2014年4-12月的经营业绩；永乾机电主营业务为工业生产智能化，其2014年4-12月实现的销售收入、营业利润和净利润对公司2014年度整体经营业绩产生较大影响。

报告期内，公司原有业务稳步增长，新增收购子公司经营形势良好，公司营业收入、营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润较上年同期均有较大幅度的增长。报告期内，公司实现营业收入为61,472.38万元，较上年同期增长84.51%；营业利润为8,013.79万元，较上年同期增长1,137.19%；利润总额为9,486.75万元，较上年同期增长529.25%；归属于上市公司股东的净利润为7,688.74万元，较上年同期增长704.64%。

报告期内，公司完成的重点工作主要有：

1、加强技术创新，增强核心竞争力

报告期内，公司持续加大研发投入，不断提高公司研发实力与核心技术竞争力，成功申报安徽省创新型企业，上海市企业技术中心等资质；加大配用电产品、中压载波产品等相关的技术研发投入，开发了先进实用的新产品并投入市场，拓展了公司产品线，确保了公司配用电产品的在国内的领先地位；建立了更为全面的配用电产品检测实验室、配电自动化动模实验室，开发了馈线自动化仿真测试系统、配电终端自动化测试系统，并成功申报2项安徽省科技成果鉴定；组织开发了较为完善的配用电产品自动化生产测试系统，生产测试工装，优化了产品结构设计及生产工艺，提高了公司产品生产自动化程度，有效地提高了生产效率；新增收购子公司永乾机电根据市场及企业中长期发展战略的需要，积极投入人力、物力和财力

开展一种新型电动重载移动机械手、新型低摩擦气缸技术、大转矩制动装置等重点项目的自主研发工作。公司通过人才引进、自我培养、外部合作、内部交流等多重模式，建立了更高水平的创新研发队伍，建立研发人员培养的长效机制，利用创新技术建立起市场竞争的壁垒，增强企业核心竞争力。

2、加大市场开拓力度，增强市场拓展能力

报告期内，公司进一步加大市场开拓力度，密切关注市场变化，适时调整营销策略，积极进行市场布局的调整和优化。配用电自动化方面，公司产品已成功销往全国26个省市自治区，产品市场占有率得到进一步提升；在国网集采招标方面成绩显著，中标份额进一步提高；成功入围配网自动化标委会，参与标准制定；多次参与配用电自动化行业展会及技术交流会，深层次了解行业动态，为公司进一步拓展市场份额奠定了基础；积极进行项目拓展和推进，扩大品牌宣传，提高行业影响力。工业生产智能化方面，在物料装配、搬运、输送等传统机械手应用领域的市场份额逐步增长，并积极致力于高自动化、高精密度设备的研发和推广，进一步拓展产品的应用领域。报告期内，公司进一步优化营销系统的考核激励机制，加强营销团队建设，提高了营销业务能力。

3、加强内控管理，提升管理绩效

报告期内，公司继续围绕“控制成本、提升效益，整合资源、优化管理”的管理方针，持续加强和完善公司制度和内控体系建设。本着“持续优化”的原则，对合同管理、采购管理、项目管理等进行了业务流程优化，在流程规范的基础上追求高效，降低管理成本；按照质量管理体系要求，搭建包括研发、生产、采购、财务在内的20多个控制程序文件，并不断完善部门三级文件制度规范，使各部门工作基本有章可循，加强了内控管理；初步建立了目标管理和预算管理体系，强化了成本核算；通过加大财务、审计的监督力度，加强对生产经营、资金管理等重要环节的监督管理工作，增强了公司各部门的成本意识，公司整体管理能力显著提高，促进了公司管理绩效的提升。

4、完善人才培养体系，深化企业文化建设

报告期内，公司在积极培养现有人员的基础上，持续引进各类专业和管理人才，重点扩充高级研发技术人员和复合型管理人才；建立“自我学习机制”，鼓励员工主动学习、思考和创新，采用内外部相结合的全方位培训模式，开展一系列管理能力、专业技能、在岗操作等培训活动，有效提高员工的综合素质，为员工成长奠定了基础、创造了条件；重视员工的职业规划，为员工提供可持续发展的事业平台，为公司持续稳定发展提供了人才保障。

随着员工队伍的不断壮大，公司进一步深化企业文化建设，通过组织丰富多彩的文化活动、多渠道与员工互动等方式将员工愿景和企业发展相结合，提高员工的归属感和责任感，增强企业凝聚力。同时逐步建立公平、竞争、激励、择优的人才资源管理体系，为员工提供一个竞争有序、积极向上的工作氛围，促使员工与公司共同成长和发展。

5、加大资源整合力度，助推公司战略实现

公司积极推进内涵式和外延式相结合的发展战略，择机实施资本运作，推进外延式扩张。在内涵式发展的基础上，通过收购、兼并、合资等多种资本运作手段，向产业链横向和纵向扩张，积极拓展新的业务领域，努力优化公司产品结构，打造新的利润增长点，迅速扩大公司规模，提升公司整体实力和盈利水平，促进公司快速发展壮大。

报告期内，公司成功实施的资产重组进一步优化了公司的产品体系和产品布局，显著提升了公司的业务规模和盈利能力，增强了公司的核心竞争力和抗风险能力；报告期内，公司对北京科能电通科技有限公司的股权资产进行了处置，进一步整合了下属子公司业务，提高了管理效率，降低了运营成本，优化了资源配置。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

公司主营业务为配电自动化和用电自动化系统的研发、生产和销售以及配用电自动化工程与技术服务；数据通信产品的研发、生产和销售；工业生产智能化综合解决方案的设计、产品研制、系统实施与技术服务。报告期内，公司总体销售收入实现了大幅增长；主要原因为配用电自动化业务收入较上年同期实现一定增长，同时公司收购子公司永乾机电而新增了工业生产智能化业务收入。报告期内，配用电自动化业务和工业生产智能化业务为公司营业收入和毛利贡献的主要来源。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成了收购永乾机电的事项，公司主营业务新增了永乾机电的主营业务-工业生产智能化业务，并合并了永乾机电 2014 年 4-12 月经营业绩。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 7,688.74 万元；其中，合并永乾机电 2014 年 4-12 月实现的归属于母公司的净利润为 4,197.77 万元。未来工业生产智能化业务将与公司原有配用电自动化业务成为公司主要的利润来源。

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	614,723,848.16	333,163,381.76	84.51%

驱动收入变化的因素

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 84.51%，主要原因系公司加大配用电自动化市场开拓力度，配用电自动化业务销售较上年同期增长 15.72%；同时，公司非同一控制下收购子公司上海永乾机电有限公

司，本期公司合并了永乾机电2014年4-12月的经营业绩，报告期较上年同期新增了工业生产智能化业务收入21,739.57万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	2014 年	2013 年	同比增减
配用电自动化	销售量	64,822	62,521	3.68%
	生产量	60,307	65,607	-8.08%
	库存量	12,679	17,194	-26.26%
信息与通信	销售量	6,901	4,239	62.80%
	生产量	7,021	5,157	36.15%
	库存量	1,038	918	13.07%
工业生产智能化	销售量	873		
	生产量	1,496		
	库存量	623		

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、配用电自动化行业，库存量较上年同期有一定减少，主要原因系公司配电自动化和用电自动化较上年同期销售规模进一步增长。

2、信息与通信行业，销售量和生产量较上年同期有较大增长，主要原因系公司信息与通信产品较上年同期销售规模增长所致。

3、工业生产智能化行业为2014年度公司非同一控制下合并子公司上海永乾机电有限公司主营的智能装配系统、智能移载系统、智能输送系统等产品。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司完成了收购上海永乾机电有限公司的事项，公司主营业务新增了永乾机电的主营业务—工业生产智能化业务。报告期内，公司新增工业生产智能化业务相关的产品，主要为智能装配系统、智能移载系统、智能输送系统等产品。未来公司产品主要为配电自动化业务和工业生产智能化业务相关的产

品或服务。

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料成本	297,283,699.42	82.79%	201,251,781.63	83.34%	-0.55%

5) 费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	67,458,305.26	37,232,461.28	81.18%	主要系本期销售规模增加相应运杂费及市场开拓费用增长和非同一控制下合并子公司所致。
管理费用	98,346,445.91	51,686,736.96	90.27%	主要系本期研发投入及人力成本等增加和非同一控制下合并子公司所致。
财务费用	-8,138,599.42	-6,869,234.56	-18.48%	主要系本期定期存款利息收入增加和非同一控制下合并子公司所致。
所得税	13,059,297.52	2,032,579.83	542.50%	主要系本期利润总额增加相应所得税增长和非同一控制下合并子公司所致。
营业税金及附加	4,646,424.34	1,539,417.76	201.83%	主要系本期配电自动化业务规模增长及非同一控制下合并子公司导致营业收入大幅增长，相应营业税金及附加大幅增加所致。
资产减值损失	13,197,784.14	1,617,811.65	715.78%	主要系本期计提坏账准备和存货跌价准备以及非同一控制下收购子公司所致。
营业外收入	15,322,439.78	8,617,175.19	77.81%	主要系本期增值税税费返还及政府补助增长和非同一控制下合并子公司所致。
营业外支出	592,873.88	18,319.93	3,136.22%	主要系本期处置部分固定资产所致。

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司为进一步提升产品性能，提高产品技术附加值和增加产品竞争力，继续加大研发投入，研发支出总额为4,212.81万元。报告期内，公司在载波产品方面重点开展全双工载波体系4G项目的产品开发、全双工高速载波体系4.5G+5G载波产品项目预研及高压取电项目的产品开发；在工业生产智能化方面，公司开展了一种新型电动重载移动机械手、新型低摩擦气缸技术、大转矩制动装置等重点项目的自主研发。报告期内，公司新取得专利23项（其中发明专利6项），软件著作权4项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2014 年	2013 年	2012 年
----	--------	--------	--------

研发投入金额（元）	42,128,146.66	32,967,744.31	23,037,536.52
研发投入占营业收入比例	6.85%	9.90%	8.73%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	4,766,675.81	7,003,134.76
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	14.46%	30.40%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	49.88%	24.48%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入较上年同期增加较多，增长比例为27.79%；同时，公司本期以内部研究活动和提升原有产品技术性能等方面研发投入为主，无符合资本化要求的投入，因此本期研发投入资本化率较上年同期下降较多。

7) 现金流

单位：元

项 目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	761,424,391.59	405,252,618.26	87.89%
经营活动现金流出小计	714,580,462.19	406,670,261.90	75.71%
经营活动产生的现金流量净额	46,843,929.40	-1,417,643.64	3,404.35%
投资活动现金流入小计	10,347,078.01	64,593,666.43	-83.98%
投资活动现金流出小计	144,039,702.39	68,494,041.69	110.30%
投资活动产生的现金流量净额	-133,692,624.38	-3,900,375.26	-3,327.69%
筹资活动现金流入小计	165,320,000.00	11,258,609.10	1,368.39%
筹资活动现金流出小计	34,901,845.89	5,468,101.36	538.28%
筹资活动产生的现金流量净额	130,418,154.11	5,790,507.74	2,152.27%
现金及现金等价物净增加额	43,489,178.87	338,541.35	12,746.05%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因：报告期内，公司年初应收账款部分收回，销售商品和劳务收到的货款以及收到税费返还较上年同期增加较多，从而报告期内经营活动现金流入额较上年同期的增加额上大于公司购买商品、支付工资和税费等现金流出额较上年同期的增加额。

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：报告期内，公司非同一控制下合并永乾机电和乾承机械共支付现金净额8,841.03万元，其次公司自2013年12月31日起计算定期存单到期期限超过3个月的银行存款为1,000.00万元，质押给银行的定期存单为500.00万元，而自2014年12月31日起计算定期存单到期期限超过3个月的的银行存款为2,438.00万元，定期存单本期收回与本期新增按净额列示在“支付的其他与投资有

关的现金”项目中，上年同期上述两项均为零，故投资活动现金流出金额较上年度大幅增加。投资活动现金流入较上年同期减少83.98%，主要是“收到其他与投资活动有关的现金”项目中上年同期定期存单收回与新增金额的净额较大，而本期该项金额反映在“支付的其他与投资有关的现金”项目中，从而导致本期“收到其他与投资活动有关的现金”大幅减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：报告期内，公司非公开发行股份募集非同一控制下合并永乾机电配套资金净额为16,032.00万元较上年同期大幅增加。筹资活动现金流出较上年同期增加538.28%，主要由科技公司归还借款和公司及其子公司永乾机电支付现金股利所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2014年度，公司销售规模快速增加，年末存货较上年末有较大增长，占用了公司一定经营资金；导致2014年度经营活动经营现金流与净利润产生了较大差异。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	150,673,762.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.50%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	54,119,654.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.90%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

参见本节“一、管理层讨论与分析”相关内容。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

项 目	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
配用电自动化	364,594,291.63	133,798,371.48
信息与通信	29,524,826.48	14,302,958.57
工业生产智能化	217,395,688.99	105,196,961.14
分产品		
配电自动化系统	257,035,349.28	101,010,076.70
用电自动化系统	71,711,094.16	26,279,408.40
配用电自动化工程与技术服务	35,847,848.19	6,508,886.38
数据通信产品	29,524,826.48	14,302,958.57
智能装配系统	118,882,580.45	57,012,358.17
智能移栽系统	68,010,343.43	34,872,929.32
智能输送系统	24,189,563.24	10,353,018.28
其他	6,313,201.87	2,958,655.37
分地区		
华东	371,094,558.91	147,337,841.84
华北	59,369,088.60	26,000,758.08
西南	53,445,781.05	24,468,664.71
华中	40,142,735.96	18,234,862.06
华南	38,357,389.10	18,680,913.91
其他	49,105,253.48	18,575,250.59

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	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						
配用电自动化	364,594,291.63	230,795,920.15	36.70%	15.72%	0.70%	9.44%
信息与通信	29,524,826.48	15,221,867.91	48.44%	64.22%	24.62%	16.38%
工业生产智能化	217,395,688.99	112,198,727.85	48.39%			
分产品						

配电自动化系统	257,035,349.28	156,025,272.58	39.30%	31.05%	17.07%	7.25%
用电自动化系统	71,711,094.16	45,431,685.76	36.65%	-15.72%	-30.29%	13.24%
配用电自动化工程与技术服	35,847,848.19	29,338,961.81	18.16%	5.92%	-4.56%	8.99%
数据通信产品	29,524,826.48	15,221,867.91	48.44%	64.22%	24.62%	16.38%
智能装配系统	118,882,580.45	61,870,222.28	47.96%			
智能移栽系统	68,010,343.43	33,137,414.11	51.28%			
智能输送系统	24,189,563.24	13,836,544.96	42.80%			
其他	6,313,201.87	3,354,546.50	46.86%			
分地区						
华东	371,094,558.91	223,756,717.07	39.70%	108.61%	82.96%	8.45%
华北	59,369,088.60	33,368,330.52	43.80%	0.04%	-21.03%	15.00%
西南	53,445,781.05	28,977,116.34	45.78%	35.96%	-14.59%	32.09%
华中	40,142,735.96	21,907,873.90	45.43%	394.82%	256.33%	21.21%
华南	38,357,389.10	19,676,475.19	48.70%	340.87%	242.20%	14.79%
其他	49,105,253.48	30,530,002.89	37.83%	23.72%	-1.60%	16.00%

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	431,204,618.93	24.59%	364,072,614.31	46.05%	-21.46%	主要系非同一控制下合并子公司所致。
应收账款	280,153,141.00	15.98%	154,843,146.33	19.58%	-3.60%	主要系非同一控制下合并子公司和本期销售规模增加所致。
存货	280,542,132.72	16.00%	60,978,299.82	7.71%	8.29%	主要系非同一控制下合并子公司和本期销售规模增长相应库存增加所致
投资性房地产	32,750,243.03	1.87%			1.87%	主要系公司将出租的房屋建筑物和土地使用权转入投资性房地产反映所致。
固定资产	180,815,086.99	10.31%	70,651,709.80	8.94%	1.37%	主要系募投项目建设完工转入固定资产使用和非同一控制下合并子公司所致。
在建工程	4,778,552.58	0.27%	60,866,184.41	7.70%	-7.43%	主要系募投项目建设完工转入固定资产所致。
应收票据	18,664,545.97	1.06%	6,910,000.00	0.87%	0.19%	主要系本期采用应收票据结算方式增加及非同一控制下收购子公司所致。

预付款项	19,424,964.41	1.11%	16,756,070.91	2.12%	-1.01%	主要系非同一控制下合并子公司和本期销售规模增加相应预付的材料备货款增加所致。
其他应收款	16,476,697.20	0.94%	13,065,721.89	1.65%	-0.71%	主要系非同一控制下合并子公司和本期销售规模增长相应销售投标保证金增加所致。
商誉	435,733,484.48	24.85%	5,387,022.16	0.68%	24.17%	主要系非同一控制下合并子公司所致。
递延所得税资产	10,832,245.25	0.62%	3,946,128.92	0.50%	0.12%	主要系资产减值准备增加相应形成的递延所得税资产增加和非同一控制下合并子公司所致。
其他非流动资产	324,992.20	0.02%			0.02%	主要系本期预付的工程和设备款所致。

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年		2013 年		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 (%)		
短期借款	600,000.00	0.03%	8,560,000.00	1.08%	-1.05%	主要系公司归还银行短期借款所致。
应付票据	30,581,558.03	1.74%	24,388,097.31	3.08%	-1.34%	主要系公司采用银行票据结算方式支付供应商货款增加和非同一控制下合并子公司所致。
应付账款	171,059,360.66	9.76%	90,175,940.43	11.40%	-1.64%	主要系本期销售规模增长相应采购量增加和非同一控制下合并子公司所致。
预收款项	170,344,772.78	9.72%	7,329,355.47	0.93%	8.79%	主要系非同一控制下合并子公司和本期销售规模增加所致。
应付职工薪酬	13,825,249.81	0.79%	2,712,503.87	0.34%	0.45%	主要系非同一控制下合并子公司和计提尚未发放的工资、奖金所致。
应交税费	21,478,996.80	1.23%	4,494,357.67	0.57%	0.66%	主要系本期销售规模增长相应期末应交增值税、企业所得税增加和非同一控制下合并子公司所致。
递延收益	11,750,000.00	0.67%	11,530,000.00	1.46%	-0.79%	主要系非同一控制下合并子公司所致。
递延所得税负债	866,368.70	0.05%			0.05%	主要为本期非同一控制下收购的子公司账面资产评估增值形成的递延所得税负债。

(4) 投资状况分析

1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度（%）			
554,500,000.00	7,330,000.00		7,464.80%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
收购永乾机电 100% 股权	工业生产智能化产品及服务	100.00%	发行股份	无		否
全资子公司永乾机电收购上海乾承机械设备有限公司 57% 股权	工业生产智能化产品及服务	57.00%	自有资金	无		否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,908.08
报告期投入募集资金总额	2,680.9
已累计投入募集资金总额	31,355.14
报告期内变更用途的募集资金总额	2,573.01
累计变更用途的募集资金总额	3,735.43
累计变更用途的募集资金总额比例	8.32%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金金额及到位情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]658 号文核准，向社会公开发行人民币普通股(A)股 1,500 万股，发行价格每股 32.40 元，募集资金总额为 486,000,000.00 元，扣除各项发行费用 36,919,207.55 元后，募集资金净额为 449,080,792.45 元。以上募集资金已由华普天健会计师事务所（北京）有限公司于 2011 年 5 月 19 日出具的会验字[2011]4289 号《验资报告》验证确认。

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件，截至 2014 年 12 月 31 日止，公司分别与招商银行股份有限公司上海张江支行、交通银行股份有限公司上海浦东分行、中国光大银行股份有限公司合肥分行（原专户开户行为中国银行股份有限公司合肥望江中路支行）、民生银行合肥分行营业部、上

海浦东发展银行合肥分行、杭州银行股份有限公司合肥科技支行（原专户开户行为徽商银行合肥高新开发区支行）等 6 家银行以及保荐机构国元证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》。公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

二、募集资金的实际使用情况

公司 2014 年 1-12 月实际投入募集资金项目 2,680.90 万元（其中 2014 年度直接投入募集资金项目 6,609.55 万元；终止智能一次开关设备产业化项目并使用自有资金置换已投入超募资金 3,283.44 万元；终止超募资金投资项目—北京科能电通科技有限公司并将剩余募集资金及利息 645.21 万元全部转回公司超募资金专户）。截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 31,355.14 万元，募集资金专用账户累计收到利息收入（扣除银行手续费）2,511.56 万元，累计使用募集资金利息（扣除银行手续费）1,668.82 万元。募集资金专户 2014 年 12 月 31 日余额合计为 14,395.68 万元。

2.募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能配电网通信与监控终端产业化建设项目	否	11,296	10,829.93	3,324.56	7,125.29	65.79% (注 1)	2014 年 08 月 31 日	—	—	—	否
研发中心建设项目	是	2,490	383.06	37.64	383.06	100.00%	2014 年 09 月 30 日	—	—	—	是
市场营销网络建设项目	是	2,466	1,303.58	—	1,303.58	100.00%	2013 年 05 月 31 日	—	—	—	是
变更部分募集资金永久性补充流动资金	是	—	3,735.43	2,573.01	3,735.43	100.00%	—	—	—	—	否
承诺投资项目小计	—	16,252	16,252	5,935.21	12,547.36	—				—	—
超募资金投向											
购买发展用地	否	3,000	3,000	-8.4	1,128.91	100.00%	2013 年 02 月 24 日	—	—	—	否
智能一次开关设备产业化项目	否	7,332	7,332	-2,600.7	—	—	—	—	—	—	是
设立科大智能南京电力自动化研发机构	否	1,000	1,000	—	1,000	100.00%	2012 年 03 月 01 日	—	—	—	否
成立成都子公司	否	2,000	2,000	—	2,000	100.00%	2012 年 02 月 23 日	—	—	—	是
成立北京全资子公司	否	1,000	1,000	-645.21	354.79	35.48%	2012 年 03 月 22 日	—	—	—	是

增资收购烟台正信电气有限公司	否	1,800	1,800	—	1,800	100.00%	2012 年 12 月 10 日	—	—	—	否
归还银行贷款（如有）	—	1,000	1,000	—	1,000	100.00%	—	—	—	—	—
补充流动资金（如有）	—	11,524.08	11,524.08	—	11,524.08	100.00%	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	28,656.08	28,656.08	-3,254.31	18,807.78	—	—	—	—	—	—
合计	—	44,908.08	44,908.08	2,680.9	31,355.14	—	—	—	—	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、智能配电网通信与监控终端产业化建设项目和智能一次开关设备产业化项目未达到计划进度的情况说明</p> <p>智能配电网通信与监控终端产业化建设项目原实施地点为科大智能电气技术有限公司（以下简称“智能电气公司”）自有土地合肥市黄山路 612-2 块土地，因经营发展需要，为了合理配置公司的资源，从公司的未来长远发展考虑，在募集资金投资项目保持不变的前提下，公司对该项目的实施地点进行了变更。2011 年 11 月 25 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将募集资金投资项目“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”实施地点变更至合肥国家科技创新型试点市示范区新购置的公司发展用地中的约 8 亩土地。2011 年 11 月 25 日公司第一届董事会第十六次会议和 2011 年 12 月 16 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金 7,332 万元建设智能一次开关设备产业化项目的议案》，该项目建设地点位于合肥国家科技创新型试点市示范区的公司新购置的发展用地，规划用地约 27 亩。</p> <p>由于土地审批所需一定时间等客观原因，智能电气公司于 2012 年底方才竞得合肥市国家科技创新型试点市示范区的公司发展用地（2013 年 2 月 24 日取得了合肥市国土资源局颁发的合高新国用（2013）第 024 号土地使用证），即上述两个项目的实施用地。由于土地取得的时间晚于预期，故智能配电网通信与监控终端产业化建设项目和智能一次开关设备产业化项目开工日期相应延迟，两个项目的实施进度相应延期。</p> <p>2012 年 7 月 19 日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，将上述两个募投项目计划完成时间全部调整为 2014 年 8 月 31 日（智能配电网通信与监控终端产业化建设项目和智能一次开关设备产业化项目原计划完成时间分别为 2013 年 5 月 31 日和 2014 年 2 月 28 日）。</p> <p>2014 年 10 月 22 日公司第二届董事会第十五次会议和 2014 年 11 月 13 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对部分募集资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》和《关于终止智能一次开关设备产业化项目并使用自有资金置换已投入超募资金的议案》，同意公司对智能配电网通信与监控终端产业化建设项目进行结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金，同意公司终止智能一次开关设备产业化项目并使用自有资金置换已投入超募资金。</p> <p>2、研发中心建设项目未达到计划进度的情况说明</p> <p>①根据公司招股说明书，研发中心项目总投资 2,490.00 万元，将改造智能电气公司现有综合研发办公楼，建设专业的产品研究、试制、实验及检测场所，购买相关研发、试制、试验及检测仪器设备等，同时加强研发人才队伍建设，引进和培养高层次的技术研发人才队伍。</p> <p>由于智能配电网通信与监控终端产业化建设项目实施地点的变更以及募投项目实施用地取得的时间晚于预期，公司为积极应对产能不足问题，保证生产经营需要，公司充分利用智能电气公司现有综合研发办公楼内可使用场所组织生产和产品调试、检测等工作，使得智能电气公司综合研发办公楼内原计划用于研发中心建设的楼层未能实施专项改造，相应的研发设备亦不能进场安装，因此导致该项目的实施进度相应延期。</p> <p>2012 年 7 月 19 日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，将该项目计划完成时间调整为 2013 年 12 月 31 日（研发中心建设项目原计划完成时间为 2012 年 5 月 31 日）。</p> <p>②为加强产品开发、技术创新等研发活动与产品制造生产环节的整体协作性，同时为提高产业化基地整体运转效率，便于一体化管理，合理配置资源，降低运营成本，公司将“研发中心建设项目”实施地点变更至公司在建的用于实施</p>
---------------------------	--

	<p>“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”和“智能一次开关设备产业化项目”的产业化基地中的部分场地。</p> <p>由于智能电气公司购得的公司发展用地（“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”和“智能一次开关设备产业化项目”的实施地点）晚于预期，“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”与“智能一次开关设备产业化项目”无法按原计划开工建设，影响了上述两个产业化项目的实施进度，因此导致了研发中心项目的实施进度再次延期。</p> <p>2014年3月26日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及再次延期的议案》，将该项目计划完成时间再次延期调整为2014年12月31日（研发中心建设项目原计划完成时间为2013年12月31日）。</p> <p>2014年10月22日公司第二届董事会第十五次会议和2014年11月13日公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，同意公司终止研发中心建设项目，并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金。</p> <p>3、市场营销网络建设项目的情况说明</p> <p>因为办公场所选址和高素质销售人员招聘等原因，影响了该项目的实施进度，使得该项目实际建设进度与原计划相比有所延期。</p> <p>2012年7月19日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，将该项目计划完成时间调整为2013年5月31日（原计划完成时间为2012年5月31日）。</p> <p>2013年5月29日公司第二届董事会第四次会议和2013年6月18日公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》，同意公司终止该募投项目并将该项目的剩余募集资金1,162.42万元及后续利息全部用于永久补充公司流动资金。</p> <p>4、关于北京全资子公司—北京科能电通科技有限公司的情况说明</p> <p>2014年6月27日公司第二届董事会第十三次会议和2014年7月16日公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止超募资金投资项目—北京科能电通科技有限公司的议案》，同意公司终止该募投项目并将该项目的剩余募集资金及后续利息全部转回公司超募资金专户。目前该公司已完成注销手续。</p> <p>5、关于成都子公司—四川科智得科技有限公司的情况说明</p> <p>2014年11月18日公司第二届董事会第十六次会议和2014年12月12日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止超募资金投资项目—四川科智得科技有限公司的议案》，同意公司终止该募投项目并将按照公司持股比例所分配的四川科智得公司剩余财产中的货币资金全部转回公司超募资金专户（若清算后公司所分配的剩余财产中的货币资金不足2,000万元，公司将使用自有资金予以补足）。目前该公司正在按照相关规定和程序办理注销手续。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、市场营销网络建设项目。根据公司在南方电网公司所属区域的实际市场拓展情况以及南方电网公司的投资进度和规划，公司决定不将广州升级设立为区域市场营销中心；公司于2012年末完成了增资收购烟台正信电气有限公司，公司营销服务将可以实现对山东、天津等环渤海湾区域形成辐射效应；考虑到国家电网公司未来对智能电网建设投资布局的调整，部分市场区域目前尚不适合设立办事处，原有项目的部分建设内容已经不再符合实际发展的需求。为合理运用资金，提高公司资金使用效率，提升公司运营能力，公司终止了募集资金投资项目—市场营销网络建设项目。</p> <p>2、北京全资子公司。综合考虑产品研发试验和试产场地需求、人才成本等因素，公司控股子公司科大智能（合肥）科技有限公司（以下简称“科大智能（合肥）公司”）与北京科能电通科技有限公司（以下简称“北京科能电通公司”）在产品研发、市场推广等方面存在一定重叠。科大智能（合肥）公司目前在技术研发、产品研制、生产和市场销售等方面已基本完善，处于全面正常运营阶段，相较于北京科能电通公司，科大智能（合肥）公司依托自身的技术研发能力，在产品研制，市场开拓等方面更具优势。为控制投资风险，进一步整合下属子公司业务，提高管理效率，降低运营成本，进一步优化资源配置，公司终止了超募资金投资项目-北京科能电通公司。</p> <p>3、研发中心建设项目。公司通过前期自有资金或专项补助资金的投入以及对公司内部资源的整合和配置，基本实现了研发中心建设项目原先规划的目的，亦能够满足公司生产经营、市场发展和研发战略的需要，公司终止了募集资金投资项目-研发中心建设项目。</p> <p>4、智能一次开关设备产业化项目。鉴于我国配网自动化行业投资未能够按原规划建设进度实施，配网实际投资额</p>

	<p>低于市场预期，导致配网开关智能化过程与市场发展预期相差较大。基于对当前配网智能开关市场状况及未来一段时间内行业发展趋势的判断，继续投资预计短期内难以取得理想的经济效益。经过对经济形势、行业发展、市场环境的充分研判和审慎研究，公司本着控制风险、审慎投资的原则，为更好地维护公司和广大投资者的利益，公司终止了超募资金投资项目-智能一次开关设备产业化项目。</p> <p>5、成都子公司。四川科智得科技有限公司自设立至今虽在西南市场开拓方面做了一定的贡献，但实际运营效果不佳，盈利水平和业务规模与双方股东的预期差距较大。此外，公司现有的营销服务网络已经能够满足目前西南市场实际业务发展规模，产品研发亦能够满足西南地区电力系统客户的需求。本次终止该项目后，四川科智得公司现有业务和客户资源由公司承接，不会对公司相关业务产生重大影响。为控制投资风险，进一步整合下属子公司业务，提高管理效率，提升资金使用效率，降低运营成本，进一步优化资源配置，更好地维护公司和广大投资者的利益，经与四川科智得公司另一股东四川科锐得公司友好协商，公司决定终止超募资金投资项目-四川科智得科技有限公司。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司超募资金为 28,656.08 万元。</p> <p>1、2011 年 6 月 14 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 1,000 万元偿还银行贷款，使用超募资金 3,400 万元永久补充公司流动资金。</p> <p>进展情况：公司使用超募资金 1,000 万元偿还银行贷款和 3,400 万元永久补充流动资金的事项已经实施完毕。</p> <p>2、2011 年 11 月 25 日召开的公司第一届董事会第十六次会议和 2011 年 12 月 16 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金 3,000 万元购买公司发展用地的议案》、《关于使用超募资金 7,332 万元建设智能一次开关设备产业化项目的议案》、《关于使用超募资金 1,000 万元设立科大智能南京电力自动化研发机构的议案》、《关于使用超募资金 2,000 万元成立成都子公司的议案》、《关于使用超募资金 1,000 万元成立北京全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金 3,000 万元购买公司发展用地；使用超募资金 7,332 万元建设智能一次开关设备产业化项目；使用超募资金 1,000 万元设立科大智能南京电力自动化研发机构；使用超募资金 2,000 万元成立成都子公司；使用超募资金 1,000 万元成立北京全资子公司。</p> <p>进展情况：</p> <p>①设立科大智能南京电力自动化研发机构：科大智能科技股份有限公司南京分公司于 2012 年 3 月 1 日取得了南京市工商行政管理局白下分局核发的《营业执照》；</p> <p>②成立成都子公司：四川科智得科技有限公司于 2012 年 2 月 23 日取得了成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》；2014 年 11 月 18 日公司第二届董事会第十六次会议和 2014 年 12 月 12 日公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止超募资金投资项目-四川科智得科技有限公司的议案》，同意公司终止该募投项目并将按照公司持股比例所分配的四川科智得公司剩余财产中的货币资金全部转回公司超募资金专户（若清算后公司所分配的剩余财产中的货币资金不足 2,000 万元，公司将使用自有资金予以补足）。目前该公司正在按照相关规定和程序办理注销手续。</p> <p>③成立北京全资子公司：北京科能电通科技有限公司于 2012 年 3 月 22 日取得了北京市工商行政管理局西城分局颁发的《企业法人营业执照》；2014 年 6 月 27 日公司第二届董事会第十三次会议和 2014 年 7 月 16 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止超募资金投资项目-北京科能电通科技有限公司的议案》，同意公司终止该募投项目并将该项目的剩余募集资金及后续利息全部转回公司超募资金专户，目前该公司已完成注销手续。</p> <p>④购买公司发展用地：科大智能电气技术有限公司于 2013 年 2 月 24 日取得了合肥市国土资源局颁发的合高新国用（2013）第 024 号土地使用证；</p> <p>⑤智能一次开关设备产业化项目：2014 年 10 月 22 日公司第二届董事会第十五次会议和 2014 年 11 月 13 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止智能一次开关设备产业化项目并使用自有资金置换已投入超募资金的议案》，公司终止了智能一次开关设备产业化项目并使用自有资金置换已投入超募资金。</p> <p>3、2012 年 8 月 16 日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,000 万元用于永久补充公司流动资金。</p>

	<p>进展情况：公司使用超募资金 4,000 万元永久补充流动资金的事项已经实施完毕。</p> <p>4、2012 年 12 月 3 日，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资烟台正信电气有限公司的议案》，同意公司使用超募资金 1,800 万元增资烟台正信电气有限公司，本次增资完成后，公司占烟台正信电气有限公司增资后注册资本的 51%。</p> <p>进展情况：2012 年 12 月 10 日，烟台正信电气有限公司完成了有关增资事项的工商变更登记手续，并取得了山东省烟台市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。</p> <p>5、2013 年 11 月 18 日召开的公司第二届董事会第九次会议和 2013 年 12 月 10 日召开的公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 4,700 万元（含超募资金利息 575.92 万元）永久补充公司流动资金。</p> <p>进展情况：公司使用超募资金 4,700 万元（含超募资金利息 575.92 万元）永久补充流动资金的事项已经实施完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、2011 年 11 月 25 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，公司智能配电网通信与监控终端产业化建设项目的实施地点由原来智能电气公司已有的土地变更为公司在合肥国家科技创新型试点市示范区新购置的土地。</p> <p>2、2014 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及再次延期的议案》，为加强产品开发、技术创新等研发活动与产品制造生产环节的整体协作性，同时为提高产业化基地整体运转效率，便于一体化管理，合理配置资源，降低运营成本，公司将“研发中心建设项目”实施地点变更至公司在建的用于实施“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”和“智能一次开关设备产业化项目”的产业化基地中的部分场地。</p> <p>上述募集资金投资项目实施地点的变更是根据公司的发展规划和实际情况对募集资金投资项目的实施地点进行了调整，不改变募集资金投资项目的建设内容及方式，不会对募集资金的投资项目造成实质性的影响，符合公司的长远发展规划和全体股东利益。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012 年 1 月 17 日召开的公司第一届董事会第十八次会议和 2012 年 2 月 3 日召开的公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分超募资金投资项目部分实施主体并设立控股子公司的议案》，同意公司与四川科锐得实业有限公司合资设立控股子公司。其中，公司以货币出资 2,000 万元（超募资金），占新设公司 66.67% 的股权；四川科锐得实业有限公司以货币出资 1,000 万元，占新设公司 33.33% 的股权。</p> <p>上述新设公司即四川科智得科技有限公司于 2012 年 2 月 23 日取得了成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>不适用</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2011 年 12 月 23 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 3,000 万元闲置超募资金暂时补充公司日常生产经营所需流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司已于 2012 年 6 月 20 日将该笔资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>2、2012 年 6 月 25 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于再次使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 3,000 万元闲置超募资金暂时补充公司日常生产经营所需流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司已于 2012 年 11 月 30 日将该笔资金全部归还至募集资金</p>

	<p>专户。</p> <p>3、2012 年 12 月 3 日，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”的部分闲置募集资金 3,000 万元暂时用于补充公司日常生产经营所需流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司已 于 2013 年 5 月 27 日将该笔资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>4、2013 年 5 月 29 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”的部分闲置募集资金 2,000 万元暂时用于补充公司日常生产经营所需流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司已 于 2013 年 11 月 13 日将该笔资金全部归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、购买发展用地项目</p> <p>2011 年 11 月 25 日公司第一届董事会第十六次会议和 2011 年 12 月 16 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金 3,000 万元购买公司发展用地的议案》，同意公司使用超募资金 3,000 万元购买公司发展用地。科大智能电气技术有限公司于 2013 年 2 月 24 日取得了合肥市国土资源局颁发的合高新国用（2013）第 024 号土地使用证。</p> <p>该项目结余募集资金金额为 1,862.69 万元。该项目出现资金结余的具体原因如下：</p> <p>①合肥市政府对新兴产业的政策支持，合肥市高新技术开发区给予公司一定的土地购置价款优惠；</p> <p>②实际购得的土地面积少于计划购买土地面积。结余资金目前存放于募集资金专户中。</p> <p>2、智能配电网通信与监控终端产业化建设项目</p> <p>2014 年 10 月 22 日公司第二届董事会第十五次会议和 2014 年 11 月 13 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对部分募集资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，同意公司对智能配电网通信与监控终端产业化建设项目进行结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金。</p> <p>该项目结项后结余募集资金（含利息）1,260.73 万元。该项目出现资金结余的主要原因：公司在实施该项目过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，加强项目施工管理，提高项目建设水平，提高了资金使用效率，节约了资金。结余资金目前已永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中，将用于承诺募投项目及其他与主营业务相关的营运资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

注 1：报告期内，智能配电网通信与监控终端产业化建设项目已结项，截至期末累计投入金额中未包含应付未付金额 3,704.64 万元，该项目实际投资进度为 100%。

3.募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
变更部分募	市场营销网	1,162.42	—	1,162.42	100.00%	—	—	是	否

集资金永久性补充流动资金	络建设项目								
变更部分募集资金永久性补充流动资金	智能配电网通信与监控终端产业化建设项目	466.07	466.07	466.07	100.00%	—	—	是	否
变更部分募集资金永久性补充流动资金	研发中心建设项目	2,106.94	2,106.94	2,106.94	100.00%	—	—	是	否
合计	—	3,735.43	2,573.01	3,735.43	—	—	—	—	—

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</p>	<p>1、市场营销网络建设项目</p> <p>(1) 变更原因:</p> <p>① 根据公司在南方电网公司所属区域的实际市场拓展情况以及南方电网公司的投资进度和规划, 公司决定暂不将广州升级设立为区域市场营销中心。</p> <p>② 公司目前在成都已设立控股子公司四川科智得科技有限公司, 并且于 2012 年末完成了增资收购烟台正信电气有限公司的事项, 综合考虑依托成都和烟台控股子公司, 公司营销服务将可以实现对西南地区和山东、天津等环渤海湾区域形成辐射效应。</p> <p>③ 考虑到国家电网公司未来对智能电网建设投资布局的调整, 部分市场区域目前尚不适合设立办事处, 原有项目的部分建设内容已经不再符合实际发展的需求。</p> <p>④ 公司应合理运用资金, 提高公司资金使用效率, 合理使用募集资金, 提升公司运营能力。</p> <p>(2) 决策程序</p> <p>① 2013 年 5 月 29 日, 公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。同时, 监事会发表了明确同意的意见; 独立董事发表了明确同意的独立意见, 保荐机构国元证券股份有限公司对此发表了无异议的核查意见。</p> <p>② 2013 年 6 月 18 日, 公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。</p> <p>(3) 信息披露情况公司在履行相关决策程序的过程中, 及时、适时、准确的进行了相关信息披露情况, 具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站披露的相关公告。</p> <p>2、智能配电网通信与监控终端产业化建设项目</p> <p>(1) 变更原因:</p> <p>① 公司在实施“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”的过程中, 严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金。截止 2014 年 9 月 30 日, 公司已基本完成“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”的建设, 且能满足公司正常生产经营的需要。</p> <p>② 基于上述情况, 经过对经济形势、行业发展、市场环境的充分研判和审慎研究, 公司认为, 该募投项目已经形成的产能能够满足当前市场需要, 并达到预定可使用状态。</p> <p>③ 为有效控制风险, 提高募集资金使用效率, 促进公司后续生产经营和长远发展, 为公司和广大股东创造更大的价值, 根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告 [2012]44 号) 以及《公司募集资金管理制度》的有关规定, 结合公司经营发展需要, 公司</p>
----------------------------------	--

	<p>拟对该募投项目--“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”进行结项。结项后，该项目不再投入募集资金。</p> <p>(2) 决策程序</p> <p>①2014 年 10 月 22 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于对部分募集资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。同时，监事会发表了明确同意的意见；独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构国元证券股份有限公司对此发表了无异议的核查意见。</p> <p>②2014 年 11 月 13 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对部分募集资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。</p> <p>(3) 信息披露情况公司在履行相关决策程序的过程中，及时、适时、准确的进行了相关信息披露情况，具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站披露的相关公告。</p> <p>3、研发中心建设项目</p> <p>(1) 变更原因：</p> <p>①原研发中心建设项目需改造智能电气公司原有综合研发办公楼，后该项目实施地点变更至公司新建的用于实施“智能配电网通信与监控终端产业化建设项目”和“智能一次开关设备产业化项目”的产业化基地中的部分场地。为提高产品开发与生产制造的整体协作性，在产业化基地建设过程中，对该项目所需场地进行了整体规划和同步实施，相关投入已由产业化基地建设项目承担，从而节省了研发中心建设项目原固定资产投资中的内部改造支出。</p> <p>②由于研发中心建设项目实施地点的变更以及变更后实施用地取得的时间晚于预期，导致该项目的实施进度相应延期较长时间。在此期间，公司为满足市场发展需求并保持产品竞争力，公司对配用电自动化产品、中压载波通信产品的升级研发试制等进行了大量投入，因此，研发中心建设项目中原产品试制投入已由公司自有资金投入的研发项目承担了部分支出。</p> <p>③2012 年 12 月 3 日，经公司第一届董事会第二十七次会议审议，同意公司使用超募资金 1,800 万元增资烟台正信电气有限公司（以下简称“烟台正信”），公司占烟台正信增资后注册资本的 51%，烟台正信成为公司的控股子公司。烟台正信在配电自动化产品等领域有较强的技术研发水平和创新能力，与公司在研发领域成功实现了优势互补和资源共享，因此，研发中心建设项目减少了部分设备、仪器和相关研发支出的投入。</p> <p>④公司利用政府给予的专项补助资金进行研发材料、人员费用等投入，进一步节省了研发中心建设项目的有关投资支出。</p> <p>(2) 决策程序</p> <p>①2014 年 10 月 22 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。同时，监事会发表了明确同意的意见；独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构国元证券股份有限公司对此发表了无异议的核查意见。</p> <p>②2014 年 11 月 13 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。</p> <p>(3) 信息披露情况公司在履行相关决策程序的过程中，及时、适时、准确的进行了相关信息披露情况，具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站披露的相关公告。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>见“募集资金承诺项目情况”相关内容</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>见“募集资金承诺项目情况”相关内容</p>

(5) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
科大智能电气技术有限公司	子公司	配用电自动化	配用电自动化产品及服务	6,000	456,716,382.64	341,287,385.75	239,465,621.80	25,831,937.65	28,729,582.74
上海永乾机电有限公司	子公司	工业生产智能化	工业生产智能化产品及服务	10,000	433,000,538.51	254,084,114.96	280,541,695.72	63,420,051.93	55,182,060.92
烟台正信电气有限公司	子公司	配用电自动化	配用电自动化产品及服务	2,000	88,741,053.81	47,949,715.16	61,127,382.63	10,704,513.33	14,998,682.85
科大智能(合肥)科技有限公司	子公司	信息与通信	数据通信产品及服务	1,000	41,629,347.90	-1,853,063.92	29,021,688.13	-8,883,019.96	-8,322,181.36
四川科智得科技有限公司	子公司	配用电自动化	配用电自动化产品及服务	3,000	37,934,797.89	32,048,152.01	16,481,300.01	2,636,067.56	1,786,654.49

主要子公司、参股公司情况说明

烟台正信电气有限公司下设控股子公司烟台科大正信电气有限公司（烟台正信电气有限公司持有其99.9%的股权，公司持有其0.1%的股权），上述财务数据为烟台正信电气有限公司合并口径数据。

上海永乾机电有限公司下设1个全资子公司上海蕴智工业成套设备有限公司和2个控股子公司深圳市宏伟自动化设备有限公司和上海乾承机械设备有限公司，上述财务数据为上海永乾机电有限公司2014年1-12月合并口径数据。

四川科智得科技有限公司依据2014年11月18日公司第二届董事会第十六次会议和2014年12月12日公司2014年第三次临时股东大会决议同意终止该公司，目前该公司正在按照相关规定和程序办理注销手续。

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海永乾机电有限公司	公司战略发展需要	发行股份及支付现金购买资产	合并新增永乾机电 2014 年 4-12 月的经营业绩，其 2014 年 4-12 月实现的销售收入、营业利润和净利润对公司 2014 年度整体经营业绩产生较大影响。
北京科能电通科技有限公司	公司战略发展和实际经营现状需要	注销	对公司现有业务发展和盈利水平无不利影响。

二、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、电力自动化

根据《电力工业“十二五”规划研究报告》、《国家电网公司“十二五”电网智能化规划》，目前国内的配电网整体供电能力和可靠性水平偏低，配电自动化系统覆盖范围不到9%，国家电网公司“十二五”期间智能化投资的37.70%约1,079亿元投向了配用电环节，配用电自动化行业在“十二五”期间的发展势头将继续呈现上升趋势。

新一轮电力体制改革“张弓待发”之际，地方电改早已借机涌动。控制着全国26个省区、88%以上国土面积的国家电网正遭遇前所未有的挑战。随着电改重启，打破垄断的呼声再度四起。按照新一轮电改积极稳妥、分步有序推进的原则，区域电力市场将成试验田，目前深圳、内蒙已启动输配电价改革试点，而云南、四川等其他省份也正积极谋划、争取入围。随着电改稳步推进，分布式电源接入和电网智能化升级，配网自动化将进入大规模推广期。

未来随着配电自动化市场需求量的增大以及国家电网不断扩大集中招标范围，行业内现有配用电产品市场趋于成熟化和标准化，市场集中度将逐步提高，市场竞争会更加充分。

2、工业生产智能化

我国自2009年5月《装备制造业调整和振兴规划》出台以来，国家对智能制造装备产业的政策支持力度不断加大，2012年国家有关部委更集中出台了一系列规划和专项政策，使得我国智能制造装备产业的发展轮廓得到进一步地明晰。工业与信息化部发布了《高端装备制造业“十二五”发展规划》，同时发布了《智能制造装备产业“十二五”发展规划》子规划，明确提出到2020年将我国智能制造装备产业培育成为具有国际竞争力的先导产业。科学技术部也发布了《智能制造科技发展“十二五”专项规划》；国家发展改革委员会、财政部、工业与信息化部三部委组织实施了智能制造装备发展专项；工业与信息化部制定和发布了《智能制造装备产业“十二五”发展路线图》，该路线图明确把智能制造装备作为高端装备制造业的发展重点领域，以实现制造过程智能化为目标，以突破九大关键智能基础共性技术为支撑。

随着信息技术与先进制造技术的高速发展，我国智能制造装备的发展深度和广度日益提升，以新型传感器、智能控制系统、工业机器人、自动化成套生产线为代表的智能制造装备产业体系初步形成，一批具有知识产权的重大智能制造装备实现突破。当今，工业发达国家始终致力于以技术创新引领产业升级，更加注重资源节约、环境友好、可持续发展，智能化、绿色化已成为制造业必然发展趋势，智能制造装备的发展将成为世界各国竞争的焦点。“十二五”期间，国民经济重点产业的转型升级、战略性新兴产业的培育壮大和能源资源环境的约束，对智能制造装备产业提出了更高的要求，并提供了巨大的市场空间。未来5-10年，我国智能制造装备产业将迎来发展的重要战略机遇期，工业生产智能化将迎来重大历史发展机

遇。

（二）公司未来发展战略

公司未来将继续秉承“领先应用技术，创造客户价值”的核心经营思想，积极推进内涵式和外延式相结合的发展战略，在继续做优做强配用电自动化和工业生产智能化产品的基础上，持续加大研发投入和人才引进，积极进行技术和产品的拓展和延伸，不断增强企业核心竞争力，提高总体市场份额，提升公司市场地位；适时借助资本市场进行产业横向和纵向扩张，积极拓展新的业务领域，打造新的利润增长点，迅速扩大公司规模，增强公司抵御市场风险能力，实现公司的跨越式发展。

（三）2015年经营计划

2015年度，公司经营计划主要为以下几个方面：

1、产品研发方面

公司将继续加大研发投入，保持现有产品核心竞争力，提高新产品开发投入效率；围绕产品质量与成本，升级现有产品平台，优化产品设计，持续降低产品成本，提升产品性能，保证产品质量；提倡快速精准的互联网开发思维，精细化研发管理，加速开发过程及技术信息的传递共享，提高研发效率，保证研发质量；加强基础技术研究，聚焦深入关注相关行业的发展动态，推进产品研发的可靠性和严谨性建设；通过健全以市场为导向的研发体系，使产品研发工作更加符合市场需求，提高研发产品的标准化水平。加强公司与子公司研发人员之间的技术交流和信息互通，有效整合公司与子公司各自研发团队的资源，发挥优势互补的协同效应，提升研发团队的整体技术创新能力和水平。

2、市场营销方面

公司将继续保持成熟产品的技术先进性和市场占有率，集中资源拓展目标客户群体，加大新市场和新客户的拓展力度，坚持以用户为导向的营销理念，对产品进行持续改进，凭借产品技术、服务和应用的综合优势，提升公司销售业绩；着力加大国家电网集采招标的项目推进工作，加大一体化服务深度，全力保障配电产品中标和用电产品市场份额的增加；针对产品专业化的运维、配网方案提供专项咨询服务业务，以巩固市场份额，提升产品技术影响力。2015年，公司将继续加强营销队伍建设，通过人员更替、招聘、培训等手段，不断优化团队构成，加强市场培育能力，提高团队战斗力和竞争力。

3、内部管理方面

公司将继续强化内部管理，推进内部流程的持续改进和优化，注重管理实践和时效，利用信息化手段细化、量化管理过程，提高生产效率及管理水平；推进集团化管理模式，在对控股子公司实施有效管控的同时充分发挥并购企业的协同效应，从而确保公司生产经营活动的有序、规范运行。继续实施人才培养计划，积极搭建人才培养平台，加强骨干人员的锻炼和培养，深入开展企业文化建设，营造团结、和谐的企业文化，打造企业竞争的“软”实力；完善以市场为导向的绩效管理制度和激励机制，实施经验目标责任

制，并将绩效考核结果有效应用于薪酬激励，充分调动员工的工作积极性，提高团队凝聚力；积极探索尝试股权激励计划，将公司利益和个人利益紧密统一，多层次激励方式达到引进、留住核心人才的目的，深度挖掘公司内部人力资源潜力，同时借助外部专业机构的力量，加大培训力度，以适应公司快速发展对人才的需求。

4、资源整合方面

公司将继续坚持内涵式增长和外延式扩张相结合的发展战略，通过提高公司的管理能力、管理效率、业务水平，提升现有业务人员的素质来增强公司的核心竞争力；通过建立和完善子公司管理制度，建立子公司管控模式，对子公司的运行风险进行有效控制，同时从战略方面给予子公司支持、资源整合，加强对控股子公司的管理，促进子公司提高运行质量，逐步扩大经营规模。在提升公司内部管理的同时通过并购具有独特业务优势和竞争实力，拥有广阔市场和发展前景，并能够和公司现有业务产生较大协同效应的公司的方式来迅速实现公司规模的扩大，提升公司整体盈利能力和竞争力。

三、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

2014年1月26日起，财政部陆续修订发布了《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，公司自2014年7月1日起执行上述七项新会计准则。

2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报。

本次会计政策变更对公司的影响体现为：

1、公司根据新修订的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，将本公司核算在“其他非流动负债”项目的政府补助分类至“递延收益”项目，并进行补充披露。

2、公司根据新修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》，将本公司核算在“长期股权投资”项目的持有上海大科物业管理有限公司13%的股权分类至“可供出售金融资产”项目，并进行补充披露。

四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年度利润分配方案：公司以2013年12月31日的总股本108,000,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.50元现金（含税），共计派发现金股利5,400,000.00元。该利润分配方案已获2014年4月21日召开的公司2013年度股东大会审议通过，并于2014年5月9日实施完毕，此次权益分派股权登记日为：2014年5月8日，除权除息日为：2014年5月9日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2013年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红有关的条款执行，并经公司2013年度股东大会审议通过，在规定时间内按照股东大会决议予以实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	<p>《公司章程》中对利润分配做了明确规定，具体内容如下：</p> <p>（一）利润的分配形式：公司可以根据实际经营情况采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在符合利润分配的条件下，公司应当每年度进行利润分配。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>（二）现金分红的条件和比例：在具备现金分红的条件下，公司优先采用现金分红的方式。如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。</p> <p>《公司章程》中对分红标准和比例的规定明确、清晰。</p>
相关的决策程序和机制是否完备：	《2013年度利润分配预案》已经公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议、2013年度股东大会审议通过，履行了相关决策程序，并于2014年5月9日实施完毕。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司独立董事发表了独立意见，认为：公司2013年度利润分配预案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，符合公司的实际情况，有利于公司持续稳定健康发展，同意公司董事会提出的公司2013年度利润分配预案。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.80
每 10 股转增数 (股)	9
分配预案的股本基数 (股)	163,895,776
现金分红总额 (元) (含税)	13,111,662.08
可分配利润 (元)	51,366,222.05
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2014 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 76,887,353.95 元, 母公司 2014 年度实现的净利润为 12,535,904.63 元, 母公司 2014 年年初未分配利润为 45,483,907.88 元, 2014 年 5 月派发现金股利 5,400,000.00 元, 按母公司实现净利润的 10% 提取法定公积金 1,253,590.46 元之后, 截至 2014 年 12 月 31 日, 母公司可供分配利润为 51,366,222.05 元。</p> <p>根据《公司章程》相关规定并结合公司实际情况, 拟定 2014 年度分配预案: 公司以 2014 年 12 月 31 日的总股本 163,895,776 股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币 0.80 元现金 (含税), 共计派发现金股利 13,111,662.08 元; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012 年度公司利润分配方案: 公司以 2012 年 12 月 31 日的总股本 108,000,000 股为基数, 每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元 (含税), 共计派发现金股利 5,400,000.00 元。该利润分配方案已获 2013 年 4 月 26 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过, 并于 2013 年 5 月 17 日实施完毕, 此次权益分派股权登记日为: 2013 年 5 月 16 日, 除权除息日为: 2013 年 5 月 17 日。

2013 年度公司利润分配方案: 公司以 2013 年 12 月 31 日的总股本 108,000,000 股为基数, 每 10 股派发人民币 0.50 元现金 (含税), 共计派发现金股利 5,400,000.00 元。该利润分配方案已获 2014 年 4 月 21 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过, 并于 2014 年 5 月 9 日实施完毕, 此次权益分派股权登记日为: 2014 年 5 月 8 日, 除权除息日为: 2014 年 5 月 9 日。

2014 年度公司利润分配方案: 公司以 2014 年 12 月 31 日的总股本 163,895,776 股为基数, 每 10 股派发人民币 0.80 元现金 (含税), 共计派发现金股利 13,111,662.08 元; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	13,111,662.08	76,887,353.95	17.05%

2013 年	5,400,000.00	9,555,491.20	56.51%
2012 年	5,400,000.00	28,612,982.77	18.87%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、监事、高级管理人员持股管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《特定对象来访接待管理制度》，并于2011年7月4日经公司第一届董事会第十二次会议审议通过。

为进一步完善内幕信息管理制度，根据《公司章程》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，公司制定了《重大信息内部报告制度》、《对外信息报送和使用管理制度》，并于2012年7月19日经公司第一届董事会第二十四次会议审议通过。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》及有关法律、法规的规定，针对年度报告、中期报告、季度报告、业绩预告、其他重大事项等均及时做好内部信息知情人登记工作，并向深交所及其他监管部门报备内幕知情人登记情况表等有关资料。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况。

报告期内，未发现内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，也不存在监管部门的查处及整改的情况。

六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年06月17日	上海永乾机电有限公司会议室	实地调研	机构	海通证券、华富基金、东北证券、智尔投资、景顺长城、富国基金、中银基金、华安基金、富安达基金、尚雅投资、东方证券、国信证券、浙商基金、广发证券、方正证券、元泓投资、鹏华基金、君富投资、宏源证券、瑞容投资、嘉实基金	公司所处行业的发展情况以及公司报告期内新收购的永乾机电的相关经营情况。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
上海永乾机电有限公司	上海永乾机电有限公司100%股权	52,600	所涉及的资产产权已全部过户	有利于提高上市公司资产质量、改善公司财务状况和增强持续盈利能力,有利于上市公司的持续健康发展。	自2014年4月起至本报告期末为上市公司贡献的净利润为4,197.77万元(本次重组相关的资产过户手续于2014年4月完成,公司从2014年4月开始合并永乾机电的业绩利润)。	54.60%	否	不适用	2014年06月13日	巨潮资讯网上的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》。
上海乾承机械设备有限公司	上海乾承机械设备有限公司57%股权	2,850	所涉及的资产产权已全部过户	有利于优化产品体系和市场布局,拓展产品应用领域,提高公司市场份额和竞争力,提升公司的业务规模和盈利水平。	2014年12月为上市公司贡献的净利润为87.26万元(本次重组相关的资产过户手续于2014年12月完成,公司合并乾承机械2014年12月的业绩利润)。	1.13%	否	不适用	2014年11月26日	巨潮资讯网上的《关于全资子公司上海永乾机电有限公司对外投资的公告》(公告编号:2014-069)。

收购资产情况说明

一、收购上海永乾机电有限公司 100%股权

1、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案概况

公司通过非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买蔡剑虹、上海珠联投资合伙企业（有限合伙）、龚伟、中国-比利时直接股权投资基金、潘进平、上海璧合投资合伙企业（有限合伙）、胡慧莹、上海茂乾投资合伙企业（有限合伙）、蔡茹莘、薛铁柱、吴凤刚等 11 名交易对象合计持有的永乾机电 100%的股权。公司发行股份 39,992,844 股（公司实施 2013 年度利润分配方案后本次购买资产所发行股份数量由 39,992,844 股调整为 40,172,506 股）、支付现金 7,888.00 万元向交易对方支付交易对价。本次交易完成后，永乾机电成为公司的全资子公司。

公司向特定对象黄明松非公开发行股份 15,652,951 股（公司实施 2013 年度利润分配方案后本次募集配套资金所发行股份数量由 15,652,951 股调整为 15,723,270 股），募集配套资金 17,500.00 万元，募集资金总额不超过本次交易总额的 25%，其中 7,888.00 万元将用于支付收购永乾机电股权的现金对价款；9,612 万元用于对永乾机电进行增资，以补充永乾机电的营运资金。

2、具体执行情况

经公司 2013 年第三次临时股东大会审批、中国证监会核准，在公司实施 2013 年度权益分派调整后，公司以 11.13 元/股的发行价格向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金，其中向蔡剑虹发行 20,959,073 股、向上海珠联投资合伙企业（有限合伙）发行 6,604,113 股、向龚伟发行 4,489,663 股、向中国-比利时直接股权投资基金发行 2,363,025 股、向潘进平发行 1,796,054 股、向上海璧合投资合伙企业（有限合伙）发行 1,724,250 股、向胡慧莹发行 1,145,091 股、向上海茂乾投资合伙企业（有限合伙）发行 642,460 股、向蔡茹莘发行 336,347 股、向薛铁柱发行 89,755 股、向吴凤刚发行 22,675 股购买相关资产。同时公司向黄明松定向发行 15,723,270 股用以募集本次购买资产的配套资金。

3、业绩承诺情况

蔡剑虹、上海珠联投资合伙企业（有限合伙）、龚伟、潘进平、上海璧合投资合伙企业（有限合伙）、胡慧莹、上海茂乾投资合伙企业（有限合伙）、蔡茹莘、薛铁柱、吴凤刚承诺：永乾机电 2014 年度、2015 年度、2016 年度实际净利润数分别不低于人民币 5,220.00 万元、6,264.00 万元、7,517.00 万元。

经华普天健出具的专项审核报告确认的 2014 年度永乾机电的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 5,324.10 万元，永乾机电完成了 2014 年度的业绩承诺。

二、收购上海乾承机械设备有限公司 57%股权

经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，公司全资子公司永乾机电以自有资金 2,850 万元收购乾承机械股东袁勇、姜明、曹东、孙楠合计持有的乾承机械 57%股权。其中，以 1,950.00 万元收购袁勇持有

的乾承机械 39%股权，以 650.00 万元收购姜明持有的乾承机械 13%股权，以 150.00 万元收购曹东持有的乾承机械 3%股权，以 100.00 万元收购孙楠持有的乾承机械 2%股权。本次股权收购完成后，乾承机械的注册资本仍为 1,100.00 万元，永乾机电占乾承机械注册资本的 57%，乾承机械成为永乾机电的控股子公司。相关标的资产的过户手续已于 2014 年 12 月办理完成。

2、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

一、收购上海永乾机电有限公司100%股权

经公司第二届董事会第九次会议和2013年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]339号）核准，在公司实施2013年度权益分派调整后，公司以11.13元/股的价格发行股份40,172,506股，用以购买蔡剑虹等持有的永乾机电100%股权，并同时向黄明松定向发行15,723,270股募集配套资金。永乾机电已于2014年4月完成了标的资产的过户手续，永乾机电成为科大智能的全资子公司，故自2014年4月起将其纳入合并财务报表范围。

二、收购上海乾承机械设备有限公司57%股权

经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，公司全资子公司永乾机电以自有资金人民币2,850.00万元收购乾承机械57%的股权，相关股权资产的过户已于2014年12月完成，收购完成后，永乾机电占乾承机械注册资本的57%，乾承机械成为永乾机电的控股子公司，故自2014年12月起将乾承机械纳入合并财务报表范围。

经营成果及财务状况的影响请见“第五节 重要事项”之“资产交易”之“1、收购资产情况”。

3、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

√ 适用 □ 不适用

一、收购上海永乾机电有限公司100%股权

2013年11月18日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议并通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》、《关于本次交易构成关联交易的议案》等议案，并决定将上述相关议案提交科大智能2013年第三次临时股东大会审议。

2013年12月10日，公司召开 2013 年第三次临时股东大会，会议审议并通过了本次交易的相关议案。

2014年4月1日，中国证监会作出《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]339号），本次交易方案获中国证监会核准通过。

永乾机电依法对本次交易购买资产的过户事宜履行了工商变更登记手续，并于2014年4月15日领取了上海市嘉定区工商行政管理局核发的营业执照，标的资产的过户手续全部办理完成，永乾机电的股东由蔡剑虹、上海珠联投资合伙企业（有限合伙）、龚伟、中国-比利时直接股权投资基金、潘进平、上海璧合投资合伙企业（有限合伙）、胡慧莹、上海茂乾投资合伙企业（有限合伙）、蔡茹莘、薛铁柱和吴凤刚变更为科大智能，科大智能持有永乾机电 100%的股权。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2014年5月27日出具了《股份登记申请受理确认书》，公司于2014年5月27日办理完毕本次交易新增股份的登记申请，新增股份上市日为2014年6月16日。

二、收购上海乾承机械设备有限公司57%股权

2014年11月25日，公司召开了第二届董事会第十六次会议，审议并通过了《关于公司全资子公司上海永乾机电有限公司对外投资的议案》，同意永乾机电以自有资金收购乾承机械57%股权的方案。

2014年12月，本次交易所涉及的资产过户手续已全部办理完毕，永乾机电占乾承机械注册资本的57%，乾承机械成为永乾机电的控股子公司。

经营成果及财务状况的影响请见“第五节 重要事项”之“资产交易”之“1、收购资产情况”。

四、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收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2013 年 11 月 18 日，公司与黄明松签署了《股份认购协议》，约定本公司向特定对象黄明松非公开发行股份 15,652,951 股（公司 2013 年度利润分配方案实施后，本次募集资金所发行股份数量相应调整为 15,723,270 股）募集配套资金 17,500.00 万元，黄明松以现金认购上市公司非公开发行的 A 股股票。所募集的配套资金中，7,888.00 万元用于支付收购永乾机电股权的现金对价款；9,612.00 万元用于对永乾机电进行增资，以补充永乾机电的营运资金，从而满足永乾机电业务快速扩张对营运资金的迫切需求。

黄明松为本公司实际控制人，本次募集配套资金系由黄明松以现金认购本公司非公开发行的股份，因此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
科大智能：第二届董事会第九次会议决议公告	2013 年 11 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
科大智能：第二届监事会第七次会议决议公告	2013 年 11 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
科大智能：发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2013 年 11 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
科大智能：2013 年第三次临时股东大会会议决议公告	2013 年 12 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
科大智能：发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）	2014 年 04 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、其他重大合同

适用 不适用

1、公司于 2013 年 8 月 12 日披露了《重大合同中标的提示性公告》，公司中标福建省电力有限公司 2013 年第二批协议库存物资招标采购项目的部分项目，中标金额为人民币 2,764.17 万元。目前公司已签订合同金额为 2,764.17 万元，截止报告期末，已实现销售收入金额为 1,804.50 万元。

2、公司于 2014 年 1 月 16 日披露了《重大合同中标的提示性公告》，公司中标国家电网公司 2014 年采集系统建设专项批次采购项目中的部分项目，中标金额为人民币 3,083.99 万元。目前公司已签订合同金额为 3,083.99 万元，截止报告期末，已实现销售收入金额为 2,275.52 万元。

3、公司于 2014 年 3 月 27 日披露了《重大合同中标的提示性公告》，公司中标国家电网公司 2014 年第一批电能表及用电信息采集设备招标采购项目中部分项目，中标金额为人民币 4,114.65 万元。目前公司已签订合同额为 4,114.65 万元，截止报告期末，已实现销售收入金额为 1,136.11 万元。

截止本报告披露之日，公司全部完成对上述中标项目的合同签订，公司将会在后续工作中及时对合同的执行进展情况履行信息披露义务。

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所 作承诺	蔡剑虹	自其认购的新增股份发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份，并且自其认购的新增股份发行上市之日起 36 个月后至发行上市之日起 72 个月内，累计转让的股份数不超过其在本次交易中认购的新增股份 25%；该等股份由于科大智能送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。未经公司书面同意，对在本次交易中获取的新增股份在《发行股份及支付现金购买资产协议》约定的业绩补偿期间以及业绩补偿期限届满时至减值补偿实施完毕前不设置质押等担保权利。	2014 年 06 月 16 日	72 个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	上海珠联投资合伙企业（有限合	自其认购的新增股份发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其拥有的该等新增股份，并且自其认购的新增	2014 年 06 月 16 日	72 个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承

	伙)、上海璧合投资合伙企业(有限合伙)、上海茂乾投资合伙企业(有限合伙)	股份发行上市之日起 36 个月后至发行上市之日起 72 个月内,每 12 个月内转让的股份数不超过其当年持有上市公司股份数的 20%; 该等股份由于科大智能送红股、转增股本等原因而孳息的股份,亦遵照前述锁定期进行锁定。未经公司书面同意,对在本次交易中获取的新增股份在《发行股份及支付现金购买资产协议》约定的业绩补偿期间以及业绩补限届满时至减值补偿实施完毕前不设置质押等担保权利。			诺,未出现违反上述承诺的情况。
	黄明松	本次以现金认购而取得的科大智能股份,自该等股份上市之日起三十六个月内不转让;该等股份由于科大智能送红股、转增股本等原因而孳息的股份,亦遵照前述锁定期进行锁定。	2014 年 06 月 16 日	36 个月	截止本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。
	蔡剑虹、上海珠联投资合伙企业(有限合伙)、龚伟、潘进平、上海璧合投资合伙企业(有限合伙)、胡慧莹、上海茂乾投资合伙企业(有限合伙)、蔡茹莘、薛铁柱、吴凤刚	永乾机电 2014 年度、2015 年度、2016 年度实际净利润数(采用净利润和扣除非经常性损益后的净利润孰低原则为准)分别不低于人民币 5,220 万元、6,264 万元、7,517 万元。在上述业绩承诺期内,公司应聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所对永乾机电 2014 年度、2015 年度、2016 年度实际净利润数情况出具《专项审核报告》,以确定在上述业绩承诺期内的各年度永乾机电实际净利润数。若永乾机电未完成上述承诺净利润,由蔡剑虹、珠联投资、龚伟、潘进平、璧合投资、胡慧莹、茂乾投资、蔡茹莘、薛铁柱、吴凤刚向科大智能进行补偿。	2013 年 11 月 18 日	36 个月	截止本报告期末,上述承诺仍在履行过程中,承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。
	蔡剑虹、上海珠联投资合伙企业(有限合伙)、龚伟、潘进平、上海璧合投资合伙企业(有限合伙)、胡慧莹、上海茂乾投资合伙企业(有限合伙)、蔡茹莘、薛铁柱、吴凤刚	在永乾机电资产交割完成后,其除持有科大智能股权外,蔡剑虹、珠联投资、龚伟、潘进平、璧合投资、胡慧莹、茂乾投资、蔡茹莘、薛铁柱、吴凤刚及其关联方(关联方:自然人的关联方包括其自身控制的企业、其配偶、父母、子女、兄弟姐妹以及上述人员控制的企业;法人的关联方包括其执行事务合伙人或控股股东、其控制的企业)不再以任何形式(包括但不限于在中国境内或外自行、或与他人名义、或与他人合资、合作、联合经营)从事、参与或协助他人从事任何与永乾机电以及科大智能业务有竞争关系的经营活动,不再投资于任何与永乾机电以及科大智能业务有竞争关系的经济实体。违反上述不竞争承诺,相关所得归科大智能所有,并需赔偿科大智能的全部损失,同时还应将其于本次交易所获对价的 25%作为违约金以现金方式支付给科大智能。	2013 年 11 月 18 日	长期有效	截止本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。
	蔡剑虹、龚伟、潘进平、胡慧莹、薛铁柱、吴凤刚、蔡茹莘	未经公司书面同意,不得在其他与永乾机电及科大智能有竞争关系的任何单位兼职;违反上述兼业禁止承诺,相关所得归公司所有,并需赔偿公司的全部损失,同时还应将其于本次交易所获对价的 25%作为违约金以现金方式支付给公司。	2013 年 11 月 18 日	长期有效	截止本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。
	蔡剑虹、龚伟、潘进平、胡慧莹、薛铁柱、吴凤刚、蔡茹莘	自《发行股份及支付现金购买资产协议》签署之日开始至本次交易完成期间,以及本次交易完成之日起六年内仍在永乾机电或科大智能及其子公司任职。违反上述任职期承诺,相关所得归公司所有,并需赔偿公司的全部损失,同时还应将	2013 年 11 月 18 日	72 个月	截止本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。

		其于本次交易所获对价的 25% 作为违约金以现金方式支付给公司。			
	蔡剑虹、上海珠联投资合伙企业（有限合伙）、龚伟、潘进平、上海璧合投资合伙企业（有限合伙）、胡慧莹、上海茂乾投资合伙企业（有限合伙）、蔡茹莘、薛铁柱、吴凤刚	如本人/本企业与科大智能或其子公司永乾机电（含其下属子公司）不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》以及有关法律、法规及规范性文件的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护科大智能及其全体股东的利益，不在关联交易中谋取不正当利益。	2013 年 11 月 18 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	新余东财投资管理有限公司、黄明松	公司股东新余财投资管理有限公司、实际控制人黄明松先生已分别作出了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：“在本公司/本人持有科大智能股权期间，将不会从事与科大智能相同或相似的业务；不会直接投资、收购与科大智能业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；如因任原引起与科大智能发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。”	2011 年 05 月 25 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	新余东财投资管理有限公司	本公司股东新余东财投资管理有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2011 年 05 月 25 日	36 个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	黄明松	本公司实际控制人黄明松先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2011 年 05 月 25 日	36 个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	黄明松	本公司实际控制人黄明松先生承诺：其所持股份在三十六个月锁定期满后，在任职董事、高级管理人员期间每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过本人直接或间接持有的股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2011 年 05 月 25 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	黄明松	公司实际控制人黄明松先生承诺：若科大智能及其各子公司所在地的劳动和社会保障部门及住房公积金管理部门要求科大智能及其各子公司为员工补缴科大智能上市以前年度的社会保险及住房公积金，以及因此而需要承担的任何罚款或损失，本人将代替科大智能及其各子公司缴纳、承担。	2011 年 01 月 16 日	长期有效	截止本报告期末，公司及各子公司未发生在上述承诺期内被有关部门追缴社保和住房公积金的情形，上述承诺人严格遵守上述承诺，未出现违反上述承诺的情况。
其他对公司中	科大智能科技股	公司承诺自本次股票复牌之日（2014 年 8 月 18 日）起三个	2014 年 08	3 个月	截止本报告期末，

小股东所作承诺	份有限公司	月内不再筹划重大资产重组事项。	月 18 日	承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上海永乾机电有限公司	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	5,220	5,324.1	不适用	2014 年 04 月 01 日	刊载在巨潮资讯网上的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（修订稿）。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	张婕、齐利平、左元
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

九、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
黄明松	15,723,270	9.59%	15,723,270	9.59%	2013年11月19日	2014年06月13日
黄明松	20,000,000	12.20%	20,000,000	12.20%	2014年11月04日	2014年12月11日

其他情况说明

1、报告期内，公司实施完成重大资产重组事项。在本次重组方案中，公司向实际控制人黄明松发行股份15,652,951股（公司2013年度利润分配方案实施后，本次募集配套资金所发行股份数量相应调整为15,723,270股）募集配套资金。截止本报告披露日，公司本次重大资产重组涉及的标的资产过户手续、新增股份登记和上市手续均已全部完成。

2、2014年11月3日，公司实际控制人黄明松与其一致行动人新余东财投资管理有限公司签订了《股份转让协议》，新余东财投资管理有限公司将其持有的科大智能股份20,000,000股协议转让给黄明松。2014年12月10日，新余东财投资管理有限公司与受让人黄明松的股份协议转让过户手续在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕。

十、董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

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	67,508,028	62.51%	55,895,776	0	0	-25,771,054	30,124,722	97,632,750	59.46%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	67,508,028	62.51%	55,895,776	0	0	-25,771,054	30,124,722	97,632,750	59.46%
其中：境内法人持股	30,780,000	28.50%	11,333,848	0	0	-30,780,000	-19,446,152	11,333,848	6.91%
境内自然人持股	36,728,028	34.01%	44,561,928	0	0	5,008,946	49,570,874	86,298,902	52.55%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	40,491,972	37.49%	0	0	0	25,771,054	25,771,054	66,263,026	40.54%
1、人民币普通股	40,491,972	37.49%	0	0	0	25,771,054	25,771,054	66,263,026	40.54%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	108,000,000	100.00%	55,895,776	0	0	0	55,895,776	163,895,776	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司通过非公开发行55,895,776股股票实施了重大资产重组，并于2014年6月16日在深交所上市（新增股份的性质为有限售条件流通股），公司股份总数由108,000,000股增加至163,895,776股。

2、公司首次公开发行前已发行股份部分解除限售并于2014年5月26日上市流通。

3、公司原董事、副总经理朱宁女士于2014年6月27日辞职，根据董事任职所承诺的内容，朱宁女士所持股份由年初75%锁定变更为离职后半年内100%锁定，其股份已于2014年12月28日解除限售。公司原监事陶维青先生于2014年7月16日，陶维青先生所持股份由年初75%锁定变更为离职后半年内100%锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014年4月1日中国证监会向公司下发了《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]339号）的文件，核准公司向蔡剑虹发行20,865,336股股份、向上海珠联投资合伙企业（有限合伙）发行6,574,578股股份、向龚伟发行4,469,584股股份、向中国-比利时直接股权投资基金发行2,352,457股股份、向潘进平发行1,788,022股股份、向上海璧合投资合伙企业（有限合伙）发行1,716,539股股份、向胡慧莹发行1,139,970股股份、向上海茂乾投资合伙企业（有限合伙）发行639,587股股份、向蔡茹莘发行334,843股股份、向薛铁柱发行89,354股股份、向吴凤刚发行22,574股股份购买相关资产（公司实施2013年度利润分配方案后本次购买资产所发行股份数量由39,992,844股调整为40,172,506股）；同时核准公司非公开发行不超过15,652,951股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金（公司实施2013年度利润分配方案后本次募集配套资金所发行股份数量由15,652,951股调整为15,723,270股）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内公司非公开发行新增股份55,895,776股（股份的性质为有限售条件流通股）于2014年5月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，于2014年6月16日在深交所上市。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

报告期内，公司非公开发行股份，总股本由年初10,800万股增加至16,389.5776万股。

以股份变动前总股份10,800万股计算的2013年度基本每股收益为0.09元/股，每股净资产5.64元/股；如按新股本调整，2013年度基本每股收益为0.06元/股，2013年末每股净资产3.72元/股。基本每股收益和每股净资产较股份变动前分别下降33%和34%。

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

新余东财投资管理 有限公司	30,780,000	30,780,000	0	0	首发锁定	2014 年 5 月 25 日解除限售
蔡剑虹	0	0	20,959,073	20,959,073	非公开发行锁定	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 16 日累计解锁 25%
黄明松	30,375,000	7,593,750	30,723,270	53,504,520	首发锁定、非公开发 行锁定、高管锁 定	首发锁定于 2014 年 5 月 25 日解 除限售；非公开发行锁定于 2017 年 6 月 16 日解除限售；高管锁 定在任期间每年解锁 25%
龚伟	0	0	4,489,663	4,489,663	非公开发行锁定	2016 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 16 日累计解锁 50%
吴凤刚	0	0	22,675	22,675	非公开发行锁定	2015 年 6 月 16 日解除限售
胡慧莹	0	0	1,145,091	1,145,091	非公开发行锁定	2015 年 6 月 16 日解除限售
蔡茹莘	0	0	336,347	336,347	非公开发行锁定	2015 年 6 月 16 日解除限售
潘进平	0	0	1,796,054	1,796,054	非公开发行锁定	2015 年 6 月 16 日解除限售
薛铁柱	0	0	89,755	89,755	非公开发行锁定	2015 年 6 月 16 日解除限售
中国-比利时直 接股权投资基金	0	0	2,363,025	2,363,025	非公开发行锁定	2015 年 6 月 16 日解除限售
上海茂乾投资合 伙企业（有限合 伙）	0	0	642,460	642,460	非公开发行锁定	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 16 日每年解锁 20%
上海璧合投资合 伙企业（有限合 伙）	0	0	1,724,250	1,724,250	非公开发行锁定	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 16 日每年解锁 20%
上海珠联投资合 伙企业（有限合 伙）	0	0	6,604,113	6,604,113	非公开发行锁定	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 16 日每年解锁 20%
朱宁	2,361,229	2,361,229	0	0	离职高管锁定	2014 年 12 月 27 日全部解锁
陶维青	346,800	0	6,000	352,800	离职高管锁定	2015 年 1 月 16 日全部解锁
鲁兵	337,162	42,075	0	295,087	高管锁定	在任期间每年解锁 25%
姚瑶	252,112	0	0	252,112	高管锁定	在任期间每年解锁 25%
杨锐俊	3,037,500	0	0	3,037,500	高管锁定	在任期间每年解锁 25%
汪婷婷	18,225	0	0	18,225	高管锁定	在任期间每年解锁 25%
合计	67,508,028	40,777,054	70,901,776	97,632,750	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
科大智能	2014年05月27日	11.13元/股	55,895,776	2014年06月16日	55,895,776	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

经公司第二届董事会第九次会议和2013年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]339号）核准，在公司实施2013年度权益分派调整后，公司以11.13元/股的价格发行股份40,172,506股，用以购买蔡剑虹等持有的永乾机电100%股权，并同时向黄明松定向发行15,723,270股募集配套资金。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司成功通过非公开发行股票的方式实施了重大资产重组。本次累计非公开发行股票55,895,776股，其中向蔡剑虹、上海珠联投资合伙企业（有限合伙）、龚伟、中国-比利时直接股权投资基金、潘进平、上海璧合投资合伙企业（有限合伙）、胡慧莹、上海茂乾投资合伙企业（有限合伙）、蔡茹莘、薛铁柱、吴凤刚等11名交易对方累计发行39,992,844股用于购买资产（公司实施2013年度利润分配方案后购买资产所发行股份数量由39,992,844股调整为40,172,506股）；向特定对象黄明松发行15,652,951股用于购买资产的配套资金（公司实施2013年度利润分配方案后本次募集配套资金所发行股份数量由15,652,951股调整为15,723,270股）。本次非公开发行后，公司股份总数由108,000,000股增加至163,895,776股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	6,231		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	6,747				
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

黄明松	境内自然人	40.33%	66,098,270	35,723,270	53,504,520	12,593,750	质押	42,200,000
蔡剑虹	境内自然人	12.79%	20,959,073	20,959,073	20,959,073	0		
上海珠联投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	4.03%	6,604,113	6,604,113	6,604,113	0		
朱宁	境内自然人	3.44%	5,641,229	3,280,000	0	5,641,229		
龚伟	境内自然人	2.74%	4,489,663	4,489,663	4,489,663	0		
马希骅	境内自然人	2.62%	4,300,000	4,300,000	0	4,300,000		
中科大资产经营有限责 任公司	国有法人	2.47%	4,050,000	0	0	4,050,000		
黄娟	境内自然人	1.95%	3,200,200	3,200,000	0	3,200,200		
杨锐俊	境内自然人	1.86%	3,050,000	-1,000,000	3,037,500	12,500		
中国-比利时直接股权投 资基金	境内非国有法人	1.44%	2,363,025	2,363,025	2,363,025	0		

报告期内，公司在实施重大资产重组过程中，公司向上海珠联投资合伙企业（有限合伙）发行股份 6,604,113 股、向中国-比利时直接股权投资基金发行股份 2,363,025 股购买其所持上海永乾机电有限公司部分股份。上海珠联投资合伙企业（有限合伙）所持股份自 2014 年 6 月 16 日上市之日起 36 个月内不转让，36 个月后至 72 个月内，每 12 个月内转让的股份数不超过其当年所持股份的 20%；中国-比利时直接股权投资基金所持股份自 2014 年 6 月 16 日上市之日起 12 个月内不转让。

公司前 10 名股东中，蔡剑虹为上海珠联投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，持有该合伙企业 26.59% 的出资额；其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
黄明松	12,593,750	人民币普通股	12,593,750
朱宁	5,641,229	人民币普通股	5,641,229
马希骅	4,300,000	人民币普通股	4,300,000
中科大资产经营有限责任公司	4,050,000	人民币普通股	4,050,000
黄娟	3,200,200	人民币普通股	3,200,200
李晋	1,478,800	人民币普通股	1,478,800
天治基金—光大银行—天治盛世金牛分级 1 号资产管理计划	1,424,197	人民币普通股	1,424,197
中国工商银行—中银收益混合型证券投资 基金	1,382,142	人民币普通股	1,382,142
陈志璞	1,162,000	人民币普通股	1,162,000
中信证券股份有限公司	914,800	人民币普通股	914,800

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，蔡剑虹为上海珠联投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，持有该合伙企业 26.59% 的出资额；其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李晋除通过普通证券账户持有 205,800 股公司股票外，还通过西南证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,273,000 股，实际合计持有 1,478,800 股公司股票；公司股东陈志瑛通过长江证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,162,000 股，实际合计持有 1,162,000 股公司股票。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄明松	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2009 年-2011 年，任上海科大智能科技股份有限公司董事长、总经理，安徽科大鲁能科技有限公司董事长，安徽科大智能电网技术有限公司执行董事、总经理，上海科大智能电气有限公司执行董事、总经理。2012 年至 2014 年，任科大智能科技股份有限公司董事长、总经理，安徽东财投资管理有限公司执行董事，安徽科大智能电网技术有限公司执行董事、总经理，上海科大智能电气有限公司执行董事、总经理，四川科智得科技有限公司董事，科大智能(合肥)科技有限公司董事。2014 年至今，任科大智能科技股份有限公司董事长、总经理，上海科大智能电气有限公司执行董事、总经理，科大智能(合肥) 科技有限公司董事，上海永乾机电有限公司董事，上海槟果资产管理有限公司执行董事，华艺生态园林股份有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	黄明松
变更日期	2014 年 06 月 16 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网上的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》。
指定网站披露日期	2014 年 06 月 13 日

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄明松	中国	否

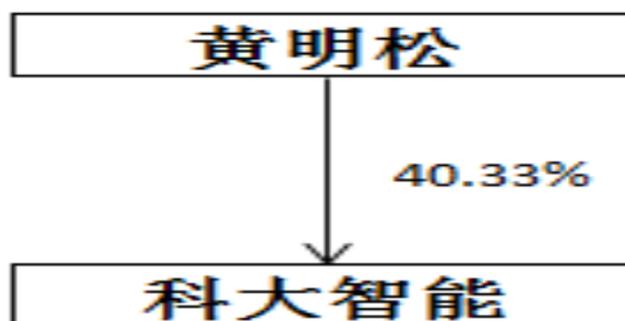
最近 5 年内的职业及职务	2009 年-2011 年，任上海科大智能科技股份有限公司董事长、总经理，安徽科大鲁能科技有限公司董事长，安徽科大智能电网技术有限公司执行董事、总经理，上海科大智能电气有限公司执行董事、总经理。2012 年至 2014 年，任科大智能科技股份有限公司董事长、总经理，安徽东财投资管理有限公司执行董事，安徽科大智能电网技术有限公司执行董事、总经理，上海科大智能电气有限公司执行董事、总经理，四川科智得科技有限公司董事，科大智能(合肥)科技有限公司董事。2014 年至今，任科大智能科技股份有限公司董事长、总经理，上海科大智能电气有限公司执行董事、总经理，科大智能(合肥) 科技有限公司董事，上海永乾机电有限公司董事，上海槟果资产管理有限公司执行董事，华艺生态园林股份有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
黄明松	53,504,520	2015 年 01 月 05 日	12,593,750	首发后个人类限售股， 高管锁定股
		2017 年 06 月 16 日	15,723,270	
蔡剑虹	20,959,073	2017 年 06 月 16 日	5,239,768	首发后个人类限售股
		2020 年 06 月 16 日	15,719,305	
上海珠联投资合伙企业（有限合伙）	6,604,113	2017 年 06 月 16 日	1,320,822	首发后机构类限售股
		2018 年 06 月 16 日	1,056,658	

		2019 年 06 月 16 日	845,326	
		2020 年 06 月 16 日	3,381,307	
龚伟	4,489,663	2016 年 06 月 16 日	2,244,831	首发后个人类限售股
		2020 年 06 月 16 日	2,244,832	
杨锐俊	3,037,500	2015 年 01 月 05 日	762,500	高管锁定股
中国-比利时直接股权投资基金	2,363,025	2015 年 06 月 16 日	2,363,025	首发后机构类限售股
潘进平	1,796,054	2015 年 06 月 16 日	1,796,054	首发后个人类限售股
上海璧合投资合伙企业（有限合伙）	1,724,250	2017 年 06 月 16 日	344,850	首发后机构类限售股
		2018 年 06 月 16 日	275,880	
		2019 年 06 月 16 日	220,704	
		2020 年 06 月 16 日	882,816	
胡慧莹	1,145,091	2015 年 06 月 16 日	1,145,091	首发后个人类限售股
上海茂乾投资合伙企业（有限合伙）	642,460	2017 年 06 月 16 日	128,492	首发后机构类限售股
		2018 年 06 月 16 日	102,793	
		2019 年 06 月 16 日	82,234	
		2020 年 06 月 16 日	328,941	

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
黄明松	董事长、总经理	男	43	现任	30,375,000	35,723,270	0	66,098,270	0	0	0	0	非公开发行、协议受让
陈键	董事、副总经理	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杨锐俊	董事、副总经理	男	42	现任	4,050,000	0	1,000,000	3,050,000	0	0	0	0	二级市场减持
姚瑶	董事、副总经理	女	35	现任	336,150	0	0	336,150	0	0	0	0	
鲁兵	董事	男	36	现任	393,450	0	40,000	353,450	0	0	0	0	二级市场减持
应勇	董事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
蒋敏	独立董事	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
吕勇军	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张焰	独立董事	女	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
任建福	监事会主席	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李林	监事	男	35	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
汪婷婷	监事	女	29	现任	24,300	0	0	24,300	0	0	0	0	
穆峻柏	财务总监、董事会秘书	男	35	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
朱宁	董事、副总经理	女	45	离任	2,361,229	3,280,000	0	5,641,229	0	0	0	0	大宗交易增持
苏俊	监事会主席	男	54	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陶维青	监事	男	50	离任	392,400	0	39,600	352,800	0	0	0	0	二级市场减持
合计	--	--	--	--	37,932,529	39,003,270	1,079,600	75,856,199	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、科大智能第二届董事会成员主要工作经历和兼职情况：

黄明松先生，董事长，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1971年9月出生，硕士，现任安徽省软件行业协会副理事长。2009年-2011年，任上海科大智能科技股份有限公司董事长、总经理，安徽科大鲁能科技有限公司董事长，安徽科大智能电网技术有限公司执行董事、总经理，上海科大智能电气有限公司执行董事、总经理。2012年至2014年，任科大智能科技股份有限公司董事长、总经理，安徽东财投资管理有限公司执行董事，安徽科大智能电网技术有限公司执行董事、总经理，上海科大智能电气有限公司执行董事、总经理，四川科智得科技有限公司董事，科大智能(合肥)科技有限公司董事。2014年至今，任科大智能科技股份有限公司董事长、总经理，上海科大智能电气有限公司执行董事、总经理，科大智能(合肥)科技有限公司董事，上海永乾机电有限公司董事，上海槟果资产管理有限公司执行董事，华艺生态园林股份有限公司董事。

陈键先生，副董事长，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1966年5月出生，大学本科。2009年-2012年，任上海永乾机电有限公司总经理。2013年-2014年，任上海永乾机电有限公司董事。2014年至今，任科大智能科技股份有限公司副董事长，上海永乾机电有限公司董事长。

鲁兵先生，董事，汉族，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1978年11月出生，大学本科，工程师。2007年-2009年，任上海科大鲁能集成科技有限公司副总经理。2010年-2012年，任上海科大智能科技股份有限公司董事、副总经理。2013年至2014年，任科大智能科技股份有限公司董事，科大智能(合肥)科技有限公司董事、总经理，北京科能电通科技有限公司执行董事。2014年至今，任科大智能科技股份有限公司董事，科大智能(合肥)科技有限公司董事、总经理。

姚瑶女士，董事，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1979年9月出生，大学本科。2001年-2010年，任安徽科大鲁能科技有限公司总经理助理兼行政总监。2010年-2012年，任上海科大智能科技股份有限公司董事会秘书、董事、行政总监，安徽科大智能电网技术有限公司行政总监。2012年-2013年，任科大智能科技股份有限公司董事、行政总监，安徽科大智能电网技术有限公司副总经理。2013年至2014年，任科大智能科技股份有限公司董事、副总经理，安徽科大智能电网技术有限公司副总经理，四川科智得科技有限公司董事。2014年至今，任科大智能科技股份有限公司董事、副总经理，科大智能电气技术有限公司总经理，烟台正信电气有限公司董事，烟台科大正信电气有限公司董事，上海科大智能电气有限公司监事，科大智能(合肥)科技有限公司监事。

杨锐俊先生，董事，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1972年1月出生，硕士。2007年-2009年，任

上海科大鲁能集成科技有限公司总经理助理、研发中心主任。2010年-2012年，任上海科大智能科技股份有限公司总经理助理、研发中心主任。2013年至2014年，任科大智能科技股份有限公司董事、副总经理、研发中心主任，烟台正信电气有限公司董事，烟台科大正信电气有限公司董事，科大智能(合肥)科技有限公司董事长。2014年至今，任科大智能科技股份有限公司董事、副总经理，上海永乾机电有限公司董事，科大智能电气技术有限公司执行董事，烟台正信电气有限公司董事，烟台科大正信电气有限公司董事，科大智能(合肥)科技有限公司董事长。

应勇先生，董事，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1968年5月出生，硕士。2005年-2010年，任中科大资产经营有限责任公司总裁助理、董事会秘书。2010年-2013年，任上海科大智能科技股份有限公司监事会主席，中科大资产经营有限责任公司总裁助理、董事会秘书，安徽量子通信技术有限公司监事，合肥科大立安安全技术股份有限公司董事。2013年至2014年，任科大智能科技股份有限公司董事，中科大资产经营有限责任公司总裁助理、董事会秘书，安徽量子通信技术有限公司监事，合肥科大立安安全技术股份有限公司董事，安徽科大讯飞信息科技股份有限公司监事。2015年至今，任科大智能科技股份有限公司董事，中科大资产经营有限责任公司总经理，科大国创软件股份有限公司董事，安徽量子通信技术有限公司监事，安徽科大讯飞信息科技股份有限公司监事。

蒋敏先生，独立董事，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1965年3月出生，法学硕士。2008年-2010年，任安徽天禾律师事务所合伙人，安徽皖通科技股份有限公司独立董事，安徽新华传媒股份有限公司独立董事，安徽省律师协会会长，中华全国律师协会副会长。2010年-2012年，任上海科大智能科技股份有限公司独立董事，安徽天禾律师事务所合伙人，安徽皖通科技股份有限公司独立董事，安徽新华传媒股份有限公司独立董事，安徽省律师协会会长，中华全国律师协会副会长。2012年至今，任科大智能科技股份有限公司独立董事，安徽天禾律师事务所合伙人，安徽新华传媒股份有限公司独立董事，安徽省律师协会名誉会长，中华全国律师协会副会长，中国证监会第四届上市公司并购重组审核委员会委员，中华全国律师协会金融证券专业委员会委员，中华全国律师协会企业法律顾问专业委员会主任委员。

吕勇军先生，独立董事，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1966年12月出生，研究生，中国注册会计师，会计师。2002-2011年，历任安徽精诚会计师事务所主任会计师，天健华证中洲会计师事务所总经理，天健光华(北京)会计师事务所安徽分所总经理，天健正信会计师事务所安徽分所总经理。2011年至今，任科大智能科技股份有限公司独立董事，大华会计师事务所安徽分所执行合伙人，安徽省注册会计师协会常务理事。

张焰女士，独立董事，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1958年7月出生，电力系统及其自动化专业博士，教授，博士生导师，上海市电机工程学会理事，上海市电机工程学会供用电专委会副主任。2000年-2010年，任上海交通大学电子信息与电气工程学院副院长。2010年-2013年，任科大智能科技股份有

限公司独立董事，上海交通大学电子信息与电气工程学院副院长。2013 年至今，任科大智能科技股份有限公司独立董事。

2、科大智能第二届监事会成员主要工作经历和兼职情况：

任建福先生，监事会主席，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1969年4月出生，硕士。曾任烟台东方电子公司研究室副主任、国电南自电网事业部副总经理、烟台正信电气有限公司总经理。2014年至今，任科大智能科技股份有限公司监事会主席，烟台正信电气有限公司董事长、总经理，烟台科大正信电气有限公司董事长、总经理。

李林先生，监事，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1979年8月出生，硕士。曾任安徽科大鲁能科技有限公司技术员，安徽科大智能电网技术有限公司研发部经理、研发总监。2014年至今，任科大智能科技股份有限公司监事，科大智能电气技术有限公司研发总监。

汪婷婷女士，监事，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1985年2月出生，大学本科。2007年-2009年，任上海科大鲁能集成科技有限公司市场部助理。2009年-2012年，历任科大智能科技股份有限公司市场部主管、市场部经理。2013年至今，任科大智能科技股份有限公司监事、市场部总监。

3、科大智能第二届高级管理人员主要工作经历和兼职情况：

黄明松先生，总经理，简历参见本小节“1、科大智能第二届董事会成员主要工作经历和兼职情况”。

姚瑶女士，副总经理，简历参见本小节“1、科大智能第二届董事会成员主要工作经历和兼职情况”。

杨锐俊先生，副总经理，简历参见本小节“1、科大智能第二届董事会成员主要工作经历和兼职情况”。

穆峻柏先生，董事会秘书、财务总监，中国国籍，未拥有永久境外居留权，汉族，1979年7月出生，大学本科，中国注册会计师。2006-2009，任中国联通安徽分公司报表主管。2009-2010年，任上海科大智能科技股份有限公司财务经理。2010年-2012年，任科大智能科技股份有限公司财务总监。2012年-2013年，任科大智能科技股份有限公司财务总监、董事会秘书。2013年至2014年，任科大智能科技股份有限公司财务总监及董事会秘书，烟台正信电气有限公司董事，烟台科大正信电气有限公司董事。2014年至今，任科大智能科技股份有限公司财务总监及董事会秘书，上海永乾机电有限公司董事，烟台正信电气有限公司董事，烟台科大正信电气有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
应勇	中科大资产经营有限责任公司	总经理	2007年12月06日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度和业绩考核规定领取薪酬。公司董事、监事的津贴经董事会、监事会审议批准后，提交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，依据公司经营业绩并结合其绩效评价、工作能力、岗位职责等因素确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
黄明松	董事长、总经理	男	43	现任	79.85	0	79.85
陈键	副董事长	男	48	现任	40.21	0	40.21
杨锐俊	董事、副总经理	男	42	现任	71.62	0	71.62
姚瑶	董事、副总经理	女	35	现任	68.09	0	68.09
鲁兵	董事	男	36	现任	28.55	0	28.55
应勇	董事	男	46	现任	0	25	25
蒋敏	独立董事	男	49	现任	6	0	6
吕勇军	独立董事	男	48	现任	6	0	6
张焰	独立董事	女	56	现任	6	0	6
任建福	监事会主席	男	45	现任	17.73	0	17.73
李林	监事	男	35	现任	55.87	0	55.87
汪婷婷	监事	女	29	现任	80.51	0	80.51
穆峻柏	财务总监、董事会秘书	男	35	现任	68.09	0	68.09
合计	--	--	--	--	528.52	25	553.52

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱宁	董事、副总经理	离职	2014年06月27日	个人原因，离任

苏俊	监事会主席	离职	2014年07月16日	个人原因, 离任
陶维青	监事	离职	2014年07月16日	个人原因, 离任
陈键	董事	被选举	2014年07月16日	股东大会选举产生
李林	监事	被选举	2014年07月16日	股东大会选举产生
任建福	监事	被选举	2014年07月16日	股东大会选举产生

五、公司员工情况

1、按专业结构划分:

专业结构	人数	占员工总人数比例
技术人员	468	45.35%
销售人员	124	12.02%
财务人员	27	2.62%
行政人员	77	7.46%
生产人员	262	25.39%
后勤人员	74	7.17%
合计	1,032	100.00%

2、按教育程度划分:

教育程度	人数	占员工总人数比例
硕士及以上	52	5.04%
本科	436	42.25%
大专	277	26.84%
中专及以下	267	25.87%
合计	1,032	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关法规、规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东 及实际控制人

公司控股股东、实际控制人为自然人黄明松先生。公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东的利益的情形，不存在控股股东和实际控制人占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东和实际控制人提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司第二届董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，各位董事具有履行职务所必需的知识、技能和素质，能够严格按照公司《董事会议事规则》、《独立董事任职及议事规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定开展

工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，公司董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员；各委员会为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会工作细则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够严格按照《公司章程》、公司《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，保证各位监事能够独立有效地行使对董事、高级管理人员监督权。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《特定对象来访接待管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。同时，公司明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。公司指定《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

公司上市以来，公司不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式来构建与投资者的良好互动关系。作为公众公司，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，保障全体股东的合法权益，树立公司在资本市场的良好形象。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 21 日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)	2014 年 04 月 21 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 07 月 16 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2014 年 07 月 16 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2014 年 11 月 14 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 12 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2014 年 12 月 12 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十一次会议	2014 年 03 月 26 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2014 年 03 月 28 日
第二届董事会第十二次会议	2014 年 04 月 24 日	免于公告披露	
第二届董事会第十三次会议	2014 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2014 年 06 月 27 日
第二届董事会第十四次会议	2014 年 08 月 24 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2014 年 08 月 26 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 10 月 22 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2014 年 10 月 24 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 11 月 25 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2014 年 11 月 26 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，增强信息披露的真实性、完整性、及时性，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 25 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2015] 0713 号
注册会计师姓名	张婕、齐利平、左元

审计报告正文

会审字[2015] 0713号

审 计 报 告

科大智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的科大智能科技股份有限公司（以下简称科大智能）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是科大智能管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评

价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，科大智能财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科大智能 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：科大智能科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	431,204,618.93	364,072,614.31
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	18,664,545.97	6,910,000.00
应收账款	280,153,141.00	154,843,146.33
预付款项	19,424,964.41	16,756,070.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	238,185.75	785,475.74
应收股利		
其他应收款	16,476,697.20	13,065,721.89
买入返售金融资产		
存货	280,542,132.72	60,978,299.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	80,728.61	29,586.01
流动资产合计	1,046,785,014.59	617,440,915.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,000.00	13,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	32,750,243.03	
固定资产	180,815,086.99	70,651,709.80
在建工程	4,778,552.58	60,866,184.41
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	40,483,051.34	31,971,904.25
开发支出		
商誉	435,733,484.48	5,387,022.16
长期待摊费用	754,798.73	395,625.00
递延所得税资产	10,832,245.25	3,946,128.92
其他非流动资产	324,992.20	
非流动资产合计	706,485,454.60	173,231,574.54
资产总计	1,753,270,469.19	790,672,489.55
流动负债：		
短期借款	600,000.00	8,560,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,581,558.03	24,388,097.31
应付账款	171,059,360.66	90,175,940.43
预收款项	170,344,772.78	7,329,355.47

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,825,249.81	2,712,503.87
应交税费	21,478,996.80	4,494,357.67
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,836,821.59	2,263,498.65
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	412,726,759.67	139,923,753.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,735,985.38	1,961,106.17
递延收益	11,750,000.00	11,530,000.00
递延所得税负债	866,368.70	
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,352,354.08	13,491,106.17
负债合计	428,079,113.75	153,414,859.57
所有者权益：		
股本	163,895,776.00	108,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	946,595,530.33	395,051,306.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,574,024.67	10,320,434.21
一般风险准备		
未分配利润	166,173,478.35	95,939,714.86
归属于母公司所有者权益合计	1,288,238,809.35	609,311,455.40
少数股东权益	36,952,546.09	27,946,174.58
所有者权益合计	1,325,191,355.44	637,257,629.98
负债和所有者权益总计	1,753,270,469.19	790,672,489.55

法定代表人：黄明松

主管会计工作负责人：穆峻柏

会计机构负责人：崔莉

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	175,651,447.03	75,540,505.56
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	3,551,592.00	6,410,000.00
应收账款	103,946,075.42	92,141,243.19
预付款项	8,390,700.06	1,498,081.54
应收利息	138,054.06	306,089.84
应收股利		
其他应收款	7,900,704.60	64,725,820.67
存货	87,172,256.35	48,937,618.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,728.61	29,586.01
流动资产合计	386,795,558.13	289,588,945.63
非流动资产：		
可供出售金融资产	13,000.00	13,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	928,550,930.93	316,430,930.93
投资性房地产		
固定资产	20,524,217.10	23,657,909.99
在建工程		
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	6,984,007.91	8,813,017.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	158,249.88	395,625.00
递延所得税资产	1,775,292.35	1,528,834.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	958,005,698.17	350,839,317.44
资产总计	1,344,801,256.30	640,428,263.07
流动负债：		
短期借款		
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	4,617,560.00	7,906,481.00
应付账款	29,698,952.10	64,308,464.42
预收款项	49,295,078.15	4,684,343.03
应付职工薪酬	2,096,244.96	410,546.28
应交税费	7,042,167.64	1,329,674.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	78,166,010.39	2,018,028.78
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	170,916,013.24	80,657,537.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	583,729.55	1,045,116.25
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	583,729.55	1,045,116.25
负债合计	171,499,742.79	81,702,654.19
所有者权益：		
股本	163,895,776.00	108,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	946,465,490.79	394,921,266.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,574,024.67	10,320,434.21
未分配利润	51,366,222.05	45,483,907.88
所有者权益合计	1,173,301,513.51	558,725,608.88
负债和所有者权益总计	1,344,801,256.30	640,428,263.07

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	614,723,848.16	333,163,381.76
其中：营业收入	614,723,848.16	333,163,381.76

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	534,585,959.94	326,685,969.33
其中：营业成本	359,075,599.71	241,478,776.24
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		
营业税金及附加	4,646,424.34	1,539,417.76
销售费用	67,458,305.26	37,232,461.28
管理费用	98,346,445.91	51,686,736.96
财务费用	-8,138,599.42	-6,869,234.56
资产减值损失	13,197,784.14	1,617,811.65
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,137,888.22	6,477,412.43
加：营业外收入	15,322,439.78	8,617,175.19
其中：非流动资产处置利得	152,921.29	94,669.44
减：营业外支出	592,873.88	18,319.93
其中：非流动资产处置损失	586,529.88	11,332.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,867,454.12	15,076,267.69
减：所得税费用	13,059,297.52	2,032,579.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,808,156.60	13,043,687.86
归属于母公司所有者的净利润	76,887,353.95	9,555,491.20
少数股东损益	4,920,802.65	3,488,196.66
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	81,808,156.60	13,043,687.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,887,353.95	9,555,491.20
归属于少数股东的综合收益总额	4,920,802.65	3,488,196.66
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.53	0.09
(二)稀释每股收益	0.53	0.09

法定代表人：黄明松

主管会计工作负责人：穆峻柏

会计机构负责人：崔莉

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	300,574,489.82	232,406,004.06
减：营业成本	236,244,498.14	186,888,535.86
营业税金及附加	940,344.00	888,220.02
销售费用	24,594,597.11	22,949,566.00
管理费用	20,185,888.88	17,761,931.40
财务费用	-2,151,563.57	-1,871,379.21
资产减值损失	1,723,546.69	1,999,578.16
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）	-3,538,949.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,498,228.92	3,789,551.83
加：营业外收入	2,191,547.58	2,378,053.95
其中：非流动资产处置利得	132,252.48	73,468.32
减：营业外支出	312,040.40	1,271.56
其中：非流动资产处置损失	312,040.40	1,271.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,377,736.10	6,166,334.22
减：所得税费用	4,841,831.47	569,155.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,535,904.63	5,597,178.68
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	12,535,904.63	5,597,178.68
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	上期金额发生额
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	747,074,452.03	395,700,112.51
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	6,892,469.58	1,172,491.04
收到其他与经营活动有关的现金	7,457,469.98	8,380,014.71
经营活动现金流入小计	761,424,391.59	405,252,618.26
购买商品、接受劳务支付的现金	494,411,102.12	300,167,291.44
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	89,911,324.48	37,680,046.23
支付的各项税费	55,171,493.27	21,963,815.62
支付其他与经营活动有关的现金	75,086,542.32	46,859,108.61
经营活动现金流出小计	714,580,462.19	406,670,261.90
经营活动产生的现金流量净额	46,843,929.40	-1,417,643.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,107,563.99	608,259.76
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	9,239,514.02	63,985,406.67
投资活动现金流入小计	10,347,078.01	64,593,666.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,249,358.22	68,494,041.69
投资支付的现金		
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	88,410,344.17	
支付其他与投资活动有关的现金	9,380,000.00	

投资活动现金流出小计	144,039,702.39	68,494,041.69
投资活动产生的现金流量净额	-133,692,624.38	-3,900,375.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	160,320,000.00	2,698,609.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,698,609.10
取得借款收到的现金	5,000,000.00	8,560,000.00
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	165,320,000.00	11,258,609.10
偿还债务支付的现金	13,560,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,341,845.89	5,468,101.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	34,901,845.89	5,468,101.36
筹资活动产生的现金流量净额	130,418,154.11	5,790,507.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,280.26	-133,947.49
五、现金及现金等价物净增加额	43,489,178.87	338,541.35
加：期初现金及现金等价物余额	349,072,614.31	348,734,072.96
六、期末现金及现金等价物余额	392,561,793.18	349,072,614.31

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	392,815,834.01	237,954,102.78
收到的税费返还		188,268.63
收到其他与经营活动有关的现金	122,296,865.58	35,258,473.81
经营活动现金流入小计	515,112,699.59	273,400,845.22
购买商品、接受劳务支付的现金	371,330,100.81	213,715,950.23
支付给职工以及为职工支付的现金	9,882,127.77	10,614,005.46
支付的各项税费	11,341,478.33	7,190,794.81
支付其他与经营活动有关的现金	28,024,719.79	25,731,368.92
经营活动现金流出小计	420,578,426.70	257,252,119.42
经营活动产生的现金流量净额	94,534,272.89	16,148,725.80

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,164,331.24	113,796.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,452,050.35	
收到其他与投资活动有关的现金	15,521,376.85	1,745,335.75
投资活动现金流入小计	26,146,758.44	1,859,132.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,617,094.44	4,661,210.97
投资支付的现金	175,000,000.00	7,348,000.00
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		17,000,000.00
投资活动现金流出小计	178,617,094.44	29,009,210.97
投资活动产生的现金流量净额	-152,470,336.00	-27,150,078.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	160,320,000.00	
取得借款收到的现金		
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	160,320,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,400,000.00	5,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,400,000.00	5,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	154,920,000.00	-5,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-92,550.11	3,031.57
五、现金及现金等价物净增加额	96,891,386.78	-16,398,320.93
加：期初现金及现金等价物余额	70,540,505.56	86,938,826.49
六、期末现金及现金等价物余额	167,431,892.34	70,540,505.56

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	108,000,000.00				395,051,306.33				10,320,434.21		95,939,714.86	27,946,174.58	637,257,629.98
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	108,000,000.00				395,051,306.33				10,320,434.21		95,939,714.86	27,946,174.58	637,257,629.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,895,776.00				551,544,224.00				1,253,590.46		70,233,763.49	9,006,371.51	687,933,725.46
（一）综合收益总额											76,887,353.95	4,920,802.65	81,808,156.60
（二）所有者投入和减少资本	55,895,776.00				551,544,224.00							4,085,568.86	611,525,568.86
1. 股东投入的普通股	55,895,776.00				551,544,224.00								607,440,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												4,085,568.86	4,085,568.86
(三) 利润分配									1,253,590.46		-6,653,590.46		-5,400,000.00
1. 提取盈余公积									1,253,590.46		-1,253,590.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,400,000.00		-5,400,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	163,895,776.00				946,595,530.33				11,574,024.67		166,173,478.35	36,952,546.09	1,325,191,355.44

上期金额

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	其他综合	专项储	盈余公积	一般风险	未分配利润			

		优先股	永续债	其他		存股	收益	备		准备			
一、上年期末余额	108,000,000.00				395,030,335.86				9,760,716.34		92,343,941.53	21,780,339.29	626,915,333.02
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	108,000,000.00				395,030,335.86				9,760,716.34		92,343,941.53	21,780,339.29	626,915,333.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,970.47				559,717.87		3,595,773.33	6,165,835.29	10,342,296.96
（一）综合收益总额											9,555,491.20	3,488,196.66	13,043,687.86
（二）所有者投入和减少资本												2,670,000.00	2,670,000.00
1. 股东投入的普通股												2,670,000.00	2,670,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									559,717.87		-5,959,717.87		-5,400,000.00
1. 提取盈余公积									559,717.87		-5,959,717.87		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,400,000.00		-5,400,000.00
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					20,970.47						7,638.63		28,609.10
四、本期期末余额	108,000,000.00				395,051,306.33			10,320,434.21		95,939,714.86	27,946,174.58		637,257,629.98

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	108,000,000.00				394,921,266.79				10,320,434.21	45,483,907.88	558,725,608.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	108,000,000.00				394,921,266.79				10,320,434.21	45,483,907.88	558,725,608.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	55,895,776.00				551,544,224.00				1,253,590.46	5,882,314.17	614,575,904.63
(一)综合收益总额										12,535,904.63	12,535,904.63
(二)所有者投入和减少资本	55,895,776.00				551,544,224.00						607,440,000.00
1. 股东投入的普通股	55,895,776.00				551,544,224.00						607,440,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									1,253,590.46	-6,653,590.46	-5,400,000.00
1. 提取盈余公积									1,253,590.46	-1,253,590.46	
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,400,000.00	-5,400,000.00
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	163,895,776.00				946,465,490.79				11,574,024.67	51,366,222.05	1,173,301,513.51

上期金额

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	108,000,000.00				394,921,266.79				9,760,716.34	45,846,447.07	558,528,430.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	108,000,000.00				394,921,266.79				9,760,716.34	45,846,447.07	558,528,430.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									559,717.87	-362,539.19	197,178.68
（一）综合收益总额										5,597,178.68	5,597,178.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									559,717.87	-5,959,717.87	-5,400,000.00
1. 提取盈余公积									559,717.87	-559,717.87	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,400,000.00	-5,400,000.00
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	108,000,000.00				394,921,266.79				10,320,434.21	45,483,907.88	558,725,608.88

三、公司基本情况

(1) 2002年11月，有限公司成立

2002年11月27日，上海中科大鲁能集成科技有限公司（以下简称“有限公司”）在上海市张江高科技园区注册成立，成立时注册资本500.00万元，各股东均以货币出资，其中安徽中科大鲁能集成科技有限公司（现更名为新余东财投资管理有限公司，以下简称“新余东财”）出资450.00万元，占注册资本的90.00%；中国科学技术大学科技实业总公司（现更名为中科大资产经营有限责任公司，以下简称“中科大公司”）出资25.00万元，占注册资本的5.00%；杨锐俊出资25.00万元，占注册资本的5.00%，法定代表人为黄明松。2002年11月18日，上海申洲会计师事务所有限公司出具了沪申洲（2002）验字第724号《验资报告》，验证有限公司的注册资本为500.00万元。

有限公司成立时，股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
新余东财	450.00	90.00
中科大公司	25.00	5.00
杨锐俊	25.00	5.00
合计	500.00	100.00

(2) 2008年3月，有限公司第一次增资

2008年3月3日，有限公司召开股东会，决定由全体股东同比例新增投资1,500万元，各股东均以货币增资，其中新余东财增资1,350万元，中科大公司增资75万元，杨锐俊增资75万元。2008年3月11日，上海弘正会计师事务所有限公司出具了沪弘验（2008）0151号《验资报告》，验证有限公司增资后的注册资本为2,000.00万元。2008年3月13日，有限公司办理了相应的工商变更登记手续。本次增资完成后，有限公司注册资本由500.00万元增加至2,000.00万元。

本次增资后，有限公司的股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
新余东财	1,800.00	90.00
中科大公司	100.00	5.00
杨锐俊	100.00	5.00
合计	2,000.00	100.00

(3) 2009年8月，有限公司股权转让

2009年8月18日，有限公司召开临时股东会，同意新余东财向黄明松、易波等27名自然人转让其持有的有限公司52.00%的股权，有限公司的原股东均同意上述股权转让并同意放弃同等条件下的优先购买权。同日，新余东财与各受让人签署了《股权转让协议书》，对股权转让的比例、价款等进行约定。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	新余东财	760.000	38.000
2	黄明松	750.000	37.500
3	易波	110.200	5.510
4	中科大公司	100.000	5.000
5	杨锐俊	100.000	5.000
6	朱宁	89.700	4.485
7	陶维青	13.200	0.660
8	张涛	11.100	0.555
9	朱学俊	11.100	0.555
10	鲁兵	11.100	0.555
11	姚瑶	8.300	0.415
12	姬红	6.700	0.335
13	赵庆忠	5.600	0.280
14	任雪艳	4.500	0.225
15	李林	4.500	0.225
16	张建平	2.800	0.140
17	孙敬旭	1.400	0.070
18	施维杨	1.400	0.070
19	胡恒达	1.400	0.070
20	李林	0.900	0.045
21	方成	0.900	0.045
22	崔莉	0.600	0.030

23	周海蓉	0.600	0.030
24	金治夫	0.600	0.030
25	徐凤侠	0.600	0.030
26	李斌	0.600	0.030
27	潘玲	0.600	0.030
28	汪婷婷	0.600	0.030
29	葛庆辉	0.500	0.025
30	朱淑云	0.500	0.025
合计		2,000.000	100.000

(4) 2009年8月，有限公司第二次增资

2009年8月26日，有限公司召开临时股东会，审议并通过了《关于增加公司注册资本的议案》，决定由全体股东同比例增加投资3,000万元，各股东均以货币增资，其中2,500万元用于增加公司注册资本，其余部分500万元用于增加公司资本公积。2009年8月28日，华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司出具了会验字[2009]3875号《验资报告》，验证有限公司增资后的注册资本为4,500万元。2009年8月28日，有限公司办理了相应的工商变更登记手续。本次增资后，有限公司注册资本由2,000万元增至4,500万元。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	新余东财	1,710.000	38.000
2	黄明松	1,687.500	37.500
3	易波	247.950	5.510
4	中科大公司	225.000	5.000
5	杨锐俊	225.000	5.000
6	朱宁	201.825	4.485
7	陶维青	29.700	0.660
8	张涛	24.975	0.555
9	朱学俊	24.975	0.555
10	鲁兵	24.975	0.555
11	姚瑶	18.675	0.415

12	姬红	15.075	0.335
13	赵庆忠	12.600	0.280
14	任雪艳	10.125	0.225
15	李林	10.125	0.225
16	张建平	6.300	0.140
17	孙敬旭	3.150	0.070
18	施维杨	3.150	0.070
19	胡恒达	3.150	0.070
20	李林	2.025	0.045
21	方成	2.025	0.045
22	崔莉	1.350	0.030
23	周海蓉	1.350	0.030
24	金治夫	1.350	0.030
25	徐凤侠	1.350	0.030
26	李斌	1.350	0.030
27	潘玲	1.350	0.030
28	汪婷婷	1.350	0.030
29	葛庆辉	1.125	0.025
30	朱淑云	1.125	0.025
合计		4,500.000	100.000

(5) 2010年2月，股份公司设立

2009年12月1日，有限公司召开临时股东会，审议通过了《关于将公司整体改制为股份有限公司的议案》，决定根据华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司出具的会审字[2009]3906号《审计报告》，将有限公司以截至2009年8月31日经审计的净资产折为4,500万股，整体变更为股份有限公司。

2010年1月20日，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会验字[2010]3041号《验资报告》，验证上海科大智能科技股份有限公司（筹）注册资本为4,500万元。

2010年2月9日，公司在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，领取了编号为310115000722215的《企业法人营业执照》。

有限公司整体变更后，科大智能的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	新余东财	1,710.000	38.000
2	黄明松	1,687.500	37.500
3	易波	247.950	5.510
4	中科大公司	225.000	5.000
5	杨锐俊	225.000	5.000
6	朱宁	201.825	4.485
7	陶维青	29.700	0.660
8	张涛	24.975	0.555
9	朱学俊	24.975	0.555
10	鲁兵	24.975	0.555
11	姚瑶	18.675	0.415
12	姬红	15.075	0.335
13	赵庆忠	12.600	0.280
14	任雪艳	10.125	0.225
15	李林	10.125	0.225
16	张建平	6.300	0.140
17	孙敬旭	3.150	0.070
18	施维杨	3.150	0.070
19	胡恒达	3.150	0.070
20	李林	2.025	0.045
21	方成	2.025	0.045
22	崔莉	1.350	0.030
23	周海蓉	1.350	0.030
24	金治夫	1.350	0.030
25	徐凤侠	1.350	0.030

26	李斌	1.350	0.030
27	潘玲	1.350	0.030
28	汪婷婷	1.350	0.030
29	葛庆辉	1.125	0.025
30	朱淑云	1.125	0.025
合计		4,500.000	100.000

(6) 2011年5月首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]658号文核准，公司于2011年5月向社会公开发行1,500万股人民币普通股（A股），发行价格每股32.40元。发行后，公司总股本增加至6,000万元。变更后的股本业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会验字[2011] 4289号验资报告验证。

股份类别	股份数量（万股）	所占比例（%）
一、有限售条件股份	4,500.00	75.00
二、无限售条件股份	1,500.00	25.00
合计	6,000.00	100.00

(7) 2012年3月以资本公积金转增股本

2012年3月30日，公司实施2011年度权益分派方案，公司以2011年12月31日总股本6,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以6,000万股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转增4,800万股，转增后公司总股本增加至10,800万元。变更后的股本业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会验字[2012]1386号验资报告验证。

(8) 2014年5月非公开发行股份购买资产

根据公司2013年第三次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]339号）的核准，由公司向蔡剑虹等11名交易对方发行人民币普通股40,172,506.00股购买相关资产；向特定对象黄明松发行人民币普通股15,723,270.00股募集配套资金，2014年5月，公司申请增加注册资本人民币55,895,776.00元，变更后的注册资本为人民币163,895,776.00元。

变更后的股本业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了会验字 [2014]2343号《验资报告》验证。

公司的住所：上海市张江高科技园区碧波路456号A203- A206室。

法定代表人：黄明松。

公司经营范围：智能配电网监控通讯装置与自动化系统软硬件产品的生产、销售，电工仪器仪表、载波通信设备、光通信设备、微波通信设备、电力电容器及其配套设备、变压器、整流器、电感器、工业机器人软硬件产品的研发、销售，智能电网软硬件、电子信息技术、通信电子设备、新能源、节能环保领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电力工程设计施工，承装（修、试）电力设施，货物及技术的进出口业务。

公司主营业务（包括子公司）：配电自动化系统、用电自动化系统、配电自动化工程与技术服务、数据通信产品、智能装配系统、智能移载系统、智能输送系统、智能仓储系统等。

公司基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司内部设市场营销中心、产品技术中心、自动化中心、生产制造中心、财务中心、企管中心、质量中心、证券部、审计部等职能管理部门。

报告期内，公司完成对永乾机电的重组业务，新增4家合并主体公司；同时公司在报告期内完成对科能电通公司清算工作，减少1家合并主体，本期新增及减少子公司的具体情况详见“本附注八、合并范围的变更”和“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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动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

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融资产的分类

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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益

工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

② 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

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

金融负债全部或部分终止确认的，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

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评

价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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	200 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。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，并据此计提相应的坏账准备。

(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
以账龄作为信用风险特征划分组合	账龄分析法
以本公司合并报表范围内的应收款项划分组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
以本公司合并报表范围内的应收款项划分组合	0.00%	0.00%

(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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	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，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 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。

(5) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(6) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债

以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营

企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

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

本公司对投资性房地产中出租的建筑物采用平均年限法计提折旧，具体核算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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00%	4.75%-2.71%
机器设备	年限平均法	10-12	5.00%	9.50%-7.92%
运输工具	年限平均法	5-8	5.00%	19.00%-11.88%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	31.67%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为

融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的无形资产按取得时的实际成本入账。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（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），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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，参照相应的折现率（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）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

25、收入

(1) 销售商品收入

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

①硬件产品销售收入

本公司按照与客户签订的销售合同，对于不需要本公司负责安装调试的产品，在将货物发往客户单位，客户验收合格并取得客户的签收单据后确认收入。对于需要由本公司负责安装调试的产品，在安装调试合格后，取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后确认收入。

②软件产品销售收入

软件产品销售收入：是指销售自行开发生产的软件产品所获得的收入。该等软件产品的特点是通用性强、不需要进行二次开发，通过嵌入硬件产品或通过外购产品配置、技术培训就能够满足客户对产品的应

用需求。

公司在软件产品使用权的重要风险和报酬转移给买方、不再对该软件产品使用权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证据、并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。具体确认依据和确认时点：如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时确认收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时确认收入。

（2）技术开发与服务收入

在资产负债表日提供技术开发与服务的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认技术开发与服务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司各类提供劳务收入的具体确认依据、确认时点如下：

①软件开发收入：是指接受客户委托，基于本公司现有的软件技术和二次开发能力，根据客户的具体需要，对软件技术进行应用开发所获得的收入。由此开发出来的软件为定制软件、不具有通用性。除上述软件产品销售外的应用软件销售均为软件开发收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的软件开发项目，采用完工百分比法（项目完工进度）确认软件开发收入。具体确认金额：按合同金额×完工百分比后确定的金额确认软件开发收入。完工百分比的确定方法：按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。具体确定方法如下：

A. 软件开发项目在同一报告期内开始并完成的，于取得初验报告时，按合同金额确认收入。

B. 软件开发项目的开始和完成分属不同的报告期间的，则按完工百分比法确认收入，项目完工进度按已经发生的开发成本占预计总成本的比例确定。

C. 对在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的软件开发项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的开发成本金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已发

生的成本确认为费用。

②技术服务收入的确认原则及方法

技术服务是指公司为客户提供专业的技术服务实现的收入。在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体确认依据、时点和确认金额：每个报告期末按合同金额和已提供服务期间占合同期间的比例确定的金额确认收入。

(3) 配用电自动化工程收入

在合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(4) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

26、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

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本

公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

29、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)	第二届董事会第十八次会议于 2015 年 3 月 25 日决议通过	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(修订)	第二届董事会第十八次会议于 2015 年 3 月 25 日决议通过	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)	第二届董事会第十八次会议于 2015 年 3 月 25 日决议通过	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(修订)	第二届董事会第十八次会议于 2015 年 3 月 25 日决议通过	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(修订)	第二届董事会第十八次会议于 2015 年 3 月 25 日决议通过	本公司于 2014 年年度财务报告时开始执行
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》	第二届董事会第十八次会议于 2015 年 3 月 25 日决议通过	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行
《企业会计准则第 40 号——合营安排》	第二届董事会第十八次会议于 2015 年 3 月 25 日决议通过	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》	第二届董事会第十八次会议于 2015 年 3 月 25 日决议通过	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行

上述会计政策变更对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》	详见注1	长期股权投资	-13,000.00
		可供出售金融资产	+13,000.00
《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》	详见注2	其他非流动负债	-11,530,000.00
		递延收益	+11,530,000.00

注1.《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

注2.《企业会计准则第30号——财务报表列报》

《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》规范了递延收益科目的列报。本财务报表

已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

(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	应税收入计算销项，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、6%
营业税	应税营业额	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
科大智能科技股份有限公司	25%
上海科大智能电气有限公司	25%
科大智能电气技术有限公司	15%
四川科智得科技有限公司	25%
烟台正信电气有限公司	25%
烟台科大正信电气有限公司	免税
科大智能（合肥）科技有限公司	25%
上海永乾机电有限公司	15%
上海蕴智工业成套设备有限公司	25%
深圳市宏伟自动化设备有限公司	25%
上海乾承机械设备有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税优惠

根据财税〔2011〕100号文《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，本公司及智能电气、科大正信、正信电气对自行开发生产的软件产品，经税务部门认定并取得软件证书的，其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

(2) 企业所得税优惠

智能电气：安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局2013年10月14

日联合颁发了编号为：GF201334000153号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2013年1月1日起至2015年12月31日止，按高新技术企业执行15%的企业所得税税率。

科大正信：科大正信2013年7月取得软件企业认定证书，根据财税[2008]1号《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，科大正信属新办软件企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，科大正信2014年免征企业所得税。

永乾机电：上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局2012年9月23日联合颁发了编号为：GR201231000189的《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2012年1月1日起至2014年12月31日止，按高新技术企业执行15%的企业所得税税率。

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	209,516.40	38,287.39
银行存款	416,732,276.78	355,116,552.73
其他货币资金	14,262,825.75	8,917,774.19
合计	431,204,618.93	364,072,614.31

其他说明

(1)期末银行存款中三个月以上到期的定期存款余额为24,380,000.00元。

(2)其他货币资金14,262,825.75元系开具银行承兑汇票及银行保函存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

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	18,664,545.97	6,910,000.00
合计	18,664,545.97	6,910,000.00

(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

银行承兑票据	2,960,000.00
合计	2,960,000.00

(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	26,415,671.82	
合计	26,415,671.82	

其他说明

期末票据质押系本公司子公司永乾机电质押用于开具银行承兑汇票。

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	7,629,011.33	2.48%	3,814,505.67	50.00%	3,814,505.66					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	300,054,130.06	97.52%	23,715,494.72	7.90%	276,338,635.34	167,591,169.12	100.00%	12,748,022.79	7.61%	154,843,146.33
合计	307,683,141.39	100.00%	27,530,000.39	8.95%	280,153,141.00	167,591,169.12	100.00%	12,748,022.79	7.61%	154,843,146.33

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
客户 A	7,629,011.33	3,814,505.67	50.00%	根据客户信用情况，对期末应收账款单项计提 50% 的坏账准备
合计	7,629,011.33	3,814,505.67	--	--

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	234,849,354.83	11,742,467.74	5.00%
1 年以内小计	234,849,354.83	11,742,467.74	5.00%
1 至 2 年	48,503,228.94	4,850,322.90	10.00%
2 至 3 年	11,905,870.80	3,571,761.24	30.00%
3 至 4 年	1,653,482.00	826,741.00	50.00%
4 至 5 年	2,089,958.24	1,671,966.59	80.00%
5 年以上	1,052,235.25	1,052,235.25	100.00%
合计	300,054,130.06	23,715,494.72	

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

(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 9,898,583.74 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
实际核销的应收账款	1,817,948.92

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	812,265.69	账龄长，难以收回	董事会决议	否
单位二	货款	733,483.23	账龄长，难以收回	董事会决议	否
其它	货款	272,200.00	账龄长，难以收回	董事会决议	否
合计	--	1,817,948.92	--	--	--

(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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	32,519,894.62	10.57	2,546,956.89
第二名	15,170,922.79	4.93	792,782.10
第三名	10,691,932.00	3.47	534,596.60
第四名	10,357,811.71	3.37	517,890.59
第五名	7,629,011.33	2.48	3,814,505.67
合计	76,369,572.45	24.82	8,206,731.85

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	17,557,395.34	90.39%	16,572,756.54	98.90%
1 至 2 年	1,208,498.85	6.22%	46,184.20	0.28%
2 至 3 年	275,566.12	1.42%	555.00	
3 年以上	383,504.10	1.97%	136,575.17	0.82%
合计	19,424,964.41	--	16,756,070.91	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
北京博然特电气自动化技术有限公司	8,271,068.37	42.58
上海佳投机电科技有限公司	624,000.00	3.21
芜湖古德帕勒智能装备有限公司	580,000.00	2.99
铜陵吉泰电力电器有限公司	575,932.00	2.96
上海唯业工贸有限公司	490,000.00	2.52
合计	10,541,000.37	54.26

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	238,185.75	785,475.74
合计	238,185.75	785,475.74

6、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	18,502,119.98	100.00%	2,025,422.78	10.95%	16,476,697.20	14,023,665.91	97.52%	957,944.02	6.83%	13,065,721.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						356,168.00	2.48%	356,168.00	100.00%	
合计	18,502,119.98	100.00%	2,025,422.78	10.95%	16,476,697.20	14,379,833.91	100.00%	1,314,112.02	9.14%	13,065,721.89

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	12,360,577.47	618,028.88	5.00%
1 至 2 年	3,378,227.83	337,822.79	10.00%
2 至 3 年	1,910,956.14	573,286.84	30.00%
3 至 4 年	664,688.54	332,344.27	50.00%
4 至 5 年	118,650.00	94,920.00	80.00%

5 年以上	69,020.00	69,020.00	100.00%
合计	18,502,119.98	2,025,422.78	

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 456,443.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	359,668.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其它	备用金	359,668.00	账龄长，难以收回	董事会决议	否
合计	--	359,668.00	--	--	--

(4) 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
押金及保证金	14,120,609.43	9,663,126.23
备用金	3,275,256.48	1,824,314.76
其它	1,106,254.07	2,892,392.92
合计	18,502,119.98	14,379,833.91

(5) 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
合肥高新技术产业	押金及保证金	1,750,000.00	3 年以内	9.46%	375,000.00

开发区财政国库支付中心					
国网福建招标有限公司	押金及保证金	1,090,550.00	1 年以内	5.89%	54,527.50
国网物资有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.40%	50,000.00
合肥市劳动和社会保障局	押金及保证金	860,332.00	3 年以内	4.65%	165,637.00
上海通翌招标代理有限公司	押金及保证金	800,000.00	1 年以内	4.32%	40,000.00
合计	--	5,500,882.00	--	29.72%	685,164.50

7、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	44,245,687.34		44,245,687.34	10,323,078.12		10,323,078.12
在产品	25,443,067.71		25,443,067.71	938,242.19		938,242.19
库存商品	213,198,777.04	3,786,669.53	209,412,107.51	48,520,253.31		48,520,253.31
建造合同形成的已完工未结算资产	1,441,270.16		1,441,270.16	1,196,726.20		1,196,726.20
合计	284,328,802.25	3,786,669.53	280,542,132.72	60,978,299.82		60,978,299.82

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		2,842,757.30	2,178,792.43	1,234,880.20		3,786,669.53
合计		2,842,757.30	2,178,792.43	1,234,880.20		3,786,669.53

(3) 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	49,175,904.63

累计已确认毛利	4,848,436.99
已办理结算的金额	52,583,071.46
建造合同形成的已完工未结算资产	1,441,270.16

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租费	80,728.61	29,586.01
合计	80,728.61	29,586.01

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：	13,000.00		13,000.00	13,000.00		13,000.00
按成本计量的	13,000.00		13,000.00	13,000.00		13,000.00
合计	13,000.00		13,000.00	13,000.00		13,000.00

(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		
上海大科物业管理 有限公司	13,000.00			13,000.00					13.00%	
合计	13,000.00			13,000.00					--	

10、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	合计
一、账面原值			
1.期初余额			
2.本期增加金额	33,656,512.00	3,939,300.00	37,595,812.00
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	33,656,512.00	3,939,300.00	37,595,812.00
(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	33,656,512.00	3,939,300.00	37,595,812.00
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额			
2.本期增加金额	4,247,882.21	597,686.76	4,845,568.97
(1) 计提或摊销	329,232.20	36,223.45	365,455.65
(2) 本期转入数	3,918,650.01	561,463.31	4,480,113.32
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	4,247,882.21	597,686.76	4,845,568.97
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	29,408,629.79	3,341,613.24	32,750,243.03
2.期初账面价值			

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	64,691,818.76	10,712,956.63	6,095,555.64	7,776,003.38	89,276,334.41
2.本期增加金额	132,529,402.39	9,229,083.06	9,137,933.18	6,445,070.41	157,341,489.04
(1) 购置		1,618,262.76	3,101,711.62	570,246.80	5,290,221.18
(2) 在建工程转入	117,002,704.60	5,629,621.89	247,470.00		122,879,796.49
(3) 企业合并增加	15,526,697.79	1,981,198.41	5,788,751.56	5,874,823.61	29,171,471.37
3.本期减少金额	34,229,742.00	673,589.72	890,228.07	3,004,544.99	38,798,104.78
(1) 处置或报废	573,230.00	673,589.72	890,228.07	3,004,544.99	5,141,592.78
(2) 转入投资性房地 产	33,656,512.00				33,656,512.00
4.期末余额	162,991,479.15	19,268,449.97	14,343,260.75	11,216,528.80	207,819,718.67
二、累计折旧					
1.期初余额	7,362,487.88	3,961,746.87	4,010,906.69	3,289,483.17	18,624,624.61
2.本期增加金额	3,320,895.15	2,531,384.89	5,163,727.31	4,883,069.93	15,899,077.28
(1) 计提	2,637,199.36	2,057,004.73	2,161,041.66	1,882,988.32	8,738,234.07
(2) 企业合并增加	683,695.79	474,380.16	3,002,685.65	3,000,081.61	7,160,843.21
3.本期减少金额	4,021,047.47	339,246.96	782,068.51	2,376,707.27	7,519,070.21
(1) 处置或报废	102,397.46	339,246.96	782,068.51	2,376,707.27	3,600,420.20
(2) 转入投资性房地 产	3,918,650.01				3,918,650.01
4.期末余额	6,662,335.56	6,153,884.80	8,392,565.49	5,795,845.83	27,004,631.68
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	156,329,143.59	13,114,565.17	5,950,695.26	5,420,682.97	180,815,086.99

2.期初账面价值	57,329,330.88	6,751,209.76	2,084,648.95	4,486,520.21	70,651,709.80
----------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科大智能产业园区 A-G 楼	116,511,044.60	正在办理产权证书

12、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
烟台新厂房	4,778,552.58		4,778,552.58	244,601.28		244,601.28
智能配电网通信与监控终端产业化建设项目				37,601,858.10		37,601,858.10
智能一次开关设备产业化项目				23,019,725.03		23,019,725.03
合计	4,778,552.58		4,778,552.58	60,866,184.41		60,866,184.41

(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
智能配电网通信与监控终端产业化建设项目		37,601,858.10	54,913,998.26	92,515,856.36								募股资金
智能一次开关设备产业化项目		23,019,725.03	7,344,215.10	30,363,940.13								募股资金
烟台新厂房		244,601.28	4,533,951.30			4,778,552.58						自筹
合计		60,866,184.41	66,792,164.66	122,879,796.49		4,778,552.58	--	--				--

13、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	18,974,069.97	14,773,931.64	750,000.00	1,221,024.97	35,719,026.58
2.本期增加金额	14,042,911.40			2,608,765.11	16,651,676.51
(1) 购置				2,218,327.93	2,218,327.93
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	14,042,911.40			390,437.18	14,433,348.58
3.本期减少金额	3,939,300.00				3,939,300.00
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地 产	3,939,300.00				3,939,300.00
4.期末余额	29,077,681.37	14,773,931.64	750,000.00	3,829,790.08	48,431,403.09
二、累计摊销					
1.期初余额	716,017.05	1,773,009.54	750,000.00	508,095.74	3,747,122.33
2.本期增加金额	1,125,830.70	2,954,786.28		682,075.75	4,762,692.73
(1) 计提	613,119.30	2,954,786.28		654,461.66	4,222,367.24
(2) 企业合并增加	512,711.40			27,614.09	540,325.49
3.本期减少金额	561,463.31				561,463.31
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地 产	561,463.31				561,463.31
4.期末余额	1,280,384.44	4,727,795.82	750,000.00	1,190,171.49	7,948,351.75
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	27,797,296.93	10,046,135.82		2,639,618.59	40,483,051.34

2.期初账面价值	18,258,052.92	13,000,922.10		712,929.23	31,971,904.25
----------	---------------	---------------	--	------------	---------------

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
烟台正信电气有限公司	5,387,022.16					5,387,022.16
上海永乾机电有限公司		407,132,405.75				407,132,405.75
上海乾承机械设备有限公司		23,214,056.57				23,214,056.57
合计	5,387,022.16	430,346,462.32				435,733,484.48

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末对商誉进行了减值测试，具体测试过程如下：

①对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试

对不包含商誉的资产组进行减值测试，对被合并公司烟台正信电气有限公司、上海永乾机电有限公司、上海乾承机械设备有限公司进行减值测试，不存在减值情况。

②对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试

A. 调整包含商誉的资产组的账面价值，将归属于少数股东权益的商誉包括在内。

B. 可收回金额的确定。

经测算，被合并公司未来现金流量现值高于调整后的资产组的账面价值，故未计提减值准备。

15、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	395,625.00	784,555.07	425,381.34		754,798.73
合计	395,625.00	784,555.07	425,381.34		754,798.73

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	26,037,347.66	4,064,590.14	13,120,144.21	1,869,962.99
内部交易未实现利润	24,123,284.23	3,681,309.58		
预计负债	2,735,985.38	410,397.80	1,961,106.17	294,165.93
递延收益	11,250,000.00	1,687,500.00	11,530,000.00	1,729,500.00
应付职工薪酬	6,564,951.56	988,447.73	350,000.00	52,500.00
合计	70,711,568.83	10,832,245.25	26,961,250.38	3,946,128.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,775,791.34	866,368.70		
合计	5,775,791.34	866,368.70		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,832,245.25		3,946,128.92
递延所得税负债		866,368.70		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,106,778.56	941,990.60
可抵扣亏损	10,594,313.10	7,901,717.70
合计	16,701,091.66	8,843,708.30

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	282,449.58	282,449.58	
2017	130,728.87	1,404,956.94	
2018	4,571,904.43	6,214,311.18	
2019	5,609,230.22		
合计	10,594,313.10	7,901,717.70	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	324,992.20	
合计	324,992.20	

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	600,000.00	
保证借款		8,560,000.00
合计	600,000.00	8,560,000.00

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,581,558.03	24,388,097.31
合计	30,581,558.03	24,388,097.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	131,631,178.10	80,082,426.24
工程及设备款	28,646,975.75	2,377,863.00
劳务款	10,387,954.40	7,589,149.60
其它	393,252.41	126,501.59
合计	171,059,360.66	90,175,940.43

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及工程款	170,344,772.78	7,055,770.56
其他		273,584.91
合计	170,344,772.78	7,329,355.47

(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
北京双杰电气股份有限公司	22,300,000.00	尚未完成设备验收
许继集团有限公司	5,431,200.00	尚未完成设备验收
金华市机械设备成套有限公司	1,985,000.00	尚未完成设备验收
蒂森克虏伯汽车系统技术(上海)有限公司	1,141,450.00	尚未完成设备验收
奇瑞汽车股份有限公司大连分公司	1,202,820.58	尚未完成设备验收
宁夏三庆特种汽车制造有限公司	1,100,000.00	尚未完成设备验收
合计	33,160,470.58	--

22、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	2,712,503.87	93,326,737.74	82,701,614.28	13,337,627.33
二、离职后福利-设定提存计划		7,697,332.68	7,209,710.20	487,622.48
合计	2,712,503.87	101,024,070.42	89,911,324.48	13,825,249.81

(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	2,643,985.91	84,648,761.85	74,193,698.01	13,099,049.75
2、职工福利费		2,018,928.83	2,018,928.83	
3、社会保险费		3,542,486.53	3,318,549.63	223,936.90
其中：医疗保险费		3,083,406.68	2,884,158.00	199,248.68
工伤保险费		218,053.71	207,003.69	11,050.02
生育保险费		241,026.14	227,387.94	13,638.20
4、住房公积金		2,844,994.22	2,830,725.22	14,269.00
5、工会经费和职工教育经费	68,517.96	271,566.31	339,712.59	371.68
合计	2,712,503.87	93,326,737.74	82,701,614.28	13,337,627.33

(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		7,312,398.42	6,846,209.55	466,188.87
2、失业保险费		384,934.26	363,500.65	21,433.61
合计		7,697,332.68	7,209,710.20	487,622.48

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,250,035.85	1,901,854.94

营业税	167,800.92	31,971.50
企业所得税	10,335,970.95	1,827,656.32
其他	1,725,189.08	732,874.91
合计	21,478,996.80	4,494,357.67

24、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
押金及保证金	2,809,493.84	1,117,456.28
运费	655,717.39	
其它	1,371,610.36	1,146,042.37
合计	4,836,821.59	2,263,498.65

25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,735,985.38	1,961,106.17	计提的售后服务费
合计	2,735,985.38	1,961,106.17	--

26、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	11,530,000.00	1,250,000.00	1,030,000.00	11,750,000.00	
合计	11,530,000.00	1,250,000.00	1,030,000.00	11,750,000.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于中压载波通讯的智能配电网运行监控一体化关键技术研发项目	10,500,000.00				10,500,000.00	与资产相关
年产 17500 台/套智	1,030,000.00		1,030,000.00			与收益相关

能配电网载波通信及馈线监控终端产品技改项目						
基于机器人应用的自动化生产线智能装备研制		750,000.00			750,000.00	与收益相关
电力系统智能型高压防火墙设备		500,000.00			500,000.00	与收益相关
合计	11,530,000.00	1,250,000.00	1,030,000.00		11,750,000.00	--

其他说明：

本期新增补助为：

(1) 根据上海市经济和信息化委员会沪经信装[2014]967号文，收到的基于机器人应用的自动化生产线智能装备研制项目资助资金750,000.00元，截至2014年12月31日，该项目尚未完成验收。

(2) 根据烟台市科学技术局及烟台市财政局烟科[2014]44号文，收到的电力系统智能型高压防火墙设备项目资助资金500,000.00元，截至2014年12月31日，该项目尚未完成验收。

27、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	108,000,000.00	55,895,776.00				55,895,776.00	163,895,776.00

其他说明：

根据公司2013年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]339号文）的核准，由公司向蔡剑虹等11名发行对象发行人民币普通股40,172,506股购买相关资产，向特定对象黄明松发行人民币普通股15,723,270股募集配套资金，共计发行人民币普通股55,895,776股，变更后的注册资本为人民币163,895,776.00元，该出资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会验字[2014]2343号《验资报告》审验。

28、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）	395,030,335.86	551,544,224.00		946,574,559.86

其他资本公积	20,970.47			20,970.47
合计	395,051,306.33	551,544,224.00		946,595,530.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]339号文）的核准，由公司向蔡剑虹等11名发行对象发行人民币普通股40,172,506股购买相关资产，向特定对象黄明松发行人民币普通股15,723,270股募集配套资金，共计发行人民币普通股55,895,776股，发行价格为每股11.13元，扣除承销费和中介费用14,680,000.00元，合计增加资本公积551,544,224.00元。

29、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	10,320,434.21	1,253,590.46		11,574,024.67
合计	10,320,434.21	1,253,590.46		11,574,024.67

30、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	95,939,714.86	92,343,941.53
调整后期初未分配利润	95,939,714.86	92,343,941.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,887,353.95	9,555,491.20
减：提取法定盈余公积	1,253,590.46	559,717.87
应付普通股股利	5,400,000.00	5,400,000.00
期末未分配利润	166,173,478.35	95,939,714.86

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。

31、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	611,514,807.10	358,216,515.91	333,048,051.68	241,402,106.75
其他业务	3,209,041.06	859,083.80	115,330.08	76,669.49
合计	614,723,848.16	359,075,599.71	333,163,381.76	241,478,776.24

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	492,740.02	512,006.32
城市维护建设税	2,047,634.35	448,336.65
教育费附加	2,106,049.97	579,074.79
合计	4,646,424.34	1,539,417.76

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,833,837.04	12,176,051.93
差旅费	13,095,175.56	5,849,788.39
市场开拓费	7,056,875.12	3,373,845.29
运杂费	6,435,645.45	2,012,711.12
业务招待费	5,916,961.42	2,813,603.04
办公费	5,846,787.47	5,081,125.46
质量保证金	3,454,328.78	1,607,932.12
会议费	1,453,269.04	890,875.80
折旧费	1,054,724.73	1,027,425.00
劳动保护费	703,847.00	1,241,879.69
其他	1,606,853.65	1,157,223.44
合计	67,458,305.26	37,232,461.28

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	42,128,146.66	28,201,068.50
职工薪酬	33,917,328.84	11,175,845.97
折旧摊销费	5,408,337.15	3,261,357.77
办公费	4,226,903.10	3,167,141.75
差旅费	2,809,558.98	996,880.59
中介机构费用	2,304,445.46	817,349.79
其他税费	2,107,495.87	944,326.47
车辆使用费	1,730,120.62	926,950.61
业务招待费	730,159.72	796,774.10
会议费	298,391.20	204,912.64
其他	2,685,558.31	1,194,128.77
合计	98,346,445.91	51,686,736.96

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	271,845.89	68,101.36
减：利息收入	8,692,224.03	7,170,474.85
汇兑净损失	80,280.26	133,947.49
银行手续费	201,498.46	99,191.44
合计	-8,138,599.42	-6,869,234.56

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,355,026.84	1,617,811.65
二、存货跌价损失	2,842,757.30	
合计	13,197,784.14	1,617,811.65

37、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

非流动资产处置利得合计	152,921.29	94,669.44	152,921.29
其中：固定资产处置利得	152,921.29	94,669.44	152,921.29
政府补助	13,834,488.58	8,488,338.04	6,942,019.00
无需支付的应付款项	934,736.10		934,736.10
接受捐赠	350,000.00		350,000.00
其他	50,293.81	34,167.71	50,293.81
合计	15,322,439.78	8,617,175.19	8,429,970.20

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税税收返还	6,892,469.58	1,172,491.04	与收益相关
2014 年高技术产业化项目款	1,050,000.00		与收益相关
递延收益摊销	1,030,000.00		与收益相关
私营经济城税费返还	867,000.00		与收益相关
上海市企业技术中心建设款	800,000.00		与收益相关
上海市张江高科企业发展扶持资金	587,000.00		与收益相关
科技发展资金	200,000.00	300,000.00	与收益相关
政策兑现款	633,100.00	3,065,200.00	与收益相关
高新区财政局上市补助		1,000,000.00	与收益相关
上海市科技小巨人工程项目款		700,000.00	与收益相关
“十二五”财政补贴资金		540,000.00	与收益相关
合肥市销售收入首次过亿奖励		500,000.00	与收益相关
2011 年第二批高新技术产业化重大项目		440,000.00	与收益相关
其他	1,774,919.00	770,647.00	与收益相关
合计	13,834,488.58	8,488,338.04	--

38、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
非流动资产处置损失合计	586,529.88	11,332.49	586,529.88
其中：固定资产处置损失	586,529.88	11,332.49	586,529.88
对外捐赠	5,294.00		5,294.00
其他	1,050.00	6,987.44	1,050.00
合计	592,873.88	18,319.93	592,873.88

39、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	18,432,209.85	3,842,718.83
递延所得税费用	-5,372,912.33	-1,810,139.00
合计	13,059,297.52	2,032,579.83

(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	94,867,454.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,716,863.53
子公司适用不同税率的影响	-8,302,779.29
调整以前期间所得税的影响	22,724.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,476,266.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,964,653.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,063,407.91
所得税费用	13,059,297.52

40、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
政府补助	5,912,019.00	7,315,847.00
递延收益	1,250,000.00	1,030,000.00
往来款	245,157.17	
其他	50,293.81	34,167.71
合计	7,457,469.98	8,380,014.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	15,904,734.54	6,846,668.98
研究与开发费	15,000,917.60	11,954,054.63
业务费	10,593,821.23	5,159,103.69
办公费	10,073,690.57	8,248,267.21
市场开拓费	7,056,875.12	3,474,167.06
招待费	6,647,121.14	3,610,377.14
中介机构费用	2,304,445.46	817,349.79
会议费	1,751,660.24	1,095,788.44
用车费	1,730,120.62	926,950.61
往来款		2,340,957.33
其他	4,023,155.80	2,385,423.73
合计	75,086,542.32	46,859,108.61

(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
利息收入	9,239,514.02	8,485,406.67
定期存单		45,000,000.00
递延收益		10,500,000.00
合计	9,239,514.02	63,985,406.67

(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
定期存单	9,380,000.00	
合计	9,380,000.00	

41、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	81,808,156.60	13,043,687.86
加: 资产减值准备	13,197,784.14	1,617,811.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,067,466.27	6,125,511.93
无形资产摊销	4,258,590.69	2,390,732.37
长期待摊费用摊销	425,381.34	237,375.00
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)	433,608.59	-83,336.95
财务费用(收益以“-”号填列)	-8,340,097.88	-6,968,426.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,869,892.04	-1,810,139.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-503,020.29	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-73,964,907.08	-10,902,113.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,760,171.38	-11,292,622.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	90,091,030.44	6,223,875.82
经营活动产生的现金流量净额	46,843,929.40	-1,417,643.64
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	392,561,793.18	349,072,614.31
减: 现金的期初余额	349,072,614.31	348,734,072.96
现金及现金等价物净增加额	43,489,178.87	338,541.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

项 目	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	107,380,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,969,655.83
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
取得子公司支付的现金净额	88,410,344.17

(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	392,561,793.18	349,072,614.31
其中: 库存现金	209,516.40	38,287.39
可随时用于支付的银行存款	392,352,276.78	340,116,552.73
可随时用于支付的其他货币资金		8,917,774.19

三、期末现金及现金等价物余额	392,561,793.18	349,072,614.31
----------------	----------------	----------------

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,642,825.75	三个月以上到期的定期存款余额为 24,380,000.00 元。开具银行承兑汇票及银行保函存入的保证金为 14,262,825.75 元。
应收票据	2,960,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
合计	41,602,825.75	--

43、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	--	--	62,233.49
其中：美元	10,168.51	6.1190	62,221.11
欧元	1.66	7.4556	12.38
应收账款	--	--	11,185,105.45
其中：美元	1,676,479.02	6.1190	10,258,375.12
欧元	124,299.90	7.4556	926,730.33

其他说明：

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
永乾机电	2014 年 04 月 15 日	526,000,000.00	100.00%	发行股份及支付现金	2014 年 04 月 01 日	注 1	218,102,712.69	42,770,822.80
乾承机械	2014 年 12 月 02 日	28,500,000.00	57.00%	现金	2014 年 12 月 01 日	注 2	5,915,232.50	1,530,937.16

其他说明：

注1：购买日确定为2014年4月1日，购买日的确定依据：

①2013年11月18日，科大智能召开第二届董事会第九次会议，审议并通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》、《关于本次交易构成关联交易的议案》等议案，并决定将上述相关议案提交科大智能2013年第三次临时股东大会讨论。

②2013年12月10日，科大智能召开2013年第三次临时股东大会，会议审议并通过了本次交易的相关议案。

③2014年4月1日，中国证监会作出《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]339号）。

④2014年4月14日永乾机电修改了公司章程并组成新董事会（5名董事会成员有3名由科大智能委派），2014年4月15日，上海市工商行政管理局嘉定分局核准了永乾机电的股东变更事项，并换发了《营业执照》，标的资产的过户手续已全部办理完成，永乾机电的股东由蔡剑虹等11名交易对方变更为科大智能，科大智能已持有永乾机电100%的股权。

注2：购买日确定为2014年12月1日，购买日的确定依据：

①科大智能2014年11月25日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过永乾机电收购乾承机械57%的股权的事项。

②2014年12月2日乾承机械股权转让办理了工商变更手续并取得新颁发的营业执照。

③2014年11月26日及2014年12月10日，永乾机电分别支付了股权转让价款的40%、60%。

（2）合并成本及商誉

合并成本	永乾机电	乾承机械
—现金	78,880,000.00	28,500,000.00
—非现金资产的公允价值	—	—
—发行或承担的债务的公允价值	—	—
—发行的权益性证券的公允价值	447,120,000.00	—
—或有对价的公允价值	—	—
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—	—
合并成本合计	526,000,000.00	28,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	118,867,594.25	5,285,943.43
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	407,132,405.75	23,214,056.57

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

永乾机电合并成本公允价值的确定：

按照《企业会计准则——长期股权投资》和《企业会计准则——企业合并》关于非同一控制下企业合并形成长期股权投资初始投资成本及合并成本的确定的相关规定，公司将非同一控制下企业合并向蔡剑虹等11名交易对方发行了40,172,506.00股本公司股份及支付现金78,880,000.00元共计5.26亿元作为合并成本。根据中水致远评报字[2014]第2063号《资产评估报告》对永乾机电全部股东权益在评估基准日2014年3月31日的评估结果，永乾机电扣除递延所得税负债后可辨认净资产公允价值为118,867,594.25元，由此确认的商誉为407,132,405.75元。

乾承机械合并成本公允价值的确定：

按照《企业会计准则——长期股权投资》和《企业会计准则——企业合并》关于非同一控制下企业合并形成长期股权投资初始投资成本及合并成本的确定的相关规定，公司将非同一控制下企业合并向袁勇、姜明、曹东、孙楠支付现金28,500,000.00元作为合并成本。根据乾承机械2014年11月30日的可辨认净资产公允价值9,273,584.96元中计算永乾机电享有的份额为5,285,943.43元，由此确认的商誉为23,214,056.57元。大额商誉形成的主要原因：

永乾机电专业提供客户定制化的工业生产智能化综合解决方案，其专利权、商标权、人力资源、销售网络、客户关系等无形资产各自的相关未来经济收益不具有可预测性，无法逐项分辨计量，相关价值贡献难以从整体价值中合理分割。上述各项无形资产价值包含在商誉中。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	永乾机电		乾承机械	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	17,849,141.16	17,849,141.16	1,545,514.67	1,545,514.67
应收票据	10,186,680.00	10,186,680.00	392,500.00	392,500.00
应收账款	69,111,365.27	69,111,365.27	4,054,516.92	4,054,516.92
预付款项	7,012,889.63	7,012,889.63	2,357,277.66	2,357,277.66
其他应收款	4,729,673.62	4,729,673.62	553,986.20	553,986.20
存货	128,312,707.93	124,127,306.64	20,128,975.19	20,128,975.19
其他流动资产	—	—	41,277.90	41,277.90
固定资产	21,661,274.00	18,901,090.35	349,354.16	349,354.16
无形资产	13,893,023.09	11,709,348.09	—	—
长期待摊费用	444,555.07	444,555.07	—	—
递延所得税资产	1,869,578.90	1,869,578.90	146,645.39	146,645.39
减：短期借款	—	—	600,000.00	600,000.00
应付账款	25,465,474.77	25,465,474.77	2,399,294.49	2,399,294.49

预收款项	104,484,053.26	104,484,053.26	15,145,882.91	15,145,882.91
应付职工薪酬	3,777,346.99	3,777,346.99	—	—
应交税费	3,644,548.36	3,644,548.36	126,575.87	126,575.87
应付股利	15,670,000.00	15,670,000.00	—	—
其他应付款	1,694,554.72	1,694,554.72	2,024,709.86	2,024,709.86
递延所得税负债	1,369,388.99	—	—	—
净资产	118,965,521.58	111,205,650.63	9,273,584.96	9,273,584.96
减：少数股东权益	97,927.33	65,225.74	3,987,641.53	3,987,641.53
取得的净资产	118,867,594.25	111,140,424.89	5,285,943.43	5,285,943.43

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

永乾机电：根据中水致远评报字[2014]第2063号《资产评估报告》对永乾机电全部股东权益在评估基准日2014年3月31日的评估结果，永乾机电扣除递延所得税负债后可辨认净资产公允价值为118,867,594.25元。

乾承机械：乾承机械长期资产金额较小，且没有房产及土地，因此不会出现较大的评估值增减，以乾承机械2014年11月30日的账面所有者权益价值作为可辨认净资产公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

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：

公司2014年6月27日召开的第二届董事会第十三次会议和2014年7月16日召开的公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止超募资金投资项目—北京科能电通科技有限公司的议案》，公司决定终止并注销北京科能电通科技有限公司。2014年12月15日公司收到了北京市工商行政管理局西城分局核发的《注销核准通知书》，核定准予注销科能电通。科能电通自2014年12月15日起不再纳入合并范围。

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	
上海科大智能电气有限公司	上海市	上海市	配用电自动化	100.00%		设立
科大智能电气技	合肥市	合肥市	配用电自动化	100.00%		同一控制下企业

术有限公司						合并
北京科能电通科技有限公司	北京市	北京市	配用电自动化	100.00%		设立
四川科智得科技有限公司	成都市	成都市	配用电自动化	66.67%		设立
烟台正信电气有限公司	烟台市	烟台市	配用电自动化	51.00%		非同一控制下企业合并
烟台科大正信电气有限公司	烟台市	烟台市	配用电自动化	0.10%	50.95%	设立
科大智能(合肥)科技有限公司	合肥市	合肥市	信息与通信	73.30%		设立
上海永乾机电有限公司	上海市	上海市	工业自动化	100.00%		非同一控制下企业合并
上海蕴智工业成套设备有限公司	上海市	上海市	工业自动化		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市宏伟自动化设备有限公司	深圳市	深圳市	工业自动化		81.78%	非同一控制下企业合并
上海乾承机械设备有限公司	上海市	上海市	工业自动化		57.00%	非同一控制下企业合并

(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
四川科智得科技有限公司	33.33%	595,551.50		10,682,717.34
烟台正信电气有限公司	49.00%	4,025,015.56		16,199,275.00
烟台科大正信电气有限公司	48.95%	1,955,091.59		5,912,586.53
科大智能(合肥)科技有限公司	26.70%	-2,448,009.22		-720,754.86
深圳市宏伟自动化设备有限公司	18.22%	134,850.24		232,777.57
上海乾承机械设备有限公司	43.00%	658,302.98		4,645,944.51

(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	负债合计

												负 债
四川科 智得科 技术有 限公司	29,841,046.98	8,093,750.91	37,934,797.89	5,886,645.88		5,886,645.88	28,862,282.87	8,688,163.35	37,550,446.22	7,288,948.70		7,288,948.70
烟台正 信电气 有限公 司	4,123,958.75	30,019,902.59	34,143,861.34	584,116.46	500,000.00	1,084,116.46	8,177,339.27	30,035,482.77	38,212,822.04	13,367,394.62		13,367,394.62
烟台科 大正信 电气有 限公司	73,361,340.05	11,205,852.42	84,567,192.47	39,707,222.19		39,707,222.19	50,784,609.13	6,290,785.67	57,075,394.80	18,990,789.91		18,990,789.91
科大智 能（合 肥）科 技术有 限公司	38,632,116.90	2,997,231.00	41,629,347.90	43,482,411.82		43,482,411.82	26,193,237.77	2,445,973.34	28,639,211.11	22,170,093.67		22,170,093.67
深圳市 宏伟自 动化设 备有限 公司	37,558,980.16	1,017,502.04	38,576,482.20	37,478,310.08		37,478,310.08						
上海乾 承机械 设备有 限公司	25,809,345.20	490,545.26	26,299,890.46	15,495,368.34		15,495,368.34						

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
四川科智得科 技术有限公司	16,481,300.01	1,786,654.49	1,786,654.49	913,288.77	38,820,879.38	1,275,627.34	1,275,627.34	756,520.37
烟台正信电气 有限公司	1,119,692.33	8,214,317.46	8,214,317.46	2,773,565.78	4,939,615.37	81,499.24	81,499.24	-787,842.34
烟台科大正信 电气有限公司	60,007,690.30	15,775,365.39	15,775,365.39	16,515,864.46	41,269,227.38	8,117,172.67	8,117,172.67	-4,362,877.46
科大智能（合 肥）科技有限	29,021,688.13	-8,322,181.36	-8,322,181.36	14,454,697.00	20,123,181.83	-3,559,491.66	-3,559,491.66	-14,742,182.28

公司								
深圳市宏伟自动化设备有限公司	29,612,955.20	1,066,063.89	1,066,063.89	1,407,638.24				
上海乾承机械设备有限公司	24,404,291.20	1,932,176.95	1,932,176.95	-10,801,122.56				

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款及应付账款等，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，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司主要客户为各级电力公司及其指定的设备采购单位，以及用电大客户，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

(3) 确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

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。

2. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

3. 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司借款均以同期同档次国家基准利率上下浮动10%区间内的利率计息，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司国外销售业务有关，2014年度公司的外汇收入金额较小，对公司不构成重大影响，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五、43。

4. 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、长期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2014年12月31日，本公司母公司的资产负债率为12.75%。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司实际控制人黄明松直接持有本公司股份6,609.83万股，持股比例为40.33%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、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
新余东财投资管理有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

新余东财投资管理有限公司已于2015年3月注销。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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。

3、其他

2014年11月18日公司第二届董事会第十六次会议和2014年12月12日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止超募资金投资项目—四川科智得科技有限公司的议案》，同意公司终止该募投项目并将按照公司持股比例所分配的四川科智得公司剩余财产中的货币资金全部转回公司超募资金专户（若清算后公司所分配的剩余财产中的货币资金不足2,000万元，公司将使用自有资金予以补足）。目前四川科智得科技有限公司正在按照相关规定和程序办理注销手续。

截至2014年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	13,111,662.08
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现归属于上市公司股东的净利润为76,887,353.95元，母公司2014年度实现的净利润为12,535,904.63元，母公司2014年年初未分配利润为45,483,907.88元，2014年5月派发现金股利5,400,000.00元，按母公司实现净利润的10%提取法定公积金1,253,590.46元之后，截至2014年12月31日，母公司可供分配利润为51,366,222.05元。

根据《公司章程》相关规定并结合公司实际情况，拟定2014年度分配预案：公司以2014年12月31日的总股本163,895,776股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.80元现金（含税），共计派发现金股利13,111,662.08元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股。剩余未分配利润结转以后期间。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,346,016.64	100.00%	8,399,941.22	7.48%	103,946,075.42	100,019,509.45	100.00%	7,878,266.26	7.88%	92,141,243.19
合计	112,346,016.64	100.00%	8,399,941.22	7.48%	103,946,075.42	100,019,509.45	100.00%	7,878,266.26	7.88%	92,141,243.19

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

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	86,117,316.38	4,305,865.82	5.00%
1 年以内小计	86,117,316.38	4,305,865.82	5.00%
1 至 2 年	23,021,947.16	2,302,194.72	10.00%
2 至 3 年	1,547,043.60	464,113.08	30.00%
4 至 5 年	1,659,709.50	1,327,767.60	80.00%
合计	112,346,016.64	8,399,941.22	

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

(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 1,527,358.19 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
实际核销的应收账款	1,005,683.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位二	货款	733,483.23	账龄长，难以收回	董事会决议	否
其它	货款	272,200.00	账龄长，难以收回	董事会决议	否
合计	--	1,005,683.23	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	24,646,294.88	21.94	2,049,507.37
第二名	15,170,922.79	13.5	792,782.10
第三名	10,357,811.71	9.22	517,890.59

第四名	5,756,872.29	5.12	287,843.61
第五名	3,219,707.97	2.87	160,985.40
合计	59,151,609.64	52.65	3,809,009.07

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	8,656,071.28	100.00%	755,366.68	8.73%	7,900,704.60	65,288,498.85	99.46%	562,678.18	0.86%	64,725,820.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						356,168.00	0.54%	356,168.00	100.00%	
合计	8,656,071.28	100.00%	755,366.68	8.73%	7,900,704.60	65,644,666.85		918,846.18		64,725,820.67

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	7,054,457.00	352,722.85	5.00%
1 年以内小计	7,054,457.00	352,722.85	5.00%
1 至 2 年	889,202.28	88,920.23	10.00%
2 至 3 年	212,412.00	63,723.60	30.00%
3 至 4 年	500,000.00	250,000.00	50.00%
合计	8,656,071.28	755,366.68	8.73%

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 196,188.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	359,668.00

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其它	备用金	359,668.00	账龄较长，难以收回	董事会决议	否
合计	--	359,668.00	--	--	--

(4) 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
押金	8,594,991.28	5,939,154.73
备用金	61,080.00	287,286.00
内部往来		57,028,705.74
其它		2,389,520.38
合计	8,656,071.28	65,644,666.85

(5) 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
国网福建招标有限公司	押金及保证金	1,090,000.00	1 年以内	12.59%	54,500.00
国网物资有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	11.55%	50,000.00
上海通翌招标代理有限公司	押金及保证金	800,000.00	1 年以内	9.24%	40,000.00

甘肃科源工程技术咨询有限公司	押金及保证金	670,000.00	2 年以内	7.74%	37,000.00
淮矿地产有限责任公司	押金及保证金	603,336.28	2 年以内	6.97%	60,333.63
合计	--	4,163,336.28	--	48.09%	241,833.63

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	928,550,930.93		928,550,930.93	316,430,930.93		316,430,930.93
合计	928,550,930.93		928,550,930.93	316,430,930.93		316,430,930.93

(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
科大智能电气技术有限公司	251,070,930.93			251,070,930.93		
上海科大智能电气有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川科智得科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京科能电通科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
烟台正信电气有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
烟台科大正信电气有限公司	30,000.00			30,000.00		
科大智能(合肥)科技有限公司	7,330,000.00			7,330,000.00		
上海永乾机电有限公司		622,120,000.00		622,120,000.00		
合计	316,430,930.93	622,120,000.00	10,000,000.00	928,550,930.93		

(2) 其他说明

根据2014年6月27日公司第二届董事会第十三次会议和2014年7月16日公司2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于终止超募资金投资项目—北京科能电通科技有限公司的议案》，公司终止北京科能电

通科技有限公司募投项目，2014年12月，该公司完成注销手续。

根据公司2013年第3次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准科大智能科技股份有限公司向蔡剑虹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]339号文）的核准，由公司向蔡剑虹等11名发行对象发行股份及支付现金5.26亿元购买上海永乾机电有限公司100%股权作价。所募集的配套资金中9,612.00 万元用于对永乾机电进行增资。

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	300,573,139.39	236,244,498.14	232,396,570.10	186,888,535.86
其他业务	1,350.43		9,433.96	
合计	300,574,489.82	236,244,498.14	232,406,004.06	186,888,535.86

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	9,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,547,949.65	
合计	-3,538,949.65	

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	-433,608.59	
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）	6,942,019.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,328,685.91	
减：所得税影响额	1,157,398.86	
少数股东权益影响额	584,244.37	

合计	6,095,453.09	--
----	--------------	----

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	7.42%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.83%	0.49	0.49

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	408,734,072.96	364,072,614.31	431,204,618.93
应收票据	13,263,458.67	6,910,000.00	18,664,545.97
应收账款	151,053,318.66	154,843,146.33	280,153,141.00
预付款项	16,415,542.27	16,756,070.91	19,424,964.41
应收利息	2,100,407.56	785,475.74	238,185.75
其他应收款	9,655,573.76	13,065,721.89	16,476,697.20
存货	50,076,185.93	60,978,299.82	280,542,132.72
其他流动资产	162,610.00	29,586.01	80,728.61
流动资产合计	651,461,169.81	617,440,915.01	1,046,785,014.59
非流动资产：			
可供出售金融资产	13,000.00	13,000.00	13,000.00
投资性房地产			32,750,243.03
固定资产	71,716,713.29	70,651,709.80	180,815,086.99

在建工程	8,042,718.38	60,866,184.41	4,778,552.58
无形资产	4,456,056.38	31,971,904.25	40,483,051.34
开发支出	10,007,255.83		
商誉	5,387,022.16	5,387,022.16	435,733,484.48
长期待摊费用		395,625.00	754,798.73
递延所得税资产	2,135,989.92	3,946,128.92	10,832,245.25
其他非流动资产			324,992.20
非流动资产合计	101,758,755.96	173,231,574.54	706,485,454.60
资产总计	753,219,925.77	790,672,489.55	1,753,270,469.19
流动负债：			
短期借款		8,560,000.00	600,000.00
应付票据	29,930,585.57	24,388,097.31	30,581,558.03
应付账款	73,355,473.45	90,175,940.43	171,059,360.66
预收款项	9,115,833.80	7,329,355.47	170,344,772.78
应付职工薪酬	748,294.46	2,712,503.87	13,825,249.81
应交税费	10,576,952.10	4,494,357.67	21,478,996.80
其他应付款	960,352.28	2,263,498.65	4,836,821.59
流动负债合计	124,687,491.66	139,923,753.40	412,726,759.67
非流动负债：			
预计负债	1,617,101.09	1,961,106.17	2,735,985.38
递延收益		11,530,000.00	11,750,000.00
递延所得税负债			866,368.70
非流动负债合计	1,617,101.09	13,491,106.17	15,352,354.08
负债合计	126,304,592.75	153,414,859.57	428,079,113.75
所有者权益：			
股本	108,000,000.00	108,000,000.00	163,895,776.00
资本公积	395,030,335.86	395,051,306.33	946,595,530.33
盈余公积	9,760,716.34	10,320,434.21	11,574,024.67
未分配利润	92,343,941.53	95,939,714.86	166,173,478.35
归属于母公司所有者权益合计	605,134,993.73	609,311,455.40	1,288,238,809.35
少数股东权益	21,780,339.29	27,946,174.58	36,952,546.09
所有者权益合计	626,915,333.02	637,257,629.98	1,325,191,355.44
负债和所有者权益总计	753,219,925.77	790,672,489.55	1,753,270,469.19

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
 - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。