



大连智云自动化装备股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-049

2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
肖捷	独立董事	工作原因	韩海鸥

公司负责人谭永良、主管会计工作负责人李宏及会计机构负责人(会计主管人员)李剑波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	20
第五节 股份变动及股东情况.....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第七节 财务报告.....	33
第八节 备查文件目录.....	129

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
智云股份、公司、本公司	指	大连智云自动化装备股份有限公司
智云有限	指	大连智云机床辅机有限公司
智云机床	指	大连智云专用机床有限公司
智云装备	指	大连智云工艺装备有限公司
阿拇特科技	指	大连阿拇特科技发展有限公司
捷云公司	指	大连捷云自动化有限公司
戈尔公司	指	大连戈尔清洁化工程技术有限公司
乾诚科技	指	大连乾诚科技发展有限公司
《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》
《公司章程》	指	《大连智云自动化装备股份有限公司章程》
审计机构、华普天健会计所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
大连银行	指	大连银行股份有限公司沙河口支行
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股权激励、股权激励计划	指	大连智云自动化装备股份有限公司股票期权激励计划
本报告	指	大连智云自动化装备股份有限公司 2014 年半年度报告
报告期	指	2014 年 1 月 1 日—6 月 30 日
年末、年底	指	相应年度 12 月 31 日
月末、月底	指	相应月份最后一日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	智云股份	股票代码	300097
公司的中文名称	大连智云自动化装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智云股份		
公司的外文名称（如有）	Dalian Zhiyun Automation Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHIYUN AUTOMATION		
公司的法定代表人	谭永良		
注册地址	辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1		
注册地址的邮政编码	116036		
办公地址	辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1		
办公地址的邮政编码	116036		
公司国际互联网网址	www.zhiyun-cn.com		
电子信箱	rentong@zhiyun-cn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任彤	史爽
联系地址	辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1	辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1
电话	0411-86705641	0411-86705641
传真	0411-86705333	0411-86705333
电子信箱	rentong@zhiyun-cn.com	rentong@zhiyun-cn.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	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	111,179,114.26	102,073,549.28	8.92%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	18,400,980.78	16,109,224.62	14.23%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,512,411.23	15,752,509.99	-1.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,288,921.39	-6,260,512.58	-64.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.085	-0.1043	18.50%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38%
加权平均净资产收益率	4.13%	3.89%	0.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.50%	3.81%	-0.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	569,664,736.30	578,165,661.92	-1.47%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	459,433,248.66	435,832,558.32	5.42%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.7971	3.6319	4.55%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,518,307.95	固定资产处置损益
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）	3,000.00	2013 年三季度大连市专利申请资助金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,059.91	
减：所得税影响额	503,221.03	
少数股东权益影响额（税后）	-6,542.54	
合计	2,888,569.55	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、经济周期性波动影响的风险

经济发展具有周期性，且宏观形势具有波动性，公司的客户及潜在客户对自动化装配设备的新建投入和翻新投入与国家经济周期具有一定的相关性。“十二五”时期是我国装备制造业加快转型升级的攻坚时期，对公司而言既是发展机遇又是挑战。当国家经济周期处于稳定发展期，通常客户的投资、购买意愿较强，如果宏观经济形势出现重大波动，可能使市场竞争进一步恶化，将会给公司近期乃至未来的经营发展带来一定的风险。

公司将密切关注国内外宏观经济形势的变化，加强对宏观经济形势变化的分析，针对经济周期变化，及时调整公司的经营策略，并多渠道防范和回避因宏观经济形势的波动带来的风险。

2、市场竞争加剧的风险

随着劳动力成本的不断提高，产业转型升级的迫切需求，目前，我国现已成为最大的自动化装备需求市场。面对国外企业在高端产品市场的优势，且国内自动化装备制造企业不断分争业务，自动化装备市场的竞争将日趋激烈。受到国内国外厂商的双重挤压，如果公司不能实现跨越式发展，将面临被其他企业赶超的风险。

公司将发展高端智能成套装备产业，加大研发投入，加强自主创新，加快产业布局。通过极主动地参与市场竞争，不断培育新的利润和业务增长点，不断拓宽应用领域扩大市场份额，从而不断提高综合竞争实力，不断提升公司的行业地位。

3、技术创新能力的风险

自动化装备行业既要求公司不断提高技术水平和创新能力，近年来随着国内外同行业及其它竞争对手在成套自动化装备技术领域取得重大突破，如果公司不能紧跟行业发展趋势，坚持技术创新，则产品竞争力必将受到影响，存在技术创新能力风险。

公司将充分利用资本平台，加大科研投入，积极引进先进成熟技术和高端领军人才，充分利用产学研创新平台，不断自主创新，提升技术水平，提高核心竞争力，为公司的可持续发展奠定坚实的技术基础。

4、业务扩展及规模扩大带来的管理风险

围绕公司的长期发展战略，公司业务将不断扩展，公司规模将不断扩大，内生式增长与外延式发展的逐步实施，将对公司管理能力和风险控制能力形成新的挑战，存在一定的管理风险。

公司将不断更新和完善管理体系，逐步建立起与发展规模相适应的高效管理体系和经营管理团队，制定适合业务整合的具体措施，增强内部控制和公司治理水平，降低管理风险。

5、应收账款坏账的风险

由于公司业务合同的执行期及结算周期一般较长，随着公司业务规模较快增长，公司应收款项将逐渐增加，如果公司应收账款不能得到有效的管理，有可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。公司将进一步完善内部控制制度，从事前、事中、事后等环节，全面加强应收账款的管理，加速资金回笼，提高资金使用效益，有效降低财务风险。

6、募投项目延期的风险

公司募集资金投资项目充分体现了公司发展战略，对开拓新的利润增长点和增强抵御市场风险具有重要意义。但是，募集资金投资项目之技术中心项目，因自2010年10月筹建以来，详规不断调整并周边环境暂时不具备规划许可审批条件，故出现延迟现象。经公司二届董事会第十四次会议、2013年第二次临时股东大会审议通过《关于公司变更部分募投项目实施地点的议案》，将募投项目之技术中心项目变更至大连生态科技城进行实施。目前，目前政府征地前期工作已启动，公司已开展前期筹办相关工作，努力确保该募投项目尽快完工产生效益。

公司将主动消除或减小上述工程建设延迟带来的影响，把项目中不受环境影响的如人员引进和招聘、信息化建设、研发设计工作等内容按原计划有效实施和进行。在项目完工之前，公司在大连生态科技城租用房屋将公司技术中心的研发和设计人员集中办公，有效地将公司研发部门进行统一整合，有利于研发技术各部门之间的协作更加方便快捷，对提升整体管理效率、降低运营成本起到了积极的促进作用。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2014年上半年，高端装备制造业产品需求稳步增长，公司作为智能制造装备生产商及成套自动化装备供应商，紧紧抓住国家将高端装备制造作为“十二五”发展规划战略性新兴产业重点发展的契机，按照既定的发展战略全面开展各项工作。公司管理层认真贯彻年初制定的经营计划，不断优化公司的产品结构，不断加大市场营销力度，培育公司新的业务增长点，进一步提高了经济运行质量和经济效益，同时，公司不断完善企业管理和内控体系，不断加强企业文化建设，进一步提高了管理效能，提升了公司的综合竞争力。

报告期内，公司实现营业收入111,179,114.26元，同比增长8.92%；归属于上市公司股东的净利润18,400,980.78元，同比增长14.23%。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	111,179,114.26	102,073,549.28	8.92%	
营业成本	73,741,099.86	62,667,100.71	17.67%	
销售费用	7,106,008.61	5,953,015.70	19.37%	
管理费用	13,090,721.52	11,111,287.67	17.81%	
财务费用	-2,094,930.16	-3,331,242.66	-37.00%	募集资金利息减少所致
所得税费用	3,551,219.16	4,429,387.52	-19.83%	
经营活动产生的现金流量净额	-10,288,921.39	-6,260,512.58	-64.35%	本期支付的各项税费增加所致
投资活动产生的现金流量净额	154,450.87	-7,916,782.29	101.95%	本期处置固定资产收益增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	5,403,773.48	-2,577,468.20	309.65%	系公司首期股权激励计划第一个股票期权行权所致
现金及现金等价物净增加额	-4,730,697.04	-16,754,763.07	71.77%	处置固定资产收益增加及公司首期股权激励计划第一个股票期权行权增加所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入同比增长 8.92%，系公司主营业务的稳定增长，不存在其他驱动业务收入变化的重大因素。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司经营范围没有发生变化，主营业务是成套自动化装备的研发、设计、生产与销售，以技术为依托为客户提供系统解决方案，提供技术咨询及技术服务。目前，公司产品主要应用于汽车动力总成制造等行业。

报告期内，公司实现营业收入111,179,114.26元，同比增长8.92%；归属于上市公司股东的净利润18,400,980.78元，同比增长14.23%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
自动检测设备	28,632,947.14	15,389,471.18	46.25%	-25.82%	-38.96%	11.56%
自动装配设备	50,381,066.75	31,455,218.76	37.57%	12.01%	19.56%	-3.94%
物流搬运设备	15,145,042.73	12,016,563.32	20.66%	28,251.52%	45,256.24%	-29.74%
清洗过滤设备	12,700,854.70	12,303,662.16	3.13%	-22.21%	23.25%	-35.73%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

单位：元

2014年1-6月前五名供应商情况	金额	2013年1-6月前五名供应商情况	金额
北京众恒恒信自动化设备有限公司	1,946,782.91	孚罗里西贸易(上海)有限公司	3,754,066.46
大连信源自动化有限公司	1,379,558.14	北京众恒恒信自动化设备有限公司	3,723,848.72
北京柯默森机械设备有限公司	778,632.48	美最时(香港)有限公司	2,654,115.04
上海发那科机器人有限公司	748,717.95	长春市国源实业有限公司	2,577,642.95
费斯托(中国)有限公司大连分公司	730,891.92	费斯托(中国)有限公司大连分公司	1,907,014.82

公司前五名供应商发生变化的原因为：公司根据客户的不同技术需求和产品的特性选择不同的供应商。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

2014年1-6月前五名客户情况	金额	2013年1-6月前五名客户情况	金额
机械工业第四设计研究院	26,324,786.40	东风汽车有限公司	34,111,452.99
奇瑞汽车股份有限公司	14,256,410.26	北京福田康明斯发动机有限公司	32,620,995.72
神龙汽车有限公司	13,435,897.43	一汽轿车股份有限公司	12,076,495.74
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	11,497,863.25	神龙汽车有限公司	10,791,282.05
东风汽车有限公司东风日产发动机郑州分公司	11,427,350.41	东风本田发动机有限公司	6,307,692.31

由于公司所设计生产的自动化设备为资本性投资，而非消费类产品，一般具有一定的使用周期，同时根据目前汽车的更新换代及销售增长情况，汽车及其零部件生产厂商一般对设备更新或增加投资的周期为 2-3 年，从而使公司主要客户每年变动较大。

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
大连智云专用机床有限公司	自动化机械设备	636,327.06
大连智云工艺装备有限公司	工艺装备产品	-268.46
大连阿姆特科技发展有限公司	自动化设备	-305,996.42
大连戈尔清洁化工程技术有限公司	清洗过滤设备	-1,787,671.08
大连捷云自动化有限公司	自动装配线	9,315,223.31

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司积极进行技术储备的研发工作，以确保公司技术的先进性、稳定性以及对市场技术需求的预见性。实施的在研项目共 7 项，具体情况如下表：

序号	项目名称	进展情况	拟达到目标	预计对公司未来的影响
1	全自动分度盘式气密检测技术	中试	研发一种全自动分度盘输送方式气密检测技术,检测节拍为18秒/件,技术指标达到国外同类产品水平,具备替代进口能力。	提升公司产品技术领先能力,有利于提高市场占有率。
2	机器人全自动清除毛刺技术	中试	研发一种机器人全自动去毛刺技术,实现发动机的缸体或缸盖表面及孔内毛刺的自动去除,实现零件毛刺清除的自动化、柔性化	提升公司产品技术领先能力,有利于促进公司业务增长。
3	螺栓自动分拣及供料技术	中试	针对发动机拧紧设备,研发一种拧紧螺栓的自动分拣及供给技术,采用一台并联机器人与一台六轴机器人联合使用,实现拧紧螺栓的自动分拣并自动安放,实现拧紧机的全自动化	提升公司产品技术领先能力,有利于促进公司业务增长。
4	活塞环装配机系列型普开发	产品推广	针对发动机活塞产品开发标准化的活塞环装配设备型谱,实现活塞环装配设备的标准化。	巩固提升公司技术领先能力,提高质量和效率,有利于提高财务指标和业绩增长。
5	C型气缸盖气门导管及气门阀座自动装配设备系列型普开发	产品推广	针对4缸及以下的汽油发动机气缸盖产品开发标准化的C型气缸盖气门导管及气门阀座自动装配设备型谱,实现4缸及以下的汽油发动机气缸盖的C型气缸盖气门导管及气门阀座自动装配设备的标准化。	巩固提升公司技术领先能力,提高质量和效率,有利于提高财务指标和业绩增长。
6	机器人全自动涂胶机	中试	开发适用于多品种的机器人全自动涂胶机标准产品,满足多品种大批量生产的需求,设备采用一台六轴关节机器人,同时配备自动供胶系统及断胶检测系统,实现自动涂胶,同时涂胶质量得到有效控制	提升公司产品技术领先能力,有利于促进公司业务增长。
7	大马力柴油机柔性装配	产品推广	解决国外引进的大马力柴油机多机型的柔性自动化装配,配合产品引进项目,实现引进大马力柴油机的自主制造工艺的开发及配套设备的国内自主研发制造。	丰富公司的产品线,实现自动化装配线对于多种动力总成产品的覆盖,保证公司持续快速发展。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

1、公司所处行业的发展趋势和机遇

(1) 智能制造装备产业发展迅速

智能制造装备作为国务院确定的我国战略性新兴产业的重点领域之一，在产业转型升级的过程中正在发挥着越来越重要的作用。智能制造装备产业的发展将促进我国装备制造业整体水平的提升，进而不断提升我国产业核心竞争力，引领我国实现由制造业大国向强国转变。

国家积极的政策对智能制造装备产业有着引导、支持和推动的重要作用，继《高端装备制造业“十二五”发展规划》、《智能制造装备产业“十二五”发展规划》后，《关于组织实施2013年智能制造装备发展专项的通知》、《关于推进工业机器人产业发展的指导意见》等一系列推动智能制造装备产业的政策不断出台，实施的政策累计效应不断增加，带动了工业机器人、高端数控机床、智能仪器仪表及智能化成套设备等产业的快速发展，使智能制造装备的产业化水平迈上新的台阶。

近年，经济结构调整、劳动力成本上升持续推动制造业产业升级，智能制造装备需求动力强劲。未来几年，新一轮技术革命将加快发展，以此带来的产业结构调整升级的加快将进一步加大对智能制造装备的需求，产业增速将保持在装备全行业的前列，产业规模将呈现出快速扩大的态势。

智能制造装备产业的发展将继续获得良好的发展机遇。

(2) 汽车工业快速发展将为自动化装备市场带来新的生机

随着智能制造在各行业的逐步渗透，2014年及未来几年，自动化装备将进一步在汽车制造等行业发展成为热点。在国家发改委、财政部、工信部等部委发布的《关于组织实施智能制造装备发展专项的通知》中，明确重点支持研发汽车制造等领域所需的智能成套设备、关键智能部件。以需求为牵引，工艺为先导，强用户参与，最终以产业化转化成果为目标的新的国家重大技术装备专项中，汽车装备相关的项目就有14项之多，约占总项目的五分之一以上。

目前，我国已进入汽车工业时代，据统计，近几年国内企业所生产的自动化装备有超过一半是提供给汽车行业，可见，汽车工业的发展是我国自动化装备增长的原动力之一。据中国汽车工业协会统计分析，作为全球最大汽车市场，中国车市格外引人注目，连续多年爆发式增长后，增速这两年稍有放缓。2014年上半年，全国汽车销量1168.35万辆，同比增长8.36%，低于去年同期的12.34%。乘用车累计销量963.38万辆，同比增长11.18%，略低于去年同期的13.81%。据工信部预测，2020年中国的汽车保有量将超过2亿辆，以此计算，未来五至十年内，我国汽车工业仍将保持10%-15%的较快增速。另外，随着《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》的落实，新能源汽车将实现规模化应用，产销也将在未来迎来较快增长。

我国汽车工业的快速发展和对自动化水平要求的不断提高，将为自动化装备市场的快速发展带来新的生机。

2、公司的行业地位

自动化装备本身技术含量高，通常集机械系统、电气控制系统、传感器系统、信息管理系统及网络系统等多种技术于一体，具有很高的生产效率和可靠的质量保证措施，且一般需根据客户的特定要求进行量身定做，因此对整体方案解决商的前期方案策划及产品设计能力有较高要求。公司根据自身实际情况及业务特点建立了以技术委员会为指导，设计中心和研发中心相互协作的相对完善的研发体制，并充分发挥利用产学研创新平台，从而为公司技术创新提供了制度和资源保障。

公司二十余年的技术积累和持续成长，专注于动力总成的智能装备研发，专注于零件表面质量及工厂清洁化、绿色化制造，使公司核心技术与产品在行业内部处于领先地位，具有较强的核心竞争优势。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司坚持以市场为导向，结合市场发展实际情况，积极落实各项经营举措，加快科技创新、实施产品转型升级，推动公司主营业务稳健发展；此外，公司不断提高管理创新能力、完善内控体系建设，提升规范治理水平，促进公司核心竞争力稳步提升。

在全体员工的共同努力下，各项工作均按经营计划有序进行：

1、强化营销体系建设，加大市场开拓力度

报告期内，公司立足于主营业务，加强市场营销队伍建设与考核，拓展市场营销网络，细化市场销售管理，提升谈判议价水平及市场服务能力；加大市场开拓力度，集中市场资源，深入挖掘市场潜力，与现有客户及潜在客户广泛开展战略合作，建立长期合作伙伴关系，为公司开拓市场起到积极作用，进一步树立了公司品牌影响力。公司将结合目前行业发展态势及自身发展需要，继续实施有效营销策略，拓宽业务渠道，推进公司做大做强。

2、强化科技创新驱动，提升核心竞争能力

公司研发工作紧紧围绕公司整体规划与发展，贴紧市场需求，保证研发工作的效率与质量，以创新驱动发展，提升核心竞争能力。报告期内，公司加强科技成果申报和科技创新，已完成了“辽宁省创新型中小企业”的申报工作；完成了1项“大连市甘井子区科技计划类”科技项目的申报工作；完成了10项新技术专利（发明专利5项，实用新型专利5项）的申请工作，其中8项专利已获国家知识产权局受理；完成了科技查新2项。截止目前，公司共拥有有效授权专利56项，其中发明专利9项，实用新型专利47项，项目查新14项。

3、强化信息系统融合，提高生产经营效率

报告期内，公司信息化系统融合工作进一步取得实质性进展，并结合应用实际情况给予持续改进和优化，满足日常生产经营需要，不断提高数据处理和管理能力，促进各项业务的规范性，有效提高生产经营效率。2014年上半年，公司获得大连市CIO协会颁发的“信息化最佳应用奖”，并获得大连市经济和信息化委员会评选的“大连市第一批信息化与工业化深度融合示范企业”荣誉称号。

4、强化内部控制能力，改善运营管理质量

报告期内，公司根据企业内部控制基本规范的要求，结合公司发展和内部管理的需要，全面完善公司内部控制制度，增强全员内部控制规范的意识，已开展了内部标准化流程制度的编制、整理与优化工作，并深度落实核心业务流程及制度，确保业务有效开展；同时，继续推进精细化管理，建立适应公司发展战略的集团化管理体系，改善运营管理质量，降低运营管理风险，促进公司规范、高效运行。

5、强化人力资源管理，完成股权激励行权

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，公司强化人力资源管理，持续优化中高层人员结构，完善任职资格管理体系、职业发展通道体系和绩效考核体系，为公司长期持续发展奠定良好的人才基础；2014年5月，公司股权激励计划第一个行权期行权条件满足，58名激励对象完成了第一个行权期的首次行权，行权股数共计99.6336万份。

6、强化外延发展意识，完善公司产业布局

报告期内，公司积极推进内生式和外延式相结合的发展战略，在内生式发展的基础上，强化外延式发展意识，拟择机实施资本运作，完善公司产业在国内外的战略布局。将积极拓展新的业务领域，打造新的利润增长点，并适时通过收购、兼并、合资等多种资本运作手段，向产业链横向和纵向扩张，进行优势资源整合，促进产业链延伸，促进公司快速发展壮大。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见第二节第七条重大风险提示。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	26,442.16
报告期投入募集资金总额	894.95
已累计投入募集资金总额	12,820.58
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金基本情况</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金总额为 29,070.00 万元，扣除各项发行费后，公司募集资金净额为 26,442.16 万元，其中超募资金净额 14,442.16 万元。以上募集资金已由华普天健会计师事务所（北京）有限公司于 2010 年 7 月 21 日出具的会验字[2010]6104 号《验资报告》验证确认。</p> <p>二、募集资金使用情况</p> <p>1、2011 年 1 月 5 日，公司一届董事会第十三次会审议通过《使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 2000 万元用于临时补充流动资金。2011 年 7 月 4 日，公司将上述资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>2、2011 年 7 月 11 日，公司二届董事会第三次临时会议审议通过《以部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用 2800 万元超募资金永久补充流动资金，主要用于原材料采购、市场开拓、产品研发等经营性支出。2011 年 7 月 11 日上述款项从募集资金专户中转入公司一般账户，本次补充流动资金，解决了公司流动资金需求，提高了资金的使用效率，为公司节省了财务费用。</p> <p>3、2011 年 10 月 24 日，公司二届董事会第五次临时会议审议通过《关于使用超募资金及土地对外投资共同设立公司的议案》，同意以大连普兰店经济开发区土地（地号 2801156-1，面积 23178 m²，工业用地）出资 650 万元及超募资金 600 万元与中国汽车工业工程公司及其他 4 名自然人股东，共同设立大连戈尔清洁化工程技术有限公司。2011 年 12 月 15 日，戈尔公司完成了工商注册登记并投入运营。</p> <p>4、2012 年 11 月 27 日，公司二届董事会第十二次会议审议通过《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 3350 万元实施大连智云自动化工业园公共基础设施及配套建设项目。</p> <p>5、2013 年 10 月 28 日，公司二届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月。2014 年 4 月 22 日，公司将上述资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>6、2013 年 12 月 25 日，公司二届董事会第二十六次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金增资控股子公司大连捷云自动化有限公司的议案》，同意使用超募资金使用超募资金 8,843,444.69 元人民币向控股子公司大连捷云自动化有限公司增资，本次增资已完成，捷云公司注册资本由 1,595,947.42 元人民币增加至 1,200 万元人民币，公司仍将持有捷云公司 85% 的股权。</p> <p>三、募集资金余额情况</p> <p>截止报告期末，公司累计使用募集资金 5,760.56 万元；累计使用超募资金 7,060.02 万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 13,621.58 万元，募集资金专用账户利息收入 1,928.80 万元，募集资金专户余额合计为 15,550.38 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智云技术中心		8,700	8,700	4.13	2,460.56	28.28%		0	0		
智云自动化生产建设		3,300	3,300		3,300	100.00%		179.35	276.18		
承诺投资项目小计	--	12,000	12,000	4.13	5,760.56	--	--	179.35	276.18	--	--
超募资金投向											
补充永久性流动资产		2,800	2,800		2,800	100.00%		0	0		
对外共同投资成立公司		1,484.34	1,484.34	884.34	1,484.34	100.00%		0	0		
实施大连智云自动化工业园公共基础设施及配套建设项目		3,350	3,350	10.61	2,775.68	82.86%		0	0		
超募资金投向小计	--	7,634.34	7,634.34	894.95	7,060.02	--	--			--	--
合计	--	19,634.34	19,634.34	899.08	12,820.58	--	--	179.35	276.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、募投资项目之一“技术中心项目”因项目周边暂不具备规划许可条件，此项目至今未获得规划审批，该项目的进展已经影响了公司的现有经营规划。为了适应公司的发展战略，经公司二届董事会第十四次会议、公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，将项目实施地点由西岗区东北路与鞍山路交汇处变更为大连生态科技城。目前政府征地前期工作已启动，公司已开展前期筹办相关工作。</p> <p>2、自动化生产建设项目主体及厂区综合管网，厂区围墙、道路、硬覆盖，厂区绿化建设等工程均已完工。该项目投入使用，有助于进一步加大公司生产产能，提升产品交付能力。目前，公司正在办理竣工验收等各项事宜。</p> <p>3、超募资金投资设立的公司正处在前期经营阶段。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 详见上表“募集资金总体使用情况”中相关说明。										
募集资金投资项目	适用										

实施地点变更情况	以前年度发生 经公司于 2013 年 2 月 6 日召开的二届董事会第十四次会议审议通过，将“技术中心项目”实施地点由西岗区东北路与鞍山路交汇处变更为大连生态科技城，相关公告已刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ）。
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 2010 年 8 月 26 日公司第一届董事会第十一次会议决议通过，使用募集资金 19,123,720.00 元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金（均为对募投项目之一技术中心项目的投入）。决议公告详见中国证监会指定的创业板信息披露网站。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2011 年 1 月 5 日，公司一届董事会第十三次会审议通过《使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 2000 万元用于临时补充流动资金。2011 年 7 月 4 日，公司将上述资金全部归还至募集资金专户。2、2013 年 10 月 28 日，公司二届董事会第二十四次审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1000 万元暂时补充流动资金。2014 年 4 月 22 日，公司将上述资金全部归还至募集资金专户。
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（包括超募资金）均存放在公司的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的利润分配政策和机制，积极回报股东，公司已按照中国证监会

有关要求，制定了明确详细的利润分配政策。报告期内，公司严格执行了利润分配政策，独立董事和监事会充分履行职责，对利润分配预案发表专项意见，利润分配方案的决策程序符合《公司章程》等相关法律法规的规定。实施情况如下：

经公司于2014年4月17日召开的2013年年度股东大会审议通过，公司2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.250000元人民币现金，合计派发现金股利300万（含税）剩余未分配利润结转以后年度。

鉴于公司董事会公布2013年度权益分派预案后，公司首期首次获授股票期权的部分激励对象于2014年5月14日进行了行权，当天共行权996,336股，致使公司总股本从预案公布日至权益分派方案实施日前发生了变化，公司总股本由2013年末的120,000,000股变更为现有的120,996,336股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本120,996,336股为基数，向全体股东每10股派0.247941元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.223147元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.235544元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。。

2014年6月12日，公司2013年度权益分派实施完毕。

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：	是

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 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、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
张洪运	大连市西岗区黄河路17号21-2、3、4号房产	2014年5月6日	340	211.68	该部分资产目前暂时闲置,出售该部分资产可以更好的盘活存量资产,提高公司资产利用率,补充公	11.50%	交易双方结合市场行情公平协商而确定	否		是	是	2014年05月07日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn/

					司经营对流动资金的需求，有利于提高资金使用效率，更有利于提升公司后续盈利能力。								
刘汉洲	大连市西岗区黄河路17号21-1号房产	2014年5月6日	130	81.53	该部分资产目前暂时闲置，出售该部分资产可以更好的盘活存量资产，提高公司资产利用率，补充公司经营对流动资金的需求，有利于提高资金使用效率，更有利于提升公司后续盈利能力。	4.43%	交易双方结合市场行情公平协商而确定	否		是	是	2014年05月07日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn/
王树本	机动车	2014.5.31	3	2.08	无	0.11%	市场价	否		是	是		

王传鹏	机动车	2014.4.15	1.5	1.25	无	0.07%	市场价	否		是	是		
旅顺东来 矿山机械 厂	机动车	2014.5.9	3.6	2.34	无	0.17%	市场价	否		是	是		

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(一) 公司股权激励的基本情况

1、公司于2013年2月28日分别召开二届董事会第十五次会议和二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于〈大连智云自动化装备股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《大连智云自动化装备股份有限公司股票期权激励计划（草案）》进行了修订，并于2013年4月1日召开二届董事会第十六次临时会议和二届监事会第十二次临时会议，审议通过了《关于〈大连智云自动化装备股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及摘要的议案》及其摘要，公司独立董事对《大连智云自动化装备股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“激励计划”或“本激励计划”）发表了独立意见。

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2013年4月18日以现场投票、网络投票以及独立董事征集投票相结合的方式召开了2013年第三次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《关于〈大连智云自动化装备股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及摘要〉的议案》、《关于〈大连智云自动化装备股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

4、公司于2013年5月2日分别召开二届董事会第十九次会议和二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定了本次激励计划的股权期权授权日为2013年5月2日，独立董事对本次股票期权激励计划相关事项发表独立意见。

5、公司于2013年5月27日召开二届董事会第二十次会议审议通过了《关于对公司股票期权激励计划中激励对象及股票期权数量进行调整的议案》，因激励对象薛志勇、郭玉坤、刘建国、李新华4人离职，对激励对象及股票期权数量进行了调整。经过本次调整，《股权激励计划（草案修订稿）》中原股票期权总数251万份调整为239.3万份（其中首次授予214.6万份，预留24.7万份）。激励对象总人数由69人调整为65人。同日，公司召开二届监事会第十六次会议对本次股票期权激励计划调整的激励对象情况进行了核查。公司独立董事对公司调整股票期权激励计划的激励对象及期权数量相关事宜发表了独立意见。

6、公司于2013年9月11日召开的二届董事会第二十二次会议和二届监事会第十八层次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划数量和行权价格》的议案，根据公司2012年年度股东大会审议通过的《2012年度利润分配预案》“公司以2012年末股本60,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.15元人民币现金”及2013年第四次临时股东大会审议通过的《2013年半年度利润分配预案》“以公司现有总股本60,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股”同意公司将股票期权授予数量由239.3万份调整为478.6万份，其中首次授予部分由214.6万份调整为429.2万份，预留部分由24.7万份调整为49.4

万份；首次行权价格由13.47元调整为6.73元。

7、公司于2013年12月04日分别召开二届董事会第二十四次临时会议和二届监事会第二十一次临时会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定了本次激励计划的股权期权授权日为2013年12月04日，独立董事对本次股票期权激励计划相关事项发表独立意见。2013年12月30日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成了《大连智云自动化装备股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》预留股票期权的授予登记工作。

8、公司于2014年04月23日召开三届董事会第二次会议和三届监事会第二次会议，审议通过了《公司股票期权激励计划人员名单、行权数量调整及注销部分激励对象期权》及《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》的议案，同意公司将首次授予数量进行调整，公司激励计划的首次激励对象总数由65人调整为64人，授予数量由429.2万份调整为412.1176万份。注销股份数为17.0824万份，第一个行权期可行权数量调整为135.2736万份。满足第一个行权期的股权激励对象分两次行权，经公司董事会申请，深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2014年5月14日为股票期权行权登记日，对第一次提出申请的58名激励对象的99.6336万份股票期权予以行权，本次行权股份已于2014年5月16日上市流通。

（二）实施股权激励计划对公司财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。则2013年—2016年各年度期权成本摊销情况的测算结果见下表：

首次授予部分 单位价值(元/份)	首次授予合计	2013年 摊销费用	2014年 摊销费用	2015年 摊销费用	2016年 摊销费用
2.77	5,942,693.97	2,208,193.95	2,312,762.62	1,149,269.20	272,468.19
预留部分					(单位：元)
预留 单位价值(元/份)	预留合计	2013年 摊销费用	2014年 摊销费用	2015年 摊销费用	2016年 摊销费用
2.50	1,235,000.00	51,855.53	675,973.93	413,327.39	93,843.14

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	承诺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。	2013年03月06日	股票期权激励计划结束	截止本报告期末，公司遵守以上承诺，未发现违反上述承诺情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			2010年06月07日		
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	谭永良	为了避免同业竞争损害公司和其他股东的利益，谭永良先生已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。	2010年06月07日	公司存续	截止本报告期末，公司控股股东谭永良先生遵守以上承诺，未发现违反上述承诺情况。
	谭永良	承担潜在处罚责任的承诺:2006年由于财务核算基础相对薄弱，公司申报报表利润与原始报表出现了一定差异，在2007年度企业所得税汇算清缴期间，公司就上述差异及时补缴了相应税款。公司控股	2010年06月07日	主管税务机关要求时	截止本报告期末，公司控股股东谭永良先生遵守以上承诺，未发现违反上述承诺情况。

		股东、实际控制人谭永良出具承诺：若大连智云自动化装备股份有限公司因上述事项被税务机关追加处罚，其将承担全部处罚责任。			
	谭永良	承担住房公积金补缴义务的承诺：公司上市前部分员工为退休返聘人员、4050 人员及流动性较大人员，公司尚未能为上述人员缴纳住房公积金。为此，公司控股股东、实际控制人谭永良已出具承诺：对于公司未能缴纳住房公积金的人员，如有关主管机关要求公司补缴，谭永良将承担全部补缴责任。	2010 年 06 月 07 日	主管机关要求公司补缴时	截止本报告期末，公司控股股东谭永良先生遵守以上承诺，未发现违反上述承诺情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 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	45,407,625	37.84%						45,407,625	37.53%
3、其他内资持股	45,407,625	37.84%						45,407,625	37.53%
境内自然人持股	45,407,625	37.84%						45,407,625	37.53%
二、无限售条件股份	74,592,375	62.16%	996,336				996,336	75,588,711	62.47%
1、人民币普通股	74,592,375	62.16%	996,336				996,336	75,588,711	62.47%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	996,336				996,336	120,996,336	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股权激励第一个行权期行权条件满足，股权激励对象分两次行权，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以 2014 年 5 月 14 日为激励计划第一个行权期首次行权登记日，对首次提出申请行权的 58 名激励对象的 99.6336 万份股票期权予以行权，首次行权股份已于 2014 年 5 月 16 日上市流通。因此，报告期内公司股份总数由 120,000,000 股变动为 120996336 股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份总数变动的原因系公司股权激励第一个行权期首次行权完成，股份总数增加所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

详见本报告第四节重要事项“公司股权激励的实施情况及其影响”章节中的相关说明。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司股权激励第一个行权期首次行权的 99.6336 万份股份已于 2014 年 5 月 14 日完成登记，已于 2014 年 5 月 16 日上市流通。

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,908						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谭永良	境内自然人	45.04%	54,500,000	-550,200	45,001,500	9,498,500		
大连乾诚科技发展有限公司	境内非国有法人	1.99%	1,502,000	-498,000		1,502,000		
何忠	境内自然人	0.45%	546,000	50,000		546,000		
苏鹏	境内自然人	0.28%	334,310	334,310		334,310		
杨菲菲	境内自然人	0.26%	317,534	317,534		317,534		
李湘姬	境内自然人	0.23%	274,900	274,900		274,900		
林倩敏	境内自然人	0.19%	233,400	233,400		233,400		
李雄	境内自然人	0.16%	195,330	106,430		195,330		
朱乾	境内自然人	0.16%	191,949	191,949		191,949		
楼坚	境内自然人	0.16%	191,038	191,038		191,038		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人谭永良先生为大连乾诚科技发展有限公司第一大股东并担任其董事长。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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					
谭永良	9,498,500	人民币普通股	9,498,500					
大连乾诚科技发展有限公司	1,502,000	人民币普通股	1,502,000					
何忠	546,000	人民币普通股	546,000					
苏鹏	334,310	人民币普通股	334,310					
杨菲菲	317,534	人民币普通股	317,534					
李湘姬	274,900	人民币普通股	274,900					
林倩敏	233,400	人民币普通股	233,400					
李雄	195,330	人民币普通股	195,330					

朱乾	191,949	人民币普通股	191,949
楼坚	191,038	人民币普通股	191,038
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人谭永良先生为大连乾诚科技发展有限公司第一大股东并担任其董事长。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
谭永良	董事长、总经理	现任	60,002,000	0	5,502,000	54,500,000	0	0	0	0
张绍辉	董事、执行副总经理	现任	240,000	0	60,000	180,000	0	0	0	0
任彤	董事、管理 副总经理、 董事会秘书	现任	136,500	0	34,125	102,375	0	0	0	0
高鹏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张先治	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
韩海鸥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
肖捷	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李宏	财务总监	现任	165,000	0	41,250	123,750	0	0	0	0
冯莉莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴倩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
史爽	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王德平	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
霍玉芳	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
张秋萍	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
王树本	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴晓巍	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵大利	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
潘温岳	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	60,543,500	0	5,637,375	54,906,125	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量(份)	本期获授予股 票期权数量 (份)	本期已行权股 票期权数量 (份)	本期注销的股 票期权数量 (份)	期末持有股票 期权数量(份)
张绍辉	董事、执行副 总	现任	360,000	0	0	0	360,000
任彤	董事会秘书	现任	200,000	0	0	0	200,000
李宏	财务总监	现任	200,000	0	0	0	200,000
霍玉芳	董事	离任	160,000	0	0	0	160,000
王德平	董事	离任	160,000	0	0	0	160,000
合计	--	--	1,080,000	0	0	0	1,080,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王德平	董事	任期满离任	2014年04月17日	董事会换届选举
霍玉芳	董事	任期满离任	2014年04月17日	董事会换届选举
吴晓巍	独立董事	任期满离任	2014年04月17日	董事会换届选举
赵大利	独立董事	任期满离任	2014年04月17日	董事会换届选举
潘温岳	独立董事	任期满离任	2014年04月17日	董事会换届选举
张秋萍	监事	任期满离任	2014年04月17日	监事会换届选举
王树本	监事	任期满离任	2014年04月17日	监事会换届选举

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连智云自动化装备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	188,236,359.89	192,967,056.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	666,000.00	7,080,000.00
应收账款	128,074,254.11	97,379,590.86
预付款项	5,709,971.43	12,208,407.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,415,363.90	1,438,091.36
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	5,361,666.59	3,683,910.08
买入返售金融资产		
存货	129,022,104.76	145,702,247.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	201,846.67	1,370,873.19
流动资产合计	458,687,567.35	461,830,177.64
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	74,154,717.58	78,140,400.65
在建工程	7,069,291.03	7,914,416.32
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,640,359.68	25,922,301.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	281,158.83	323,460.19
递延所得税资产	3,831,641.83	4,034,906.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	110,977,168.95	116,335,484.28
资产总计	569,664,736.30	578,165,661.92
流动负债：		
短期借款		
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	30,607,158.69	33,019,156.01
预收款项	50,986,793.85	76,325,426.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	420,092.22	5,765,907.76
应交税费	5,556,337.47	6,628,430.30
应付利息		

应付股利		
其他应付款	697,967.02	718,862.36
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	88,268,349.25	122,457,782.80
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	1,395,185.33	1,371,423.59
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,600,000.00	9,600,000.00
非流动负债合计	10,995,185.33	10,971,423.59
负债合计	99,263,534.58	133,429,206.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,996,336.00	120,000,000.00
资本公积	215,214,241.52	208,010,867.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,830,358.37	10,830,358.37
一般风险准备		
未分配利润	112,392,312.77	96,991,331.99
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	459,433,248.66	435,832,558.32
少数股东权益	10,967,953.06	8,903,897.21
所有者权益（或股东权益）合计	470,401,201.72	444,736,455.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	569,664,736.30	578,165,661.92

法定代表人：谭永良

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：李剑波

2、母公司资产负债表

编制单位：大连智云自动化装备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	177,100,048.34	187,336,036.23
交易性金融资产		
应收票据	466,000.00	7,080,000.00
应收账款	104,623,824.11	94,204,072.86
预付款项	8,979,397.75	15,249,457.51
应收利息	1,415,363.90	1,438,091.36
应收股利		
其他应收款	7,430,648.88	4,195,719.97
存货	98,198,266.13	115,531,514.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	398,213,549.11	425,034,892.27
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	25,066,398.06	16,222,953.37
投资性房地产		
固定资产	71,866,686.12	75,585,402.89
在建工程	7,069,291.03	7,914,416.32
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	23,730,745.77	24,066,221.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	281,158.83	323,460.19
递延所得税资产	3,373,328.67	3,463,636.10
其他非流动资产		

非流动资产合计	131,387,608.48	127,576,090.56
资产总计	529,601,157.59	552,610,982.83
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	21,496,941.43	30,703,062.18
预收款项	51,676,634.67	62,510,045.07
应付职工薪酬	53,161.73	3,827,979.10
应交税费	2,636,241.85	6,169,250.60
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,843,642.34	17,451,515.94
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	81,706,622.02	120,661,852.89
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	1,222,085.61	1,325,659.56
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,600,000.00	9,600,000.00
非流动负债合计	10,822,085.61	10,925,659.56
负债合计	92,528,707.63	131,587,512.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,996,336.00	120,000,000.00
资本公积	212,448,260.20	205,244,886.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,830,358.37	
一般风险准备		10,830,358.37
未分配利润	92,797,495.39	84,948,225.37

外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	437,072,449.96	421,023,470.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	529,601,157.59	552,610,982.83

法定代表人：谭永良

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：李剑波

3、合并利润表

编制单位：大连智云自动化装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	111,179,114.26	102,073,549.28
其中：营业收入	111,179,114.26	102,073,549.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	92,108,714.39	82,822,853.24
其中：营业成本	73,741,099.86	62,667,100.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	944,128.26	397,782.86
销售费用	7,106,008.61	5,953,015.70
管理费用	13,090,721.52	11,111,287.67
财务费用	-2,094,930.16	-3,331,242.66
资产减值损失	-678,313.70	6,024,908.96
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）		120,157.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		120,157.27

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,070,399.87	19,370,853.31
加：营业外收入	3,526,307.94	390,747.77
减：营业外支出	141,059.91	6,274.66
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,455,647.90	19,755,326.42
减：所得税费用	3,551,219.16	4,429,387.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,904,428.74	15,325,938.90
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	18,400,980.78	16,109,224.62
少数股东损益	503,447.96	-783,285.72
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.13
（二）稀释每股收益	0.15	0.13
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	18,904,428.74	15,325,938.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,400,980.78	16,109,224.62
归属于少数股东的综合收益总额	503,447.96	-783,285.72

法定代表人：谭永良

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：李剑波

4、母公司利润表

编制单位：大连智云自动化装备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	82,673,313.95	100,854,676.52
减：营业成本	59,090,507.24	62,606,149.18
营业税金及附加	518,983.51	340,467.86
销售费用	5,661,870.12	5,344,860.98
管理费用	10,627,841.14	9,491,510.72
财务费用	-2,070,046.66	-3,328,917.03
资产减值损失	-496,316.41	5,741,507.01

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）		120,157.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		120,157.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,340,475.01	20,779,255.07
加：营业外收入	3,481,951.38	70,500.69
减：营业外支出	51,041.57	3,865.38
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,771,384.82	20,845,890.38
减：所得税费用	1,922,114.80	3,105,351.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,849,270.02	17,740,538.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	10,849,270.02	17,740,538.65

法定代表人：谭永良

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：李剑波

5、合并现金流量表

编制单位：大连智云自动化装备股份有限公司

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	71,700,871.70	71,100,511.90
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		169,712.26
收到其他与经营活动有关的现金	2,806,831.69	3,955,974.16
经营活动现金流入小计	74,507,703.39	75,226,198.32
购买商品、接受劳务支付的现金	33,715,025.79	39,260,222.32
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	27,669,889.55	25,247,720.55
支付的各项税费	15,403,431.97	10,017,247.08
支付其他与经营活动有关的现金	8,008,277.47	6,961,520.95
经营活动现金流出小计	84,796,624.78	81,486,710.90
经营活动产生的现金流量净额	-10,288,921.39	-6,260,512.58
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	4,779,119.23	178,271.68
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		
投资活动现金流入小计	4,779,119.23	178,271.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,624,668.36	7,642,764.37
投资支付的现金		452,289.60
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	4,624,668.36	8,095,053.97
投资活动产生的现金流量净额	154,450.87	-7,916,782.29
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	8,265,949.17	
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,265,949.17	
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,862,175.69	413,903.75
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		1,163,564.45
筹资活动现金流出小计	2,862,175.69	2,577,468.20
筹资活动产生的现金流量净额	5,403,773.48	-2,577,468.20
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	-4,730,697.04	-16,754,763.07
加：期初现金及现金等价物余额	192,967,056.93	200,168,983.34
六、期末现金及现金等价物余额	188,236,359.89	183,414,220.27

法定代表人：谭永良

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：李剑波

6、母公司现金流量表

编制单位：大连智云自动化装备股份有限公司

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	52,440,449.54	69,511,433.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,577,207.40	3,560,464.47
经营活动现金流入小计	55,017,656.94	73,071,898.14
购买商品、接受劳务支付的现金	17,518,297.46	34,453,020.12
支付给职工以及为职工支付的现金	16,409,613.32	16,307,656.33
支付的各项税费	11,924,916.72	8,887,051.48
支付其他与经营活动有关的现金	14,664,422.86	14,241,401.32
经营活动现金流出小计	60,517,250.36	73,889,129.25

经营活动产生的现金流量净额	-5,499,593.42	-817,231.11
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	4,728,600.00	89,135.84
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		
投资活动现金流入小计	4,728,600.00	89,135.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,464,715.37	7,421,236.68
投资支付的现金	8,843,444.69	452,289.60
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	13,308,160.06	7,873,526.28
投资活动产生的现金流量净额	-8,579,560.06	-7,784,390.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,705,341.28	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,705,341.28	
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,862,175.69	413,903.75
支付其他与筹资活动有关的现金		1,163,564.45
筹资活动现金流出小计	2,862,175.69	2,577,468.20
筹资活动产生的现金流量净额	3,843,165.59	-2,577,468.20
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	-10,235,987.89	-11,179,089.75
加：期初现金及现金等价物余额	187,336,036.23	192,235,145.87
六、期末现金及现金等价物余额	177,100,048.34	181,056,056.12

法定代表人：谭永良

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：李剑波

7、合并所有者权益变动表

编制单位：大连智云自动化装备股份有限公司

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	120,000,000.00	208,010,867.96			10,830,358.37		96,991,331.99		8,903,897.21	444,736,455.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	208,010,867.96			10,830,358.37		96,991,331.99		8,903,897.21	444,736,455.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	996,336.00	7,203,373.56					15,400,980.78		2,064,055.85	25,664,746.19
（一）净利润							18,400,980.78		503,447.96	18,904,428.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							18,400,980.78		503,447.96	18,904,428.74
（三）所有者投入和减少资本	996,336.00	7,203,373.56							1,560,607.89	9,760,317.45
1. 所有者投入资本	996,336.00	5,709,005.28							1,560,607.89	8,265,949.17
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,494,368.28								1,494,368.28
3. 其他										
（四）利润分配							-3,000,000.00			-3,000,000.00
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							-3,000,000.00			-3,000,000.00
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	120,996,336.00	215,214,241.52			10,830,358.37		112,392,312.77		10,967,953.06	470,401,201.72

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	60,000,000.00	265,750,818.47			7,918,782.51		72,719,426.66		8,447,107.17	414,836,134.81
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、本年初余额	60,000,000.00	265,750,818.47			7,918,782.51		72,719,426.66		8,447,107.17	414,836,134.81
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	60,000,000.00	-57,739,950.51			2,911,575.86		24,271,905.33		456,790.04	29,900,320.72
(一) 净利润							28,083,481.19		163,648.49	28,247,129.68
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							28,083,481.19		163,648.49	28,247,129.68
(三) 所有者投入和减少资本		2,260,040.00							293,141.55	2,553,191.55

		9.49						5	04
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,260,049.49							2,260,049.49
3. 其他								293,141.55	293,141.55
(四) 利润分配					2,911,575.86	-3,811,575.86			-900,000.00
1. 提取盈余公积					2,911,575.86	-2,911,575.86			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-900,000.00			-900,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00							
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	120,000,000.00	208,010,867.96			10,830,358.37	96,991,331.99		8,903,897.21	444,736,455.53

法定代表人：谭永良

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：李剑波

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：大连智云自动化装备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	120,000.00	205,244,886.64				10,830,358.37	84,948,225.37	421,023,470.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000.00	205,244,886.64				10,830,358.37	84,948,225.37	421,023,470.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	996,336.00	7,203,373.56					7,849,270.02	16,048,979.58
（一）净利润							10,849,270.02	10,849,270.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,849,270.02	10,849,270.02
（三）所有者投入和减少资本	996,336.00	7,203,373.56						8,199,709.56
1. 所有者投入资本	996,336.00	5,709,005.28						6,705,341.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,494,368.28						1,494,368.28
3. 其他								
（四）利润分配							-3,000,000.00	-3,000,000.00
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							-3,000,000.00	-3,000,000.00
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	120,996,336.00	212,448,260.20			10,830,358.37		92,797,495.39	437,072,449.96

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	60,000,000.00	262,984,837.15			7,918,782.51		59,644,042.67	390,547,662.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	262,984,837.15			7,918,782.51		59,644,042.67	390,547,662.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,000,000.00	-57,739,950.51			2,911,575.86		25,304,182.70	30,475,808.05
(一) 净利润							29,115,758.56	29,115,758.56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,115,758.56	29,115,758.56
(三) 所有者投入和减少资本		2,260,049.49						2,260,049.49
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,260,049.49						2,260,049.49
3. 其他								
(四) 利润分配					2,911,575.86		-3,811,575.86	-900,000.00
1. 提取盈余公积					2,911,575.86		-2,911,575.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-900,000.00	-900,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00						

	.00	0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00	-60,000,000.00						
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	120,000,000.00	205,244,886.64			10,830,358.37		84,948,225.37	421,023,470.38

法定代表人：谭永良

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：李剑波

三、公司基本情况

大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为大连智云机床辅机有限公司，成立于1999年6月4日，由自然人谭永良、谭永刚、邸彦召、刘宜宾以货币出资共同设立，在大连市工商行政管理局注册，取得大工商企法字21020011039316-3322号企业法人营业执照，注册资本为50万元。

2004年12月14日，由自然人谭永良、邸彦召、何忠以货币对公司进行增资，注册资本增加至150万元。

2007年12月28日，由自然人谭永良、邸彦召、何忠以货币对公司进行增资，注册资本增加至585万元。

2008年2月29日，由自然人王振华对公司进行增资，注册资本增加至610.71万元。

2008年3月11日，由深圳市圆融投资发展有限公司及自然人商明臣、刘大鹏对公司进行增资，注册资本增加至642.85万元。

2008年3月19日，公司以资本公积金转增注册资本，注册资本增加至2,500万元。

2008年5月6日，公司将2008年3月31日为基准日的净资产折股，以整体变更方式设立股份有限公司，同时更名为“大连智云自动化装备股份有限公司”，在大连市工商行政管理局办理注册登记，取得大工商企法字2102002122350号企业法人营业执照，注册资本为人民币4,500万元。

2010年6月30日，经中国证券监督管理委员会《关于核准大连智云自动化装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2010]891号)核准，公司发行人民币普通股(A股)1,500万股，发行后公司总股本为6,000万元，并于2010年7月28日在深圳证券交易所上市交易。

2010年9月30日，公司完成了工商变更登记手续，取得了大连市工商行政管理局换发的大工商企法字2102002122350号企业法人营业执照，注册资本为人民币6,000万元。

2013年8月12日，公司第四次临时股东大会决议通过的《2013年半年度利润分配预案》以公司现有总股本60,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司注册资本变更为人民币12,000万元。

2014年5月14日，公司股权激励第一个行权期第一次行权的99.6336万份股票期权在中国登记结算有限责任公司深圳分公司登记，并于2014年05月16日上市流通，公司总股本由原来的12000万股变为12099.6336万股。

2014年7月16日，公司完成了工商变更登记手续，取得了大连市工商行政管理局换发的《营业执照》，《营业执照》登记的相关信息如下：

注册号：21020000008931

名称：大连智云自动化装备股份有限公司

类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

住所：辽宁省大连市甘井子区营日路32号-1

法定代表人：谭永良

注册资本：壹亿贰仟零玖拾玖万陆仟叁佰叁拾陆元

成立日期：1999年06月04日

营业期限：长期

经营范围：自动化制造工艺系统研发及系统集成；自动化装备的研发、设计、制造、技术咨询及技术服务；国内一般贸易、货物、技术进出口、代理进出口业务（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）***

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

本公司编制的2014年1-6月合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况、2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商

誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将库存现金及可以随时用于支付的存款确定为现金；将持有的期限短（一般指从购买日起3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

本公司对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，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者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。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按《企业会计准则第17号—借款费用》的规定处理。

(2) 外币财务报表的折算

对于境外子公司或经营实体以外币表示的财务报表，公司按照下列规定将该外币报表折算为母公司记账本位币报表，并以折算后的报表编制合并财务报表：

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；
2. 利润表项目，按当期平均汇率折算，按照以上折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；
3. 现金流量表的现金流量项目按当期平均汇率折算，汇率变动对现金流量的影响，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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
- (2). 持有至到期投资
- (3). 应收款项
- (4). 可供出售金融资产

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
- (2). 其他金融负债

(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

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。

5.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。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

- 1. 将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。
- 2. 与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。
- 3. 对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。
- 4. 金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和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

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；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。

(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

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。
- 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

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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司采用备抵法核算坏账损失。对于确实无法收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款），经审核批准后，作为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

1. 坏账确认标准为：
 - (1) 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；
 - (2) 因债务人逾期未履行偿债义务且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

2.坏账准备的计提方法:

(1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

(2)按组合计提坏账准备的应收款项

组合1: 本公司对1年以内的备用金等不计提坏账准备。

组合2: 除列入组合1的备用金等款项外, 对其他单项金额重大经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。

3.单项金额不重大但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坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上应收款项确定为单项金额重大, 单独进行减值测试。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

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		1 年以内备用金及合并范围内应收款项的组合
组合 2	账龄分析法	以账龄作为信用风险特征的组合

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项,按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况.
-------------	---

坏账准备的计提方法	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
-----------	---

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

公司对发出的存货，按个别计价法或加权平均法计价。

(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

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。

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(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

在领用时采用一次转销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

在领用时采用一次转销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，长期股权投资的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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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发放的现金股利或利润确认当期投资收益。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) 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。

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。主要包括:

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法,按估计可使用年限计算折旧或摊销,计入当期损益。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 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：

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	3.00%	4.75-4.85
机器设备	3-6	3.00%	15.83-32.33
电子设备	3-5	3.00%	19.00-32.33
运输设备	6	3.00%	15.83-16.17
其他	6	3.00%	15.83-16.17

(4) 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。

(5) 其他说明

无

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程的减值测试方法、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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

是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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断（不包括必要的中断程序）、且中断时间连续超过3个月的期间。此期间发生的借款费用暂停资本化，确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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在发生当期确认为费用，计入当期损益。

(4) 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。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值

准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 无形资产减值准备的计提

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- 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。

(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

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；
 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

公司按截至会计期末尚处质保期内的合同金额的5%确定产品质量保证预计负债期末余额，当期发生的与产品质量保证相关的支出冲减已计提的预计负债。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1. 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
2. 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1. 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。
2. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。
3. 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相

关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

25、回购本公司股份

无

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。公司产品按合同规定设计制造加工完成后，经客户预验收并发送到客户处再经客户终验收后实现主要风险和报酬的转移，所以公司产品以终验收完成作为确认收入的时点。

(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

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，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。

(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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。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。

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

27、政府补助

(1) 类型

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) 会计政策

1. 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。

2. 政府补助的计量

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。

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。

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。

3. 确认为递延收益的政府补助的划分

递延收益中将于一年以内到期的政府补助，列报为其他流动负债；将于一年以上到期的政府补助，列报为其他非流动负债

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

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。C. 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。③ 于资产负债表日，本集团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) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1. 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。
1. 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

1. 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

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

本报告期未发生主要会计政策、会计估计变更。

(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

不适用。

(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

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	发出商品合同额	17%
营业税	技术开发、转让合同额	5%
城市维护建设税	实际缴纳增值税、营业税税额	7%
企业所得税	利润总额	15%
房产税	自有房产按房产原值减除一定比例后余值	1.2%
房产税	房产租金收入	12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司的子公司大连智云专用机床有限公司、大连智云工艺装备有限公司、大连阿姆特科技发展有限公司、大连戈尔清洁化工程技术有限公司、大连捷云自动化有限公司执行25%的企业所得税率；2013年度大连阿姆特科技发展有限公司按照营业收入的7%核定应纳税所得额。

2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的国科发火[2008]172号《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》和国科发火[2008]362号《关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》，以及大连市科技局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局《关于公布大连市2011年高新技术企业复审结果的通知》（大科高发[2012]6号）本公司被认定为高新技术企业并取得GF201121200042号高新技术企业证书，有效期2011年1月至2013年12月，根据企业所得税法第二十八条第二款规定，减按15%的税率征收企业所得税。公司已提出高新技术企业复审申请，在通过复审申请之前，当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

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
大连智云专用机床有限公司	全资子公司	大连市	自动化机械设备	100 万元	自动化机械设备	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
大连智云工艺装备有限公司	全资子公司	大连市	工艺装备产品	100 万元	工艺装备产品	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
大连阿拇特科技发展有限公司	全资子公司	大连市	自动化设备	50 万元	自动化设备	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
大连戈尔清洁化工程	控股子公司	大连市	清洗过滤设备	2500 万元	清洗过滤设备	12,500,000.00		50.00%	50.00%	是	7,852,912.43		

技术有 限公司													
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：2011年10月24日第二届董事会第五次临时会议决议公司与中国汽车工业工程公司及4名自然人股东共同投资设立大连戈尔清洁化工程技术有限公司。根据签订的合资意向书成立的大连戈尔清洁化工程技术有限公司注册资本为2,500.00万元，根据协议公司的出资已全部缴足，其余股东的出资部分尚未缴纳。根据合资意向书及大连戈尔清洁化工程技术有限公司章程规定，公司能够对大连戈尔清洁化工程技术有限公司实施控制，故将其纳入合并范围。

(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 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

(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有者权益中所享有份额后的余额
大连捷云自动化有限公司	控股子公司	大连市	自动装配线	1200 万元	自动装配线研发、制造	10,077,909.90		85.00%	85.00%	是		3,115,181.71	

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

无

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
----	--------	-----------

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

无

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

无

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

无

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	
	项目	金额	项目	金额
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

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

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：	--	--	525,782.02	--	--	497,706.49
人民币	--	--	453,906.62	--	--	425,623.03
欧元	8,562.10	8.3946	71,875.40	8,562.10	8.4189	72,083.46
银行存款：	--	--	187,595,137.87	--	--	185,956,170.44
人民币	--	--	187,593,259.82	--	--	185,956,170.44
美元	77.21	6.1528	475.06	1,756.59	6.0969	10,709.94
欧元	167.13	8.3946	1,402.99	210.69	8.4189	1,773.78
其他货币资金：	--	--	115,440.00	--	--	6,513,180.00
人民币	--	--	115,440.00	--	--	6,513,180.00
合计	--	--	188,236,359.89	--	--	192,967,056.93

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

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
合计	0.00	0.00

(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	666,000.00	7,080,000.00
合计	666,000.00	7,080,000.00

(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
------	------	-----	----	----

(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
------	------	-----	----	----

说明

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
东风商用车有限公司	2014年04月10日	2014年08月24日	1,000,000.00	
安徽华菱汽车有限公司 发动机分公司	2014年02月10日	2014年08月10日	3,800,000.00	
东风商用车有限公司	2014年02月24日	2014年08月24日	1,000,000.00	
酒泉钢铁(集团)有限 责任公司	2014年02月18日	2014年08月18日	400,000.00	
海力伟业机电设备(北 京)有限公司	2014年04月28日	2014年10月28日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,200,000.00	--

说明

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：	--	--	--	--	--	--

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

说明
不适用。

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	1,438,091.36	1,465,016.68	1,487,744.14	1,415,363.90
合计	1,438,091.36	1,465,016.68	1,487,744.14	1,415,363.90

(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 年以内备用金及合并范围内应收款项的组合								
组合 2：以账龄作为信用风险特征的组合	151,905.09 9.35	100.00%	23,830,845. 24	15.69%	122,047.9 78.79	100.00%	24,668,387.9 3	20.21%
组合小计	151,905.09 9.35	100.00%	23,830,845. 24	15.69%	122,047.9 78.79	100.00%	24,668,387.9 3	20.21%
合计	151,905.09 9.35	--	23,830,845. 24	--	122,047.9 78.79	--	24,668,387.9 3	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	109,463,729.19	72.06%	1,038,389.29	74,288,854.26	60.87%	742,888.54
1 年以内小计	109,463,729.19	72.06%	1,038,389.29	74,288,854.26	60.87%	742,888.54
1 至 2 年	16,234,915.80	10.69%	1,623,491.58	16,559,000.17	13.57%	1,655,900.02
2 至 3 年	10,074,979.99	6.63%	5,037,490.00	17,861,049.99	14.64%	8,930,525.00
3 年以上	16,131,474.37	10.62%	16,131,474.37	13,339,074.37	10.92%	13,339,074.37
合计	151,905,099.35	--	23,830,845.24	122,047,978.79	--	24,668,387.93

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

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
道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	客户	16,346,240.00	1 年以内	10.76%
机械工业第四设计研究院	客户	16,940,000.00	1 年以内	11.15%
法世机床技术（上海）有限公司	客户	11,949,300.00	1 年以内	7.87%
东风汽车有限公司东风日产发动机郑州分公司	客户	6,685,000.00	1 年以内	4.40%
神龙汽车有限公司	客户	5,853,000.00	1 年以内	3.85%
合计	--	57,773,540.00	--	38.03%

(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: 1 年以内备用金及合并范围内应收款项的组合	1,882,875.77	28.92%			1,353,056.37	28.96%		
组合 2: 以账龄作为信用风险特征的组合	4,627,002.69	71.08%	1,148,211.87	17.64%	3,319,836.59	71.04%	988,982.88	29.79%
组合小计	6,509,878.46	100.00%	1,148,211.87	17.64%	4,672,892.96	100.00%	988,982.88	21.16%
合计	6,509,878.46	--	1,148,211.87	--	4,672,892.96	--	988,982.88	--

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：								
1 年以内								
1 年以内小计	2,935,931.00	63.45%	29,359.31		1,762,517.56	53.09%	17,625.18	
1 至 2 年	618,671.95	13.37%	61,867.19		505,733.29	15.23%	50,573.33	
2 至 3 年	30,828.74	0.67%	15,414.37		261,602.74	7.88%	130,801.37	
3 年以上	1,041,571.00	22.51%	1,041,571.00		789,983.00	23.80%	789,983.00	
合计	4,627,002.69	--	1,148,211.87		3,319,836.59	--	988,982.88	

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
------	---------	------	------	------	-----------

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
------	----	----------	-------------

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
长城汽车股份有限公司	投标保证金	1,290,000.00	1 年以内	19.82%
大连市建设工程劳动保障费用管理办公室	务工人员工资保证金	400,000.00	1 至 2 年	6.14%
宁波远景汽车零部件有	投标保证金	360,000.00	3 年以上	5.53%

限公司				
中招国际招标有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	4.61%
浙江青年莲花发动机有限公司	投标保证金	250,000.00	3 年以上	3.84%
合计	--	2,600,000.00	--	39.94%

(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	3,794,930.75	66.46%	10,419,557.59	85.35%
1 至 2 年	643,661.00	11.27%	519,132.46	4.25%
2 至 3 年	1,828.20	0.03%	124,722.91	1.02%

3 年以上	1,269,551.48	22.23%	1,144,994.97	9.38%
合计	5,709,971.43	--	12,208,407.93	--

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
沈阳森之洋自动化科技有限公司	供应商	954,000.00	1 年以内	未到结算期
科斯莫（上海）商贸有限公司	供应商	953,916.00	1 年以内	未到结算期
南昌同济物资贸易有限公司	供应商	945,000.00	1 年以内	未到结算期
广州信邦汽车装备制造有限公司	供应商	739,168.00	1 年以内	未到结算期
湖北洋盛机电设备有限公司	供应商	622,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	4,214,084.00	--	--

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

年末预付账款主要为预付材料款

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	18,314,405.27		18,314,405.27	18,709,939.11		18,709,939.11

在产品	51,411,121.83	551,077.46	50,860,044.37	68,597,291.22	551,077.46	68,046,213.76
库存商品				3,338,342.92		3,338,342.92
发出商品	59,847,655.12		59,847,655.12	55,607,751.50		55,607,751.50
合计	129,573,182.22	551,077.46	129,022,104.76	146,253,324.75	551,077.46	145,702,247.29

(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	
在产品	551,077.46				551,077.46
合计	551,077.46				551,077.46

(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
在产品	可变现净值小于账面价值		

存货的说明

年末存货无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未抵扣的进项税	201,846.67	1,370,873.19
合计	201,846.67	1,370,873.19

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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

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
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

(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	
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00

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：	100,918,395.33	834,862.87		3,310,594.73	98,442,663.47
其中：房屋及建筑物	70,772,816.69			2,977,791.73	67,795,024.96
机器设备	15,868,180.40	28,034.19			15,896,214.59
运输工具	6,777,560.87	130,000.00		332,803.00	6,574,757.87
电子设备	3,394,532.05	166,019.68			3,560,551.73
其他	4,105,305.32	510,809.00			4,616,114.32
--	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：	22,777,994.68	27,546.65	3,532,495.69	2,050,091.13	24,287,945.89
其中：房屋及建筑物	7,395,102.17		1,747,097.28	1,727,272.22	7,414,927.23
机器设备	6,857,586.92	352.66	761,841.11		7,619,780.69
运输工具	2,866,820.72	1,751.39	428,977.39	322,818.91	2,974,730.59
电子设备	2,498,766.89	9,259.10	217,098.57		2,725,124.56
其他	3,159,717.98	16,183.50	377,481.34		3,553,382.82
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	78,140,400.65	--			74,154,717.58
其中：房屋及建筑物	63,377,714.52	--			60,380,097.73
机器设备	9,010,593.48	--			8,276,433.96
运输工具	3,910,740.15	--			3,600,027.28
电子设备	895,765.16	--			835,427.17
其他	945,587.34	--			1,062,731.50
电子设备		--			

其他		--	
五、固定资产账面价值合计	78,140,400.65	--	74,154,717.58
其中：房屋及建筑物	63,377,714.52	--	60,380,097.73
机器设备	9,010,593.48	--	8,276,433.96
运输工具	3,910,740.15	--	3,600,027.28
电子设备	895,765.16	--	835,427.17
其他	945,587.34	--	1,062,731.50

本期折旧额 3,560,042.34 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 504,250.00 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
房屋建筑物	达到预定可使用状态	

固定资产说明

1. 固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况

平安银行股份有限公司大连分行在2012年7月30日至2015年7月30日期间向本公司提供总额为人民币2500万元的授信额度，根据《最高额抵押担保合同》，本公司的以账面原值为10,432,144.59元的房屋建筑物（权属证号：大房权证甘单字第2008801689号）及账面原值为5,175,486.45元土地使用权（权属证号：大甘国用（2008）第40029号）进行抵押。

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
海湾工业园	2,980,294.71		2,980,294.71	3,825,420.00		3,825,420.00
大连生态科技城	4,088,996.32		4,088,996.32	4,088,996.32		4,088,996.32
合计	7,069,291.03	0.00	7,069,291.03	7,914,416.32	0.00	7,914,416.32

(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
海湾工业园	66,500,000.00	3,825,420.00	-393,765.29	502,450.00		89.19%						2,980,294.71
大连生态科技城	87,000,000.00	4,088,996.32				4.70%						4,088,996.32
合计	153,500,000.00	7,914,416.32	-393,765.29	502,450.00		--	--			--	--	7,069,291.03

在建工程项目变动情况的说明

在建工程项目变动情况的说明

因周边暂不具备规划许可条件，募集资金承诺使用的“大连智云技术中心及配套建设项目”实施地点由西岗区东北路与鞍山路交汇处变更为大连生态科技城，因此在建工程项目名称由西岗科技大厦变更为大连生态科技城技术中心及配套建设项目。

海湾工业园在2013年末，在建工程已转入固定资产原价：57,218,218.95元。本期在建工程辅助设施转增固定资产502450元。

(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

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

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				
合计	0.00			0.00

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	29,794,259.89	87,820.51		29,882,080.40
土地使用权	29,403,110.85			29,403,110.85
软件及其他	391,149.04	87,820.51		478,969.55
二、累计摊销合计	3,871,958.89	369,761.83		4,241,720.72
土地使用权	3,535,969.64	342,143.73		3,878,113.37
软件及其他	335,989.25	27,618.10		363,607.35
三、无形资产账面净值合计	25,922,301.00	-281,941.32		25,640,359.68
土地使用权	25,867,141.21	-342,143.73		25,524,997.48
软件及其他	55,159.79	60,202.41		115,362.20
土地使用权				
软件及其他				
无形资产账面价值合计	25,922,301.00	-281,941.32		25,640,359.68
土地使用权	25,867,141.21	-342,143.73		25,524,997.48
软件及其他	55,159.79	60,202.41		115,362.20

本期摊销额 369,761.83 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	
201311-汽车 8AT 变速箱自动装配线成套设备		337,785.36	337,785.36		
ZYG2014001Z2-高压共轨		289,787.12	289,787.12		

喷油器自动装配线					
ZYG2014002Z2-G01 发动机缸体缸盖加工线自动化装备		290,621.23	290,621.23		
ZYG2014003Z2-OM457 发动机缸体加工线自动化装备		200,525.85	200,525.85		
ZYG2014004Z2-MR 发动机缸体缸盖加工线自动化装备		136,728.58	136,728.58		
ZYG2014005Z2-机器人全自动涂胶机		144,665.26	144,665.26		
ZYG2014006Z2-全自动分度盘式气密检测技术		80,212.02	80,212.02		
ZYG2014007Z2-机器人全自动清除毛刺技术		5,245.39	5,245.39		
ZYG2014008Z2-螺栓自动分拣及供料技术		31,378.72	31,378.72		
ZYG2014009Z2-活塞环装配机系列型普开发		545.40	545.40		
		11,546.24	11,546.24		
合计		1,529,041.17	1,529,041.17		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

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 0.00%。

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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
维修支出	323,460.19		42,301.36		281,158.83	

合计	323,460.19		42,301.36		281,158.83	--
----	------------	--	-----------	--	------------	----

长期待摊费用的说明

主要是厂区路面、围栏等维修改造支出，按 10 年进行摊销。

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	3,398,668.06	3,560,922.03
预计负债	192,673.45	208,490.18
未实现的内部损益	240,300.32	265,493.91
小计	3,831,641.83	4,034,906.12
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—坏账准备	404,895.00	2,707,583.61
可抵扣暂时性差异—存货跌价准备	551,077.46	551,077.46
可抵扣暂时性差异—预计负债	19,099.72	7,199.03
可抵扣亏损	5,719,202.14	3,613,210.29
合计	6,694,274.32	6,879,070.39

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
2015 年	650,770.22	650,770.22	
2016 年	196,805.48	196,805.48	
2017 年	1,490,348.99	1,490,348.99	
2018 年	1,275,285.60	1,275,285.60	
2019 年	2,105,991.85		
合计	5,719,202.14	3,613,210.29	--

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		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	21,065,355.24	22,072,297.93
其他应收款坏账准备	1,037,062.48	877,489.27
预计负债	1,364,224.56	1,364,224.56
内部销售未实现损益	1,602,002.16	1,769,959.40
小计	25,068,644.44	26,083,971.16

(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	3,831,641.83		4,034,906.12	

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	

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	25,657,370.81		678,313.70		24,979,057.11
二、存货跌价准备	551,077.46				551,077.46
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	26,208,448.27		678,313.70		25,530,134.57

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

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
----	-----	-----

短期借款分类的说明

(2) 已逾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
----	-----	-----

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	27,080,357.57	26,195,581.42
1 至 2 年	755,276.67	2,411,211.24
2 至 3 年	1,652,506.05	3,300,231.23
3 年以上	1,119,018.40	1,112,132.12

合计	30,607,158.69	33,019,156.01
----	---------------	---------------

(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	31,583,030.94	61,109,200.22
1 至 2 年	16,292,165.87	8,866,201.14
2 至 3 年	1,128,337.27	3,215,621.01
3 年以上	1,983,259.77	3,134,404.00
合计	50,986,793.85	76,325,426.37

(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

账龄超过1年的大额预收账款系收取的合同进度款，因项目尚未验收故未结转收入。

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	5,714,017.27	14,209,486.90	19,639,904.90	283,599.27
二、职工福利费		372,379.75	372,379.75	
三、社会保险费		3,085,084.03	3,080,898.03	4,186.00
其中：医疗保险费		858,288.72	858,288.72	
基本养老保险费		2,003,404.06	2,003,404.06	

年金缴费				
失业保险费		107,313.50	107,313.50	
工伤保险费		87,438.96	83,252.96	4,186.00
生育保险费		28,638.79	28,638.79	
四、住房公积金		1,413,866.05	1,355,934.85	57,931.20
六、其他	51,890.49	378,660.44	356,175.18	74,375.75
工会经费	44,689.74	238,550.72	213,948.14	70,898.44
职工教育经费	7,200.75	20,062.68	22,180.00	3,477.31
其他		120,047.04	120,047.04	
合计	5,765,907.76	19,459,477.17	24,805,292.71	420,092.22

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 74,375.75 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,025,899.66	3,672,493.68
企业所得税	2,034,118.32	2,392,860.51
个人所得税	151,125.35	213,036.28
城市维护建设税	211,575.49	298,250.78
教育费附加	1,116.50	2,233.00
其他	132,502.15	49,556.05
合计	5,556,337.47	6,628,430.30

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
----	-----	-----

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	600,593.90	304,549.82
1 至 2 年	2,379.12	302,379.12
2 至 3 年	130.00	130.00
3 年以上	94,864.00	111,803.42
合计	697,967.02	718,862.36

(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

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	1,371,423.59	4,048,298.99	4,024,537.25	1,395,185.33
合计	1,371,423.59	4,048,298.99	4,024,537.25	1,395,185.33

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
----	-----	-----

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

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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

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
----	--------	--------

递延收益	9,600,000.00	9,600,000.00
合计	9,600,000.00	9,600,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关

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	120,000,000.00	996,336.00				996,336.00	120,996,336.00

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：

根据2013年第三次股东大会通过的《大连智云自动化装备股份有限公司股票期权激励计划》、2013年第二届董事会第二十二次会议调整的股权激励计划，2014年4月23日第三届董事会第二次会议决议，对58名股票激励对象行权，共计行权99.63万元，增加注册资本人民币996,336万元。此次增资业务由华普天健会计师事务所于2014年4月29日出具的会验字【2014】2298号验资报告验证。并于2014年 月 日完成了工商变更及股权登记手续。

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）	202,984,837.15	7,087,556.25		210,072,393.40
其他资本公积	5,026,030.81	1,494,368.28	1,378,550.97	5,141,848.12
合计	208,010,867.96	8,581,924.53	1,378,550.97	215,214,241.52

资本公积说明

本年其他资本公积增加1494368.28，系公司实施股权激励计划于本期确认的期权费用。

本年资本溢价增加的 7,087,556.25 元,系公司首期股权激励计划第一个股票期权行权条件已满足,共计行权 996336 元,股本溢价 5709005.28 元,及原确认的第一期期权费用转入资本溢价 1,378,550.97 元。

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	10,830,358.37			10,830,358.37
合计	10,830,358.37			10,830,358.37

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
调整后年初未分配利润	96,991,331.99	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	18,400,980.78	--
应付普通股股利	3,000,000.00	
期末未分配利润	112,392,312.77	--

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

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	111,158,940.55	102,073,549.28

其他业务收入	20,173.71	
营业成本	73,741,099.86	62,667,100.71

(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
自动化装备业	111,158,940.55	73,741,099.86	102,073,549.28	62,667,100.71
合计	111,158,940.55	73,741,099.86	102,073,549.28	62,667,100.71

(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
自动检测设备	28,632,947.14	15,389,471.18	38,601,817.13	25,211,806.97
自动装配设备	50,381,066.75	31,455,218.76	44,980,401.71	26,308,989.57
物流搬运设备	15,145,042.73	12,016,563.32	53,418.80	26,493.74
清洗过滤设备	12,700,854.70	12,303,662.16	16,327,367.52	9,983,022.36
切削加工设备	1,333,653.98	1,525,558.60	1,196,829.99	1,008,291.33
其他	2,965,375.25	1,050,625.84	913,714.13	128,496.74
合计	111,158,940.55	73,741,099.86	102,073,549.28	62,667,100.71

(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
东北	16,716,456.04	14,516,651.32	13,094,735.87	9,032,469.27
华北	43,572,649.64	23,383,460.98	32,620,995.73	20,998,768.37
华东	28,165,192.30	21,986,602.92	49,016,445.40	29,856,004.10
华南	7,554,250.58	4,695,449.00	6,452,991.46	2,676,695.54
华中				
西北	14,256,410.26	9,073,023.74		
其他	893,981.73	85,911.90	888,380.82	103,163.43
合计	111,158,940.55	73,741,099.86	102,073,549.28	62,667,100.71

(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
机械工业第四设计研究院	26,324,786.40	23.68%
奇瑞汽车股份有限公司	14,256,410.26	12.83%
神龙汽车有限公司	13,435,897.43	12.09%
道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	11,497,863.25	10.34%
东风汽车有限公司东风日产发动机郑州分公司	11,427,350.41	10.28%
合计	76,942,307.75	69.22%

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

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		240.00	
城市维护建设税	550,741.48	231,899.99	
教育费附加	236,032.06	99,385.72	
地方教育费	157,354.72	66,257.15	
合计	944,128.26	397,782.86	--

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
职工薪酬	745,761.69	832,297.03

折旧及摊销	78,541.58	93,424.73
质量保证预计负债	4,025,313.84	3,463,749.00
差旅及交通费	400,991.70	336,492.15
办公及会议费	583,439.67	306,710.31
运输及包装费	1,220,815.03	713,434.82
广告费	6,650.10	
招标费	33,095.00	123,825.00
其他销售费用	11,400.00	83,082.66
合计	7,106,008.61	5,953,015.70

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,475,200.65	3,319,284.60
办公及会议费	555,575.32	2,099,149.65
科技研发费	1,577,642.34	2,201,271.95
折旧及摊销	1,231,232.47	1,203,793.34
差旅及交通费	134,782.59	626,153.27
税费	716,425.68	478,594.12
期权费用	1,494,368.28	552,048.49
其他	2,375,876.99	630,992.25
租赁费	1,529,617.20	
合计	13,090,721.52	11,111,287.67

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		6,200.00
减：利息收入	-2,132,687.62	-3,397,125.93
汇兑损失	25,676.03	7,189.55
减：汇兑收益	0.00	11,994.06
其他	12,081.43	40,499.66
合计	-2,094,930.16	-3,331,242.66

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
权益法核算的长期股权投资收益		120,157.27
合计		120,157.27

(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
大连捷云自动化有限公司		120,157.27	大连捷云自动化有限公司纳入合并范围
合计		120,157.27	--

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	-678,313.70	6,024,908.96
合计	-678,313.70	6,024,908.96

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	3,518,307.94	135,371.52	3,518,307.94
其中：固定资产处置利得	3,518,307.94	135,371.52	3,518,307.94
政府补助	3,000.00		3,000.00
其他	5,000.00	255,376.25	5,000.00
合计	3,526,307.94	390,747.77	3,526,307.94

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
2013 年三季度大连市专利申请资助金	3,000.00		与收益相关	是
合计	3,000.00		--	--

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
其中：固定资产处置损失	2,500.00	865.38	2,500.00
其他	138,559.91	5,409.28	138,559.91
合计	141,059.91	6,274.66	141,059.91

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	3,347,954.87	4,131,143.85
递延所得税调整	203,264.29	298,243.67
合计	3,551,219.16	4,429,387.52

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	本年数	上年同期
P0归属于公司普通股股东的净利润	18,400,980.78	16,109,224.62
P0归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	15,512,411.23	15,752,509.99
S0期初股份总数	120,000,000.00	120,000,000.00
S1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报告期因发行新股或债转股等增加股份数	996336	
Sj报告期因回购等减少股份数		
Sk报告期缩股数		
M0报告期月份数	6	6
Mi增加股份次月起至报告期期末的累计月数	2	
Mj减少股份次月起至报告期期末的累计月数		
S发行在外的普通股加权平均数	120,332,112.00	120,000,000.00
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.15	0.13
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.13	0.13
基本每股收益=P0/S		
$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i + M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k$		
稀释每股收益的计算		
P1考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润	18,400,980.78	16,109,224.62
P1'考虑稀释性潜在普通股的影响后扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15,512,411.23	15,752,509.99
X1已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
X2稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用		
R所得税率	15%	15%
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	120,332,112.00	120,000,000.00
稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.15	0.13
稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.13	0.13
稀释每股收益=P1/(S+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)		

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
政府补助收入	3,000.00
利息收入	2,146,244.84
保证金	340,000.00
其他	43,281.57

往来款	274,305.28
合计	2,806,831.69

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
保证金	1,856,700.00
差旅及交通费	2,025,804.28
办公及会议费	922,663.23
往来款	906,073.36
科技开发费	7,355.00
中介费用	325,314.00
运输及包装费	322,426.55
广告费	40,870.10
其他	1,601,070.95
合计	8,008,277.47

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
----	----

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
----	----

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
----	----

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	18,904,428.74	15,325,938.90
加：资产减值准备	-677,969.49	6,024,908.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,560,042.34	2,407,076.13
无形资产摊销	369,761.83	395,003.99
长期待摊费用摊销	42,301.36	40,762.90
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）	-3,526,307.94	-134,506.14
财务费用（收益以“-”号填列）	25,458.91	6,200.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-120,157.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	203,264.29	298,243.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,193,329.19	-10,672,636.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,954,711.32	-9,813,696.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,922,579.89	-10,569,699.07
其他	1,494,060.59	552,048.49
经营活动产生的现金流量净额	-10,288,921.39	-6,260,512.58
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	188,236,359.89	183,414,220.27
减：现金的期初余额	192,967,056.93	200,168,983.34
现金及现金等价物净增加额	-4,730,697.04	-16,754,763.07

(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：	--	--
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	188,236,359.89	192,967,056.93
其中：库存现金	525,782.02	118,789.33
可随时用于支付的银行存款	187,595,137.87	183,295,430.94
可随时用于支付的其他货币资金	115,440.00	
三、期末现金及现金等价物余额	188,236,359.89	192,967,056.93

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
谭永良	控股股东	自然人					45.04%	45.04%	谭永良	

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
大连智云专用机床有限公司	控股子公司	有限公司	大连	谭永良	自动化机械设备	100	100.00%	100.00%	72349145-6
大连智云工艺装备有限公司	控股子公司	有限公司	大连	谭永良	工艺装备产品	100	100.00%	100.00%	77302807-2
大连阿姆特科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	大连	郑彤	自动化设备	50	100.00%	100.00%	78734879-8
大连戈尔清洁化工程技术有限公司	控股子公司	有限公司	大连	何忠	清洗过滤设备	2500	50.00%	50.00%	58805275-9
大连捷云自动化有限公司	控股子公司	有限公司	大连	谭永良	自动装配线	1200	85.00%	85.00%	77304950-0

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
大连乾诚科技发展有限公司	本公司实际控制人持有 43.64% 的股份且为其法人代表	66923227-6

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
--	--	--------	----	------------	----	------------

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
-----	------	------	-------	-------	------------

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				
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
其他应付款	大连乾诚科技发展有限公司	0.00	300,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	996,336.00
公司本期失效的各项权益工具总额	170,824.00
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	首次授予行权价格 6.73 元，合同剩余期限 2 年。预留授予行权价格 11.51 元，合同剩余期限 3 年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩	无

余期限	
-----	--

股份支付情况的说明

本公司《股票期权激励计划（2013年2月28日修订稿）》在获得中国证监会的无异议回复，经2013年5月2日召开的本公司二届董事会第十九次会议审议通过后开始实施。本公司以授予新股（A股）的方式，向激励对象授予2,510,000股标的的股票，其中：授予69名激励对象2,263,000股标的的股票（简称“首次授予”），占本股权激励计划标的的股票额度的90.16%，预留247,000股标的的股票，占本股权激励计划标的的股票额度的9.84%。本股权激励计划的激励对象为本公司董事和高中级管理人员、核心业务人员、核心技术人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员。

本股权激励计划的授予价格为每股12.80元。首次授予行权价格为13.47元/股。预留部分的行权价格为预留部分授予情况摘要披露前一个交易日的公司标的的股票收盘价和授予情况摘要披露前30个交易日内的公司标的的股票平均收盘价较高者。

本股权激励计划的有效期为4年，等待期1年。

2013年5月27日召开的本公司二届董事会第二十次会议决议：公司股票期权激励计划中的4名激励对象因个人原因离职，根据《激励计划》已不具备激励对象资格，公司董事会同意取消未登记的股票期权共计11.7万份。

2013年8月12日召开的本公司第四次临时股东大会决议通过的《2013年半年度利润分配预案》“以公司现有总股本60,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股”，同意公司将股票期权授予数量由239.3万份调整为478.6万份，其中首次授予部分由214.6万份调整为429.2万份，预留部分由24.7万份调整为49.4万份；首次行权价格由13.47元调整为6.73元。

2013年12月4日召开的本公司二届董事会第二十五次临时会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，公司董事会同意向22名激励对象授予股票期权49.4万份，行权价格11.51元，授予日为2013年12月4日。

公司于2014年04月23日召开三届董事会第二次会议和三届监事会第二次会议，审议通过了《公司股票期权激励计划人员名单、行权数量调整及注销部分激励对象期权》的议案，同意公司将首次授予数量进行调整，公司激励计划的首次激励对象总数由65人调整为64人，授予数量由429.2万份调整为412.1176万份。注销股份数为17.0824万份。智云股份股票期权的2013年度可行权数量调整为135.2736万份。

报告期，公司首期、第二期股权激励计划激励对象自主行权导致公司股份总数增加996,336股，资产增加6,705,341.28元

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	选择 Black-Scholes 模型权益工具确定公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，预计可行权的股票期权数量。
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	2,375,866.80
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,754,417.77

以权益结算的股份支付的说明

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法

公司根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型权益工具公允价值按以下方法确定：

$$C = S * N(d_1) - X * \exp(-R_f * T) * N(d_2)$$

$$d_1 = \frac{\ln(S/X) + (R_f + G)T + T\delta^2 / 2}{\delta\sqrt{T}}$$

$$d_2 = d_1 - \delta\sqrt{T}$$

其中：C为期权的理论价值；S为授权日股票价格；X为行权价格； R_f 为无风险利率；T为股票期权有效期； δ 为波动率；G为红利率； $N(\cdot)$ 是累计正态分布函数； $\ln(\cdot)$ 是自然对数函数。

相关参数取值如下：

行权价格（X）：首次授予部分股票期权的行权价格为13.47元；预留股票期权的行权价格为11.51元；

授权日股价（S）：首次授予授权日股价12.80元；预留授予授权日股价11.17元

有效期（T）：由于激励对象必须在授权日后4年内行权完毕，各行权期的股票期权有效期依次为2、3、4年；

波动率（ δ ）：取创业板综合指数波动率28.44%；

无风险利率（ R_f ）：以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率作为无风险利率。中国人民银行制定的2年存款基准利率3.75%，作为第一行权期的股票期权的无风险利率；3年存款基准利率4.25%，作为第二和第三行权期的股票期权的无风险利率；

红利率（G）：0.33%（红利率=公司上市后历年现金分红/股权登记日股价）。

根据上述参数，计算出公司本激励计划首次授予的股票期权的公允价值如下：

行权期	期权份数（万份）	有效期（年）	每份期权公允价值（元）	期权公允价值（万元）
第一个行权期	70.82	2	2.12	149.93
第二个行权期	70.82	3	2.81	199.12
第三个行权期	72.96	4	3.36	245.22
合计	214.60			594.27

根据上述参数，计算出公司预留股票期权的公允价值如下：

行权期	期权份数（万份）	有效期（年）	每份期权公允价值（元）	期权公允价值（万元）
第一个行权期	24.7	2	2.24	55.33
第二个行权期	24.7	3	2.76	68.17
合计	49.4			123.50

(2) 可行权权益工具余额量的最佳估计的确定方法

公司在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，预计可行权的股票期权数量。

首次授予以权益结算的股份支付确认的费用总额为5,942,693.97元，预留期权以权益结算的股份支付确认的费用总额为1,235,000.00元，截止2014年6月30日，资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额2,375,866.80元，以权益结算的股份支付确认的费用总额3,754,417.77元。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	3,754,417.77
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

其他或有负债及其财务影响

本公司按截至年末尚处质保期内的合同金额的5%确定产品质量保证预计负债年末余额，当年发生的与产品质量保证相关的支出冲减已计提的预计负债。

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
产品质量保证	1,371,423.59	4,048,298.99	4,024,527.25	1,395,185.33

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日止，本公司无应披露的资产负债表日后非调整事项。

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					
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	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 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					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	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 1：1 年以内备用金及合并范围内应收款项的组合								
组合 2：以账龄作为信用风险特征的组合	124,911,921.35	100.00%	20,288,097.24	16.24%	115,142,458.79	100.00%	20,938,385.93	18.18%
组合小计	124,911,921.35	100.00%	20,288,097.24	16.24%	115,142,458.79	100.00%	20,938,385.93	18.18%
合计	124,911,921.35	--	20,288,097.24	--	115,142,458.79	--	20,938,385.93	--

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	86,311,371.19	69.10%	863,021.29		71,901,654.26	62.45%	719,016.54	
1 年以内小计	86,311,371.19	69.10%	863,021.29		71,901,654.26	62.45%	719,016.54	
1 至 2 年	16,222,665.80	12.99%	1,622,266.58		16,546,750.17	14.37%	1,654,675.02	

2至3年	9,150,149.99	7.33%	4,575,075.00	16,258,719.99	14.12%	8,129,360.00
3年以上	13,227,734.37	10.59%	13,227,734.37	10,435,334.37	9.06%	10,435,334.37
合计	124,911,921.35	--	20,288,097.24	115,142,458.79	--	20,938,385.93

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
------	--------	------	------	------	-----------

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
道依茨一汽（大连）柴	客户	16,346,240.00	1 年以内	13.09%

油机有限公司				
法世机床技术（上海）有限公司	客户	11,949,300.00	1 年以内	9.57%
神龙汽车有限公司	客户	11,229,000.00	1 年以内	8.99%
东风汽车有限公司东风日产发动机郑州分公司	客户	6,685,000.00	1 年以内	5.35%
玉柴联合动力股份公司	客户	4,995,000.00	3 年以上	4.00%
合计	--	51,204,540.00	--	41.00%

(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
------	--------	----	------------

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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 1：1 年以内备用金及合并范围内应收款项的组合	5,028,070.99	59.78%			2,549,950.08	50.77%		
组合 2：以账龄作为信用风险特征的组合	3,383,412.02	40.22%	980,834.13	28.99%	2,472,631.74	49.23%	826,861.85	33.44%
组合小计	8,411,483.01	100.00%	980,834.13	11.66%	5,022,581.82	100.00%	826,861.85	16.46%
合计	8,411,483.01	--	980,834.13	--	5,022,581.82	--	826,861.85	--

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：	--	--	--	--	--	--
	1,877,343.02	55.49%	18,773.43	1,091,794.74	44.16%	10,917.95
1 年以内小计	1,877,343.02	55.49%	18,773.43	1,091,794.74	44.16%	10,917.95
1 至 2 年	592,232.00	17.50%	59,223.20	486,499.00	19.68%	48,649.90
2 至 3 年	21,999.00	0.65%	10,999.50	254,088.00	10.28%	127,044.00
3 年以上	891,838.00	26.36%	891,838.00	640,250.00	25.88%	640,250.00
合计	3,383,412.02	--		2,472,631.74	--	826,861.85

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

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
长城汽车股份有限公司	投标保证金	840,000.00	1 年以内	9.99%
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	务工人员工资保证金	400,000.00	1 至 2 年	4.76%
宁波远景汽车零部件有限公司	投标保证金	360,000.00	3 年以上	4.28%
中招国际招标有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	3.57%
浙江青年莲花发动机有限公司	投标保证金	250,000.00	3 年以上	2.97%
合计	--	2,150,000.00	--	25.57%

(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) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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

大连智云 专用机床 有限公司	成本法	1,313,068 .03	1,313,068 .03		1,313,068 .03	100.00%	100.00%				
大连智云 工艺装备 有限公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	100.00%	100.00%				
大连阿拇 特科技发 展有限公 司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	100.00%	100.00%				
大连戈尔 清洁化工 程技术有 限公司	成本法	12,500,00 0.00	12,500,00 0.00		12,500,00 0.00	50.00%	50.00%				
大连捷云 自动化有 限公司	成本法	10,253,33 0.03	1,409,885 .34	8,843,444 .69	10,253,33 0.03	85.00%	85.00%				
合计	--	25,066,39 8.06	16,222,95 3.37	8,843,444 .69	25,066,39 8.06	--	--	--			

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	82,605,758.24	100,815,436.39
其他业务收入	67,555.71	39,240.13
合计	82,673,313.95	100,854,676.52
营业成本	59,090,507.24	62,606,149.18

(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
自动化装备业	82,605,758.24	59,025,134.69	100,815,436.39	62,566,909.05
合计	82,605,758.24	59,025,134.69	100,815,436.39	62,566,909.05

(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
自动检测设备	28,632,947.14	15,719,574.12	38,540,534.23	25,699,409.53
自动装配设备	23,161,538.47	17,382,451.72	44,980,401.71	26,656,185.43
物流搬运设备	15,145,042.73	12,181,679.12	53,418.80	28,275.72
清洗过滤设备	12,700,854.70	12,655,948.36	16,327,367.52	10,054,541.63
其他	2,965,375.20	1,085,481.37	913,714.13	128,496.74
合计	82,605,758.24	59,025,134.69	100,815,436.39	62,566,909.05

(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
东北	14,488,060.18	12,476,838.14	13,033,452.97	9,051,831.16
华北	17,247,863.24	9,957,656.59	32,620,995.73	21,240,211.70
华东	28,165,192.30	22,486,713.39	47,819,615.41	29,418,271.63
华南	7,554,250.58	4,761,990.50	6,452,991.46	2,753,431.13
西北	14,256,410.21	9,256,024.17		
其他	893,981.73	85,911.90	888,380.82	103,163.43
合计	82,605,758.24	59,025,134.69	100,815,436.39	62,566,909.05

(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
奇瑞汽车股份有限公司	14,256,410.26	17.26%
神龙汽车有限公司	13,435,897.43	16.27%
道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	11,497,863.25	13.92%
东风汽车有限公司东风日产发动机郑州分公司	11,427,350.41	13.83%
法世机床技术（上海）有限公司	10,213,076.92	12.36%
合计	60,830,598.27	73.64%

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
权益法核算的长期股权投资收益		120,157.27
合计		120,157.27

(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
大连捷云自动化有限公司		120,157.27	大连捷云自动化有限公司纳入合并范围
合计		120,157.27	--

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	10,849,270.02	17,740,538.65
加：资产减值准备	-496,316.41	5,741,507.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,197,153.24	2,058,994.37
无形资产摊销	335,475.92	370,475.92
长期待摊费用摊销	42,301.36	40,762.90
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）	-3,481,951.38	-67,746.18
财务费用（收益以“-”号填列）	25,458.91	6,200.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-120,157.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	90,307.43	-856,139.02

存货的减少（增加以“-”号填列）	18,397,066.32	-3,822,495.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,334,964.16	-10,319,951.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,287,691.27	-12,141,268.61
其他	1,494,368.28	552,048.49
经营活动产生的现金流量净额	-5,499,593.42	-817,231.11
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	177,100,048.34	181,056,056.12
减：现金的期初余额	187,336,036.23	192,235,145.87
现金及现金等价物净增加额	-10,235,987.89	-11,179,089.75

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）	3,518,307.95	固定资产处置损益
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）	3,000.00	2013 年三季度大连市专利申请资助金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,059.91	
减：所得税影响额	503,221.03	
少数股东权益影响额（税后）	-6,542.54	
合计	2,888,569.55	--

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

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	18,400,980.78	16,109,224.62	459,433,248.66	435,832,558.32
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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	18,400,980.78	16,109,224.62	459,433,248.66	435,832,558.32
按境外会计准则调整的项目及金额				

(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	4.13%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.50%	0.13	0.13

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%，或占合并财务报表2014年6月30资产总额5%占合并财务报表2014年上半年利润

总额10%以上的主要项目列示如下：

单位：元

项目	2014年6月30日 /2014年上半年	2013年12月31日 /2014年上半年	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
货币资金	188,236,359.89	192,967,056.93	(4,730,697.04)	-2.45%	(1)
应收票据	666,000.00	7,080,000.00	(6,414,000.00)	-90.59%	(2)
应收账款	128,074,254.11	97,379,590.86	30,694,663.25	31.52%	(3)
预付款项	5,709,971.43	12,208,407.93	(6,498,436.50)	-53.23%	(4)

其他应收款	5,361,666.59	3,683,910.08	1,677,756.51	45.54%	(5)
存货	129,022,104.76	145,702,247.29	(16,680,142.53)	-11.45%	(6)
固定资产	74,154,717.58	78,140,400.65	(3,985,683.07)	-5.10%	(7)
预收款项	50,986,793.85	76,325,426.37	(25,338,632.52)	-33.20%	(8)
应付职工薪酬	420,092.22	5,765,907.76	(5,345,815.54)	-92.71%	(9)
股本	120,996,336.00	120,000,000.00	996,336.00	0.83%	(10)
资本公积	215,214,241.52	208,010,867.96	7,203,373.56	3.46%	(11)
未分配利润	112,392,312.77	96,991,331.99	15,400,980.78	15.88%	(12)
营业收入	111,179,114.26	102,073,549.28	9,105,564.98	8.92%	(13)
营业成本	73,741,099.86	62,667,100.71	11,073,999.15	17.67%	(14)
营业税金及附加	944,128.26	397,782.86	546,345.40	137.35%	(15)
销售费用	7,106,008.61	5,953,015.70	1,152,992.91	19.37%	(16)
管理费用	13,090,721.52	11,111,287.67	1,979,433.85	17.81%	(17)
财务费用	(2,094,930.16)	(3,331,242.66)	1,236,312.50	-37.11%	(18)
资产减值损失	(678,313.70)	6,024,908.96	(6,703,222.66)	-111.26%	(19)
投资收益	-	120,157.27	(120,157.27)	-100.00%	(20)
营业外收入	3,526,307.94	390,747.77	3,135,560.17	802.45%	(21)
营业外支出	141,059.91	6,274.66	134,785.25	2148.09%	(22)
所得税费用	3,551,219.16	4,429,387.52	(878,168.36)	-19.83%	(23)
支付的各项税费	15,403,431.97	10,017,247.08	5,386,184.89	53.77%	(24)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,779,119.23	178,271.68	4,600,847.55	2580.81%	(25)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,624,668.36	7,642,764.37	(3,018,096.01)	-39.49%	(26)
投资支付的现金	-	452,289.60	(452,289.60)	-100.00%	(27)

1. 货币资金减少系公司本期预收货款减少所致;
2. 应收票据减少系公司票据结算减少所致;
3. 应收账款增加系公司本期营业收入增加相应销售款增加所致;
4. 预付账款减少系公司本期收到采购材料所致;
5. 其他应收款增加系公司本期投标保证金增加所致;
6. 存货减少系公司本期存货结转收入所致;
7. 固定资产减少系公司本期清理房屋建筑物所致;
8. 预收账款减少系公司本期签订的合同金额减少所致;
9. 应付职工薪酬减少系公司本期支付上年年末奖金所致;
10. 股本增加系公司首期股权激励计划第一个股票期权行权条件已满足, 行权所致;
11. 资本公积增加系公司首期股权激励计划第一个股票期权行权条件已满足, 行权所致;
12. 未分配利润增加系公司本期盈利所致;
13. 营业收入增加系发出商品到达终验收条件结转收入所致;
14. 营业成本增加系收入增加所致;
15. 营业税金及附加增加系公司本期发出商品增加, 增值税增加所致;
16. 销售费用增加系本期大连捷云自动化有限公司纳入合并范围所致;
17. 管理费用增加系本期大连捷云自动化有限公司纳入合并范围所致;

18. 财务费用增加系公司本期募集资金利息减少所致;
19. 资产减值损失减少系公司本期坏账准备计提减少所致;
20. 投资收益减少系本期大连捷云自动化有限公司纳入合并范围所致;
21. 营业外收入增加系公司本期固定资产处理利得增加所致;
22. 营业外支出增加系公司缴纳前期企业所得税滞纳金所致;
23. 所得税费用减少系母公司本期盈利减少所致;
24. 支付的各项税费增加系本期发出商品增加, 缴纳增值税增加所致;
25. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加系公司本期固定资产增加所致;
26. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少系本期支付工程款及采购固定资产减少所致;
27. 投资支付的现金减少系上期收购大连捷云自动化有限公司所致;

第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2014年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签字并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

大连智云自动化装备股份有限公司

法定代表人：

谭永良