



科大智能科技股份有限公司

2018 年半年度报告

证券代码：300222

证券简称：科大智能

2018 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄明松、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在发展过程中，存在宏观经济波动风险、企业经营与管理风险、技术风险、应收账款余额较大的风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节第十小节“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 公司债相关情况	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录	155

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
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
科大智能、本公司、公司	指	科大智能科技股份有限公司
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
智能机器人	指	科大智能机器人技术有限公司
智能电气	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
冠致自动化	指	上海冠致工业自动化有限公司
华晓精密	指	华晓精密工业（苏州）有限公司
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。
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)。
柔性制造	指	柔性制造技术在自动化装备行业指基于产品的可重组的模块化、自动化装配工装技术，其目的是免除设计和制造各种零部件装配的专用固定型架、夹具，可降低工装制造成本、缩短工装准备周期、减少生产用地，同时大幅度提高装配生产率。
智能焊装生产线	指	智能焊装生产线是以工业机器人本体作为基础，以结构化的智能总线技术、自动化控制技术、电子技术、计算机技术和机器人应用技术等为纽带，将原本相互隔离的硬件设备、软件控制信息和彼此独立的应用功能进行有机结合与系统集成，形成彼此关联、智能控制、协同作业的有机整体，实现较高自动化率和生产纲领需求的全方位机器人自动化生产解决方案。智能焊装生产线的主要功能和目的在于降低生产制造过程中锻压、焊接、装配等过程的人力劳动强度、提高劳动生产效率、降低生产成本和保证产品的质量及其稳定性。
智能化柔性生产线	指	柔性生产线是一种技术复杂、高度自动化的系统，集自动化技术、信息技术、制造加工技术、机器人技术于一体，把以往工厂中相互孤立的工程设计、制造、设备管理等过程，在计算机及软件和数据库的支持下，在生产线上解决多产品制造高自动化与高柔性化之间的矛盾，实现对车型更换、工装设备、焊接设备、机器人等信息的采集实现智能化管理。
机器人工作站	指	进行较为简单的自动化作业，使用一台或者几台机器人的生产体系，通常由机器人、机器人控制系统、气动系统、夹具和辅助装置等部件构成。
AGV	指	Automated Guided Vehicle 的英文缩写，即自动导引轮式机器人，指装备有电磁或光学等自动导引装置，能够沿规定的导引路径行驶，具有安全保护以及各种移载功能的运输车。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科大智能	股票代码	300222
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	科大智能		
公司的外文名称（如有）	CSG SMART SCIENCE&TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSG		
公司的法定代表人	黄明松		

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	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 456 号 A204 室	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,245,643,338.62	921,143,585.22	35.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,498,987.62	100,246,191.78	15.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	97,370,546.20	77,750,531.97	25.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-373,878,651.12	-105,681,668.23	-253.78%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.14	14.29%
加权平均净资产收益率	2.80%	2.71%	0.09%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,906,117,494.31	5,983,162,235.34	15.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,134,170,108.01	4,113,792,118.61	0.50%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,245,783.42	出售“投资性房地产”科目核算的房产
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）	4,756,431.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,643,085.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	408,565.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	572,584.21	
减：所得税影响额	2,497,748.18	
少数股东权益影响额（税后）	260.32	
合计	18,128,441.42	

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务主要为工业自动化业务和电力自动化业务，公司专注于工业机器人、智能物流、电力和新能源领域的产品研发和应用，致力于为各领域客户提供最便捷的产品和服务。

公司工业自动化业务拥有“智能移栽机械臂（手）—AGV（脚）—柔性生产线（身）”于一体的完整产业链，在持续技术研发、创新的基础上，着重智能机器人的应用推广和产业拓展，将移栽、输送、装配、焊装、生产物流、仓储等自动化技术相互融合，创新出智能生产线整体解决方案、巡检机器人、自动化监测平台、智能仓储等多款机器人和智能化产品，并广泛应用于工业制造、电力、新能源、物流等诸多领域，是全国领先的工业智能化解决方案供应商之一，在工业自动化领域具有较强的市场竞争力。

公司电力自动化业务主要产品为配用电及轨交电气自动化产品，包括配电自动化系统（核心产品为配电自动化监控终端、故障指示器）、用电自动化系统（核心产品为用电自动化管理终端）、配用电自动化工程与技术服务、新能源接入控制与节能治理等产品，是国内既熟悉我国配电网运行状况又掌握核心技术的电力自动化系统主要供应商和技术服务商。在电力领域，能够为电力行业用户提供定制化的配用电自动化产品及系统综合解决方案，进一步提高中国电网的供电可靠性及自动化水平；在新能源领域，能够实现传统技术和互联网技术的融合创新，解决能源互联网管理中储存、转换、调度等难题，实现绿色节能、降低转换能耗的目标。

工业自动化业务方面，随着《中国制造2025》、《机器人产业发展规划（2016-2020年）》、《智能制造发展规划（2016-2020年）》全面实施和《工业互联网发展行动计划（2018-2020年）》的出台，未来国家将加快发展先进制造业，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济的深度融合，突破制造业重点领域关键技术实现产业化，增强制造业核心竞争力，工业自动化将长期处于历史发展机遇期。

电力自动化方面，《电力行业“十三五”规划》指出在“十三五”期间国家将推进“互联网+”智能电网建设，全面提升电力系统的智能化水平，我国电网建设正在向智能电网过度，智能电网对配用电及控制设备产品的智能化等性能指标提出了更高的要求，智能电网的建设将为配用电行业创造新的需求；同时，随着工业化和城镇化进程的推进，国家电改政策的落地和电力体制改革的深化，“十三五”期间新一轮农村电网改造升级工程的实施落地，电力自动化产业挑战与机遇并存。

报告期内，通过内部精益管理和外部资源整合，大力推进技术创新、业务创新和管理创新，公司可持续盈利能力和核心竞争力不断提升，市场和业务结构不断优化，工业自动化业务和电力自动化业务取得了

持续稳定的发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较上年末增加 92.91%，主要系本期公司全资子公司科大智能机器人技术有限公司新增对捷福装备（武汉）股份有限公司和 Bluewrist Inc. 投资所致。
固定资产	较上年末增加 101.74%，主要系本期公司上海松江科大智能机器人和人工智能产业基地部分办公楼完工转入固定资产核算所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
应收账款	较上年末增加 30.47%，主要系本期公司销售收入增加应收账款相应增加所致。
存货	较上年末增加 41.87%，主要系本期公司销售订单增加相应原材料、在产品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、产业平台优势

公司目前已实现在工业生产智能化领域的全产业链布局，主要产品涵盖智慧工厂、智能移载、智能装配、智能焊装、智能物流、智能仓储等，能够为客户提供涵盖业务全链条的智能化、一体化的整体综合解决方案，打造工业智能化领域的“量身定制”，从而形成了具有核心竞争优势的产业平台。公司拥有一批实力雄厚、信誉良好、业务关系持续稳定的优质客户，覆盖汽车、电力、新能源、物流、电子信息等行业。与优质客户的合作推动了公司创新能力的不断提升和服务能力的不断提高，为公司未来持续的发展奠定了坚实的基础。

2、技术研发优势

公司具备持续的自主创新能力和国内领先的核心技术。在工业自动化和电力自动化领域，通过产学研结合、长期技术积累和研发创新，公司培养了一支高水平的技术研发团队，建立了一支行业经验丰富的设计和技术团队，形成了突出的自主创新能力。公司及其主要全资公司上海永乾机电有限公司、科大智能电气技术有限公司、上海冠致工业自动化有限公司、华晓精密工业（苏州）有限公司、烟台科大正信电气有

限公司、上海乾承机械设备有限公司均为高新技术企业；截止本报告期末，公司及子公司累计获得44项发明专利，311项实用新型专利，20项外观设计专利，153项软件著作权，技术实力较强。在坚持自主创新的同时，公司高度重视与外部科研机构的技术合作，积极与国内高校、科研机构开展多层次、多方位的技术合作，建立紧密的“产、学、研”合作体系。公司与中国科学技术大学、合肥工业大学等众多知名高校以及中国电力科学院等知名科研单位建立了良好的科研合作和技术交流关系，在发展过程中不断积累将科研成果产业化的经验，通过联合创新实现了诸多技术突破，保证了技术的领先性。公司携手复旦大学类脑智能科学与技术研究院，发挥各自的优势资源，建立长期稳定的产学研合作关系，并共建复旦-科大智能智能机器人联合实验室，成立上海复科智能机器人研究院有限公司，推动人工智能和服务机器人在健康养老、智慧医疗领域的应用。

3、人才团队优势

公司经过长期的经营积累和发展，在技术研发、市场营销、项目管理、企业管理、生产制造等多个领域内均积累了大量的专业人才，形成了一支专业技能突出、年龄结构合理、工作经验丰富、创新意识和凝聚力较强的优秀团队。同时，公司注重人力资源的科学管理，建立起了包括纵向路径、横向路径两条职业发展通道，涵盖生产、工程、研发、市场、职能五大序列的员工职业发展规划模型，有效地发掘和培养人才。报告期内，公司成功完成首期限制性股票第三次解锁上市流通和第二期限制性股票预留部分第一次解锁上市流通，通过股权激励计划建立起员工与公司共同发展的长效激励约束机制，进一步提高了员工对公司认同度和忠诚度，确保了公司人才队伍良好的稳定性。公司重点投资建设的科大智能机器人与人工智能产业基地进展顺利，未来将充分依托上海松江洞泾G60科创走廊区位优势，有助于公司持续吸引高端优秀人才，为公司的未来发展积蓄后备力量。优秀稳定的人才队伍满足了公司快速发展对高素质人才的需求，为公司持续稳定健康的发展提供了保障。

4、产品及服务优势

公司坚持“专注坚韧奋斗，铸造工匠精神”的经营理念，专注各领域核心技术的开发及应用，努力做最符合客户需求、能为客户创造价值的产品，以精益求精的工匠精神诠释公司的企业追求。在工业自动化产品方面，公司核心优势在于拥有业内核心技术，经验丰富、产品质量过硬，并且能够从引导客户需求开始，提出满足客户定制化需求的非标综合解决方案，通过机器人应用以及工业大数据的积累，进行方案设计、研发、生产、安装调试和验收等全过程的服务。公司全资子公司永乾机电、冠致自动化、华晓精密凭借其在工业自动化行业多年的经验积累和技术优势，通过与客户的深入沟通，借助公司全产业链的布局，均能够为客户提供量身定制的综合一体化解决方案。在电力自动化产品方面，公司利用自身核心的配用电以及新能源技术，不断提升公司对配用电自动化、新能源等产品的整合延伸能力，能够为电力行业客户提供定制化的系统产品和技术服务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司秉承“致力于成为运用智能科技，提供便捷产品引领者”的企业愿景，继续坚持“专注坚韧奋斗，铸造工匠精神”的经营理念，通过内部精益管理和外部资源整合，公司主营业务工业自动化和电力自动化业务继续保持稳定良好的发展态势，公司经营规模和整体盈利能力实现了稳定增长。

报告期内，公司营业收入、营业利润和归属于上市公司股东的净利润较上年同期均有一定幅度的增长。2018年上半年，公司实现营业总收入124,564.33万元，较上年同期增加35.23%；营业利润为13,355.39万元，较上年同期增加17.10%；归属于上市公司股东的净利润为11,549.90万元，较上年同期增加15.22%。

报告期内，公司开展的重点工作主要有：

1、引进战略投资者

2018年7月12日，公司控股股东及实际控制人黄明松先生与宿迁京东新盛企业管理有限公司（以下简称“宿迁京东”）签订了《股份转让协议》，黄明松将其持有的科大智能5%的股份协议转让给宿迁京东，同时公司与北京京东世纪贸易有限公司（以下简称“京东世纪贸易”）签署了《战略业务合作协议》，双方将建立战略合作伙伴关系。通过此次股权转让和战略合作，京东正式成为公司的战略投资者和合作伙伴，双方将以股权为纽带推动双方的业务合作，有利于推动公司在大宗消费品供应商制造智能化升级、工业物联网大数据和智慧物流仓储解决方案等领域内的技术研发和业务开拓，进一步提高公司的核心竞争力，有助于巩固和提升公司在智能制造领域内的行业领先优势，为公司持续、快速、稳定发展提供有力保障。

2、积极开展资本市场融资工作

报告期内，公司筹划并披露了关于非公开发行A股股票的预案，公司拟通过非公开发行股票募集资金14.71亿元用于“高端机器人智能生产基地项目”、“科大智能智能制造、智能物流设计与调试中心建设项目”、“智能服务机器人产业化项目”、“科大智能管理总部及机器人研发与展示中心建设项目”及补充流动资金。本次募集资金投资项目的实施将会进一步提升公司技术研发水平和产品开发能力，优化产品体系和产业布局，增强市场竞争力和整体盈利能力，提升公司在工业生产智能化领域的行业地位。

3、继续优化产业布局

报告期内，公司继续推进内涵式增长和外延式扩张相结合的发展战略，推动公司工业自动化和电力自动化业务双轮驱动的发展模式。工业自动化方面，通过投资参股智能焊接机器人整体解决方案的制造商捷福装备（武汉）股份有限公司，进一步丰富公司智能制造产品线；通过投资参股加拿大Bluewrist, Inc, 实

现公司在工业机器人视觉引导及在线校准测量等领域的产业布局，进一步提升公司的技术研发水平；通过投资设立上海复科智能机器人研究院有限公司，加大校企联合研发合作力度，推动公司在机器人和人工智能领域的深入研发。电力自动化方面，为顺应配用电行业一二次智能设备融合的发展趋势，实现加快进入智能一次设备领域的目的，并将公司现有核心优势的智能二次设备技术与一次技术相结合，公司完成投资控股江苏宏达电气有限公司，进一步拓展和完善了公司配用电业务的产业链，从而进一步提升公司在电力自动化领域内的市场竞争力，增强该领域业务的整体赢利能力。

报告期内，公司稳步推进公司上海松江科大智能机器人和人工智能产业基地的建设，目前项目进展顺利，报告期内已陆续开展了部分原有厂房的搬迁工作。

4、进一步强化集团管控

报告期内，公司进一步加大集团管控力度，合理进行资源调配和组织架构调整，优化公司治理，全面提升管理水平。公司进一步建立健全与公司实际发展情况相适应的各项管理制度，寻求有效的内部决策机制与制度管理体系，全面完善战略规划、经营计划、全面预算、绩效考评、流程控制等重要内部控制体系，提高制度管理化水平，用科学的管理体系实现对各单元、多维度的有效管控；通过利用现有信息化平台，不断建立健全管理流程标准，提高流程执行的规范性、有效性和系统性；全面贯彻实施精细化管理，强化公司整体执行力；加大绩效考核，完善预算目标责任管理工作；加强人才队伍建设，在积极培育现有人才队伍的基础上，继续加大引进高端人才的力度，满足公司快速发展对人才的需求；继续开展企业文化和品牌推广，塑造内涵丰富的CSG文化和品牌形象，实现多公司、多业务、多文化的内部融合。

5、加大研发投入，增强公司内生动力

报告期内，公司继续加大研发投入，提高自主创新能力，增强公司内生增长动力，以创新驱动公司发展，提高公司核心竞争力；公司以市场需求为导向继续加大新技术、新产品的研发投入，坚持以贴近应用为核心、以客户需求为导向，通过不断的研发创新为客户提供贴近应用的高品质产品和解决方案，巩固和扩大公司在工业自动化和电力自动化行业内的技术优势；通过与国内外优秀企业多层面的合作，加强技术的引进、消化和吸收；充分利用外部高校和科研院所的人才和资源，依托复旦-科大智能智能机器人联合实验室为平台，推动企业创新和产研结合；积极做好科技创新人才的培养和储备，强化公司科技创新人才梯队的建设。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,245,643,338.62	921,143,585.22	35.23%	主要系本期加大市场开拓，主营业务保持稳定增长所致。
营业成本	799,482,110.29	606,915,794.47	31.73%	主要系本期公司收入增加，成本相应增加所致。
销售费用	92,544,407.54	73,820,954.81	25.36%	主要系本期公司加大市场开拓和投入相应人力成本、差旅费、运杂费等营销费用增加所致。
管理费用	211,205,409.56	136,791,978.68	54.40%	主要系本期公司研发投入、管理部门人力成本、办公费用和差旅费用等增加所致。
财务费用	1,919,651.92	-1,071,847.17	279.10%	主要系本期公司新增银行贷款利息费用相应增加所致。
所得税费用	19,399,629.45	13,840,386.81	40.17%	主要系本期公司利润总额增加相应计提的所得税费用增加所致。
研发投入	96,782,134.72	61,447,644.72	57.50%	主要系本期公司继续加大研发投入相应人力成本、材料费用等增加。
经营活动产生的现金流量净额	-373,878,651.12	-105,681,668.23	-253.78%	主要系本期公司支付的材料款、工资薪金、税金、差旅费和办公费用等增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	140,324,580.56	48,857,139.58	187.21%	主要系本期公司赎回银行理财产品大于购买银行理财产品金额同时支付的基建款减少相应投资活动产生的现金流量净额增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	452,384,714.47	-45,340,007.72	1,097.76%	主要系本期公司取得银行短期贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	220,194,753.10	-102,104,534.48	315.66%	主要系本期公司取得银行短期贷款和银行理财产品到期赎回所致。
资产减值损失	21,367,649.24	8,736,627.76	144.58%	主要系本期公司销售收入增加应收款项相应增加导致计提的坏账准备增加所致。
投资收益	8,217,253.79	15,911,905.45	-48.36%	主要系本期公司银行理财减少相应理财收益减少所致。
其他收益	14,975,812.23	10,133,823.27	47.78%	主要系本期公司收到的增值税软件退税增加所致。
营业外收入	1,167,734.91	4,186,176.85	-72.10%	主要系本期公司收到的与日常经营无关的政府补助减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 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
分产品或服务						
分行业						
工业自动化	772,091,081.64	509,441,140.20	34.02%	38.63%	36.74%	0.91%
电力自动化	425,798,515.36	263,656,710.98	38.08%	23.64%	18.71%	2.57%
分产品						
智能制造及机器人应用产品	637,893,323.53	422,003,493.16	33.84%	26.52%	23.37%	1.69%
配用电及轨交电气自动化	411,662,868.02	256,752,166.04	37.63%	29.79%	25.77%	1.99%
物流与仓储自动化系统	128,439,006.30	83,027,719.61	35.36%	150.26%	181.40%	-7.15%
分地区						
华东	607,280,791.94	384,928,782.36	36.61%	13.14%	7.73%	3.18%
华北	178,494,997.74	109,725,793.24	38.53%	54.78%	50.42%	1.78%
华南	160,077,721.34	107,074,644.86	33.11%	122.69%	126.36%	-1.08%
西南	146,086,485.64	102,745,824.33	29.67%	267.24%	350.21%	-12.96%

物流与仓储自动化系统毛利率较上年同期下降 7.15%，主要原因系报告期内公司物流与仓储自动化系统收入中毛利率相对较低的智能仓储系统集成类收入占比较上年同期有所提高所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,217,253.79	6.11%	主要为银行理财产品收益	否
资产减值	21,367,649.24	15.88%	坏账准备和存货跌价准备	资产减值金额随着资产实际情况发生变动
营业外收入	1,167,734.91	0.87%	与日常经营无关的政府补助收入	否
营业外支出	141,023.90	0.10%	捐赠支出等	否
其他收益	14,975,812.23	11.13%	与日常经营有关的政府补助收入	除软件产品增值税退税外，其他不具有可持续性

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	659,328,381.34	9.55%	267,822,986.73	5.07%	4.48%	主要系本期公司购买银行理财产品减少和新增银行贷款相应银行存款增加所致。
应收账款	1,480,032,209.54	21.43%	803,435,732.30	15.20%	6.23%	主要系本期公司销售收入增加应收账款相应增加所致。
存货	1,294,716,277.77	18.75%	757,198,354.72	14.33%	4.42%	主要系本期公司销售订单增加相应原材料、在产品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等增加所致。
投资性房地产	28,912,958.81	0.42%	38,707,861.63	0.73%	-0.31%	
长期股权投资	104,475,204.04	1.51%	35,395,149.68	0.67%	0.84%	
固定资产	402,756,742.67	5.83%	188,205,612.34	3.56%	2.27%	主要系本期公司上海松江科大智能机器人和人工智能产业基地部分办公楼完工转入固定资产核算所致。
在建工程	177,189,410.19	2.57%	53,627,552.20	1.01%	1.56%	
短期借款	516,900,000.00	7.48%			7.48%	主要系本期公司取得银行短期贷款所致。
其他流动资产	60,150,920.20	0.87%	741,586,756.01	14.03%	-13.16%	主要系本期公司购入银行理财产品减少所致。
无形资产	361,745,877.51	5.24%	355,988,731.77	6.73%	-1.49%	
商誉	1,779,861,215.79	25.77%	1,676,725,860.24	31.72%	-5.95%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	113,816,886.96	开具银行承兑汇票存入的保证金为76,770,728.60元，开具保函存入的保证金为37,046,158.36元

应收票据	70,152,257.20	质押用于开具银行承兑汇票
合计	183,969,144.16	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
346,143,284.11	35,000,000.00	888.98%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海乾承机械设备有限公司	工业装备制造及物料输送方案集成设计服务与销售	收购	137,600,000.00	100.00% (注 1)	自有资金、 募集资金	无	长期	智能制造生产线、自动化输送设备		1,586,067.50	否	2018 年 03 月 30 日	《关于全资子公司对外投资的公告》公告编号：2018-020 巨潮资讯网
江苏宏达电气有限公司	电气设备产品的研发、生产、销售与服务	收购	157,800,000.00	51.00%	自有资金	无	长期	智能电气设备、配用电自动化设备		2,711,005.91	否	2018 年 05 月 30 日	《关于全资子公司对外投资的公告》公告编号：2018-047 巨潮资讯网
捷福装备（武汉）股份有限公司	焊接设备及辅件的技术开发、生产与销售	增资	29,992,500.00	26.82%	自有资金	无	长期	焊接设备及辅件、工业成套设备及配件		169,722.74	否		
Bluewrist Inc	机器人视觉引导、机器人校准和三维在线测量	增资+ 收购	20,750,784.11 (注 2)	20.00%	自有资金	无	长期	机器人视觉引导、校准、在线测量解决方案			否		
合计			346,143,284.11							4,466,796.15			

注 1：公司于 2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，同意公司全资子公司科大智能机器人技术有限公司（以下简称“智能机器人”）以 13,760 万元收购上海乾承机械设备有限公司（以下简称“乾承机械”）43%的少数股权。同时公司全资子公司上海永乾机电有限公司将其持有的乾承机械 57%的股权无偿划转给智能机器人，完成上述股权收购及划转后，公司通过智能机器人持有乾承机械 100%股权。

注 2：公司通过全资子公司智能机器人以收购和增资相结合的方式投资 Bluewrist Inc 合计金额 4,179,999 加元，表格金额为按照付款日汇率折算人民币金额。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	76,927.98
报告期投入募集资金总额	22,098.67
已累计投入募集资金总额	67,791.93
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	26,000.00
累计变更用途的募集资金总额比例	33.80%

募集资金总体使用情况说明**一、募集资金金额及到位情况**

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准科大智能科技股份有限公司向陆颖等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]836号）核准，公司向北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙）、深圳市力鼎基金管理有限责任公司和周惠明三名特定对象共计发行人民币普通股（A股）40,162,684股新股募集配套资金，发行价格为19.67元/股，募集资金总额为人民币790,000,000元，扣除发行费用20,720,162.68元后，公司本次募集资金净额为769,279,837.32元。上述募集资金于2016年7月29日全部到位，业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年8月1日出具会验字[2016]4101号《验资报告》验资确认。

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，公司分别与相关银行以及保荐机构/独立财务顾问国元证券股份有限公司、国海证券股份有限公司分别签署了相应的《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2018年1-6月实际使用募集资金22,098.67万元，截至2018年6月30日，公司累计使用募集资金67,791.93万元。

(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											
支付交易现金对价	否	24,000	24,000		24,000	100.00%					否
工业机器人升级产业化项目	是	14,000									否
服务与特种机器人研发中心项目	是	12,000									否
科大智能机器人和人工智能产业基地项目	否		26,000	13,842.03	21,520.87	82.77%					否
新能源物联网智能控制产品研发及运营模式研究项目	否	6,000	6,000	328.66	1,343.08	22.38%					否
产业并购与孵化资金	否	7,800	7,800	7,800	7,800	100.00%					否
补充流动资金	否	13,000	13,000		13,000	100.00%					否
少量结余募集资金永久补充流动资金	是		127.98	127.98	127.98	100.00%					否
承诺投资项目小计		76,800	76,927.98	22,098.67	67,791.93						
合计		76,800	76,927.98	22,098.67	67,791.93						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										
	2017年3月14日召开的公司第三届董事会第十二次会议和2017年4月20日召开的2016年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，公司将“新能源物联网智能控制产品研发及运营模式研究项目”实施主体由公司全资子公司科大智能电气技术有限公司变更为其全资子公司科大智能（合肥）										

	科技有限公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2018年3月29日公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用少量结余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，同意公司将原非公开配套募集资金项目中用于支付“本次交易中介费用及相关税费”后的结余募集资金及利息永久补充公司流动资金。2018年4月12日，该募集资金专户剩余结余资金207.53万元（含利息79.55万元）已全部补充公司流动资金。该项目结余募集资金金额为207.53万元（含利息79.55万元）。该项目出现资金结余的具体原因如下：原募投项目中“本次交易中介费用及相关税费”募集资金金额为2,200万元，实际支付交易中介费用及相关税费2,072.02万元。
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。

(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
科大智能机器人和人工智能产业基地项目	工业机器人升级产业化项目、服务与特种机器人研发中心项目	26,000	13,842.03	21,520.87	82.77%				否
合计		26,000	13,842.03	21,520.87					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	工业机器人升级产业化项目、服务与特种机器人研发中心项目 (1) 变更原因 ①原募投项目“工业机器人升级产业化项目”和“服务与特种机器人研发中心项目”是公司根据当时的条件和规划作出的决策，分别由公司全资子公司和公司在不同地点实施，不便于公司集中管理和未来的扩张。随着国家政策对机器人产业的支持力度不断加大和公司智能制造产业的不断快速发展，基于公司长远发展规划，公司在成功取得位于上海市松江区洞泾镇建设用地面积201,025.60平方米的土地使用权后，适时提出由全资子公司科大智能机器人技术有限公司投资建设“科大智能机器人和人工智能产业基地项目”，该项目将对公司目前分布在不同区域的工业自动化业务进行集中整合和管理，未来将加快人工智能产学研合作研发和产业化推广，进一步推动公司在高端								

	<p>智能制造和机器人应用领域的业务发展，聚焦工业机器人与智能控制产品的产品研发和市场拓展，实现在该领域的可持续发展。 ②由科大智能机器人技术有限公司投资建设的“科大智能机器人和人工智能产业基地项目”具体建设项目将包括原募投项目“工业机器人升级产业化项目”和“服务与特种机器人研发中心项目”的全部建设内容，原募投项目建设内容实质上均未发生变化。</p> <p>(2) 决策程序</p> <p>①2017年3月14日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。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，独立财务顾问国元证券股份有限公司、国海证券股份有限公司对此发表了无异议的核查意见。 ②2017年4月20日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。 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>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	见"募集资金承诺项目情况"相关内容
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	见"募集资金承诺项目情况"相关内容

6、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

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金、募集资金	61,329.00	1,865.88	0
合计		61,329.00	1,865.88	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海永乾机电有限公司	子公司	工业自动化	150,000,000.00	1,024,260,375.15	574,963,677.81	225,850,826.04	13,151,879.56	9,918,074.86
上海冠致工业自动化有限公司	子公司	工业自动化	100,000,000.00	707,305,399.01	299,258,151.84	296,631,010.40	30,876,582.09	27,780,744.07
华晓精密工业(苏州)有限公司	子公司	工业自动化	60,000,000.00	336,380,298.00	181,500,924.49	97,398,795.46	13,277,710.82	12,489,001.89
科大智能电气技术有限公司	子公司	电力自动化	220,000,000.00	1,748,156,223.80	807,015,295.38	433,793,818.18	52,279,888.30	51,728,170.37

上海永乾机电有限公司 2018 年上半年净利润较上年同期下降 72.62%，主要原因一是报告期内公司通过少数股权收购和股权划拨方式将原永乾机电控股子公司上海乾承机械设备有限公司调整至科大智能机器人技术有限公司名下，报告期内永乾机电减少了合并上海乾承机械设备有限公司经营业绩，而上年同期永乾机电经营业绩中包含上海乾承机械设备有限公司经营业绩；二是永乾机电于 6 月份整体搬迁至上海松江科大智能机器人和人工智能产业基地，对永乾机电报告期内的产品生产和项目验收产生一定影响，从而导致报告期营业收入较上年同期有所下降；三是永乾机电报告期内由于人力成本的增长、研发投入的增加以及搬迁费用的增加导致报告期管理费用较上年同期增长较多。截止本报告期末，永乾机电在手订单较为

充沛，公司下半年将加大产品交货验收力度，永乾机电全年经营业绩（扣除上海乾承机械设备有限公司后）亦将集中在下半年体现。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏宏达电气有限公司	通过股权收购方式取得 51% 的控股权	合并江苏宏达电气有限公司 2018 年 6 月份的经营业绩 2,711,005.91 元。
捷福装备（武汉）股份有限公司	通过增资方式取得 26.82% 的股权	报告期内占股 26.82%，对公司业绩影响较小。
Bluewrist Inc	通过股权收购和增资相结合的方式取得 20% 的股权	报告期内占股 20%，对公司业绩影响较小。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

公司主营业务为工业自动化和电力自动化。工业自动化业务涉及汽车、电力、机械、电子信息、环保、新能源等众多行业，产品的市场需求与宏观经济形势密不可分；电力行业是经济增长的晴雨表，与国家宏观经济密切相关，而电力自动化业务受国内电力行业发展，尤其是电力自动化建设投资的影响较大。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，不断进行产业整合、升级，降低宏观经济形势变化带来的风险。

2、企业经营与管理风险

随着公司业务规模不断拓展，公司的资产规模、人员规模持续增加，组织机构更加复杂，使公司经营决策、风险控制、内部管理的难度进一步加大。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。

公司将加大集团化管理力度，合理进行资源调配和组织架构调整，优化管理结构，提升内控水平，并

通过用人激励机制、组织机构创新、产品和业务创新、多业务板块资源协同和整合创新等多方面加强企业管理工作。

3、技术风险

随着工业自动化技术和电力自动化技术的不断发展和深化，尤其是面对工业自动化行业的技术发展呈现日新月异之势，如果公司不能准确把握行业技术发展的趋势，不能进行持续创新，公司将可能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，公司的竞争力将会受到影响。公司通过长期技术积累和发展，培养了一支高水平的技术研发和设计团队，形成了突出的自主创新能力，并拥有了自主知识产权的核心技术。

公司将进一步加大研发投入，进一步完善技术研发体系，并加强与高校、科研院所的交流与合作，增强自主创新能力，紧抓市场技术趋势，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，提高公司核心竞争力。

4、应收账款余额较大的风险

公司2018年6月30日、2017年12月31日的应收账款净额分别为148,003.22万元、113,437.81万元。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2018年6月30日，公司约83%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、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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.28%	2018 年 01 月 12 日	2018 年 01 月 12 日	公告编号：2018-003 公告名称：2018 年第一次临时股东大会决议公告 披露网站：巨潮资讯网
2017 年度股东大会	年度股东大会	34.64%	2018 年 04 月 23 日	2018 年 04 月 23 日	公告编号：2018-031 公告名称：2017 年度股东大会决议公告 披露网站：巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	任建福、烟台世邦投资中心（有限合伙）、陈智育、张吉勇、任建君、左晓亮、宋静波	业绩承诺	正信电气 2015 年度、2016 年度、2017 年度实际净利润数分别不低于人民币 2,550 万元、3,315 万元、4,310 万元。	2015 年 04 月 22 日	36 个月	履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	报告期内，公司不存在承诺超期未履行完毕的情况。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、公司首期限限制性股票激励计划

2018年4月26日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司首期限限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计207人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为8,901,576股。

2018年6月6日，公司首期限限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁股份上市流通，本次符合解锁条件的激励对象共计207人，解锁的限制性股票数量为8,901,576股，实际可上市流通的限制性股票数量为7,601,976股。

关于公司首期限限制性股票激励计划相关事项详见中国证监会指定的创业板披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

2、公司第二期限限制性股票激励计划

2018年5月30日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期可解锁的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计27人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为990,000股；同时公司对激励对象桂林爽所持已获授但尚未解锁的共计20,000股第二期限限制性股票进行回购注销。

2018年7月2日，公司第二期限限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期可解锁股份上市流通，本次符合解锁条件的激励对象共计27人，解锁的限制性股票数量为990,000股，实际可上市流通的限制性股票数量为840,000股。

关于公司第二期限限制性股票激励计划的相关事项详见中国证监会指定的创业板披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

公司首期和第二期股权激励的激励对象均为公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干人员，股权激励的顺利解锁有利于保持核心团队的稳定，激发公司核心人员的积极性，并有效地将股东利益、公司利益和经营者利益结合在一起，有助于公司的长远发展。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

2018年3月29日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2018年度日常关联交易预计的议案》，根据公司业务发展需要，2018年度，公司及控股公司预计将与关联方上海英同电气有限公司发生日常关联交易，预计金额不超过人民币3,200万元。公司及控股公司预计将与关联方深圳力子机器人有限公司发生日常关联交易，预计金额不超过人民币500万元。公司2018年度日常关联交易预计总金额不超过人民币3,700万元。

2018年5月30日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于新增公司2018年度日常关联交易预计的议案》，根据公司业务发展需要，2018年度，公司及控股公司预计将与关联方捷福装备（武汉）股份有限公司发生日常关联交易，预计金额不超过人民币3,500万元。公司及控股公司预计将与关联方Bluewrist.Inc发生日常关联交易，预计金额不超过人民币1,000万元。新增后，公司2018年度日常关联交易预计总金额不超过人民币8,200万元。

2018年6月14日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于新增公司2018年度日常关联交易预计的议案》，根据公司业务发展需要，2018年度，公司全资子公司华晓精密工业（苏州）有限公司预计将与关联方美科新能源（苏州）有限公司发生日常关联交易，预计金额不超过人民币4,000万元。此次新增后，公司2018年度日常关联交易预计总金额不超过人民币12,200万元。

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：关于公司 2018 年度日常关联交易预计的公告	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
科大智能：关于新增公司 2018 年度日常关联交易预计的公告	2018 年 05 月 30 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
科大智能：关于新增公司 2018 年度日常关联交易预计的公告	2018 年 06 月 15 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

科大智能电气技术有限公司	2018 年 04 月 23 日	50,000	2018 年 05 月 11 日	20,000	一般保证	1 年	否	否
科大智能机器人技术有限公司	2018 年 04 月 23 日	70,000	2018 年 06 月 11 日	6,000	一般保证	1 年	否	否
上海永乾机电有限公司	2018 年 04 月 23 日	25,000	2018 年 06 月 06 日	13,075.08	一般保证	1 年	否	否
上海冠致工业自动化有限公司	2018 年 04 月 23 日	35,000	2018 年 05 月 28 日	13,652.23	一般保证	1 年	否	否
安徽科大智能物流有限公司	2018 年 04 月 23 日	3,000	2018 年 05 月 11 日	3,000	一般保证	1 年	否	否
科大智能(合肥)科技有限公司	2018 年 04 月 23 日	10,500	2018 年 06 月 23 日	2,500	一般保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			222,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				58,227.31
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			222,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				68,227.31
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			222,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				58,227.31
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			222,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				68,227.31
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占归属于母公司净资产的比例				16.50%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				3,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				3,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

2017年2月27日，公司发布了《关于全资子公司签署战略合作协议的公告》，公司全资子公司上海永乾机电有限公司与上海蔚来汽车有限公司（以下简称“蔚来汽车公司”）签署了《换电站项目战略合作协议》，蔚来汽车公司指定上海永乾机电有限公司为蔚来汽车换电站项目的合作伙伴。目前上海永乾机电有限公司与蔚来汽车公司已签订合同额4,096.40万元，截止报告期末，累计已实现销售收入1,412.98万元。

公司将会在后续工作中及时对合同的签订及执行进度情况履行信息披露义务。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期间暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2018年3月30日发布了《科大智能科技股份有限公司非公开发行A股股票预案的公告》，公司拟通过非公开发行A股股票募集资金14.71亿元，目前公司正会同相关中介机构对中国证监会关于公司本次非公开发行事项的一次反馈意见进行积极答复。公司本次非公开发行股票事项尚需获得中国证监会核准，能否获得核准以及最终获得核准的时间均存在不确定性，公司将根据中国证监会对该事项的审核进展情况及时履行信息披露义务。

2、公司于2018年7月13日发布了《关于公司控股股东签署股份转让协议的提示性公告》，公司控股股东及实际控制人黄明松先生于2018年7月12日与宿迁京东新盛企业管理有限公司签订了《股权转让协议》，黄明松先生将其持有的公司5%的无限售股份协议转让给宿迁京东新盛企业管理有限公司，目前该股份转让

已取得深圳证券交易所出具的确认意见书，尚未完成过户登记手续。公司将根据该股份转让事宜的进展情况及时履行信息披露义务。

公司上述重大事项的详细情况见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

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

项目	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	404,872,514	55.48%				-14,717,794	-14,717,794	390,154,720	53.46%
其他内资持股	404,872,514	55.48%				-14,717,794	-14,717,794	390,154,720	53.46%
其中：境内法人持股	69,096,638	9.47%				-6,136,042	-6,136,042	62,960,596	8.63%
境内自然人持股	335,775,876	46.01%				-8,581,752	-8,581,752	327,194,124	44.83%
二、无限售条件股份	324,947,942	44.52%				14,717,794	14,717,794	339,665,736	46.54%
人民币普通股	324,947,942	44.52%				14,717,794	14,717,794	339,665,736	46.54%
三、股份总数	729,820,456	100.00%				0	0	729,820,456	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司首期限限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁股份（可解锁股份8,901,576股，实际可上市流通股份7,601,976股）于2018年6月6日解除限售并上市流通。

2、报告期内，公司重大资产重组部分限售股份（6,136,042股）于2018年6月19日解除限售并上市流通。

3、报告期内，公司第二期限限制性股票激励计划预留部分第一次解锁期可解锁股份（可解锁股份990,000股，实际可上市流通股份840,000股）于2018年7月2日解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	拟解除限售日期
黄明松	170,892,664	0	0	170,892,664	高管锁定	高管锁定在任期间每年解锁 25%
蔡剑虹	53,760,023	0	0	53,760,023	非公开发行锁定	非公开发行锁定将于 2020 年 6 月 16 日全部解锁
刘晓静	30,689,441	0	0	30,689,441	非公开发行锁定	非公开发行锁定将于 2019 年 7 月 7 日解锁 70%，将于 2022 年 7 月 7 日解锁 30%
上海珠联投资合伙企业（有限合伙）	18,068,854	4,517,213	0	13,551,641	非公开发行锁定	非公开发行锁定将于 2019 年 6 月 16 日、2020 年 6 月 16 日分别解锁当初非公开发行总数的 20% 和 40%
深圳市力鼎基金管理有限责任公司	15,251,652	0	0	15,251,652	非公开发行锁定	非公开发行锁定将于 2019 年 8 月 8 日解锁 100%
北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙）	15,251,652	0	0	15,251,652	非公开发行锁定	非公开发行锁定将于 2019 年 8 月 8 日解锁 100%
陆颖	10,373,273	100,000	0	10,273,273	非公开发行锁定、股权激励锁定	非公开发行锁定将于 2019 年 7 月 7 日解锁 25%；第二期股权激励首次授予锁定根据相关解锁条件将于 2018 年 8 月 27 日、2019 年 8 月 27 日分别解锁授予总数的 30%、40%；第二期股权激励预留授予锁定根据相关解锁条件将于 2019 年 7 月 1 日解锁授予总数的 50%
周惠明	9,659,380	0	0	9,659,380	非公开发行锁定	非公开发行锁定将于 2019 年 8 月 8 日解锁 100%
任建福	8,264,011	0	0	8,264,011	非公开发行锁定	非公开发行锁定将于 2018 年 8 月 18 日解锁 60%，将于 2021 年 8 月 18 日解锁 40%
龚伟	8,300,924	273,600	0	8,027,324	非公开发行锁定、股权激励锁定	非公开发行锁定将于 2020 年 6 月 16 日全部解锁；第二期股权激励首次授予锁定根据相关解锁条件将于 2018 年 8 月 27 日、2019 年 8 月 27 日分别解锁授予总数的 30%、40%

其他	64,360,640	11,276,581	1,449,600	54,533,659	非公开发行锁定、股权激励锁定、高管锁定	非公开发行锁定将根据约定的时间分别解锁；第二期股权激励首次授予锁定根据相关解锁条件将于 2018 年 8 月 27 日、2019 年 8 月 27 日分别解锁授予总数的 30%、40%；第二期股权激励预留授予锁定根据相关解锁条件于 2019 年 7 月 1 日解锁授予总数的 50%；高管锁定在任期间每年解锁 25%
合计	404,872,514	16,167,394	1,449,600	390,154,720		

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		41,163	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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	31.22%	227,856,885		170,892,664	56,964,221	质押	158,217,000
蔡剑虹	境内自然人	7.37%	53,760,023		53,760,023			
刘晓静	境内自然人	4.21%	30,689,441		30,689,441		质押	21,800,000
上海珠联投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.48%	18,068,854		13,551,641	4,517,213		
深圳市力鼎基金管理有限责任公司	境内非国有法人	2.09%	15,251,652		15,251,652		质押	15,251,652
北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.09%	15,251,652		15,251,652		质押	15,251,652
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	1.90%	13,851,000			13,851,000		
杨锐俊	境内自然人	1.44%	10,491,890		7,868,917	2,622,973	质押	7,040,000
陆颖	境内自然人	1.43%	10,433,273		10,273,273	160,000	质押	7,770,000

周惠明	境内自然人	1.32%	9,659,380		9,659,380		质押	9,659,380
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	深圳市力鼎基金管理有限责任公司、北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙）认购公司募集配套资金非公开发行股票，并承诺持有公司股份自持有该等股份上市之日（2016 年 8 月 8 日）起三十六个月不以任何方式转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，深圳市力鼎基金管理有限责任公司为北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，持有该合伙企业 90% 的出资；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，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	56,964,221	人民币普通股	56,964,221					
中科大资产经营有限责任公司	13,851,000	人民币普通股	13,851,000					
中国银河证券股份有限公司	7,090,200	人民币普通股	7,090,200					
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
高海清	5,945,217	人民币普通股	5,945,217					
高艺菲	5,782,351	人民币普通股	5,782,351					
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	5,575,018	人民币普通股	5,575,018					
张国玲	5,457,726	人民币普通股	5,457,726					
黄娟	5,310,000	人民币普通股	5,310,000					
朱宁	4,604,726	人民币普通股	4,604,726					
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	上述股东中，深圳市力鼎基金管理有限责任公司为北京力鼎兴业投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，持有该合伙企业 90% 的出资额；根据基金公司相关公开资料，中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金和中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金同属易方达基金管理有限公司管理；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东高海清除通过普通证券账户持有 74,300 股公司股票外，还通过申万宏源西部证券公司客户信用交易担保证券账户持有 5,870,917 股，实际合计持有 5,945,217 股公司股票；公司股东高艺菲除通过普通证券账户持有 5,458,551 股公司股票外，还通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 323,800 股，实际合计持有 5,782,351 股公司股票；公司股东张国玲除通过普通证券账户持有 76,100 股公司股票外，还通过申万宏源西部证券公司客户信用交易担保证券账户持有 5,381,626 股，实际合计持有 5,457,726 股公司股票；公司股东朱宁通过华安证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,604,726 股，实际合计持有 4,604,726 股公司股票。							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予的 限制性股票数 量(股)	本期被授予的 限制性股票数 量(股)	期末被授予的限制 性股票数量(股)
黄明松	董事长	现任	227,856,885	0	0	227,856,885	0	0	0
陈键	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨锐俊	董事、总裁	现任	10,491,890	0	0	10,491,890	1,178,800	0	700,000
姚瑶	董事、副总裁	现任	2,668,733	0	0	2,668,733	1,005,400	0	595,000
陆颖	董事	现任	10,433,273	0	0	10,433,273	340,000	0	240,000
应勇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐枫巍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛时法	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢贤榕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘晓静	监事会主席	现任	30,689,441	0	0	30,689,441	0	0	0
任建福	监事	现任	8,264,011	0	0	8,264,011	0	0	0
汪婷婷	监事	现任	83,105	0	0	83,105	0	0	0
潘进平	副总裁	现任	1,159,100	0	117,100	1,042,000	855,200	0	500,000
穆峻柏	财务总监、董事 会秘书	现任	1,413,000	0	0	1,413,000	835,200	0	630,000
合计			293,059,438	0	117,100	292,942,338	4,214,600	0	2,665,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：科大智能科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	659,328,381.34	410,222,200.24
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	112,716,861.15	154,614,415.73
应收账款	1,480,032,209.54	1,134,378,141.59
预付款项	200,544,152.29	85,041,068.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,388,917.89
应收股利		
其他应收款	105,349,251.72	45,753,802.97
买入返售金融资产		

存货	1,294,716,277.77	912,586,501.89
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,150,920.20	655,943,496.66
流动资产合计	3,912,838,054.01	3,399,928,545.95
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	104,475,204.04	54,157,751.63
投资性房地产	28,912,958.81	38,020,147.33
固定资产	402,756,742.67	199,644,804.55
在建工程	177,189,410.19	148,432,698.18
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	361,745,877.51	354,982,047.64
开发支出	26,739,933.55	15,896,930.77
商誉	1,779,861,215.79	1,676,719,508.89
长期待摊费用	17,645,044.96	18,766,942.74
递延所得税资产	60,955,872.88	62,354,340.73
其他非流动资产	32,984,179.90	14,245,516.93
非流动资产合计	2,993,279,440.30	2,583,233,689.39
资产总计	6,906,117,494.31	5,983,162,235.34
流动负债：		
短期借款	516,900,000.00	
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	360,263,901.26	244,861,281.61
应付账款	839,363,826.09	702,116,193.44
预收款项	352,213,447.97	264,123,560.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,599,540.72	42,309,002.61
应交税费	27,946,962.84	105,316,945.50
应付利息	673,559.83	
应付股利	750,000.00	
其他应付款	322,828,532.13	310,322,671.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,447,539,770.84	1,669,049,654.55
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	1,995,213.11	2,253,277.32
递延收益	262,817,006.74	163,021,077.45
递延所得税负债	3,879,431.64	1,946,266.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	268,691,651.49	167,220,621.65
负债合计	2,716,231,422.33	1,836,270,276.20
所有者权益：		
股本	729,820,456.00	729,820,456.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,731,291,403.51	2,833,709,525.28
减：库存股	220,188,425.00	278,384,869.40
其他综合收益	-530,763.57	-718,874.64
专项储备		
盈余公积	28,602,115.00	28,602,115.00
一般风险准备		
未分配利润	865,175,322.07	800,763,766.37
归属于母公司所有者权益合计	4,134,170,108.01	4,113,792,118.61
少数股东权益	55,715,963.97	33,099,840.53
所有者权益合计	4,189,886,071.98	4,146,891,959.14
负债和所有者权益总计	6,906,117,494.31	5,983,162,235.34

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	118,956,229.83	92,749,588.30
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	1,600,000.00	1,884,026.62
应收账款	187,786,110.42	117,664,622.41
预付款项	3,551,184.63	3,272,331.82
应收利息		45,797.26
应收股利	13,560,000.00	
其他应收款	453,898,352.31	109,450,763.84
存货	145,658,408.17	139,258,410.82
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,234,947.38	294,014,281.73

流动资产合计	937,245,232.74	758,339,822.80
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	3,642,239,315.00	3,454,682,714.05
投资性房地产		8,559,005.06
固定资产	9,497,644.99	9,734,809.07
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	463,485.03	873,127.92
开发支出	9,796,116.60	6,796,116.60
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,369,376.68	13,827,112.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,677,378,938.30	3,494,485,884.85
资产总计	4,614,624,171.04	4,252,825,707.65
流动负债：		
短期借款	292,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		400,000.00
应付账款	254,850,728.62	242,353,864.26
预收款项	83,891,371.31	87,565,480.45
应付职工薪酬	112,278.44	4,418,286.96
应交税费	1,517,198.33	9,045,420.22
应付利息	351,927.08	
应付股利		
其他应付款	325,441,039.35	331,523,841.03

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	958,164,543.13	675,306,892.92
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		
递延收益	3,978,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,978,000.00	
负债合计	962,142,543.13	675,306,892.92
所有者权益：		
股本	729,820,456.00	729,820,456.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,999,845,449.02	2,991,794,320.64
减：库存股	220,188,425.00	278,384,869.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,602,115.00	28,602,115.00
未分配利润	114,402,032.89	105,686,792.49
所有者权益合计	3,652,481,627.91	3,577,518,814.73
负债和所有者权益总计	4,614,624,171.04	4,252,825,707.65

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,245,643,338.62	921,143,585.22
其中：营业收入	1,245,643,338.62	921,143,585.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,135,284,481.38	833,049,396.16
其中：营业成本	799,482,110.29	606,915,794.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,765,252.83	7,855,887.61
销售费用	92,544,407.54	73,820,954.81
管理费用	211,205,409.56	136,791,978.68
财务费用	1,919,651.92	-1,071,847.17
资产减值损失	21,367,649.24	8,736,627.76
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）	8,217,253.79	15,911,905.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-425,831.70	-69,676.97
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,025.88	-89,794.78
其他收益	14,975,812.23	10,133,823.27
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	133,553,949.14	114,050,123.00
加：营业外收入	1,167,734.91	4,186,176.85
减：营业外支出	141,023.90	33,425.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	134,580,660.15	118,202,874.07
减：所得税费用	19,399,629.45	13,840,386.81

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	115,181,030.70	104,362,487.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		104,362,487.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	115,181,030.70	
归属于母公司所有者的净利润	115,498,987.62	100,246,191.78
少数股东损益	-317,956.92	4,116,295.48
六、其他综合收益的税后净额	188,111.07	10,723.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	188,111.07	10,723.94
（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	188,111.07	10,723.94
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	188,111.07	10,723.94
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	115,369,141.77	104,373,211.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,687,098.69	100,256,915.72
归属于少数股东的综合收益总额	-317,956.92	4,116,295.48
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.16	0.15
(二) 稀释每股收益	0.16	0.14

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	302,193,443.68	173,361,141.94
减：营业成本	254,764,094.00	143,726,263.38
税金及附加	1,385,137.69	874,525.96
销售费用	4,207,226.01	3,915,962.62
管理费用	30,788,179.15	15,383,542.76
财务费用	2,015,934.56	-210,227.29
资产减值损失	4,796,789.11	229,336.45
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）	54,934,806.85	57,679,343.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	431,340.91	254,000.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,267.53	-4,675.10
其他收益	82,285.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	59,251,907.48	67,116,406.64
加：营业外收入	21,126.80	109,300.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,273,034.28	67,225,706.64
减：所得税费用	-529,638.04	3,138,738.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,802,672.32	64,086,968.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	59,802,672.32	64,086,968.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	59,802,672.32	64,086,968.21
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,173,750,404.85	970,584,985.32
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	10,673,507.40	4,094,464.84
收到其他与经营活动有关的现金	105,265,969.03	153,543,464.57
经营活动现金流入小计	1,289,689,881.28	1,128,222,914.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,153,403,786.65	887,230,479.24
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	209,980,222.40	148,994,616.57
支付的各项税费	115,876,382.89	88,132,649.82
支付其他与经营活动有关的现金	184,308,140.46	109,546,837.33
经营活动现金流出小计	1,663,568,532.40	1,233,904,582.96
经营活动产生的现金流量净额	-373,878,651.12	-105,681,668.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,892,063,900.50	2,870,450,000.00
取得投资收益收到的现金	10,032,003.38	16,838,857.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,159,801.97	173,605.96
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	1,802,752.82	1,388,155.87
投资活动现金流入小计	1,914,058,458.67	2,888,850,619.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,291,629.14	327,286,079.89
投资支付的现金	1,477,640,623.61	2,497,500,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	92,801,625.36	15,207,399.78
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,773,733,878.11	2,839,993,479.67
投资活动产生的现金流量净额	140,324,580.56	48,857,139.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,030,010.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,030,010.00
取得借款收到的现金	508,500,000.00	
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	508,500,000.00	1,030,010.00
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	56,115,285.53	44,357,090.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		696,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,012,927.00
筹资活动现金流出小计	56,115,285.53	46,370,017.72
筹资活动产生的现金流量净额	452,384,714.47	-45,340,007.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,364,109.19	60,001.89
五、现金及现金等价物净增加额	220,194,753.10	-102,104,534.48
加：期初现金及现金等价物余额	325,316,741.28	295,830,045.97
六、期末现金及现金等价物余额	545,511,494.38	193,725,511.49

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	243,607,126.43	199,976,912.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,081,411.80	67,387,091.09
经营活动现金流入小计	247,688,538.23	267,364,003.81

购买商品、接受劳务支付的现金	278,860,143.13	210,761,264.31
支付给职工以及为职工支付的现金	16,258,825.51	10,367,482.39
支付的各项税费	10,758,372.53	1,533,127.19
支付其他与经营活动有关的现金	313,216,663.29	65,238,130.48
经营活动现金流出小计	619,094,004.46	287,900,004.37
经营活动产生的现金流量净额	-371,405,466.23	-20,536,000.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	824,000,000.00	2,215,750,000.00
取得投资收益收到的现金	40,989,263.20	57,929,864.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,098,946.76	144,037.96
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	298,981.02	280,201.94
投资活动现金流入小计	875,387,190.98	2,274,104,104.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,502,191.28	71,114.42
投资支付的现金	713,249,299.56	2,224,577,407.62
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		
投资活动现金流出小计	716,751,490.84	2,224,648,522.04
投资活动产生的现金流量净额	158,635,700.14	49,455,582.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	292,000,000.00	
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	292,000,000.00	
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	53,020,402.75	43,660,490.72
支付其他与筹资活动有关的现金		2,012,927.00
筹资活动现金流出小计	53,020,402.75	45,673,417.72

筹资活动产生的现金流量净额	238,979,597.25	-45,673,417.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	26,209,831.16	-16,753,836.19
加：期初现金及现金等价物余额	89,428,601.61	35,317,428.47
六、期末现金及现金等价物余额	115,638,432.77	18,563,592.28

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	729,820,456.00				2,833,709,525.28	278,384,869.40	-718,874.64		28,602,115.00		800,763,766.37	33,099,840.53	4,146,891,959.14
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	729,820,456.00				2,833,709,525.28	278,384,869.40	-718,874.64		28,602,115.00		800,763,766.37	33,099,840.53	4,146,891,959.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-102,418,121.77	-58,196,444.40	188,111.07				64,411,555.70	22,616,123.44	42,994,112.84
(一) 综合收益总额							188,111.07				115,498,987.62	-317,956.92	115,369,141.77
(二) 所有者投入和减少资本					8,051,128.38	-58,196,444.40						15,177,908.07	81,425,480.85
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					8,051,128.38	-58,196,444.40							66,247,572.78
4. 其他												15,177,908.07	15,177,908.07
(三) 利润分配											-51,087,431.92		-51,087,431.92
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-51,087,431.92		-51,087,431.92
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					-110,469,250.15							7,756,172.29	-102,713,077.86
四、本期期末余额	729,820,456.00				2,731,291,403.51	220,188,425.00	-530,763.57	28,602,115.00		865,175,322.07	55,715,963.97	4,189,886,071.98	

上年金额

单位：元

项目	上年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	728,123,556.00				2,777,031,622.79	384,614,783.84	-587,196.14		22,161,316.26		513,733,600.85	14,377,014.80	3,670,225,130.72
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	728,123,556.00				2,777,031,622.79	384,614,783.84	-587,196.14		22,161,316.26		513,733,600.85	14,377,014.80	3,670,225,130.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,696,900.00				56,677,902.49	-106,229,914.44	-131,678.50		6,440,798.74		287,030,165.52	18,722,825.73	476,666,828.42
（一）综合收益总额							-131,678.50				337,126,982.82	14,253,570.21	351,248,874.53
（二）所有者投入和减少资本	1,696,900.00				57,773,574.70	-106,229,914.44						4,070,183.31	169,770,572.45
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				18,960,000.00	20,960,000.00						2,990,010.00	2,990,010.00
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					41,026,339.70	-124,674,049.44							165,700,389.14
4. 其他	-303,100.00				-2,212,765.00	-2,515,865.00						1,080,173.31	1,080,173.31
（三）利润分配									6,440,798.74		-50,096,817.30	-696,600.00	-44,352,618.56

1. 提取盈余公积								6,440,798.74		-6,440,798.74		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-43,656,018.56	-696,600.00	-44,352,618.56
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					-1,095,672.21						1,095,672.21	
四、本期期末余额	729,820,456.00				2,833,709,525.28	278,384,869.40	-718,874.64	28,602,115.00		800,763,766.37	33,099,840.53	4,146,891,959.14

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	729,820,456.00				2,991,794,320.64	278,384,869.40			28,602,115.00	105,686,792.49	3,577,518,814.73

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	729,820,456.00				2,991,794,320.64	278,384,869.40			28,602,115.00	105,686,792.49	3,577,518,814.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,051,128.38	-58,196,444.40				8,715,240.40	74,962,813.18
（一）综合收益总额										59,802,672.32	59,802,672.32
（二）所有者投入和减少资本					8,051,128.38	-58,196,444.40					66,247,572.78
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					8,051,128.38	-58,196,444.40					66,247,572.78
4. 其他											
（三）利润分配										-51,087,431.92	-51,087,431.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,087,431.92	-51,087,431.92
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	729,820,456.00				2,999,845,449.02	220,188,425.00			28,602,115.00	114,402,032.89	3,652,481,627.91

上年金额

单位：元

项目	上年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	728,123,556.00				2,934,020,745.99	384,614,783.84			22,161,316.26	91,375,622.44	3,391,066,456.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	728,123,556.00				2,934,020,745.99	384,614,783.84			22,161,316.26	91,375,622.44	3,391,066,456.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,696,900.00				57,773,574.65	-106,229,914.44			6,440,798.74	14,311,170.05	186,452,357.88
（一）综合收益总额										64,407,987.35	64,407,987.35
（二）所有者投入和减少资本	1,696,900.00				57,773,574.65	-106,229,914.44					165,700,389.09
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				18,960,000.00	20,960,000.00					
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					41,026,339.65	-124,674,049.44					165,700,389.09
4. 其他	-303,100.00				-2,212,765.00	-2,515,865.00					
（三）利润分配									6,440,798.74	-50,096,817.30	-43,656,018.56
1. 提取盈余公积									6,440,798.74	-6,440,798.74	

2. 对所有者（或股东）的分配										-43,656,018.56	-43,656,018.56
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	729,820,456.00				2,991,794,320.64	278,384,869.40			28,602,115.00	105,686,792.49	3,577,518,814.73

三、公司基本情况

1、公司概况

科大智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“科大智能”）系由上海科大鲁能集成科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2010年2月9日取得上海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]658号文批准，向社会公众发行1,500万股人民币普通股，2011年5月在深圳证券交易所上市，注册资本人民币6,000万元。

根据本公司2011年度股东大会决议的规定，2012年3月30日本公司由资本公积转增股本，申请增加注册资本人民币4,800万元，变更后的注册资本人民币10,800万元。

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名发行对象发行人民币普通股40,172,506.00股（每股发行价为人民币11.13元）购买相关资产；由公司向特定对象黄明松发行人民币普通股15,723,270.00股（每股发行价为人民币11.13元）募集配套资金，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。

根据本公司2014年度股东大会决议的规定，2015年5月4日本公司由资本公积转增股本，增加注册资本人民币147,506,198.00元，变更后的注册资本人民币311,401,974.00元。

根据公司2015年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》以及修改后的章程规定，公司向杨锐俊等213名激励对象非公开发行人民币普通股1,271.48万股，每股面值1元，增加注册资本人民币12,714,800.00元，变更后的注册资本为人民币324,116,774.00元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，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任建福等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1702号文）核准，公司向任建福等7名发行对象发行人民币普通股10,712,606股购买相关资产，每股面值1元，申请增加注册资本人民币10,712,606.00元。变更后的注册资本为人民币334,829,380.00元。

根据公司2015年第三次临时股东大会和修改后的章程规定，2015年9月16日公司由资本公积转增股本，申请增加注册资本人民币267,863,504.00元，变更后的注册资本为人民币602,692,884.00元。

根据公司2016年第一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陆颖等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]836

号文)的核准,由公司向陆颖等9名发行对象发行人民币普通股62,619,988股(每股发行价为人民币17.71元)购买相关资产,公司申请增加注册资本人民币62,619,988.00元,变更后的注册资本为人民币665,312,872.00元。

根据公司2016年第一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陆颖等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]836号文)的核准,公司向北京力鼎兴业投资管理中心(有限合伙)等3名特定对象发行人民币普通股40,162,684股(每股发行价为人民币19.67元)募集配套资金,公司申请增加注册资本人民币40,162,684.00元,变更后的注册资本为人民币705,475,556.00元。根据公司2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、第三届董事会第四次会议决议、第三届董事会第七次会议决议以及修改后的章程规定,向杨锐俊、穆峻柏、姚瑶、龚伟、潘进平等570名激励对象授予限制性股票2,299.00万股(每股发行价格13.09元),每股面值人民币1元,申请增加注册资本人民币22,990,000.00元,变更后的注册资本为人民币728,465,556.00元。

根据公司2015年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、第三届董事会第三次会议决议和修改后的章程规定,公司对吴丽萍、包金龙已获授但尚未解锁的限制性股票股本人民币342,000.00元进行回购注销,申请减少注册资本人民币342,000.00元,实收资本(股本)人民币342,000.00元,变更后的注册资本为人民币728,123,556.00元,实收资本(股本)为人民币728,123,556.00元。

根据公司2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、第三届董事会第十六次会议决议以及修改后的章程规定,向陆颖、潘进平等28名激励对象授予预留限制性股票200.00万股(每股发行价格10.48元),每股面值人民币1元,申请增加注册资本人民币2,000,000.00元,变更后的注册资本为人民币730,123,556.00元。

根据公司2015年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、2017年第三届董事会第十五次会议决议、第三届董事会第十六次会议决议和修改后的章程规定,公司申请减少注册资本人民币303,100.00元,实收资本(股本)人民币303,100.00元,变更后的注册资本人民币729,820,456.00元,实收资本(股本)人民币729,820,456.00元。

公司统一社会信用代码:9131000074494301X3

公司的住所:中国(上海)自由贸易试验区碧波路456号A203-A206室。法定代表人:黄明松。

公司经营范围：人工智能系统、高端装备智能制造系统的技术开发、技术服务，服务机器人、工业机器人、物流机器人、巡检机器人产品研发和销售，智能化工厂系统、智能化物流系统、智能化巡检系统设计与服务，云平台服务，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，电动汽车充电设备、能源储存设备及软件的研发与销售，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。

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	科大智能机器人技术有限公司	智能机器人	100.00	—
2	安徽科大智能物流系统有限公司	智能物流	—	70.00
3	杭州新余宏智能装备有限公司注 *1	新余宏	—	85.00
4	科大智能电气技术有限公司	智能电气	100.00	—
5	烟台正信电气有限公司	正信电气	—	100.00
6	烟台科大正信电气有限公司	科大正信	—	100.00
7	科大智能（合肥）科技有限公司	科技公司	—	100.00
8	合肥大科物业服务有限公司	大科物业	—	100.00
9	江苏宏达电气有限公司	宏达电气	—	51.00
10	上海永乾机电有限公司	永乾机电	100.00	—
11	上海蕴智工业成套设备有限公司	上海蕴智	—	100.00
12	深圳市宏伟自动化设备有限公司	深圳宏伟	—	100.00
13	上海乾承机械设备有限公司	乾承机械	—	100.00
14	上海三渠智能科技有限公司	三渠智能	—	51.00
15	合肥永乾智能控制技术有限公司	合肥永乾	—	63.00
16	合肥科大智能机器人技术有限公司	合肥机器人	—	100.00
17	上海永乾工业智能装备有限公司	永乾工业	—	100.00
18	武汉永乾自动化有限公司	武汉永乾	—	100.00
19	上海冠致工业自动化有限公司	冠致自动化	100.00	—
20	天津伟创达自动化技术有限公司	伟创达	—	100.00
21	冠致工业自动化（德国）有限公司	冠致德国	—	100.00
22	冠致工业自动化（意大利）有限责任公司	冠致意大利	—	100.00
23	上海钜岭工业自动化有限公司	钜岭自动化	—	100.00
24	华晓精密工业（苏州）有限公司	华晓精密	100.00	—

25	苏州天晓自动化系统有限公司	天晓自动化	—	100.00
26	华晓精密工业株式会社	华晓株式会社	—	100.00
27	科大智能科技（德国）有限责任公司	科大智能德国	100.00	—

（2）本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	江苏宏达电气有限公司	宏达电气	非同一控制下企业合并

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”。

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

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利

作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 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。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权

投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面

价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

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	本公司将 200 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。
--	---

(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
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项	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

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货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、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

注：说明划分为持有待售资产的确认标准。

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的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—35	5	4.75—2.71
土地使用权	50	0	2.00

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%	4.75—2.71
机器设备	年限平均法	10—12	5%	9.50—7.92
运输工具	年限平均法	5—8	5%	19.00—11.88
电子设备及其他	年限平均法	3—5	5%	31.67—19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

计价方法：按取得时的实际成本入账。

使用寿命及摊销：

①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。

②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。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理

摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- 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。

(7) 限制性股票的会计处理

公司对于以非公开发行的方式向激励对象授予一定数量的公司股票，并规定锁定期和解锁期，在锁定期和解锁期内，不得上市流通及转让，达到解锁条件，可以解锁；如果全部或部分股票未被解锁而失效或作废，由上市公司按照事先约定的价格立即进行回购的限制性股票，根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），按照职工缴纳的认股款，借记“银行存款”等科目，按照股本金额，贷记“股本”科目，按照其差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目；同时，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，借记“库存股”科目，贷记“其他应付款——限制性股票回购义务”科目。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入

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

国内销售：

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。

国外销售：

对于国外销售，在货物已发出、完成相关报关手续并取得报关单等相关资料后确认收入。

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。

(5) 建造合同收入

合同金额较大（大于等于1000万元），生产周期超过一个或几个会计期间的公司项目按照《企业会计准则——建造合同》的要求进行核算。

在建造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。建造合同项目在达到特定工序节点时即可合理预计合同结果，合同完工进度在取得客户特定工序节点确认单后，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。

如果建造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。

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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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/业务收入。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、10%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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
科大智能机器人技术有限公司	25%

安徽科大智能物流系统有限公司	25%
杭州新余宏智能装备有限公司	15%
科大智能电气技术有限公司	15%
江苏宏达电气有限公司	15%
烟台正信电气有限公司	25%
烟台科大正信电气有限公司	15%
科大智能（合肥）科技有限公司	12.5%
合肥大科物业服务有限公司	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	15%
上海乾承机械设备有限公司	15%
上海三渠智能科技有限公司	0%
合肥永乾智能控制技术有限公司	0%
合肥科大智能机器人技术有限公司	12.5%
武汉永乾自动化有限公司	25%
上海永乾工业智能装备有限公司	25%
上海冠致工业自动化有限公司	15%
天津伟创达自动化技术有限公司	25%
上海钜岭工业自动化有限公司	25%
华晓精密工业（苏州）有限公司	15%
苏州天晓自动化系统有限公司	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、乾承机械、三渠智能、合肥永乾、合肥机器人、华晓精密、天晓自动化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

科大智能：取得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2015年8月19日联合颁发的编号为：GR201531000414号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2015年1月1

日起至2017年12月31日止，执行15%的企业所得税税率，报告期末公司正在办理高新技术企业复审中。

新余宏：取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局2017年11月13日联合颁发的编号为：GR201733000303号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2017年1月1日起至2019年12月31日止，执行15%的企业所得税税率。

智能电气：取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局2016年10月21日联合颁发的编号为：GR201634000639号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2016年1月1日起至2018年12月31日止，执行15%的企业所得税税率。

科大正信：取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局2017年12月28日联合颁发的编号为：GR201737001985号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2017年1月1日起至2019年12月31日止，执行15%的企业所得税税率。

科技公司：①取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局2015年10月15日联合颁发的编号为：GR201534000861号《高新技术企业证书》，有效期为三年；②科技公司2014年7月18日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》，科技公司属新办软件企业，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。科技公司2018年度减半征收企业所得税。

永乾机电：取得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2015年8月19日联合颁发的编号为：GF201531000004号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2015年1月1日起至2017年12月31日止，执行15%的企业所得税税率，报告期末公司正在办理高新技术企业复审中。

深圳宏伟：取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局2016年11月15日联合颁发的编号为：GR201644200514号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2016年1月1日起至2018年12月31日止，执行15%的企业所得税税率。

乾承机械：取得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2016年11月24日联合颁发的编号为：GR201631001152号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2016年1月1日起至2018年12月31日止，执行15%的企业所得税税率。

三渠智能：三渠智能2017年2月25日取得软件企业认定证书，根据财税[2012]27号《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，三渠智能属新办软件企业，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。三渠智能2018年

度免征企业所得税。

合肥永乾：合肥永乾2016年9月30日取得软件企业证书，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》，合肥永乾属新办软件企业，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。合肥永乾2018年度免征企业所得税。

合肥机器人：合肥机器人2016年9月30日取得软件企业证书，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》，合肥机器人属新办软件企业，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。合肥机器人2018年度减半征收企业所得税。

冠致自动化：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2017年11月23日联合颁发了编号为：GR201731001673号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2017年1月1日起至2019年12月31日止，按高新技术企业执行15%的企业所得税税率。

华晓精密：江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局2016年11月30日联合颁发了编号为：GR201632001206号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2016年1月1日起至2018年12月31日止，按高新技术企业执行15%的企业所得税税率。

宏达电气：江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局2016年11月30日联合颁发了编号为：GR201632001708号《高新技术企业证书》，有效期为三年。自2016年1月1日起至2018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	308,125.36	129,061.04
银行存款	545,203,369.02	325,187,680.24
其他货币资金	113,816,886.96	84,905,458.96
合计	659,328,381.34	410,222,200.24

其他说明：

其他货币资金76,770,728.60元系银行承兑汇票保证金，37,046,158.36元系保函保证金。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	101,905,189.48	151,785,915.73
商业承兑票据	10,811,671.67	2,828,500.00
合计	112,716,861.15	154,614,415.73

(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	70,152,257.20
合计	70,152,257.20

(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	116,929,837.32	
商业承兑票据	634,974.40	
合计	117,564,811.72	

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	2,473,640.79	0.15%	1,236,820.40	50.00%	1,236,820.39	3,290,771.12	0.27%	1,645,385.56	50.00%	1,645,385.56

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,595,874,865.85	99.75%	117,079,476.70	7.34%	1,478,795,389.15	1,222,052,552.33	99.61%	89,319,796.30	7.31%	1,132,732,756.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,476,000.00	0.10%	1,476,000.00	100.00%	0.00	1,476,000.00	0.12%	1,476,000.00	100.00%	0.00
合计	1,599,824,506.64	100.00%	119,792,297.10	7.49%	1,480,032,209.54	1,226,819,323.45	100.00%	92,441,181.86	7.54%	1,134,378,141.59

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	2,473,640.79	1,236,820.40	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	2,473,640.79	1,236,820.40		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,322,038,036.26	66,101,901.75	5.00%
1 至 2 年	207,064,567.11	20,706,456.71	10.00%
2 至 3 年	40,664,422.46	12,199,326.74	30.00%
3 至 4 年	13,823,099.35	6,911,549.68	50.00%
4 至 5 年	5,622,494.22	4,497,995.38	80.00%
5 年以上	6,662,246.45	6,662,246.45	100.00%
合计	1,595,874,865.85	117,079,476.70	7.34%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 14,968,787.63 元，因企业合并增加坏账准备金额 12,382,327.61 元。

(3) 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	29,098,878.86	1.82	1,454,943.94
第二名	28,493,024.87	1.78	1,424,651.24
第三名	27,029,758.62	1.69	1,351,487.93
第四名	26,951,660.65	1.68	1,347,583.03
第五名	25,510,799.16	1.59	1,313,357.91
合计	137,084,122.16	8.57	6,892,024.05

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	194,701,320.12	97.09%	79,344,344.34	93.30%
1 至 2 年	5,117,664.44	2.55%	5,095,628.03	5.99%
2 至 3 年	494,418.73	0.25%	306,155.04	0.36%
3 年以上	230,749.00	0.11%	294,941.57	0.35%
合计	200,544,152.29		85,041,068.98	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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 (%)
第一名	28,600,323.39	14.26%
第二名	7,622,207.74	3.80%
第三名	7,383,314.14	3.68%
第四名	7,337,568.04	3.66%
第五名	7,097,888.56	3.54%
合计	58,041,301.87	28.94%

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
理财产品		1,388,917.89
合计		1,388,917.89

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	113,869,724.36	99.37%	8,520,472.64	7.48%	105,349,251.72	50,573,810.91	98.59%	4,820,007.94	9.53%	45,753,802.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	723,041.81	0.63%	723,041.81	100.00%		723,041.81	1.41%	723,041.81	100.00%	
合计	114,592,766.17	100.00%	9,243,514.45	8.07%	105,349,251.72	51,296,852.72	100.00%	5,543,049.75	10.81%	45,753,802.97

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	100,960,762.58	5,048,038.13	5.00%
1 至 2 年	7,662,565.01	766,256.50	10.00%
2 至 3 年	2,999,092.97	899,727.89	30.00%
3 至 4 年	570,745.57	285,372.79	50.00%
4 至 5 年	777,404.50	621,923.60	80.00%

5 年以上	899,153.73	899,153.73	100.00%
合 计	113,869,724.36	8,520,472.64	7.48%

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 2,694,378.20 元，因企业合并增加坏账准备金额 1,006,086.53 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	65,974,167.41	42,447,938.92
备用金	42,646,400.27	5,946,574.66
其他	5,972,198.49	2,902,339.14
合计	114,592,766.17	51,296,852.72

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中招国际招标有限公司	保证金	5,200,000.00	1 年以内	4.54%	260,000.00
国网物资有限公司	保证金	3,900,000.00	1 年以内及 1-2 年	3.40%	207,000.00
上海浩野智能科技有限公司	保证金	2,001,000.00	1 年以内及 1-2 年	1.75%	100,100.00
广东电网物资有限公司	保证金	1,830,600.00	1 年以内	1.60%	91,530.00
宁波吉润汽车部件有限公司	保证金	1,512,400.00	1 年以内	1.32%	75,620.00
合计		14,444,000.00		12.60%	734,250.00

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	228,495,029.96		228,495,029.96	186,085,572.66	243,825.20	185,841,747.46
在产品	354,556,823.01	400,000.00	354,156,823.01	204,649,530.39	1,400,000.00	203,249,530.39
库存商品	409,313,387.85	13,489,827.23	395,823,560.62	367,325,607.05	9,539,721.98	357,785,885.07
建造合同形成的已完工未结算资产	316,380,864.18	140,000.00	316,240,864.18	165,849,338.97	140,000.00	165,709,338.97
合计	1,308,746,105.00	14,029,827.23	1,294,716,277.77	923,910,049.07	11,323,547.18	912,586,501.89

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	
原材料	243,825.20			243,825.20		
在产品	1,400,000.00			1,000,000.00		400,000.00
库存商品	9,539,721.98	3,950,105.25				13,489,827.23
建造合同形成的已完工未结算资产	140,000.00					140,000.00
合计	11,323,547.18	3,950,105.25		1,243,825.20		14,029,827.23

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	765,223,950.76
累计已确认毛利	230,059,891.77
减：预计损失	140,000.00
已办理结算的金额	678,902,978.35
建造合同形成的已完工未结算资产	316,240,864.18

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	18,658,812.00	628,425,373.00
待抵扣进项税	39,211,220.01	23,878,991.59
预交企业所得税	2,174,032.76	2,343,949.53
其他	106,855.43	1,295,182.54
合计	60,150,920.20	655,943,496.66

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	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
上海大科物业管理 有限公司	13,000.00			13,000.00						
合计	13,000.00			13,000.00					--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
联营企业												
上海英同电气有限公司	4,912,904.51			593,122.73							5,506,027.24	
上海博建电子科技有限公司	23,347,443.52			431,340.91							23,778,784.43	
深圳力子机器人有限公司	6,350,175.93			-846,514.49							5,503,661.44	
北京雅森科技发展有限公司	19,547,227.67			-773,503.59							18,773,724.08	
捷福装备(武汉)股份有限公司		29,992,500.00		169,722.74							30,162,222.74	
Bluewrist Inc.		20,750,784.11									20,750,784.11	
合计	54,157,751.63	50,743,284.11		-425,831.70							104,475,204.04	

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	43,909,793.04	3,939,300.00		47,849,093.04
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	10,253,281.04			10,253,281.04
(1) 处置	10,253,281.04			10,253,281.04
(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	8,905,247.99	923,697.72		9,828,945.71
2.本期增加金额	633,379.14	54,335.16		687,714.30
(1) 计提或摊销	633,379.14	54,335.16		687,714.30
3.本期减少金额	1,833,806.82			1,833,806.82
(1) 处置	1,833,806.82			1,833,806.82
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,704,820.31	978,032.88		8,682,853.19
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	25,951,691.69	2,961,267.12		28,912,958.81
2.期初账面价值	35,004,545.05	3,015,602.28		38,020,147.33

12、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	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	174,004,761.17	38,976,477.54	17,973,916.82	37,249,097.97	268,204,253.50

2.本期增加金额	171,283,519.20	37,445,007.17	654,248.22	8,148,323.51	217,531,098.10
(1) 购置	171,283,519.20	29,951,037.92	652,248.22	7,581,842.29	209,468,647.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		7,493,969.25	2,000.00	566,481.22	8,062,450.47
3.本期减少金额		8,690.00	353,250.89	109,163.65	471,104.54
(1) 处置或报废		8,690.00	353,250.89	109,163.65	471,104.54
4.期末余额	345,288,280.37	76,412,794.71	18,274,914.15	45,288,257.83	485,264,247.06
二、累计折旧					
1.期初余额	21,606,821.37	16,765,232.54	12,442,568.71	17,744,826.33	68,559,448.95
2.本期增加金额	2,999,346.06	7,722,564.10	956,238.03	2,682,017.46	14,360,165.65
(1) 计提	2,999,346.06	4,688,804.55	956,238.03	2,244,296.54	10,888,685.18
(2) 企业合并增加		3,033,759.55		437,720.92	3,471,480.47
3.本期减少金额		5,217.02	335,588.35	71,304.84	412,110.21
(1) 处置或报废		5,217.02	335,588.35	71,304.84	412,110.21
4.期末余额	24,606,167.43	24,482,579.62	13,063,218.39	20,355,538.95	82,507,504.39
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	320,682,112.94	51,930,215.09	5,211,695.76	24,932,718.88	402,756,742.67
2.期初账面价值	152,397,939.80	22,211,245.00	5,531,348.11	19,504,271.64	199,644,804.55

(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
科大智能机器人和人工智能产业基地	171,283,519.20	正在办理中

13、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
科大智能机器人和人工智能产业基地	173,625,538.37		173,625,538.37	147,808,779.88		147,808,779.88
其他零星工程	3,563,871.82		3,563,871.82	623,918.30		623,918.30
合计	177,189,410.19		177,189,410.19	148,432,698.18		148,432,698.18

(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
科大智能机器人和人工智能产业基地		147,808,779.88	199,983,030.24	174,166,271.75		173,625,538.37						其他
其他零星工程		623,918.30	2,939,953.52			3,563,871.82						其他
合计		148,432,698.18	202,922,983.76	174,166,271.75		177,189,410.19	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	340,087,831.37	32,219,891.64	1,955,982.89	17,246,284.21	391,509,990.11
2.本期增加金额		12,680,000.00		2,299,802.01	14,979,802.01
(1) 购置		12,680,000.00		2,299,802.01	14,979,802.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	340,087,831.37	44,899,891.64	1,955,982.89	19,546,086.22	406,489,792.12
二、累计摊销					
1.期初余额	9,203,839.27	20,053,621.32	1,232,393.04	6,038,088.84	36,527,942.47
2.本期增加金额	3,420,310.67	2,866,110.26	120,598.26	1,808,952.95	8,215,972.14
(1) 计提	3,420,310.67	2,866,110.26	120,598.26	1,808,952.95	8,215,972.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,624,149.94	22,919,731.58	1,352,991.30	7,847,041.79	44,743,914.61
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	327,463,681.43	21,980,160.06	602,991.59	11,699,044.43	361,745,877.51
2.期初账面价值	330,883,992.10	12,166,270.32	723,589.85	11,208,195.37	354,982,047.64

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
医学影像智能读片技术研发项目	6,796,116.60	3,000,000.00				9,796,116.60
健康顾问服务机器人研发项目	4,469,494.63	3,799,640.59				8,269,135.22
双举升 AGV 研发项目	3,026,531.19	119,689.00				3,146,220.19
重载 AGV 研发项目	705,780.77	1,959.94				707,740.71
隧道 AGV 项目	899,007.58	256,344.79				1,155,352.37
叉车 AGV 控制系统研发项目		812,189.14				812,189.14
基于 ARM 的嵌入式控制器软件研发项目		58,252.43				58,252.43
跟随 AGV 研发项目		2,794,926.89				2,794,926.89
合计	15,896,930.77	10,843,002.78				26,739,933.55

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
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
上海冠致工业自动化有限公司	714,594,065.53			714,594,065.53
华晓精密工业（苏州）有限公司	497,245,397.80			497,245,397.80
杭州新余宏智能装备有限公司	28,879,017.93			28,879,017.93
合肥大科物业服务有限公司	267,543.15			267,543.15
江苏宏达电气有限公司		103,141,706.90		103,141,706.90
合计	1,676,719,508.89	103,141,706.90		1,779,861,215.79

17、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	18,766,942.74	2,391,790.60	3,513,688.38		17,645,044.96
合计	18,766,942.74	2,391,790.60	3,513,688.38		17,645,044.96

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	141,524,772.99	21,394,016.06	107,908,286.90	16,297,827.65
内部交易未实现利润	54,929,921.00	8,239,488.15	64,154,866.93	9,675,775.13
可抵扣亏损	113,034,301.73	17,452,168.65	48,485,329.41	7,694,914.70
预计负债	1,995,213.11	299,281.97	2,253,277.32	337,991.60
递延收益	22,324,077.45	3,476,611.62	19,021,077.45	2,821,161.62

股权激励	68,748,189.58	10,095,367.04	171,241,890.88	25,526,670.03
合计	402,556,475.86	60,956,933.49	413,064,728.89	62,354,340.73

(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	25,862,877.60	3,879,431.64	12,975,112.53	1,946,266.88
合计	25,862,877.60	3,879,431.64	12,975,112.53	1,946,266.88

(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		60,955,872.88		62,354,340.73
递延所得税负债		3,879,431.64		1,946,266.88

(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	2,097,244.42	1,391,521.52
可抵扣亏损	47,358,774.22	18,520,053.10
合计	49,456,018.64	19,911,574.62

(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
2018 年			
2019 年			
2020 年	1,917,513.25	1,917,513.25	
2021 年	4,540,272.73	4,540,272.73	
2022 年	12,062,267.12	12,062,267.12	
2023 年	28,838,721.12		
合计	47,358,774.22	18,520,053.10	

19、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	17,897,554.48	14,245,516.93
留抵的基建进项税	15,086,625.42	
合计	32,984,179.90	14,245,516.93

20、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	53,000,000.00	
信用借款	463,900,000.00	
合计	516,900,000.00	

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	360,263,901.26	244,861,281.61
合计	360,263,901.26	244,861,281.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	837,680,177.72	673,802,105.92
工程及设备款	181,391.95	7,932,412.27
劳务款		17,302,289.79
其他	1,502,256.42	3,079,385.46
合计	839,363,826.09	702,116,193.44

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽三建工程有限公司	1,324,402.04	工程质保款
上海勃傲自动化系统有限公司	1,655,563.35	材料款
合计	2,979,965.39	

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及工程款	352,213,447.97	264,123,560.02
合计	352,213,447.97	264,123,560.02

(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
合肥国轩高科动力能源有限公司	16,401,958.00	项目尚未完成验收
深圳市恒翼能科技有限公司	9,678,000.00	项目尚未完成验收
浙江杭可科技股份有限公司	5,862,252.40	项目尚未完成验收
江苏远隆供应链管理有限公司	5,100,000.00	项目尚未完成验收
九牧厨卫股份有限公司	3,410,000.00	项目尚未完成验收
合计	40,452,210.40	

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,264,527.92	189,376,055.65	205,205,742.27	25,434,841.30
二、离职后福利-设定提存计划	1,044,474.69	18,308,806.42	18,188,581.69	1,164,699.42
合计	42,309,002.61	207,684,862.07	223,394,323.96	26,599,540.72

(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	40,429,325.10	171,284,798.50	187,244,848.65	24,469,274.95
2、职工福利费	1,896.00	2,279,863.78	2,220,985.03	60,774.75
3、社会保险费	606,937.82	9,267,458.57	9,192,536.59	681,859.80
其中：医疗保险费	528,800.34	8,088,512.02	8,017,602.88	599,709.48
工伤保险费	25,618.70	491,441.84	493,863.01	23,197.53
生育保险费	52,518.78	687,504.71	681,070.70	58,952.79
4、住房公积金	226,369.00	6,389,732.68	6,433,016.40	183,085.28
5、工会经费和职工教育经费		154,202.12	114,355.60	39,846.52
合计	41,264,527.92	189,376,055.65	205,205,742.27	25,434,841.30

(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	1,015,779.82	17,749,814.84	17,623,294.40	1,142,300.26
2、失业保险费	28,694.87	558,991.58	565,287.29	22,399.16
合计	1,044,474.69	18,308,806.42	18,188,581.69	1,164,699.42

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,801,468.89	76,111,536.95
企业所得税	8,276,329.00	18,083,167.93
其他	6,869,164.95	11,122,240.62
合计	27,946,962.84	105,316,945.50

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	673,559.83	
合计	673,559.83	

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宏达电气少数股东股利	750,000.00	
合计	750,000.00	

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	220,188,425.00	278,384,869.40
股权收购款	70,120,000.00	14,000,000.00
押金及保证金	2,710,000.22	4,441,872.89
运费	1,358,357.85	2,725,398.13
其他	28,451,749.06	10,770,530.95
合计	322,828,532.13	310,322,671.37

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权收购待付款	7,000,000.00	根据收购协议尚未到支付时间
合计	7,000,000.00	

29、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	1,995,213.11	2,253,277.32	
合计	1,995,213.11	2,253,277.32	

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

政府补助	163,021,077.45	100,478,000.00	682,070.71	262,817,006.74	
合计	163,021,077.45	100,478,000.00	682,070.71	262,817,006.74	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
复旦-科大智能智能机器人联合实验室项目	104,000,000.00	33,000,000.00					137,000,000.00	与资产相关
科大智能机器人和人工智能产业基地项目	40,000,000.00	30,000,000.00					70,000,000.00	与资产相关
机器人展示体验中心项目		20,000,000.00					20,000,000.00	与资产相关
产业转型升级发展专项资金项目		13,500,000.00					13,500,000.00	与资产相关
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	7,800,000.00		300,000.00				7,500,000.00	与资产相关
智能电网通讯及设备终端产业园区建设项目	7,350,000.00		225,000.00				7,125,000.00	与资产相关
智能立体仓库首台突破和示范应用项目		3,978,000.00					3,978,000.00	与收益相关
智能多轴机器人技术研发及产业化项目	1,280,000.00						1,280,000.00	与资产相关
智能化工厂整体解决方案技术服务	1,050,000.00						1,050,000.00	与收益相关
基于机器人应用的自动化生产线智能装备研制	900,000.00		150,000.00				750,000.00	与资产相关
电气自动化研发项目	641,077.45		7,070.71				634,006.74	与资产相关
合计	163,021,077.45	100,478,000.00	682,070.71				262,817,006.74	

31、股本

单位：元

项目	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	729,820,456.00						729,820,456.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,791,517,710.04	27,769,374.63	110,469,250.15	2,708,817,834.52
其他资本公积	42,191,815.24	8,051,128.38	27,769,374.63	22,473,568.99
合计	2,833,709,525.28	35,820,503.01	138,238,624.78	2,731,291,403.51

本期资本公积增加数：

（1）股本溢价本期增减变动

股本溢价本年增加金额中27,769,374.63元系公司实施的第一期限制性股票激励计划第三批及第二期预留部分限制性股票激励计划第一批解锁确认的股权激励费用对应的其他资本公积转入股本溢价以及税法规定股权激励可税前扣除金额与公司账面确认股权激励费用差异部分的所得税影响额转入股本溢价；

股本溢价本年减少金额110,469,250.15元系公司全资子公司科大智能机器人技术有限公司溢价收购上海乾承机械设备有限公司43%少数股权的溢价款减少的股本溢价。

（2）其他资本公积本期增减变动

其他资本公积本年增加金额8,051,128.38元系公司实施限制性股票激励计划，本年确认的股权激励费用以及年末根据公司股权激励未来可税前扣除的最佳估计金额与账面确认股权激励费用的差异部分的所得税影响计入其他资本公积；

其他资本公积本年减少金额27,769,374.63元系第一期限限制性股票激励计划第三批及第二期预留部分限制性股票激励计划第一批解锁相应确认的股权激励费用以及税法规定股权激励可税前扣除金额与公司账面确认股权激励费用差异部分的所得税影响额对应的其他资本公积转入股本溢价。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票回购义务确认的库存股	278,384,869.40		58,196,444.40	220,188,425.00
合计	278,384,869.40		58,196,444.40	220,188,425.00

库存股本期减少58,196,444.40元系第一期限限制性股票第三批及第二期预留部分限制性股票第一批限制性股票解锁减少相应的限制性股票的回购义务。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-718,874.64	188,111.07		0.00	188,111.07		-530,763.57
外币财务报表折算差额	-718,874.64	188,111.07		0.00	188,111.07		-530,763.57
其他综合收益合计	-718,874.64	188,111.07			188,111.07		-530,763.57

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,602,115.00			28,602,115.00
合计	28,602,115.00			28,602,115.00

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	800,763,766.37	513,733,600.85
调整后期初未分配利润	800,763,766.37	513,733,600.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,498,987.62	337,126,982.82
减：提取法定盈余公积		6,440,798.74
应付普通股股利	51,087,431.92	43,656,018.56
期末未分配利润	865,175,322.07	800,763,766.37

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,227,113,829.16	789,768,910.37	913,336,726.38	602,193,522.31
其他业务	18,529,509.46	9,713,199.92	7,806,858.84	4,722,272.16
合计	1,245,643,338.62	799,482,110.29	921,143,585.22	606,915,794.47

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,686,378.26	2,749,169.71
教育费附加	2,307,743.16	2,424,074.11
房产税	864,392.68	323,773.85
土地使用税	809,695.52	619,361.74
车船使用税	2,940.30	8,940.00
印花税	1,259,015.26	1,284,099.89
其他	835,087.65	446,468.31
合计	8,765,252.83	7,855,887.61

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,195,235.99	25,003,527.00
差旅费	17,678,962.79	14,761,481.82
售后服务费	9,728,473.63	5,757,058.11
运杂费	9,078,668.13	5,716,563.60
市场开拓费	6,508,044.78	4,334,316.59
业务招待费	6,445,623.23	6,004,704.94
办公费	5,279,668.81	6,133,963.02
会议费	1,762,914.11	1,853,130.28
股权激励费	1,045,876.09	1,953,296.58
折旧费	520,805.66	481,189.55
劳动保护费	494,893.26	793,622.37

其他	1,805,241.06	1,028,100.95
合计	92,544,407.54	73,820,954.81

40、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	85,939,131.94	59,967,281.12
职工薪酬	67,075,929.27	40,574,834.95
办公费	15,032,113.70	8,269,475.53
折旧摊销费	13,616,754.32	10,176,937.63
差旅费	7,679,077.91	3,482,451.90
咨询费	6,670,269.16	912,816.92
人力资源费	3,146,499.16	950,664.08
股权激励费	2,902,316.37	5,135,266.22
中介机构费用	2,808,062.00	1,921,514.67
车辆使用费	2,029,904.16	1,906,550.40
业务招待费	1,221,798.16	996,307.63
会议费	84,351.86	133,769.47
其他	2,999,201.55	2,364,108.16
合计	211,205,409.56	136,791,978.68

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,001,413.44	
减：利息收入	1,802,752.82	1,312,060.90
汇兑净损失	-1,175,998.12	-49,277.95
银行手续费	896,989.42	289,491.68
合计	1,919,651.92	-1,071,847.17

42、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	17,661,369.19	5,394,824.34
二、存货跌价损失	3,706,280.05	3,341,803.42
合计	21,367,649.24	8,736,627.76

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-425,831.70	-69,676.97
处置长期股权投资产生的投资收益		34,058.19
理财收益	8,643,085.49	15,947,524.23
合计	8,217,253.79	15,911,905.45

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	2,025.88	-89,794.78
其中：固定资产处置利得	2,025.88	-89,794.78
合计	2,025.88	-89,794.78

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关政府补助	14,975,812.23	10,133,823.27
合计	14,975,812.23	10,133,823.27

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	454,126.80	4,036,033.50	
其他	713,608.11	150,143.35	
合计	1,167,734.91	4,186,176.85	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海小巨人补贴							3,150,000.00	与收益相关
合肥高新区促进产业转型发展补贴							400,000.00	与收益相关
科技创新产业化专项资金							250,000.00	与收益相关
上海名牌补贴							100,000.00	与收益相关
上海市知识产权局关于专利试点企业补							17,633.50	与收益相关
青浦工业园区税收 30 强及资源高效企业奖励款						280,000.00		与收益相关
深圳市宝安区规模以上企业补贴“四上企业”						100,000.00		与收益相关
百颗星税收贡献奖						60,000.00		与收益相关
其他						14,126.80	118,400.00	与收益相关
合计						454,126.80	4,036,033.50	--

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	16,000.00	12,400.00	
其他	125,023.90	21,025.78	
合计	141,023.90	33,425.78	

48、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	14,957,153.48	9,296,063.75
递延所得税费用	4,442,475.97	4,544,323.06
合计	19,399,629.45	13,840,386.81

(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	134,580,660.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,187,099.02
子公司适用不同税率的影响	5,325,210.64
调整以前期间所得税的影响	389,059.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,309,721.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-494,877.14
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	302,859.32
所得税费用	19,399,629.45

49、其他综合收益

详见附注 34。

50、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	104,552,360.92	153,386,250.51
其他	713,608.11	157,214.06
合计	105,265,969.03	153,543,464.57

(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
往来款	45,721,169.40	22,900,396.33
研究与开发费	44,068,532.06	16,618,364.14
差旅费	25,358,040.70	18,243,933.72
办公费	20,311,782.51	14,403,438.55
业务费	18,807,141.76	12,611,607.91
招待费	7,667,421.39	7,001,012.57

市场开拓费	6,508,044.78	4,334,316.59
中介机构费	2,808,062.00	1,921,514.67
用车费	2,029,904.16	2,172,427.16
会议费	1,847,265.97	1,986,899.75
其他	9,180,775.73	7,352,925.94
合计	184,308,140.46	109,546,837.33

(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	1,802,752.82	1,388,155.87
合计	1,802,752.82	1,388,155.87

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付回购限制性股票款项		2,012,927.00
合计		2,012,927.00

51、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	115,181,030.70	104,362,487.26
加：资产减值准备	21,367,649.24	8,736,627.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,260,724.26	7,682,588.63
无形资产摊销	8,215,972.14	7,749,648.27
长期待摊费用摊销	3,513,688.38	2,354,532.95
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）	-6,245,783.42	89,794.78
财务费用（收益以“—”号填列）	1,022,662.50	-1,361,338.79

投资损失（收益以“-”号填列）	-8,217,253.79	-15,911,905.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,812,226.20	4,838,950.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-860,174.60	-294,627.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-327,737,631.30	-254,328,900.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-401,034,900.52	-261,182,153.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,426,336.25	282,270,535.22
其他	5,416,802.84	9,312,091.71
经营活动产生的现金流量净额	-373,878,651.12	-105,681,668.23
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	545,511,494.38	193,725,511.49
减：现金的期初余额	325,316,741.28	295,830,045.97
现金及现金等价物净增加额	220,194,753.10	-102,104,534.48

（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	94,680,000.00
其中：	
银行存款	94,680,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,878,374.64
其中：	
库存现金	196,757.09
银行存款	1,681,617.55
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	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	92,801,625.36

（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	545,511,494.38	325,316,741.28
其中：库存现金	308,125.36	129,061.04
可随时用于支付的银行存款	545,203,369.02	325,187,680.24
二、期末现金及现金等价物余额	545,511,494.38	325,316,741.28

52、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	113,816,886.96	开具银行承兑汇票存入的保证金为 76,770,728.60 元，开具保函存入的保证金为 37,046,158.36 元
应收票据	70,152,257.20	质押用于开具银行承兑汇票
合计	183,969,144.16	--

53、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			
其中：美元	13,345.18	6.6166	88,299.72
欧元	142,525.41	7.6515	1,090,533.18
日元	17,020,049.04	0.059914	1,019,739.22
应收账款			
其中：美元	2,169,214.54	6.6166	14,352,825.51
日元	391,022,105.91	0.059914	23,427,698.49

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币
华晓株式会社	日本	日元
冠致德国	德国	欧元
冠致意大利	意大利	欧元
科大智能德国	德国	欧元

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
江苏宏达电气有限公司	2018年06月05日	157,800,000.00	51.00%	支付现金	2018年05月31日	注1	24,706,587.87	5,315,697.87

注1：购买日确定为2018年5月31日，购买日的确定依据：

①2018年5月30日，科大智能电气技术有限公司与江苏宏达电气有限公司及其股东束明亮共同签署了《科大智能电气技术有限公司与江苏宏达电气有限公司、束明亮之股权收购协议》。

②2018年6月5日，镇江市丹阳市市场监督管理局核准了江苏宏达电气有限公司的股东变更事项，并换发了《营业执照》。

③2018年6月8日，科大智能电气技术有限公司已支付60%股权收购款。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	江苏宏达电气有限公司
现金	157,800,000.00
合并成本合计	157,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	54,658,293.10
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	103,141,706.90

江苏宏达电气有限公司合并成本公允价值的确定：

公司以2018年5月31日为基准日，江苏宏达电气有限公司经审计的账面值为9,134.42万元，采用资产基础法对其可辨认净资产进行评估评估值为10,996.65万元，并由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了会审字[2018]5151号《审计报告》，中水致远资产评估有限公司出具了中水致远评报字[2018]第020192号《资产评估报告》，由此确认的商誉为103,141,706.90元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,878,374.64	1,878,374.64
应收款项	104,991,628.90	104,991,628.90
存货	58,098,424.63	53,784,123.14
固定资产	4,590,970.00	2,963,009.08
无形资产	12,680,000.00	0.00
应收票据	6,227,932.00	6,227,932.00
预付款项	1,263,398.54	1,263,398.54
其他应收款	3,933,938.27	3,933,938.27
其他流动资产	294,565.98	294,565.98
递延所得税资产	2,091,718.91	2,091,718.91
负债：	0.00	
借款	8,400,000.00	8,400,000.00
应付款项	71,038,163.99	71,038,163.99
递延所得税负债	2,793,339.36	0.00
预收款项	771,620.00	771,620.00
应付职工薪酬	1,311,799.07	1,311,799.07
应交税费	2,623,662.14	2,623,662.14
其他应付款	1,939,243.60	1,939,243.60
净资产	107,173,123.71	91,344,200.66
减：少数股东权益	52,514,830.61	44,758,658.32
取得的净资产	54,658,293.10	46,585,542.34

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认净资产公允价值采用资产基础法进行评估，并由中水致远资产评估有限公司出具了中水致远评报字[2018]第020192号《资产评估报告》。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

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	
科大智能机器人技术有限公司	上海市	上海市	工业自动化	100.00%		设立
安徽科大智能物流系统有限公司	合肥市	合肥市	工业自动化		70.00%	设立
杭州新余宏智能装备有限公司	杭州市	杭州市	工业自动化		85.00%	非同一控制下企业合并
科大智能电气技术有限公司	合肥市	合肥市	配用电自动化	100.00%		同一控制下企业合并
烟台正信电气有限公司	烟台市	烟台市	配用电自动化		100.00%	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		100.00%	设立
科大智能（合肥）科技有限公司	合肥市	合肥市	信息和通信		100.00%	设立
合肥大科物业服务有限公司	合肥市	合肥市	其他		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏宏达电气有限公司	丹阳市	丹阳市	配用电自动化		51.00%	非同一控制下企业合并
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		100.00%	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		100.00%	非同一控制下企业合并
上海三渠智能科技有限公司	上海市	上海市	工业自动化		51.00%	设立
合肥永乾智能控制技术有限公司	合肥市	合肥市	工业自动化		63.00%	设立
合肥科大智能机器人技术有限公司	合肥市	合肥市	工业自动化		100.00%	设立
上海永乾工业智能装备有限公司	上海市	上海市	工业自动化		100.00%	设立
武汉永乾自动化有限公司	武汉市	武汉市	工业自动化		100.00%	设立
上海冠致工业自动化有限公司	上海市	上海市	工业自动化	100.00%		非同一控制下企业合并
天津伟创达自动化技术有限公司	天津市	天津市	工业自动化		100.00%	非同一控制下企业合并
冠致工业自动化（德国）有限公司	德国	德国	工业自动化		100.00%	设立
冠致工业自动化（意大利）有限责任公司	意大利	意大利	工业自动化		100.00%	设立
上海钜岭工业自动化有限公司	上海市	上海市	工业自动化		100.00%	设立
华晓精密工业（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	工业自动化	100.00%		非同一控制下企业合并

苏州天晓自动化系统有限公司	苏州市	苏州市	工业自动化		100.00%	非同一控制下企业合并
华晓精密工业株式会社	日本	日本	工业自动化		100.00%	设立
科大智能科技（德国）有限责任公司	德国	德国	工业自动化	100.00%		设立

其他说明：

江苏宏达电气有限公司为公司全资子公司科大智能电气技术有限公司通过支付现金方式购买 51% 股权的非同一控制下新增合并子公司。

（2）重要非全资子公司

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
安徽科大智能物流系统有限公司	30.00%	815,215.46		1,767,628.95
杭州新余宏智能装备有限公司	15.00%	-644,801.19		739,032.34
上海三渠智能科技有限公司	49.00%	-1,050,776.10		4,771,750.85
合肥永乾智能控制技术有限公司	37.00%	-1,427,402.06		-2,661,633.91
江苏宏达电气有限公司	49.00%	2,604,691.96	12,250,000.00	51,099,185.75

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽科大智能物流系统有限公司	42,406,280.08	661,778.56	43,068,058.64	37,109,295.49		37,109,295.49	27,655,805.29	399,241.68	28,055,046.97	24,813,668.67		24,813,668.67
杭州新余宏智能装备有限公司	61,109,610.40	4,600,101.47	65,709,711.87	52,782,829.60		52,782,829.60	42,315,838.82	3,540,189.34	45,856,028.16	36,630,471.32		36,630,471.32
上海三渠智能科技有限公司	40,214,641.44	312,727.10	40,527,368.54	30,749,881.19		30,749,881.19	31,583,170.99	356,862.21	31,940,033.20	20,033,792.95		20,033,792.95
合肥永乾智能控制技术有限公司	7,888,454.99	169,898.75	8,058,353.74	15,243,082.62		15,243,082.62	6,448,493.19	196,581.80	6,645,074.99	9,980,836.74		9,980,836.74
江苏宏达电气有限公司	211,332,385.78	4,902,215.46	216,234,601.24	124,574,702.71		124,574,702.71	202,631,398.83	21,278,497.50	223,909,896.33	114,171,928.42		114,171,928.42

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
安徽科大智能物流系统有限公司	36,865,410.70	2,717,384.85	2,717,384.85	-3,587,594.49		-2,463,486.67	-2,463,486.67	-2,067,603.49
杭州新余宏智能装备有限公司	51,011,352.09	-4,298,674.57	-4,298,674.57	6,270,306.11	21,158,249.86	1,741,996.79	1,741,996.79	6,512,803.11
上海三渠智能科技有限公司	11,245,671.60	-2,144,441.02	-2,144,441.02	-12,767,305.47	11,997,904.30	3,547,366.62	3,547,366.62	-2,390,709.64
合肥永乾智能控制技术有限公司	316,239.31	-3,857,843.41	-3,857,843.41	-889,832.05	522,222.22	-2,425,111.44	-2,425,111.44	-1,206,030.24
江苏宏达电气有限公司	24,706,587.87	5,315,697.87	5,315,697.87	-17,989,328.41				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	104,475,204.04	54,157,751.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-425,831.70	-1,307,075.02
--综合收益总额	-425,831.70	-1,307,075.02

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、大型汽车制造厂商，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2018年6月30日，本公司短期借款余额为51,690万元，其中22,200万元短期借款利率为基本贷款利率，26,350万元短期借款利率为基本贷款利率的110%，利率风险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，2018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。

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2018年6月30日，本公司母公司的资产负债率为20.85%。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、在其他主体中的权益。

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海英同电气有限公司	原材料	10,794,298.91	32,000,000.00	否	5,916,386.25
Bluewrist Inc.	固定资产	264,545.70	10,000,000.00	否	
美科新能源（苏州）有限公司	原材料	1,617,000.00	40,000,000.00	否	

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉捷福鹰汽车装备有限公司	318,400.00	31,840.00	382,400.00	38,240.00
预付账款	Bluewrist Inc.	85,243.45			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳力子机器人有限公司	614,903.39	742,628.21
应付账款	上海英同电气有限公司	11,106,493.61	7,630,000.00
应付账款	美科新能源（苏州）有限公司	1,617,000.00	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第二期：13.09 元/股，分三批解锁，第二批及第三批合同剩余期限分别为 2 个月、14 个月；第二期预留：10.48 元/股，分二批解锁，第二批合同剩余期限分别为 12 个月

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,051,128.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,729,088.94

根据公司2015年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、第二届董事会第十九次会议决议、第二届董事会第二十二次会议决议以及修改后的章程规定，公司向杨锐俊等213名激励对象授予限制性股票1,271.48 万股，每股授予价格9.67元，合计增加注册资本人

人民币12,714,800.00元，增加资本公积110,237,316.00元。

2016年4月25日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计211人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为6,763,392股；同时公司对吴丽萍、包金龙2名激励对象所持已获授但尚未解锁的共计34.2万股限制性股票进行回购注销。2016年6月6日，公司第一期限限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁股份上市流通。

根据公司2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、第三届董事会第四次会议决议、第三届董事会第七次会议决议以及修改后的章程规定，公司向杨锐俊、穆峻柏、姚瑶、龚伟、潘进平等570名激励对象授予限制性股票2,299.00万股，每股发行价格13.09元，公司增加股本人民币22,990,000.00元，增加资本公积277,949,100.00元。

2017年5月19日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司首期限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计208人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为6,691,572股；同时对蒋芳、张建平及曹勇3名首期限限制性股票激励对象所持已获授但尚未解锁的共计167,580股限制性股票回购注销，对程志、彭军等6名第二期限限制性股票激励对象所持已获授但尚未解锁的共计85,000股限制性股票回购注销。2017年6月6日，公司第一期限限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁股份上市流通。

根据公司2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、第三届董事会第十六次会议决议以及修改后的章程规定，向陆颖、潘进平等28名激励对象授予预留限制性股票200.00万股，每股发行价格10.48元，公司增加股本人民币2,000,000.00元，增加资本公积18,960,000.00元。

2017年6月30日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计563人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为6,862,500股；同时对张佳所持已获授但尚未解锁的首期限限制性股票20,520股和第二期限限制性股票30,000股回购注销。2017年8月28日，公司第二期限限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁股份上市流通。

2018年4月26日，第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司首期限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计207人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为8,901,576股。

2018年5月30日，第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划预

留部分第一个解锁期可解锁的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计27人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为990,000股。

公司以限制性股票的授予日，在期末对限制性股票进行了最佳估计的基础上，经测算公司相关年度的行权费用如下（金额单位：万元）

行权/解锁年度	2015年度	2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	合计
第一期限限制性股票费用	713.62	880.10	421.26	121.66	—	2,136.64
第二期限限制性股票费用	—	483.44	1,201.69	580.13	221.00	2,486.26
第二期预留限制性股票费用	—	—	94.13	125.50	31.38	251.01

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

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	202,766,915.40	100.00%	14,980,804.98	7.39%	187,786,110.42	124,118,857.11	96.99%	10,304,234.70	8.30%	113,814,622.41
合并报表范围内的应收账款						3,850,000.00	3.01%			3,850,000.00
合计	202,766,915.40	100.00%	14,980,804.98	7.39%	187,786,110.42	127,968,857.11	100.00%	10,304,234.70	8.05%	117,664,622.41

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	165,831,255.56	8,291,562.78	5.00%
1 至 2 年	27,827,241.09	2,782,724.11	10.00%
2 至 3 年	6,136,712.39	1,841,013.72	30.00%
3 至 4 年	1,223,093.37	611,546.69	50.00%
4 至 5 年	1,473,276.57	1,178,621.26	80.00%
5 年以上	275,336.42	275,336.42	100.00%
合计	202,766,915.40	14,980,804.97	7.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 4,676,570.28 元。

(3) 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	22,007,149.87	10.85	1,145,426.16
第二名	21,338,189.51	10.52	1,066,909.48
第三名	8,865,223.12	4.37	443,261.16
第四名	8,642,151.6	4.26	432,107.58
第五名	8,050,957.01	3.97	805,095.70
合计	68,903,671.11	33.98	3,892,800.08

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	21,834,404.35	4.80%	1,328,260.95	6.08%	20,506,143.40	12,658,805.96	11.44%	1,208,042.12	9.54%	11,450,763.84
合并报表范围内的其他应收款	433,392,208.91	95.20%			433,392,208.91	98,000,000.00	88.56%			98,000,000.00
合计	455,226,613.26	100.00%	1,328,260.95	0.29%	453,898,352.31	110,658,805.96	100.00%	1,208,042.12	1.09%	109,450,763.84

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	20,451,619.85	1,022,580.99	5.00%
1 至 2 年	963,655.22	96,365.52	10.00%
2 至 3 年	94,869.00	28,460.70	30.00%
3 至 4 年	261,848.28	130,924.14	50.00%
4 至 5 年	62,412.00	49,929.60	80.00%
合计	21,834,404.35	1,328,260.95	6.08%

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 120,218.83 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	433,392,208.91	98,000,000.00
押金及保证金	19,028,519.35	12,609,614.84
其它	2,805,885.00	49,191.12
合计	455,226,613.26	110,658,805.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
科大智能机器人技术有限公司	内部往来	177,040,000.00	1 年以内	38.89%	
上海冠致工业自动化有限公司	内部往来	111,460,000.00	1 年以内	24.48%	
华晓精密工业（苏州）有限公司	内部往来	88,720,000.00	1 年以内	19.49%	
上海乾承机械设备有限公司	内部往来	27,690,000.00	1 年以内	6.08%	
上海永乾工业智能装备有限公司	内部往来	14,500,000.00	1 年以内	3.19%	
合计		419,410,000.00		92.13%	

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	3,618,460,530.57		3,618,460,530.57	3,431,335,270.53		3,431,335,270.53
对联营、合营企业投资	23,778,784.43		23,778,784.43	23,347,443.52		23,347,443.52

合计	3,642,239,315.00		3,642,239,315.00	3,454,682,714.05		3,454,682,714.05
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(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	484,895,587.58	102,490,066.28		587,385,653.86		
科大智能机器人技术有限公司	665,254,486.60	83,099,466.52		748,353,953.12		
上海永乾机电有限公司	797,703,857.19	2,460,578.14	1,585,569.00	798,578,866.33		
上海冠致工业自动化有限公司	882,598,557.00	370,805.17		882,969,362.17		
华晓精密工业（苏州）有限公司	600,785,355.91	289,912.93		601,075,268.84		
科大智能科技（德国）有限责任公司	97,426.25			97,426.25		
合计	3,431,335,270.53	188,710,829.04	1,585,569.00	3,618,460,530.57		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
联营企业												
上海博建电子科技有限公司	23,347,443.52			431,340.91							23,778,784.43	
合计	23,347,443.52			431,340.91							23,778,784.43	

(3) 其他说明

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	281,257,147.23	246,205,088.94	173,015,394.20	143,344,784.48
其他业务	20,936,296.45	8,559,005.06	470,722.56	381,478.90
合计	302,193,443.68	254,764,094.00	173,486,116.76	143,726,263.38

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	51,090,000.00	43,680,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	431,340.91	254,000.00
理财产品收益	3,413,465.94	13,745,343.68
合计	54,934,806.85	57,679,343.68

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	6,245,783.42	出售“投资性房地产”科目核算的房产
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）	4,756,431.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,643,085.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	408,565.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	572,584.21	
减：所得税影响额	2,497,748.18	
少数股东权益影响额	260.32	
合计	18,128,441.42	--

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	2.80%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本。

二、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。

三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会证券部。