



上海科大智能科技股份有限公司
SHANGHAI CSG SMART SCIENCE&TECHNOLOGY CO.,LTD.

二〇一一年半年度报告

股票简称：科大智能

股票代码：300222

披露日期：2011年8月16日

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	董事会报告	7
第四节	重要事项	17
第五节	股本变动和主要股东持股情况	20
第六节	董事、监事、高级管理人员情况	23
第七节	财务报告	24
第八节	备查文件	91

第一节 重要提示

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

二、不存在公司董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议的情形。

三、公司 2011 年半年度报告已经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司全体董事均出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

四、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人黄明松先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人穆峻柏先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、 公司基本情况

(一) 法定名称

中文名称（简称）：上海科大智能科技股份有限公司（科大智能）

英文名称（简称）：SHANGHAI CSG SMART SCIENCE&TECHNOLOGY CO.,LTD.（CSG）

(二) 法定代表人：黄明松

(三) 联系人和联系方式

项目	董事会秘书
姓名	姚瑶
联系地址	上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A204 室
电话	021-50809880
传真	021-50804883
电子信箱	yy@csg.com.cn

(四) 公司注册地址：上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A203-A206 室

公司办公地址：上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A203-A206 室

邮政编码：201203

互联网网址：www.csg.com.cn

电子信箱：kdzn@csg.com.cn

(五) 信息披露媒体

公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》；

登载半年度报告的网站网址：巨潮资讯网，www.cninfo.com.cn；

半年度报告备置地点：公司证券部

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：科大智能

股票代码：300222

(七) 持续督导机构：国元证券股份有限公司

二、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	61,348,138.40	38,998,915.52	57.31%
营业利润	11,485,147.64	9,016,058.01	27.39%
利润总额	12,776,544.23	9,398,134.59	35.95%
归属于公司普通股股东的净利润	11,319,968.82	8,074,370.29	40.20%
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,161,560.43	7,890,507.79	41.46%
经营活动产生的现金流量净额	-35,114,026.46	-12,836,123.82	-173.56%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	607,115,678.13	181,638,990.16	234.24%
所有者权益 (或股东权益)	557,613,653.23	97,212,891.96	473.60%
股本	60,000,000.00	45,000,000.00	33.33%

(二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.24	0.18	33.33%
稀释每股收益	0.24	0.18	33.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.23	0.18	27.78%
加权平均净资产收益率	6.37%	11.77%	-5.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.28%	11.50%	-5.22%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.59	-0.29	-103.45%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于公司普通股股东的每股净资产	9.29	2.16	330.09%

(三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动性资产处置损益	30,343.39
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	159,700.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,485.00
非经常性损益对所得税的影响合计	-19,150.00
合 计	158,408.39

第三节 董事会报告

一、管理层分析与讨论

(一) 公司总体经营情况

报告期内，公司按照既定的发展战略，公司董事会和经营管理层积极组织实施本报告期内的生产经营活动，坚持“领先应用技术，创造客户价值”的经营理念，以公司上市为契机，进一步增加技术研发方面的投入，加大营销队伍和体系的建设力度，公司竞争优势、行业地位得到进一步提升，经营业绩保持了稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入 6,134.81 万元，较上年同期增长 57.31%，公司销售区域和销售规模进一步扩大；实现营业利润 1,148.51 万元，较上年同期增长 27.39%；实现净利润 1,132.00 万元，较上年同期增长 40.20%。

报告期内，公司不断加强技术开发和研发创新，并取得了突出的创新成果。截止 2011 年 6 月 30 日，公司共申请专利 22 项，其中发明 6 项，实用新型 16 项。授权专利(含已取得授权通知书的专利)14 项，其中实用新型 13 项，发明专利 1 项。

(二) 主营业务及经营情况

1、主营业务分产品或服务情况表

单位：万元

分产品或服务	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
配电自动化系统	3,647.37	1,484.87	59.29%	158.10%	176.43%	-2.70%
用电自动化系统	1,800.94	739.77	58.92%	27.48%	35.27%	-2.37%
配电自动化工程与技术服务	686.50	390.36	43.14%	-36.08%	-46.26%	10.77%
合计	6,134.81	2,615.00	57.37%	57.31%	44.44%	3.80%

配电自动化系统销售收入较上年同期增长 158.10%，主要原因是国家加大智能电网建设力度，配电自动化前期试点地区逐步实现规模销售，使公司配电自动化系统总体销售规模不断扩大。用电自动化系统销售收入较上年同期增长 27.48%，主要原因是随着国家加大对用电自动化领域的投入，公司该产品市场规模随之扩大所致。配电自动化系统和用电自动化系统毛利率与上年同期变化不

大；配电自动化工程与技术服务 2011 年上半年毛利率较上年同期增加 10.77 个百分点，主要原因是 2011 年上半年较上年同期承接的配电自动化工程和技术服务项目中毛利率较高的技术服务收入占比提高所致。

2、主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华东	2,306.13	-37.31%
华南	134.02	294.04%
华中	102.39	-45.40%
华北	41.03	-
东北	299.02	-
西南	3,251.69	-
西北	0.53	-
合计	6,134.81	57.31%

注：上年同期华北、东北、西南、西北地区未实现销售收入。上年同期销售区域主要集中在华东，随着公司前期试点地区逐渐实现销售，公司的市场区域已经逐渐铺开，市场布局不断优化。

（三）报告期内主要财务数据变动原因分析

1、主要资产、负债构成变动分析

单位：元

项目	期末余额	年初余额	增减幅度
货币资金	452,047,637.78	65,077,193.18	594.63%
应收票据	67,200.00	-	-
应收账款	62,374,437.72	31,309,736.99	99.22%
预付款项	5,314,817.89	6,098,175.41	-12.85%
其他应收款	8,639,513.68	3,288,718.04	162.70%
存货	23,300,504.05	21,704,671.79	7.35%
其他流动资产	214,375.00	45,833.37	367.73%
长期股权投资	13,000.00	13,000.00	0.00%
固定资产	50,084,389.26	49,244,804.56	1.70%
在建工程	59,220.00	-	-
无形资产	4,062,831.05	4,204,714.49	-3.37%
递延所得税资产	937,751.70	652,142.33	43.80%

资产总计	607,115,678.13	181,638,990.16	234.24%
短期借款	-	25,000,000.00	-100.00%
应付账款	29,867,116.61	36,729,009.15	-18.68%
预收款项	11,321,016.28	11,736,794.86	-3.54%
应付职工薪酬	179,945.02	181,020.35	-0.59%
应交税费	2,692,565.38	7,632,701.25	-64.72%
其他应付款	2,604,810.98	398,362.72	553.88%
其他流动负债	-	214,004.00	-100.00%
预计负债	1,336,570.63	1,034,205.87	29.24%
其他非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00	-
负债合计	49,502,024.90	84,426,098.20	-41.37%

①报告期末货币资金较上年末增加 594.63%，主要系公司首次对外公开发行股票募集资金所致。公司本次实际募集资金净额为 449,080,792.45 元。

②报告期末应收账款较上年末增加 99.22%，主要系公司销售规模扩大，应收账款余额相应增加；此外，公司主要客户来自于国内电力系统，由于我国电力行业的货款结算遵守严格的资金预算管理制度，故公司销售货款回笼主要集中在下半年。

③报告期末其他应收款较上年末增加 162.70%，主要系公司参加招投标支付的投标保证金所致。

④报告期末其他流动资产较上年末增加 367.73%，主要系已经支付尚未摊销完毕的房屋租赁费所致。

⑤报告期末递延所得税资产较上年末增加 43.80%，主要系本期根据应收账款和其他应收款新增计提坏账准备确认递延所得税资产所致。

⑥报告期末短期借款较上年末减少 100.00%，主要系公司报告期内将上年末短期借款全部偿还所致。

⑦报告期末应交税费较上年末减少 64.72%，主要系上年度四季度销售额较大，应交增值税和应交所得税期末余额较大，年初应交税金在报告期内已全部缴纳所致。

⑧报告期末其他应付款较上年末增加 553.88%，主要系增加的尚未支付的上市费用所致。

2、费用构成情况分析

单位：元

项目	本期金额	上期同期金额	增减比例
销售费用	10,840,052.24	4,213,605.91	157.26%
管理费用	10,563,805.26	6,764,858.97	56.16%
财务费用	102,851.42	-13,187.06	-879.94%
资产减值损失	1,924,291.87	300,168.77	541.07%

①本期销售费用较上年同期增加 157.26%，主要系公司加大营销力度，经营规模扩大，营业收入较上年同期有较大幅度增长，相应的市场费用和销售费用相应增加所致。

②本期管理费用较上年同期增加 56.16%，主要系公司加大研发投入，研发费用大幅增加；报告期内公司发行新股，发生一定的上市费用；公司经营规模扩大，相应的管理费用增加等因素所致。

③本期财务费用较上年同期增加较多，主要系增加的贷款利息支出所致。

④本期资产减值损失较上年同期增加 541.07%，主要系报告期末应收账款和其他应收款较上年末增加相应新增计提坏账准备所致。

3、现金流量构成情况

项目	本期金额	上期同期金额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-35,114,026.46	-12,836,123.82	-173.56%
投资活动产生的现金流量净额	-4,541,201.79	-7,264,202.84	37.49%
筹资活动产生的现金流量净额	426,625,672.85	12,927,732.42	3200.08%
现金及现金等价物净增加额	386,970,444.60	-7,172,594.24	5495.13%

本期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 173.56%，主要系本期公司销售收入大幅增加，应收账款余额相应增加，报告期末应收账款较上年末增加 99.22%；并且公司主要客户来自于国内电力系统，由于我国电力行业的货款结算遵守严格的资金预算管理制度，公司销售货款回笼主要集中在下半年；同时本期支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费、支付其他与经营活动有关的现金合计较上期增加 65.60%所致。

本期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 37.49%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 29.56%所致。

本期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅度增加，主要系公司 2011 年 5 月首次公开发行股票所获募集资金所致。

(四) 报告期内, 公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力、利润构成与上年相比没有发生重大变化。

(五) 报告期内, 公司无形资产没有发生重大变化。

(六) 报告期内, 公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

二、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业发展趋势

公司所属行业为高新技术产业, 是国家鼓励发展的行业, 国务院及有关政府部门先后颁布了一系列鼓励发展的政策, 体现在多处国家有关的产业发展政策和发展规划之中。

我国配电自动化行业发展前景广阔。随着国家加大智能电网建设, 配用电自动化建设将成为我国电力行业新一轮的投资重点, 未来十年市场空间广阔。按照国家电网公司2009年5月出台的《统一坚强智能电网配电环节实施报告》和《统一坚强智能电网用电服务环节实施报告》, 预计2009-2020 年间, 在配电环节将投资13,005.90 亿元。南方电网公司的投资规模约为国家电网公司的25.00%, 据此估算南方电网公司在智能配电网建设方面的投资约为3,251.48 亿元。因此, 国网和南网智能配电网投资约为16,257.38 亿元。根据国家电网公司、南方电网公司以及相关省、市电力企业规划, 其中较大部分投资将投向配用电自动化建设领域。

根据国家电网公司2010 年9 月出台的《国家电网公司“十二五”电网智能化规划》, 并结合南方电网公司投资, “十二五”期间, 两网配用电自动化建设总投资约为1,398.76 亿元, 其中配电自动化系统421.13 亿元, 用电自动化系统977.63 亿元。此外, 国家已决定实施新一轮农村电网改造升级工程, 而农网改造主要是配用电设施建设, 这将为配电、用电自动化系统建设带来更大的发展空间。

(二) 公司在行业中的竞争优势和竞争地位

1、公司在行业中的竞争优势

(1) 管理团队及人才优势

公司管理团队共同创业多年, 经验丰富、能力互补、凝聚力强, 具有十多年的电力自动化行业经营管理或技术研发经验, 对行业现状及发展趋势具有敏锐的

洞察力和把握能力，在公司发展过程中能够快速、准确把握市场，并充分发挥高效经营决策的优势，使得公司整体经营能力得到不断提升，且管理团队经营管理风格稳健，具备良好的风险控制意识，有能力领导公司保持长期健康成长。同时，公司根据业务发展需要和规划，不断优化人才结构，吸引了大量的各类技术研发人才及经营管理人才。公司注重人力资源的科学管理，采取了一系列措施稳定和吸引优秀人才，业已建立有效的激励约束机制。优秀的人才队伍适应了公司快速发展对高素质人才的需要，保证了公司快速成长。

（2）技术优势

公司一直专注于以中压配电载波通信技术为核心的配用电自动化系统研发，对我国的配电网具有独到、深刻的了解，自主掌握了配用电自动化的核心技术，具备很强的技术优势，已拥有多项国家实用新型专利、产品专利申请受理书、计算机软件著作权和软件产品；并多次获得各级奖励和承担重大项目。

公司围绕掌握的核心技术，已经研制出中压配电载波通信系统、配电自动化主站软件、配电自动化监控终端、用电自动化主站软件、用电自动化管理终端等系列化产品。本公司的核心产品电力线多址载波通信机是国家级火炬计划项目产品，其通信速率、误码率、无中继传输距离、接收灵敏度、抗雷击、抗高温等多项技术指标处于国内领先水平。

（3）研发优势

本公司高度重视技术创新，不断加大研发投入，重视科技研发体系的制度性建设，自主创新能力持续增强，取得了丰硕的技术创新成果，已经建立了研发创新的长效机制。公司形成了一支以中青年为主，年富力强，富于创新精神的优秀技术研发团队，该团队有能力通过创新保持公司的技术领先优势。

公司技术研发紧密围绕客户的需求，紧跟智能配电网的技术前沿和发展方向。公司制定了科学合理的研发计划，坚持走自主创新与产学研合作相结合的创新之路，在技术上“成熟一代”、“中试一代”、“开发一代”、“预研一代”，保持技术的持续创新和领先地位，同时为公司未来发展提供充足的技术储备。

（4）产学研合作优势

在坚持自主创新的同时，公司高度注重与外部科研机构的技术合作，积极与国内外高校、科研机构开展多层次、多方位的技术合作，建立起紧密的“产、学、研”合作体系。公司与国内多家著名高校长期在电力自动化、电子信息、计算机

信息系统等领域开展紧密型技术合作。此外，本公司还积极与中国电力科学院、上海电力公司、广东电力设计院等机构开展技术交流与合作，保持研发紧跟客户的需求，紧跟智能配电网的技术发展方向。

（5）品牌和产品优势

公司从成立伊始就树立了良好的品牌形象。经过多年的发展，公司已经成为中压配电载波通信领域的领军企业，在全国的市场知名度和美誉度较高。依托业已建立的品牌形象，公司不仅能够很好地开拓中压配电载波通信产品市场，而且能够向其他配用电自动化领域乃至行业应用领域拓展，进而在市场开拓过程中形成良好的品牌效应。

由于掌握了核心的中压配电载波通信技术，因而公司对配电自动化系统、用电自动化系统、配用电自动化工程与技术服务具有较强的产品整合延伸能力，能够为电力行业客户提供定制化的配用电自动化系统整体解决方案。

（6）市场先入优势

公司是国内最早从事中压配电载波通信技术研究并将该项技术进行产业化的企业之一，经过多年积累和市场开拓，公司在技术、品牌、市场等方面已经确立了领先地位。配电自动化行业在技术、人才、行业、产品等方面的综合壁垒较高，目前在配电自动化中压载波通信、主站软件和监控终端市场领域竞争对手较少，本公司依托在技术、品牌、市场等方面已经确立的地位，在市场开拓中的市场先入优势明显。公司现有业务范围覆盖配用电自动化各主要环节，利用已具备的市场先入优势，公司也将在用电自动化系统、配用电自动化工程与技术服务方面取得更大的市场成长空间。

2、公司在行业中的竞争地位

公司得益于我国智能电网行业的高速发展，采取了一系列加强管理，不断创新，优化产品结构的措施，使得在开拓市场和巩固市场份额方面带来了巨大的优势。

（1）中压配电载波通信系统领域市场份额

公司是我国中压配电载波通信领域的领军企业，当前在该领域国内的专业厂商较少，公司具有明显的技术领先和市场先介入优势。我国最早规模化推广中压配电载波通信方式的上海市和广州市均由公司主导，我国首批安排进行智能配电网示范工程的主要地区均为公司客户。根据国内有关城市配电网自动化建设情况估

算，公司最近三年在中压配电载波通信系统的市场份额均排名第一。

(2) 用电自动化系统领域市场份额

公司用电自动化管理终端主要定位于差异化的高端技术产品领域，从事集计量、监测、控制、补偿、通信等多功能一体化产品的开发应用，在大客户用电自动化管理终端领域的技术竞争优势明显。

(3) 配用电自动化工程与技术服务领域市场份额

我国配用电自动化工程与技术服务市场空间广阔，公司在该业务领域积累了丰富的经验，取得了一系列资质，拥有一支优秀的产品开发和项目管理队伍，在市场竞争中处于优势地位。

(三) 公司未来发展的风险因素分析及应对措施

(1) 依赖于电力行业投资的风险

公司是一家专业从事配电自动化系统、用电自动化系统软硬件产品研发、生产与销售以及配用电自动化工程与技术服务的企业，主营业务的增长依赖于国内电力行业发展，尤其是电网建设投资。近年来，国家不断加大对电网的投资力度，电网建设投资不断增长，2008 年电网投资占电力行业总投资比重首次超过50%。2009 年，国家提出了投资规模巨大的智能电网建设规划，本公司面临广阔的行业发展前景，且本公司在配用电自动化领域竞争优势突出，特别是在中压配电载波通信领域处于技术和市场领先地位，具备把握行业发展机遇的能力。但如果电力行业发展特别是电网建设、改造的产业政策发生变化，投资出现波动，使得公司所处细分行业发展放缓，公司的业务经营将受到影响，存在着主营业务依赖电力行业投资的风险。

(2) 市场竞争加剧的风险

随着国家逐步加大电网投资和智能电网建设，我国配电自动化建设正在步入大规模发展阶段，在未来一段时期内，本行业将得以快速发展，面临广阔的市场发展机遇。该领域将吸引更多的竞争对手进入，从业企业的数量预计将增加，市场竞争将有所加剧。

如果公司不能抓住市场机遇，利用业已具备的市场先入优势，大力开拓全国市场，抢占市场空间，不断扩大业务规模，同时积极进行技术和产品创新，巩固和提升公司的技术领先地位，则公司的产品价格和盈利水平有可能下降，导致公司毛利率水平降低，公司面临行业竞争加剧的风险。

(3) 资产规模及业务规模扩大可能引致的管理风险

公司上市后，募投项目的实施使得公司人员规模和资产规模将会较大幅度增加，业务规模也将迅速扩大，这对公司经营管理层的管理能力提出更高的要求。公司面临能否建立与规模相适应的高效管理体系和经营管理团队，以确保公司稳定、健康、快速发展的风险。

(4) 人力资源不足的风险

公司上市后，资产规模大幅增加，这对公司的生产组织、内部管理、技术支持、售后服务都会提出更高的要求，公司需要引进大量人才，尤其是技术、研发、管理、销售等方面的高级人才。公司作为民营企业，具有良好的人才引入制度和比较完善的激励机制，但不排除无法及时引进合适人才尤其是高级技术及管理人才的情况，从而导致公司存在人力资源不足的风险。

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		44,908.08		本报告期投入募集资金总额		4,400.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,400.00				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,400.00				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		4,400.00				
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										
智能配电网通信与监控终端产业化建设项目	否	11,296.00	11,296.00	0.00	0.00	0.00%	2013年5月31日	0.00	不适用	否
研发中心建设项目	否	2,490.00	2,490.00	0.00	0.00	0.00%	2012年5月31日	0.00	不适用	否
市场营销网络建设项目	否	2,466.00	2,466.00	0.00	0.00	0.00%	2012年5月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,252.00	16,252.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	3,400.00	3,400.00	3,400.00	3,400.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	4,400.00	4,400.00	4,400.00	4,400.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	20,652.00	20,652.00	4,400.00	4,400.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金为 28,656.08 万元。公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，全体董事一致同意公司使用部分超募资金 1000 万元归还银行贷款,使用部分超募资金 3400 万元永久补充流动资金。截至 2011 年 6 月 30 日，超募资金 1000 万元已经用于归还银行贷款，超募资金 3400 万已经用于永久补充流动资金。
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(二) 报告期内，公司无募集资金变更项目情况

(三) 报告期内，公司不存在重大非募集资金项目情况。

(四) 报告期内，公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、报告期内，公司财务会计报告未经会计师事务所审计，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

六、报告期内，公司不存在对本年度经营计划进行修改或调整的情况

七、报告期内，公司不存在以前年度拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案，也未制定现金分红方案

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、公司收购、出售资产及资产重组事项

报告期内，公司无收购、出售资产及资产重组事项。

三、股权激励方案及其执行情况

报告期内，公司没有制定和实施股权激励方案。

四、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

五、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

（一）公司股票上市前股东所持有股份的流通限制和自愿锁定的承诺

1、本公司控股股东安徽东财投资管理有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持公司股份，也不由公司收购该部分股份。

2、本公司实际控制人黄明松先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后，在任职董事、监事、高级管理人员期间每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过本人直接或间接持有的股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

3、本公司董事、监事、高级管理人员易波先生、朱宁女士、鲁兵先生、姚瑶女士、陶维青先生、任雪艳女士承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；十二个月锁定期满后，在任职董事、监事、高级管理人员期间每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；若本人自公司股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人自公司股票上市之日起

第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人自公司股票上市之日起十二个月之后离职，离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

4、本公司股东中科大资产经营有限责任公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持公司股份，也不由公司收购该部分股份。

5、根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）的有关规定，经国务院国资委《关于上海科大智能科技股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2010]1206号）批复，在本公司完成A股发行并上市后，本公司国有股东中科大资产经营有限责任公司将持有本公司实际发行股份数量10%的股份，划转给全国社会保障基金理事会持有。对于中科大资产经营有限责任公司转由全国社会保障基金理事会持有的本公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原国有股东的禁售期义务。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

报告期内，以上股东均严格遵守了所做的承诺，未发现有违反承诺的情形。

（二）避免同业竞争的承诺

本公司控股股东安徽东财投资管理有限公司书面承诺：“在本公司持有上海科大智能科技股份有限公司股权期间，将不会从事与科大智能相同或相似的业务；不会直接投资、收购与科大智能业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；如因任何原因引起与科大智能发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。”

本公司实际控制人黄明松先生书面承诺：“在本人持有上海科大智能科技股份有限公司股权期间，将不会从事与科大智能相同或相似的业务；不会直接投资、收购与科大智能业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；如因任何原因引起与科大智能发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。”

报告期内，公司控股股东及实际控制人遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺的情形。

六、关联方占用资金情况

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用资金情况。

七、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项。

2、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内，公司无其他重大合同。

九、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十、报告期内公司重要公告索引

公告编号	披露内容	披露日期	披露报刊及网站
2011-001	第一届董事会第十一次会议决议公告	2011-6-15	巨潮网
2011-002	第一届监事会第八次会议决议公告	2011-6-15	巨潮网
2011-003	关于签订公司募集资金三方监管协议的公告	2011-6-15	巨潮网
2011-004	关于使用募集资金增资安徽科大智能电网技术有限公司用于募集资金建设项目的公告	2011-6-15	巨潮网
2011-005	关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的公告	2011-6-15	巨潮网

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股份变动情况

	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	45,000,000	100.00%	3,000,000				3,000,000	48,000,000	80.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,250,000	5.00%	1,500,000				1,500,000	3,750,000	6.25%
3、其他内资持股	42,750,000	95.00%	1,500,000				1,500,000	44,250,000	73.75%
其中：境内非国有法人持股	17,100,000	38.00%	1,500,000				1,500,000	18,600,000	31.00%
境内自然人持股	25,650,000	57.00%						25,650,000	42.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			12,000,000				12,000,000	12,000,000	20.00%
1、人民币普通股			12,000,000				12,000,000	12,000,000	20.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	45,000,000	100.00%	15,000,000				15,000,000	60,000,000	100.00%

二、 限售股份变动情况

股东名称	年初限售股数	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
安徽东财投资管理有限公司	17,100,000	0	0	17,100,000	首发承诺	2014年5月25日
黄明松	16,875,000	0	0	16,875,000	首发承诺	2014年5月25日
易波	2,479,500	0	0	2,479,500	首发承诺	2012年5月25日
杨锐俊	2,250,000	0	0	2,250,000	首发承诺	2012年5月25日
朱宁	2,018,250	0	0	2,018,250	首发承诺	2012年5月25日
全国社会保障基金理事会转持三户	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺	2012年5月25日
中科大资产经营有限责任公司	750,000	0	0	750,000	首发承诺	2012年5月25日
陶维青	297,000	0	0	297,000	首发承诺	2012年5月25日
张涛	249,750	0	0	249,750	首发承诺	2012年5月25日
朱学俊	249,750	0	0	249,750	首发承诺	2012年5月25日
鲁兵	249,750	0	0	249,750	首发承诺	2012年5月25日
姚瑶	186,750	0	0	186,750	首发承诺	2012年5月25日

姬红	150,750	0	0	150,750	首发承诺	2012年5月25日
赵庆忠	126,000	0	0	126,000	首发承诺	2012年5月25日
李林	101,250	0	0	101,250	首发承诺	2012年5月25日
任雪艳	101,250	0	0	101,250	首发承诺	2012年5月25日
张建平	63,000	0	0	63,000	首发承诺	2012年5月25日
胡恒达	31,500	0	0	31,500	首发承诺	2012年5月25日
孙敬旭	31,500	0	0	31,500	首发承诺	2012年5月25日
施维杨	31,500	0	0	31,500	首发承诺	2012年5月25日
李林	20,250	0	0	20,250	首发承诺	2012年5月25日
方成	20,250	0	0	20,250	首发承诺	2012年5月25日
金冶夫	13,500	0	0	13,500	首发承诺	2012年5月25日
崔莉	13,500	0	0	13,500	首发承诺	2012年5月25日
徐凤侠	13,500	0	0	13,500	首发承诺	2012年5月25日
李斌	13,500	0	0	13,500	首发承诺	2012年5月25日
潘玲	13,500	0	0	13,500	首发承诺	2012年5月25日
汪婷婷	13,500	0	0	13,500	首发承诺	2012年5月25日
周海蓉	13,500	0	0	13,500	首发承诺	2012年5月25日
葛庆辉	11,250	0	0	11,250	首发承诺	2012年5月25日
朱淑云	11,250	0	0	11,250	首发承诺	2012年5月25日
云南国际信托有限公司 —瑞凯集合资金信托计划	0	0	500,000	500,000	网下配售	2011年8月25日
云南国际信托有限公司 —云信成长 2007-2 第七期集合资金信托	0	0	500,000	500,000	网下配售	2011年8月25日
云南国际信托有限公司 —云信成长 2007-2 第一期集合资金信托	0	0	500,000	500,000	网下配售	2011年8月25日
渤海证券股份有限公司	0	0	500,000	500,000	网下配售	2011年8月25日
日信证券有限责任公司	0	0	500,000	500,000	网下配售	2011年8月25日
东兴证券股份有限公司	0	0	500,000	500,000	网下配售	2011年8月25日
合计	45,000,000	0	3,000,000	48,000,000	—	—

三、 公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东持股情况

股东总数						10,128
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
安徽东财投资管理有限公司	境内非国有法人	28.50%	17,100,000	17,100,000	0	
黄明松	境内自然人	28.13%	16,875,000	16,875,000	0	
易波	境内自然人	4.13%	2,479,500	2,479,500	0	
杨锐俊	境内自然人	3.75%	2,250,000	2,250,000	0	
朱宁	境内自然人	3.36%	2,018,250	2,018,250	0	
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	1,500,000	1,500,000	0	
中科大资产经营有限责任公司	国有法人	1.25%	750,000	750,000	0	
东兴证券股份有限公司	国有法人	1.17%	700,000	500,000	0	

中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 6	境内非国有法人	1.10%	662,690	0	0
渤海证券股份有限公司	国有法人	0.83%	500,000	500,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 6		662,690		人民币普通股	
汪玲		251,000		人民币普通股	
邹欣		224,614		人民币普通股	
东兴证券股份有限公司		200,000		人民币普通股	
安柯彦		170,639		人民币普通股	
程同英		158,694		人民币普通股	
李文超		149,883		人民币普通股	
金水萍		136,000		人民币普通股	
安志立		121,787		人民币普通股	
孟宪华		120,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东及无限售条件股东中，黄明松先生为安徽东财投资管理有限公司的控股股东，持有该公司 73.83% 的股权；其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。				

四、 报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄明松	董事长、总经理	男	40	2010年01月28日	2013年01月27日	16,875,000	16,875,000	无变动	12.02	否
易波	董事	男	48	2010年01月28日	2013年01月27日	2,479,500	2,479,500	无变动	8.30	否
金卫东	董事	男	43	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0	无变动	0.00	否
朱宁	董事、副总经理	女	42	2010年01月28日	2013年01月27日	2,018,250	2,018,250	无变动	8.96	否
鲁兵	董事、副总经理	男	33	2010年01月28日	2013年01月27日	249,750	249,750	无变动	9.64	否
姚瑶	董事、董事会秘书	女	32	2010年01月28日	2013年01月27日	186,750	186,750	无变动	7.01	否
蒋敏	独立董事	男	46	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0	无变动	3.00	否
张焰	独立董事	女	53	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0	无变动	3.00	否
吕勇军	独立董事	男	45	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0	无变动	3.00	否
应勇	监事	男	43	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0	无变动	0.00	否
陶维青	监事	男	47	2010年01月28日	2013年01月27日	297,000	297,000	无变动	7.04	否
任雪艳	监事	女	34	2010年01月28日	2013年01月27日	101,250	101,250	无变动	9.04	否
穆峻柏	财务总监	男	32	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0	无变动	9.89	否
合计	-	-	-	-	-	22,207,500	22,207,500	-	80.90	-

二、 董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第七节 财务报告（未经审计）

资 产 负 债 表

编制单位：上海科大智能科技股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	452,047,637.78	288,818,867.32	65,077,193.18	41,353,750.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	67,200.00			
应收账款	62,374,437.72	49,519,358.85	31,309,736.99	22,671,758.55
预付款项	5,314,817.89	3,730,908.49	6,098,175.41	5,216,726.17
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,639,513.68	46,401,724.41	3,288,718.04	20,052,032.44
买入返售金融资产				
存货	23,300,504.05	12,759,102.41	21,704,671.79	8,684,611.44
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	214,375.00	214,375.00	45,833.37	45,833.37
流动资产合计	551,958,486.12	401,444,336.48	127,524,328.78	98,024,712.37
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	13,000.00	157,763,930.93	13,000.00	19,903,930.93
投资性房地产				
固定资产	50,084,389.26	13,405,528.49	49,244,804.56	12,378,233.02
在建工程	59,220.00	59,220.00		
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	4,062,831.05	340,871.69	4,204,714.49	428,419.97
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	937,751.70	765,960.79	652,142.33	525,683.96
其他非流动资产				
非流动资产合计	55,157,192.01	172,335,511.90	54,114,661.38	33,236,267.88
资产总计	607,115,678.13	573,779,848.38	181,638,990.16	131,260,980.25
流动负债：				

短期借款			25,000,000.00	20,000,000.00
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				
应付账款	29,867,116.61	15,101,011.04	36,729,009.15	13,680,145.41
预收款项	11,321,016.28	10,969,071.32	11,736,794.86	10,367,126.83
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	179,945.02	173,439.54	181,020.35	178,815.17
应交税费	2,692,565.38	3,227,218.91	7,632,701.25	4,642,450.27
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,604,810.98	1,995,047.03	398,362.72	1,851,241.68
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			214,004.00	
流动负债合计	46,665,454.27	31,465,787.84	81,891,892.33	50,719,779.36
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	1,336,570.63	933,876.92	1,034,205.87	677,380.03
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
非流动负债合计	2,836,570.63	2,433,876.92	2,534,205.87	2,177,380.03
负债合计	49,502,024.90	33,899,664.76	84,426,098.20	52,897,159.39
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	443,030,335.86	442,921,266.79	8,949,543.41	8,840,474.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	4,252,334.65	4,252,334.65	4,252,334.65	4,252,334.65
一般风险准备				
未分配利润	50,330,982.72	32,706,582.18	39,011,013.90	20,271,011.87
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	557,613,653.23	539,880,183.62	97,212,891.96	78,363,820.86
少数股东权益				
所有者权益合计	557,613,653.23	539,880,183.62	97,212,891.96	78,363,820.86
负债和所有者权益总计	607,115,678.13	573,779,848.38	181,638,990.16	131,260,980.25

公司负责人：黄明松

主管会计工作负责人：穆峻柏

会计机构负责人：穆峻柏

利 润 表

编制单位：上海科大智能科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	61,348,138.40	54,333,095.65	38,998,915.52	31,742,056.54
其中：营业收入	61,348,138.40	54,333,095.65	38,998,915.52	31,742,056.54
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	49,862,990.76	40,686,271.36	29,982,857.51	25,388,175.06
其中：营业成本	26,149,980.80	24,517,224.33	18,104,576.24	17,912,732.09
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	282,009.17	154,348.95	612,834.68	612,721.08
销售费用	10,840,052.24	7,968,751.29	4,213,605.91	2,460,754.19
管理费用	10,563,805.26	6,285,086.23	6,764,858.97	4,144,844.56
财务费用	102,851.42	95,142.82	-13,187.06	17,911.88
资产减值损失	1,924,291.87	1,665,717.74	300,168.77	239,211.26
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）	11,485,147.64	13,646,824.29	9,016,058.01	6,353,881.48
加：营业外收入	1,303,881.59	290,653.97	382,076.58	210,000.00
减：营业外支出	12,485.00			
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,776,544.23	13,937,478.26	9,398,134.59	6,563,881.48
减：所得税费用	1,456,575.41	1,501,907.95	1,323,764.30	799,250.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,319,968.82	12,435,570.31	8,074,370.29	5,764,630.71
归属于母公司所有者的净利润	11,319,968.82	12,435,570.31	8,074,370.29	5,764,630.71
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24		0.18	
（二）稀释每股收益	0.24		0.18	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	11,319,968.82	12,435,570.31	8,074,370.29	5,764,630.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,319,968.82	12,435,570.31	8,074,370.29	5,764,630.71
归属于少数股东的综合收益总额				

公司负责人：黄明松

主管会计工作负责人：穆峻柏

会计机构负责人：穆峻柏

现金流量表

编制单位：上海科大智能科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	29,287,425.32	27,150,657.32	43,404,856.18	27,442,715.14
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	1,113,838.20	137,453.97	171,926.58	
收到其他与经营活动有关的现金	159,700.00	153,200.00	210,150.00	210,000.00
经营活动现金流入小计	30,560,963.52	27,441,311.29	43,786,932.76	27,652,715.14
购买商品、接受劳务支付的现金	33,168,547.24	28,028,645.65	36,993,302.18	22,343,717.87
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	7,301,638.94	3,417,829.85	4,296,820.40	2,056,702.68
支付的各项税费	9,577,640.34	5,329,246.86	5,561,527.76	3,767,714.18
支付其他与经营活动有关的现金	15,627,163.46	36,008,570.47	9,771,406.24	15,494,549.87
经营活动现金流出小计	65,674,989.98	72,784,292.83	56,623,056.58	43,662,684.60
经营活动产生的现金流量净额	-35,114,026.46	-45,342,981.54	-12,836,123.82	-16,009,969.46
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	587,751.31	480,911.01	94,693.03	28,099.96
投资活动现金流入小计	642,751.31	480,911.01	94,693.03	28,099.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,183,953.10	1,548,815.40	7,358,895.87	440,299.94
投资支付的现金		137,860,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	5,183,953.10	139,408,815.40	7,358,895.87	440,299.94
投资活动产生的现金流量净额	-4,541,201.79	-138,927,904.39	-7,264,202.84	-412,199.98

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	449,080,792.45	449,080,792.45		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			25,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,224,540.40	3,224,540.40		
筹资活动现金流入小计	452,305,332.85	452,305,332.85	25,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	20,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	679,660.00	569,330.00	9,072,267.58	9,039,006.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	25,679,660.00	20,569,330.00	12,072,267.58	12,039,006.33
筹资活动产生的现金流量净额	426,625,672.85	431,736,002.85	12,927,732.42	7,960,993.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	386,970,444.60	247,465,116.92	-7,172,594.24	-8,461,175.77
加：期初现金及现金等价物余额	65,077,193.18	41,353,750.40	31,396,616.07	20,123,549.45
六、期末现金及现金等价物余额	452,047,637.78	288,818,867.32	24,224,021.83	11,662,373.68

公司负责人：黄明松

主管会计工作负责人：穆峻柏

会计机构负责人：穆峻柏

(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	60,000,000.00	443,030,335.86			4,252,334.65		50,330,982.72		557,613,653.23

(续上表)

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
	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	45,000,000.00	5,004,100.00			1,503,916.13		14,546,387.32		66,054,403.45	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	45,000,000.00	5,004,100.00			1,503,916.13		14,546,387.32		66,054,403.45	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,945,443.41			2,748,418.52		24,464,626.58		31,158,488.51	
(一) 净利润							49,158,488.51		49,158,488.51	
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						49,158,488.51			49,158,488.51
（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					3,142,962.86	-21,142,962.86			-18,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,142,962.86	-3,142,962.86			0.00
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-18,000,000.00			-18,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		3,945,443.41			-394,544.34	-3,550,899.07			0.00
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		3,945,443.41			-394,544.34	-3,550,899.07			0.00
（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	45,000,000.00	8,949,543.41			4,252,334.65	39,011,013.90			97,212,891.96

公司负责人：黄明松

主管会计工作负责人：穆峻柏

会计机构负责人：穆峻柏

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海科大智能科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额							
	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	45,000,000.00	8,840,474.34			4,252,334.65		20,271,011.87	78,363,820.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,000,000.00	8,840,474.34			4,252,334.65		20,271,011.87	78,363,820.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	434,080,792.45					12,435,570.31	461,516,362.76
（一）净利润							12,435,570.31	12,435,570.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,435,570.31	12,435,570.31
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	434,080,792.45						449,080,792.45
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	434,080,792.45						449,080,792.45
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	60,000,000.00	442,921,266.79			4,252,334.65		32,706,582.18	539,880,183.62

（续上表）

项目	上年金额							
	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	45,000,000.00	4,895,030.93			1,503,916.13		13,535,245.21	64,934,192.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,000,000.00	4,895,030.93			1,503,916.13		13,535,245.21	64,934,192.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,945,443.41			2,748,418.52		6,735,766.66	13,429,628.59
（一）净利润							31,429,628.59	31,429,628.59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,429,628.59	31,429,628.59

(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					3,142,962.86	-21,142,962.86	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,142,962.86	-3,142,962.86	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-18,000,000.00	-18,000,000.00
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转		3,945,443.41			-394,544.34	-3,550,899.07	
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		3,945,443.41			-394,544.34	-3,550,899.07	
(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	45,000,000.00	8,840,474.34			4,252,334.65	20,271,011.87	78,363,820.86

公司负责人：黄明松

主管会计工作负责人：穆峻柏

会计机构负责人：穆峻柏

上海科大智能科技股份有限公司

财务报表附注（未经审计）

2011 年 1-6 月

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

上海科大智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“科大智能”），系由上海科大鲁能集成科技有限公司（以下简称“上海科大鲁能”）整体变更设立的股份有限公司，于 2010 年 2 月 9 日取得上海市工商行政管理局核发的 310115000722215 号《企业法人营业执照》，成立时注册资本为 4,500.00 万元，股份总数为 4,500.00 万股（每股面值 1 元）。法定代表人：黄明松，公司最终实际控制人为黄明松。

公司前身上海科大鲁能系由安徽东财投资管理有限公司（原安徽科大鲁能科技有限公司）、中科大资产经营有限责任公司（原中国科学技术大学科技实业总公司）和自然人杨锐俊共同出资组建的有限责任公司，初始注册资本为人民币 500.00 万元，实收资本业经上海申洲会计师事务所有限公司审验，并出具沪申洲（2002）验字第 724 号《验资报告》，初始股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
安徽东财投资管理有限公司	450.00	90.00
中科大资产经营有限责任公司	25.00	5.00
杨锐俊	25.00	5.00
合计	500.00	100.00

根据公司 2008 年 3 月 3 日召开的股东会和修改后公司章程的规定，公司注册资本增加至 2,000.00 万元，新增注册资本分别由安徽东财投资管理有限公司、中科大资产经营有限责任公司和杨锐俊认缴，实收资本业经上海弘正会计师事务所有限公司审验，并出具沪弘验（2008）0151 号《验资报告》，增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
安徽东财投资管理有限公司	1800.00	90.00
中科大资产经营有限责任公司	100.00	5.00
杨锐俊	100.00	5.00
合 计	2,000.00	100.00

经本公司 2009 年 8 月 18 日召开的临时股东会批准，安徽东财投资管理有限公司将其所持 1,040.00 万元股权分别转让给了黄明松等 27 名自然人，转让后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
安徽东财投资管理有限公司	760.00	38.00
中科大资产经营有限责任公司	100.00	5.00
黄明松等 28 名自然人	1,140.00	57.00
合 计	2,000.00	100.00

根据本公司 2009 年 8 月 26 日临时股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 2,500.00 万元，变更后的注册资本为人民币 4,500.00 万元。新增注册资本由原股东认缴，实收资本业经华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司审验，并出具会验字[2009]3875 号《验资报告》，变更注册资本后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
安徽东财投资管理有限公司	1,710.00	38.00
中科大资产经营有限责任公司	225.00	5.00
黄明松等 28 名自然人	2,565.00	57.00
合 计	4,500.00	100.00

2010 年 2 月 9 日，经上海市工商行政管理局批准，公司以 2009 年 8 月 31 日经审计的净资产折合股本 4,500 万股，整体变更为股份有限公司，变更后的股权结构和注册资本保持不变。

2011 年 5 月 5 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 658 号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股 1500 万股，每股面值 1.00 元；经深圳证券交

易所深证上[2011]158 号文同意，公司股票于 2011 年 5 月 25 日在深圳证券交易所创业板上市。公司注册资本增加至 6,000.00 万元，新增注册资本由社会公众股东认缴，实收资本业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审验，并出具会验字[2011]4289 号《验资报告》，变更注册资本后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
安徽东财投资管理有限公司	1,710.00	28.50
中科大资产经营有限责任公司	75.00	1.25
全国社会保障基金理事会	150.00	2.50
黄明松等 28 名自然人	2,565.00	42.75
社会公众股	1,500.00	25.00
合 计	6,000.00	100.00

2011 年 7 月 27 日公司获取了上海市工商行政管理局换发后的《企业法人营业执照》（注册号：310115000722215），完成了工商变更登记手续。变更后的公司注册资本为人民币 6,000.00 万元，实收资本为人民币 6,000.00 万元。

公司法定代表人：黄明松。

公司住所：上海市张江高科技园区碧波路 456 号 A203- A206 室。

公司经营范围：智能配电网监控通讯装置与自动化系统软硬件产品的生产、销售，智能电网软硬件、电子信息领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电力工程设计施工，承装（修、试）电力设施，货物及技术的进出口业务。

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述编制基础编制的 2011 年半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计

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

1. 会计期间

本公司会计年度采用公历制,即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并,本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后,所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额,记入资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的,相应冲减盈余公积和未分配利润;

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并,所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额,相应调整资本公积(资本溢价),资本公积(资本溢价)的余额不足冲减的,相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并,本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债,按其公允价值确认为本公司的资产和负债;作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额,作为资产处置损益计入合并当期的利润表;确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额,如为借差确认为商誉,如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

4. 合并财务报表的编制方法

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

5. 现金及现金等价物的确定标准

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

6. 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

(2) 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。

7. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

② 持有至到期投资

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

③ 应收款项

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

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本

公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

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

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

中对应终止确认部分的金额之和。

② 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司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。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值

情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大的应收款项是指期末余额在 200 万元以上的应收账款及 50 万元以上其他应收款。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：以合并报表范围内的关联方划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄情况	提取比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%

五年以上

100%

组合 2：以合并报表范围内的关联方划分组合的应收款项不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

9. 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、工程施工成本等，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、周转材料等。

(2) 取得的存货按实际成本进行初始计量，存货发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材

料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

(6) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

10. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

C.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作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，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，按照享有被投资单位宣告分配的现金股利或利润确认为当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被对投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间

的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是

否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11. 固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	净残值率（%）
房屋及建筑物	20—35	4.75—2.71	5
机器设备	10—12	9.50—7.92	5
运输工具	5—8	19.00—11.88	5
电子设备及其他	3—5	31.67—19.00	5

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资

产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

12. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

项情况的，对在建工程进行减值测试：

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

13. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

14. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时估计其使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

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

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

存在以下一项或多项情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且

该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

16. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

17. 收入确认原则和计量方法

(1) 产品销售收入

① 硬件产品销售收入

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：A. 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B. 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；C. 收入的金额能够可靠地计量；D. 相关的经济利益很可能流入；E. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体确认原则为：本公司按照与客户签订的销售合同，对于不需要本公司负责安装调试的产品，在将货物发往客户单位，客户验收合格并取得客户的签收单据后，按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入。对于需要由本公司负责安装调试的产品，在安装调试合格后，取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后，按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入。

② 软件产品销售收入

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

公司在软件产品使用权的重要风险和报酬转移给买方、不再对该软件产品使用权实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。具体确认依据、时点和确认金额：对于嵌入式软件，按照硬件产品销售收入的确认原则，在确认硬件产品销售收入的同时按照合同约定的软件销售金额扣除增值税额确认软件产品的销售收入；对于非嵌入式软件，如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入。

(2) 技术开发与服务收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

公司各类提供劳务收入的具体确认依据、确认时点和确认金额如下：

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

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

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

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

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

② 技术服务收入的确认原则及方法

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

(3) 配用电自动化工程收入

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

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

本公司取得的让渡资产使用权收入主要为房屋租赁费收入，租赁费收入按照租赁合同约定的收费时间和方法计算确定，分期计入其他业务收入。

18. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

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

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

④ 资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

五、税项

1. 主要税种及税率

(1) 增值税

商品销售收入按17%计算增值税销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

(2) 营业税

技术服务等收入按5%计算缴纳，配用电自动化工程等收入按3%计算缴纳。

(3) 企业所得税

本公司自2008年1月1日起至2009年12月31日止，免征企业所得税；自2010年1月1日起至2012年12月31日止，减征50%企业所得税税额，实际税率为12.5%。

本公司的全资子公司上海科大智能电气有限公司（以下简称“智能电气公司”）执行25%的企业所得税税率。本公司的全资子公司安徽科大智能电网技术有限公司（以下简称“智能电网公司”）执行15%的企业所得税税率。

(4) 城市维护建设税、教育费附加和河道建设维护费

本公司及本公司全资子公司智能电气公司按流转税额的1%、3%及1%分别计

缴城市维护建设税、教育费附加及河道建设维护费。

本公司全资子公司智能电网公司按流转税额的7%、3%及1%分别计缴城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加。

(5) 房产税

房产租金收入的房产税按收入的12%计缴房产税；自有房产的房产税按固定资产原值一定比例的1.2%计缴。

(6) 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

2. 税收优惠

(1) 增值税优惠

根据财税[2000]25号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收优惠政策问题的通知》和国发[2011]4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，本公司及智能电网公司对自行开发生产的软件产品，经税务部门认定并取得软件证书的，其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

(2) 企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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》（财税[2008]1号）、《财政部、国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税[2009]69号）的有关规定和上海浦东新区国家税务局于2009年4月28日下发的浦税十五所减（2009）软053号《企业所得税优惠审批结果通知书》，本公司自2008年1月1日起至2009年12月31日止，免征企业所得税；自2010年1月1日起至2012年12月31日止，减征50%企业所得税税额。

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

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

上海科大智能电气有限公司	有限责任公司	上海市	配用电自动化	10,000,000.00	电气设备的研发、销售、租赁，电气工程的安装、维修与调试，电力设备运行与维修，电力设计，建筑业	10,000,000.00	—
--------------	--------	-----	--------	---------------	--	---------------	---

子公司全称	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海科大智能电气有限公司	100.00	100.00	是	—	—	—

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
安徽科大智能电网技术有限公司	有限责任公司	合肥市	配用电自动化	36,000,000.00	智能电网系统终端设备、仪器仪表、通讯产品、计算机软件研发、生产、销售,技术服务	36,000,000.00	—

子公司全称	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽科大智能电网技术有限公司	100.00	100.00	是	—	—	—

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	11,572.25	4,067.76
银行存款	452,036,065.53	65,073,125.42
合计	452,047,637.78	65,077,193.18

(1) 2011 年 6 月 30 日银行存款余额中用于履约保函的保证金金额为 108.63 万元。

(2) 2011 年 6 月 30 日银行存款中无因抵押、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。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	67,200.00	—
合计	67,200.00	—

(2) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
中材科技(苏州)有限公司	2011 年 2 月 21 日	2011 年 8 月 21 日	3,500,000.00
合计	—	—	3,500,000.00

(3) 应收票据 2011 年 6 月 30 日余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的票据。

(4) 本报告期内无已贴现或质押的应收票据。

3. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

账龄组合	65,995,760.67	100.00	3,621,322.95	5.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	65,995,760.67	100.00	3,621,322.95	5.49

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	33,283,478.37	100.00	1,973,741.38	5.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	33,283,478.37	100.00	1,973,741.38	5.93

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	63,306,353.11	95.92	3,165,317.66	30,833,420.00	92.64	1,541,671.00
1 至 2 年	2,406,621.21	3.65	240,662.12	2,167,272.02	6.51	216,727.20
2 至 3 年	—	—	—	—	—	—
3 至 4 年	36,286.35	0.05	18,143.17	36,286.35	0.11	18,143.18
4 至 5 年	246,500.00	0.38	197,200.00	246,500.00	0.74	197,200.00
5 年以上	—	—	—	—	—	—
合计	65,995,760.67	100.00	3,621,322.95	33,283,478.37	100.00	1,973,741.38

(3) 本报告期内公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 本报告期内公司无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款 2011 年 6 月 30 日余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权

股份的股东单位的款项。

(6)公司应收账款前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占应收账款总额比例
北京电研华源电力技术有限公司	本公司客户	24,544,800.00	1 年以内	37.19%
上海久隆电力科技有限公司	本公司客户	9,993,700.00	1 年以内	15.14%
广州电力通信网络有限公司	本公司客户	6,658,950.60	1 年以内	10.09%
安徽电力天长供电有限责任公司	本公司客户	3,855,624.01	1 年以内	5.84%
安徽电力当涂供电有限责任公司	本公司客户	3,130,000.00	1 年以内	4.75%
合计		48,183,074.61		73.01%

(7)应收账款 2011 年 6 月 30 日余额中无应收关联方账款。

(8) 本报告期内无终止确认的应收账款。

(9)2011 年 6 月 30 日应收账款余额较上年末增加 98.28%，主要系公司销售规模扩大，应收账款余额相应增加；此外，公司主要客户来自于国内电力系统，由于我国电力行业的货款结算遵守严格的资金预算管理制度，故公司销售货款回笼主要集中在下半年。

4. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	9,101,709.14	96.22	462,195.46	5.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	357,970.00	3.78	357,970.00	100.00%
合计	9,459,679.14	100.00	820,165.46	8.67%

种类	年初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	3,474,203.20	90.66	185,485.16	5.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	357,970.00	9.34	357,970.00	100.00%
合计	3,832,173.20	100.00	543,455.16	14.18%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	8,976,309.14	98.62	448,815.46	3,238,703.20	93.22	161,935.16
1 至 2 年	125,400.00	1.38	13,380.00	235,500.00	6.78	23,550.00
2 至 3 年	—	—	—	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—	—	—
合计	9,101,709.14	100.00	462,195.46	3,474,203.20	100.00	185,485.16

(2) 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款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
往来款	357,970.00	357,970.00	100.00%	多次催收，无法收回
合计	357,970.00	357,970.00	100.00%	

(3) 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

账龄	期末余额			年初余额		
	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	—	—	—	—	—	—
1 至 2 年	—	—	—	111,014.00	31.01	111,014.00
2 至 3 年	111,014.00	31.01	111,014.00	136,321.00	38.08	136,321.00
3 至 4 年	136,321.00	38.08	136,321.00	21,500.00	6.01	21,500.00
4 至 5 年	21,500.00	6.01	21,500.00	62,618.00	17.49	62,618.00

5 年以上	89,135.00	24.90	89,135.00	26,517.00	7.41	26,517.00
合计	357,970.00	100.00	357,970.00	357,970.00	100.00	357,970.00

(4) 其他应收款2011年6月30日余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

(5) 公司其他应收款前五名情况

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(%)
安徽皖电招标有限公司	非关联方	1,541,087.80	1 年以内	16.29
宁夏天鹰电力物资有限公司	非关联方	640,000.00	1 年以内	6.77
合肥工业大学科教开发部	非关联方	600,000.00	1 年以内	6.34
东方电子股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	5.29
南京苏泉工贸有限公司	非关联方	499,960.00	1 年以内	5.29
合计		3,781,047.80	1 年以内	39.97

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	金额	金额	比例(%)
1 年以内	4,985,597.40	93.81	5,871,131.64	96.27
1 至 2 年	268,875.72	5.06	166,879.00	2.74
2 至 3 年	56,864.77	1.07	60,164.77	0.99
3 年以上	3,480.00	0.06	—	—
合计	5,314,817.89	100.00	6,098,175.41	100.00

(2) 预付款项余额中账龄超过1年的款项为329,220.49元，主要系尚未结算的材料采购尾款等。

(3) 公司预付款项前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国电力科学研究院	非关联方	1,707,500.00	2011 年	预付材料款
南京正泰龙电子有限公司	非关联方	577,600.00	2011 年	预付材料款
昆山市千灯镇南水电安装队	非关联方	520,000.00	2011 年	预付施工费
南京互杰电子科技有限公司	非关联方	220,722.00	2011 年	预付材料款

安徽宁铜建筑有限公司	非关联方	200,000.00	2011 年	预付施工费
合计		3,225,822.00	—	—

(4) 预付款项2011年6月30日余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,592,253.26	—	3,592,253.26	4,268,777.00	—	4,268,777.00
在产品	6,224,977.13	—	6,224,977.13	9,525,134.84	—	9,525,134.84
库存商品	9,347,080.67	—	9,347,080.67	6,644,185.92	—	6,644,185.92
工程施工	4,136,192.99	—	4,136,192.99	1,266,574.03	—	1,266,574.03
合计	23,300,504.05	—	23,300,504.05	21,704,671.79	—	21,704,671.79

(2) 公司按存货成本大于可变现净值的金额计提存货跌价准备，存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。报告期内，不存在存货成本大于可变现净值情形，故未计提存货跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
房屋租赁费	214,375.00	45,833.37
合计	214,375.00	45,833.37

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
上海大科物业管理 有限公司	成本法	13,000.00	13,000.00	—	13,000.00
合计		13,000.00	13,000.00	—	13,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海大科物业管理 有限公司	13.00	13.00	—	—	—	—

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	53,046,551.96	2,543,208.73	33,568.97	55,556,191.72
房屋及建筑物	44,597,947.72	—	—	44,597,947.72
机器设备	3,016,350.53	479,033.31	—	3,495,383.84
运输工具	3,084,605.40	1,946,245.50	33,568.97	4,997,281.93
电子设备及其他	2,347,648.31	117,929.92	—	2,465,578.23
二、累计折旧合计：	3,801,747.40	1,680,025.11	9,970.05	5,471,802.46
房屋及建筑物	2,236,153.34	669,925.68	—	2,906,079.02
机器设备	372,019.23	257,797.88	—	629,817.11
运输工具	608,732.67	374,923.74	9,970.05	973,686.36
电子设备及其他	584,842.16	377,377.81	—	962,219.97
三、固定资产账面净值合计	49,244,804.56	—	—	50,084,389.26
房屋及建筑物	42,361,794.38	—	—	41,691,868.70
机器设备	2,644,331.30	—	—	2,865,566.73
运输工具	2,475,872.73	—	—	4,023,595.57
电子设备及其他	1,762,806.15	—	—	1,503,358.26
四、减值准备合计	—	—	—	—
房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
运输工具	—	—	—	—
电子设备及其他	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	49,244,804.56	—	—	50,084,389.26
房屋及建筑物	42,361,794.38	—	—	41,691,868.70
机器设备	2,644,331.30	—	—	2,865,566.73

运输工具	2,475,872.73	—	—	4,023,595.57
电子设备及其他	1,762,806.15	—	—	1,503,358.26

(2) 2011 年 1-6 月计提折旧金额为 1,680,025.11 元。

(3) 报告期末固定资产中，用于抵押的固定资产原值为 1,163.39 万元，净值 957.31 万元，系为公司 2010 年 5 月 24 日与交通银行股份有限公司上海市分行签订的《最高额借款合同》项下发生的各项债务提供担保，上述债务约定总额度为 2,000 万元。报告期内，公司已将上述借款合同下发生的银行贷款全部还清，由于解除抵押权的手续尚在办理之中，故截止 2011 年 6 月 30 日，该固定资产仍处于抵押状态。

(4) 报告期内，固定资产未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

10. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
办公室装修工程	59,220.00	—	59,220.00	—	—	—
合计	59,220.00	—	59,220.00	—	—	—

(2) 报告期内，在建工程未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无在建工程用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,814,782.91	—	—	4,814,782.91
土地使用权	3,939,300.00	—	—	3,939,300.00
非专利技术	750,000.00	—	—	750,000.00
软件及其他	125,482.91	—	—	125,482.91
二、累计摊销合计	610,068.42	141,883.44	—	751,951.86

土地使用权	163,005.48	54,335.16	—	217,340.64
非专利技术	400,000.00	75,000.00	—	475,000.00
软件及其他	47,062.94	12,548.28	—	59,611.22
三、无形资产账面净值合计	4,204,714.49	—	—	4,062,831.05
土地使用权	3,776,294.52	—	—	3,721,959.36
非专利技术	350,000.00	—	—	275,000.00
软件及其他	78,419.97	—	—	65,871.69
四、减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
非专利技术	—	—	—	—
软件及其他	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	4,204,714.49	—	—	4,062,831.05
土地使用权	3,776,294.52	—	—	3,721,959.36
非专利技术	350,000.00	—	—	275,000.00
软件及其他	78,419.97	—	—	65,871.69

(2) 报告期内，无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	573,113.03	326,445.95
预计负债	177,138.67	138,196.38
递延收益	187,500.00	187,500.00
合 计	937,751.70	652,142.33

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末余额	年初余额
应收账款坏账准备	3,621,322.95	1,973,741.38
其他应收款坏账准备	815,065.46	540,580.16
预计负债	1,336,570.63	1,034,205.87

递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	7,272,959.04	5,048,527.41

13. 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,517,196.54	1,924,291.87	—	—	4,441,488.41
合计	2,517,196.54	1,924,291.87	—	—	4,441,488.41

14. 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	—	5,000,000.00
抵押借款	—	20,000,000.00
合计	—	25,000,000.00

15. 应付账款

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	28,073,515.20	33,374,356.51
1-2 年	919,365.06	1,945,727.75
2-3 年	533,448.35	1,068,136.89
3 年以上	340,788.00	340,788.00
合计	29,867,116.61	36,729,009.15

(2) 2011 年 6 月 30 日应付账款余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

16. 预收款项

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	11,015,424.28	11,522,002.86
1-2 年	145,592.00	54,792.00

2-3 年	—	—
3 年以上	160,000.00	160,000.00
合计	11,321,016.28	11,736,794.86

(2) 2011 年 6 月 30 日预收款项余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

17. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	—	6,542,535.29	6,539,179.01	3,356.28
职工福利费	—	96,027.70	96,027.70	—
社会保险费	—	752,155.17	752,155.17	—
其中：养老保险费	—	460,148.30	460,148.30	—
失业保险费	—	42,550.92	42,550.92	—
医疗保险费	—	219,737.00	219,737.00	—
工伤保险费	—	15,895.75	15,895.75	—
生育保险费	—	13,823.20	13,823.20	—
住房公积金	—	181,917.00	181,917.00	—
工会经费	14,690.85	88,519.27	100,552.24	2,657.88
职工教育经费	166,329.50	77,489.36	69,888.00	173,930.86
合计	181,020.35	7,738,643.79	7,739,719.12	179,945.02

截至 2011 年 6 月 30 日止应付职工薪酬中无属于拖欠性质的职工薪酬。

18. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	980,717.70	4,026,097.37
营业税	26,147.50	208,176.72
城市维护建设税	15,586.07	149,701.68
企业所得税	1,118,258.23	2,849,597.52
其他税费	551,855.88	399,127.96
合计	2,692,565.38	7,632,701.25

19. 其他应付款

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,509,202.56	315,121.80
1-2 年	64,368.42	52,000.92
2-3 年	—	—
3 年以上	31,240.00	31,240.00
合计	2,604,810.98	398,362.72

(2) 其他应付款 2011 年 6 月 30 日余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

20. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预提加工费	—	214,004.00
合计	—	214,004.00

21. 预计负债

项目	期末余额	年初余额
产品质量保证费用	1,336,570.63	1,034,205.87
合计	1,336,570.63	1,034,205.87

22. 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

报告期末递延收益为根据上海市经济和信息化委员会沪经信信(2010)405 号文，收到的 DLC_210 全数字电力线网络载波通信机项目资助资金，截至 2011 年 6 月 30 日，该项目尚未完成验收。

23. 股本

股东姓名或名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽东财投资管理有限公司	17,100,000.00	—	—	17,100,000.00
中科大资产经营有限责任公司	2,250,000.00	—	1,500,000.00	750,000.00
全国社会保障基金理事会	—	1,500,000.00	—	1,500,000.00
黄明松等 28 名自然人	25,650,000.00	—	—	25,650,000.00
社会公众股东	—	15,000,000.00	—	15,000,000.00
合计	45,000,000.00	16,500,000.00	1,500,000.00	60,000,000.00

注：（1）2011 年 5 月 5 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 658 号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股 1500 万股，每股面值 1.00 元；经深圳证券交易所深证上[2011]158 号文同意，公司股票于 2011 年 5 月 25 日在深圳证券交易所创业板上市。公司注册资本增加至 6,000.00 万元，新增注册资本由社会公众股东认缴，实收资本业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审验，并出具会验字[2011]4289 号《验资报告》。

（2）根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，经国务院国资委《关于上海科大智能科技股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2010]1206 号）批复，在本公司完成 A 股发行并上市后，本公司国有股东中科大资产经营有限责任公司将持有本公司实际发行股份数量 10%的股份（150 万股），划转给全国社会保障基金理事会持有。

24. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,949,543.41	434,080,792.45	—	443,030,335.86
合计	8,949,543.41	434,080,792.45	—	443,030,335.86

2011 年 5 月 5 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]658 号”文核准，本公司首次公开发行 1,500 万股人民币普通股股票，每股面值 1.00 元。公司本次发行实际收到募集资金净额为 449,080,792.45 元，其中增加股本 15,000,000.00 元，增加资本公积 434,080,792.45 元。

25. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,252,334.65	—	—	4,252,334.65
合计	4,252,334.65	—	—	4,252,334.65

26. 未分配利润

项 目	本期金额
年初余额	39,011,013.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	11,319,968.82
减：提取法定盈余公积	—

提取任意盈余公积	—
应付普通股股利	—
期末余额	50,330,982.72

27. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	61,348,138.40	38,998,915.52
其他业务收入	—	—
合计	61,348,138.40	38,998,915.52
营业成本		
主营业务成本	26,149,980.80	18,104,576.24
其他业务成本	—	—
合计	26,149,980.80	18,104,576.24

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
配用电自动化	61,348,138.40	26,149,980.80	38,998,915.52	18,104,576.24
合计	61,348,138.40	26,149,980.80	38,998,915.52	18,104,576.24

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
配电自动化系统	36,473,732.83	14,848,679.80	14,131,692.32	5,371,571.62
用电自动化系统	18,009,369.31	7,397,747.69	14,127,166.41	5,468,857.21
配用电自动化工程 与技术服务	6,865,036.26	3,903,553.31	10,740,056.79	7,264,147.41
合计	61,348,138.40	26,149,980.80	38,998,915.52	18,104,576.24

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额	上期金额
华东	23,061,315.95	36,783,368.33
华南	1,340,224.34	340,128.21
华中	1,023,923.07	1,875,418.98

华北	410,256.41	—
东北	2,990,196.47	—
西南	32,516,923.01	—
西北	5,299.15	—
合计	61,348,138.40	38,998,915.52

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京电研华源电力技术有限公司	32,516,923.01	53.00
安徽省电力公司物流服务中心	6,111,324.78	9.96
上海久隆电力科技有限公司	4,751,750.45	7.75
吉林省电力有限公司（物流服务中心）	2,841,282.05	4.63
江苏中茵置业有限公司	2,422,971.63	3.95
合计	48,644,251.92	79.29

28. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	58,396.17	511,368.44	5%、3%
城市维护建设税	80,463.03	36,509.67	7%、1%
教育费附加	143,149.97	64,956.57	3%、1%
合计	282,009.17	612,834.68	

29. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	679,660.00	72,267.58
减：利息收入	587,751.31	94,693.03
银行手续费	10,942.73	9,238.39
合计	102,851.42	-13,187.06

30. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,924,291.87	300,168.77
合计	1,924,291.87	300,168.77

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,273,538.20	382,076.58
固定资产处置利得	30,343.39	
合计	1,303,881.59	382,076.58

(2) 计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期金额	上期金额
政府补助	159,700.00	210,150.00
固定资产处置利得	30,343.39	
合计	190,043.39	210,150.00

(3) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
软件集成电路增值税退税	1,113,838.20	171,926.58
上海市重点新产品计划项目专项经费	—	200,000.00
中小企业用户共享使用研发公共服务平台大型科学仪器设施补贴资金	—	10,000.00
专利申请补助	6,500.00	150.00
著作权登记费用补助	3,200.00	—
浦东新区 2010 年软件集成电路专项配套资金	150,000.00	—
合计	1,273,538.20	382,076.58

32. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
对外捐赠	12,485.00	—
合计	12,485.00	—

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期金额	上期金额
对外捐赠	12,485.00	—
合计	12,485.00	—

33. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,742,184.78	1,395,607.60
递延所得税费用	-285,609.37	-71,843.30
合计	1,456,575.41	1,323,764.30

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 计算结果

报告期利润	本期金额		上期金额	
	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	0.24	0.24	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.23	0.18	0.18

(2) 每股收益计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	11,319,968.82	8,074,370.29
扣除所得税影响后归属于母公司股东的非经常性损益	2	158,408.39	183,862.50
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	11,161,560.43	7,890,507.79
年初股份总数	4	45,000,000.00	45,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6	15,000,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的累计月数	7		1
因回购等减少股份数	8		
因回购等减少股份下一月份起至报告期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（股）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	47,500,000.00	45,000,000.00
基本每股收益（I）（元/股）	13=1 ÷ 12	0.24	0.18
基本每股收益（II）（元/股）	14=3 ÷ 12	0.23	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		

所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）（元/股）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.24	0.18
稀释每股收益（II）（元/股）	$20=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.23	0.18

①基本每股收益= $P_0\div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 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= $P_1/(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。

其中， P_1 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，应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。

35. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	159,700.00	210,150.00
合计	159,700.00	210,150.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用付现支出	10,911,200.06	5,612,689.00
付个人及单位款项	4,715,963.40	4,158,717.24

合计	15,627,163.46	9,771,406.24
----	---------------	--------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	587,751.31	94,693.03
合计	587,751.31	94,693.03

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
尚未支付的上市发行费用	3,224,540.40	—
合计	3,224,540.40	—

36. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	11,319,968.82	8,074,370.29
加: 资产减值准备	1,924,291.87	300,168.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,680,025.11	711,650.19
无形资产摊销	141,883.44	141,883.44
长期待摊费用摊销	—	—
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)	-30,343.39	—
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	91,908.69	-22,425.45
投资损失(收益以“—”号填列)	—	—
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-285,609.37	-71,843.30
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,595,832.26	6,732,259.64
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-37,433,796.20	-4,066,567.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-10,926,523.17	-24,635,620.07
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-35,114,026.46	-12,836,123.82

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	452,047,637.78	24,224,021.83
减: 现金的期初余额	65,077,193.18	31,396,616.07
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	386,970,444.60	-7,172,594.24

(2) 现金和现金等价物构成情况

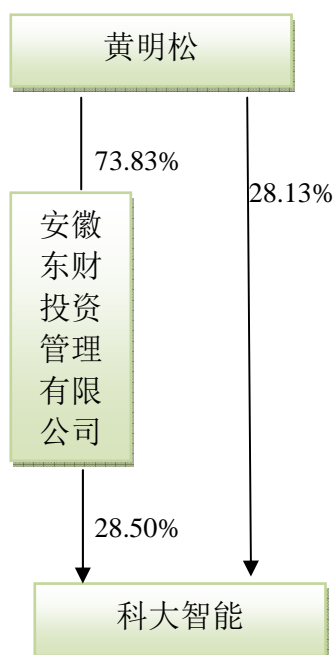
项目	期末余额	年初余额
一、现金	452,047,637.78	65,077,193.18
其中: 库存现金	11,572.25	4,067.76
可随时用于支付的银行存款	452,036,065.53	65,073,125.42
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	452,047,637.78	65,077,193.18

八、关联方关系及其交易

关联方的认定标准: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

1. 本公司的实际控制人

黄明松先生, 中国国籍, 无境外居留权, 身份证号码 34240119710908XXXX, 住址为安徽省合肥市蜀山区长江西路 6 号琥珀山庄南村 44-202 号, 现任本公司董事长、总经理, 其持股情况如下:



2. 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	法人代表	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
安徽东财投资管理有限公司	母公司	有限责任公司	安徽省合肥市	黄明松	科研成果孵化与产业化, 科技咨询服务; 新技术研发、管理咨询与服务; 股权投资与管理, 项目投资; 物业管理	30,000,000.00	28.50%	56.63%	黄明松	73167683-X

3. 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	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽科大智能电网技术有限公司	全资	有限责任公司	安徽省合肥市	黄明松	智能电网系列终端设备、仪器仪表、通讯产品、计算机软件研发、生产、销售, 技术服务。	36,000,000.00	100.00	100.00	68979347-6

上海科大智能 电气有限公司	全资	有限 责任 公司	上海 市	黄 明 松	电气设备的研 发、销售，电 气工程的安 装、维修与调 试，电力设备 运行与维修服 务，电力设计， 电气安装及用 电技术的管理 咨询服务，建 筑业	10,000,000.00	100.00	100.00	69877062-0
------------------	----	----------------	---------	-------------	--	---------------	--------	--------	------------

4. 关联交易情况

报告期内，公司未与关联方之间发生交易。

5. 关联方应收应付款项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应收、应付关联方往来款项余额。

九、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至 2011 年 8 月 13 日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1)按照应收账款的类别列示如下：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	52,438,111.86	100.00	2,918,753.01	5.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	52,438,111.86	100.00	2,918,753.01	5.57%

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	24,177,676.96	100.00	1,505,918.41	6.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	24,177,676.96	100.00	1,505,918.41	6.23%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	50,242,454.30	95.81	2,512,122.72	21,978,276.59	90.90	1,098,913.83
1 至 2 年	1,912,871.21	3.65	191,287.11	1,916,614.02	7.93	191,661.40
2 至 3 年	—	—	—	—	—	—
3 至 4 年	36,286.35	0.07	18,143.18	36,286.35	0.15	18,143.18
4 至 5 年	246,500.00	0.47	197,200.00	246,500.00	1.02	197,200.00
5 年以上	—	—	—	—	—	—
合计	52,438,111.86	100.00	2,918,753.01	24,177,676.96	100.00	1,505,918.41

(2)应收账款2011年6月30日余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)公司应收账款前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占应收账款总额比例
北京电研华源电力技术有限公司	本公司客户	24,544,800.00	1 年以内	46.81
上海久隆电力科技有限公司	本公司客户	9,993,700.00	1 年以内	19.06
广州电力通信网络有限公司	本公司客户	6,658,950.60	1 年以内	12.70
安徽电力天长供电有限责任公司	本公司客户	3,855,624.01	1 年以内	7.35
河南省电力公司	本公司客户	1,435,350.00	1 年以内	2.73
合计		46,488,424.61		88.65

(4)应收账款 2011 年 6 月 30 日余额中无应收关联方账款。

(5)报告期末应收账款余额较上年末增长 116.89%，主要是由于公司销售规模扩大以及公司销售货款回笼较多集中在下半年所致。

2. 其他应收款

(1)按照其他应收款的类别列示如下:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	8,299,527.80	17.59	417,086.39	5.03%
合并报表范围内关联方组合	38,519,283.00	81.65	0.00	0.00%
组合小计	46,818,810.80	99.24	417,086.39	0.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	357,970.00	0.76	357,970.00	100.00%
合计	47,176,780.80	100.00	775,056.39	1.64%

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	3,048,565.00	14.82%	164,203.25	5.39%
合并报表范围内关联方组合	17,167,670.69	83.44%	0.00	0.00%
组合小计	20,216,235.69	98.26	164,203.25	0.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	357,970.00	1.74	357,970.00	100.00%
合计	20,574,205.69	100.00	522,173.25	2.54%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	8,274,127.80	99.69	413,706.39	2,813,065.00	92.28	140,653.25
1 至 2 年	25,400.00	0.31	3,380.00	235,500.00	7.72	23,550.00
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	8,299,527.80	100.00	417,086.39	3,048,565.00	100.00	164,203.25

(2) 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款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
往来款	357,970.00	357,970.00	100.00%	多次催收，无法收回
合计	357,970.00	357,970.00	100.00%	

(3) 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

账龄	期末余额			年初余额		
	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	—	—	—	—	—	
1 至 2 年	—	—	—	111,014.00	31.01	111,014.00
2 至 3 年	111,014.00	31.01	111,014.00	136,321.00	38.08	136,321.00
3 至 4 年	136,321.00	38.08	136,321.00	21,500.00	6.01	21,500.00
4 至 5 年	21,500.00	6.01	21,500.00	62,618.00	17.49	62,618.00

5 年以上	89,135.00	24.90	89,135.00	26,517.00	7.41	26,517.00
合计	357,970.00	100.00	357,970.00	357,970.00	100.00	357,970.00

(4) 公司其他应收款前五名情况 (不含合并报表范围内关联方其他应收款)

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(%)
安徽皖电招标有限公司	非关联方	1,541,087.80	1 年以内	3.27
宁夏天鹰电力物资有限公司	非关联方	640,000.00	1 年以内	1.36
合肥工业大学科教开发部	非关联方	600,000.00	1 年以内	1.27
东方电子股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	1.06
南京苏泉工贸有限公司	非关联方	499,960.00	1 年以内	1.06
合计		3,781,047.80	1 年以内	8.02

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司的投资	157,750,930.93	—	157,750,930.93	19,890,930.93	—	19,890,930.93
其他股权投资	13,000.00	—	13,000.00	13,000.00	—	13,000.00
合计	157,763,930.93	—	157,763,930.93	19,903,930.93	—	19,903,930.93

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
智能电网公司	成本法	9,890,930.93	9,890,930.93	137,860,000.00	147,750,930.93
智能电气公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00
上海大科物业管理 有限公司	成本法	13,000.00	13,000.00	—	13,000.00
合计		19,903,930.93	19,903,930.93	137,860,000.00	157,763,930.93

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
智能电网公司	100.00	100.00	—	—	—	—

智能电气公司	100.00	100.00	—	—	—	—
上海大科物业管理 有限公司	13.00	13.00	—	—	—	—

注：根据 2011 年 6 月第一届董事会第十一次会议决议，为了提高募集资金使用效率，加快募投项目实施，公司决定对智能电网公司增资 13,786 万元，其中 2,600 万用于增加智能电网公司注册资本，11,186 万元增加智能电网公司资本公积。增资完成后，智能电网公司注册资本由为 1,000 万元增至 3,600 万元。

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	54,333,095.65	31,742,056.54
其他业务收入	—	—
合计	54,333,095.65	31,742,056.54
营业成本		
主营业务成本	24,517,224.33	17,912,732.09
其他业务成本	—	—
合计	24,517,224.33	17,912,732.09

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
配用电自动化	54,333,095.65	24,517,224.33	31,742,056.54	17,912,732.09
合计	54,333,095.65	24,517,224.33	31,742,056.54	17,912,732.09

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
配电自动化系统	36,417,322.57	14,675,100.41	14,131,692.32	8,480,647.10
用电自动化系统	12,102,018.87	6,863,849.23	7,135,264.69	2,356,897.43
配用电自动化工程 与技术服务	5,813,754.21	2,978,274.69	10,475,099.53	7,075,187.56
合计	54,333,095.65	24,517,224.33	31,742,056.54	17,912,732.09

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额	上期金额
华东	16,068,495.43	31,738,432.44
华南	1,340,224.34	—
华中	1,023,923.07	3,624.10
华北	410,256.41	—
东北	2,973,273.39	—
西南	32,516,923.01	—
西北	—	—
合计	54,333,095.65	31,742,056.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京电研华源电力技术有限公司	32,516,923.01	59.85
安徽省电力公司物流服务中心	6,111,324.78	11.25
上海久隆电力科技有限公司	4,751,750.45	8.75
吉林省电力有限公司（物流服务中心）	2,841,282.05	5.23
江苏中茵置业有限公司	2,422,971.63	4.46
合计	48,644,251.92	89.53

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	12,435,570.31	5,764,630.71
加：资产减值准备	1,665,717.74	239,211.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	554,722.38	277,036.92
无形资产摊销	87,548.28	87,548.28
长期待摊费用摊销	—	—
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）	—	—
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	88,156.07	10,906.37
投资损失（收益以“-”号填列）	—	—
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-240,276.83	-30,496.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,074,490.97	9,318,910.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,518,174.83	-9,141,481.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,341,753.69	-22,536,235.56
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-45,342,981.54	-16,009,969.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	288,818,867.32	11,662,373.68
减：现金的期初余额	41,353,750.40	20,123,549.45
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	247,465,116.92	-8,461,175.77

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	期末余额	年初余额
一、现金	288,818,867.32	41,353,750.40
其中：库存现金	687.12	2,415.67
可随时用于支付的银行存款	288,818,180.20	41,351,334.73
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	288,818,867.32	41,353,750.40

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	30,343.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
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）	159,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
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	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
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	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
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	—	
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	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
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	—	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
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	—	
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	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,485.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	19,150.00	
少数股东权益影响额（税后）	—	
合计	158,408.39	

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 本期金额

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	6.37%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.28%	0.23	0.23

(2) 上期金额

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	11.77%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.50%	0.18	0.18

十五、 财务报告的批准

本财务报告经公司第一届董事会第十四次会议于 2011 年 8 月 13 日决议批准。

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人黄明松先生签名的 2011 年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人黄明松先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人穆峻柏先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站或报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。