



深圳市科陆电子科技股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人饶陆华、主管会计工作负责人聂志勇及会计机构负责人(会计主管人员)翁丽华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
第八节 公司治理	59
第九节 内部控制	67
第十节 财务报告	69
第十一节 备查文件目录.....	181

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科陆电子	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司
中国证监会/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
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
科陆软件	指	深圳市科陆软件有限公司，系公司全资子公司
科陆电源	指	深圳市科陆电源技术有限公司，系公司控股子公司
科陆洲	指	成都市科陆洲电子有限公司，系公司全资子公司
海顺投资	指	深圳市海顺投资有限公司，系公司全资子公司（已于 2013 年 1 月完成注销）
科陆变频、科陆变频器	指	深圳市科陆变频器有限公司，系公司控股子公司
科陆电气	指	深圳市科陆电气技术有限公司，系公司全资子公司
鸿志软件	指	深圳市鸿志软件有限公司，系公司全资子公司
四川新能	指	四川科陆新能电气有限公司，系公司控股子公司
科陆能源服务	指	深圳市科陆能源服务有限公司，系公司全资子公司
科陆塑胶	指	深圳市科陆塑胶实业有限公司，系公司全资子公司
科陆智能电网	指	南昌市科陆智能电网科技有限公司，系公司全资子公司
科陆技术服务	指	深圳市科陆技术服务有限公司，系公司全资子公司
上海东自电气	指	上海东自电气有限公司，系公司控股子公司
保荐机构、平安证券	指	平安证券有限责任公司
律师、律师事务所	指	北京国枫凯文（深圳）律师事务所
2013 年度审计机构、大华所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司监事会
股东大会	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司章程
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》
元	指	人民币元

重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	科陆电子	股票代码	002121
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市科陆电子科技股份有限公司		
公司的中文简称	科陆电子		
公司的外文名称（如有）	ShenZhen Clou Electronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	szclou		
公司的法定代表人	饶陆华		
注册地址	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	http://www.szclou.com		
电子信箱	sz-clou@szclou.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄幼平	李丽丽
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼
电话	0755-26719528	0755-26719528
传真	0755-26719679	0755-26719679
电子信箱	sunnyhuang729@163.com	lilili@szclou.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼深圳市科陆电子科技股份有限公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 11 月 30 日	深圳市工商行政管理局	440301102889667	440301279261223	27926122-3
报告期末注册	2013 年 10 月 15 日	深圳市工商行政管理局	440301102889667	440301279261223	27926122-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市滨河大道 5022 号联合广场 B 座 5 楼
签字会计师姓名	杨熹、张朝铖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,408,784,506.56	1,403,974,904.45	0.34%	1,121,783,606.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,926,869.16	84,824,977.80	1.3%	75,001,304.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,288,250.54	64,266,723.82	14.04%	71,610,685.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,430,986.12	322,079,608.24	-78.44%	-374,620,034.93
基本每股收益（元/股）	0.2166	0.2138	1.31%	0.1891
稀释每股收益（元/股）	0.2166	0.2138	1.31%	0.1891
加权平均净资产收益率（%）	6.63%	6.91%	-0.28%	6.48%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,954,936,267.45	2,774,910,057.67	6.49%	2,592,908,242.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43	5.17%	1,190,701,046.45

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	85,926,869.16	84,824,977.80	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	85,926,869.16	84,824,977.80	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	85,926,869.16	84,824,977.80	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	85,926,869.16	84,824,977.80	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-291,930.02	2,127,983.54	302,294.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00	
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）	11,275,421.36	19,775,556.05	1,947,640.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	0.00	0.00	0.00	

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,463,841.15	2,300,689.94	1,348,096.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	0.00	
减：所得税影响额	1,597,293.83	2,803,613.64	194,418.81	
少数股东权益影响额（税后）	211,420.04	842,361.91	12,992.44	
合计	12,638,618.62	20,558,253.98	3,390,619.14	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，国际金融危机余波未平，世界经济尚待复苏，中国经济结构转型升级稳中求进，国内宏观经济增速依旧存在下行风险。面对着复杂多变的经济环境与市场环境，公司在董事会的领导下，围绕着将公司打造成为“世界级能源服务商”的愿景，继续推动公司转型，在保持国内市场稳步发展的基础上，持续加大研发力度、积极创新服务模式、推进技术升级，努力提高经营管理水平，较好的完成了各项既定工作，为公司保持稳定、可持续的发展奠定了良好的基础。报告期内，通过公司经营管理层和全体员工的共同努力，公司共实现营业收入140,878.45万元，比上年度上升0.34%；实现归属于母公司净利润8,592.69万元，同比上升1.30%。

二、主营业务分析

1、概述

2013年是公司进行产业转型、调整产业结构的最为关键一年。公司依托多年的技术储备、完善的产品链及根植电力服务行业多年经验的优势，正逐步拓展至提供电力系统用配电安装服务、离网/并网光伏电站EPC建设及BOT运营、新能源电动汽车充电网络建设及电动大巴运营等新兴产业领域，企业向能源方案服务商转型的模式正在逐步深化。

2013年，在国家能源局重点实验室支持下研发的光储一体化PCS等储能产品实现了产业化，市场取得了初步突破；通过收购和技术整合开发的柱上开关、环网柜、智能配电终端、智能配电台区等新产品市场拓展取得了阶段性的重要成果；随着国家新能源汽车产业市场正式开启，公司新型交流充电桩、直流快速充电桩产品在良好的市场前景下迎来增长机遇；同时，公司正式涉足光伏电站项目，介入光伏电站运营领域。报告期内，公司实现营业收入14.09亿元，同比增长0.34%；营业成本为10.01亿元，同比下降1.78%；销售费用为1.37亿元，同比增长9.39%；管理费用为1.33亿元，同比增长2.58%；研发投入金额为9,524.68万元，占当期营业收入的6.76%。

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减情况(%)	原因
营业收入	1,408,784,506.56	1,403,974,904.45	0.34%	
营业成本	1,001,124,867.48	1,019,225,000.86	-1.78%	
销售费用	137,445,385.70	125,643,004.16	9.39%	公司加大新产品的营销力度；
管理费用	132,521,222.42	129,189,173.05	2.58%	
财务费用	36,165,362.62	49,107,406.74	-26.35%	2013 年公司调整了融资策略与融资结构，利息费用支出同比减少；
研发投入	95,246,849.06	88,790,913.11	7.27%	加大新产品研发投入；
经营活动产生的现金流量净额	69,430,986.12	322,079,608.24	-78.44%	A、公司回款同比下降；B、为了配合自动化检表线的交付进度，报告期内“购买商品、接受劳务支付的现金”同比增加 7,500.57 万元；
投资活动产生的现金流量净额	-148,711,243.63	-235,122,060.23	36.75%	A、基建项目支出同比减少；B、子公司科陆能源收到贵阳瑞溪项目转让款 2,000 万元。

筹资活动产生的现金流量净额	-69,293,528.71	-41,662,484.88	-66.32%	主要是公司减少融资规模 3,560 万元所致。
---------------	----------------	----------------	---------	-------------------------

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年度，公司重点完成了如下工作：

1、以战略转型促发展

基于对智能电表、采集器及配电终端等传统产品竞争已近白热化及主要客户单一等市场环境的考虑，公司明确了向附加值高、国家政策支持的新兴产业方向发展的思路，加大新能源以及配电网领域的投资，以确保公司收入结构更趋于平衡，增加企业抗风险能力，保障企业的可持续发展。报告期内，公司集中优秀人才、优势资源，以逐步实现从制造型企业向能源服务商转型为目标，在公司组织架构上做了创新和调整。为加速新产品在国内市场的推广，公司营销中心下设营销业务中心、运维业务中心、非电网业务中心、新能源业务中心四个业务中心，重点推广新能源与非电网业务；为加快储能产品研发成果产业化进度成立了储能事业部；另外，为实现海外事业的战略转型，公司进一步强化了海外事业部的职能，将该事业部与公司各运营单元以产品线为纽带进行连接，统一规划出口产品，统一策划海外市场，统一树立海外形象，统一安排海外业务。

报告期内，公司新领域产品实现了新的突破，品牌效应明显增强，前后端协同效应显著提升，为公司进一步向能源服务商转型奠定了良好基础。公司依托国家能源局可再生能源规模化储能并网工程实验室培育的储能项目，已成功应用于中广核曲麻莱7.203MWp离网光伏电站、祁连3.087MWp离网光伏电站等几个示范项目，公司的光储一体机及储能系统作为电站的核心设备，承担了整个光伏电站组建电网、支撑电网的重任，为项目的顺利执行提供了有力的支撑；2013年底，公司与特变电工旗下公司达成受让格尔木特变电工新能源有限责任公司60%的股权的框架协议，对公司向能源服务商转型、最大化发挥产业链优势具有重大战略意义。

2、完善国内外市场布局，大力拓展新业务，增强竞争实力

公司已基本完成了在智能配电、智能用电、光伏电站、电动汽车充电领域的产业布局，产品主要包括标准仪器仪表、智能电能表、电力仪表、用电信息采集系统、自动化检定系统、分布式储能电站、光伏电站、风电变流器、智能一体化电源、电动汽车充电站、柱上开关、环网柜、智能配电终端、故障指示器、RFID等，可以为能源服务提供整体解决方案。

A、国内销售加强了解决方案在电力及新能源项目领域的应用，取得了阶段性成果，公司产品在边远地区和恶劣自然环境下的成功应用再次证明了公司产品的技术优势与超高品质。

①报告期内，公司自主研发的自动化检表线产品迎来了招标高峰，截止2013年底，公司已累计成功交付山东、江西等地区十余条自动化检表线。

②智能配电方面，自2012年成功收购上海东自公司后，公司正式进军配电网开关行业，进入智能配电一次设备领域，并凭借现有营销网络对其产品进行了市场开拓，在国家电网公司各省（地区）2013年第一批配（农）网设备协议库存招标采购项目中，公司中标了包括柱上断路器、10kV负荷开关等产品。目前，配电自动化终端设备FTU、DTU、TTU和故障指示器已完成研发及试运行，并已经在国网中标，现已批量交货。

③新能源方面，报告期内，科陆新能与东方电气集团继续深化合作，于2013年9月签署了一批1.5MW风电变频器采购合同，总金额达人民币7,246.8万元，为公司进一步拓展新能源市场奠定良好的基础。目前，科陆新能的光储产品线已实现系列化，功率等级涵盖1.5KW-5KW、10KW-30KW、50KW-100KW、150KW-250KW、500KW-630KW、兆瓦级（箱式），可全面满足不同应用场合的需求。其中，兆瓦级光储产品现已批量应用于目前世界规模最大的中广核曲麻莱、祁连项目，在低温（-45℃）、高海拔（4200m）环境下可长时间连续无故障运行。小功率光储产品在四川、青海、新疆等无电地区也得到成功应用。

B、海外市场方面，公司以标准仪器仪表和电子式电能表为突破口，通过多种手段和举措，已成功进入全球数十个国家和地区市场，拓宽了海外市场生存和发展空间。公司海外业务销售额实现了连年增长。科陆在海外市场的品牌落地战略也初见成效，已成为部分新兴市场的知名品牌，为后续公司其他业务进军海外市场奠定了良好的基础，公司全球化战略的全面推进已吹响了号角。

3、持续优化管理与业务流程，提升企业运营效率

2013年，公司以能力建设为核心，进一步优化和完善了公司管理人员、研发及市场等关键岗位人员的管理机制，建立职业发展通道，并全面展开了全员任职资格认证工作，促进公司管理由功能型向过程型转变的过程；推行股权激励计划，构建

长效共享机制；生产制造方面，公司开创了一条“制造五化”的提升道路，从管理制度规范化、岗位作业标准化、生产工艺自动化、工作流程防呆化、计划采购IT化五个方面对制造体系进行优化和提升，通过改进工艺、优化采购流程、提升质量管控等工作持续提升产品质量，提高交付能力；报告期内，公司大力实行流程优化、项目管理与全面预算管理工作，推进信息化建设，全面提升了员工工作效率和公司整体的运营效率，通过对MES制造执行系统、PLM产品生命周期管理、ERP系统等核心业务系统的维护和优化，为公司实施精细化管理提供了有力支撑，有效防范和避免了重大经营风险。

4、投融资工作开展顺利

报告期内，公司以自有资金向控股子公司四川科陆新能电气有限公司增资3,000万元，此次增资有利于增强其资金实力，进一步提升在新能源市场的竞争力，尽快实现其战略定位和战略目标，符合公司的长远规划。

2013 年，公司充分借助多渠道资源优势，进行多元融资。公司于2013年3月成功发行 2012 年第一期公司债券2.8亿元，发行利率低于同期商业银行贷款利率，有效降低了公司财务费用。公司将根据发展战略的需要，在考虑资金成本和债务结构的前提下，通过银行贷款、发行公司债券等方式筹集资金，满足公司未来业务发展的资金需求，快速实现公司发展战略，为股东创造更大的效益。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额	同比增减情况
营业收入	1,408,784,506.56	1,403,974,904.45	0.34%
其中：主营业务收入	1,394,152,380.44	1,378,895,449.18	1.11%
其他业务收入	14,632,126.12	25,079,455.27	-41.66%
营业成本	1,001,124,867.48	1,019,225,000.86	-1.78%
其中：主营业务成本	992,894,890.12	1,006,830,470.75	-1.38%
其他业务成本	8,229,977.36	12,394,530.11	-33.60%

说明

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

单位：台/套

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
工业	销售量	11,643,224	10,803,873	7.77%
	生产量	11,543,604	10,777,917	7.1%
	库存量	612,794	712,414	-13.98%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司已公告合同执行情况如下：

A、2011年5月，公司下属全资子公司深圳市科陆能源服务有限公司与云南兴建水泥有限公司签订了8,340万元的合同能源管理销售合同。公司已按合同约定完成该项目的建设。报告期内，云南兴建水泥有限公司按合同的约定履行回款事宜。

B、2011年5月，公司下属全资子公司深圳市科陆能源服务有限公司与宁夏明峰萌成建材有限公司签定了13,600万元的合同能源管理销售合同。报告期内，该下属子公司按合同的约定履行相应事宜。

C、2012年3月，公司下属全资子公司深圳市科陆能源服务有限公司与云南江川翠峰水泥有限公司签订的金额为人民币8,840万元的《云南江川翠峰水泥有限公司水泥熟料生产线纯低温余热发电合同能源管理项目合同书》。报告期内，该下属子公司按合同的约定履行相应事宜。

D、公司下属控股子公司四川科陆新能电气有限公司于2011年与东方汽轮机有限公司签订了《风电服务战略合作协议》，基于上述协议，科陆新能公司与东方电气集团东方汽轮机有限公司下属全资子公司东方电气(天津)风电科技有限公司于近期签订了合同号分别为TJFD/C02-442-120601及TJFD/C02-449-120607的合计金额为2,376万元的《1.5MW变频器买卖合同（带LVRT）》。TJFD/C02-442-120601号合同已履行完毕。报告期内，该子公司按TJFD/C02-449-120607号合同的规定履行相应事宜。

E、公司在国家电网公司2012年第四批电能表（含用电信息采集）招标采购活动（招标编号：0711-12OTL229）中，中标金额为8,381.75万元。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

F、公司在国家电网公司各省（地区）2013年第一批配（农）网设备协议库存招标采购项目中，中标柱上断路器、10kV负荷开关产品，中标金额为1370.72万元。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

G、公司在中国南方电网有限责任公司总部2013年度电能表类上半年框架招标项目（招标公告编号：0222013000000014）中，共中4个包。报告期内，合同已履行完毕。

H、公司在国家电网公司2013年第二批电能表（含用电信息采集）招标采购活动（招标编号：0711-13OTL103）中，共中19个包，中标金额约为19,585.79万元。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

I、公司下属控股子公司四川科陆新能电气有限公司于2013年9月与东方汽轮机有限公司及其下属全资子公司签订了一批《1.5MW风电变频器采购合同》，总金额为人民币7,246.8万元。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	298,658,553.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.19%

公司前5大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	94,995,498.93	6.74%
2	第二名	71,900,995.24	5.1%
3	第三名	49,255,023.53	3.5%
4	第四名	46,092,096.61	3.27%
5	第五名	36,414,939.01	2.58%
合计	——	298,658,553.32	21.19%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业	主营业务成本	981,557,245.70	98.86%	1,000,325,980.03	99.35%	-1.88%
技术服务	主营业务成本	11,337,644.42	1.14%	6,504,490.72	0.65%	74.30%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
智能电网	主营业务成本	870,120,985.29	87.63%	950,914,267.30	94.45%	-8.5%
电工仪器仪表	主营业务成本	549,375,308.99	55.33%	684,769,779.83	68.01%	-19.77%
标准仪器仪表	主营业务成本	47,278,918.60	4.76%	47,667,736.05	4.73%	-0.82%
电能表	主营业务成本	502,096,390.39	50.57%	637,102,043.78	63.28%	-21.19%
电力自动化产品	主营业务成本	320,745,676.30	32.3%	266,144,487.47	26.43%	20.52%
智能用电	主营业务成本	170,233,566.09	17.15%	228,747,778.07	22.72%	-25.58%
智能配电	主营业务成本	53,540,875.90	5.39%	20,303,958.19	2.02%	163.7%
自动化装备	主营业务成本	84,409,054.46	8.5%	2,389,676.17	0.24%	3,432.24%
电力操作电源	主营业务成本	12,562,179.85	1.27%	14,703,075.04	1.46%	-14.56%
新能源	主营业务成本	29,525,929.30	2.97%	0.00	0.00%	
节能减排	主营业务成本	45,316,171.37	4.56%	21,264,363.37	2.11%	113.11%
其他	主营业务成本	47,931,804.16	4.84%	34,651,840.08	3.44%	38.32%
合计		992,894,890.12	100%	1,006,830,470.75	100%	-1.38%

说明

- 1、电能表产品的成本同比减少21.19%，主要系报告期该产品收入同比下降所致；
- 2、智能用电产品的成本同比减少25.58%，主要系报告期智能用电产品收入同比下降所致；
- 3、智能配电产品的成本同比增加163.70%，主要系报告期配电终端及开关（柜）设备收入大幅增加；
- 4、自动化装备产品的成本同比增加3,432.24%，主要系报告期自动化化检表线收入大幅增加所致；
- 5、节能减排产品的成本同比增加113.11%，主要系本报告期变频器产品调整至该分类所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	120,075,057.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	15.11%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
----	-------	--------	--------------

1	供应商一	28,963,444.80	3.64%
2	供应商二	24,670,454.24	3.1%
3	供应商三	23,172,751.97	2.92%
4	供应商四	22,252,017.16	2.8%
5	供应商五	21,016,389.42	2.65%
合计	——	120,075,057.59	15.11%

4、费用

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	变动金额	变动比例	变动原因
销售费用	137,445,385.70	125,643,004.16	11,802,381.54	9.39%	公司加大新产品的营销力度；
管理费用	132,521,222.42	129,189,173.05	3,332,049.37	2.58%	
财务费用	36,165,362.62	49,107,406.74	-12,942,044.12	-26.35%	本年累计借款数大幅减少；
资产减值损失	23,294,310.82	16,425,080.06	6,869,230.76	41.82%	根据会计政策计提坏账、存货跌价；
所得税费用	17,173,763.83	13,825,364.88	3,348,398.95	24.22%	主要系子公司科陆技术服务、上海东自所得税费用增加所致。

5、研发支出

单位：元

	2013年	2012年	同比增减（%）
研发投入金额（元）	95,246,849.06	88,790,913.11	7.27%
研发投入占营业收入比例（%）	6.76%	6.32%	0.44%

说明：2013年度公司研发投入9,524.68万元，其中：本期开发支出1,722.01万元，占本期研发项目支出总额的比例为18.08%；

单位：元

项目	年初余额	本年增加	确认为无形资产	年末余额
风光储项目	-	9,826,335.42	3,823,815.81	6,002,519.61
电能表项目		1,790,782.47	-	1,790,782.47
智能用电项目	-	1,611,686.13	-	1,611,686.13
配网自动化项目	-	1,681,755.28	-	1,681,755.28
信息化项目	-	1,169,159.34	-	1,169,159.34
自动化装备项目	-	1,140,380.20	-	1,140,380.20
合计	-	17,220,098.84	3,823,815.81	13,396,283.03

公司一直重视技术研发和产品创新，注重研发投入；坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作；优化项目管理模式，重视人才培养，切实发挥技术创新在增强核心竞争力方面的作用。2013年，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生重大

变动。报告期内，公司（含子公司）共申请专利27项，获得专利60项。截至2013年12月31日，共申请专利554项，获得专利363项。报告期内专利申请情况如下：

专利类型	专利名称	专利号/申请号	申请日	授权状态
实用新型	电子式电能表	2013201170388	2013.3.14	已授权
实用新型	一种电池组装结构	2013203021547	2013.5.29	已授权
实用新型	电极接触式导电装置	2013203182233	2013.6.04	已授权
实用新型	电池元件捆包装置	2013203183946	2013.6.04	已授权
外观设计	高压计量表（CL7325A）	2013302591394	2013.6.18	已授权
实用新型	一种IGBT串联桥臂性能测试装置	2013204446101	2013.7.19	未授权
发明	串联电池组中单体电池电压的测量电路	2013106317256	2013.11.29	未授权
实用新型	一种三相电能表的端子座结构	2013208547690	2013.12.20	未授权
外观设计	高压预付费计量设备	201330514380.7	2013.10.21	未授权
发明	一种横向提升机	2013100063383	2013.1.8	未授权
发明	一种单相智能电能表采集器兼容式自动化检定系统及方法	2013100063364	2013.1.8	未授权
实用新型	一种自动贴标签装置	2013200097046	2013.1.8	已授权
实用新型	一种周转箱横向提升机	201320009633X	2013.1.8	已授权
实用新型	单相智能电能表采集器兼容式自动化检定系统	2013200079870	2013.1.8	已授权
实用新型	一种周转箱自动折叠垛装置	2013200096062	2013.1.8	已授权
发明	家居能量管理系统在智能用电中的实现方法	2013102980724	2013.7.16	未授权
发明	一种智能插座的检定装置及其检定方法	2013105034461	2013.10.18	未授权
发明	智能用电交互系统与方法	2013105492883	2013.11.07	未授权
发明	远程能效评估系统与方法	2013105492879	2013.11.07	未授权
实用新型	一种手动合闸装置	201320670229.7	2013.10.21	未授权
实用新型	一种真空断路器的主回路结构及应用该主回路结构的真空断路器	201320670230.X	2013.11.06	未授权
实用新型	一种单线圈永磁机构驱动电路	201320696317.4	2013.11.06	未授权
实用新型	一种双线圈永磁机构驱动电路	201320807244.1	2013.12.10	未授权
发明	可转速模式下调节有功功率的并网运行同步发电机系统	201320045682.9	2013.1.28	未授权
发明	可转速模式下调节有功功率的并网运行同步发电机系统及其调节方法	201310031755.3	2013.1.28	未授权
发明	一种光伏并网逆变器低电压穿越控制方法	201310022428.1	2013.1.22	未授权
发明	一种电网电压或电流正序分量及负序分量分离方法及装置	201310060986.7	2013.2.27	未授权

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,434,542,482.86	1,527,487,425.55	-6.08%
经营活动现金流出小计	1,365,111,496.74	1,205,407,817.31	13.25%
经营活动产生的现金流量净额	69,430,986.12	322,079,608.24	-78.44%
投资活动现金流入小计	43,764,984.57	1,322.20	3,309,912.45%
投资活动现金流出小计	192,476,228.20	235,123,382.43	-18.14%
投资活动产生的现金流量净额	-148,711,243.63	-235,122,060.23	36.75%
筹资活动现金流入小计	833,435,467.09	1,029,899,347.57	-19.08%
筹资活动现金流出小计	902,728,995.80	1,071,561,832.45	-15.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-69,293,528.71	-41,662,484.88	-66.32%
现金及现金等价物净增加额	-148,573,786.22	45,295,063.13	-428.01%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

变动说明:

①报告期内，经营活动产生的现金净流量同比减少25,264.86万元，主要系A、公司回款同比略有下降；B、为了配合自动化检表线的交付进度，报告期内“购买商品、接受劳务支付的现金”同比增加7,500.57万元；

②报告期内，投资活动产生的现金净流量同比增加8,641.08万元，主要系A、基建项目支出同比减少；B、子公司科陆能源收到贵阳瑞溪项目转让款2,000万元。

③报告期内，筹资活动产生的现金净流量同比减少2,763.10万元，主要是公司减少融资规模3,560万元所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
工 业	1,374,405,878.50	981,557,245.70	28.58%	0.58%	-1.88%	1.79%
商 业						
房地产业						
技术服务	19,746,501.94	11,337,644.42	42.58%	59.01%	74.3%	-5.04%
分产品						
智能电网	1,241,169,872.85	870,120,985.29	29.9%	-4.01%	-8.5%	3.44%
电工仪器仪表	719,472,134.75	549,375,308.99	23.64%	-15.16%	-19.77%	4.39%
标准仪器仪表	75,394,374.07	47,278,918.60	37.29%	2.49%	-0.82%	2.09%
电能表	644,077,760.69	502,096,390.39	22.04%	-16.84%	-21.19%	4.3%

电力自动化产品	521,697,738.10	320,745,676.30	38.52%	17.24%	20.52%	-1.67%
智能用电	267,366,253.07	170,233,566.09	36.33%	-30.72%	-25.58%	-4.4%
智能配电	81,605,280.34	53,540,875.90	34.39%	163%	163.7%	-0.17%
自动化装备	154,167,462.21	84,409,054.46	45.25%	2,568.45%	3,432.24%	-13.39%
电力操作电源	18,558,742.48	12,562,179.85	32.31%	-16.66%	-14.56%	-1.66%
新能源	39,729,391.29	29,525,929.30	25.68%			
节能减排	64,747,898.80	45,316,171.37	30.01%	83.11%	113.11%	-9.85%
其他	48,505,217.50	47,931,804.16	1.18%	-3.93%	38.32%	-30.19%
分地区						
国内	1,296,902,021.18	910,929,241.14	29.76%	-0.67%	-4.2%	2.59%
国外	97,250,359.26	81,965,648.98	15.72%	32.79%	46.49%	-7.89%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减（%）	重大变动说明
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）		
货币资金	356,633,750.74	12.07%	501,130,748.14	18.06%	-5.99%	在建项目进度付款
应收账款	932,236,472.65	31.55%	865,765,015.29	31.2%	0.35%	
存货	478,412,519.22	16.19%	526,790,653.75	18.98%	-2.79%	
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	60,000.00	0%	0.00	0%	0%	上海东自之控股子公司苏州东自电气有限公司新设公司的出资款
固定资产	236,554,490.71	8.01%	265,280,624.11	9.56%	-1.55%	
在建工程	537,811,892.00	18.2%	319,621,224.64	11.52%	6.68%	按施工进度确认科陆大厦、南昌科陆工业园等在建项目

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年	2012 年	比重增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
短期借款	305,000,000.00	10.32%	602,000,000.00	21.69%	-11.37%	发行公司债券置换部分流动资金借款
长期借款	10,000,000.00	0.34%	28,600,000.00	1.03%	-0.69%	本年归还银行借款所致

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

公司经过十余年的发展和积累,已发展成为一家专为智能配用电与新能源行业提供装备和运营方案的国家重点高新技术企业,在行业内具有较高的知名度,产品及服务受到客户的认可。公司在产业布局、研发与技术、产品方案及服务等方面已形成较强的综合竞争优势:

1、可为能源服务提供整体解决方案

依托公司先进的技术、产品及多年的根植电力服务行业的经验优势,公司一直致力于成为优秀的能源服务商,可以为客户提供从设备到服务的一揽子整体解决方案。

①在新能源领域,公司拥有基于虚拟发电厂的核心技术,可以解决大规模新能源的接入问题,彻底解决弃光弃风,提升电网的新能源消纳能力;科陆新能研发的光储一体化PCS核心产品,大大提高了光储整体转化效率,功率最高可达500kw,由于其采用自动跟踪同步并网技术,可以支持光伏电站模块组合或远程并网,可为离网/并网光伏电站提供整体解决方案;

②在配电网领域,公司拥有柱上开关、环网柜、智能配电终端、智能配电台区和新一代保护产品,可在配网改造和配电自动化领域提供整体解决方案;

③在电动汽车领域,公司拥有交流充电和直流快速充电技术,拥有移动充电车、光储充一体化充电系统,以及快速充电站长期运行经验,基于移动支付创新了电动汽车充电服务模式,可为新能源电动汽车充电站及其运营提供整体创新性解决方案。

2、拥有行业领先的智能配用电与新能源产业链

经过多年的发展,公司基本完成了在智能用电、智能配电、新能源产业领域的产品研发布局,产品涉及“十二五”国家战略性新兴产业中新一代信息技术产业(高端软件和新兴信息服务产业)、新能源产业(风能产业及太阳能产业)、新能源汽车产业及节能环保产业(高效节能产业)等产业,结构合理,产业链趋于完整,有利于防范产品、行业单一带来市场萎缩的风险,增强公司整体抗风险能力;同时,有利于进一步提升各产品线的协同效应,增加附加值,提升企业的盈利能力。

3、拥有研发和技术优势

公司拥有一支近600人的高素质、经验丰富的研发团队,具备从方案设计到终端产品的深厚研发经验。公司通过自主创新,实现了中、大功率光储一体机多项技术的突破。公司产品具有完全自主知识产权,2013年度,公司共申请专利27项,

获得专利60项；截至2013年12月31日，公司共申请专利554项，获得专利363项。公司承担了多项国家“863”计划及国家火炬计划等项目，建立了国家认定的博士后科研工作站、国内首家智能电网院士工作站，以结合产学研和产业联盟等多元化创新机制引进先进的技术，开发并掌握满足市场需求的产品，使公司持续处于技术领先地位，为公司发展奠定坚实的基础。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
30,060,000.00	38,015,000.00	-20.93%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
四川科陆新能电气有限公司	研发、生产、销售电气设备、电力设备、电子产品、计算机软硬件并提供技术服务	89.2%
昆山天宝田电器设备有限公司	电器箱柜,五金制品生产,销售,钣金件加工,销售,电器箱柜成套设备生产,加工,相关产品的技术咨询,技术服务,技术转让.	6%

注：

（1）2013年6月26日，公司第五届董事会第四次（临时）会议审议通过《关于向控股子公司增资的议案》，同意公司以自有资金向四川科陆新能电气有限公司增资 3,000 万元。增资完成后，四川新能电气有限公司的注册资本变更为 5,000 万元，公司持有的权益比例由 73%增加至 89.2%。

（2）上海东自控股子公司苏州科陆东自电气有限公司于 2013 年 12 月与自然人史寒宾、杜营利共同出资设立昆山天宝田电器设备有限公司，其中苏州科陆东自电气有限公司持有该新设公司 10%的股份。昆山天宝田电器设备有限公司已于 2013 年 12 月 16 日成立，申请登记的注册资本为人民币 300 万元，首次出资额为 60 万元，剩余部分自公司成立之日起两年内缴足。

（3）2013 年 12 月 31 日，公司与格尔木特变电工新能源有限责任公司原股东特变电工新疆新能源股份有限公司、新疆桑欧太阳能设备有限责任公司达成股权转让意向，公司拟以共计 600 万元的价格受让格尔木特变电工新能源有限责任公司 60%的股权，按照持股比例承接目标公司的相关债权债务。截止报告披露日，三方尚未签订正式转让协议。

（4）公司于 2014 年 2 月 24 日投资人民币 200 万元以增资入股方式持有深圳仙苗科技有限公司 15.01%股权，深圳仙苗科技有限公司成立于 2009 年 10 月 9 日，公司以 ARM 和 MIPS 处理器为基础，结合业界流行的 WinCE、Linux 和 Android 操作系统，专业从事行业项目方案开发，核心板、PCBA 生产配套，学习机、游戏机、智能家电、平板电脑、智能穿戴等终端消费产品研发和生产。该公司已于 2014 年 3 月 12 日完成了本次增资的工商变更登记工作，变更后注册资本 321.2 万元。

（5）2014 年 3 月 13 日，公司全资子公司科陆能源服务与润峰电力有限公司达成股权转让协议，科陆能源服务以 769.86 万元的价格收购其持有的润峰格尔木电力有限公司 100%的股权及与之相关的全部权益。目前，科陆能源服务正在办理工商变更登记等事宜。

（6）为了加强国际业务的开展，满足业务拓展和战略发展的需求，2014 年 3 月 13 日，公司第五届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于在香港投资设立全资子公司的议案》，拟以自有资金在香港设立全资子公司科陆集团有限公司（暂定名），注册资本为 1000 万港元，进行进出口业务、海外合作业务等。

(2) 持有金融企业股权情况

无。

(3) 证券投资情况

无。

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

无。

(2) 衍生品投资情况

无。

(3) 委托贷款情况

无。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	52,141.08
报告期投入募集资金总额	8,442.93
已累计投入募集资金总额	37,160.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2013 年 12 月 31 日，公司对非公开发行募集资金项目累计投入 371,607,836.09 元，其中：于 2010 年 10 月 29 日起至 2012 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 287,178,558.28 元；2013 年度使用募集资金金额为 134,429,277.81 元，其中非公开发行募集资金投资项目使用 84,429,277.81 元，用于暂时补充流动资金 50,000,000.00 元。截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 105,690,845.73 元，其中募集资金活期存款账户为 37,690,845.73 元，定期存款为 68,000,000.00 元，活期存款账户中包含利息金额人民币 5,887,899.32 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	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										
1、科陆研发中心建设项目	否	13,861	13,861	5,138.54	11,434.13	82.49%	2014 年 06 月 30 日	0	否	否
2、智能变电站自动化系统项目	否	9,997	9,997	609.1	8,971.49	89.74%	2014 年 06 月 30 日	0	否	否
3、营销服务中心建设项目	否	4,993	4,993	736.55	3,310.94	66.31%	2014 年 06 月 30 日	0	否	否
4、科陆变频器扩产建设项目	否	5,219	5,219	266.19	1,985.26	38.04%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
5、科陆洲智能、网络电表生产建设项目	否	20,980	20,980	1,692.55	11,458.96	54.62%	2014 年 06 月 30 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	55,050	55,050	8,442.93	37,160.78	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	55,050	55,050	8,442.93	37,160.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 （分具体项目）	（一）公司募投项目中，科陆洲智能、网络电表生产建设项目计划投资 20,980.00 万元，原计划 2012 年 4 月 29 日项目达到可使用状态。该项目未达到预计进度的主要原因是：水电、消防工程施工进度及天气的影响，导致项目工程建设进度延迟。2012 年 8 月 13 日公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了公司《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》，将募集资金投资项目中"科陆洲智能、网络电表生产建设"项目延期至 2012 年 12 月 31 日，项目具体内容不变。该议案于 2012 年 8 月 31 日已经公司 2012 年第五次临时股东大会审议通过。 （二）公司募投项目中，“科陆研发中心建设项目”、“智能变电站自动化系统项目”和“营销服务中心建设项目”较预计进度有所滞后，主要原因是：①科陆研发中心建设地点位于科陆大厦内，科陆大厦的深基坑支护施工因地质结构复杂，施工难度大。地下情况复杂，各种管道、地下线路纵横交错，地下室施工的工程量较大，影响进度；②2011 年深圳大运会召开期间，工程曾一度停滞。以上原因导致公司无法在原计划工期内完成科陆研发中心建设项目的基本建设。“智能变电站自动化系统项									

目”的研发及办公场地、“营销服务中心建设项目”的总部销售服务中心也位于科陆大厦内，基于相同原因，项目相应延迟。鉴于以上实际情况，公司拟调整上述募集资金项目的完成时间。“科陆变频器扩产建设项目”主要是为解决子公司的变频器产品产能瓶颈所设立。鉴于目前宏观经济下行导致变频器的传统应用行业需求下滑，此时进行大规模扩产建设的成本较高且风险较大，为维护公司和全体股东的利益，公司将谨慎安排募集资金项目支出，延缓实施募投项目的扩产建设内容。2012 年 10 月 22 日公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》，同意对“科陆研发中心建设项目”、“智能变电站自动化系统项目”、“营销服务中心建设项目”和“科陆变频器扩产建设项目”的投资进度进行调整，项目投资总额和建设规模不变，调整后的项目达到预定可使用状态日期如下：

序号	项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期
1	科陆研发中心建设项目	2013 年 4 月 29 日	2013 年 6 月 30 日
2	智能变电站自动化系统项目	2012 年 10 月 29 日	2013 年 6 月 30 日
3	营销服务中心建设项目	2012 年 10 月 29 日	2013 年 6 月 30 日
4	科陆变频器扩产建设项目	2012 年 10 月 29 日	2013 年 12 月 31 日

该议案于 2012 年 11 月 12 日公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过。

（三）公司募投项目中，“科陆洲智能、网络电表生产建设项目”在成都实施。由于成都冬季多阴雨、霜冻天气，加上春节前后劳务人员不稳定、招工难等原因。在生产基地工程尚未达到可使用状态之前，已规划的生产线无法投入，直接影响到整个项目投资进度。以上原因导致公司无法在原计划工期内完成科陆洲智能、网络电表生产建设项目的建设。

2013 年 3 月 27 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》，同意对科陆洲智能、网络电表生产建设项目的投资进度进行调整，项目投资总额和建设规模不变，调整后的项目达到可使用状态日期如下：

项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期
科陆洲智能、网络电表生产建设项目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 9 月 30 日

该议案于 2013 年 4 月 19 日已经公司 2012 年年度股东大会审议通过。

（四）公司募投项目中，“科陆研发中心建设项目”、“智能变电站自动化系统项目”和“营销服务中心建设项目”较预计进度有所滞后，主要原因是：①公司科陆大厦建设项目总承包工程基本完成，剩余屋面、消防和室内、外装修工程未完成。受制于项目工程与政府报建等审批程序流程超出前期预期，从而导致大厦不能如期完工并投入使用，科陆大厦投入使用的日期需向后顺延。②上述项目的实施地点位于科陆研发大厦内，由于科陆大厦建筑工程的延期，导致上述三项募投项目相应延迟。鉴于以上实际情况，公司调整了上述募集资金项目的完成时间。

2013 年 8 月 13 日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》，同意对“科陆研发中心建设项目”、“智能变电站自动化系统项目”、“营销服务中心建设项目”的投资进度进行调整，项目投资总额和建设规模不变，调整后的项目达到预定可使用状态日期如下：

序号	项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期
1	科陆研发中心建设项目	2013 年 6 月 30 日	2014 年 6 月 30 日
2	智能变电站自动化系统项目	2013 年 6 月 30 日	2014 年 6 月 30 日
3	营销服务中心建设项目	2013 年 6 月 30 日	2014 年 6 月 30 日

该议案于 2013 年 9 月 2 日已经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。

（五）公司募投项目中，“科陆洲智能、网络电表生产建设项目”的工程建设已基本完成，剩余

	房屋验收手续和部分室内、外装修工程未完成。由于当地政府办事程序复杂、审批流程较长，项目进度超出前期预期，从而导致工程不能如期完工并投入使用，影响项目进度。鉴于以上实际情况，公司调整了“科陆洲智能、网络电表生产建设项目”募集资金项目的完成时间。 2013 年 10 月 23 日，公司第五届董事会第七次（临时）会议审议通过了《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》，同意对“科陆洲智能、网络电表生产建设项目”的投资进度进行调整，项目投资总额和建设规模不变，调整后的项目达到预定可使用状态日期如下： <table><tr><td>项目</td><td>原计划达到预定可使用状态日期</td><td>调整后计划达到预定可使用状态日期</td></tr><tr><td>科陆洲智能、网络电表生产建设项目</td><td>2013 年 9 月 30 日</td><td>2014 年 6 月 30 日</td></tr></table> 该议案于 2013 年 11 月 29 日已经公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过。 （六）公司募投项目中，“科陆变频器扩产建设项目”主要是为解决子公司的变频器产品产能瓶颈所设立。2013 年世界及国内经济仍处在调整期，我国工业增速持续回落，变频器的传统应用行业整体需求持续放缓，且国内与国外品牌向中端市场扩张导致市场竞争加剧，市场容量难有大的提升，公司进行大规模投入的成本较高且风险较大，为维护公司和全体股东的利益，公司拟继续调整该募集资金项目的完成时间。 调整后的项目达到预定可使用状态日期如下： <table><tr><td>项目</td><td>原计划达到预定可使用状态日期</td><td>调整后计划达到预定可使用状态日期</td></tr><tr><td>科陆变频器扩产建设项目</td><td>2013 年 12 月 31 日</td><td>2014 年 6 月 30 日</td></tr></table> 2014 年 3 月 24 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了上述事项并将提交至公司 2013 年年度股东大会审议。	项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期	科陆洲智能、网络电表生产建设项目	2013 年 9 月 30 日	2014 年 6 月 30 日	项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期	科陆变频器扩产建设项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日
项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期											
科陆洲智能、网络电表生产建设项目	2013 年 9 月 30 日	2014 年 6 月 30 日											
项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期											
科陆变频器扩产建设项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日											
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况。												
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	不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 1 月 28 日公司第四届董事会第十次（临时）会议审议通过了公司《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的 20,650,482.05 元自筹资金。该议案于 2011 年 2 月 16 日已经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1) 2011 年 1 月 28 日公司第四届董事会第十次（临时）会议审议通过了公司《关于将部分闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金的议案》，同意在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，将总额为 15,000 万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自公司股东大会批准之日起计算）。该议案于 2011 年 2 月 16 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。2011 年 8 月 8 日，公司已将用于补充流动资金的募集资金总计 15,000 万元全部如期归还至公司相应募集资金专用账户。2) 2011 年 8 月 19 日公司第四届董事会第十五次会议审议通过了公司《关于继续将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意												

	在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，将总额为 20,000 万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自公司股东大会批准之日起计算）。该议案于 2011 年 9 月 6 日公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过。2012 年 3 月 5 日，公司已将用于补充流动资金的募集资金总计 20,000 万元全部如期归还至公司相应的募集资金专用账户。3）2012 年 3 月 30 日公司第四届董事会第二十次（临时）会议审议通过了公司《关于继续将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，将总额为 13,000 万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自公司股东大会批准之日起计算）。该议案于 2012 年 4 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。2012 年 10 月 19 日，公司已将用于补充流动资金的募集资金总计 13,000 万元全部如期归还公司相应的募集资金专用账户。4）2012 年 10 月 22 日公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了公司《关于继续将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意在保障募集资金项目建设的资金需求及不存在变相改变募集资金用途行为前提下，将总额为 6,000 万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自公司股东大会批准之日起计算）。该议案于 2012 年 11 月 12 日公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过。2013 年 5 月 10 日，公司已将用于补充流动资金的募集资金总计 6,000 万元全部如期归还公司相应的募集资金专用账户。5）2013 年 8 月 13 日公司第五届董事会第五次会议审议通过了公司《关于继续将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意在保障募集资金项目建设的资金需求及不存在变相改变募集资金用途行为前提下，将总额为 5,000 万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 12 个月（自公司董事会批准之日起计算）。本次使用募集资金补充流动资金的金额为 5,000 万元，占公司本次募集资金净额 521,410,782.50 元的 9.59%，未超过本次募集资金净额的 10%，根据中国证券监督管理委员会《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理办法》等相关规定，该议案无须提交公司股东大会审议批准。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2011 年 4 月 26 日公司第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金转为定期存款的议案》，根据各募集资金项目的建设进度安排，为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司确保在不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金的使用进度将 12,000 万元人民币的闲置募集资金转存为 6 个月的定期存款。公司及保荐机构平安证券有限责任公司已分别与上述银行就该闲置募集资金转存定期存单事宜签署《募集资金三方监管协议之补充协议》或《募集资金四方监管协议之补充协议》。截止 2011 年 12 月 31 日，上述定期存款已全部归还并存入公司募集资金专用账户。 2012 年 3 月 30 日公司第四届董事会第二十次（临时）会议审议通过了公司《关于将部分闲置募集资金转为定期存款的议案》，同意在确保不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，将 16,900 万元人民币的闲置募集资金转为定期存款。截止 2013 年 12 月 31 日，闲置募集资金转为定期存款的余额为 6,800 万元。

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	项目	拟投入募集资金总额 (1)	实际投入金额	实际累计投入 金额(2)	资金进度 (%)(3)=(2)/ (1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品 或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市科 陆软件有 限公司	子公司	软件业	计算机软 件的开发 与销售	5000,000.0 0	42,250,039. 99	39,181,811. 70	22,023,589. 91	-1,886,89 2.24	1,077,025.16
深圳市科 陆电源技 术有限公 司	子公司	制造业	电源设备、 电气设备、 电子设备、 系统维护、 软件产品 的生产与 销售	20,000,000. 00	35,794,069. 50	18,249,632. 33	39,591,256. 87	-1,799,94 8.50	-1,425,434.27
成都市科 陆洲电子 有限公司	子公司	制造业	计算机软 件的开发 与销售	212,800,00 0.00	238,403,81 9.10	215,572,40 7.20	5,060,885.1 4	2,310,096 .73	1,874,799.10
深圳市科 陆变频器 有限公司	子公司	制造业	CL2700 高 压变频器、 通用型变 频器的生 产、开发、 销售	111,400,000 .00	123,088,41 5.76	70,195,595. 92	36,215,932. 13	-11,435,1 50.92	-7,888,717.32
深圳市科 陆电气技 术有限公 司	子公司	软件业	配网自动 化产品、无 功补偿装 置、电子电 力设备	10,000,000. 00	44,252,369. 80	40,406,118. 81	12,450,061. 29	3,582,867 .06	3,497,800.68
深圳市鸿 志软件有 限公司	子公司	软件业	计算机软 硬件技术 开发、销售	1,000,000.0 0	193,673,44 3.17	183,182,82 3.41	70,037,519. 28	59,217,69 8.70	63,358,364.5 4
深圳市科	子公司	制造业	塑胶产品	1,000,000.0	52,392,931.	7,950,393.6	71,304,850.	340,070.2	1,339,290.74

陆塑胶实业有限公司			和模具的研发、生产及销售	0	87	5	02	5	
四川科陆新能电气有限公司	子公司	制造业	研发、生产、销售电气设备、电力设备、电子产品、计算机软硬件并提供技术服务	50,000,000.00	82,863,492.51	24,676,452.31	44,996,955.48	-418,854.99	-219,094.99
深圳市科陆能源服务有限公司	子公司	节能服务业	合同能源管理；节能技术的开发、咨询、维护、转让；计算机网络软硬件的研发与技术维护；节能环保设备、输变电配套设备、电子产品及通讯设备、光机电一体化设备开发、销售；电气节能工程的承接并提供技术维护	50,000,000.00	167,457,462.11	53,902,041.83	26,491,690.87	3,199,681.90	3,027,693.85
深圳市科陆技术服务有限公司	子公司	工程服务业	软件工程施工系统维护的技术管理服务；电力设备安装维护升级（以上均不含法律、行政法规、国务院决	5,000,000.00	44,819,082.82	10,391,237.98	48,707,527.22	4,169,902.38	3,230,012.22

			定规定需前置审批和禁止的项目)						
南昌市科陆智能电网科技有限公司	子公司	制造业	电力设备、精密仪器、计算机软件研发、生产、销售及系统维护；技术咨询、技术服务；房地产开发；项目投资及管理（以上项目国家有专项规定的除外）	100,000,000.00	172,692,758.71	96,606,230.04	6,225,388.77	-2,045,730.97	-2,046,147.73
上海东自电气有限公司	子公司	制造业	高低压电气设备、电力自动化控制设备的研发、生产及销售	31,000,000.00	107,387,000.36	40,655,146.99	71,021,584.74	3,385,724.54	2,721,039.08

主要子公司、参股公司情况说明

无。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市海顺投资有限公司	为进一步降低管理成本，提升公司管理和运营效率，维护公司整体效益，予以清算并注销	注销	无重大影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
科陆电子（南昌）智能	150,000	10,611.51	15,448.98	10.3%	0

电网研发与产业基地					
合计	150,000	10,611.51	15,448.98	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 06 月 14 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ ，公告编号：201136				

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

党的十八届三中全会对全面深化改革作出重大战略部署，将进一步解放和发展我国社会生产力和创造力，也将对能源和电力工业创新发展产生深远影响。贯彻落实党的十八届三中全会精神，关键要把握时代特征，立足行业实际，以改革创新精神，推动我国能源安全发展、清洁发展、环保发展、友好发展。当前，随着新能源技术、智能技术、信息技术、网络技术的创新突破，以能源变革推动的第三次工业革命正在孕育发展，从全球范围来看，以电为中心的可再生能源开发利用格局正在加快形成，并成为全球能源发展的战略方向。

1、光伏电站领域

进入新世纪后，大规模开发利用化石能源带来的能源危机、环境危机凸显，建立在化石能源基础上的工业文明逐步陷入困境，新一轮能源变革正在世界范围内蓬勃兴起。这一轮能源变革，是以电为中心、以新能源大规模开发利用为特征的能源变革。2000年—2012年间，全球风电、太阳能发电装机分别由1793万千瓦、140万千瓦增长到2.8亿千瓦、1亿千瓦，分别增长了15倍和71倍。新一轮能源变革与新一轮工业革命再次相伴发生，能源变革是工业革命和工业发展的根本动力，谁能牢牢把握能源变革这个根本，谁就能在第三次工业革命中抢占先机。

2013年光伏行业在政策护航下度过低谷迎来复苏。2014年1月，全国能源工作会议中指出要大力发展清洁能源，促进能源绿色发展。坚持集中式与分布式并重、集中送出与就地消纳相结合，规划2014年新增光伏装机14GW，分布式电站为8.4GW，占比60%；地面电站为5.6GW，占比40%。国家通过扩大国内市场，贯彻落实国务院《关于促进光伏产业健康发展的若干意见》，加强光伏发电并网服务、保障性收购等全过程监管，确保补贴资金及时到位，来规范和促进光伏产业的发展。

继国家对光伏、风电产业扶持细则落地后，储能方面的政策将成为新能源发展推动的关键。2013年7月30日，国家能源局在北京召开全面解决无电人口用电问题工作会议，会议主要任务是落实《全面解决无电人口用电问题3年行动计划》，确保“十二五”期间，全面解决无电人口用电问题。按照国家能源局的规划，到2015年底，全国273万无电人口用电问题必须得到全部解决，其中电网延伸解决154万人用电，光伏独立供电解决119万人用电，项目合计583个，总投资294亿元。2013年底前基本完成光伏独立供电建设任务，2014年底前基本完成电网延伸工程建设任务。目前，解决无电地区人口用电主要有两种方式：一是通过大电网延伸方式解决，二是因地制宜，发展分布式新能源。

公司凭借强大的电力电子技术优势及不断的创新投入积累，现已拥有虚拟发电厂技术、风光储配一体化解决方案、风电变流器、光伏逆变器、光储一体化PCS、兆瓦级箱式移动储能电站等一系列产品，可为离网/并网光储电站提供从产品到建设的全套解决方案，基于以上技术，公司紧跟国家政策和行业趋势，积极布局进军光伏电站运营领域及新能源的EPC领域。

2、智能配电领域

国家电网公司董事长、党组书记刘振亚提出：“发展智能电网要加快推进关键环节突破”，其中重要一点即为“加快配电网建设改造，建设技术领先、结构优化、布局合理、高效灵活、具备故障自愈能力的智能配电网，适应分布式电源、微电网加快发展的需要。”

2014年，配电自动化投资将迎来重启。2013年9月，国家能源局发布《南方电网发展规划（2013-2015）》，这也是国内首个“十三五”电网发展规划，规划指出，到2020年城市配电网自动化覆盖率达到80%。国家电网计划未来两年配电网自动化投资400亿元，2014-2015年配电网自动化投资复合增长率超过80%。

券商研究数据表明,“十二五”期间配电网(110kV及以下)总投资将超过8000亿元,年均超过1600亿元,但是“十二五”前三年投入相对较少,预计2014年配网投资将超过1500亿元。上述研究数据显示,配电自动化2013年投资在30-40亿元左右,2014、2015年配电自动化的投资将分别达100亿元、150-200亿元,预计增速分别在186%、75%以上。

公司自2012年下半年完成上海东自电气股权收购以来,结合自身研发优势,积极布局配电网产品,目前除柱上开关、环网柜等一次设备外,公司自主研发了智能配电终端、智能配电台区和新一代保护产品,FTU/DTU已通过国家电科院测试,可在配网改造和配电自动化领域提供整体解决方案。

3、智能电表领域

国家电网公司2014年工作会议提到,2014年要高效实施电网智能化规划,启动建设50座新一代智能变电站,完成100座变电站智能化改造,安装新型智能电表6000万只。同时,加大农村电网改造和更换力度,年内解决160万户农村低压电问题,加快川藏等无电地区的电力建设。

国家电网2014年计划安装新型智能电表6000万只,实际招标量有增长,2013年,农网用智能电表首次纳入国网电能表招标中,农网智能电表需求2014年将继续放量,成为智能电表市场增量主战场。

4、新能源电动汽车充电领域

在电动汽车充换电站和充电桩的建设过程中,国家电网公司走在前面。

2009年底,国家电网曾披露已制定并实施电动汽车推广计划,计划分三个阶段大力建设充电站和充电桩。其中,第一阶段,2009~2010年期间在27个网省公司建设75座充电站和6209个充电桩,初步建成电动汽车充电设施网络架构;第二阶段,2011~2015年,建设电动汽车充电设施,使电动汽车充电站规模达到4000座,同步大力推广建设充电桩,初步形成电动汽车充电网络,开展电动汽车充电站技术研究和工程试点建设。在2016~2020年的第三阶段,国家电网更是计划建设电动汽车充电站达到10000座,同步全面开展充电桩配套建设,建成完整的电动汽车充电网络,建设电动汽车充放电设施,初步建成电动汽车充放电网络。截至2013年底,因新能源汽车市场推广进度缓慢,国家电网目前累计建成400座充换电站,以及1.9万台充电桩。

截止本报告披露日,已有包括北京、上海、深圳、武汉等多个地方政府出台充电站、桩建设计划,随着特斯拉向中国市场进军及国家电网公布将全面放开充换电设施建设的最新战略的落实,新能源汽车充电领域市场2014年有望全面开启。

公司自2010年起开始进行电动汽车交/直流充电桩的研发工作,产品曾在广东中山及深圳大运会场地成功运行,拥有快速充电站长期运行经验,在市场低于预期的情况下,公司经营层仍密切注意市场动向,持续跟进技术更新,目前,公司新型交流充电桩、直流快速充电桩产品支持多重充电标准(国标、欧标、美标、厂家订制)、通用网络支付平台、多重PFC校准(谐波抑制)、智能柔性组网能力、对电网无冲击等技术规范,公司研发的移动充电车、光储充一体化充电站等技术居于国内领先地位。

(二) 公司发展战略和发展思路

公司始终秉承并不断以实际行动践行“用我们的创新与服务,推动全球能源优化利用”的宗旨,紧跟国内外经济形势变化,围绕市场需求,及时调整经营策略。

2014年,公司将积极响应党的十八届三中全会对全面深化改革的战略部署,以效益为目标:

1、深化企业向新能源领域、EV(智能电动车)领域的产业转型及向能源服务转型力度,提升公司为客户提供一体化解决方案的能力。

2、做大、做强、做优新能源领域、智能配电领域及电动汽车充电领域业务板块,包括:①为离网/并网风光储电站提供整体解决方案及光伏逆变器、风电变流器、兆瓦级移动储能装置及光储一体化PCS等产品;②为配网改造和配电自动化领域提供整体解决方案并提供柱上开关、环网柜、智能配电终端、智能配电台区、FTU/DTU、新一代保护等产品;③为新能源电动汽车充电站及其运营提供整体创新性运营方案及交流充电桩、直流快速充电桩产品。同时,加大力度推进上述领域产品在国内外市场的推广销售。

3、继续巩固智能电表、采集器及终端、标准仪器仪表及自动化校表线等传统业务市场,不断优化制造工艺以提升质量、控制制造成本。

（三）2014年度经营计划

根据行业发展和市场状况，结合公司的实际情况，公司将采取建立更加灵活的市场营销策略继续巩固和扩大传统业务领域优势，同时加大新业务领域和非电网市场拓展的力度，持续优化管理体系等措施保证公司的持续稳定发展。公司2014年力争实现订单25亿元（注：上述目标是公司在结合政策分析及市场调研后，确定相关基本假设条件下制定的，是内部经营管理和业绩考核的参考指标，不代表公司2014年盈利承诺。由于影响公司经营效益的各种因素在不断变化，年终经营结果可能与本预算指标存在差异，敬请广大投资者注意）为此，公司将着重做好以下经营工作：

1、巩固和提升传统业务市场份额，推动新业务市场突破

2014年，公司明确以“巩固智能电网用电领域市场，努力跟进配电网市场及电动汽车充电网络领域，全力推进新能源风光储电站一体化运营业务领域”的市场开发工作思路，注重提升市场开发质量，提升市场中标份额，实现以信息跟踪、形成激励、创新制度的市场开发工作体系，在此基础上，通过多举措巩固和提升传统业务市场份额，实现新业务领域市场的有效突破。

2、加快全球布局及海外市场业务拓展的步伐

强化海外营销组织建设与管理，实施差异化营销策略，加快全球布局及海外市场业务拓展的步伐。公司进一步加大对海外市场的支持力度，强化了海外事业部的海外营销职能，将公司各大产品线的海外营销职能统一整合至海外事业部，力争构建高效的海外运营平台。通过合营、合资、海外建厂、建立海外办事处等多种举措提升传统业务在海外市场的覆盖，同时，积极实现新业务在海外市场的突破，以实现海外收益的快速增长。

3、深化转型，持续完善产业结构

公司现已具备了丰富的电力行业服务经验，拥有智能配用电、大型风光储电站及新能源汽车充电站运营等领域的实战经验，并在实际应用中获得了客户的高度认可。2014年，公司将围绕继续深化经营模式转型、全面打造能源服务商的战略部署，依托国家政策、前海金融政策及上市公司金融平台，借助资本市场，促进公司向大型EPC、BOT模式的经营转型。

同时，公司将继续通过密切关注国家产业政策及行业发展趋势，加大产学研合作力度，积极储备具有发展潜力的项目资源，深入研究和优化虚拟电厂技术、交直流整合电网技术，进一步优化公司产业布局，实现公司效益和股东权益最大化。

4、持续完善人才管理体系

2014年，公司将继续强化人力资源战略管理工作，加大人才引进培养与储备力度，完善考核机制，进一步优化人才结构，不断提升公司自主创新能力，以人才战略促进公司的发展。

5、持续优化管理，整合优势资源，提升盈利能力

2014年，公司继续“以市场为先导、项目管理为基础”，实现市场与研发、生产的无缝对接；充分发挥自身技术优势及产业链优势，强化基于产业协同的整体解决方案的能力，进一步提升核心竞争能力。

（四）公司未来发展战略的资金需求、使用计划及资金来源

公司目前财务状况良好，公司将根据经营规划、业务发展的需要，采取自身积累、银行信贷、利用资本市场直接融资等多种形式筹资，实现资金渠道的多元化，更好地为公司未来发展目标的实现提供资金支持。2014年度，公司拟向有关商业银行申请不超过人民币24.3亿元的综合授信额度，具体借款金额以借款合同为准；同时，公司已于2013年3月成功发行第一期公司债券2.8亿元，未来可根据公司资金需求状况和市场情况择机发行第二期公司债券。

（五）公司面临的风险及应对措施

1、政策风险

公司作为国家级高新技术企业，所处的电力能源行业是国民经济的基础产业之一，行业的发展易受国家宏观经济政策、产业发展及基本建设等因素影响，未来公司可能面临着国家出于宏观调控需要，导致产业政策改变以及高新技术企业所享受国家相应的税收优惠政策发生变化等风险，给公司的经营带来不利影响。

对策：公司将根据全球智能电网建设及新能源和节能产业发展的趋势，适时调整公司发展战略，通过整合优势资源，积极发展新能源和节能产业，优化产业链布局，降低单一业务依赖风险，确保公司可持续发展。

2、市场竞争加剧风险

公司主营业务所在行业经过多年发展，市场化程度较高，虽然公司拥有较高的行业地位，但公司仍面临着行业内企业

数量不断增加以及竞争对手的低价竞争的市场风险。公司如不能加大技术创新和管理创新，持续优化产品结构，巩固发展自己的市场地位，可能造成公司市场占有率降低，盈利能力下降。

对策：公司将以市场为导向，加大市场营销力度，进一步优化营销管理体系，深化服务创新，拓展营销思路和渠道，创新产品营销模式，充分利用已经建立的国内国外营销渠道，在巩固国内传统业务的同时，积极开拓海外市场和非电力市场，提升海外业务和新产品的销售比例；同时，公司将继续以客户为中心，不断满足客户需求，通过持续提升产品质量、改进服务水平，提高客户的满意度。

3、高端人才缺乏风险

随着规模的扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

对策：公司高度重视人力资源工作，制定了科学、合理的薪酬制度并已实施了股权激励等措施，以保障人才队伍的稳定，支撑公司长期稳定的发展。公司将持续完善薪酬体系和绩效管理体系，并根据公司业务发展的需要，采取积极措施吸引、招募优秀人才加盟公司，着力造就一流人才队伍。

4、管理风险

随着公司下属子公司的增加，资产规模日益扩大，对公司战略管理、制度建设、文化整合、财务管理、内部控制等方面提出了更高的要求。如果公司的组织模式、管理制度和管理水平未能随着公司内外环境的变化及时进行调整和完善，都将可能阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司长远发展。

对策：公司将进一步完善公司治理结构，加强管理队伍建设，形成更加科学有效的决策机制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要；进一步健全公司内部控制体系，规范下属子公司的各种规章制度，积极识别、评估和应对市场变化中公司面对的各种风险。

5、进军光伏电站运营领域风险

截止本公告披露日，公司已进入光伏电站领域，鉴于公司初次涉足光伏电站运营，存在电站管理经验风险、相关专业人员能否及时到位风险；虽然光伏、风电等新能源行业是未来明确的发展趋势，但在现阶段仍属于政策驱动型的市场，政策的变动会对公司发展造成较大。

对策：公司技术上已具备为大型风光储电站提供全套解决方案及核心设备的能力，参与过多项大型离网电站建设，对电站运行、上网等关键技术较为了解，后续，公司将及时引进相关人才，加快在电站运营方面的管理储备工作，并密切关注政府政策，通过寻求产业资本运作等模式降低投资成本以防范风险。

九、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

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

- 1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体无。

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
深圳市海顺投资有限公司	公司注销	10,378,879.42元	---

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

为进一步增强公司股利分配政策的透明度,完善和健全公司分红决策和监督机制,保持利润分配政策的连续性和稳定性,保护投资者的合法权益,便于投资者形成稳定的回报预期,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)文件的要求,公司制定了《关于股东回报规划事宜的论证报告》、《公司未来三年(2012-2014年)股东回报规划》,并对《公司章程》进行了相应修订,明确了利润分配的原则、确定了现金分配的条件、现金分配的比例和时间,以及股票股利分配的条件,增加利润分配政策的透明度和可操作性,充分保护中小投资者的合法权益。以上经公司第四届董事会第二十七次会议审议通过后提交公司2012年第五次(临时)股东大会审议后批准。

公司现行利润分配政策为:采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利,优先采用现金分红的利润分配方式。除特殊情况外,公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下,采取现金方式分配股利;每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%,且任何三个连续年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配;公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。

报告期内公司利润分配符合公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的2012-2014年股东回报规划。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	不适用

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、本公司2011年年度权益分派方案为:以公司总股本396,690,000股为基数,向全体股东每10股派0.20元人民币现金(含税),共计7,933,800.00元;公司2011年度不送红股、也不进行资本公积金转增;

2、本公司2012年年度权益分配预案为:以公司总股本396,690,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.4元(含税),共计15,867,600.00元;公司2012年度不送红股、也不进行资本公积金转增;

3、本公司2013年年度权益分配预案为:以公司2013年12月31日总股本396,690,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.25元(含税),共计9,917,250.00元;公司2013年度不送红股、也不进行资本公积金转增;该预案尚需提交公司2013年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上市公司
------	------------	--------------	---------------

		上市公司股东的净利润	司股东的净利润的比率（%）
2013 年	9,917,250.00	85,926,869.16	11.54%
2012 年	15,867,600.00	84,824,977.80	18.71%
2011 年	7,933,800.00	75,001,304.52	10.58%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
分配预案的股本基数（股）	396,690,000
现金分红总额（元）（含税）	9,917,250.00
可分配利润（元）	85,926,869.16
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的大华审字[2014]003893 号《审计报告》确认，2013 年度母公司实现净利润 16,871,757.53 元，按公司净利润 10%提取法定盈余公积金 1,687,175.75 元，加上年初未分配利润 307,160,843.19 元，减去 2013 年度分配 2012 年度现金股利 15,867,600.00 元，可供母公司股东分配的利润为 306,477,824.97 元。☐ 公司 2013 年度的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 39,669.00 万股为基数，向全体股东拟以每 10 股派发现金股利 0.25 元（含税），合计派发现金股利 9,917,250.00 元，剩余未分配利润 296,560,574.97 元结转下一年度分配。☐ 本预案需提交公司 2013 年年度股东大会审议。	

十五、社会责任情况

2013年度，公司按照《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》等相关规定，在股东权益、债权人利益、职工权益保护、供应商、客户权益保护、环境和可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面取得了很大进步，2014年，公司将不断完善企业社会责任管理体系，把履行企业社会责任贯穿于企业经营和管理的各个环节，自觉接受政府和社会公众的监督，实现企业与社会和谐发展。

详细情况请参阅与本报告同期（2014年3月26日）披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>上的公司《2013年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 □ 否 √ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 17 日	公司技术中心会议室	实地调研	机构	长盛基金、中邮创业基金、民生证券、银华基金	公司经营情况
2013 年 04 月 01 日	公司贵宾室	实地调研	机构	日信证券、第一创业证券	公司经营情况及产品规划
2013 年 05 月 21 日	公司贵宾室	实地调研	机构	国投瑞银、平安证券	公司经营情况
2013 年 05 月 30 日	公司贵宾室	实地调研	机构	华安基金、长城证券	公司经营情况
2013 年 05 月 30 日	公司贵宾室	实地调研	机构	光大保德信基金	公司经营情况
2013 年 08 月 15 日	公司贵宾室	实地调研	机构	华泰证券	公司经营情况
2013 年 08 月 22 日	公司贵宾室	实地调研	机构	安信证券	公司经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

无。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

无。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、股权激励计划简述

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司高层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等原则，公司于2013年9月26日召开第五届董事会第六次（临时）会议和第五届监事会第五次（临时）会议，审议通过了《深圳市科陆电子科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，并报中国证券监督管理委员会备案。根据证监会的反馈意见，公司修订了《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，证

监会已对公司报送的股权激励计划（草案）及修订部分确认无异议并进行了备案。经2013年11月12日召开的公司第五届董事会第八次（临时）会议和第五届监事会第七次（临时）会议审议通过后，公司于2013年11月29日召开2013年第三次临时股东大会审议通过了《深圳市科陆电子科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其相关事项的议案，本次激励计划获得批准。

本次激励计划包括股票期权激励计划和限制性股票激励计划两部分。其股票来源为公司向激励对象定向发行新股。本激励计划拟向激励对象授予权益总计985.5万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额39669万股2.48%，其中首次授予935.5万份权益占总股本的2.36%，预留50万份，占本计划授出权益总数的5.07%，占本计划签署时公司股本总额的0.13%，具体如下：（1）公司拟向激励对象授予428.5万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额39669万股的1.08%。其中首次授予398.5万份，占本计划授出权益总数的40.44%，预留30万份，占本计划授出权益总数的3.04%。每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利。（2）公司拟向激励对象授予557万股公司限制性股票，约占本激励计划签署时公司股本总额39669万股的1.40%。其中首次授予537万股，占本计划授出权益总数的54.49%，预留20万股，占本计划授出权益总数的2.03%。

2、股份的授予和登记情况

鉴于个别激励对象因个人原因自动放弃激励资格，根据公司激励计划的相关规定，激励对象一经自动放弃获授权益则在本计划存续期间不再享有任何因激励带来的收益，公司于2013年12月25日召开第五届董事会第九次（临时）会议和第五届监事会第八次（临时）会议，审议通过《关于股票期权与限制性股票激励计划授予调整的议案》，对激励计划授予激励对象及其首次获授的权益数量进行了调整：激励计划首次授予股票期权的总数由398.5万份调整为291.5万份，预留部分不作调整，仍为30万份；授予股票期权的激励对象从192人调整为136人。首次授予限制性股票由537万股调整为415万股，预留部分不作调整，仍为20万股；授予限制性股票的激励对象从196人调整为140人。本次会议还通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定首次授予日为2013年12月25日，向符合条件的激励对象授予相应额度的股票期权和限制性股票。首次授予的权益工具自首次授权日/授予日起12个月后，满足行权/解锁条件的，激励对象在未来36个月内分三期申请行权/解锁。

2014年1月22日，公司完成首期激励计划所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作。其中，期权简称：科陆 JLC1，期权代码：037639；授予股份的上市日期为 2014年1 月 28 日。具体情况详见公司刊登于2014年1月24日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：201403）。

3、激励成本对公司经营成果和财务状况的影响

2013年度公司应承担的股权激励费用为28,703.63元，已计入当期管理费用。

七、重大关联交易

不适用。

八、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

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

报告期内，公司除正常租赁房屋用于生产经营外，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包租赁租赁上市公司资产事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用**2、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 （是或 否）
无								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
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 （是或 否）
上海东自电气有限公司	2012 年 12 月 13 日	1,300	2013 年 10 月 14 日	250.5	连带责任保证	1 年	否	是
四川科陆新能电气有限公司	2013 年 03 月 29 日	2,190		0	连带责任保证	1 年	否	是
上海东自电气有限公司	2013 年 03 月 29 日	1,800		0	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市科陆能源服 务有限公司	2013 年 03 月 29 日	3,000		0	连带责任保证	1 年	否	是

深圳市科陆变频器有限公司	2013 年 03 月 29 日	2,880		0	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市科陆塑胶实业有限公司	2013 年 03 月 29 日	3,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
南昌市科陆智能电网科技有限公司	2013 年 03 月 29 日	30,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
上海东自电气有限公司	2013 年 08 月 15 日	3,000	2013 年 09 月 12 日	2,277.3	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市科陆能源服务有限公司	2013 年 08 月 15 日	6,000	2013 年 12 月 02 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
深圳市科陆能源服务有限公司、深圳市科陆变频器有限公司、四川科陆新能电气有限公司	2013 年 10 月 23 日	7,000		0	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		60,170		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,527.8		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		60,170		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,527.8		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		60,170		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		4,527.8		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		60,170		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		3,527.8		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				2.65%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				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金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
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

不适用。

（1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
无										
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
成都科陆洲电子有限公司	深圳市中邦(集团)建设总承包有限公司	2010年05月31日					市场公允价格	3,100	否	无	报告期内已执行完毕
成都科陆洲电子有限公司	深圳市中邦(集团)建设总承包有限公司	2011年05月20日					市场公允价格	2,050	否	无	报告期内已执行完毕
深圳市科陆科技股份有限公司	湛江市建筑工程集团公司	2010年10月30日					市场公允价格	8,028.02	否	无	公司按《施工合同》中有关规定安排进度
南昌市科陆智能电网科技有限公司	江西昌南建设集团有限公司	2012年11月15日					市场公允价格	9,780	否	无	公司按《施工合同》中有关规定安排进度

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	饶陆华	无论在中国境内或者境外，对于股份公司正在或将来要进行生产开发的产品、经营业务以及研究的新产品、新技术，本人亦将不会再直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对股份公司构成直接竞争的相同或相似或可替代的产品，除非股份公司对本人有要求。	2007 年 02 月 10 日	为公司控股股东及实际控制人期间	正在履行
	饶陆华	本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与科陆电子及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与科陆电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与科陆电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如科陆电子及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围,本人或本人控制的其他企业将不与科陆电子及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与科陆电子及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到科陆电子经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。	2009 年 12 月 16 日	为公司控股股东及实际控制人期间	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	饶陆华	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。	2007 年 03 月 05 日	其任职期间及离职后半年内	正在履行
	公司董事、监事、高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。	2007 年 03 月 05 日	长期有效	正在履行
	公司	(1) 持股 5%以上的主要股东或实际	2013 年 09 月	本次股票期	本次股票

		控制人及其配偶与直系近亲属未参与本激励计划。本次激励计划的所有激励对象均未同时参加两个或以上上市公司的股权激励计划。(2) 不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	27 日	权与限制性股票激励计划有效期内	期权与限制性股票激励计划有效期内
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
不适用							

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬 (万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨熹、张朝铨
境外会计师事务所名称 (如有)	无
境外会计师事务所报酬 (万元) (如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限 (如有)	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名 (如有)	不适用

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司2013年第三次临时股东大会审议通过的《关于续聘大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司2013年度内控审计机构的议案》，公司续聘大华会计师事务所为公司2013年度内控审计机构，对公司的内部控制情况进行审计并出具审计报告，内控审计费用为人民币40万元。

十一、监事会、独立董事 (如适用) 对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十四、其他重大事项的说明

不适用。

十五、公司子公司重要事项

无。

十六、公司发行公司债券的情况

公司第四届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司债券发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》、《关于提请股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案》，以上议案已经2012年第三次临时股东大会审议通过。

公司第四届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于分期发行公司债券的议案》及《关于制定公司<债券专项偿债资金管理制度>的议案》。

公司第四届董事会第二十六次（临时）会议审议通过了《关于承诺为本次发行债券追加担保的议案》。

公司于2012年10月31日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可【2012】1399号《关于核准深圳市科陆电子科技股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过48,000万元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起24个月内完成。

公司于2013年3月12日-2013年3月14日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行了第一期债券，第一期债券总额为人民币2.8亿元，每张面值为人民币100元，共计280万张，发行价格为每张人民币100元，本期债券附第3年末发行人上调利率选择权和投资者回售选择权，票面利率5.89%。经深证上[2013]116号文同意，本期债券于2013年4月11日起在深交所挂牌交易，债券简称为“12科陆01”，上市代码为“112157”。截止本报告日，第二期债券尚未发行。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	129,057,765	32.53%				226,319	226,319	129,284,084	32.59%
3、其他内资持股	129,057,765	32.53%				226,319	226,319	129,284,084	32.59%
境内自然人持股	129,057,765	32.53%				226,319	226,319	129,284,084	32.59%
二、无限售条件股份	267,632,235	67.47%				-226,319	-226,319	267,405,916	67.41%
1、人民币普通股	267,632,235	67.47%				-226,319	-226,319	267,405,916	67.41%
三、股份总数	396,690,000	100%				0	0	396,690,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
饶陆华	125,464,500	0	750,569	126,215,069	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的 25%
唐月奎	236,700	0	0	236,700	首发承诺（视为高管锁定）	任期内每年转让不得超过持股总数的 25%
范家闫	1,585,500	538,500	0	1,047,000	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的 25%
阮海明	1,471,140	0	0	1,471,140	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的 25%
刘明忠	288,675	0	0	288,675	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的 25%
孟建斌	11,250	11,250	0	0	高管离职锁定	2013-9-20
马明芳	0	0	5,400	5,400	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的 25%
林训先	0	0	20,100	20,100	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的 25%
合计	129,057,765	549,750	776,069	129,284,084	--	--

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股(A)股	2010年10月25日	22.5元	24,460,000	2010年11月12日	24,460,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2013年03月12日	5.89%	2,800,000	2013年04月11日	2,800,000	
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市科陆电子科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2010]1256号)的核准,公司于2010年向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)24,460,000股,发行结束后,公司总股本增加至264,460,000股。新增的24,460,000股有限售条件股份于2010年11月12日上市,于2011年11月14日上市流通。

(2) 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1399号《关于核准深圳市科陆电子科技股份有限公司公开发行公司债券的批复》,核准公司向社会公开发行面值不超过48,000万元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式,首期发行面值不少于总发行面值的50%,自核准发行之日起6个月内完成;其余各期债券发行,自核准发行之日起24个月内完成。公司于2013年3月12日-2013年3月14日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行了第一期债券,第一期债券总额为人民币2.8亿元,每张面值为人民币100元,共计280万张,发行价格为每张人民币100元,本期债券附第3年末发行人上调利率选择权和投资者回售选择权,票面利率5.89%。经深证上[2013]116号文同意,本期债券于2013年4月11日起在深交所挂牌交易,本期债券简称为“12科陆01”,上市代码为“112157”。截止本报告日,第二期债券尚未发行。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格(元)	内部职工股的发行数量(股)
现存的内部职工股情况的说明	公司不存在内部职工股情况	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数	32,002	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	35,427
持股5%以上的股东或前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
饶陆华	境内自然人	42.42%	168,286,758	1,000,758	126,215,069	42,071,689	质押	160,515,000
上海景贤投资有限公司	境内非国有法人	2.77%	11,000,000	-315,332	0	11,000,000		
袁继全	境内自然人	2%	7,952,950	-198,000	0	7,952,950		
邦信资产管理有限公司	国有法人	1.51%	6,000,000	0	0	6,000,000		
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	1.51%	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000		
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	1.02%	4,050,000	0	0	4,050,000		
东海证券股份有限公司	境内非国有法人	0.8%	3,189,845	3,189,845	0	3,189,845		
范家闫	境内自然人	0.53%	2,094,000	0	1,047,000	1,047,000		
周奇平	境内自然人	0.49%	1,963,100	1,363,700	0	1,963,100		
阮海明	境内自然人	0.49%	1,961,520	0	1,471,140	490,380		
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）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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	
饶陆华			42,071,689		人民币普通股		42,071,689	
上海景贤投资有限公司			11,000,000		人民币普通股		11,000,000	
袁继全			7,952,950		人民币普通股		7,952,950	
邦信资产管理有限公司			6,000,000		人民币普通股		6,000,000	
中信证券股份有限公司约定购回专用账户			6,000,000		人民币普通股		6,000,000	
深圳市高新投集团有限公司			4,050,000		人民币普通股		4,050,000	
东海证券股份有限公司			3,189,845		人民币普通股		3,189,845	
周奇平			1,963,100		人民币普通股		1,963,100	
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司			1,845,000		人民币普通股		1,845,000	

中融国际信托有限公司一方得稳健成长一号	1,290,748	人民币普通股	1,290,748
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	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名股东在报告期内未参与融资融券业务。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

前 10 名无限售条件股东中，北京淳信资本管理有限公司于报告期内将其持有的公司股份 6,000,000 股与中信证券股份有限公司进行约定购回式证券交易，初始交易 6,000,000 股，占公司总股本的 1.51%；截止本报告期末，该股份尚未购回，中信证券股份有限公司约定购回专用账户持有公司股份数量为 6,000,000 股，占公司总股本的 1.51%。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
饶陆华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	见本报告：第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 二、任职情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

3、公司实际控制人情况

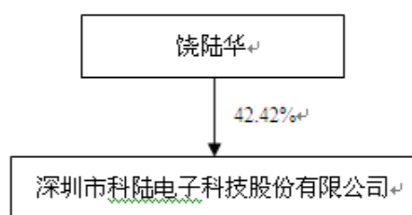
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
饶陆华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	见本报告：第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 二、任职情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例（%）	实际增持股份数量	实际增持股份比例（%）	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
饶陆华	1,000,000		1,000,758	0.25%	2012 年 11 月 29 日	2013 年 05 月 21 日

其他情况说明

2012年11月28日，公司控股股东、实际控制人饶陆华先生基于对目前资本市场形势的认识及对公司未来持续稳定发展的信心，计划以自筹资金在未来6个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，增持不低于100万股、不高于150万股的公司股份。截至2013年5月17日，饶陆华先生累计增持公司股份1,000,758股，占公司总股本的0.2523%，至此，饶陆华先生已完成本次增持计划。截止本报告期末，饶陆华先生共持有公司股份168,286,758股，占公司总股本的42.4227%。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
饶陆华	董事长、总裁	现任	男	48	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	167,286,000	1,000,758	0	168,286,758
刘明忠	董事、总工程师	现任	男	43	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	384,900	0	0	384,900
黄幼平	董事、董事会秘书	现任	女	34	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0
聂志勇	董事、财务总监、投资总监	现任	男	39	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0
王健	董事	现任	男	50	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0
艾民	董事	现任	男	47	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0
李少弘	独立董事	现任	男	47	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0
段忠	独立董事	现任	男	63	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0
梁金华	独立董事	现任	男	44	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0
马明芳	监事会主席、制造中心总监、塑胶公司总经理	现任	男	46	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	7,200	0	0	7,200
阮海明	监事、储能事业部技术总监	现任	男	49	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	1,961,520	0	0	1,961,520
韦玉奇	职工代表监事、基建办经理	现任	男	55	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0
鄢玉珍	副总裁	现任	女	48	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0
林训先	副总裁	现任	男	49	2013 年 02 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	26,800	0	0	26,800
马剑	副总裁	现任	男	34	2013 年 08 月 21 日	2016 年 02 月 20 日	0	0	0	0

					月 13 日	月 20 日				
陶军	原董事	离任	男	52	2009 年 11 月 13 日	2013 年 02 月 21 日	0	0	0	0
范家闫	原董事	离任	男	45	2009 年 11 月 13 日	2013 年 02 月 21 日	2,094,000	0	0	2,094,000
王勇	原独立董事	离任	男	48	2009 年 11 月 13 日	2013 年 02 月 21 日	0	0	0	0
马秀敏	原独立董事	离任	女	42	2009 年 11 月 13 日	2013 年 02 月 21 日	0	0	0	0
邓爱国	原独立董事	离任	男	78	2009 年 11 月 13 日	2013 年 02 月 21 日	0	0	0	0
徐景	原监事会主席	离任	男	44	2009 年 11 月 13 日	2013 年 02 月 21 日	0	0	0	0
周新华	原监事	离任	男	40	2009 年 11 月 13 日	2013 年 02 月 21 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	171,760,420	1,000,758	0	172,761,178

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（1）董事

饶陆华，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1965年7月，高级经济师，2008年7月获清华EMBA硕士学位，1989年7月毕业于哈尔滨理工大学经济管理系获学士学位，曾在电子部武汉国营七一〇厂负责技术及管理工作；1996年创立本公司以来一直担任公司董事长，2001年被评为深圳市福田区第三届“十大杰出青年”，2002年被广东省人民政府评为“广东省优秀民营企业家”，曾先后被深圳市中小企业发展促进会第一届第二次会员大会授予“永久荣誉会长”和“企业优秀管理者”光荣称号。2003年当选为中国计量协会副理事长，2005年5月及2010年5月分别当选深圳市第四届及第五届政协委员，2009年9月当选深圳市总商会（工商联）理事会副会长，2013年1月当选江西省第十一届政协委员。现任本公司董事长、总裁。

刘明忠，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年2月出生于广西桂林市，高级工程师，1988年9月至1992年7月就读于西安交通大学工业电气自动化专业，1992年7月至1998年5月就职于广西桂林市机床工具公司，1998年5月至今先后担任深圳市科陆电子科技股份有限公司仪表部经理、电能表部经理，从事开发设计和管理工作。曾荣获深圳市科技进步奖二等奖一项、广东省科技进步奖三等奖一项，其所主持开发的0.2S级电子式多功能电能表曾填补了国内空白，并被列入广东省重点新产品计划。技术专长主要体现在嵌入式系统的软硬件设计、系统分析与项目管理方面。现任本公司董事、总工程师。

聂志勇，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年生，会计师。1998年毕业于江西财大九江分院财政系，清华-威尔士MBA，曾就职于深圳市新胜利电子科技有限公司财务部，1999年任职深圳市科陆电子科技股份有限公司财务部，2008年4月至2011年7月任公司审计部经理，现任公司董事、财务总监、投资总监。

黄幼平，女，中国国籍，无境外永久居留权，1980年生，本科学历。2005年迄今在本公司任职，现任公司董事、董事会秘书。

王 健，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年9月生，律师，1985年7月毕业于安徽大学法律系，取得学士学位，2001年7月于西南政法大学民商法专业取得研究生学历。历任安徽省安庆市枞阳律师事务所律师、安徽省安庆市枞城律师事务所律师主任、深圳市唐人律师事务所律师，1998年至今任广东深天成律师事务所合伙人，兼任副主任职务。现任本公司董事。

艾 民，男，中国国籍，无境外永久居住权，1967年10月出生，中南财经政法大学经济学硕士，清华大学EMBA，注册保荐代表人，先后在大鹏证券、第一创业证券从事投资银行业务，现任世纪证券有限责任公司总裁助理兼投资银行部总经理，完成几十家公司的股份制改造、辅导、股票发行上市及并购重组工作。作为保荐代表人成功保荐多家企业在中小板及创业板上市。2008年获《证券时报》中国区“最佳IPO项目保荐代表人”；负责保荐的碧水源IPO项目获《新财富》2010年度“最佳IPO项目”。现任本公司董事。

李少弘，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967年4月出生，毕业于江西大学法学专业，本科学历，律师。历任江西省第二律师事务所律师、江西大学法律系讲师、深圳市人民检察院助理检察员、检察员，2003年6月至今任广东仁人律师事务所律师，现任本公司独立董事。

段 忠，男，中国国籍，无境外永久居留权，1951年7月生，研究员级高级工程师，毕业于北京航空航天大学电子计算机专业，研究生学历。历任〇一二基地工程师、〇一二基地团委副书记、青年研究会会长、〇一二基地进出口公司书记兼总经理、深圳南航电子工业有限公司副总经理、深圳南航工业集团总经理、董事长、党委书记。现任深圳市工程师联合会会长、兼任中国航空电子研发中心主任、中国国防工业首席专家。享受国务院政府特殊津贴，曾获得过“航空工业劳动模范”、“技术创新管理先进工作者”、“全国企业自主创新优秀人物”、“深圳市优秀党员”等多种荣誉称号，并多次发表相关学术成果。现任本公司独立董事。

梁金华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年2月生，中国注册会计师、中国注册资产评估师，1992年7月毕业于北京工商大学会计系。1992年-1996年于湖北鄂州市吴都商场任财务科科长，1996年-2000年于深圳长城会计师事务所任项目经理，2000年-2004年于深圳市港泰源集团有限公司任常务副总裁，现就职于深圳联杰会计师事务所，担任主任会计师职务。从1998年至今，已有十多年CPA工作经验。现任本公司独立董事。

（2）监事

马明芳，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年2月生，2003年毕业于北京经济技术研修学院工商管理系获学士学位，2010年毕业于美国斯坦福大学国际工商管理系并取得硕士学位。1988-2001年于中国振华集团国营红州无线电厂（贵州云泉科技有限责任公司）任车间主任，2001年-至今就职于深圳市科陆电子科技股份有限公司，先后担任了生产部经理、制造中心总监等职务，现任公司监事会主席、制造中心总监。

阮海明，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于1966年1月，武汉大学物理系硕士毕业，国家能源建设专家工作委员会委员专家，历任中科院武汉物理所高级工程师，现任本公司监事、储能事业部技术总监。

韦玉奇，男，中国国籍，无境外永久居留权，1960年11月生，曾就读于兰州航空职工学院，1990年于机械工程师进修大学获得本科学位。曾任职兰州国营万里机电厂工程师、深圳锡威电子子公司结构工程师，1998年至今就职于深圳市科陆电子科技股份有限公司，先后担任了公司结构部经理、采购部副总监等职务，现任公司职工代表监事、基建办经理职务。曾荣获甘肃省青年突击手称号，天航空工业部部级科技进步三等奖，深圳市科技进步奖。

（3）高级管理人员

饶陆华，总裁，简历同上。

聂志勇，财务总监，简历同上。

黄幼平，董事会秘书，简历同上。

鄢玉珍，女，中国国籍，无境外永久居留权，1966年9月生，武汉测绘科技大学电子工程系无线电技术专业毕业，大学学历；2010年毕业于中欧国际工商学院EMBA，获工商管理硕士学位。曾在武汉国营710厂从事产品设计工作，1996年

迄今在本公司任职，现任公司副总裁、采购总监。

林训先，男，中国国籍，无境外永久居留权，1966年3月出生。1988年本科毕业于哈尔滨理工大学计算机及控制专业，1991年7月研究生毕业并获得工学硕士学位，研究方向电力调度自动化系统。历任上海惠安系统控制有限公司产品市场总监、南京南瑞城乡电网公司市场总监，现任公司副总裁，负责品牌建设、战略合作等工作。

马剑，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年11月生，2002年7月本科毕业于西安交通大学机械加工与控制专业，2005年4月于本专业研究生毕业并获硕士学位。历任中兴通讯股份有限公司西安研究所手机开发经理、德赛电子有限公司高级经理兼国际市场部销售总监，2010年9月加入深圳市科陆电子科技股份有限公司，现任公司副总裁、海外事业部总经理、电测事业部总经理。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
饶陆华	深圳市科陆软件有限公司	执行董事兼总经理	2004 年 03 月 17 日		否
	深圳市科陆电源技术有限公司	董事长	2005 年 01 月 31 日		否
	深圳市科陆变频器有限公司	董事长兼总经理	2008 年 09 月 10 日		否
	深圳市科陆电气技术有限公司	执行董事	2009 年 01 月 03 日		否
	深圳市科陆塑胶实业有限公司	董事长	2010 年 03 月 31 日		否
	深圳市科陆技术服务有限公司	董事长	2011 年 06 月 10 日		否
	成都市科陆洲电子有限公司	董事长	2006 年 10 月 26 日		否
	四川科陆新能电气有限公司	董事长	2010 年 05 月 05 日		否
	成都乾诚科技有限责任公司	董事长	2011 年 07 月 20 日		否
	南昌市科陆智能电网科技有限公司	董事长	2011 年 09 月 19 日		否
	上海东自电气有限公司	董事长	2012 年 05 月 15 日		否
	深圳市柯妮丝麗服装有限公司	董事长	2004 年 03 月 08 日		否
	深圳市金粤投资有限公司	执行董事	2007 年 08 月 15 日		否
	成都玩星网络有限公司	董事长	2007 年 10 月 16 日		否
	成都逗溜网科技有限公司	董事长	2011 年 07 月 22 日		否
	深圳市正星光电技术有限公司	董事长	2011 年 09 月 09 日		否
	江阴市恒润重工股份有限公司	董事	2011 年 08 月 06 日	2014 年 08 月 05 日	是
	安徽宝利丰投资发展有限公司	董事长	2011 年 10 月 31 日		否
	成都果豆数字娱乐有限公司	董事长	2012 年 12 月 27 日		否
	苏州科陆东自电气有限公司	董事长	2012 年 09 月 27 日		否
刘明忠	南昌市科陆智能电网科技有限公司	董事	2011 年 09 月 19 日		否
	深圳市科陆电源技术有限公司	董事	2005 年 12 月 22 日		否

	深圳市源之泉投资管理有限公司	董事长	2008 年 04 月 18 日		否
聂志勇	四川科陆新能电气有限公司	董事	2011 年 07 月 20 日		否
	深圳市科陆能源服务有限公司	董事	2010 年 12 月 31 日		否
	南昌市科陆智能电网科技有限公司	董事	2011 年 09 月 19 日		否
	成都乾诚科技有限责任公司	董事	2011 年 07 月 20 日		否
黄幼平	南昌市科陆智能电网科技有限公司	董事	2011 年 09 月 19 日		否
王健	广东深天成律师事务所	合伙人、副主任	1998 年 12 月 01 日		是
艾民	世纪证券有限责任公司	总裁助理、投资银行部总经理	2011 年 11 月 01 日		是
李少弘	广东仁人律师事务所	律师	2003 年 05 月 12 日		是
	深圳奥特迅电力设备股份有限公司	独立董事	2010 年 06 月 18 日	2013 年 11 月 29 日	是
段忠	深圳市工程师联合会	会长	2009 年 01 月 01 日		是
	中国航空电子研发中心	主任	2002 年 01 月 01 日		否
梁金华	深圳联杰会计师事务所	主任会计师	2004 年 12 月 01 日		是
马明芳	深圳市科陆塑胶实业有限公司	总经理	2010 年 03 月 31 日		否
	深圳市科陆能源服务有限公司	董事	2010 年 12 月 31 日		否
	上海东自电气有限公司	董事	2012 年 05 月 15 日		否
鄢玉珍	深圳市科陆能源服务有限公司	董事长兼总经理	2010 年 12 月 31 日		否
	深圳市鸿志软件有限公司	监事	2009 年 06 月 03 日		否
	南昌市科陆智能电网科技有限公司	董事	2011 年 09 月 19 日		否
	深圳市柯妮丝麗服装有限公司	监事	2004 年 03 月 08 日		否
	深圳市金粤投资有限公司	监事	2007 年 08 月 15 日		否
	深圳市正星光电技术有限公司	董事	2011 年 09 月 09 日		否
	四川科陆新能电气有限公司	董事	2011 年 07 月 20 日		否
	成都玩星网络有限公司	董事	2007 年 10 月 16 日		否
	惠州市玉浠服装有限公司	董事长	2007 年 12 月 04 日		否
	修水县鼎盛矿业有限公司	执行董事	2009 年 05 月 25 日		否
	修水县黄龙非金属矿产有限公司	执行董事	2009 年 07 月 13 日		否
林训先	深圳市科陆能源服务有限公司	董事	2010 年 12 月 31 日		否
	深圳市源之泉投资管理有限公司	监事	2008 年 04 月 18 日		否
阮海明	南昌市科陆智能电网科技有限公司	监事	2011 年 09 月 19 日		否
	成都乾诚有限责任公司	监事	2011 年 07 月 20 日		否
韦玉奇	深圳市科陆电源技术有限公司	监事	2008 年 04 月 18 日		否
马剑	深圳仙苗科技有限公司	董事	2014 年 3 月 12 日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。

1、在公司或控股子公司担任日常具体职务的董事、监事、高级管理人员的年度整体薪酬，由基本薪酬、年终奖金、补贴、保险费、公积金构成。不再领取董事、监事职务报酬。基本薪酬按月平均发放，年终奖金根据《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》及公司有关规定进行考核，年终由公司董事会薪酬与考核委员会评定，报董事会、监事会及股东大会批准。

2、经公司第五届董事会第二次会议及2012年年度股东大会审议通过，公司独立董事的津贴为每年8万元（含税）。

3、公司未对不在公司担任日常具体管理职务的董事、监事发放报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
饶陆华	董事长、总裁	男	48	现任	38.72	0	38.72
刘明忠	董事、总工程师	男	43	现任	46.46	0	46.46
黄幼平	董事、董事会秘书	女	34	现任	33.06	0	33.06
聂志勇	董事、财务总监、投资总监	男	39	现任	33.06	0	33.06
王健	董事	男	50	现任	0	0	0
艾民	董事	男	47	现任	0	0	0
李少弘	独立董事	男	47	现任	8	0	8
段忠	独立董事	男	63	现任	4	0	4
梁金华	独立董事	男	44	现任	4	0	4
马明芳	监事会主席、制造中心总监、塑胶公司总经理	男	46	现任	34.66	0	34.66
阮海明	监事、储能事业部技术总监	男	49	现任	26.51	0	26.51
韦玉奇	职工代表监事、基建办经理	男	55	现任	22.72	0	22.72
鄢玉珍	副总裁	女	47	现任	31.62	0	31.62
林训先	副总裁	男	49	现任	31.43	0	31.43
马剑	副总裁	男	34	现任	40.26	0	40.26
陶军	原董事	男	52	离任	-	-	-
范家门	原董事	男	45	离任	-	-	-

王勇	原独立董事	男	48	离任	4	0	4
马秀敏	原独立董事	女	42	离任	4	0	4
邓爱国	原独立董事	男	78	离任	4	0	4
徐景	原监事会主席	男	44	离任	-	-	-
周新华	原监事	男	40	离任	-	-	-
合计	--	--	--	--	366.5	0	366.5

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
聂志勇	董事、财务总监、投资总监	0	0	0	7.5	0	120,000	4.09	120,000
黄幼平	董事、董事会秘书	0	0	0	7.5	0	120,000	4.09	120,000
林训先	副总裁	0	0	0	7.5	0	120,000	4.09	120,000
马剑	副总裁	0	0	0	7.5	0	120,000	4.09	120,000
合计	--	0	0	--	--	0	480,000	--	480,000
备注（如有）	2013 年 12 月 25 日，公司第五届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定 2013 年 12 月 25 日为授予日，向激励对象授予权益，其中，聂志勇先生、黄幼平女士、林训先先生、马剑先生各获授限制性股票 12 万股，授予登记工作于 2014 年 1 月 22 日完成。截至本报告披露之日止，上述人员获授的限制性股票均未解锁。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
饶陆华	董事长、总裁	被选举	2013 年 02 月 21 日	董事会换届选举
刘明忠	董事	被选举	2013 年 02 月 21 日	董事会换届选举
黄幼平	董事、董事会秘书	被选举	2013 年 02 月 21 日	董事会换届选举
聂志勇	董事、财务总监	被选举	2013 年 02 月 21 日	董事会换届选举
王健	董事	被选举	2013 年 02 月 21 日	董事会换届选举
艾民	董事	被选举	2013 年 02 月 21 日	董事会换届选举
李少弘	独立董事	被选举	2013 年 02 月 21 日	董事会换届选举
段忠	独立董事	被选举	2013 年 02 月 21 日	董事会换届选举
马明芳	监事会主席	被选举	2013 年 02 月 21 日	监事会换届选举
阮海明	监事	被选举	2013 年 02 月 21 日	监事会换届选举

韦玉奇	监事	被选举	2013 年 02 月 21 日	监事会换届选举
陶军	董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
范家闫	董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
王勇	独立董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
马秀敏	独立董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
邓爱国	独立董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
徐景	监事会主席	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
周新华	监事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
鄢玉珍	副总裁	聘任	2013 年 02 月 21 日	公司经营发展需要
林训先	副总裁	聘任	2013 年 02 月 21 日	公司经营发展需要
马剑	副总裁	聘任	2013 年 08 月 13 日	公司经营发展需要

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

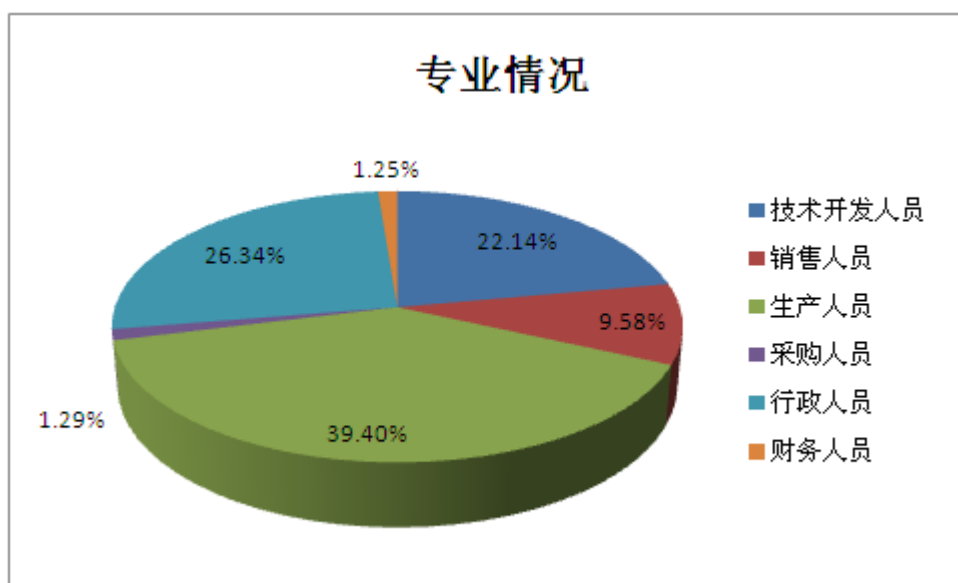
报告期内，公司内部对核心竞争力有重大影响的核心技术团队、关键技术人员等无变动。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司共有员工2642人（含公司控股公司），员工构成如下：

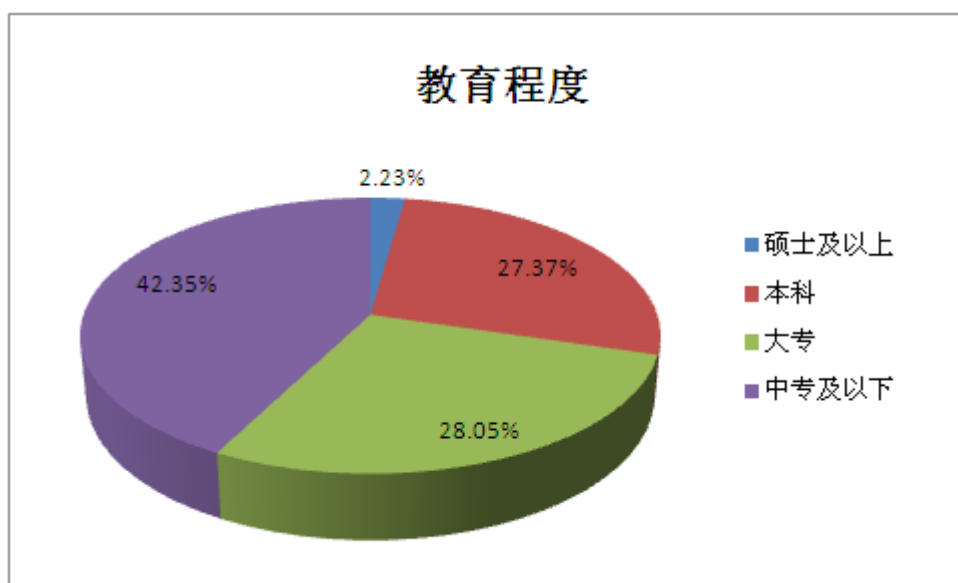
1、按专业划分

分工	人数（人）	占员工总数的比例（%）
技术开发人员	585	22.14%
销售人员	253	9.58%
生产人员	1041	39.40%
采购人员	34	1.29%
行政人员	696	26.34%
财务人员	33	1.25%
合计	2642	100.00%



2、按学历划分

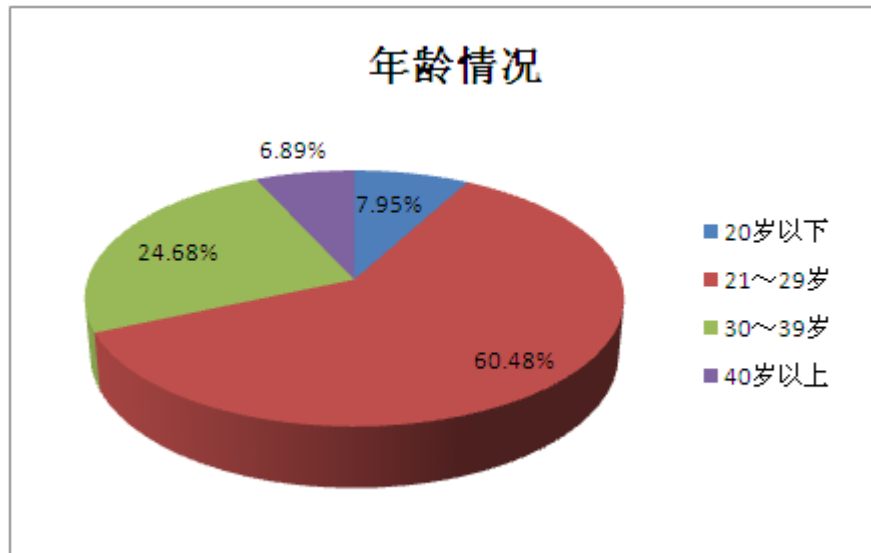
学 历	人 数 (人)	占员工总数的比例 (%)
硕士及以上	59	2.23%
本科	723	27.37%
大专	741	28.05%
中专及以下	1119	42.35%
合 计	2642	100.00%



3、按年龄划分

年龄区间	人 数 (人)	占员工总数的比例 (%)
20岁以下	210	7.95%

21~29岁	1598	60.48%
30~39岁	652	24.68%
40岁以上	182	6.89%
合 计	2642	100.00%



4、公司不存在需承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

2013年，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，制定了《资产减值管理制度》、《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》等制度，并对《公司章程》、《募集资金管理办法》、《股东大会议事规则》等制度进行修订，以加强对相关方面管控，降低运营风险。

报告期内，公司治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，未出现违法、违规现象，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，并严格按其规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决、提案程序；平等对待所有股东，对重要事项进行表决时，公司提供网络投票平台，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出。报告期内，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司现有董事9名，董事会成员中有独立董事3名，其中会计专业人士一名，法律专业人士一名，行业资深专家一名。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的相关规定。公司全体董事均能认真履行职责，切实维护公司和股东利益，积极参加相关知识的培训，熟悉相关法律法规，公司独立董事在董事会上自主决策、发挥专家指导作用，对公司股权激励计划、募集资金使用等重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举监事，监事会共有3名监事，其中职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。报告期内，公司还制定了《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》，对该激励计划的激励对象应满足的各项激励条件进行有效考核，从而确定被激励对象是否完成激励指标，达到激励条件，

为该激励计划执行中的授予、分配、行权/解锁等环节提供考核依据。

6、关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，主动承担社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳定发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定，以董事会秘书为核心的证券部，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过投资者互动平台、电话、传真、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，并在法律法规、公司制度的框架内耐心细致地解答投资者的问题，做好公司与投资者的纽带工作，力求提高信息披露的透明度。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，确保所有股东有公平的机会获得信息。

结合公司治理活动的持续开展，经过认真自查，报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息、报送生产投资计划和财务预算计划等公司治理非规范情况。报告期内，公司未从事期货期权交易、套期保值等高风险业务。自上市至今，公司所有的重大投资均严格履行相应的审批程序，并及时对外披露。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况：

（1）开展“内幕交易防控工作”专题培训活动

根据中国证券监督管理委员会深圳监管局关于“上市公司加强内幕交易防控工作”会议精神，为进一步有效推进内幕交易防控工作，报告期内，公司开展了内幕交易防控的专题培训活动，此次培训使公司董事、监事、高级管理人员及相关人员充分认识到内幕交易对公司、投资者以及证券市场的危害；认识到监管机构坚决打击内幕交易、维护公平市场交易秩序的决心和力度；进一步普及和加强了内幕信息管理、规范参与资本市场运作的理念，提高自觉防范意识，从源头上防控内幕交易，确保公司和广大投资者的利益。

（2）参加投资者关系互动平台网上集体接待日活动

根据中国证券监督管理委员会深圳监管局《深证局公司字〔2013〕57号 关于集体接待日活动的通知》的要求，为进一步做好投资者关系管理工作，加强与广大投资者的沟通联系，切实提高上市公司透明度和治理水平，公司参加了由深圳证监局联合深圳上市公司协会、深圳证券信息有限公司举办的“深圳上市公司投资者关系互动平台启动暨网上集体接待日”的活动。公司与投资者通过深圳上市公司投资者关系互动平台进行在线交流，就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、可持续发展等投资者所关心的问题进行沟通。

（3）认真落实现金分红有关事项

公司利润分配政策符合证监会及深交所相关规则、《公司章程》及审议程序的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况：

报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定执行，指定专人负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，严格控制知情人范围，在内幕信息公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等环节中，如实、完整记录内幕信息知情人名单。

报告期内，未发现公司董事、监事及高级管理人员及相关内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，亦未发生

敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为；公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。公司在接待特定对象时，均要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时按照《投资者关系活动记录表》的格式详细记录谈话内容并及时报备深交所，同时在深交所互动易平台上披露。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 19 日	(1)《公司 2012 年度董事会工作报告》；(2)《公司 2012 年度监事会工作报告》；(3)《公司 2012 年年度报告及摘要》；(4)《公司 2012 年度财务决算报告的议案》；(5)《公司 2012 年度利润分配预案的议案》；(6)《关于 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；(7)《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》；(8)《关于公司 2013 年度申请银行综合授信额度的议案》；(9)《关于公司下属子公司向银行申请综合授信额度及为子公司提供担保的议案》；(10)《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度财务审计机构的议案》；(11)《关于公司董事 2012 年度薪酬的议案》；(12)《关于公司监事 2012 年度薪酬的议案》；(13)《关于调整独立董事津贴的议案》；(14)《关于公司修订<募集资金管理办法>的议案》；(15)《关于修订<公司章程>的议案》。	采用现场投票方式表决，审议通过了全部议案。	2013 年 04 月 20 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ；深圳市科陆电子科技股份有限公司《2012 年年度股东大会决议公告》(公告编号：201325)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 21 日	(1) 审议《关于为子公司提供担保的议案》；(2) 审议《关于聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度内控审计机构的议案》；(3) 审议《关于修订〈公司章程〉的议案》；(4) 审议《关于公司董事会换届选举的议案之董事选举》：①选举饶陆华先生为公司第五届董事会董事；②选举刘明忠先生为公司第五届董事会董事；③	采用现场投票方式表决(议案 4 至议案 6 采用累积投票制进行表决)，审议通过了全部议案。	2013 年 02 月 22 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ；深圳市科陆电子科技股份有限公司《2013 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：201307)

		选举聂志勇先生为公司第五届董事会董事；④选举黄幼平女士为公司第五届董事会董事；⑤选举王健先生为公司第五届董事会董事；⑥选举艾民先生为公司第五届董事会董事。（5）审议《关于公司董事会换届选举的议案之独立董事选举》：①选举段忠先生为公司第五届董事会独立董事；②选举李少弘先生为公司第五届董事会独立董事；③选举梁金华先生为公司第五届董事会独立董事。（6）审议《关于公司监事会换届选举的议案》：①选举马明芳先生为公司第五届监事会非职工代表监事；②选举阮海明先生为公司第五届监事会非职工代表监事。			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 02 日	（1）《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》；（2）《关于公司及子公司追加向银行申请授信额度的议案》；（3）《关于为子公司提供担保的议案》；（4）《关于修订<公司章程>的议案》。	采用现场投票方式表决，审议通过了全部议案。	2013 年 09 月 03 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ；深圳市科陆电子科技股份有限公司《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：201347）
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 29 日	（1）《关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》；（2）《关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》；（3）《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》；（4）《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度内控审计机构的议案》；（5）《关于公司及子公司追加向银行申请授信额度的议案》；（6）《关于为子公司提供担保的议案》；（7）《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》；（8）《关于制定<资产减值管理制度>并相应修订公司相关内部管理制度的议案》；（9）《关于修订<公司章程>的议案》。	采用现场和网络相结合的投票方式表决，审议通过了全部议案。	2013 年 11 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ；深圳市科陆电子科技股份有限公司《2013 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：201371）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李少弘	11	11	0	0	0	否
段忠	10	10	0	0	0	否
梁金华	10	10	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着对公司及全体股东负责的态度，严格按照公司《公司章程》和《独立董事工作制度》等相关法律、法规等有关规定和要求，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见。对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易、对外担保、利润分配预案、股权激励等事项，独立董事均发表了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会在报告期内履职情况

报告期内，战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关对外投资、长远发展等事项的建议。董事会战略委员会共召开了1次会议，主要情况如下：

(1) 2013年12月31日以现场方式召开第五届董事会战略委员会2013年第一次会议，会议审议并通过了

A、《关于拟签订股权转让意向书的议案》；

B、《关于明确公司发展方向的议案》。

2、董事会审计委员会在报告期内履职情况

报告期内，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他相关规定，审计委员会成员积极履行职责，每季度召开会议审议内部审计部提交的工作计划、工作报告，定期向董事会报告期内审计工作进展和执行的相关情况。2012年年报审计期间，审计委员会及时和会计师进行沟通，确定审计报告的时间安排，并关注公司财务报告的审计进程，对会计师事务所的审计工作进度进行了督促，董事会审计委员会共召开了7次会议，主要情况如下：

（1）2013年2月13日以现场方式召开了第四届董事会审计委员会2013年第一次会议，会议审议并通过了《审计部2012年度工作总结》。

（2）2013年3月27日以现场方式召开了第五届董事会审计委员会2012年度会议，会议审议并通过了：

- A、《公司2012年度财务会计报告》；
- B、《关于2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- C、《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》；
- D、《关于2012年度内部控制自我评价报告》；
- E、《关于会计师事务所从事公司2012年度审计工作的总结报告》；
- F、《公司2012年度控股股东及关联方资金占用情况报告》；
- G、《公司2012年度对外担保的议案》；
- H、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构的议案》；
- I、《关于深圳市科陆变频器有限公司与Green Resource Group Limited销售合同终止的议案》。

（3）2013年4月23日以现场方式召开了第五届董事会审计委员会2013年第三次会议，会议审议并通过了：

- A、《公司2013年第一季度财务会计报告》；
- B、《公司2013年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- C、《公司2013年第一季度控股股东及关联方资金占用情况报告》；
- D、《公司2013年第一季度对外担保的议案》；
- E、《审计部2013年第一季度工作总结及2013年第二季度工作计划》。

（4）2013年8月13日以现场方式召开了第五届董事会审计委员会2013年第四次会议，会议审议并通过了：

- A、《公司2013年半年度财务会计报告》；
- B、《公司2013年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- C、《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》；
- D、《公司2013年半年度控股股东及关联方资金占用情况报告》；
- E、《公司2013年半年度对外担保的议案》；
- F、《审计部2013年上半年度工作总结及下半年度工作计划》。

（5）2013年10月23日以现场方式召开了第五届董事会审计委员会2013年第五次会议，会议审议并通过了：

- A、《公司2013年第三季度财务会计报告》；

- B、《公司2013年第三季度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- C、《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》；
- D、《公司2013年第三季度控股股东及关联方资金占用情况报告》；
- E、《公司2013年第三季度对外担保的议案》；
- F、《审计部2013年第三季度工作总结及2013年第四季度工作计划》。

（6）2013年11月5日以现场方式召开了第四届董事会审计委员会2013年第六次会议，会议审议并通过了《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度内控审计机构的议案》。

（7）2013年12月27日以现场方式召开了第四届董事会审计委员会2013年第七次会议，会议审议并通过了《审计部2014年度工作计划》。

3、董事会薪酬与考核委员会在报告期内履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开了2次会议，主要情况如下：

（1）2013年3月15日以现场方式召开了公司第五届董事会薪酬与考核委员会2012年年度会议，会议审议并通过了：

- A、《关于深圳市科陆电子科技股份有限公司2012年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》；
- B、《关于调整独立董事津贴的议案》。

（2）2013年9月26日以现场方式召开了公司第五届董事会薪酬与考核委员会2013年第一次会议，会议审议并通过了：

- A、《关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；
- B、《关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。

4、董事会提名委员会在报告期内履职情况

报告期内，董事会提名委员会共召开了3次会议，主要情况如下：

（1）2013年1月21日以现场方式召开了公司第四届董事会提名委员会2013年第一次会议，会议审议并通过了《关于董事会换届选举的议案》。

（2）2013年2月21日以现场方式召开了公司第五届董事会提名委员会2013年第二次会议，会议审议并通过了：

- A、《关于聘任公司总裁的议案》；
- B、《关于聘任公司副总裁的议案》；
- C、《关于聘任公司财务总监的议案》；
- D、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

（3）2013年7月31日以现场方式召开了公司第五届董事会提名委员会2013年第三次会议，会议审议并通过了《关于聘任公司副总裁的议案》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均与公司控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统：

1、业务：公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立与控股股东。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。资产或其他资源的情形。

4、机构：本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构，并规范运作。公司与控股股东及其它关联方拥有各自的办公和经营场所；自公司成立以来，未发生控股股东和其它关联方干预公司正常生产经营活动的现象。

5、财务：公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。公司拥有独立的银行账户，不与控股股东或其他任何单位或人士共用银行账户的情况。公司实行募集资金专户存储制度，保证了募集资金的安全性和专业性。

七、同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人饶陆华先生于公司上市及非公开发行A股股票时出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不会以任何方式直接或间接从事与科陆电子相竞争的业务，不会拥有与科陆电子存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益。目前，承诺履行情况良好。

八、高级管理人员的考评及激励情况

对在公司领取薪酬的董事（不包含独立董事）、监事及高级管理人员，按照其行政职务，依据行业薪酬水平及公司现行的薪酬与考核体系，结合公司整体经营业绩和个人业绩情况确定其薪酬。公司董事及高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审并提交董事会审议，董事薪酬需经股东大会批准；监事薪酬由薪酬与考核委员会初审后交由监事会审议并经股东大会批准。

公司于 2013 年 9 月正式启动股权激励计划相关工作，除公司控股股东、实际控制人饶陆华先生及其配偶鄢玉珍女士外，其他 4 名高管聂志勇先生、黄幼平女士、林训先先生和马剑先生均为激励对象，有效调动了高级管理人员的积极性，使高级管理人员的行为与公司的战略目标保持一致，有利于推动公司的长期稳定发展。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证交所中小板上市公司规范运作指引》及其他法律法规的有关规定，结合公司具体的生产经营管理情况已建立了一套较为完善的内部控制体系，涵盖了公司层面、资金管理、采购与付款、销售与收款、存货与成本、人力资源管理、研究与开发、固定资产、无形资产、合同管理、预算管理、IT 层面、投融资管理、财务报告等方面，经实际运行证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营需要。

报告期内，公司聘请深圳市博华企业管理咨询有限公司，指导公司对战略管理、研究开发、市场及销售、供应链、客户服务以及流程管理流程等核心业务流程进行全面的梳理，协助公司持续优化内部控制流程体系。同时，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截止 2013 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照《企业会计准则》、《会计法》、《税法》、《经济法》等国家有关法律法规的规定，建立了完善有效的财务管理制度体系，包括《财务管理制度》、《资金内部控制制度》、《资产减值管理制度》、《财务负责人管理制度》、《财务信息系统管理制度》和《财务报告编制管理制度》等制度。在财务管理和会计核算方面均设置了相应的岗位和职责权限，配备了具备专业能力的会计人员，不相容岗位相分离，形成相互牵制、相互监督机制。

公司使用 ERP 信息系统进行电算化核算，记账、复核、结账、报表均由专人负责，保证账簿记录内容完整、数据准确。公司 IT 管理部设有专门的系统管理员，负责账套的维护及安全工作，对各使用人员设置相应使用权限，保证数据安全传递。报告期内，公司根据实际业务，成立专门 ERP 组，持续完善 ERP 信息平台的搭建，并与其它系统作了通信接口，全面提升了工作效率，同时保证了数据传递的真实性、准确性。公司利用信息系统对各项费用进行明细核算，准确归集各项成本费用，清晰核算、合理考核生产经营活动中经济效益目标实现情况。报告期内，公司已建立《项目编码统一规则》，安排专员进行项目核算，同时加大对各中心及职能部门单据项目编号的审核，确保项目核算的数据准确性。

公司安排专员对产品退换货、发货商品管理事项进行全面核算，对领发料单据进行严格审核和检查，确保账实相符，保证成本核算更加清晰完整。报告期内，公司已建立有效的成本控制体系，并得到有效执行。

公司定期与不定期地对财务人员进行培训、考核，奖优罚劣，以提高财务人员的整体素质。报告期内，公司财务中心严格执行各项财务管理制度和会计处理程序，不断提高会计基础工作水平，持续做好会计监督工作，有效防范财务风险。报告期内，以上制度均得到有效执行，确保公司对采购、研发、生产、销售等各环节的资产和资金管理，保证了会计凭证、核算与记录及数据的真实、准确、完整和及时，确保财务报告的真实、准确和有效。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详情见 2014 年 3 月 26 日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的公司《2013 年度内部控制评价报告》。

五、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，科陆电子公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详情见 2014 年 3 月 26 日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的由大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华内字[2014]000048 号公司《内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司依照《公司法》、《证券法》、《会计法》、深交所《股票上市规则》以及公司章程、《信息披露事务管理制度》等有关规定，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内，该制度执行情况良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]003893 号
注册会计师姓名	杨熹、张朝铖

审计报告正文

深圳市科陆电子科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市科陆电子科技股份有限公司(以下简称科陆电子公司)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，科陆电子公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科陆电子公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师： 杨 熹

中国注册会计师： 张朝铖

二〇一四年三月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	356,633,750.74	501,130,748.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	39,526,005.99	39,886,723.53
应收账款	932,236,472.65	865,765,015.29
预付款项	49,969,454.18	18,899,897.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,701,640.14	0.00
应收股利		
其他应收款	102,648,837.31	24,159,186.56
买入返售金融资产		
存货	478,412,519.22	526,790,653.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,962,128,680.23	1,976,632,224.52
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,000.00	0.00
投资性房地产		
固定资产	236,554,490.71	265,280,624.11

在建工程	537,811,892.00	319,621,224.64
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	140,135,104.04	131,106,987.21
开发支出	13,396,283.03	0.00
商誉	13,498,720.25	13,498,720.25
长期待摊费用	11,202,529.06	9,046,448.18
递延所得税资产	12,948,965.76	14,229,253.11
其他非流动资产	27,199,602.37	45,494,575.65
非流动资产合计	992,807,587.22	798,277,833.15
资产总计	2,954,936,267.45	2,774,910,057.67
流动负债：		
短期借款	305,000,000.00	602,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	314,293,587.19	235,533,559.04
应付账款	415,728,302.35	394,016,574.59
预收款项	86,204,721.59	85,433,550.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,486,900.43	17,467,392.55
应交税费	26,494,884.81	39,822,511.22
应付利息	13,422,655.56	94,580.74
应付股利		
其他应付款	59,586,555.77	32,741,891.14
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		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,242,217,607.70	1,407,110,059.99
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	28,600,000.00
应付债券	277,496,174.90	0.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	68,967,753.59	53,209,412.95
非流动负债合计	356,463,928.49	81,809,412.95
负债合计	1,598,681,536.19	1,488,919,472.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	396,690,000.00	396,690,000.00
资本公积	385,743,069.25	390,393,699.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	60,223,375.12	58,536,199.37
一般风险准备		
未分配利润	488,784,200.61	420,412,107.20
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43
少数股东权益	24,814,086.28	19,958,578.30
所有者权益（或股东权益）合计	1,356,254,731.26	1,285,990,584.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,954,936,267.45	2,774,910,057.67

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	215,889,302.64	307,774,051.42

交易性金融资产		
应收票据	38,606,005.99	39,712,721.32
应收账款	834,733,736.08	770,725,108.05
预付款项	43,109,544.41	17,038,017.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	242,629,230.05	77,561,034.05
存货	410,468,657.20	452,393,913.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,785,436,476.37	1,665,204,845.11
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	596,250,204.03	576,250,204.03
投资性房地产		
固定资产	195,950,581.09	205,847,361.30
在建工程	212,463,354.40	117,456,746.04
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	47,124,646.29	48,305,681.18
开发支出	10,075,954.23	
商誉		
长期待摊费用	7,308,172.00	7,536,705.99
递延所得税资产	6,745,465.06	9,019,977.76
其他非流动资产	4,752,124.71	21,949,475.65
非流动资产合计	1,080,670,501.81	986,366,151.95
资产总计	2,866,106,978.18	2,651,570,997.06
流动负债：		
短期借款	275,000,000.00	545,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	308,910,634.50	244,191,959.99
应付账款	516,191,640.94	494,065,259.78
预收款项	72,831,631.89	76,034,196.77
应付职工薪酬	13,349,070.61	10,591,240.44
应交税费	13,096,542.26	31,072,482.93
应付利息	13,422,655.56	0.00
应付股利		
其他应付款	160,517,052.53	50,615,483.96
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,373,319,228.29	1,451,570,623.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	277,496,174.90	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	59,917,753.59	45,659,412.95
非流动负债合计	337,413,928.49	45,659,412.95
负债合计	1,710,733,156.78	1,497,230,036.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	396,690,000.00	396,690,000.00
资本公积	391,982,621.31	391,953,917.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	60,223,375.12	58,536,199.37
一般风险准备		
未分配利润	306,477,824.97	307,160,843.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,155,373,821.40	1,154,340,960.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,866,106,978.18	2,651,570,997.06

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

3、合并利润表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,408,784,506.56	1,403,974,904.45
其中：营业收入	1,408,784,506.56	1,403,974,904.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,336,495,951.66	1,347,572,607.13
其中：营业成本	1,001,124,867.48	1,019,225,000.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,944,802.62	7,982,942.26
销售费用	137,445,385.70	125,643,004.16
管理费用	132,521,222.42	129,189,173.05
财务费用	36,165,362.62	49,107,406.74
资产减值损失	23,294,310.82	16,425,080.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,288,554.90	56,402,297.32
加：营业外收入	32,683,645.23	41,202,202.40
减：营业外支出	1,715,393.40	1,278,789.13
其中：非流动资产处置损失	302,596.72	900,174.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	103,256,806.73	96,325,710.59
减：所得税费用	17,173,763.83	13,825,364.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	86,083,042.90	82,500,345.71

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	85,926,869.16	84,824,977.80
少数股东损益	156,173.74	-2,324,632.09
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2166	0.2138
（二）稀释每股收益	0.2166	0.2138
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	86,083,042.90	82,500,345.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,926,869.16	84,824,977.80
归属于少数股东的综合收益总额	156,173.74	-2,324,632.09

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

4、母公司利润表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,233,954,827.08	1,289,994,682.95
减：营业成本	980,123,127.62	1,030,652,354.73
营业税金及附加	2,986,532.37	5,294,265.37
销售费用	126,054,739.78	118,317,941.10
管理费用	66,340,912.35	64,870,529.96
财务费用	34,533,773.82	46,377,242.95
资产减值损失	14,227,815.93	13,332,814.56
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	378,879.42	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	10,066,804.63	11,149,534.28
加：营业外收入	13,386,101.99	18,041,480.51
减：营业外支出	1,368,381.14	1,240,830.53
其中：非流动资产处置损失	278,587.79	894,543.15
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	22,084,525.48	27,950,184.26
减：所得税费用	5,212,767.95	3,208,505.89
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,871,757.53	24,741,678.37
五、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	0.0425	0.0624
（二）稀释每股收益	0.0425	0.0624
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	16,871,757.53	24,741,678.37

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,364,107,879.17	1,402,602,326.83
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	26,442,423.81	24,969,264.13
收到其他与经营活动有关的现金	43,992,179.88	99,915,834.59
经营活动现金流入小计	1,434,542,482.86	1,527,487,425.55
购买商品、接受劳务支付的现金	901,469,314.17	826,463,583.56
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	178,061,283.03	174,060,599.61
支付的各项税费	90,890,034.24	72,976,045.33
支付其他与经营活动有关的现金	194,690,865.30	131,907,588.81

经营活动现金流出小计	1,365,111,496.74	1,205,407,817.31
经营活动产生的现金流量净额	69,430,986.12	322,079,608.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,005,170.00	1,322.20
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	23,759,814.57	0.00
投资活动现金流入小计	43,764,984.57	1,322.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,416,228.20	217,491,499.85
投资支付的现金	60,000.00	0.00
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	0.00	17,631,882.58
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	192,476,228.20	235,123,382.43
投资活动产生的现金流量净额	-148,711,243.63	-235,122,060.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,993,500.00	2,468,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000.00	2,468,000.00
取得借款收到的现金	530,000,000.00	1,005,750,000.00
发行债券收到的现金	276,640,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,801,967.09	21,681,347.57
筹资活动现金流入小计	833,435,467.09	1,029,899,347.57
偿还债务支付的现金	845,600,000.00	1,008,983,132.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,213,498.87	58,563,700.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,915,496.93	4,015,000.00
筹资活动现金流出小计	902,728,995.80	1,071,561,832.45
筹资活动产生的现金流量净额	-69,293,528.71	-41,662,484.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-148,573,786.22	45,295,063.13
加：期初现金及现金等价物余额	440,069,564.43	394,774,501.30
六、期末现金及现金等价物余额	291,495,778.21	440,069,564.43

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,247,205,978.49	1,322,599,008.03
收到的税费返还	10,336,303.94	9,204,465.33
收到其他与经营活动有关的现金	40,856,981.95	45,325,204.85
经营活动现金流入小计	1,298,399,264.38	1,377,128,678.21
购买商品、接受劳务支付的现金	892,127,788.64	807,195,736.24
支付给职工以及为职工支付的现金	97,472,413.55	96,061,877.76
支付的各项税费	51,932,013.92	39,387,239.01
支付其他与经营活动有关的现金	238,975,650.36	186,682,570.27
经营活动现金流出小计	1,280,507,866.47	1,129,327,423.28
经营活动产生的现金流量净额	17,891,397.91	247,801,254.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	5,787.42	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,170.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	23,759,814.57	0.00
投资活动现金流入小计	23,770,771.99	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,771,826.81	86,237,331.89
投资支付的现金	30,000,000.00	44,769,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	118,771,826.81	131,006,331.89
投资活动产生的现金流量净额	-95,001,054.82	-131,006,331.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,973,500.00	0.00
取得借款收到的现金	480,000,000.00	920,000,000.00

发行债券收到的现金	276,640,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,746,472.05	23,008,300.75
筹资活动现金流入小计	782,359,972.05	943,008,300.75
偿还债务支付的现金	750,000,000.00	985,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,135,063.92	55,615,360.18
支付其他与筹资活动有关的现金	12,915,496.93	0.00
筹资活动现金流出小计	802,050,560.85	1,040,615,360.18
筹资活动产生的现金流量净额	-19,690,588.80	-97,607,059.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-96,800,245.71	19,187,863.61
加：期初现金及现金等价物余额	248,952,867.71	229,765,004.10
六、期末现金及现金等价物余额	152,152,622.00	248,952,867.71

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	396,690,000.00	390,393,699.86			58,536,199.37		420,412,107.20		19,958,578.30	1,285,990,584.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	396,690,000.00	390,393,699.86			58,536,199.37		420,412,107.20		19,958,578.30	1,285,990,584.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-4,650,630.61			1,687,175.75		68,372,093.41		4,855,507.98	70,264,146.53
（一）净利润							85,926,869.16		156,173.74	86,083,042.90
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							85,926,869.16		156,173.74	86,083,042.90
（三）所有者投入和减少资本		-4,650,630.61							4,699,334.24	48,703.63
1. 所有者投入资本									20,000.00	20,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		28,703.63								28,703.63
3. 其他		-4,679,334.24							4,679,334.24	
（四）利润分配					1,687,175.75		-17,554,775.75			-15,867,600.00
1. 提取盈余公积					1,687,175.75		-1,687,175.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,867,600.00			-15,867,600.00
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	396,690,000.00	385,743,069.25			60,223,375.12		488,784,200.61		24,814,086.28	1,356,254,731.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	396,690,000.00	391,953,917.68			56,062,031.53		345,995,097.24		8,255,873.25	1,198,956,919.70
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	396,690,000.00	391,953,917.68			56,062,031.53		345,995,097.24		8,255,873.25	1,198,956,919.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,560,217.82			2,474,167.84		74,417,009.96		11,702,705.05	87,033,665.03
（一）净利润							84,824,977.80		-2,324,632.09	82,500,345.71
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							84,824,977.80		-2,324,632.09	82,500,345.71
（三）所有者投入和减少资本		-1,560,217.82							14,027,337.14	12,467,119.32
1．所有者投入资本									14,027,337.14	14,027,337.14
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-1,560,217.82								-1,560,217.82
（四）利润分配					2,474,167.84		-10,407,967.84			-7,933,800.00
1．提取盈余公积					2,474,167.84		-2,474,167.84			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-7,933,800.00			-7,933,800.00
4．其他										
（五）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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	396,690,000.00	390,393,699.86			58,536,199.37		420,412,107.20		19,958,578.30	1,285,990,584.73

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	396,690,000.00	391,953,917.68			58,536,199.37		307,160,843.19	1,154,340,960.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	396,690,000.00	391,953,917.68			58,536,199.37		307,160,843.19	1,154,340,960.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		28,703.63			1,687,175.75		-683,018.22	1,032,861.16
（一）净利润							16,871,757.53	16,871,757.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,871,757.53	16,871,757.53
（三）所有者投入和减少资本		28,703.63						28,703.63
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		28,703.63						28,703.63

3. 其他								
(四) 利润分配					1,687,175.75		-17,554,775.75	-15,867,600.00
1. 提取盈余公积					1,687,175.75		-1,687,175.75	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-15,867,600.00	-15,867,600.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	396,690,000.00	391,982,621.31			60,223,375.12		306,477,824.97	1,155,373,821.40

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	396,690,000.00	391,953,917.68			56,062,031.53		292,827,132.66	1,137,533,081.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	396,690,000.00	391,953,917.68			56,062,031.53		292,827,132.66	1,137,533,081.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,474,167.84		14,333,710.53	16,807,878.37
(一) 净利润							24,741,678.37	24,741,678.37

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							24,741,678.37	24,741,678.37
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,474,167.84		-10,407,967.84	-7,933,800.00
1. 提取盈余公积					2,474,167.84		-2,474,167.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,933,800.00	-7,933,800.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	396,690,000.00	391,953,917.68			58,536,199.37		307,160,843.19	1,154,340,960.24

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系深圳市科陆电子有限公司（以下简称“科陆有限公司”），于1996年8月12日由自然人饶陆华、曾驱虎、严砺生共同出资100万元成立，取得深圳市工商行政管理局颁发的注册号为440301102889667号的《企业法人营业执照》。1997年11月，科陆有限公司注册资本由100万元增加至380万元。

1999年12月13日，科陆有限公司原股东严砺生与股东饶陆华签订《股权转让协议》，约定将其所持有的科陆有限公司25%的股权全部转让给股东饶陆华。2000年9月，科陆有限公司股东会作出了有关股权转让的决议，有关各方签署了《股权转让

协议》，根据协议，饶陆华、曾驱虎将所持科陆有限公司的部分出资分别转让给深圳市创新投资集团有限公司(以下简称“深圳创新投”)、青岛高德科技创业投资有限公司(以下简称“青岛高德”)、深圳市高新技术投资担保有限公司(以下简称“深圳高新投”)和袁继全，本次股权转让完成后，股东饶陆华、曾驱虎、深圳创新投、青岛高德、袁继全、深圳高新投的所持出资比例分别为 53.03%、14.5%、13%、8%、6.47%、5%，科陆有限公司注册资本保持不变。

2000年10月16日，经科陆有限公司股东会通过，深圳市科陆电子有限公司整体变更设立深圳市科陆电子科技股份有限公司。2000 年10月20日，科陆有限公司全体股东签订《发起人协议》，约定原科陆有限公司六个股东作为股份公司的发起人，以其持有科陆有限公司的出资份额所对应的净资产对股份有限公司出资。据深圳市鹏城会计师事务所深鹏所审字[2000]288号《审计报告》，截止2000年9月30日，公司净资产为30,469,683.15元。2000年11月，深圳市人民政府以深府函[2000]74号文批准设立深圳市科陆电子科技股份有限公司，股本总额为 3,000万股。本公司按上述审计基准日的净资产折股折成3,000万股，折余金额469,683.15元计入资本公积。

2002年4月19日，经本公司2001年年度股东大会同意，本公司2001年度利润分配方案为每10股送红股5股派现金0.1元。本次利润分配实施后，本公司总股本由3,000万股增至4,500万股，各股东持股比例不变。2005年4月30日，股东曾驱虎分别与股东饶陆华、范家闫、阮海明、干体兵、刘明忠、唐月奎签订《股权转让协议》，约定将其所持有占股本11.72%、1%、0.83%、0.6%、0.2%、0.15%的股份分别转让给股东饶陆华、范家闫、阮海明、干体兵、刘明忠、唐月奎。2006年3月29日，股东干体兵与饶陆华签订《股权转让协议》，约定将干体兵所持有的本公司占股本 0.6%的股份转让给饶陆华。

2007年2月6日经中国证券监督管理委员会证监发审字[2007]35号文批准同意向社会公开发行股票，并于2007 年2月12日向全社会公开发行人民币普通股（A 股）1,500万股，公司股本变更为6,000万股。2007年3月6日公司股票获准在深圳证券交易所上市交易。

2007年8月15日经公司第二次临时股东大会决议，以截止公司2007年度中期总股本6,000万股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东每10股转增10股，转增后总股本由6,000万股增加至12,000万股。

2009年5月15日经公司2008年年度股东大会决议，以2008年度现有总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派股票股利5股，合计派股票股利6,000万股；以2008年度现有总股本12,000万股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东拟每10股转增5股，共转增股本6,000万股。股票股利派发及资本公积转增后，公司总股本由12,000万股增加至24,000万股。

2010年9月14日，经中国证券监督管理委员会批准，同意公司向上海景贤投资有限公司、天津凯石益盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）、邦信资产管理有限公司、江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司、北京淳信资本管理有限公司、新华人寿保险股份有限公司非公开发行股票2,446万股人民币普通股，非公开发行后公司股本由24,000万股增加至26,446万股。

2011年4月29日经公司2010年年度股东大会决议，以2010年度总股本26,446万股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东每10股转增5股，共转增股本13,223万股。资本公积转增后，公司总股本由26,446万股增加至39,669万股。

截止2013年12月31日，公司股本为39,669万股。

2、行业性质

本公司属于电工仪器仪表与电力自动化制造业。

3、经营范围

许可经营项目：电力测量仪器仪表及检查装置、电子式电能表、用电管理系统及设备、配电网自动化、变电站自动化、自动化生产检定系统及设备、自动化工程安装、智能变电站监控设备、继电保护装置、互感器、高压计量表、数字化电能表、手持抄表器、封印、中高压开关及智能化设备、电动汽车充/换电站及充/换电设备、电动汽车充/换电设备检定装置、箱式移动电池储能电站、储能单元、高中低压变频器、电能质量监测与控制设备、电力设备在线监测设备及系统、无功补偿器（SVG/SVC/STATCOM）、风电变流器、光伏逆变器、射频识别系统及产品、直流电源、逆变电源、通信电源、LED电源、航空电源、化学储能电池、电能计量箱（屏）、电能表周转箱、环网柜、物流系统的集成（自动化仓储、订单拣选、配送）、自动化设备的研发、规划、设计、销售、技术咨询及技术服务（生产项目由分支机构经营，另行申办营业执照）；物流供应链规划、设计及咨询；自动化制造工艺系统研发及系统集成；软件系统开发、集成、销售及服务；软件工程及系统维护；能源服务工程；自有房屋租赁；经营进出口业务（具体按深贸进准字第[2001]0656号资格证书经营）、兴办实业（具体项目另行申报）。

4、主要产品、劳务

1、智能电网：

（1）、电工仪器仪表：标准仪器仪表、电能表、电能表（计量）箱；

（2）、电力自动化产品：智能变电站、智能用电、智能配电（配电终端、开关（柜）设备）、自动化装备（RFID、自动化检表线）、电源系列；

2、新能源：风电变流器、光伏发电、储能电站、电动汽车充电站；

3、节能减排：变频器、能源服务；

4、其他。

5、公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总裁负责制。公司根据生产经营和管理的需要,设置了营销中心、技术中心、制造中心、质量中心、采购中心、技术研究院、电能表事业部、电测及海外事业部、自动控制事业部、RFID事业部、变配电事业部、自动化事业部、储能事业部,以及总裁办、财务中心、证券部、人力资源中心、审计部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

（1）个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表,则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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；将子公司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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告

期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接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，计入投资损益。

5. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

6. 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 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；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 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；
6. 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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、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；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%），则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款项余额 5%以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	账龄状态
组合 2	其他方法	6 个月内的投标保证金及押金

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(%)
6 个月以内（含 6 个月）	0%	5%
6 个月—1 年（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%

3 年以上	100%	100%
-------	------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	不计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	信用风险较高。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资

的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 分步处置对子公司投资处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：①在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。②在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：①在个别财务报表中，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，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地

产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	10%	4.5
机器设备	5	10%	18
电子设备	5	10%	18
运输设备	5	10%	18

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

16、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

- （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	受益期限
技术使用权	5-10 年	受益期限
软件	5 年	受益期限
商标注册费	5 年	受益期限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金

额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司根据新产品、新技术、新工艺开发和产品改进项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目划分为研究阶段和开发阶段。其中市场调研、项目策划、计划阶段作为研究阶段；项目立项后的实施、执行、验收阶段作为开发阶段。

本公司研究阶段起点为新产品、新技术、新工艺开发的市场需求性分析，终点为项目产品评估后申请经研发中心确认提交产品立项申请书，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为研发中心批准产品立项申请书，项目开始实施；终点为项目从客户处得到书面关于产品的确认、属于专有技术项目的取得项目验收报告、属于专利权的取得国家专利机构颁发的专利权证书。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

21、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即

可行权的，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。在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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

25、回购本公司股份

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。公司按照销售合同，将生产的产品发出，取得客户的签收或验收单据后，确认销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（5）合同能源管理收入的确认依据

合同能源管理收入系子公司深圳市科陆能源服务有限公司为合作方提供余热电站的资金筹措、建设、达到合同约定的各种参数指标和验收标准，在项目建成达到发电并网条件后交合作方运营管理，按照合同约定的收益期每月收取一定的投资回报，并最终在收回最后一期款项后将余热电站设施无偿移交给合作方的业务模式。合同能源管理业务模式下，形成的相关资产通过在建工程、固定资产科目核算。收入的确认方法为在余热发电项目达到发电并网条件当月起，合作方每月按照约定的金额支付投资回报，公司按照每月的约定收款金额，确认收入的实现。

27、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）会计政策

1、政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。① 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；② 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且

意图以净额结算。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

（3）售后租回的会计处理

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- （1）公司已就该资产出售事项作出决议；
- （2）公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- （3）该资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

31、资产证券化业务**32、套期会计****33、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策未变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计估计未变更。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物、加工及修理修配劳务收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	0%、10%、12.5%、15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1. 增值税税收优惠

(1) 出口退税

本公司从2004年开始直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

(2) 软件行业增值税即征即退

2011年10月14日，为了贯彻落实《国务院关于印发进一步鼓励软件和集成电路产业发展若干政策的通知》((国发[2011]4号文)，财政部和国家税务总局联合发布了《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号文)。根据财税[2011]100号文的相关规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。《关于软件产品增值税政策的通知》自2011年1月1日起执行。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

公司之子公司深圳市科陆软件有限公司、成都市科陆洲电子有限公司、深圳市科陆电气技术有限公司及深圳市鸿志软件有限公司按照上述税收优惠政策，享受相关的增值税即征即退税收优惠。

2. 企业所得税税收优惠

(1) 本公司

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局等五部委联合下发的《关于印发2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》(发改高技[2013]2458号)，本公司被认定为“2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业”。根据《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》(财税[2012]27号)关于“国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税”的规定，本公司已到主管税务机关深圳市南山区地方税务局申请落实上述税收优惠政策，并于2014年1月16日完成备案登记，自2013年1月1日至2014年12月31日公司可依法享受国家规划布局内重点软件企业所得税优惠税率10%。

(2) 深圳市科陆电源技术有限公司

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，2011年10月28日，本公司之子公司深圳市科陆电源技术有限公司获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201144200743)，认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司自2011年(含2011年)起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2013年度按15%的税率计算所得税。

(3) 上海东自电气有限公司

根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》及指引、《国家高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》和《上海市高新技术企业认定管理实施办法》的有关规定，公司通过了上海市2012年第一批高新技术企业认定，获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、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201231000184)，发证日期为2012年9月23日，认定有效期为3年。2013年度公司按15%的税率计算所得税。

(4) 深圳市科陆电气技术有限公司

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》规定，经深圳市南山区国家税务局审核批准（深国税南减免备案[2009]313号），深圳市科陆电气技术有限公司符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，同意公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。即2009年、2010年免征，2011年起至2013年减按12.5%征收，2013年度按12.5%的税率计算所得税。

（5）深圳市鸿志软件有限公司

公司根据深圳市国家税务局减、免税批准通知书深国税南减免[2010]129号文件批准：生产性企业从获利年度起，享受第1年到第2年的经营所得免征所得税，第3年到第5年减半征收所得税的优惠政策。公司2010年度实现盈利，2010年、2011年免征所得税，2012年、2013年及2014年减半征收所得税，2013年度按12.5%的税率计算所得税。

（6）深圳市科陆能源服务有限公司

公司根据深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书深国税南减免备案[2012]593号文件批准：同意公司自环境保护、节能节水项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，2012年至2014年免征企业所得税，2015年至2017年减半征收企业所得税。2013年度免征企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
深圳市 科陆软 件有限 公司	全资子 公司	深圳市	软件开 发	5,000,0 00.00	计算机 软件的 开发与 销售	12,103, 452.03		100%	100%	是			

深圳市科陆电源技术有限公司	控股子公司	深圳市	电子产品	20,000,000.00	电源设备、电气设备、电子设备、系统维护、软件产品的生产与销售	17,772,000.00		88.86%	88.86%	是	2,033,009.04		
成都市科陆洲电子有限公司	全资子公司	成都市	软件开发	212,800,000.00	计算机软件的开发与销售	212,800,000.00		100%	100%	是			
深圳市科陆变频器有限公司	控股子公司	深圳市	电子产品	111,400,000.00	CL2700 高压变频器、通用型变频器的生产、开发、销售	105,459,000.00		96%	96%	是	2,807,823.84		
深圳市科陆电气技术有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	10,000,000.00	配网自动化产品、无功补偿装置、电子电力设备	12,515,752.00		100%	100%	是			
深圳市鸿志软件有限公司	全资子公司	深圳市	软件开发	1,000,000.00	计算机软硬件技术开发、销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市科陆塑胶实业有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	1,000,000.00	塑胶产品和模具的研发、生产及销售	1,000,000.00		100%	100%	是			

四川科陆新能源电气有限公司	控股子公司	成都市	电子产品	50,000,000.00	研发、生产、销售电气设备、电力设备、电子产品、计算机软硬件并提供技术服务	44,600,000.00		89.2%	89.2%	是	2,661,917.89		
深圳市科陆能源服务有限公司	全资子公司	深圳市	能源管理	50,000,000.00	合同能源管理；节能技术的开发、咨询、维护、转让；计算机网络软硬件的研发与技术维护；节能环保设备、输变电配套设备、电子产品及通讯设备、光机电一体化设备开发、销售；电气节能工程的承接并	50,000,000.00		100%	100%	是			

					提供技术维护								
深圳市科陆技术服务有限公司	全资子公司	深圳市	售后维护	5,000,000.00	软件系统维护的技术管理服务；电力设备安装维护升级（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）	5,000,000.00		100%	100%	是			
南昌市科陆智能电网科技有限公司	全资子公司	南昌市	电子产品	100,000,000.00	电力设备、精密仪器、计算机软件研发、生产、销售及系统维护；技术咨询、技术服务；房地产开发；项目投资及管理（以上项目国	100,000,000.00		100%	100%	是			

					家有专项规定的除外)								
上海电智软件科技有限公司	控股子公司的子公司	上海市	电子产品	2,000,000.00	软件科技、网络科技、信息技术、电子科技、光机电一体化科技、能源科技、环保科技技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机网络系统工程服务；通信建设工程施工；电子产品、电信设备(除卫星广播电视广播地面接收设施)、电线电缆	2,000,000.00		60%	60%	是			

					缆、机电设备、机械设备及配件、仪器仪表的销售								
苏州科陆东自电气有限公司	控股子公司的子公司	苏州市	高低压电气设备	60,000,000.00	一般经营项目：高低压电气设备、电力自动化控制设备的研发、生产、销售；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；从事货物及技术的进出口业务，法律、行政法规规定前置许可经营、禁止经营的除外	31,968,000.00		59.94%	59.94%	是	33,302.70		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													额后的 余额
上海东自电气有限公司	控股子公司	上海市	电力产品	31,000,000.00	饶陆华	34,000,000.00	0.00	60%	60%	是	16,415,273.73		
成都乾诚科技有限责任公司	控股子公司的子公司	成都市	电力电子产品	5,000,000.00	饶陆华	4,000,000.00	0.00	80%	80%	是	862,759.08		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☐ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
深圳市海顺投资有限公司	10,378,879.42	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	970,157.29	--	--	509,966.09
人民币	--	--	970,157.29	--	--	509,966.09

银行存款：	--	--	290,525,620.92	--	--	439,559,598.34
人民币	--	--	283,229,099.68	--	--	438,586,865.58
港币	15,313.37	0.7862	12,039.84	15,311.83	0.8109	12,415.60
美元	1,194,784.38	6.0969	7,284,480.89	152,782.91	6.2855	960,317.16
欧元	0.06	8.4189	0.51			
其他货币资金：	--	--	65,137,972.53	--	--	61,061,183.71
人民币	--	--	65,137,972.53	--	--	61,061,183.71
合计	--	--	356,633,750.74	--	--	501,130,748.14

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	54,621,570.49	40,400,169.91
信用证保证金	---	3,000,000.00
履约保证金	10,516,402.04	17,661,013.80
合计	65,137,972.53	61,061,183.71

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,434,275.00	39,886,723.53
商业承兑汇票	11,091,730.99	0.00

合计	39,526,005.99	39,886,723.53
----	---------------	---------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明

年末无出票人无力履约转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013 年 09 月 27 日	2014 年 03 月 24 日	2,910,000.00	
第二名	2013 年 07 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	2,000,000.00	
第三名	2013 年 08 月 14 日	2014 年 02 月 14 日	1,000,000.00	
第四名	2013 年 08 月 29 日	2014 年 02 月 28 日	1,000,000.00	
第五名	2013 年 09 月 23 日	2014 年 03 月 23 日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,910,000.00	--

说明

截止2013年12月31日，公司已背书未到期的应收票据总额为33,287,240.42元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	0.00	2,701,640.14	0.00	2,701,640.14
合计	0.00	2,701,640.14	0.00	2,701,640.14

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,003,271,054.91	100%	71,034,582.26	7.08%	920,279,548.56	100%	54,514,533.27	5.92%
组合 2	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	1,003,271,054.91	100%	71,034,582.26	7.08%	920,279,548.56	100%	54,514,533.27	5.92%
合计	1,003,271,054.91	--	71,034,582.26	--	920,279,548.56	--	54,514,533.27	--

应收账款种类的说明

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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含 6 个月）	690,006,965.52	68.78%	0.00	578,166,669.13	62.83%	0.00
6 个月—1 年以内（含 1 年）	107,952,520.80	10.76%	5,397,626.05	169,383,691.99	18.41%	8,546,799.81
1 年以内小计	797,959,486.32	79.54%	5,397,626.05	747,550,361.12	81.24%	8,546,799.81
1 至 2 年	132,221,571.27	13.18%	13,162,742.63	107,826,424.75	11.72%	10,782,642.47
2 至 3 年	29,436,119.62	2.93%	8,820,335.88	42,453,816.69	4.6%	12,736,145.00
3 年以上	43,653,877.70	4.35%	43,653,877.70	22,448,946.00	2.44%	22,448,945.99
合计	1,003,271,054.91	--	71,034,582.26	920,279,548.56	--	54,514,533.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林省天行物资贸易有限公司	货款		70,000.00	账龄较长，无法收回	否
郑州鸿泰机电设备有限公司	货款		45,350.00	账龄较长，无法收回	否
湖北省十堰市圣和机电门市部	货款		44,480.00	账龄较长，无法收回	否
武汉华晨铭扬自动化工程有限公司	货款		43,700.00	账龄较长，无法收回	否
其他	货款		212,580.00	账龄较长，无法收回	否

合计	--	--	416,110.00	--	--
----	----	----	------------	----	----

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	88,178,430.00	1 年以内	8.79%
第二名	客户	44,786,425.72	1 年以内	4.46%
第三名	客户	44,262,021.86	1 年以内	4.41%
第四名	客户	37,092,308.39	1 年以内	3.7%
第五名	客户	26,027,863.54	1 年以内	2.59%
合计	--	240,347,049.51	--	23.95%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	28,349,783.79	26.79%	3,158,587.09	11.14%	27,261,328.07	100%	3,102,141.51	11.38%
组合 2	77,457,640.61	73.21%						
组合小计	105,807,424.40	100%	3,158,587.09	2.99%	27,261,328.07	100%	3,102,141.51	11.38%
合计	105,807,424.40	--	3,158,587.09	--	27,261,328.07	--	3,102,141.51	--

其他应收款种类的说明

组合2中的其他应收款为6个月内的投标保证金和押金及支付特变电工新疆新能源股份有限公司6,000.00万元股权收购保证金。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内（含 6 个月）	11,945,298.84	42.14%	542,417.80	13,617,106.88	49.95%	638,436.88
6 个月-1 年以内（含 1 年）	9,006,553.26	31.77%	368,318.52	3,457,472.44	12.68%	172,873.61
1 年以内小计	20,951,852.10	73.9%	910,736.30	17,074,579.30	62.6%	811,310.50
1 至 2 年	4,868,662.65	17.17%	424,702.05	7,372,662.08	27.04%	737,266.21
2 至 3 年	1,008,743.31	3.56%	302,622.99	1,800,745.53	6.61%	540,223.67
3 年以上	1,520,525.73	5.36%	1,520,525.73	1,013,341.14	3.72%	1,013,341.14
合计	28,349,783.79	--	3,158,587.09	27,261,328.07	--	3,102,141.51

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人	往来款		317.16	账龄较长，无法收回	否
合计	--	--	317.16	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	60,000,000.00	股权收购保证金	56.71%
第二名	4,000,000.00	投标保证金	3.78%
第三名	2,800,000.00	投标保证金	2.65%
第四名	2,471,889.00	投标保证金	2.34%
第五名	1,440,000.00	投标保证金	1.36%
合计	70,711,889.00	--	66.84%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	股权收购合作方	60,000,000.00	1 年以内	56.71%
第二名	客户	4,000,000.00	1 年以内	3.78%
第三名	客户	2,800,000.00	1 年以内	2.65%
第四名	客户	2,471,889.00	1 年以内	2.34%
第五名	客户	1,440,000.00	1 年以内	1.36%
合计	--	70,711,889.00	--	66.84%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	48,976,699.73	98.01%	18,081,581.47	95.67%
1 至 2 年	782,201.96	1.57%	295,490.10	1.56%
2 至 3 年	150,668.80	0.3%	385,677.57	2.04%
3 年以上	59,883.69	0.12%	137,148.11	0.73%
合计	49,969,454.18	--	18,899,897.25	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	10,050,000.00	1 年以内	未完成
第二名	供应商	5,930,744.00	1 年以内	未完成
第三名	供应商	4,862,586.00	1 年以内	未完成
第四名	供应商	4,700,000.00	1 年以内	未完成
第五名	供应商	2,502,754.25	1 年以内	未完成
合计	--	28,046,084.25	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

年末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	135,501,361.31	6,626,926.19	128,874,435.12	136,733,932.23	2,800,487.32	133,933,444.91
在产品	193,210,767.44	2,355,941.69	190,854,825.75	236,274,555.22	1,078,314.76	235,196,240.46
库存商品	53,134,237.85	568,742.71	52,565,495.14	67,292,469.00	701,908.77	66,590,560.23
委托加工物资	12,307,327.35	0.00	12,307,327.35	10,848,720.85	0.00	10,848,720.85
发出商品	93,212,171.28	328,445.66	92,883,725.62	83,168,232.12	2,962,169.56	80,206,062.56
低值易耗品	926,710.24	0.00	926,710.24	15,624.74	0.00	15,624.74
合计	488,292,575.47	9,880,056.25	478,412,519.22	534,333,534.16	7,542,880.41	526,790,653.75

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,800,487.32	4,349,966.26		523,527.39	6,626,926.19
在产品	1,078,314.76	1,799,724.37		522,097.44	2,355,941.69
库存商品	701,908.77	13,747.40		146,913.46	568,742.71
发出商品	2,962,169.56	137,951.06		2,771,674.96	328,445.66
合 计	7,542,880.41	6,301,389.09		3,964,213.25	9,880,056.25

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	呆滞、陈旧过时		
库存商品	版本过期、陈旧过时		
在产品	版本过期、陈旧过时		
发出商品	可收回金额小于账面金额		

存货的说明

年末存货余额中无借款费用资本化金额。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
昆山天宝	成本法	60,000.00	0.00	60,000.00	60,000.00	10%	10%	---	0.00	0.00	0.00

田电器设备有限公司											
合计	--	60,000.00	0.00	60,000.00	60,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	351,098,506.76	19,479,645.39	5,665,560.18	364,912,591.97
其中：房屋及建筑物	174,551,110.85	0.00	0.00	174,551,110.85
机器设备	125,272,421.22	9,466,428.35	2,327,372.82	132,411,476.75
运输工具	16,952,151.48	714,102.56	0.00	17,666,254.04

电子设备	34,322,823.21	9,299,114.48		3,338,187.36	40,283,750.33
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	85,817,882.65	0.00	45,566,854.51	3,026,635.90	128,358,101.26
其中：房屋及建筑物	31,265,078.99	0.00	7,963,595.58	0.00	39,228,674.57
机器设备	31,985,059.60	0.00	29,470,567.62	1,554,384.05	59,901,243.17
运输工具	7,370,869.38	0.00	2,533,375.47	0.00	9,904,244.85
电子设备	15,196,874.68	0.00	5,599,315.84	1,472,251.85	19,323,938.67
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	265,280,624.11	--			236,554,490.71
其中：房屋及建筑物	143,286,031.86	--			135,322,436.28
机器设备	93,287,361.62	--			72,510,233.58
运输工具	9,581,282.10	--			7,762,009.19
电子设备	19,125,948.53	--			20,959,811.66
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
电子设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	265,280,624.11	--			236,554,490.71
其中：房屋及建筑物	143,286,031.86	--			135,322,436.28
机器设备	93,287,361.62	--			72,510,233.58
运输工具	9,581,282.10	--			7,762,009.19
电子设备	19,125,948.53	--			20,959,811.66

本期折旧额 45,566,854.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

截止2013年12月31日，公司用于抵押的固定资产账面价值为128,025,384.71元。2012年5月31日，本公司与建设银行南山支行签订了编号为借2012额0179南山授信合同，借款的额度为50,000万元；借款合同以本公司深圳龙岗区工业城项目的五栋厂房（深房地字第6000475476号）作为抵押，抵押合同编号为：抵2011综0177南山R抵押价值为24,382.33万元；截止2013年12月31日，本合同项下已无借款金额；公司已于2014年3月13日办理完解押手续。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科陆大厦	202,335,651.27	0.00	202,335,651.27	106,254,568.26	0.00	106,254,568.26
科陆洲工业园	111,957,579.50	0.00	111,957,579.50	97,589,483.27	0.00	97,589,483.27
平山县敬业焦酸有限公司	0.00	0.00	0.00	3,413,817.44	0.00	3,413,817.44
宁夏明峰萌成建材有限公司3000TPD+5000TPD 水泥熟料生产线纯低温余热发电工程	86,829,743.59	0.00	86,829,743.59	73,590,000.00	0.00	73,590,000.00
龙岗电能表生产检测线	7,365,995.57	0.00	7,365,995.57	7,273,500.87	0.00	7,273,500.87
其他项目	2,781,714.90	0.00	2,781,714.90	544,454.16	0.00	544,454.16
南昌工业园	82,472,303.48	0.00	82,472,303.48	2,551,330.64	0.00	2,551,330.64
云南江川翠峰水泥	43,615,521.69	0.00	43,615,521.69	28,404,070.00	0.00	28,404,070.00
苏州科陆工业园	453,382.00	0.00	453,382.00	0.00	0.00	0.00
合计	537,811,892.00	0.00	537,811,892.00	319,621,224.64	0.00	319,621,224.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
宁夏明峰萌成建材有限公司3000TPD+5000TPD水泥熟料生产线纯低温余热发电工程	79,500,000.00	73,590,000.00	13,239,743.59	0.00	0.00	109.22%	109.22%	0.00	0.00		自有资金	86,829,743.59
云南江川翠峰水泥熟料生产线纯低温余热发电	62,000,000.00	28,404,070.00	15,211,451.69	0.00	0.00	70.35%	70.35%	652,080.00	428,010.00		专项借款	43,615,521.69
科陆大厦	265,000,000.00	106,254,568.26	96,081,083.01	0.00	0.00	76.35%	76.35%	0.00	0.00		募集资金	202,335,651.27
南昌科陆工业园	97,800,000.00	2,551,330.64	79,920,972.84	0.00	0.00	84.33%	84.33%	0.00	0.00		自有资金	82,472,303.48
科陆洲工业园	80,000,000.00	97,589,483.27	14,368,096.23	0.00	0.00	139.95%	139.95%	0.00	0.00		募集资金	111,957,579.50
合计	584,300,000.00	308,389,452.17	218,821,347.36	0.00	0.00	--	--	652,080.00	428,010.00	--	--	527,210,799.53

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

合计	0.00			0.00	--
----	------	--	--	------	----

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

(1) 科陆大厦项目：

项目位于深圳市高新科技园北区，宗地号为T401-0096，用地面积为5,996.70平方米。竣工后的科陆大厦部分项目用于“智能变电站自动化系统项目”、“营销服务中心建设项目”及“科陆研发中心建设项目”。总包工程施工内容基本完成，已进入收尾工作；高低压电、弱电、消防工程基本完成；装饰和空调工程处于建设阶段。

(2) 宁夏明峰萌成建材有限公司3000TPD+5000TPD水泥熟料生产线纯低温余热发电工程：

项目位于宁夏盐池县，为深圳市科陆能源服务有限公司与宁夏明峰萌成建材有限公司签订的关于水泥熟料3000TPD+5000TPD生产线纯低温余热发电的合同能源管理合作模式，其合作模式为科陆能源公司负责本项目资金筹措、电站建设，项目总投资额为13,600万元，其中科陆能源公司直接投资8,500万元，项目建设期为10个月，收益期为36个月。该项目目前已基本建设完成，等待并网后验收转固。

(3) 云南江川翠峰水泥

项目位于云南，为深圳市科陆能源服务有限公司与云南江川翠峰水泥有限公司签订的关于利用甲方水泥熟料生产线排放的废弃余热建设一座发功率为6MW装机容量的纯低温余热发电站，合作模式为科陆能源公司负责本项目资金筹措、电站建设，并收取相应的节能收益，合同金额为8,840.00万元，项目建设期为10个月，收益期为36个月。该项目目前处于建设阶段，完工进度为70.35%。

(4) 南昌科陆工业园

项目位于南昌市高新区创新二路、艾溪湖四路，总建筑面积102,655.42平方米，其中：单层厂房5,496.32平方米，多层厂房59,830.62米，宿舍建筑面积31,093.48平方米，食堂、活动室建筑面积6,235.00平方米，共7个单体建筑。目前单层厂房主钢架基本完成；多层厂房主体结构已经封顶，尚未装修；宿舍主体已封顶，处于室内装修阶段；食堂、活动室主体封顶，进入装修阶段。

(5) 科陆洲工业园

项目位于成都科陆洲电子工业园，用地面积为22,438.37平方米，项目的建筑面积为46,871.20平方米，由3栋工业厂房、1栋科研用房及1栋宿舍楼配套构成。总包工程施工内容已经完成，项目进入最后的装修阶段。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	141,938,804.40	14,360,079.47	0.00	156,298,883.87
(1)土地使用权	128,470,491.58	8,960,012.00	0.00	137,430,503.58
(2)技术使用权	9,163,812.36	3,823,815.81	0.00	12,987,628.17
(3)高尔夫球会会籍	1,334,720.46	0.00	0.00	1,334,720.46
(4)软件	2,891,350.40	1,576,251.66	0.00	4,467,602.06

(5)商标注册费	78,429.60	0.00	0.00	78,429.60
二、累计摊销合计	10,831,817.19	5,331,962.64	0.00	16,163,779.83
(1)土地使用权	7,152,133.25	3,099,552.33	0.00	10,251,685.58
(2)技术使用权	1,806,207.94	1,869,059.51	0.00	3,675,267.45
(3)高尔夫球会会籍	0.00	0.00	0.00	0.00
(4)软件	1,814,653.80	346,357.72	0.00	2,161,011.52
(5)商标注册费	58,822.20	16,993.08	0.00	75,815.28
三、无形资产账面净值合计	131,106,987.21	9,028,116.83	0.00	140,135,104.04
(1)土地使用权	121,318,358.33	5,860,459.67	0.00	127,178,818.00
(2)技术使用权	7,357,604.42	1,954,756.30	0.00	9,312,360.72
(3)高尔夫球会会籍	1,334,720.46	0.00	0.00	1,334,720.46
(4)软件	1,076,696.60	1,229,893.94	0.00	2,306,590.54
(5)商标注册费	19,607.40	-16,993.08	0.00	2,614.32
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)技术使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)高尔夫球会会籍	0.00	0.00	0.00	0.00
(4)软件	0.00	0.00	0.00	0.00
(5)商标注册费	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	131,106,987.21	9,028,116.83	0.00	140,135,104.04
(1)土地使用权	121,318,358.33	5,860,459.67	0.00	127,178,818.00
(2)技术使用权	7,357,604.42	1,954,756.30	0.00	9,312,360.72
(3)高尔夫球会会籍	1,334,720.46	0.00	0.00	1,334,720.46
(4)软件	1,076,696.60	1,229,893.94	0.00	2,306,590.54
(5)商标注册费	19,607.40	-16,993.08	0.00	2,614.32

本期摊销额 5,331,962.64 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
配网自动化项目	0.00	1,681,755.28	0.00	0.00	1,681,755.28
智能用电项目	0.00	3,402,468.60	0.00	0.00	3,402,468.60
风光储项目	0.00	9,826,335.42	0.00	3,823,815.81	6,002,519.61

信息化项目	0.00	1,169,159.34	0.00	0.00	1,169,159.34
自动化装备项目	0.00	1,140,380.20	0.00	0.00	1,140,380.20
合计	0.00	17,220,098.84	0.00	3,823,815.81	13,396,283.03

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 18.08%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 5.81%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备
成都乾诚科技有限责任公司	519,899.22	0.00	0.00	519,899.22	0.00
上海东自电气有限公司	12,978,821.03	0.00	0.00	12,978,821.03	0.00
合计	13,498,720.25	0.00	0.00	13,498,720.25	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

2010年9月本公司之子公司四川科陆新能电气有限公司向成都乾诚科技有限责任公司增资人民币400.00万元，获得成都乾诚科技有限责任公司80.00%的股权。成都乾诚科技有限责任公司账面可辨认净资产的公允价值为4,350,125.97元，从而形成商誉519,899.22元。

2012年5月，本公司出资16,000,000.00元收购上海东自电气有限公司25%的股权；2012年7月本公司以自有资金收购上海东自电气有限公司35%的股权，使得公司合计持有60%的股权。合并成本为34,000,000.00元，被投资单位可辨认净资产公允价值为35,035,298.29元，从而形成商誉12,978,821.03元。

年末对商誉进行减值测试，未发现存在减值迹象，未计提减值。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
生产厂房装修	479,225.06	0.00	278,618.15	0.00	200,606.91	
龙岗厂房装修	7,388,164.07	2,459,511.90	2,731,338.97	0.00	7,116,337.00	
办公场地装修	462,943.85	3,769,820.32	862,540.82	0.00	3,370,223.35	
西丽项目装修	716,115.20	167,930.40	368,683.80	0.00	515,361.80	
合计	9,046,448.18	6,397,262.62	4,241,181.74	0.00	11,202,529.06	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,620,989.15	10,267,547.43
可抵扣亏损	0.00	665,336.33
股份支付	2,870.36	0.00
未实现内部销售	2,325,106.25	3,296,369.35
小计	12,948,965.76	14,229,253.11
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	525,705.87	
可抵扣亏损	53,004,725.98	49,053,966.10
合计	53,530,431.85	49,053,966.10

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	期末数	期初数	备注
2013 年	0.00	0.00	
2014 年	0.00	0.00	
2015 年	0.00	0.00	
2016 年	27,070,966.85	27,259,827.25	
2017 年	21,008,459.37	21,794,138.85	
2018 年	4,925,299.76	0.00	
合计	53,004,725.98	49,053,966.10	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	83,547,519.73	65,159,555.19

股权激励费用	28,703.63	4,435,575.53
未实现内部销售	21,955,553.06	21,975,795.69
小计	105,531,776.42	91,570,926.41
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	12,948,965.76		14,229,253.11	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	57,616,674.78	17,770,647.87	777,726.14	416,427.16	74,193,169.35
二、存货跌价准备	7,542,880.41	6,301,389.09		3,964,213.25	9,880,056.25
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	65,159,555.19	24,072,036.96	777,726.14	4,380,640.41	84,073,225.60

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
交纳土地保证金	0.00	1,800,000.00

预付工程款	22,790,214.66	42,094,041.11
预付设备款	4,409,387.71	1,600,534.54
合计	27,199,602.37	45,494,575.65

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	20,000,000.00
抵押借款	0.00	330,000,000.00
保证借款	305,000,000.00	222,000,000.00
质押+保证借款	0.00	30,000,000.00
合计	305,000,000.00	602,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 75,000,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	26,637,315.15	27,278,709.98
银行承兑汇票	287,656,272.04	208,254,849.06
合计	314,293,587.19	235,533,559.04

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	397,528,558.63	343,576,580.89
1 至 2 年	13,278,665.67	34,313,706.46
2 至 3 年	4,720,502.33	16,089,819.10
3 年以上	200,575.72	36,468.14
合计	415,728,302.35	394,016,574.59

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	75,099,408.24	72,059,980.40
1 至 2 年	9,141,551.90	9,263,921.84
2 至 3 年	663,032.75	1,653,094.42
3 年以上	1,300,728.70	2,456,554.05
合计	86,204,721.59	85,433,550.71

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,416,991.54	170,214,107.73	166,304,158.92	21,326,940.35
二、职工福利费	0.00	4,487.11	4,487.11	0.00
三、社会保险费	26,773.86	9,454,541.46	9,368,359.12	112,956.20
四、住房公积金	22,892.51	3,435,978.72	3,414,271.90	44,599.33
五、辞退福利	0.00	86,987.60	86,987.60	0.00
六、其他	734.64	21,118.69	19,448.78	2,404.55
合计	17,467,392.55	183,217,221.31	179,197,713.43	21,486,900.43

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,404.55 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 86,987.60 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,072,490.90	33,442,831.00
营业税	29,943.06	10,217.66
企业所得税	13,251,541.62	593,179.14
个人所得税	581,359.01	343,298.70
城市维护建设税	1,149,060.67	2,817,290.40
房产税	443,294.02	443,085.24
教育费附加	802,566.54	1,963,777.96
堤围费	51,842.43	88,066.79
印花税	50,520.92	44,845.56
其他	62,265.64	75,918.77
合计	26,494,884.81	39,822,511.22

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	94,580.74
企业债券利息	13,422,655.56	0.00
合计	13,422,655.56	94,580.74

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	32,050,277.81	30,062,346.37
1-2 年	26,951,499.22	1,993,269.61
2-3 年	14,453.59	257,711.00
3 年以上	570,325.15	428,564.16
合计	59,586,555.77	32,741,891.14

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
江西昌南建设集团有限公司	18,000,000.00	履约保证金	南昌智能电网研发与产业基地
湛江市建筑工程集团公司	6,739,766.34	工程质保金	科陆大厦
收到员工缴纳的限制性股票增资款	16,973,500.00		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	28,600,000.00
合计	10,000,000.00	28,600,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行深圳罗湖支行	2011.8.2	2014.7.11	人民币	按照浮动利率，一年一定，年利率为同期同档次国家基准利率的基础上上浮5%	---	---	---	4,850,000.00
	2012.3.09	2014.7.11			---	---	---	10,800,000.00
	2012.3.30	2014.7.11			---	---	---	8,450,000.00
	2012.7.10	2014.7.11			---	---	---	4,500,000.00
浦发银行深圳分行	2013.12.2	2015.10.29		6.9495	---	10,000,000.00	---	---
合计				---	---	10,000,000.00	---	28,600,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债第一期		2013 年 03 月 12 日	5 年	280,000,000.00	0.00	13,422,655.56	0.00	13,422,655.56	277,496,174.90

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1399号文核准，深圳市科陆电子科技股份有限公司获准向社会公开发行总额为4.8亿元的公司债券。根据《深圳市科陆电子科技股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）发行公告》，本期债券发行总额为人民币2.8 亿元，发行价格为每张人民币100元，按面值平价发行，债券期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本期票面年利率为5.89%，在本期债券存续期限前3年固定不变。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
(1)风电机组储能与并网工程实验室	21,296,000.00	13,040,000.00
(2)粤港关键领域重点突破招标	984,000.00	1,236,000.00

(3)2011 年深技工贸智能变电站自动化系统关键技术研究及产业化	1,025,000.00	1,325,000.00
(4)深圳市财政委员会生产线建设拨款	5,976,000.00	5,970,000.00
(5)功率器件串联的中高压四象限特种变流器项目-科陆变频	200,000.00	200,000.00
(6)电力设备生命周期智能管理系统-科陆软件	100,000.00	100,000.00
(7)2011 年省部产学研结合院士工作站	180,000.00	375,000.00
(8)碳化硅及硅基 IGBT 多芯片串联模块研发和测试平台的建立（163 课题）	2,627,939.02	1,699,000.00
(9)深发改委基于 IGBT 的变频调速装置产业化项目	8,000,000.00	8,000,000.00
(10)深发改委智能变电站自动化系统产业化项目	5,000,000.00	5,000,000.00
(11)高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用（163 课题）	1,001,000.00	1,014,412.95
(12)智能用电设备及系统产业化项目	3,000,000.00	3,000,000.00
(13)具有电网谐波治理功能的光伏并网综合装置产业化	5,000,000.00	5,000,000.00
(14)航空 400HZ 池面静态电源产业化项目	2,250,000.00	2,250,000.00
(15)具有电网谐波治理功能的光伏并网综合装置产业化--变频	5,000,000.00	5,000,000.00
(16)灵活互动智能用电支撑设备的开发	827,814.57	0.00
(17)智能用电灵活互动关键技术工程研究中心项目	5,000,000.00	0.00
(18)基础设施补贴款	1,500,000.00	0.00
合计	68,967,753.59	53,209,412.95

其他非流动负债说明

（1）2010年12月14日，深圳市财政委员会根据深发改[2010]2072号拨款500万元，用于风电机组储能与并网工程实验室项目。2012年10月29日，深圳市发展和改革委员会根据深发改[2012]974号拨付经费1000万元，用于可再生能源规模化储能并网工程实验室项目。2013年2月25日，深圳市发展和改革委员会根据深发改[2013]118号文件拨付可再生能源规模化储能并网工程实验室项目配套资金1377万元，用于该项目产业化建设。

（2）2010年9月16日，深圳市科技工贸和信息化委员会根据粤财教[2010]407号拨款250万元，用于B-StatCom兆瓦级风电机组储能并网系统的研发及应用示范项目。

（3）2011年3月3日，深圳市科技工贸和信息化委员会根据深科工贸信计财字[2011]34号拨款500万元，用于智能变电站自动化系统关键技术研发及产业化项目。

（4）2011年10月14日，深圳市发展和改革委员会根据深发改[2011]1413号文件拨付第一批资金200万元，2013年2月7日，根据文件拨付第二批资金150万元，用于光伏发电智能接入系统项目。2012年11月30日，深圳市发展和改革委员会根据深发改[2012]1241号拨付配套经费397万元，用于光伏发电智能接入系统项目。

（5）2009年7月31日，南山区财政局南科企[2009]111号合同拨付子公司深圳市科陆变频器有限公司深圳市南山区科技

研发资金资助项目20万元，用于功率器件串联的中高压四象限特种变流器项目。

(6) 2011年1月5日，深圳市南山区科学技术局根据南科企2010032号合同拨款10万元，用于电力设备生命周期智能管理系统项目。

(7) 2011年10月13日，广东省财政厅根据粤财教[2011]368号合同拨付经费100万元，用于2011年省部产学研结合院士工作站产业技术与开发。

(8) 2011年8月18日，中华人民共和国科学技术部根据国科发高[2011]371号文件拨付第一笔经费212万元，用于碳化硅及硅基IGBT多芯片串联模块研发和测试平台的建立。2013年5月17日，中华人民共和国科学技术部根据国科发高[2011]371号及合作协议，拨付第二笔经费70.2万元，用于碳化硅及硅基IGBT多芯片串联模块研发和测试平台的建立。2013年7月15日，深圳市财政委员会根据深发改[2013]993号文件，拨付配套资金106万元，用于碳化硅及硅基IGBT多芯片串联模块研发和测试平台的建立。

(9) 2012年1月4日，深圳市发展和改革委员会根据深发改[2012]3号文件拨付经费800万元，用于基于IGBT的变频调速装置产业化项目。

(10) 2012年2月14日，深圳发展和改革委员会根据深发改[2012]208号文件拨付经费500万元，主要用于智能变电站自动化系统产业化项目所需仪器设备、必要技术及软件购置。

(11) 2011年8月18日，中华人民共和国科学技术部根据国科发高[2011]371号文件拨付第一笔经费108万元，用于高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用。2013年4月25日，中华人民共和国科学技术部根据国科发高[2011]371号文件拨付第二笔经费9万元，用于高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用。2013年9月5日，中华人民共和国科学技术部根据国科发高[2011]371号文件拨付第三笔经费9万元，用于高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用。2013年7月15日，深圳市财政委员会根据深发改[2013]993号文件，拨付配套资金54万元，用于高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用。

(12) 2011年12月30日，深圳市发展和改革委员会、深圳市财政委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会根据深发改[2011]1782号文件拨付项目经费300万元，用于智能用电设备及系统产业化项目。

(13) 2012年3月22日，深圳市财政委员会深南发改备案[2011]0154号拨付子公司科陆变频太阳能并网发电项目500万元，用于具有电网谐波治理功能的光伏并网综合装置产业化。

(14) 2012年3月12日，成都市发展和改革委员会成发改工高[2012]250号文件拨付225万元，用于国家高技术产业发展项目。

(15) 2012年3月22日，深圳市财政委员会深南发改备案[2011]0154号拨付子公司科陆变频太阳能并网发电项目500万元，用于具有电网谐波治理功能的光伏并网综合装置产业化。

(16) 2013年3月8日，广西电网公司根据《灵活互动的智能用电关键技术研究》技术开发合同，拨付开发费用100万元，用于灵活互动智能用电支撑设备的开发。

(17) 2013年2月25日，深圳市发展和改革委员会根据深发改[2013]140号拨付经费500万元，用于智能用电灵活互动关键技术工程研究中心项目。

(18) 2013年公司控股子公司的子公司收到昆山市淀山湖镇招商服务中心基础设施补贴款150万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
其他非流动负债项目（1）	13,040,000.00	13,770,000.00	5,514,000.00	-	21,296,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（2）	1,236,000.00	-	252,000.00	-	984,000.00	资产相关+收益相关
其他非流动负债项目（3）	1,325,000.00	-	300,000.00	-	1,025,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（4）	5,970,000.00	1,500,000.00	1,494,000.00	-	5,976,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（5）	200,000.00	-	-	-	200,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（6）	100,000.00	-	-	-	100,000.00	资产相关

其他非流动负债项目（7）	375,000.00	-	195,000.00	-	180,000.00	资产相关+收益相关
其他非流动负债项目（8）	1,699,000.00	1,762,000.00	833,060.98	-	2,627,939.02	资产相关+收益相关
其他非流动负债项目（9）	8,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（10）	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（11）	1,014,412.95	900,000.00	913,412.95	-	1,001,000.00	资产相关+收益相关
其他非流动负债项目（12）	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（13）	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（14）	2,250,000.00	-	-	-	2,250,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（15）	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（16）	-	1,000,000.00	172,185.43	-	827,814.57	资产相关+收益相关
其他非流动负债项目（17）	-	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	资产相关
其他非流动负债项目（18）	-	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	资产相关
合计	53,209,412.95	25,432,000.00	9,673,659.36	-	68,967,753.59	

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	396,690,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	396,690,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

项目	年初余额	本年变动增（+）减（-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	---	---	---	---	---	---	---
(1) 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2) 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 其他内资持股	129,057,765.00	---	---	---	226,319.00	226,319.00	129,284,084.00
其中：	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	129,057,765.00	---	---	---	226,319.00	226,319.00	129,284,084.00
(4). 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中：	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	129,057,765.00	---	---	---	226,319.00	226,319.00	129,284,084.00
2. 无限售条件流通股份	---	---	---	---	---	---	---
(1). 人民币普通股	267,632,235.00	---	---	---	-226,319.00	-226,319.00	267,405,916.00
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---

(3)境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4)其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	267,632,235.00	---	---	---	-226,319.00	-226,319.00	267,405,916.00
合计	396,690,000.00	---	---	---	---	---	396,690,000.00

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	387,393,699.86	0.00	4,679,334.24	382,714,365.62
其他资本公积	3,000,000.00	28,703.63	0.00	3,028,703.63
合计	390,393,699.86	28,703.63	4,679,334.24	385,743,069.25

资本公积说明

本年减少资本公积是公司单方向子公司四川科陆新能电气有限公司增资，公司新增长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产公允价值份额之间的差额。本年增加资本公积是以权益结算方式的股份支付增加的金额。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	58,536,199.37	1,687,175.75	0.00	60,223,375.12
合计	58,536,199.37	1,687,175.75	0.00	60,223,375.12

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

调整前上年末未分配利润	420,412,107.20	--
调整后年初未分配利润	420,412,107.20	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,926,869.16	--
减：提取法定盈余公积	1,687,175.75	
应付普通股股利	15,867,600.00	
期末未分配利润	488,784,200.61	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

2013年4月19日公司召开的2012年年度股东大会审议通过公司2012年度利润分配预案，同意公司以2012年末总股本39,669.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40 元（含税），共计派发现金股利1,586.76万元。

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,394,152,380.44	1,378,895,449.18
其他业务收入	14,632,126.12	25,079,455.27
营业成本	1,001,124,867.48	1,019,225,000.86

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）工业	1,374,405,878.50	981,557,245.70	1,366,477,070.75	1,000,325,980.03
（2）商业	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）房地产业	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）技术服务	19,746,501.94	11,337,644.42	12,418,378.43	6,504,490.72
合计	1,394,152,380.44	992,894,890.12	1,378,895,449.18	1,006,830,470.75

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能电网	1,241,169,872.85	870,120,985.29	1,293,045,440.70	950,914,267.30
新能源	39,729,391.29	29,525,929.30	0.00	0.00
节能减排	64,747,898.80	45,316,171.37	35,360,280.68	21,264,363.37
其他	48,505,217.50	47,931,804.16	50,489,727.80	34,651,840.08
合计	1,394,152,380.44	992,894,890.12	1,378,895,449.18	1,006,830,470.75

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,296,902,021.18	910,929,241.14	1,305,658,647.78	950,879,015.42
国外	97,250,359.26	81,965,648.98	73,236,801.40	55,951,455.33
合计	1,394,152,380.44	992,894,890.12	1,378,895,449.18	1,006,830,470.75

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	94,995,498.93	6.74%
第二名	71,900,995.24	5.1%
第三名	49,255,023.53	3.5%
第四名	46,092,096.61	3.27%
第五名	36,414,939.01	2.58%
合计	298,658,553.32	21.19%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

				损以“-”号表示)	
--	--	--	--	-----------	--

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	383,509.81	377,318.95	5%
城市维护建设税	3,201,280.19	4,453,803.00	7%、1%
教育费附加	2,360,012.62	3,141,522.97	3%、2%
其他		10,297.34	---
合计	5,944,802.62	7,982,942.26	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬保险	29,284,398.19	27,443,664.56
差旅通讯交通费	18,341,092.51	17,326,208.95
广告费	1,491,777.29	1,765,568.85
业务费	11,123,926.23	8,470,227.16
办公费	7,228,356.19	6,878,729.47
检测费	14,111,838.60	14,900,088.28
招投标费	23,436,754.57	14,059,101.33
运输费	9,540,181.17	10,022,373.93
租赁费	1,740,905.09	1,726,428.38
培训费	3,158,374.87	1,781,525.39
物耗费	2,275,009.35	6,267,356.84
技术服务费	12,094,269.18	10,661,049.94
其他	3,618,502.46	4,340,681.08
合计	137,445,385.70	125,643,004.16

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

员工薪酬及保险	21,929,794.80	16,011,115.28
折旧摊销费	9,920,394.26	7,953,762.54
技术开发费	78,026,750.22	88,790,913.11
其他付现费用	22,644,283.14	16,433,382.12
合计	132,521,222.42	129,189,173.05

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,102,138.59	50,724,481.05
利息收入	-7,299,151.65	-3,602,076.68
汇兑损益	198,422.75	-215,122.85
其他	1,163,952.93	2,200,125.22
合计	36,165,362.62	49,107,406.74

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	16,992,921.73	9,087,324.14
二、存货跌价损失	6,301,389.09	7,337,755.92
合计	23,294,310.82	16,425,080.06

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,666.70	3,028,157.64	10,666.70
其中：固定资产处置利得	10,666.70	28,157.64	10,666.70
政府补助	11,275,421.36	19,775,556.05	11,275,421.36
销售自产软件产品增值税退税	16,520,919.34	15,719,183.74	
赔偿款	2,133,111.99	118,990.00	2,133,111.99
其他	2,743,525.84	2,560,314.97	2,743,525.84
合计	32,683,645.23	41,202,202.40	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2011 年深技工贸智能变电站自动化系统关键技术研究及产业化	300,000.00		与资产相关	是
2010 年粤港关键领域重点突破招标	252,000.00		与资产相关	是
碳化硅及硅基 IGBT 多芯片串联模块研发和测试平台的建立（163 课题）	833,061.59		与资产相关	是
风电机组储能与并网工程实验室	5,514,000.00		与资产相关	是

2011 年省部产学研结合院士工作站	195,000.00		与收益相关	是
高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用（163 课题）	913,412.95		与资产相关	是
深圳市财政委员会光伏发电智能接入系统项目	1,494,000.00		与资产相关	是
灵活互动智能用电支撑设备的开发	172,185.43		与收益相关	是
收到 2011 年科技进步奖技术开发类	300,000.00		与收益相关	是
收到 2012 年技术发明奖二等奖	200,000.00		与收益相关	是
投资扶持款-上海东自	230,000.00		与收益相关	是
收成都市财政局双馈风力发电变流器系列产业化项目补贴款	161,400.00		与收益相关	是
收深圳市财政委员会项目补助资金-博华企业人力管理咨询项目	300,000.00		与收益相关	是
其他项目	410,361.39		与收益相关	是
合计	11,275,421.36		--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	302,596.72	900,174.10	302,596.72
其中：固定资产处置损失	302,596.72	900,174.10	302,596.72
对外捐赠	50,000.00	324,800.00	50,000.00
罚款支出	1,251,597.18	31,639.63	1,251,597.18
其他	111,199.50	22,175.40	111,199.50
合计	1,715,393.40	1,278,789.13	1,715,393.40

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,893,476.48	13,391,778.51
递延所得税调整	1,280,287.35	433,586.37
合计	17,173,763.83	13,825,364.88

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.2166	0.2166	0.2138	0.2138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.1847	0.1847	0.1620	0.1620

1. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	85,926,869.16	84,824,977.80
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	12,638,618.62	20,558,253.98
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	73,288,250.54	64,266,723.82
期初股份总数	4	396,690,000.00	396,690,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	---	---
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	396,690,000.00	396,690,000.00

因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） 注：（若无需调整，直接填列上一行金额）	13	---	---
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.2166	0.2138
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.1847	0.1620
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)× (100%-17)]÷(12+19)	0.2166	0.2138
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.1847	0.1620

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0– Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

利息收入	3,634,252.53
往来款	37,091,558.92
科技和研发资助资金	3,266,368.43
合计	43,992,179.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
往来款	67,501,704.95
付现费用	127,189,160.35
合计	194,690,865.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收到科技和研发与资产相关的资助资金	23,759,814.57
合计	23,759,814.57

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
募集资金利息收入	963,258.98
银行承兑汇票保证金	838,708.11
收到股东借款	8,000,000.00
合计	9,801,967.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	4,915,496.93
归还股东借款	8,000,000.00
合计	12,915,496.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	86,083,042.90	82,500,345.71
加：资产减值准备	23,294,310.82	16,425,080.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,566,854.51	32,774,242.66
无形资产摊销	5,331,962.64	3,226,198.82
长期待摊费用摊销	4,241,181.74	3,220,090.17
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）	291,930.02	-2,127,983.54
财务费用（收益以“—”号填列）	38,437,239.47	50,724,481.05
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,280,287.35	433,586.37
存货的减少（增加以“—”号填列）	42,076,745.44	196,411,400.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-180,822,141.42	-169,068,147.68
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,649,572.65	107,560,313.83
经营活动产生的现金流量净额	69,430,986.12	322,079,608.24
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	291,495,778.21	440,069,564.43
减：现金的期初余额	440,069,564.43	394,774,501.30
现金及现金等价物净增加额	-148,573,786.22	45,295,063.13

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	17,631,882.58
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	291,495,778.21	440,069,564.43
其中：库存现金	970,157.29	509,966.09
可随时用于支付的银行存款	290,525,620.92	439,559,598.34
三、期末现金及现金等价物余额	291,495,778.21	440,069,564.43

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
饶陆华	实际控制			饶陆华			42.42%	42.42%		

	人								
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
深圳市科陆 软件有限公 司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	软件开发	5,000,000	100%	100%	760453897
深圳市科陆 电源技术有 限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	电子产品	20,000,000	88.86%	88.86%	771611707
成都市科陆 洲电子有限 公司	控股子公司	有限责任	成都市	饶陆华	软件开发	212,800,000	100%	100%	794906778
深圳市科陆 变频器有限 公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	电子产品	111,400,000	96%	96%	680358427
深圳市科陆 电气技术有 限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	电子产品	100,000,000	100%	100%	683797994
深圳市鸿志 软件有限公 司	控股子公司	有限责任	深圳市	唐月奎	软件开发	1,000,000	100%	100%	692516170
深圳市科陆 塑胶实业有 限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	电子产品	1,000,000	100%	100%	553895238
四川科陆新 能电气有限 公司	控股子公司	有限责任	成都市	饶陆华	电子产品	50,000,000	89.2%	89.2%	55109998-3
成都乾诚科 技有限责任 公司	控股子公司	有限责任	成都市	饶陆华	电力电子产 品	5,000,000	80%	80%	72535688-0
深圳市科陆 能源服务有 限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	鄢玉珍	能源管理	50,000,000	100%	100%	56708454-0
深圳市科陆 技术服务有 限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	售后维护	5,000,000	100%	100%	57766109- X

南昌市科陆智能电网科技有限公司	控股子公司	有限责任	南昌市	饶陆华	电子产品	100,000,000	100%	100%	58163948-5
上海东自电气有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	饶陆华	电力产品	31,000,000	60%	60%	68404499-4
上海电智软件科技有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	饶陆华	电子产品	2,000,000	60%	60%	05591341-3
苏州科陆东自电气有限公司	控股子公司	有限责任	苏州市	饶陆华	高低压电气设备	60,000,000	59.94%	59.94%	05517395-3

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市金粤投资有限公司	实际控制人控制的公司	---
深圳市柯妮丝麗服装有限公司	实际控制人控制的公司	---
深圳市正星光电技术有限公司	实际控制人控制的公司	---
成都玩星网络有限公司	实际控制人控制的公司	66756595-8
深圳市亚辰电子科技有限公司	实际控制人投资的公司	73627980-9
成都逗溜网科技有限公司	实际控制人控制的公司	---
江阴市恒润重工股份有限公司	实际控制人投资的公司	---
安徽宝利丰投资发展有限公司	实际控制人投资的公司	---
成都果豆数字娱乐有限公司	实际控制人控制的公司	---
深圳市天基权科技股份有限公司	实际控制人投资的公司	---
深圳市深赛尔实业有限公司	实际控制人投资的公司	---
鄢玉珍	实际控制人配偶、公司副总裁	---

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市亚辰电子科技有限公司	采购商品	按照市场价格定价	22,709.24	0%	31,913.10	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的
-------	-------	--------	-------	-------	---------	---------

						租赁费
--	--	--	--	--	--	-----

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
饶陆华	深圳市科陆电子科技股份有限公司	500,000,000.00	2013.7.30	自主合同债务履行债务期限届满日后两年止	否
饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	120,000,000.00	2013.11.26	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
深圳市科陆能源服务有限公司、饶陆华	深圳市科陆电子科技股份有限公司	100,000,000.00	2013.12.27	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
深圳市科陆能源服务有限公司、饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	50,000,000.00	2013.3.14	主合同下的债务履行期届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	100,000,000.00	2013.6.14	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否
深圳市科陆软件有限公司、饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	120,000,000.00	2013.10.30	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
成都市科陆洲电子有限公司、深圳市鸿志软件有限公司、饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	200,000,000.00	2013.6.14	主债权发生期间届满之日起两年	否
成都市科陆洲电子有限公司、深圳市鸿志软件有限公司、饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	250,000,000.00	2013.9.2	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	70,000,000.00	2013.9.23	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	70,000,000.00	2013.9.25	自主合同债务履行债务期限届满之日起两年	否
深圳市科陆电子科技股份有限公司、饶陆华	四川科陆新能电气有限公司	70,000,000.00	2013.9.25	自主合同债务履行债务期限届满之日	否

	深圳市科陆能源服务有限公司		2013.9.25	起两年	
	深圳市科陆变频器有限公司		2013.9.25		
深圳市科陆电子科技股份有限公司	上海东自电气有限公司	30,000,000.00	2013.9.2	主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否
深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳市科陆能源服务有限公司	60,000,000.00	2013.6.14	每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
饶陆华	8,000,000.00	2013 年 06 月 01 日	2013 年 07 月 01 日	已归还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	深圳市亚辰电子科技有限公司	24,613.23	4,113.10

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,065,000.00
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	2,119,500.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股份期权行权价格为 8.68 元/股，合同剩余期限为 2014 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 24 日
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末限制性股票的行权价格为 4.09 元/股，合同剩余期限为 2014 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 24 日

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	(1) 股票期权的公允价值采用 B-S 模型计算 (2) 限制性股票的公允价值依据授予日股票的收盘价格减去激励对象认购价格再减去依据 B-S 模型模拟对冲权证并计算出的每份权证的认沽和认购价的差价，分别计算各期的每份限制性股票的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据公司《股权激励计划(草案修订稿)》、《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》于每期末合理估计可行权权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	28,703.63
以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,703.63

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

抵押资产情况

2012年5月31日，本公司与建设银行南山支行签订了编号为借2012额0179南山授信合同，借款的额度为50,000万元；借款合同以本公司深圳龙岗区工业城项目的五栋厂房（深房地字第6000475476号）作为抵押，抵押合同编号为：抵2011综0177南山R抵押价值为24,382.33万元；截止2013年12月31日，本合同项下已无借款金额；公司已于2014年3月13日办理完解押手续。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股权激励	经第五届董事会第十一次（临时）会议审议通过，公司首次授予的 415 万股限制性股票已办理完毕并上市，公司注册资本从 39,669 万元变更为 40,084 万元，同时修订公司章程相应条款。同时公司已于 2014 年 1 月 22 日完成了公司首次股票期权激励计划的期权授予登记工作		无法量化对高管股票激励产生的财务影响

子公司收购	经第五届董事会第十二次（临时）会议审议通过，同意公司子公司深圳市科陆能源服务有限公司以 769.86 万元收购润峰格尔木电力有限公司 100% 股权。		项目运行期较长，无法估计
成立子公司	经第五届董事会第十二次（临时）会议审议通过，同意公司在香港设立全资子公司，注册资本为 1000 万港元。		公司还未成立

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	9,917,250.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,917,250.00

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	845,974,468.04	94.88%	56,936,486.86	6.73%	797,678,772.75	97.29%	49,173,367.37	6.16%
组合 2	45,695,754.90	5.12%	0.00	0%	22,219,702.67	2.71%	0.00	0%
组合小计	891,670,222.94	100%	56,936,486.86	6.39%	819,898,475.42	100%	49,173,367.37	6%
合计	891,670,222.94	--	56,936,486.86	--	819,898,475.42	--	49,173,367.37	--

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含 6 个月）	582,692,512.14	68.88%	0.00	493,306,413.53	61.84%	0.00
6 个月—1 年（含 1 年）	91,785,197.73	10.85%	4,589,259.89	160,024,320.17	20.06%	8,001,216.01
1 年以内小计	674,477,709.87	79.73%	4,589,259.89	653,330,733.70	81.9%	8,001,216.01

1 至 2 年	118,916,235.03	14.06%	11,891,623.50	87,803,292.44	11.01%	8,780,329.24
2 至 3 年	17,321,313.81	2.05%	5,196,394.14	34,504,177.84	4.33%	10,351,253.35
3 年以上	35,259,209.33	4.16%	35,259,209.33	22,040,568.77	2.76%	22,040,568.77
合计	845,974,468.04	--	56,936,486.86	797,678,772.75	--	49,173,367.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林省天行物资贸易有限公司	货款		70,000.00	账龄较长，无法收回	否
上海金桦树服饰有限公司	货款		4,800.00	账龄较长，无法收回	否
合计	--	--	74,800.00	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	88,178,430.00	1 年以内	9.89%
第二名	客户	44,786,425.72	1 年以内	5.02%
第三名	客户	44,262,021.86	1 年以内	4.96%
第四名	客户	37,092,308.39	1 年以内	4.16%
第五名	全资子公司	31,222,044.90	1 年以内	3.5%
合计	--	245,541,230.87	--	27.53%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市科陆技术服务有限公司	全资子公司	31,222,044.90	3.5%
深圳市科陆变频器有限公司	控股子公司	4,065,788.92	0.46%
深圳市科陆电气技术有限公司	全资子公司	2,146,895.12	0.24%
成都市科陆洲电子有限公司	全资子公司	6,421,508.49	0.72%
深圳市科陆电源技术有限公司	控股子公司	1,254,836.70	0.14%
深圳市科陆塑胶实业有限公司	全资子公司	584,680.77	0.07%
合计	--	45,695,754.90	5.13%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	19,373,424.76	7.9%	2,591,119.21	13.37%	21,621,733.27	27.11%	2,208,038.30	10.21%
组合 2	225,846,924.50	92.1%	0.00	0%	58,147,339.08	72.89%	0.00	0%
组合小计	245,220,349.26	100%	2,591,119.21	1.06%	79,769,072.35	100%	2,208,038.30	2.77%
合计	245,220,349.26	--	2,591,119.21	--	79,769,072.35	--	2,208,038.30	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含 6 个月）	9,393,618.54	48.49%	469,680.93	10,939,249.23	50.59%	538,459.96
6 个月—1 年（含 1 年）	4,075,339.09	21.04%	203,766.95	2,049,227.26	9.48%	102,461.36
1 年以内小计	13,468,957.63	69.53%	673,447.88	12,988,476.49	60.07%	640,921.32
1 至 2 年	3,904,709.87	20.15%	390,470.99	7,099,313.27	32.83%	709,931.33
2 至 3 年	675,081.31	3.48%	202,524.39	966,796.95	4.47%	290,039.09
3 年以上	1,324,675.95	6.84%	1,324,675.95	567,146.56	2.63%	567,146.56
合计	19,373,424.76	--	2,591,119.21	21,621,733.27	--	2,208,038.30

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2 中的其他应收款为应收子公司往来款、6 个月内的投标保证金和押金及支付特变电工新疆新能源股份有限公司 6000 万元保证金。	225,846,924.50	0.00
合计	225,846,924.50	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	股权收购合作方	60,000,000.00	1 年以内	24.47%
第二名	全资子公司	59,450,000.00	1 年以内	24.24%
第三名	全资子公司	51,151,251.70	1 年以内	20.86%
第四名	全资子公司	12,619,477.56	2-3 年	5.15%
第五名	控股子公司	12,290,000.00	1 年以内	5.01%
合计	--	195,510,729.26	--	79.73%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南昌市科陆智能电网科技有限公司	全资子公司	59,450,000.00	24.24%
深圳市科陆能源服务有限公司	全资子公司	51,151,251.70	20.86%
四川科陆新能电气有限公司	控股子公司	12,290,000.00	5.01%
成都市科陆洲电子有限公司	全资子公司	12,619,477.56	5.15%
深圳市科陆电源技术有限公司	控股子公司	6,160,725.49	2.51%
上海东自电气有限公司	控股子公司	23,875.00	0.01%
深圳市科陆塑胶实业有限公司	全资子公司	3,846,248.70	1.57%
深圳市科陆电气技术有限公司	全资子公司	3,632,477.71	1.48%
深圳市科陆变频器有限公司	控股子公司	372,887.51	0.15%
合计	--	149,546,943.67	60.98%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市海顺投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00							
深圳市科陆软件有限公司	成本法	12,103,452.03	12,103,452.03		12,103,452.03	100%	100%	---			
深圳市科陆电源技术有限公司	成本法	17,772,000.00	17,772,000.00		17,772,000.00	88.86%	88.86%	---			
成都市科陆洲电子	成本法	212,800,000.00	212,800,000.00		212,800,000.00	100%	100%	---			

有限公司											
深圳市科 陆变频器 有限公司	成本法	105,459,0 00.00	105,459,0 00.00		105,459,0 00.00	96%	96%	---			
深圳市科 陆电气技 术有限公 司	成本法	12,515,75 2.00	12,515,75 2.00		12,515,75 2.00	100%	100%	---			
深圳市鸿 志软件有 限公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%	---			
深圳市科 陆塑胶实 业有限公 司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%	---			
四川科陆 新能电气 有限公司	成本法	44,600,00 0.00	14,600,00 0.00	30,000,00 0.00	44,600,00 0.00	89.2%	89.2%	---			
深圳市科 陆能源服 务有限公 司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	100%	100%	---			
深圳市科 陆技术服 务有限公 司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	100%	100%	---			
南昌市科 陆智能电 网科技有 限公司	成本法	100,000,0 00.00	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100%	100%	---			
上海东自 电气有限 公司	成本法	34,000,00 0.00	34,000,00 0.00		34,000,00 0.00	60%	60%	---			
合计	--	606,250,2 04.03	576,250,2 04.03	20,000,00 0.00	596,250,2 04.03	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,206,180,542.74	1,267,378,572.35
其他业务收入	27,774,284.34	22,616,110.60
合计	1,233,954,827.08	1,289,994,682.95
营业成本	980,123,127.62	1,030,652,354.73

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	1,206,180,542.74	956,269,466.02	1,267,378,572.35	1,015,360,711.80
(2) 商业				
(3) 房地产业				
(4) 旅游饮食服务业				
合计	1,206,180,542.74	956,269,466.02	1,267,378,572.35	1,015,360,711.80

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能电网	1,184,097,352.13	935,334,270.04	1,247,899,505.85	1,001,184,585.55
新能源	12,205,128.17	12,158,119.65	0.00	0.00
节能减排	2,040,275.80	758,369.19	5,074,747.22	3,692,629.85
其他	7,837,786.64	8,018,707.14	14,404,319.28	10,483,496.40
合计	1,206,180,542.74	956,269,466.02	1,267,378,572.35	1,015,360,711.80

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内	1,108,930,183.48	874,303,817.04	1,194,141,770.95	959,409,256.47
国外	97,250,359.26	81,965,648.98	73,236,801.40	55,951,455.33
合计	1,206,180,542.74	956,269,466.02	1,267,378,572.35	1,015,360,711.80

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	94,995,498.93	7.7%
第二名	71,900,995.24	5.83%
第三名	49,255,023.53	3.99%
第四名	46,092,096.61	3.74%
第五名	36,414,939.01	2.95%
合计	298,658,553.32	24.21%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	378,879.42	0.00
合计	378,879.42	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、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	16,871,757.53	24,741,678.37
加：资产减值准备	14,227,815.93	13,332,814.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,576,945.53	20,839,842.94
无形资产摊销	2,757,286.55	2,208,676.81
长期待摊费用摊销	2,688,045.89	2,045,759.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	278,587.79	866,385.51
财务费用（收益以“—”号填列）	36,799,822.32	47,681,560.18
投资损失（收益以“—”号填列）	-378,879.42	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,274,512.70	-1,247,874.18
存货的减少（增加以“—”号填列）	35,918,440.52	213,576,097.90
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-240,425,589.31	-49,526,641.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	123,302,651.88	-26,717,045.28
经营活动产生的现金流量净额	17,891,397.91	247,801,254.93
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	152,152,622.00	248,952,867.71
减：现金的期初余额	248,952,867.71	229,765,004.10
现金及现金等价物净增加额	-96,800,245.71	19,187,863.61

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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）	-291,930.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	11,275,421.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,463,841.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,597,293.83	
少数股东权益影响额（税后）	211,420.04	
合计	12,638,618.62	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
2011 年深技工贸智能变电站自动化系统关键技术研究及产业化	300,000.00	资产相关
2010 年粤港关键领域重点突破招标	252,000.00	资产相关
碳化硅及硅基 IGBT 多芯片串联模块研发和测试平台的建立（163	833,061.59	资产相关

课题)		
风电机组储能与并网工程实验室	5,514,000.00	资产相关
2011 年省部产学研结合院士工作站	195,000.00	收益相关
高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用(163 课题)	913,412.95	资产相关
深圳市财政委员会光伏发电智能接入系统项目	1,494,000.00	资产相关
灵活互动智能用电支撑设备的开发	172,185.43	收益相关
收到 2011 年科技进步奖技术开发类	300,000.00	收益相关
收到 2012 年技术发明奖二等奖	200,000.00	收益相关
投资扶持款-上海东自	230,000.00	收益相关
收成都市财政局双馈风力发电变流器系列产业化项目补贴款	161,400.00	收益相关
收深圳市财政委员会项目补助资金-博华企业人力管理咨询项目	300,000.00	收益相关
其他项目	410,361.39	收益相关
合计	11,275,421.36	

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	85,926,869.16	84,824,977.80	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	85,926,869.16	84,824,977.80	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	85,926,869.16	84,824,977.80	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	85,926,869.16	84,824,977.80	1,331,440,644.98	1,266,032,006.43

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.63%	0.2166	0.2166
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65%	0.1847	0.1847

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额 (或本金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
预付款项	49,969,454.18	18,899,897.25	164.39	本年预付的检表线项目材料款和安装及调试款项增加所致
其他应收款	102,648,837.31	24,159,186.56	324.89	按收购意向，向特变电工支付6000万保证金所致
在建工程	537,811,892.00	319,621,224.64	68.27	按施工进度科陆大厦、南昌科陆工业园确认在建工程增加所致
其他非流动资产	27,199,602.37	45,494,575.65	-40.21	按施工进度预付工程款结转至在建工程所致
短期借款	305,000,000.00	602,000,000.00	-49.34	本年归还银行借款所致
应付票据	314,293,587.19	235,533,559.04	33.44	本年年底支付特变电工6000万保证金所致
其他应付款	59,586,555.77	32,741,891.14	81.99	本年收到股权激励增资款所致
长期借款	10,000,000.00	28,600,000.00	-65.03	本年归还银行借款所致
应付债券	277,496,174.90			本年发行公司债券所致
资产减值损失	23,294,310.82	16,425,080.06	41.82	本年计提的坏账损失增加所致
营业外支出	1,715,393.40	1,278,789.13	34.14	本年支付的赔偿款增加所致

第十一节 备查文件目录

一、载有董事长饶陆华先生签名的2013年度报告。

二、载有公司法定代表人饶陆华先生、主管会计工作负责人聂志勇先生及会计机构负责人翁丽华女士签名并盖章的会计报表。

三、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师杨熹先生、张朝铖先生签名并盖章的公司2013年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券部。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事长：饶陆华

二〇一四年三月二十四日