

2014年年度报告

股票简称：科远股份
股票代码：002380
披露日期：2015年2月14日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 102,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.40 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

公司负责人刘国耀、主管会计工作负责人马家尚及会计机构负责人（会计主管人员）刘红巧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	40
第九节 公司治理	45
第十节 内部控制	49
第十一节 财务报告	51
第十二节 备查文件目录	124

释义

释义项	指	释义内容
控股股东、实际控制人	指	刘国耀、胡歙眉、刘建耀、胡梓章
高级管理人员、高管人员	指	公司的高级管理人员
科远控制	指	南京科远控制工程有限公司
科远驱动	指	南京科远驱动技术有限公司
科远软件	指	南京科远软件技术有限公司
科远电子	指	南京科远电子科技有限公司
杭州德伺麦	指	杭州德伺麦科技有限公司
磐控微网	指	南京磐控微型电网技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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	公司现行的《公司章程》
股东大会	指	公司股东大会
董事会	指	公司董事会
监事会	指	公司监事会

重大风险提示

1、市场不确定性风险

目前，我国宏观经济依然弱势运行，且经济运行是否向好仍存在一定的不确定性，这直接导致了公司下游客户需求存在较大不确定性；加之公司目前正积极进行新的产业战略布局，在新的业务领域存在市场开拓未达预期的风险，因此公司存在一定的市场风险。

2、应收账款发生坏账风险

近年来，虽然公司加强了应收账款管理、加大了应收账款的催收力度，但由于行业和公司的结算方式自身的特点，因此公司应收账款余额仍然居于较高水平。而鉴于宏观经济形势的不确定性，公司主要客户存在经营性现金流与预期存在差距的可能，因此公司应收账款存在发生一定坏账的风险，进而会影响公司的盈利水平。

3、超额募集资金投资项目风险

公司超额募集资金投资的装备自动化研发及产业化项目，由于项目为公司产业转型布局的新项目，就技术研发和产品营销而言，对公司均是新的尝试和挑战，因此该项目仍存在一定的研发及产业化风险；同时，该项目对公司的市场开拓能力提出了更高的要求，如果市场开拓不力，则将不能实现预期的收益；此外，项目建成后，固定资产折旧、无形资产摊销以及研发费用等将有所增加，从而导致公司利润下滑。因此，公司存在超额募集资金投资项目风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	科远股份	股票代码	002380
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京科远自动化集团股份有限公司		
公司的中文简称	科远股份		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Sciyon Automation Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SCIYON		
公司的法定代表人	刘国耀		
注册地址	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号		
注册地址的邮政编码	211102		
办公地址	南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号		
办公地址的邮政编码	211100		
公司网址	http://www.sciyon.com		
电子信箱	sciyon@sciyon.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵文庆	曲建文
联系地址	南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号	南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号
电话	025-68598968-50808	025-68598968-50808
传真	025-68598948	025-68598948
电子信箱	zhaowq@sciyon.com	qujw@sciyon.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	南京科远自动化集团股份有限公司总经理工作部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 05 月 27 日	南京市玄武区锁金村北路 16 号	宁私字 0267 号	320121249800142	24980014-2
报告期末注册	2014 年 05 月 20 日	南京市江宁区秣陵街道清水亭东路 1266 号	320100000123810	320121249800142	24980014-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	无锡市新区开发区旺庄路生活区
签字会计师姓名	朱佑敏、王震

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 43 楼	徐荔军、吴克卫	持续督导期间为 2010 年 3 月 31 日~2012 年 12 月 31 日；此后，广发证券仅需对公司的募集资金使用履行持续督导义务，直至募集资金使用完毕。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	314,303,317.38	242,725,039.17	29.49%	230,534,106.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,529,328.15	32,211,984.71	32.03%	29,855,575.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,059,907.57	24,455,481.43	55.63%	24,810,410.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,954,797.92	53,604,171.70	-59.04%	61,895,355.62
基本每股收益（元/股）	0.42	0.32	31.25%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.32	31.25%	0.29
加权平均净资产收益率	4.59%	3.58%	1.01%	3.39%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,121,640,371.45	1,071,194,882.21	4.71%	990,686,428.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	943,619,570.63	911,404,632.69	3.53%	889,355,394.73

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-75,437.27	-8,517.54	-100,635.13	
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）	5,698,349.94	9,444,181.10	6,730,510.00	依据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅《关于下达 2013 年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目计划和资金的通知》（苏发改高技发[2013]2027 号）文件，本期公司在 2014 年收到取得政府补助 700 万元，本期公司根据相关项目实际研发费用进行摊销确认项目进度确认当期收益营业外收入 366.35 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,402.14	-284,300.00	-624,960.26	
减：所得税影响额	848,691.62	1,372,866.53	906,213.49	
少数股东权益影响额（税后）	287,398.33	21,993.75	53,536.16	
合计	4,469,420.58	7,756,503.28	5,045,164.96	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，围绕“以市场为导向，以研发为支撑，以自产产品为基础，以行业自动化解决方案为中心，以效益为评价”的年度经营方针，公司稳步推进过程自动化和信息化业务，抢抓市场份额；同时，公司依托工业自动化和信息化技术，全面布局智能制造与机器人产业链。

报告期内，秉承“以产品为基础，以行业解决方案为中心”的理念，公司加大了过程自动化和信息化业务向化工等其他行业拓展的力度；同时，公司根据市场需求加强微型电网控制系统、燃气轮机控制系统和故障安全型控制系统的技术研发，保持了过程自动化和信息化业务市场占有率的不断提升。2014年度，公司过程自动化和信息化业务销售额较上年同期实现大幅增长，核心产品NT6000分散控制系统在300MW以上等级机组上增加了应用业绩，向更高端市场发展；微型电网控制系统业务增幅实现翻番。

报告期内，公司以自动化核心技术为出发点，完成了工业机器人运动控制器及伺服系统、低压变频器、PLC、HMI和MES等产品的开发，加之战略投资、整合了杭州德伺麦科技有限公司与宁波和创电子科技有限公司，公司在智能制造业务方向的产品线不断丰富、产业布局不断完善；同时，公司“智能工业云平台”的投放市场，使得具有物联网接口的智能制造产品可实现有效互联，进一步提升了产品的核心竞争力，为公司未来的长远发展打下了坚实的基础。

值得一提的是，基于对客户需求的深入挖掘，报告期内，公司完成了具有完全自主知识产权的凝汽器在线清洗机器人产品的开发，目前正进行小批量试机应用且运行效果良好；该产品的投放市场，改变了公司业务严重依赖新建市场的局面，盘活了既有存量电厂技术改造存量市场，公司潜在市场容量成几何级扩张。该产品预计依托公司深厚的行业背景和客户资源，未来的市场前景十分广阔。

2014年度，随着过程自动化与信息化业务份额的稳步提升、新布局业务的顺利推进，公司在行业竞争激烈、企业运营成本高企等情况下仍实现了业绩的大幅提升。2014年，公司新签订销售合同额较上年增长近40%；实现营业收入3.14亿元，较上年增长29.49%；归属于上市公司股东净利润4,252.93万元，较上年增长32.03%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入31,430.33万元，较上年同期增加7,157.83万元，增幅为29.49%；营业成本17,509.92万元，较上年同期增加3,034.70万元，增幅为20.96%，销售费用3,353.79万元，较上年同期增加524.26万元，增幅为18.53%；管理费用7,356.28万元，较上年同期增加1,421.51元，增幅为23.95%；营业利润3,075.40万元，较上年同期增加1,461.19万元，增幅为90.52%；归属于母公司所有者的净利润4,252.93万元，较上年同期增加1,031.73万元，增幅为32.03%。

项目	2014年(万元)	同比增减	说明
营业收入	31,430.33	29.49%	
营业成本	17,509.92	20.96%	
销售费用	3,353.79	18.53%	
管理费用	7,356.28	23.95%	
财务费用	-1,088.50	-14.74%	
研发投入	4,373.66	36.94%	报告期内研发投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	2,195.48	-59.04%	报告期间内经营性现金性流入同比增加额少于现金流出同比增加额。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司根据年初制定的发展规划：

1) 继续加大过程自动化和信息化的销售投入，提高销售量；

该目标得以全面完成，公司于2014年度保持了过程自动化和信息化业务市场占有率的不断提升，销售额较上年实现了大幅增长。

2) 基本完成装备自动化市场体系的建设，实现规模销售；

报告期内，公司完成了工业机器人运动控制器及伺服系统、低压变频器、PLC、HMI和MES等产品的开发，加之战略投资、整合了杭州德伺麦科技有限公司与宁波和创电子科技有限公司，公司在智能制造业务方向的产品线不断丰富、产业布局不断完善。

3) 继续加大研发投入力度，强化研发投入效益；

报告期内，公司全面完成微型电网控制系统、智能制造及机器人相关产品的研发，公司研发支出总计4,373.66万元，占营业收入的比例为13.92%。

4) 夯实管理基础，改善营运效率；

报告期内，通过不断优化供应链管理、强化应收款管理等措施，公司营运管理效率进一步提高。

5) 积极布局机器人业务，为公司长远发展打下基础。

报告期内，公司具有自主知识产权的凝汽器清洗机器人开发完成并投放市场，目前正进行小批量试机应用，预期未来市场前景广阔。

综上，报告期内，公司全面完成了既定的年度经营计划，公司新布局产业也在稳步推进，业绩实现较大提升。

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

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司目前的主营业务结构未发生重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	63,688,674.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.26%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	18,033,930.00	5.74%
2	客户 2	15,799,156.00	5.03%
3	客户 3	10,945,088.79	3.48%

4	客户 4	9,978,500.00	3.17%
5	客户 5	8,932,000.00	2.84%
合计	--	63,688,674.79	20.26%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输配电及控制设备制造业	材料	133,174,066.72	76.07%	111,254,444.07	76.87%	-0.80%
输配电及控制设备制造业	薪酬	18,057,781.76	10.31%	15,735,641.16	10.87%	-0.56%
输配电及控制设备制造业	制造费用	23,846,737.65	13.62%	17,732,117.11	12.25%	1.37%
输配电及控制设备制造业	合计	175,078,586.13	100.00%	144,722,202.34	100.00%	0.00%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
过程自动化系统	材料	93,044,433.97	74.63%	82,994,278.34	76.84%	-2.21%
过程自动化系统	薪酬	14,235,074.27	11.42%	11,251,985.08	10.42%	1.00%
过程自动化系统	制造费用	17,398,424.11	13.95%	13,756,529.32	12.74%	1.21%
过程自动化系统	合计	124,677,932.35	100.00%	108,002,792.73	100.00%	0.00%
流程工业信息化系统	材料	13,720,641.96	77.91%	15,715,937.70	83.12%	-5.21%
流程工业信息化系统	薪酬	2,179,046.88	12.37%	1,871,274.12	9.90%	2.47%
流程工业信息化系统	制造费用	1,711,794.47	9.72%	1,320,642.51	6.98%	2.74%
流程工业信息化系统	合计	17,611,483.31	100.00%	18,907,854.33	100.00%	0.00%
自动化仪表	材料	17,527,016.34	82.25%	12,544,228.03	70.43%	11.82%
自动化仪表	薪酬	2,975,626.50	13.96%	2,612,381.96	14.67%	-0.71%
自动化仪表	制造费用	806,946.04	3.79%	2,654,945.28	14.91%	-11.12%
自动化仪表	合计	21,309,588.88	100.00%	17,811,555.28	100.00%	0.00%
机器人和智能制造	材料	8,881,974.45	77.37%			
机器人和智能制造	薪酬	1,039,042.86	9.05%			
机器人和智能制造	制造费用	1,558,564.28	13.58%			
机器人和智能制造	合计	11,479,581.59	100.00%			

说明

机器人和智能制造产品方向是公司布局多年的新产业，自2014年开始业绩体现。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	31,298,869.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.86%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	16,100,000.00	9.70%
2	供应商 2	5,020,208.00	3.03%
3	供应商 3	3,593,890.01	2.17%
4	供应商 4	3,306,180.00	1.99%
5	供应商 5	3,278,591.82	1.98%
合计	--	31,298,869.83	18.86%

4、费用

项目	2014 年（万元）	2013 年（万元）	同比增减（%）
销售费用	3,353.79	2,829.53	18.53%
管理费用	7,356.28	5,934.77	23.95%
财务费用	-1,088.50	-1,276.70	14.74%
所得税用	548.29	379.38	44.52%

报告期内所得税费用额同比增幅为44.52%，主要是报告期内企业利润增加所致。

5、研发支出

项目	2014 年	2013 年	2012 年
研发支出总额（万元）	4,373.66	3,193.74	2,557.36
研发支出占营业收入的比重（%）	13.92%	13.16%	11.09%
研发支出占净资产的比重（%）	4.63%	3.50%	2.88%

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	343,355,122.85	300,463,403.25	14.28%

经营活动现金流出小计	321,400,324.93	246,859,231.55	30.20%
经营活动产生的现金流量净额	21,954,797.92	53,604,171.70	-59.04%
投资活动现金流入小计	17,650.46	60,000.00	-70.58%
投资活动现金流出小计	46,809,416.80	61,415,777.35	-23.78%
投资活动产生的现金流量净额	-46,791,766.34	-61,355,777.35	23.74%
筹资活动现金流入小计	900,000.00	1,400,000.00	-35.71%
筹资活动现金流出小计	11,613,114.11	10,481,250.00	10.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,713,114.11	-9,081,250.00	17.97%
现金及现金等价物净增加额	-35,550,082.53	-16,832,855.65	111.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减幅为59.04%，主要原因是：①报告期内购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金及支付的各项税费同上年同期相比有较大幅度的增加，导致报告期内经营活动现金流出较上年同期增加7,454.11万元，增长幅度为30.24%；②报告期内经营性现金流入同比增加4,289.17万元，增长幅度为14.28%；③报告期内经营性现金流出增加额度及幅度远大于经营性现金流入的额度及幅度，导致报告期内经营活动产生的现金流量净额同上年同期相比减少3,164.94万元，减幅为59.04%。

(2) 筹资活动现金流入同比减幅为35.71%，系因上年度子公司科远驱动增资，吸收自然人投资款140万元，而报告期内子公司科远软件增资，仅吸收自然人投资90万元，吸收投资有所下降。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额为2,195.48万元，净利润为4,355.05万元，经营性现金流比净利润少2,159.57万元，主要原因是：①报告期内购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金及支付的各项税费同上年同期相比有较大幅度的增加，导致报告期内经营活动现金流出同上年同期增加7,454.11万元；②报告期内经营性现金流入同比增加4,289.17万元；③报告期内经营性现金流出增加额度及幅度远大于经营性现金流入的额度及幅度，导致报告期内经营活动产生的现金流量净额同上年同期相比减少3,164.94万元。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
输配电及控制设备制造业	314,125,798.64	175,078,586.13	44.26%	29.47%	20.98%	3.91%
合计	314,125,798.64	175,078,586.13	44.26%	29.47%	20.98%	3.91%
分产品						
过程自动化系统	226,100,480.51	124,677,932.35	44.86%	22.73%	15.44%	3.48%
流程工业信息化系统	34,350,427.35	17,611,483.31	48.73%	24.47%	-6.86%	17.25%
自动化仪表	38,951,469.09	21,309,588.88	45.29%	26.47%	19.64%	3.12%

机器人和智能制造	14,723,421.69	11,479,581.59	22.03%			
合计	314,125,798.64	175,078,586.13	44.26%	29.47%	20.98%	3.91%
分地区						
华东	214,194,170.11	117,954,310.72	44.93%	41.85%	38.18%	1.46%
华北	43,425,034.63	22,249,541.47	48.76%	9.33%	-1.88%	5.85%
西北	17,063,041.04	10,018,271.70	41.29%	9.63%	-5.73%	9.57%
华中	14,331,941.10	10,911,567.30	23.87%	-8.26%	-15.27%	6.31%
华南	534,112.23	223,239.13	58.20%	-66.67%	-70.71%	5.77%
东北	10,196,252.20	6,038,721.45	40.78%	31.09%	17.15%	7.06%
西南	11,041,622.23	6,023,500.61	45.45%	45.20%	26.82%	7.91%
东南	3,339,625.10	1,659,433.75	50.31%	-10.66%	-33.90%	17.48%
合计	314,125,798.64	175,078,586.13	44.26%	29.47%	20.98%	3.91%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	346,400,933.80	30.88%	386,243,395.83	36.06%	-5.18%	
应收账款	248,313,159.36	22.14%	206,402,646.83	19.27%	2.87%	
存货	105,463,402.63	9.40%	88,405,030.74	8.25%	1.15%	
固定资产	199,577,038.80	17.79%	202,434,886.57	18.90%	-1.11%	
在建工程	70,379,229.78	6.27%	42,295,486.76	3.95%	2.32%	

五、核心竞争力分析

报告期内，公司仍不断加大研发投入，以保持公司在技术、研发方面的领先优势。报告期内，公司研发支出总计4,373.66万元，占营业收入的比例为13.92%；公司新增各项专利18项，其中发明专利4项；此外，报告期内，公司还牵头组建了“江苏省信息产业智能工业与机器人企业联合研发创新中心”，这不仅体现了公司的综合实力，也提升了公司的社会影响力。

报告期内，公司除了继续保持既有的在控制系统与信息化方面的核心竞争力之外，在电机传动、机器人系统性设计等方面的核心技术能力有了明显提高，为公司下一步战略布局智能制造产业奠定了坚实基础。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
27,200,000.00	7,997,891.61	240.09%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
南京科远软件技术有限公司	软件及系统集成产品的开发、设计、销售、技术服务、咨询。	66.25%
杭州德伺麦科技有限公司	许可经营项目：生产（限莫干山路分支机构经营）：微特电机，智能控制器，电器，光机电一体化产品。 一般经营项目：技术开发、销售：微特电机，智能控制器，电器，光机电一体化产品。	51.00%
南京磐控微型电网技术有限公司	从事微型电网工程规划、设计、调试、技术咨询、技术服务；微型电网专用设备研发、生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	90.91%
南京科远电子科技有限公司	运动控制相关电子产品的研发、生产、销售及技术支持、技术服务、技术培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	60.00%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	63,092.68
报告期投入募集资金总额	4,020.47
已累计投入募集资金总额	57,637.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 57,637.31 万元，尚未使用的募集资金余额为 8,222.52 万元（含利息）。	

(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	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										
节能减排领域控制系统的研究与产业化项目	否	7,050	7,050		7,063.92	100.20%	2011年12月31日	1,636.02	是	否
电厂管控一体化信息系统项目	否	4,000	4,000		4,076.96	101.92%	2012年06月30日	876.33	是	否
火力发电厂辅助车间集中控制项目	否	4,000	4,000		3,998.14	99.95%	2011年12月31日	697.69	是	否
承诺投资项目小计	--	15,050	15,050		15,139.02	--	--	3,210.04	--	--
超募资金投向										
现场总线仪表研究与产业化项目	否	10,000	10,000		10,137.67	101.38%	2013年12月31日	517.11	是	否

							日			
装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目	否	15,000	15,000	4,020.47	10,660.62	71.07%	2015年12月31日			否
归还银行贷款（如有）	--	3,700	3,700		3,700	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	18,000	18,000		18,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	46,700	46,700	4,020.47	42,498.29	--	--	517.11	--	--
合计	--	61,750	61,750	4,020.47	57,637.31	--	--	3,727.15	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至本报告期末，装备自动化项目投资进度为 71.07%，较计划进度的 78.83%略有延迟，主要原因在于市场环境与预期存在差距，基于投资审慎的原则，公司主动放缓了项目的投资；预期该项目于 2015 年 12 月 31 日前结项。装备自动化项目由于目前尚处于建设期，因此项目尚未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]263号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股 1,700 万股，每股发行价格为人民币 39 元，募集资金总额为人民币 66,300 万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 63,092.68 万元，募投项目预算 15,050 万元，超募资金 48,042.68 万元。经公司一届董事会十九次会议批准，使用超募资金提前偿还中国银行江宁支行 3,000 万元和交通银行江宁支行 700 万元贷款；2010 年为解决公司流动资金需要，经第二届董事第三次会议审议批准，科远股份使用 8,000 万超募资金永久补充日常经营所需的流动资金，2011 年为解决公司流动资金需要，经第二届董事第十次会议审议批准，科远股份使用 1 亿元超募资金永久补充日常经营所需的流动资金，以上资金已如数划转到公司日常经营帐户中；公司第二届董事会第三次会议、公司 2010 年第三次临时股东大会，审议通过《关于使用超募资金投资现场总线仪表的研究及产业化项目的议案》，同意公司使用超募资金 1 亿元投资建设现场总线仪表项目。该项目已于 2013 年 12 月 31 日结项，项目总投资额为 10,137.67 万元。此外，经公司第二届董事会第十三次会议、公司 2011 年度股东大会审议通过《关于使用超募资金投资装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目的议案》，同意公司使用超募资金 1.5 亿元投资装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目，该项目于 2012 年 7 月 1 日正式启动。截至报告期末，公司已经使用 10,660.62 万元，用于该项目的前期研发和建设，投资进度为 71.07%，较计划进度有所延迟。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 公司于 2010 年 4 月 22 日召开的第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，公司将募集资金投资的三个项目实施地进行变更，实施地由南京江宁滨江开发区天成路以东变更为南京市江宁经济技术开发区前庄路以东、吉印大道以南。募投项目用地面积由 46,409.00 平方米，调整为 40,792.80 平方米。									
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	适用									

期投入及置换情况	为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金项目。江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具了苏公W(2010)E1151号，《关于南京科远自动化集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项鉴证报告》，截至2010年3月31日，公司募投项目自筹资金已累计投入6,086.19万元，其中，节能减排领域控制系统的研究与产业化项目4,051.56万元，电厂管控一体化信息系统项目342.93万元，火力发电厂辅助车间集中控制项目1,691.69万元。上述预先投入募投项目的自筹资金经公司第一届董事会第二十次会议批准，2010年使用上市募集资金全部进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存储在募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京科远控制工程有限公司	子公司	工业自动化	自动化和信息产品的设计、开发、生产、销售；节能减排测控装置和控制系统、节能减排工程的咨询、设计、安装、调试服务；自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。	24,719,804.14	58,095,630.65	47,196,164.54	21,264,826.09	-1,039,230.32	-773,292.22
南京科远软件技术有限公司	子公司	信息化软	软件及系统集成产品的开发、设计、销售、技术服务、	6,000,000.00	21,183,543.66	9,562,572.06	13,117,792.68	2,880,245.98	2,697,447.06

公司	件	咨询。							
南京科远驱动技术有限公司	子公司	工业自动化	伺服驱动、电力电子、工业自动化、运动控制、数控系统相关软硬件产品研发、生产、销售、代理和技术服务；自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外)。	10,000,000.00	17,872,643.24	4,767,700.29	12,068,887.11	-5,362,565.90	-5,405,591.88
杭州德伺麦科技有限公司	子公司	工业自动化	许可经营项目：生产(限莫干山路分支机构经营)：微特电机，智能控制器，电器，光机电一体化产品。一般经营项目：技术开发、销售：微特电机，智能控制器，电器，光机电一体化产品。	1,500,000.00	11,908,999.24	3,982,018.15	12,875,475.90	1,256,869.69	1,805,376.84
南京磐控微型电网技术有限公司	子公司	信息化软件	从事微型电网工程规划、设计、调试、技术咨询、技术服务；微型电网专用设备研发、生产。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	11,000,000.00	10,792,334.72	10,003,334.72		3,334.72	3,334.72
南京科远电子科技有限公司	子公司	工业自动化	运动控制相关电子产品的研发、生产、销售及技术支持、技术服务、技术培训。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,000,000.00	12,050,623.63	12,001,035.63		1,035.63	1,035.63

主要子公司、参股公司情况说明

子公司少数股东的持股比例和少数股东的表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
杭州德伺麦科技有限公司	基于公司机器人与智能制造产业战略布局的需要，公司通过收购杭州德伺麦公司，弥补了公司在伺服电机产品上的短板，完善了公司在该产业的产品线。	收购	由于杭州德伺麦整体经营规模较小，且公司仅持有其 51% 的股权，因此目前对公司业绩贡献较小，2014 年度对业绩的贡献尚很低；随着德伺麦业务逐步扩大、与公司其他业务协同度的不断提高，预期该业务将对公司业绩产生积极影响。
南京磐控微型电网技	公司于 2013 年开始拓展微型电网	新设	虽然公司微型电网业务尚处于起步阶段，且目

术有限公司	业务，随着该业务规模的逐步扩大，该业务亟需独立的运作平台。		前对公司整理业绩影响不大，但就前期市场拓展来看，该业务预期将对公司业绩产生积极影响。
南京科远电子科技有限公司	打造公司运动控制、数控系统产品的独立运作平台。	新设	该公司于 2014 年 10 月 23 日设立，于 2014 年 12 月份开始开展业务，目前对公司业绩尚未产生影响。

5、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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

2015年，在中国经济下行压力仍将继续存在的宏观大背景下，公司将继续强化“以产品为基础，以行业自动化解决方案为中心”的理念，借助传统产业亟待升级的有利形势，以市场引导研发，以效益评价绩效，积极推进用自动化和信息化技术改造传统产业。

2015年，在确保过程自动化及信息化业务稳定增长的同时，促成近五年所积极布局的智能制造业务实现爆发式增长；而在企业中长期发展战略层面，加大“智能工业云平台”的投入力度，为积极布局“工业4.0”做好充分准备。

1、过程自动化业务在深耕发电行业的基础上，积极拓展其他行业，进一步提高市场占有率。

(1) 通过产品的提升和深入细致的营销，持续增加NT6000分散控制系统在大型火电机组应用业绩，继续提升过程自动化业务的行业地位，提高市场占有率。

(2) 持续加强业务的横向拓展，同时贯彻产品链销售理念，以此提高项目整体效益，积极关注改造市场以及化工、石化等应用新领域，发掘过程自动化业务新增长点。

(3) 完成故障安全型控制系统的开发，为2016年取得SIL3功能安全认证打下坚实基础，进入过程自动化高端应用市场。

(4) 深化循环流化床控制系统、超临界机组控制系统、分布式能源等微型电网控制系统解决方案的技术开发，提高重大项目客户满意度，提升科远自动化的市场品牌价值。

2、优化信息化产品结构，持续开拓资产密集型和流程性行业信息化需求，通过增大市场投入、扩充解决方案和产品，实现高质量的增长。

(1) 加强大型发电集团大容量机组信息化项目的营销力度，进一步提升SyncPlant产品在电力行业管控一体化系统的竞争优势，建立新能源及环保型发电集团的信息化先进案例，形成燃气-蒸汽联合循环机组的特色解决方案，提升在电力行业内的市场占有率。

(2) 完成面向云服务的智能移动应用平台的开发，提升工业企业现场管理工作的信息化水平和远程管控能力，增加既有存量客户的市场份额。

(3) 在国家节能减排的大形势下，积极拓展非电行业的MES业务，建立具有物联网和云传输功能的智能化能源管控系统，提升信息化产品在非电行业流程性工业领域的市场占有率。

3、充分利用公司市场渠道及技术资源，促成自动化仪表业务实现较大幅度增长。

(1) 在营销中心组建专职的自动化仪表销售团队，拓展自动化仪表销售区域和应用范围。

(2) 充分利用公司自动化技术资源，加强物料测试及认证，强化产品定型测试，产品的直通率、开箱合格率和故障

率达到行业领先水平，在该领域内打造科远的品牌地位。

4、充分利用凝汽器在线清洗机器人的先发优势，快速覆盖市场，实现销售额及合同能源管理（EMC）投资额过亿元。

- (1) 优先在江苏、浙江、广东、安徽、山东等经济发达、煤价高、机组利用小时长的地区推广，获取最大效益。
- (2) 利用上市公司资本优势，早期积极采取合同能源管理模式，以期在市场出现同类产品前，实现较高的市场覆盖度。
- (3) 优先占领600MW超超临界机组高端市场，同时开发燃机、海水冷却机组市场，形成系列化产品。
- (4) 在主要发电集团和全国主要地区建立一批示范项目，同时聘请权威机构进行节能效益测试，并完成产品的权威技术鉴定工作。
- (5) 完善设备工装，锻炼和培养服务团队，为2016年产品大批量推向市场做好准备。

5、完善现有智能制造及机器人产品的市场布局，除凝汽器在线清洗机器人外，实现销售规模翻3-4番。

- (1) 通过与部分优质的渠道商开展股权合作的方式，拓展销售渠道，并力争通过渠道公司实现销售上规模。
- (2) 发挥代理商的优势，重点开发OEM大客户，实现渠道“下沉”，加强与OEM客户的直接沟通与联系，高度关注客户体验，树立行业知名度。
- (3) 选择能发挥公司产品及技术优势的起重、塑机、机械手等重点行业实现重点突破，依托“科远股份智能工业云平台”，以行业为切入点，以自主研发的HMI、PLC、运动控制器、伺服、变频器等产品为基础，提供满足客户需求的工厂自动化完整解决方案，助推中国制造业的产业升级。
- (4) 发挥公司控制系统技术的优势，完成伺服驱控一体化产品、数控产品的开发和市场推广，以产品的性能优势替代进口产品，以驱控一体化产品的性价比优势替代国产产品，完成机器人伺服系统、运动控制器、编程和仿真软件等与机器人整机的成功配套。
- (5) 2015年将是公司业务由单一的过程自动化转向过程自动化与智能制造并重的关键一年。通过解决方案产品化，高新技术“傻瓜化”的产品研发策略，树立科远在智能制造领域内的市场品牌地位。

6、坚持“以市场为导向，以技术为支撑”，保持研发投入力度，储备新业务，保持企业核心竞争力。

- (1) 在2014年基本完成重型燃机和微型燃机仿真系统开发的基础上，2015年完成燃机控制系统产品样机开发，为公司可持续发展打下基础。
- (2) 大力推进炉膛温度场测量系统的研发，力争在2015年完成样机成型和现场试机，完成产品化开发，完成2016年全面推向市场的准备工作，为未来公司业务由主要依赖新建市场转向新建市场与改造市场并重打好基础。
- (3) 利用凝汽器在线清洗机器人所积累的核心技术与系统设计经验，积极进行外延市场拓展，开发适应于不同应用场合的清洗专用机器人，如光伏电站太阳能电池板专用清洗机器人、中高层建筑物玻璃幕墙专用清洗机器人等。

7、积极布局“工业4.0”，谋建“C2M商业平台”，为公司长远发展打下基础。

依托工业自动化和信息化技术，公司在全面布局智能制造产业链的同时，搭建完成“智能工业云平台”，通过产品的物联网接口，实现了设备的远程监控、远程调试、远程故障诊断和远程售后服务等功能。该平台目前已在建筑机械、塑料机械等行业上成功应用。

未来，利用公司先进的信息化技术及丰富的一体化解决方案的经验，公司拟以行业为切入点，着力为制造业企业打造一个基于C2M商业平台的覆盖整个生产制造核心环节的管理应用系统（包括客户协同管理、销售订单管理、生产协同管理、产品全质量管理、物流协同管理、采购管理、供应商协同管理等系统），将互联网思维应用到传统制造业，让制造业回归本质，产品价值最大化，交易成本最小化，实现产品定制化生产，逐步向“工业4.0”迈进。

8、结合公司自动化和信息化业务多元化的需要，改革组织架构，提升管理效率。

- (1) 改革公司组织结构，公司组织结构由职能型组织结构向事业部型转变，强化以事业部制实现对各个业务方向的管理，给予各事业部更多的经营自主权，特别是销售为核心具有独立自主的经营权。
- (2) 强调产品经理对产品方向负主要责任的理念：强调产品经理要想办法采取各种措施、争取各种资源，把产品方向做大做强。改革绩效管理制，按照各业务方向的效益，强化对团队的奖励；树立全员营销理念，鼓励公司员工以获取订单为导向，面向市场，研究市场，增加与客户沟通和联系。
- (3) 铁三角：构建销售经理、项目实施经理和产品经理铁三角，提高效率，快速响应客户需求。

(4) 少将班长：对于微网控制系统、凝汽器在线清洗机器人和炉膛温度场测量系统等战略型和关键业务，要让具有少将能力的高管去做班长，直接在一线指挥。

(5) 二元驱动：既要深度挖潜经营好现有的过程自动化和信息化业务，同时积极储备发展机器人和智能制造新兴战略型业务。

(6) 构建公司本部大平台，为一线业务提供足够支持，让一线团队绝对不是孤军战斗。

(a) 全面优化供应链管理，强调采购降本，发展战略合作型供应商；严把产品质量关，质量指标深入分解；梳理和优化生产流程，提高生产效率，降低生产损耗，提高产品生产一次合格率。

(b) 优化授权和风险控制体系，在加强风险控制、提高应收款坏账计提比例基础上，增强对一线管理人员授权，建立公司事业合伙人机制。

(c) 批量化培养人才：按照各业务方向的规模与前景，以及已有人才情况，采取特殊措施，增加高潜质人才培养和储备，使高级人才培育制度化，引导中高层选才、育才。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 重要会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第9号—职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号—合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	4,348,738.90
		其他非流动负债	-4,348,738.90
《企业会计准则第2号—长期股权投资（2014年修订）》	根据《企业会计准则第2号—长期股权投资（2014年修订）》第二条规定	长期股权投资	-4,500,000.00
		可供出售金融资产	4,500,000.00
《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	3,000,000.00
		其他非流动负债	-3,000,000.00
《企业会计准则第2号—长期股权投资（2014年修订）》	根据《企业会计准则第2号—长期股权投资（2014年修订）》第二条规定	长期股权投资	-2,000,000.00
		可供出售金融资产	2,000,000.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期内公司未发生重要会计估计变更。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 非同一控制下企业合并

1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州德伺麦科技有限公司	2014年1月7日	5,100,000.00	51.00	收购	2014年1月7日	支付股权收购价款，取得子公司控制权	12,875,475.90	1,805,376.84

2) 合并成本及商誉

合并成本	杭州德伺麦科技有限公司
--现金	5,100,000.00
--非现金资产的公允价值	—
--发行或承担的债务的公允价值	—
--发行的权益性证券的公允价值	—
--或有对价的公允价值	—
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—
--其他	—
合并成本合计	5,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,110,087.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,989,912.93

- 合并日杭州德伺麦可辨认净资产经科远股份与杭州德伺麦股东双方确认，可辨认净资产为2,176,641.31元，公司控股收购杭州德伺麦51.00%对应的可辨认净资产金额为1,110,087.07元，实际投资成本5,100,000.00元，非同一控制下控股合并杭州德伺麦51.00%的股权形成商誉金额为3,989,912.93元。

2. 其他原因的合并范围变动

1) 本期投资设立子公司南京磐控微型电网技术有限公司，公司注册资本1,100万元，其中科远股份出资1,000万元，其他少数股东出资100万元。截止2014年12月31日公司实收资本1000万元，全部为科远股份以现金出资。

2) 本期投资设立子公司南京科远电子科技有限公司，公司注册资本2,000万元，其中科远股份出资1,200万元，其他少数股东出资800万元。截止2014年12月31日公司实收资本1,200万元，全部为科远股份以现金出资。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2013年度权益分派方案。

公司2013年年度权益分派方案为：以公司总股本68,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.500000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1.350000元；持有非股改、非首发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1.425000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；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。）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.000000股。分红前本公司总股本为68,000,000股，分红后总股本增至102,000,000股。

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

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

1、2014年度利润分配预案

经江苏公证天业会计师事务所审计，2014年度母公司实现净利润47,159,694.52元，减按公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金4,715,969.45元，加年初未分配利润159,014,945.82元，减2014年已分配利润10,200,000.00元，截至2014年12月31日止，公司可供分配利润为191,258,670.89元。

经综合考虑，公司2014年度利润分配为：以2014年12月31日公司总股本10,200.00万股为基数，用未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.40元（含税），共计派发现金红利14,280,000.00元（含税）；2014年度，公司未推出送股或使用资本公积金转增股本方案。

2、2013年度利润分配方案

公司2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日公司总股本6,800万股为基数，用未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派发现金红利10,200,000.00元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

3、2012年度利润分配方案

公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日公司总股本6,800万股为基数，用未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计派发现金红利10,200,000.00元（含税），该方案已实施完毕。2012年度，公司未推出送股或使用资本公积金转增股本方案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例

2014 年	14,280,000.00	42,529,328.15	33.58%	0.00	0.00%
2013 年	10,200,000.00	32,211,984.71	31.67%	0.00	0.00%
2012 年	10,200,000.00	29,855,575.26	34.16%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.40
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	102,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	14,280,000.00
可分配利润 (元)	191,258,670.89
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经江苏公证天业会计师事务所审计, 2014 年度母公司实现净利润 47,159,694.52 元, 减按公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 4,715,969.45 元, 加年初未分配利润 159,014,945.82 元, 减 2014 年已分配利润 10,200,000.00 元, 截至 2014 年 12 月 31 日止, 公司可供分配利润为 191,258,670.89 元。经综合考虑, 公司 2014 年度利润分配为: 以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 10,200.00 万股为基数, 用未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.40 元 (含税), 共计派发现金红利 14,280,000.00 元 (含税); 2014 年度, 公司未推出送股或使用资本公积金转增股本方案。</p>	

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司始终秉承服务国家和造福社会的企业理念, 坚持做一个负责任的企业。

职工利益保护方面: 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求, 贯彻执行劳动合同制度、社会保障制度, 依法保护员工的合法权益; 公司亦着力为员工提供公平的工作环境、积极的文化氛围、完备的福利薪酬体系以及广阔的员工发展空间, 实现企业与员工的共同发展, 构建和谐和谐的劳资关系。报告期, 公司使用自有闲置资金为员工购房提供免息借款资助, 有效缓解了员工的购房压力, 并借以实现了对员工的有效激励。公司拟将该计划作为公司的一项中长期计划, 全力满足员工的实际购房借款需求。

消费者利益保护方面: “可靠品质” 是公司产品价值的核心诉求, 为保证交付产品、技术及解决方案的“可靠品质”, 公司质量监控点贯穿产品设计、产品生产、系统集成、现场服务到售后服务的所有过程。同时, 在体系建设方面, 与国际先进的管理经验接轨, 从 1998 年起, 通过了质量管理体系认证, 并分别在 2004 年和 2009 年两次顺利转版, 获得最新 ISO9001:2008 版证书, 并于 2012 年 10 月顺利通过了再认证审核。公司各部门严格按照 ISO9001 质量管理体系标准进行各项活动, 在产品的设计开发, 生产服务, 安装调试等各方面都实施了标准化的管理和控制, 逐步建立了一套较为完善的企业标准和企业管理制度, 产品质量不断持续提升。

供应商利益保护方面：公司坚持平等协商、互利共赢的原则，同时不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，杜绝采购过程中暗箱操作、商业贿赂和不正当交易的情形，为供应商创造良好的竞争环境。公司严格遵守并履行与供应商的合同约定，友好协商解决纷争，保证供应商的合理合法权益。

环境保护与可持续性发展方面：公司于2011年11月通过了ISO14001:2004环境管理体系首次认证，于2014年10月16日通过了ISO14001:2004环境管理体系换证审核；公司依据ISO14001环境管理体系标准和有关法律法规指导本公司环境保护工作，预防环境污染，实施持续改善，努力提高环保水平，将节约能源、减少废弃物、不断地改善环境贯穿于开发、生产、营销的全过程。报告期内，公司严格遵守国家和地方的各项环保法律法规，未受到环保部门的环保行政处罚，亦未发生过污染事故。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月20日	公司洽谈室	实地调研	机构	东吴证券：黄海方、周尔双	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年02月20日	公司洽谈室	实地调研	机构	凯基证券：魏宏达	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年04月28日	公司洽谈室	实地调研	机构	厦门普尔投资：林捷鸣，上海汇利资产：朱远峰	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年05月19日	公司会议室	实地调研	机构	厦门赛克龙工作室：徐扬升、张祖良	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年06月04日	公司A区会议室	实地调研	机构	大成基金：魏庆国	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年06月05日	公司二会议室	实地调研	机构	华夏基金：孙健，恒道投资：黄厚华、张健，混沌道然资产管理公司：邓亚锋	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年06月10日	公司二会议室	实地调研	机构	华夏基金：杨博琳、汤一听，浙商基金：吴昊，财通证券：汪奇锋，国元证券：郑巍山，汇鸿资产：章雳，国金证券：周志鹏，国海证券：孔令峰，华泰证券：郑丹丹，深圳博之盈：王冠一，尚雅投资：李晓明、金永亮	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年06月25日	公司洽谈室	实地调研	机构	广发基金：张东一，鹏华基金：王忱、梁昉	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。

2014年06月26日	公司二会议室	实地调研	机构	大成基金：支兆华、蒋威	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年06月27日	公司二会议室	实地调研	机构	诺安基金：王远征，民生证券：李晶，银河基金：祝建辉，东方基金：李晓金，国海证券：谭倩	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年07月30日	北京	其他	机构	长城证券：曲小溪，华夏基金：杨博林，中邮基金：栾超，泰康资产：徐星月，华商基金：汲亚飞，远望创业：高仲泽，工银瑞信：杜洋，诺安基金：盛震山，东方基金：张洪建，华能资本：周萌	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年08月01日	公司会议室	实地调研	机构	上海德汇：黄抒帆，南京证券：章琪，银河证券：王绪丽，安信证券：吕伟，易正朗：黄朝豪、贺建忠，国富基金：许光兵	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年08月15日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券：朱旭光，兴业证券：徐岩，民族证券：马光耀	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年09月05日	公司洽谈室	实地调研	机构	东方证券：浦俊懿	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年11月24日	公司四会议室	实地调研	机构	景顺长城基金：刘潇潇	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年11月27日	公司四会议室	实地调研	机构	大成基金：李林益，易方达基金：管鏐，博时基金：甘传琦	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年12月01日	公司洽谈室	实地调研	机构	太武投资：徐扬升、张祖良	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年12月03日	公司四会议室	实地调研	机构	银河基金：李欣，中银基金：曹娜，农银汇理基金：赵诣	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年12月22日	公司洽谈室	实地调研	机构	申银万国：余斌	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。
2014年12月24日	公司洽谈室	实地调研	机构	大成基金：谢家乐，宝盈基金：李进	公司主营业务情况及战略拓展；未提供材料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
陶志鹏、朱慧英	杭州德伺麦 51% 的控股权	510	所涉及的资产产权已全部过户。	近一步完善和丰富了公司在机器人与智能制造产业的产品线。	92.07	2.16%	否		2014年04月26日	详见公司于2014年4月26日在巨潮资讯网披露的公司2014年第一季度报告全文。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

请详见公司于“财务报告”一节中披露的合并报表范围变更相关内容。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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。

3、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘国耀;胡歙眉;胡梓章;刘建耀	对于发行人（公司）正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对发行人（公司）生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与发行人（公司）业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用其股东（实际控制人）的地位损害发行人（公司）及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2007 年 07 月 28 日	长期。	正常履行中，没有违反承诺情形。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	51
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱佑敏、王震

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	34,290,869	50.43%			17,145,434.5		17,145,434.5	51,436,303.5	50.43%
3、其他内资持股	34,290,869	50.43%			17,145,434.5		17,145,434.5	51,436,303.5	50.43%
境内自然人持股	34,290,869	50.43%			17,145,434.5		17,145,434.5	51,436,303.5	50.43%
二、无限售条件股份	33,709,131	49.57%			16,854,565.5		16,854,565.5	50,563,696.5	49.57%
1、人民币普通股	33,709,131	49.57%			16,854,565.5		16,854,565.5	50,563,696.5	49.57%
三、股份总数	68,000,000	100.00%			34,000,000		34,000,000	102,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年5月13日，公司实施2013年度权益分派方案。以2013年12月31日的公司总股本68,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），共计派发现金红利1,020,000元人民币。同时以2013年12月31日的公司总股本68,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增股本34,000,000股，转增股本后公司总股本变更为102,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年4月25日召开的2013年度股东大会审议通过了公司《2013年度利润分配方案》：以2013年12月31日的公司总股本68,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），同时以2013年12月31日的公司总股本68,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本后公司总股本变更为102,000,000股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度权益分派实施后，转增股份于2014年5月14日直接记入股东证券账户。

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

资本公积转增股本使公司总股本增加50%，从而使得归属公司普通股股东的每股收益和净资产指标的基数增加，导致相关指标相应的变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2014年4月25日，公司召开的2013年年度股东大会审议通过了《科远股份2013年度分配预案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股。该方案于2014年5月14日实施完毕。转增资本后，公司的注册资本由6,800.00万元变更为 10,200.00万元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,668	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	8066	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘国耀	境内自然人	30.16%	30,763,500	10,254,500	23,072,625	7,690,875		
胡歙眉	境内自然人	25.83%	26,344,500	8,781,500	19,758,375	6,586,125		
刘建耀	境内自然人	4.90%	4,995,000	1,665,000	3,746,250	1,248,750		
曹瑞峰	境内自然人	2.52%	2,566,800	855,600	1,925,100	641,700		
胡梓章	境内自然人	2.37%	2,420,550	806,850	0	2,420,550		
梅建华	境内自然人	1.40%	1,425,000	475,000	1,068,750	356,250		
张勇	境内自然人	1.33%	1,357,876	390751	1,088,016	269,860		
李海康	境内自然人	0.79%	808,605	-	712,500	96,105		
李川祥	境内自然人	0.72%	733,949	-	0	733,949		
张怀运	境内自然人	0.45%	459,900	-	0	459,900		
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	无。							

(如有)(参见注3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘国耀、胡歙眉、刘建耀、胡梓章是本公司的控股股东及实际控制人。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系，刘建耀系刘国耀之弟，胡梓章系胡歙眉之父亲。截至报告期末，四人合计持有本公司 63.26% 的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘国耀	7,690,875	人民币普通股	7,690,875
胡歙眉	6,586,125	人民币普通股	6,586,125
胡梓章	2,420,550	人民币普通股	2,420,550
刘建耀	1,248,750	人民币普通股	1,248,750
李川祥	733,949	人民币普通股	733,949
曹瑞峰	641,700	人民币普通股	641,700
张怀运	459,900	人民币普通股	459,900
全国社保基金一零三组合	399,913	人民币普通股	399,913
梅建华	356,250	人民币普通股	356,250
中融国际信托有限公司—中融方正融金 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	320,000	人民币普通股	320,000
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	刘国耀、胡歙眉、刘建耀、胡梓章是本公司的控股股东及实际控制人。刘国耀与胡歙眉系夫妻关系，刘建耀系刘国耀之弟，胡梓章系胡歙眉之父亲。截至报告期末，四人合计持有本公司 63.26% 的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	前十大股东中，股东张怀运通过普通证券账户持有 150,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 309,900 股，持股总数为 459,900 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘国耀	中国	否
胡歙眉	中国	否
胡梓章	中国	否

刘建耀	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	刘国耀现担任本公司董事长，兼任南京科远控制工程有限公司、南京科远软件技术有限公司及南京科远驱动技术有限公司执行董事、南京科远电子科技有限公司董事长；胡歙眉现任本公司董事、总经理；刘建耀现任本公司副总经理。胡梓章已退休，近 5 年未从事任何工作。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

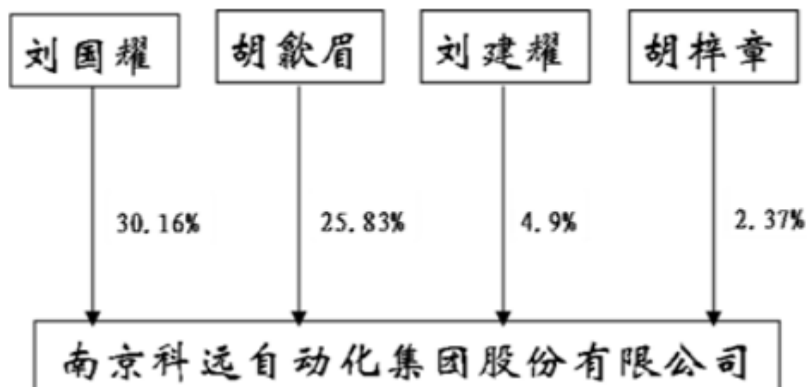
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘国耀	中国	否
胡歙眉	中国	否
胡梓章	中国	否
刘建耀	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	刘国耀现担任本公司董事长，兼任南京科远控制工程有限公司、南京科远软件技术有限公司及南京科远驱动技术有限公司执行董事、南京科远电子科技有限公司董事长；胡歙眉现任本公司董事、总经理；刘建耀现任本公司副总经理。胡梓章已退休，近 5 年未从事任何工作。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量	期末持股 数(股)
刘国耀	董事长	现任	男	52	2013年07月26日	2016年07月25日	20,509,000	10,254,500		30,763,500
胡歙眉	董事、总经理	现任	女	54	2013年07月26日	2016年07月26日	17,563,000	8,781,500		26,344,500
曹瑞峰	董事、副总经理	现任	男	40	2013年07月26日	2016年07月25日	1,711,200	855,600		2,566,800
赵文庆	董事、董事会秘书	现任	男	35	2013年07月26日	2016年07月25日	22,500	11,250		33,750
沈德明	副总经理	现任	男	46	2013年07月26日	2016年07月25日	35,000	17,500		52,500
刘建耀	副总经理	现任	男	45	2013年07月26日	2016年07月25日	3,330,000	1,665,000		4,995,000
梅建华	副总经理	现任	男	42	2013年07月26日	2016年07月25日	950,000	475,000		1,425,000
马家尚	财务总监	现任	男	42	2013年07月26日	2016年07月25日	0			0
张勇	监事	现任	男	40	2013年07月26日	2016年07月25日	967,125	452,625	61,874	1,357,876
杨琦龙	监事	现任	男	34	2013年07月26日	2016年07月25日	0			0
史妍	监事	现任	女	36	2014年01月26日	2016年07月25日	0			0
范从来	独立董事	现任	男	52	2013年07月26日	2016年07月25日	0			0
何木云	独立董事	现任	男	71	2014年02月28日	2016年07月25日	0			0
陈冬华	独立董事	现任	男	40	2014年02月28日	2016年07月25日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	45,087,825	22,512,975	61,874	67,538,926

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

刘国耀先生，中国国籍，未取得其他国家或地区居留权，1962年4月出生，工学硕士，副教授，高级工程师，2010年获清华大学经济管理学院EMBA学位。历任东南大学动力系热控专业教师、振动工程研究所仪表室主任。2007年荣获南京市科技局“南京市中青年行业技术学科带头人”称号。2011年被中共江苏省委组织部、江苏省科技厅评选为江苏省首批“科技企业企业家培育工程”培育对象。现任本公司董事长，兼任南京科远控制工程有限公司、南京科远软件技术有限公司、南京科远驱动技术有限公司执行董事、南京科远电子科技有限公司董事长。

胡歙眉女士，中国国籍，未取得其他国家或地区居留权，1960年8月出生，2010年获北京大学光华管理学院EMBA硕士学位，高级工程师，自科远股份成立以来即担任公司总经理。2007年被江苏省委、共青团江苏省委联合授予“2007江苏省青年创业风云人物”称号，同年当选为南京市软件行业协会副理事长；2008年获得“南京市软件产业十大领军人物”称号；2009年被中共南京市委统战部、南京市工商联授予“南京市优秀中国特色社会主义事业建设者”称号；2010年被南京市委、市政府授予“建设中国软件名城有功个人”称号；2011年10月，获“2011南京市软件产业十大领军人物”称号；2014年2月，获得中国自动化年会授予的“巾帼成就”荣誉称号。现任本公司董事、总经理。

曹瑞峰先生，董事，中国国籍，1975年3月出生，本科学历，2012年11月获南京大学EMBA硕士学位。历任南京科远自动化集团股份有限公司工程师、部门经理、产品总监。现任本公司副总经理，兼任南京科远控制工程有限公司总经理、南京磐控微型电网技术有限公司执行董事。

赵文庆先生，董事，中国国籍，1980年10月出生，本科学历。历任南京科远自动化集团股份有限公司辅助车间控制部项目主管、营销中心技术支持部经理、大客户部经理、装备自动化事业部经理。现任公司董事会秘书。

范从来先生，独立董事，中国国籍，1962年9月出生，经济学博士，教授，南京大学校长助理，南京大学商学院常务副院长，博士生导师，教育部长江学者特聘教授，国家级教学名师，中国金融学会常务理事。范从来教授主要从事货币金融与资本市场方面的教学和研究工作，曾获孙冶方经济科学奖。

何木云先生，独立董事，中国国籍，1944年2月出生，本科学历，教授级高级工程师。历任东方汽轮机厂厂长、厂党委书记，中国东方电气集团公司党组副书记、书记、常务副总经理、董事长，四川省政协委员，中国电器工业协会理事长，2004年任中国东方电气集团公司总工程师。现任中国第一重型机械股份公司独立董事。

陈冬华先生，独立董事，中国国籍，1975年12月出生，管理学（会计学）博士，香港科技大学公司治理研究中心博士后，教育部新世纪优秀人才（2006年），财政部首届会计学术领军人物，南京大学首届青年骨干教师，教育部重点人文社会科学研究基地—上海财经大学会计与财务研究院研究员，中国会计学会财务成本分会理事，国家自然科学基金委通讯评议专家。现任南京大学商学院会计学系教授、博士生导师，南京大学财务与会计研究院副院长，南京红宝丽股份有限公司、江苏德威新材料股份有限公司、江苏悦达投资股份有限公司、江苏宁沪高速公路股份有限公司独立董事。

2、监事

张勇先生，监事会主席，中国国籍，1975年7月出生。历任南京科远自动化集团股份有限公司项目经理、部门经理，南京科远控制工程有限公司副总经理。现任公司销售总监。

史妍女士，中国国籍，1979年12月出生，本科学历，项目管理专业研究生在读。历任南京科远自动化集团股份有限公司制造部经理、生产管理中心总经理助理、营销中心销售管理部经理、营销中心总经理助理。现任公司内部审计负责人。

杨琦龙先生，中国国籍，1981年12月出生，硕士研究生学历。历任南京科远自动化集团股份有限公司人力资源主管、人力资源部经理。现任南京科远驱动技术有限公司总经理助理，兼商务部经理。

3、高级管理人员

胡歙眉女士，总经理，简历见本节“董事”部分。

曹瑞峰先生，副总经理，简历见本节“董事”部分。

刘建耀先生，中国国籍，未取得其他国家或地区居留权，1970年3月出生。曾任职常州市化工研究所、常州市武进牛塘东风自动化仪表厂。加盟科远股份后，历任生产部经理，制造部经理，仪表部经理、总经理生产助理。现任本公司副总经理。

沈德明先生，中国国籍，1969年1月出生，硕士，副教授，高级工程师。历任东南大学动力工程系教师、火电机组振动国家工程研究中心监控技术及仪表研究室主任、南京科远自动化集团股份有限公司总经理助理。现任公司副总经理，兼任南京科远驱动技术有限公司总经理。

梅建华先生，中国国籍，1973年4月出生。历任南京科远自动化集团股份有限公司项目负责人、部门经理、销售总监、董事。现任公司副总经理。

赵文庆先生，董事会秘书，简历见本节“董事”部分。

马家尚先生，中国国籍，1972年8月出生，本科学历，高级会计师。历任南京贝达玻璃纤维制品有限公司财务部经理、江苏中达新材料（集团）股份有限公司财务部经理、申达集团财务总监、江苏中盛光电有限公司副总经理、中盛光电集团高级副总裁。现任公司财务总监，兼任杭州德伺麦科技有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘国耀	南京科远控制工程有限公司	执行董事	2013年05月10日	2016年05月09日	否
刘国耀	南京科远软件技术有限公司	执行董事	2013年10月08日	2016年10月07日	否
刘国耀	南京科远驱动技术有限公司	执行董事	2014年09月29日	2017年09月28日	否
刘国耀	南京科远电子科技有限公司	董事长	2014年10月23日	2017年10月22日	否
胡歙眉	香港欧科投资有限公司	董事	2014年05月17日	2017年05月16日	否
刘建耀	香港欧科投资有限公司	执行董事	2014年05月17日	2017年05月16日	否
曹瑞峰	南京科远控制工程有限公司	总经理	2013年05月10日	2016年05月09日	否
曹瑞峰	南京磐控微型电网技术有限公司	执行董事	2014年03月29日	2017年03月28日	否
沈德明	南京科远驱动技术有限公司	总经理	2014年05月29日	2017年05月28日	否
马家尚	杭州德伺麦科技有限公司	执行董事	2014年01月03日	2017年01月02日	否
在其他单位任职情况的说明	除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员均未在股东单位、本公司控股或参股单位、同行业其它法人单位担任职务。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高管根据公司年度经营目标及其在公司担任的职务，于年初制定其个人考核目标，并在年度结束后结合目标的实际完成情况和考核办法获得报酬。

公司独立董事在本公司领取独立董事津贴。2013年7月26日，公司召开2013年第一次临时股东大会，将独立董事津贴由每年5万元（税前）调整为6万元/年（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘国耀	董事长	男	52	现任	56	0	56
胡歙眉	董事、总经理	女	54	现任	56	0	56
曹瑞峰	董事、副总经理	男	40	现任	55	0	55
赵文庆	董事、董事会秘书	男	35	现任	36	0	36
沈德明	副总经理	男	46	现任	50	0	50
梅建华	副总经理	男	42	现任	50	0	50
刘建耀	副总经理	男	45	现任	33	0	33
马家尚	财务总监	男	42	现任	36	0	36
范从来	独立董事	男	52	现任	6	0	6
何木云	独立董事	男	71	现任	6	0	6
陈冬华	独立董事	男	40	现任	6	0	6
张勇	监事	男	40	现任	45	0	45

杨琦龙	监事	男	34	现任	17	0	17
史妍	监事	女	36	现任	38	0	38
合计	--	--	--	--	490	0	490

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈冬华	独立董事	被选举	2014年02月28日	原独立董事辞职，股东大会重新补选。
何木云	独立董事	被选举	2014年02月28日	原独立董事辞职，股东大会重新补选。
孙靡	职工代表监事	离任	2014年01月26日	因工作调整，主动辞去该职务，辞职后仍在公司工作。
史妍	职工代表监事	被选举	2014年01月26日	原职工代表监事辞职，公司年度职工代表大会选举产生。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司未发生核心技术团队、关键技术人员重大变动，从而影响公司核心竞争力的事项。

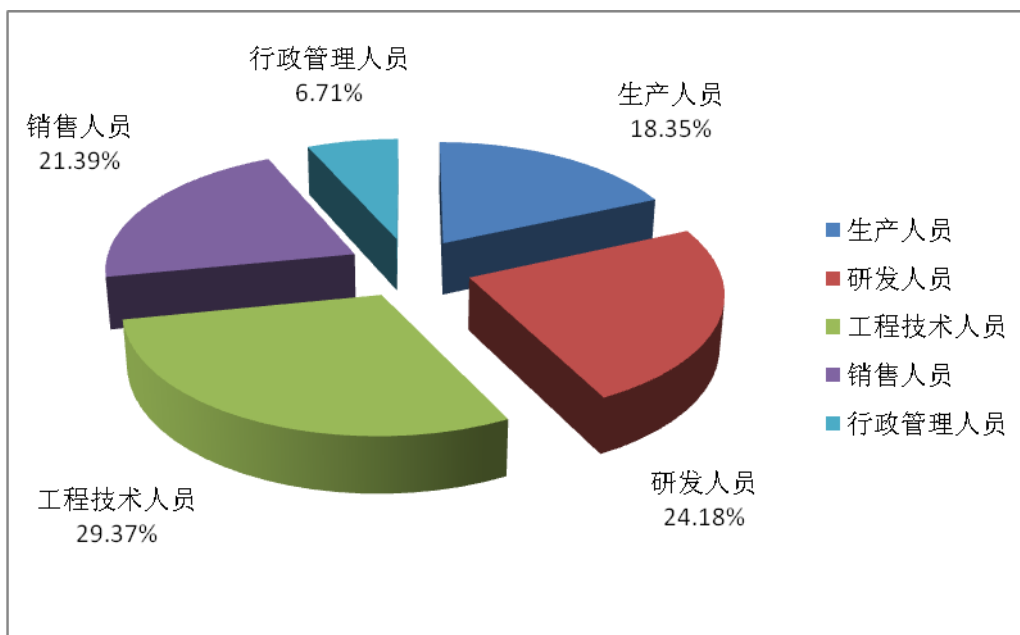
六、公司员工情况

截止到2014年12月31日，公司（含子公司）有正式员工790人，公司已按照《中华人民共和国劳动法》建立了公司与职工的劳动用工制度，实行劳动合同制度。无承担费用的离退休职工。人员基本构成情况如下：

（一）员工专业结构

专业构成的类别	人数（人）	占员工人数比例（%）
生产人员	145	18.35%
研发人员	191	24.18%
工程技术人员	232	29.37%
销售人员	169	21.39%
行政管理人员	53	6.71%
合计	790	100%

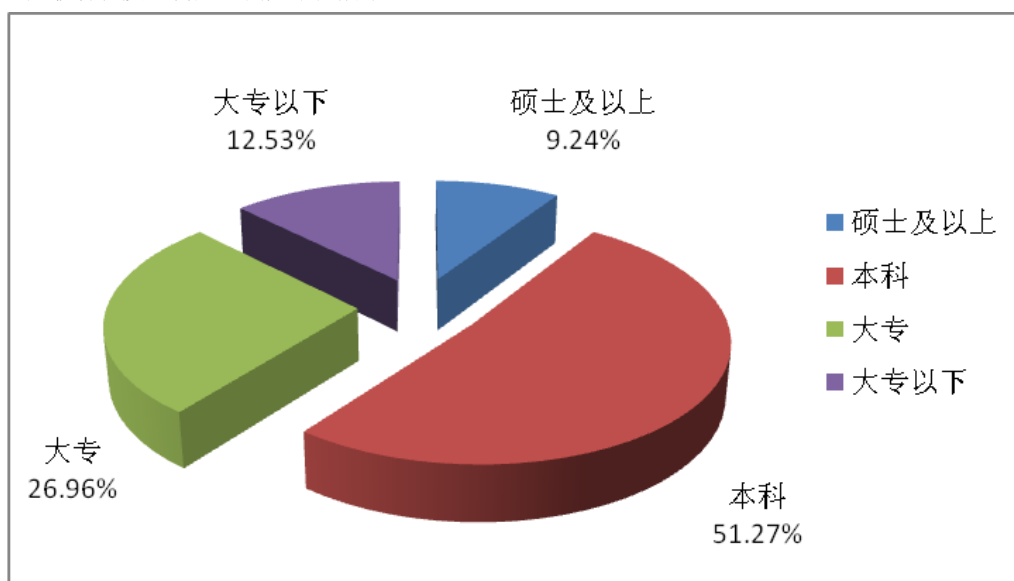
上述人员的专业构成比例如下图所示：



(二) 员工受教育程度

教育程度的类别	人数 (人)	占员工人数比例 (%)
硕士及以上	73	9.24%
本科	405	51.27%
大专	213	26.96%
大专以下	99	12.53%
合计	790	100.00%

公司员工的受教育程度的构成比例如下图所示:



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会其他相关法律法规以及深圳证券交易所的有关要求,不断加强和完善公司治理工作。截至本报告期末,公司已建立的主要法人治理制度如下表所示:

序号	公司制度名称	审议通过部门
1	《南京科远自动化集团股份有限公司章程》	股东大会
2	《南京科远自动化集团股份有限公司股东大会议事规则》	股东大会
3	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会议事规则》	股东大会
4	《南京科远自动化集团股份有限公司监事会议事规则》	股东大会
5	《南京科远自动化集团股份有限公司独立董事制度》	股东大会
6	《南京科远自动化集团股份有限公司独立董事年报工作制度》	董事会
7	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会审计委员会议事规则》	董事会
8	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会提名委员会议事规则》	董事会
9	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会战略委员会议事规则》	董事会
10	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会薪酬委员会议事规则》	董事会
11	《南京科远自动化集团股份有限公司总经理工作细则》	董事会
12	《南京科远自动化集团股份有限公司董事会秘书工作制度》	董事会

截至本报告期末,公司治理相关的制度文件已基本建立健全,公司治理的实际状况基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

(一) 公司治理专项活动开展情况

公司已于 2011 年度根据中国证监会江苏监管局《关于开展公司治理专项活动的通知》(苏证监函[2011]63 号)的要求进行了公司治理专项活动。专项活动中,公司通过自查和江苏证监局的现场检查,发现了公司在过去工作中存在的一些问题和不足,并进行了一系列的整改。《科远股份关于公司治理专项活动的整改报告的公告》刊登在 2011 年 6 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。为巩固 2011 年度公司治理专项活动的各项成果,公司在后续的每个年度内均开展了公司治理自查活动。报告期内,公司进一步加强对公司治理中的“三会”运作、信息披露等方面的自查及整改完善,大幅提高了公司治理水平。报告期内,通过对“三会”运作的深入自查及完善,公司进一步规范了股东大会、董事会和监事会的各项运作。报告期内,公司“三会”的召集、召开程序符合有关规定,会议记录完整、保存安全,信息披露及时、充分。董事、监事和高级管理人员能够正常履行相关职责和义务,独立董事在公司决策方面能够发挥独立作用。报告期内,为提高公司信息披露工作的质量,公司加强了对信息披露与投资者关系管理工作的重视程度,通过积极接待投资者来访、及时回复投资者咨询等活动,进一步密切了公司与投资者的关系。报告期内,公司各项重要信息能够依据规定,真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露。

(二) 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为贯彻落实中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30 号)及江苏证

监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（苏证监公司字[2011]591号），公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订完善，修订后的制度于 2011 年 12 月 23 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。报告期内，公司始终能够按照制度的要求，做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，按要求及时披露重大事项并提交内幕信息知情人名单。经公司自查，报告期内未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	1、《科远股份 2013 年度董事会工作报告》；2、《科远股份 2013 年度监事会工作报告》；3、《科远股份 2013 年度报告及摘要》；4、《科远股份 2013 年度财务报告》；5、《科远股份 2013 年度分配预案》；6、《科远股份 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；7、《关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案》。	本次会议所审议的七项议案，均以 4,318.102 万股同意、0 股反对、0 股弃权，同意股份占出席会议股东有表决权股份总数的 100% 而获得一致通过。	2014 年 04 月 26 日	2014-015 号《南京科远自动化集团股份有限公司 2013 年年度股东大会决议的公告》，披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及证券时报。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 28 日	《关于补选公司独立董事的议案》	会议以累积投票制，以 4424.525 万股赞成，占出席会议股东有表决权股份总数的 100%，选举何木云先生、陈冬华先生为公司独立董事。	2014 年 03 月 01 日	2014-007 号《南京科远自动化集团股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》，披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及证券时报。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
范从来	5	2	3	0	0	否
吴应宇	1	0	1	0	0	否

钱志新	1	0	1	0	0	否
何木云	4	1	3	0	0	否
陈冬华	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期，公司独立董事多次对公司进行深入地现场调查，了解公司的生产经营状况，检查内部控制制度建设及执行情况，对公司员工购房借款情况、独立董事补选等事项发表独立意见，并利用自己的专业知识和能力为董事会及董事会下设各专门委员会的科学决策和公司的健康发展发挥积极的促进作用，同时切实维护了中小投资者的利益。未出现独立董事对公司有关建议未被采纳的情况。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专门委员会能够严格按照其议事规则的要求履行相应职责。报告期内，审计委员会在对公司定期报告中财务信息进行审核时，严谨审慎，其中在对公司2013年度报告审核过程中，能够积极听取外部审计机构对年度审计工作安排并指导审计部开展各项工作，同时对年审会计师提出从严审核的要求；在审计工作结束后，审计委员会能够及时听取审计情况汇报，并重点关注重要指标的审计结果。董事会战略委员会始终关注公司的中长期发展战略，并对公司的战略拓展和转型进行规划研究。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 业务方面

公司的经营业务完全独立于控股股东，拥有独立完整的生产、销售、采购系统，拥有独立的经营决策和业务执行权，与

控制股东间无同业竞争。

2、人员方面

公司已建立了独立的人事及劳资管理体系，与员工签订《劳动合同》，为员工缴纳基本社会保险。公司董事长、总经理、财务总监和董事会秘书均在公司领取薪酬，没有在控制股东处领薪酬。本公司董事、监事和高级管理人员没有在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产方面

公司在资产方面完全独立于控股股东。土地、厂房、无形资产以及其它资产，完全独立于控股股东，资产独立完整、权属清晰。控股股东没有占有、支配公司资产或干预公司对资产的经营管理。

4、机构方面

公司设立了股东大会、董事会、监事会，强化了公司的分权制衡和相互监督机制，形成了有效的法人治理结构；在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，并制定了相应的内部管理和控制制度。公司各部门独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系，不存在与控股股东混合经营、合署办公的现象。

5、财务方面

公司拥有独立的财务管理和会计核算职能，配备充足的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和的财务管理制度，开设独立的银行账户，独立纳税，独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司财务管理的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司以企业经营经济指标为基础，以年度经营计划及高管任务目标完成情况为依据，对公司高级管理人员进行综合业绩考评，并以此作为奖惩的依据。目前，公司对高管人员的考评和激励主要体现在年度薪酬上，董事会主要按照业绩指标、财务指标和管理目标工作完成情况对高管人员进行考评和激励，根据岗位和职责情况对指标进行细化分解，逐级考评。报告期内，公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

未来，公司将逐步改革绩效管理制度，强化以效益为评价的考核理念，激励高管人员切实将自身利益与公司的长远发展结合在一起。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立起一套较为有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了内部控制制度以及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理有效的保障。2014年，公司严格按照财政部《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规定，不断完善和优化公司内控体系，以适应不断变化的外部环境和企业发展的内在需求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件为依据，实施公司财务报告内部控制；2014年度公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年02月14日
内部控制评价报告全文披露索引	内部控制评价报告全文请详见公司于2015年02月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《科远股份2014年度内部控制评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第一届董事会第十九次会议审议通过。该制度明确了年报信息披露重大差错的范围、差错的认定及处理程序、责任追究机制等。报告期内，公司严格执行该制度，有效规范了公司运作

水平，强化了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了年报信息披露的质量和透明度，增强了年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司出具的《南京科远自动化集团股份有限公司2013年度报告》未有重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 12 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2015]A020
注册会计师姓名	朱佑敏、王震

审计报告正文

南京科远自动化集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京科远自动化集团股份有限公司(以下简称科远股份)财务报表,包括2014年12月31日合并及母公司资产负债表, 2014年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表, 以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南京科远自动化集团股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	346,400,933.80	386,243,395.83
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,113,410.60	34,317,005.90
应收账款	248,313,159.36	206,402,646.83
预付款项	10,894,080.06	23,148,834.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,482,352.62	8,455,757.59
买入返售金融资产		
存货	105,463,402.63	88,405,030.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,097,693.77	
流动资产合计	762,765,032.84	746,972,671.85
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,500,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	199,577,038.80	202,434,886.57

在建工程	70,379,229.78	42,295,486.76
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	63,076,113.71	68,783,190.71
开发支出	1,894,463.20	728,441.42
商誉	3,989,912.93	
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,881,031.25	5,480,204.90
其他非流动资产	8,577,548.94	
非流动资产合计	358,875,338.61	324,222,210.36
资产总计	1,121,640,371.45	1,071,194,882.21
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,589,267.08	7,149,144.60
应付账款	81,035,173.17	92,763,340.15
预收款项	39,365,861.32	38,681,566.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,946,996.32	7,587,137.59
应交税费	8,064,827.23	4,992,523.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,987,448.74	961,383.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	162,989,573.86	152,135,096.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,185,191.96	4,348,738.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,185,191.96	4,348,738.90
负债合计	172,174,765.82	156,483,835.49
所有者权益：		
股本	102,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	617,089,234.19	651,203,624.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,168,741.19	27,452,771.74
一般风险准备		
未分配利润	192,361,595.25	164,748,236.55
归属于母公司所有者权益合计	943,619,570.63	911,404,632.69
少数股东权益	5,846,035.00	3,306,414.03
所有者权益合计	949,465,605.63	914,711,046.72

负债和所有者权益总计	1,121,640,371.45	1,071,194,882.21
------------	------------------	------------------

法定代表人：刘国耀

主管会计工作负责人：马家尚

会计机构负责人：刘红巧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	326,056,474.48	385,812,804.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	39,617,749.60	33,806,758.90
应收账款	248,838,117.42	200,145,692.98
预付款项	6,116,977.88	22,268,884.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,114,925.19	7,222,155.99
存货	79,479,806.27	73,318,420.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	708,224,050.84	722,574,717.25
非流动资产：		
可供出售金融资产	4,500,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	80,272,616.46	53,072,616.46
投资性房地产		
固定资产	187,042,943.86	190,102,222.22
在建工程	70,379,229.78	42,283,486.76
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	60,907,254.68	67,403,557.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,203,614.60	5,037,754.92
其他非流动资产	7,832,043.39	
非流动资产合计	417,137,702.77	362,399,637.42
资产总计	1,125,361,753.61	1,084,974,354.67
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,589,267.08	7,149,144.60
应付账款	104,707,666.94	123,650,620.94
预收款项	36,682,096.97	36,240,465.52
应付职工薪酬	11,619,633.91	5,989,725.83
应交税费	7,188,309.88	5,519,379.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,154,103.10	800,490.47
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	177,941,077.88	179,349,826.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	9,185,191.96	4,348,738.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,185,191.96	4,348,738.90
负债合计	187,126,269.84	183,698,565.42
所有者权益：		
股本	102,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	612,808,071.69	646,808,071.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,168,741.19	27,452,771.74
未分配利润	191,258,670.89	159,014,945.82
所有者权益合计	938,235,483.77	901,275,789.25
负债和所有者权益总计	1,125,361,753.61	1,084,974,354.67

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	314,303,317.38	242,725,039.17
其中：营业收入	314,303,317.38	242,725,039.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	283,549,288.79	226,582,914.08
其中：营业成本	175,099,172.13	144,752,202.34
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	3,129,324.95	2,446,432.52
销售费用	33,537,931.72	28,295,322.59
管理费用	73,562,818.56	59,347,725.86
财务费用	-10,884,999.93	-12,767,043.44
资产减值损失	9,105,041.36	4,508,274.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,754,028.59	16,142,125.09
加：营业外收入	18,464,793.77	20,283,541.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	185,437.27	293,117.54
其中：非流动资产处置损失	75,437.27	8,517.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,033,385.09	36,132,549.43
减：所得税费用	5,482,880.42	3,793,761.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,550,504.67	32,338,787.57
归属于母公司所有者的净利润	42,529,328.15	32,211,984.71
少数股东损益	1,021,176.52	126,802.86
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,550,504.67	32,338,787.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,529,328.15	32,211,984.71
归属于少数股东的综合收益总额	1,021,176.52	126,802.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.32
（二）稀释每股收益	0.42	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘国耀

主管会计工作负责人：马家尚

会计机构负责人：刘红巧

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	302,880,674.20	233,319,655.91
减：营业成本	178,722,611.22	146,387,999.95
营业税金及附加	2,841,329.85	2,233,732.65
销售费用	29,544,456.83	27,253,069.31
管理费用	61,615,184.58	51,450,453.58
财务费用	-10,941,868.55	-12,765,954.26
资产减值损失	8,084,621.48	4,640,925.31
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）	1,937,500.00	968,750.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,951,838.79	15,088,179.37
加：营业外收入	17,688,679.49	20,166,921.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	178,845.96	293,117.54
其中：非流动资产处置损失	68,845.96	8,517.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,461,672.32	34,961,983.71
减：所得税费用	5,301,977.80	3,745,925.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,159,694.52	31,216,058.53
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	47,159,694.52	31,216,058.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.46

(二) 稀释每股收益	0.46	0.46
------------	------	------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	303,041,342.78	264,586,237.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,673,845.97	10,839,060.78
收到其他与经营活动有关的现金	27,639,934.10	25,038,105.16
经营活动现金流入小计	343,355,122.85	300,463,403.25
购买商品、接受劳务支付的现金	161,086,821.35	115,025,035.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,285,307.03	66,703,062.94
支付的各项税费	36,576,710.46	24,735,078.12
支付其他与经营活动有关的现金	34,451,486.09	40,396,054.98
经营活动现金流出小计	321,400,324.93	246,859,231.55

经营活动产生的现金流量净额	21,954,797.92	53,604,171.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,650.46	60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,650.46	60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,107,470.86	58,915,777.35
投资支付的现金		2,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,701,945.94	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,809,416.80	61,415,777.35
投资活动产生的现金流量净额	-46,791,766.34	-61,355,777.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	900,000.00	1,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00	1,400,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	900,000.00	1,400,000.00
偿还债务支付的现金	800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,813,114.11	10,481,250.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	562,500.00	281,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,613,114.11	10,481,250.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,713,114.11	-9,081,250.00
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	-35,550,082.53	-16,832,855.65
加：期初现金及现金等价物余额	380,831,638.34	397,664,493.99
六、期末现金及现金等价物余额	345,281,555.81	380,831,638.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	281,575,656.11	259,754,677.01
收到的税费返还	12,673,845.97	10,839,060.78
收到其他与经营活动有关的现金	26,573,449.02	24,768,633.86
经营活动现金流入小计	320,822,951.10	295,362,371.65
购买商品、接受劳务支付的现金	167,052,814.73	122,022,107.00
支付给职工以及为职工支付的现金	69,783,196.94	54,604,954.85
支付的各项税费	34,012,541.86	22,381,158.35
支付其他与经营活动有关的现金	30,264,470.41	37,714,898.22
经营活动现金流出小计	301,113,023.94	236,723,118.42
经营活动产生的现金流量净额	19,709,927.16	58,639,253.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,937,500.00	968,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,937,500.00	1,028,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,711,377.31	57,120,412.04
投资支付的现金	22,100,000.00	7,997,891.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	66,911,377.31	65,118,303.65
投资活动产生的现金流量净额	-64,973,877.31	-64,089,553.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,200,000.00	10,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,200,000.00	10,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,200,000.00	-10,200,000.00
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	-55,463,950.15	-15,650,300.42
加：期初现金及现金等价物余额	380,401,046.64	396,051,347.06
六、期末现金及现金等价物余额	324,937,096.49	380,401,046.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	68,000,000.00				651,203,624.40				27,452,771.74		164,748,236.55	3,306,414.03	914,711,046.72	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,000,000.00				651,203,624.40			27,452,771.74		164,748,236.55	3,306,414.03	914,711,046.72	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,000,000.00				-34,114,390.21			4,715,969.45		27,613,358.70	2,539,620.97	34,754,558.91	
(一)综合收益总额										42,529,328.15	1,021,176.52	43,550,504.67	
(二)所有者投入和减少资本					-114,390.21						2,080,944.45	1,966,554.24	
1. 股东投入的普通股											900,000.00	900,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-114,390.21						1,180,944.45	1,066,554.24	
(三)利润分配								4,715,969.45		-14,915,969.45	-562,500.00	-10,762,500.00	
1. 提取盈余公积								4,715,969.45		-4,715,969.45			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,200,000.00	-562,500.00	-10,762,500.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	34,000,000.00				-34,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,000,000.00				-34,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	102,000,000.00				617,089,234.19				32,168,741.19		192,361,595.25	5,846,035.00	949,465,605.63

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	68,000,000.00				651,166,371.15				24,331,165.89		145,857,857.69	2,098,144.42	891,453,509.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,000,000.00				651,166,371.15				24,331,165.89		145,857,857.69	2,098,144.42	891,453,509.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					37,253.25				3,121,605.85		18,890,378.86	1,208,299.61	23,257,537.57
（一）综合收益总额											32,211,984.71	126,802.86	32,338,787.57
（二）所有者投入和减少资本					37,253.25							1,362,746.75	1,400,000.00
1. 股东投入的普通股												1,400,000.00	1,400,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					37,253.25							-37,253.25	
(三) 利润分配								3,121,605.85		-13,321,605.85	-281,250.00	-10,481,250.00	
1. 提取盈余公积								3,121,605.85		-3,121,605.85			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,200,000.00	-281,250.00	-10,481,250.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	68,000,000.00				651,203,624.40			27,452,771.74		164,748,236.55	3,306,414.03	914,711,046.72	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	68,000,000.00				646,808,071.69				27,452,771.74	159,014,945.82	901,275,789.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,000,000.00				646,808,071.69				27,452,771.74	159,014,945.82	901,275,789.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,000,000.00				-34,000,000.00				4,715,969.45	32,243,725.07	36,959,694.52
（一）综合收益总额										47,159,694.52	47,159,694.52
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,715,969.45	-14,915,969.45	-10,200,000.00
1. 提取盈余公积									4,715,969.45	-4,715,969.45	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-10,200,000.00	-10,200,000.00
（四）所有者权益内部结转	34,000,000.00				-34,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	34,000,000.00				-34,000,000.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	102,000,000.00				612,808,071.69				32,168,741.19	191,258,670.89	938,235,483.77

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	68,000,000.00				646,808,071.69				24,331,165.89	141,120,493.14	880,259,730.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,000,000.00				646,808,071.69				24,331,165.89	141,120,493.14	880,259,730.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,121,605.85	17,894,452.68	21,016,058.53
（一）综合收益总额										31,216,058.53	31,216,058.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,121,605.85	-13,321,605.85	-10,200,000.00	
1. 提取盈余公积								3,121,605.85	-3,121,605.85		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他									-10,200,000.00	-10,200,000.00	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	68,000,000.00				646,808,071.69			27,452,771.74	159,014,945.82	901,275,789.25	

三、公司基本情况

南京科远自动化集团股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司")系由南京科远自动化集团有限公司整体变更设立的股份有限公司,注册资本为5,100万元,股本总额为5,100万元。2007年4月18日,整体变更设立的股份有限公司取得了南京市工商行政管理局颁发的注册号为320100000123810的《企业法人营业执照》,公司注册地址为南京市江宁区秣陵街道清水亭东路1266号,法定代表人刘国耀。

2010年3月3日,经中国证券监督管理委员会《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2010]263号)核准,公司于2010年3月19日公开发行人民币普通股(A股)1,700万股,每股发行价格人民币39.00元,公司注册资本增加到6,800万元,股本总额为6,800万股。

2014年5月13日,公司实施2013年度权益分派方案。以2013年12月31日的公司总股本68,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元(含税),共计派发现金红利10,200,000元人民币。同时以2013年12月31日的公司总股本68,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,共计转增股本34,000,000股,转增股本后公司总股本变更为102,000,000股。

公司的经营范围为：自动化、信息化软件、仪器仪表、自动化系统成套设备、计算机监控系统的设计、开发、生产、销售、调试及售后服务、技术服务、技术咨询、技术转让；机电设备安装；防爆电气产品的设计、生产和销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。

公司根据行业特点及经营管理需要，设立了总经理工作部、财务部、人力资源部、审计部、总务管理部、招标办公室、技术质量部、营销中心、技术中心、供应链中心、控制系统工程中心等多个部门和6个子公司南京科远控制工程有限公司（以下简称“科远控制”）、南京科远驱动技术有限公司（以下简称“科远驱动”）、南京科远软件技术有限公司（以下简称“科远软件”）、南京警控微型电网技术有限公司（以下简称“警控微网”）、南京科远电子科技有限公司（以下简称“科远电子”）、杭州德伺麦科技有限公司（以下简称“杭州德伺麦”）。

本财务报表业经本公司董事会于2015年2月12日决议批准报出。

控股子公司名称	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例	是否合并		备注
				2014年度	2013年度	
南京科远控制工程有限公司	2471.98	100%	100%	是	是	
南京科远软件技术有限公司	600	66.25%	66.25%	是	是	
南京科远驱动技术有限公司	1,000	86%	86%	是	是	
杭州德伺麦科技有限公司	150	51%	51%	是	-	本期收购子公司
南京警控微型电网技术有限公司	1,100	90.91%	90.91%	是	-	本期新设子公司
南京科远电子科技有限公司	2,000	60%	60%	是	-	本期新设子公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事自动化系统及成套设备、仪器仪表等产品的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节“五、24、收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节“五、28、其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“五、14、长期股权投资”或本节“五、10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“五、14、（2）④”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允

价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

- ①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- ②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分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，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；

- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

- ⑦ 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；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）的款项，包括应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

② 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“五、10、金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

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。

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. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资

成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“五、6、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、20、长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按（法定使用年限与预计使用年限孰低的年限）计提折旧，地产法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、20、长期资产减值”。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
工具器具	年限平均法	5	5.00%	19.00%

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、20、长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、20、长期资产减值”。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销

售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；
- 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。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日或获得土地使用权日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、20、长期资产减值”。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协

议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴费基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，

计入当期损益（辞退福利）。

23、预计负债

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

24、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，公司以收到客户验收回单作为确认依据，与交易相关的经济利益能够流入公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

具体规定，公司销售的商品需要安装、调试、验收的，以发货、安装并通过初步性能验收为收入确认时点；对不需要经客户运行验收的商品，以客户确认收货验收为收入确认时点。

（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。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

① 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

② 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

③ 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

① 企业合并；

② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估

计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部修订了《企业会计准则-基本准则》，并新发布或修订了 8 项具体企业会计准则。公司已于 2014 年 7 月 1 日起执行了这些新发布或修订的企业会计准则。	不适用。	

(1) 重要会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第9号—职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号—合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	4,348,738.90
		其他非流动负债	-4,348,738.90
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014年修订）》	根据《企业会计准则第2 号—长期股权投资（2014 年修订）》第二条规定	长期股权投资	-4,500,000.00
		可供出售金融资产	4,500,000.00
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	3,000,000.00
		其他非流动负债	-3,000,000.00
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014年修订）》	根据《企业会计准则第2 号—长期股权投资（2014 年修订）》第二条规定	长期股权投资	-2,000,000.00
		可供出售金融资产	2,000,000.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或商品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
科远控制	25%
科远驱动	25%
科远软件	15%
杭州德伺麦	15%
磐控微网	25%
科远电子	25%

2、税收优惠

1) 增值税优惠：依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的，实行即征即退政策。本公司及子公司科远控制、科远软件自行开发生产的软件享受增值税超税负“即征即退”的优惠政策。

2) 企业所得税优惠：本公司于2012年取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201132000190，发证时间：2012年9月9日，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收政策规定，公司在通过高新技术企业复审后，连续三年（即2012年、2013年、2014年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

2012年10月25日，子公司南京科远软件技术有限公司被认定为高新技术企业，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201232000852，有效期三年，科远软件可连续三年（即2012年、2013年、2014年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司杭州德伺麦科技有限公司于2013年8月被认定为高新技术企业，取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201233000314，有效期三年，杭州德伺麦可连续三年（即2013年、2014年、2015年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,615.23	29,233.96
银行存款	345,259,940.58	380,802,404.38
其他货币资金	1,119,377.99	5,411,757.49
合计	346,400,933.80	386,243,395.83

其他说明

- 1)、其他货币资金期末余额全部为公司履约保函保证金存款。
- 2)、除其他货币资金中的保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,583,410.60	34,317,005.90
商业承兑票据	4,530,000.00	
合计	40,113,410.60	34,317,005.90

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,663,153.95	
商业承兑票据	516,000.00	
合计	29,179,153.95	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,119,745.94	100.00%	31,806,586.58	11.35%	248,313,159.36	230,036,715.53	100.00%	23,634,068.70	10.27%	206,402,646.83
合计	280,119,745.94	100.00%	31,806,586.58	11.35%	248,313,159.36	230,036,715.53	100.00%	23,634,068.70	10.27%	206,402,646.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	173,195,382.87	8,659,769.14	5.00%
1 至 2 年	59,480,254.70	5,948,025.47	10.00%
2 至 3 年	28,775,085.05	5,755,017.01	20.00%
3 年以上	18,669,023.32	11,443,774.96	61.00%
3 至 4 年	9,867,852.33	4,933,926.17	50.00%
4 至 5 年	4,582,644.41	2,291,322.22	50.00%
5 年以上	4,218,526.58	4,218,526.58	100.00%
合计	280,119,745.94	31,806,586.58	11.35%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,172,517.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 85,272,004.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,770,880.68 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,561,901.10	78.59%	15,626,253.44	67.50%
1 至 2 年	636,371.08	5.84%	5,933,925.63	25.63%
2 至 3 年	384,793.39	3.53%	471,499.08	2.04%
3 年以上	1,311,014.49	12.04%	1,117,156.81	4.83%
合计	10,894,080.06	--	23,148,834.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 4,494,810.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 41.26%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,458,623.81	100.00%	976,271.19	8.52%	10,482,352.62	9,059,287.78	100.00%	603,530.19	6.66%	8,455,757.59
合计	11,458,623.81	100.00%	976,271.19	8.52%	10,482,352.62	9,059,287.78	100.00%	603,530.19	6.66%	8,455,757.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,061,555.79	303,077.79	5.00%
1 至 2 年	5,096,002.00	509,600.20	10.00%
2 至 3 年	114,966.02	22,993.20	20.00%
3 年以上	186,100.00	140,600.00	75.55%
3 至 4 年	23,500.00	11,750.00	50.00%
4 至 5 年	67,500.00	33,750.00	50.00%
5 年以上	95,100.00	95,100.00	100.00%
合计	11,458,623.81	976,271.19	8.52%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 372,741.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
购房借款	7,527,400.00	5,679,400.00
保证金	3,140,688.51	2,876,200.00
标书费	182,258.00	195,368.00
备用金	480,906.50	188,559.02
其他	127,370.80	119,760.76
合计	11,458,623.81	9,059,287.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黄陵矿业集团有限责任公司	保证金	657,000.00	1-2 年	5.73%	65,700.00
辛克廷	购房借款	294,000.00	1 年以内	2.56%	14,700.00

解超	购房借款	285,000.00	1 年以内	2.49%	14,250.00
程宝清	购房借款	276,000.00	1 年以内	2.41%	13,800.00
徐海峰	购房借款	260,000.00	1-2 年	2.27%	26,000.00
合计	--	1,772,000.00	--	15.46%	134,450.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,238,991.39	3,079,960.72	27,159,030.67	27,302,485.04	2,319,064.17	24,983,420.87
在产品	49,023,725.13	125,980.04	48,897,745.09	46,106,585.81	1,107,967.04	44,998,618.77
库存商品	29,248,958.86	1,238,683.29	28,010,275.57	18,243,377.25	608,707.30	17,634,669.95
周转材料	688,887.13		688,887.13	365,811.74		365,811.74
委托加工物资	707,464.17		707,464.17	422,509.41		422,509.41
合计	109,908,026.68	4,444,624.05	105,463,402.63	92,440,769.25	4,035,738.51	88,405,030.74

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,319,064.17	760,896.55				3,079,960.72
在产品	1,107,967.04	46,611.02		1,028,598.02		125,980.04
库存商品	608,707.30	629,975.99				1,238,683.29
委托加工物资						
合计	4,035,738.51	1,437,483.56		1,028,598.02		4,444,624.05

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,097,693.77	
合计	1,097,693.77	

- 待抵扣增值税进项税系子公司待抵扣增值税进项税重分类金额。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
按成本计量的	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
合计	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					4.00%	
江苏中晟智源科技产业有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					3.85%	
合计	4,500,000.00			4,500,000.00					--	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	179,152,750.52	30,631,203.22	8,567,128.96	8,724,706.42	11,223,549.14	238,299,338.26
2.本期增加金额	1,784,772.90	5,575,472.67	768,769.27	1,030,905.57	2,366,541.31	11,526,461.72
（1）购置	1,784,772.90	3,288,341.90	592,731.75	1,000,871.39	2,366,541.31	9,033,259.25
（2）在建工程转入		2,171,375.21				2,171,375.21
（3）企业合并增加		115,755.56	176,037.52	30,034.18		321,827.26
3.本期减少金额			450,916.59	355,000.00		805,916.59
（1）处置或报废			450,916.59			450,916.59
（2）其他转出				355,000.00		355,000.00

4.期末余额	180,937,523.42	36,206,675.89	8,884,981.64	9,400,611.99	13,590,090.45	249,019,883.39
1.期初余额	11,282,200.80	9,294,174.08	2,589,578.13	6,253,626.82	6,444,871.86	35,864,451.69
2.本期增加金额	5,674,696.90	4,569,617.69	875,198.63	945,867.73	1,825,840.78	13,891,221.73
(1) 计提	5,674,696.90	4,520,441.24	809,752.65	929,621.16	1,825,840.78	13,760,352.73
(2) 企业合并增加		49,176.45	65,445.98	16,246.57		130,869.00
3.本期减少金额			312,828.83			312,828.83
(1) 处置或报废			312,828.83			312,828.83
4.期末余额	16,956,897.70	13,863,791.77	3,151,947.93	7,199,494.55	8,270,712.64	49,442,844.59
1.期末账面价值	163,980,625.72	22,342,884.12	5,733,033.71	2,201,117.44	5,319,377.81	199,577,038.80
2.期初账面价值	167,870,549.72	21,337,029.14	5,977,550.83	2,471,079.60	4,778,677.28	202,434,886.57

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江宁清水亭东路一号厂房	52,169,500.00	厂房未决算
江宁清水亭东路二号厂房	11,528,700.00	正在办理之中
江宁清水亭东路三号厂房	11,779,000.00	正在办理之中
江宁清水亭东路六号厂房	57,628,600.00	厂房未决算
合计	133,105,800.00	

①固定资产原值及折旧中企业合并增加系本期非同一控制下合并杭州德伺麦科技有限公司增加的期初余额。

②期末未发现固定资产存在减值迹象，无需计提减值准备。

③期末无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产、无质押、抵押的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
清水亭厂区基建	14,210,303.68		14,210,303.68	1,736,200.00		1,736,200.00
装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目	55,975,598.32		55,975,598.32	40,547,286.76		40,547,286.76
用友 U8 升级 V12.0	193,327.78		193,327.78			
科远控制机器人装配				12,000.00		12,000.00

合计	70,379,229.78		70,379,229.78	42,295,486.76		42,295,486.76
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
清水亭厂区基建		1,736,200.00	12,474,103.68			14,210,303.68						其他
装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目(超募资金项目)	150,000,000.00	40,547,286.76	17,599,686.77	2,171,375.21		55,975,598.32	71.07%					募股资金
用友 U8 升级 V12.0			193,327.78			193,327.78						其他
控制公司机器人装配		12,000.00			12,000.00							
合计	150,000,000.00	42,295,486.76	30,267,182.23	2,171,375.21	12,000.00	70,379,229.78	--	--				--

①公司首次公开发行募集资金项目包括“节能减排领域控制系统的研究与产业化”、“火力发电厂辅助车间集中控制项目”、“电厂管控一体化信息系统”三个项目，三个项目均已建设完成，项目所在清水亭厂区的绿化等公共基建工程尚未结束。

②利用超募资金投资建设装备自动化产品研发中心及生产基地建设项目由公司2012年召开的2011年度股东大会审议通过，该项目总投资为15,000万元，截止2014年12月31日，已投入募集资金10,660.62万元，占工程总预算的71.07%。该项目购置的软件、固定资产已分别结转无形资产、固定资产进行列报，其他工程款在在建工程及其他非流动资产中进行列报。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	60,987,688.09	15,903,640.68	13,438,541.91		90,329,870.68
2.本期增加金额		856,646.55	635,038.83		1,491,685.38

(1) 购置		128,205.13			128,205.13
(2) 内部研发		728,441.42	635,038.83		1,363,480.25
4. 期末余额	60,987,688.09	16,760,287.23	14,073,580.74		91,821,556.06
1. 期初余额	6,140,767.70	7,118,811.74	8,287,100.53		21,546,679.97
2. 本期增加金额	1,222,762.08	3,267,124.06	2,708,876.24		7,198,762.38
(1) 计提	1,222,762.08	3,267,124.06	2,708,876.24		7,198,762.38
4. 期末余额	7,363,529.78	10,385,935.80	10,995,976.77		28,745,442.35
1. 期末账面价值	53,624,158.31	6,374,351.43	3,077,603.97		63,076,113.71
2. 期初账面价值	54,846,920.39	8,784,828.94	5,151,441.38		68,783,190.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 27.53%。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
科远驱动变频器开发项目	728,441.42			728,441.42			
KD300 变频器开发项目		1,894,463.20					1,894,463.20
网络型伺服驱动器开发项目		635,038.83		635,038.83			
合计	728,441.42	2,529,502.03		1,363,480.25			1,894,463.20

其他说明

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
杭州德伺麦		3,989,912.93				3,989,912.93
合计		3,989,912.93				3,989,912.93

本期增加商誉为非同一控制下合并子公司杭州德伺麦形成，商誉计算过程如下：

合并日经科远股份与杭州德伺麦股东双方确认，杭州德伺麦可辨认净资产为2,176,641.31元，公司控股收购杭州德伺麦51.00%股权对应的可辨认净资产金额为1,110,087.07元，实际投资成本5,100,000.00元，非同一控制下控股合并杭州德伺麦51.00%的股权形成商誉金额为3,989,912.93元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,782,857.78	5,072,893.64	24,237,598.89	3,759,843.72
存货跌价准备	4,444,624.05	725,502.43	4,035,738.51	637,726.00
无形资产摊销	7,217,567.89	1,082,635.18	7,217,567.89	1,082,635.18
合计	44,445,049.72	6,881,031.25	35,490,905.29	5,480,204.90

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,881,031.25		5,480,204.90

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,578,365.03	496,408.49
合计	8,578,365.03	496,408.49

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		496,408.49	
2019 年	8,578,365.03		
合计	8,578,365.03	496,408.49	--

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	8,577,548.94	
合计	8,577,548.94	

2014 年末长期资产性质预付款项重分类至本项目进行列报。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,206,206.78	7,149,144.60
银行承兑汇票	2,383,060.30	
合计	16,589,267.08	7,149,144.60

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,798,498.22	81,013,789.29
1 至 2 年	10,013,043.82	5,921,853.17
2 至 3 年	3,035,594.20	2,145,246.08
3 至 5 年	1,978,138.48	918,908.69
5 年以上	3,209,898.45	2,763,542.92
合计	81,035,173.17	92,763,340.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,436,798.65	本期末完成工程决算，系决算余款
供应商 2	2,271,323.48	未结算
合计	4,708,122.13	--

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,276,959.67	26,761,879.15
1 至 2 年	4,924,016.18	6,362,912.00
2 至 3 年	3,976,710.00	3,981,676.37
3 至 5 年	3,732,057.47	1,355,463.10
5 年以上	456,118.00	219,636.00
合计	39,365,861.32	38,681,566.62

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	2,028,618.23	项目尚未验收
客户 2	1,950,482.00	项目尚未验收
客户 3	1,397,474.24	项目尚未验收
客户 4	1,375,400.00	项目尚未验收
客户 5	1,172,051.27	项目尚未验收
合计	7,924,025.74	--

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,587,137.59	88,683,843.30	81,323,984.57	14,946,996.32
二、离职后福利-设定提存计划		8,026,900.14	8,026,900.14	
合计	7,587,137.59	96,710,743.44	89,350,884.71	14,946,996.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,558,623.00	78,081,066.01	70,722,857.34	13,916,831.67
2、职工福利费		3,691,588.83	3,691,588.83	
3、社会保险费		3,969,787.83	3,969,787.83	
其中：医疗保险费		3,342,178.28	3,342,178.28	
工伤保险费		323,110.39	323,110.39	
生育保险费		304,499.16	304,499.16	
4、住房公积金		2,908,540.46	2,908,540.46	
5、工会经费和职工教育经费	22,771.05	32,860.17	31,210.11	24,421.11
职工奖励及福利基金	1,005,743.54			1,005,743.54
合计	7,587,137.59	88,683,843.30	81,323,984.57	14,946,996.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,475,691.81	7,475,691.81	
2、失业保险费		551,208.33	551,208.33	
合计		8,026,900.14	8,026,900.14	

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,733,869.54	1,694,960.11
企业所得税	4,569,546.68	2,755,827.66
城市维护建设税	198,561.64	225,484.51
房产税	776,152.24	
土地使用税	403,124.36	
教育费附加	141,829.75	161,060.38
印花税	26,077.62	7,450.60
个人所得税	213,273.90	147,740.59
综合基金	2,391.50	
合计	8,064,827.23	4,992,523.85

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	1,100,000.00	
应付个人款	1,565,066.88	753,285.66
单位往来款	322,381.86	208,098.12
合计	2,987,448.74	961,383.78

22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,348,738.90	8,500,000.00	3,663,546.94	9,185,191.96	收到财政拨款
合计	4,348,738.90	8,500,000.00	3,663,546.94	9,185,191.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏省热工过程智能控制重点实验室项目	2,300,000.00	1,000,000.00			3,300,000.00	与收益相关
发电企业节能降耗专用机器人控制系统项目	1,548,738.90				1,548,738.90	与收益相关
透平机数字电液调节器研发及产业化项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
基于全生命周期的三维数字化电厂系统项目		500,000.00			500,000.00	与收益相关
火力发电企业节能减排专用技术的研发项目		7,000,000.00	3,663,546.94		3,336,453.06	
合计	4,348,738.90	8,500,000.00	3,663,546.94		9,185,191.96	--

(1)江苏省热工过程智能控制重点实验室项目补助系依据南京市科学技术委员会、南京市财政局《关于转下省2013年科技创新与成果转化专项引导资金等项目和科技经费的通知（第一批）》（宁科[2013]189号、宁财教[2013]605号）文件，关于该研发项目政府补助300万元，2013年公司政府补助200万元，本期收到100万元。依据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达2013年省级条件建设与民生科技专项资金（第二批）的通知》（苏财教[2013]102号）文件，2013年公司收到政府补助30万元。

(2)发电企业节能降耗专用机器人控制系统项目补助系依据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会《关于拨付 2013 年度省工业和信息技术产业转型升级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸[2013]137 号、苏经信综合[2013]771 号）

文件，2013年公司收到政府补助500万元，2013年根据项目实际发生研发费用进行摊销确认营业外收入345.13万元，该项目目前等待验收。

(3)透平机数字电液调节器研发及产业化项目补助系依据南京市科学技术委员会、南京市财政局《关于下达南京市2013年第一批科学发展和科研经费指标的通知》（宁科[2013]144号、宁财教[2013]416号）文件，2013年公司收到政府补助50万元。

(4)基于全生命周期的三维数字化电厂系统项目补助系依据南京市经济和信息化委员会、南京市财政局《关于下达2014年度南京市软件和信息服务业发展专项资金第二批计划项目及资金计划的通知》（宁经信软件[2014]329号、宁财企[2014]716号）文件，本期收到政府补助50万元。

(5)火力发电企业节能减排专用技术的研发项目补助系依据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅《关于下达2013年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目计划和资金的通知》（苏发改高技发[2013]2027号）文件，本期收到政府补助700万元，本期根据相关项目实际研发费用进行摊销确认营业外收入366.35万元。

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.00			34,000,000.00		34,000,000.00	102,000,000.00

(1)2010年3月3日，经中国证券监督管理委员会《关于核准南京科远自动化集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]263号）文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商广发证券股份有限公司采用网下询价发行和网上定价发行相结合方式首次向社会公开发行人民币普通股(A股)17,000,000.00股,每股发行价格为39.00元，募集资金总额663,000,000.00元，扣除保荐、承销、审计等发行费用32,073,184.56元，实际募集资金净额为630,926,815.44元。其中：17,000,000.00元为新增股本，溢价部分613,926,815.44元列入公司资本公积。江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司A股发行的资金到位情况进行审验，并于2010年3月24日出具了苏公W[2010]B024号《验资报告》。

(2)2014年4月25日公司股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以2013年12月31日公司总股本68,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司股份总数由68,000,000股增加为102,000,000股。

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	651,203,624.40		34,114,390.21	617,089,234.19
合计	651,203,624.40		34,114,390.21	617,089,234.19

(1)报告期内，公司实施2013年度权益分派方案，以2013年12月31日公司总股本68,000,000股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增5股，致使公司资本公积减少34,000,000元。

(2)子公司科远软件2014年6月30日增资，其中科远股份增资10万元，少数股东增资90万元，科远股份增资额及增资前后享有科远软件净资产之间的差额调整减少合并资产负债表的资本公积(资本溢价)114,390.21元。

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,452,771.74	4,715,969.45		32,168,741.19
合计	27,452,771.74	4,715,969.45		32,168,741.19

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	164,748,236.55	145,857,857.69
调整后期初未分配利润	164,748,236.55	145,857,857.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,529,328.15	32,211,984.71
减：提取法定盈余公积	4,715,969.45	3,121,605.85
应付普通股股利	10,200,000.00	10,200,000.00
期末未分配利润	192,361,595.25	164,748,236.55

27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	314,125,798.64	175,078,586.13	242,622,680.68	144,722,202.34
其他业务	177,518.74	20,586.00	102,358.49	30,000.00
合计	314,303,317.38	175,099,172.13	242,725,039.17	144,752,202.34

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,464.68	92,931.92
城市维护建设税	1,821,155.14	1,372,875.34
教育费附加	1,300,705.13	980,625.26
合计	3,129,324.95	2,446,432.52

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,841,817.45	15,205,023.62
差旅费	6,881,764.61	5,516,132.82
业务费	3,060,517.63	3,561,149.57
办公费	1,068,230.92	604,536.08
销售服务费	357,922.89	986,013.62
会务费	68,000.00	50,570.00
业务宣传费	456,787.68	456,591.50
其他	802,890.54	1,915,305.38
合计	33,537,931.72	28,295,322.59

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,589,376.72	8,828,123.55
折旧费	4,693,930.57	3,096,217.84
办公费	2,986,523.99	2,975,042.67
无形资产摊销	6,291,223.80	6,172,767.65
技术开发费	41,207,068.33	31,208,917.49
税金	2,894,076.63	1,829,789.14
水电费	1,520,271.36	1,494,196.59
交通费	1,091,876.69	470,993.38
中介费	1,022,731.37	1,189,745.04
差旅费	726,236.37	524,178.74
其他	1,539,502.73	1,557,753.77
合计	73,562,818.56	59,347,725.86

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,614.11	

减：利息收入	11,063,653.74	12,894,634.80
汇兑损益		1,948.05
手续费	128,039.70	125,643.31
合计	-10,884,999.93	-12,767,043.44

32、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	8,333,567.98	3,597,634.96
二、存货跌价损失	771,473.38	910,639.25
合计	9,105,041.36	4,508,274.21

33、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,698,349.94	9,444,181.10	5,698,349.94
软件(集成电路)增值税退税	12,673,845.97	10,839,060.78	
其他	92,597.86	300.00	92,597.86
合计	18,464,793.77	20,283,541.88	5,790,947.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
火力发电企业节能减排专用技术的研发项目	3,663,546.94		
发电企业节能降耗专用机器人控制系统项目		3,451,261.10	与收益相关
基于科远智慧云平台的工业节能示范工程项目		3,000,000.00	与收益相关
政府奖励扶持资金	2,034,803.00	2,992,920.00	与收益相关
合计	5,698,349.94	9,444,181.10	--

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	75,437.27	8,517.54	75,437.27

其中：固定资产处置损失	75,437.27	8,517.54	75,437.27
对外捐赠	110,000.00	200,000.00	110,000.00
其他		84,600.00	
合计	185,437.27	293,117.54	185,437.27

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,883,706.77	4,838,334.07
递延所得税费用	-1,400,826.35	-1,044,572.21
合计	5,482,880.42	3,793,761.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	49,033,385.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,355,007.76
子公司适用不同税率的影响	-632,314.58
调整以前期间所得税的影响	56,484.57
非应税收入的影响	-1,398,486.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	446,416.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,020,489.14
加计扣除费用的影响	-2,345,170.33
其他	-19,546.20
所得税费用	5,482,880.42

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	11,063,653.74	12,894,634.80
政府补助	10,534,803.00	10,792,920.00
收到退回的各项保证金等	4,292,379.50	409,650.36
收到员工购房借款还款	1,656,500.00	940,600.00
其他	92,597.86	300.00
合计	27,639,934.10	25,038,105.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	7,608,000.98	6,040,311.56
运输费	1,091,876.69	716,097.58
业务费	3,517,305.31	4,509,301.60
办公及中介费	6,597,635.84	6,030,524.30
会务费	68,000.00	141,986.00
捐赠支出	110,000.00	200,000.00
研究开发费	8,435,379.78	9,409,899.93
保函及承兑汇票保证金		2,898,349.61
员工购房借款	3,504,500.00	6,620,000.00
其他	3,518,787.49	3,829,584.40
合计	34,451,486.09	40,396,054.98

37、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	43,550,504.67	32,338,787.57
加：资产减值准备	9,105,041.36	4,508,274.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,760,352.73	10,471,229.32
无形资产摊销	7,198,762.36	7,028,596.74
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）	75,437.27	8,517.54

财务费用（收益以“-”号填列）	50,614.11	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,400,826.35	-1,044,572.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,467,257.43	-17,980,816.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,041,596.24	-3,739,161.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,123,765.44	22,013,316.93
经营活动产生的现金流量净额	21,954,797.92	53,604,171.70
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	345,281,555.81	380,831,638.34
减：现金的期初余额	380,831,638.34	397,664,493.99
现金及现金等价物净增加额	-35,550,082.53	-16,832,855.65

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,100,000.00
其中：	--
其中：杭州德伺麦科技有限公司	5,100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	398,054.06
其中：	--
其中：杭州德伺麦科技有限公司	398,054.06
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,701,945.94

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	345,281,555.81	380,831,638.34
其中：库存现金	21,615.23	29,233.96
可随时用于支付的银行存款	345,259,940.58	380,802,404.38
三、期末现金及现金等价物余额	345,281,555.81	380,831,638.34

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州德伺麦科技有限公司	2014年01月07日	5,100,000.00	51.00%	收购	2014年01月07日	支付股权收购价款,取得子公司控制权	12,875,475.90	1,805,376.84

(2) 合并成本及商誉

合并日杭州德伺麦可辨认净资产经科远股份与杭州德伺麦股东双方确认,可辨认净资产为2,176,641.31元,公司控股收购杭州德伺麦51.00%对应的可辨认净资产金额为1,110,087.07元,实际投资成本5,100,000.00元,非同一控制下控股合并杭州德伺麦51.00%的股权形成商誉金额为3,989,912.93元。

2、其他原因的合并范围变动

新设子公司

(1)本期投资设立子公司南京磐控微型电网技术有限公司,公司注册资本1,100万元,其中科远股份出资1,000万元,其他少数股东出资100万元。截止2014年12月31日公司实收资本1000万元,全部为科远股份以现金出资。

(2)本期投资设立子公司南京科远电子科技有限公司,公司注册资本2,000万元,其中科远股份出资1,200万元,其他少数股东出资800万元。截止2014年12月31日公司实收资本1,200万元,全部为科远股份以现金出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京科远控制工程有限公司	南京市江宁滨江开发区	南京市江宁滨江开发区	自动化和信息产品的设计、开发、生产、销售;节能减排测控装置和控制系统、节能减排工程的咨询、设计、安装、调试服务;自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定公司经	100.00%		设立

			营或禁止进出口的商品和技术除外)			
南京科远驱动技术有限公司	南京市江宁滨江开发区	南京市江宁滨江开发区	伺服驱动、电力电子、工业自动化、运动控制、数控系统相关软硬件产品研发、生产、销售、代理和技术服务；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）	86.00%		设立
南京科远软件技术有限公司	南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号	南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号	软件及系统集成产品的开发、设计、销售、技术服务、咨询	66.25%		设立
杭州德伺麦科技有限公司	杭州市西湖区马腾路 36 号 1 号楼 902	杭州市西湖区马腾路 36 号 1 号楼 902	技术开发、销售：微特电机，智能控制器，电器，光机电一体化产品	51.00%		收购
南京磐控微型电网技术有限公司	南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号	南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号	微型电网工程规划、设计、调试、技术咨询、技术服务；微型电网专用设备研发、生产	90.91%		新设
南京科远电子科技有限公司	南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号	南京市江宁经济技术开发区西门子路 27 号	运动控制相关电子产品的研发、生产、销售及技术支持、技术服务、技术培训	60.00%		新设

①母公司在子公司的持股比例表和表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

②公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、无持有半数以上表决权但不控制被投资单位。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京科远驱动技术有限公司	14.00%	-756,782.86		667,478.04
南京科远软件技术有限公司	33.75%	893,324.73	562,500.00	3,227,368.07
杭州德伺麦科技有限公司	49.00%	884,634.65		1,951,188.89
南京磐控微型电网技术有限公司	9.09%			
南京科远电子科技有限公司	40.00%			
合计		1,021,176.52	562,500.00	5,846,035.00

子公司少数股东的持股比例和少数股东的表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京科远驱动技术有限公司	13,786,544.89	4,086,098.35	17,872,643.24	13,104,942.95		13,104,942.95	11,420,272.26	824,907.65	12,245,179.91	2,071,887.74		2,071,887.74
南京科远软件技术有限公司	20,933,553.47	249,990.19	21,183,543.66	11,620,971.60		11,620,971.60	19,008,886.49	276,623.88	19,285,510.37	10,920,385.37		10,920,385.37
杭州德伺麦科技有限公司	11,454,854.31	454,144.93	11,908,999.24	7,926,981.09		7,926,981.09						
南京磐控微型电网技术有限公司	10,792,334.72		10,792,334.72	789,000.00		789,000.00						
南京科远电子科技有限公司	12,050,623.63		12,050,623.63	49,588.00		49,588.00						
合计	69,017,911.02	4,790,233.47	73,808,144.49	33,491,483.64		33,491,483.64	30,429,158.75	1,101,531.53	31,530,690.28	12,992,273.11		12,992,273.11

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京科远驱动技术有限公司	12,068,887.11	-5,405,591.88	-5,405,591.88	3,514,765.61	3,308,457.95	584.47	584.47	-6,426,581.86
南京科远软件技术有限公司	13,117,792.68	2,697,447.06	2,697,447.06	1,533,621.97	7,766,746.67	290,172.02	290,172.02	698,888.13
杭州德伺麦科技有限公司	12,875,475.90	1,805,376.84	1,805,376.84	900,428.61				
南京磐控微型电网技术有限公司		3,334.72	3,334.72	192,334.72				
南京科远电子科技有限公司		1,035.63	1,035.63	-2,958,364.37				
合计	38,062,157.69	-898,397.63	-898,397.63	3,182,786.54	11,075,204.62	290,756.49	290,756.49	-5,727,693.73

	5.69			62		
--	------	--	--	----	--	--

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司科远软件公司2014年6月30日增资100万元，其中科远股份以现金增资10万元，其他少数股东以现金增资90万元，增资完成后，科远股份持股比例为66.25%，少数股东持股33.75%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	科远软件
购买成本/处置对价	
现金	100,000.00
非现金资产的公允价值	—
购买成本/处置对价合计	100,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	14,390.21
差额	114,390.21
其中：调整资本公积	114,390.21
调整盈余公积	—
调整未分配利润	—

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

无。

(2) 利率风险

因公司无借款，故无利率风险。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

2014 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司无银行借款。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1至2年	2至3年	3至5年	5年以上	合计
非衍生金融负债						
应付账款	62,798,498.22	10,013,043.82	3,035,594.20	1,978,138.48	3,209,898.45	81,035,173.17
预收账款	26,276,959.67	4,924,016.18	3,976,710.00	3,732,057.47	456,118.00	39,365,861.32
其他应付款	2,248,280.96	610,563.28	102,620.50		25,984.00	2,987,448.74
合计	91,323,738.85	15,547,623.28	7,114,924.70	5,710,195.95	3,692,000.45	123,388,483.23

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业股权全部由自然人持有，无母公司。

刘国耀、胡歙眉、刘建耀、胡梓章是本公司的控股股东及实际控制人。截止2014年12月31日，刘国耀直接持有本公司30,763,500股，胡歙眉系刘国耀之妻直接持有本公司26,344,500股，刘建耀系刘国耀之弟直接持有本公司4,995,000股，胡梓章系胡歙眉之父亲直接持有本公司2,420,550股。四人合计持有本公司64,523,550股，占公司股份总额的63.26%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1、在子公司的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港欧科投资有限公司	公司实际控制人控制的公司
曹瑞峰/赵文庆/范从来/何木云/陈冬华/张勇/杨琦龙/史妍	董事、监事

5、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、经理、财务总监	372.00	324.92
独立董事	18.00	16.50
监事	100.00	119.92
总计	490.00	461.34

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款-个人往来	刘国耀	1,520.03	
其他应付款-个人往来	胡歙眉	3,699.40	1,593.40
其他应付款-个人往来	曹瑞峰		95,665.00
其他应付款-个人往来	赵文庆		4,800.00
其他应付款-个人往来	张勇		15,434.00
合计		5,219.43	117,492.40

7、关联方承诺

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

实际控制人刘国耀、胡歙眉、胡梓章、刘建耀承诺：对于发行人（公司）正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对发行人（公司）生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与发行人（公司）业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用其股东（实际控制人）的地位损害发行人（公司）及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

应公司客户要求，公司在与客户签订供货合同或收取客户部分预付货款时，客户一般需要公司在银行开具履约保函，截止2014年12月31日，公司已在银行开具未到期的履约保函总额为1,305.83万元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	14,280,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,280,000.00

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,407,881.04	100.00%	29,569,763.62	10.62%	248,838,117.42	222,345,032.15	100.00%	22,199,339.17	9.98%	200,145,692.98
合计	278,407,881.04	100.00%	29,569,763.62	10.62%	248,838,117.42	222,345,032.15	100.00%	22,199,339.17	9.98%	200,145,692.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	163,438,579.29	8,171,928.96	5.00%
1 至 2 年	59,060,277.93	5,906,027.79	10.00%
2 至 3 年	28,461,549.95	5,692,309.99	20.00%
3 年以上	16,490,376.24	9,799,496.88	59.43%
3 至 4 年	9,832,568.24	4,916,284.12	50.00%
4 至 5 年	3,549,190.50	1,774,595.26	50.00%
5 年以上	3,108,617.50	3,108,617.50	100.00%
合计	267,450,783.41	29,569,763.62	11.06%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,370,424.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 85,272,004.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,770,880.68 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,882,452.83	100.00%	767,527.64	8.64%	8,114,925.19	7,732,159.78	100.00%	510,003.79	6.60%	7,222,155.99
合计	8,882,452.83	100.00%	767,527.64	8.64%	8,114,925.19	7,732,159.78	100.00%	510,003.79	6.60%	7,222,155.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,569,284.81	228,464.24	5.00%
1 至 2 年	4,040,702.00	404,070.20	10.00%
2 至 3 年	114,966.02	22,993.20	20.00%
3 年以上	157,500.00	112,000.00	71.11%
3 至 4 年	25,300.00	11,750.00	50.00%
4 至 5 年	65,700.00	33,750.00	50.00%
5 年以上	66,500.00	66,500.00	100.00%
合计	8,882,452.83	767,527.64	8.64%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 257,523.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
购房借款	5,246,200.00	4,411,900.00
保证金	3,140,688.51	2,876,200.00
标书费	182,258.00	195,368.00
备用金	217,856.32	152,531.02
其他	95,450.00	96,160.76
合计	8,882,452.83	7,732,159.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黄陵矿业集团有限责任公司	保证金	657,000.00	1-2 年	7.40%	65,700.00
辛克廷	购房借款	294,000.00	1 年以内	3.31%	14,700.00
程宝清	购房借款	276,000.00	1 年以内	3.11%	13,800.00
徐海峰	购房借款	260,000.00	1-2 年	2.93%	26,000.00
魏汉华	购房借款	228,000.00	1-2 年	2.56%	22,800.00
合计	--	1,715,000.00	--	19.31%	143,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	80,272,616.46		80,272,616.46	53,072,616.46		53,072,616.46
合计	80,272,616.46		80,272,616.46	53,072,616.46		53,072,616.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京科远控制工程有限公司	41,620,351.66			41,620,351.66		
南京科远驱动技术有限公司	7,641,896.90			7,641,896.90		
南京科远软件技术有限公司	3,810,367.90	100,000.00		3,910,367.90		
杭州德伺麦科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
南京磐控微型电网技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
南京科远电子科技有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
合计	53,072,616.46	27,200,000.00		80,272,616.46		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	301,594,513.68	177,893,725.90	231,220,166.72	144,819,224.15
其他业务	1,286,160.52	828,885.32	2,099,489.19	1,568,775.80
合计	302,880,674.20	178,722,611.22	233,319,655.91	146,387,999.95

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,937,500.00	968,750.00
合计	1,937,500.00	968,750.00

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-75,437.27	
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）	5,698,349.94	依据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅《关于下达 2013 年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目计划和资金的通知》（苏发改高技发[2013]2027 号）文件，本期公司在 2014 年收到取得政府补助 700 万元，本期公司根据相关项目实际研发费用进

		行摊销确认项目进度确认当期收益营业外收入 366.35 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,402.14	
减：所得税影响额	848,691.62	
少数股东权益影响额	287,398.33	
合计	4,469,420.58	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.59%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.11%	0.37	0.37

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	400,185,158.47	386,243,395.83	346,400,933.80
应收票据	25,131,030.00	34,317,005.90	40,113,410.60
应收账款	203,931,680.94	206,402,646.83	248,313,159.36
预付款项	63,126,966.44	23,148,834.96	10,894,080.06
其他应收款	2,946,160.27	8,455,757.59	10,482,352.62
存货	71,271,285.12	88,405,030.74	105,463,402.63
其他流动资产			1,097,693.77
流动资产合计	766,592,281.24	746,972,671.85	762,765,032.84
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,000,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00
固定资产	92,950,300.29	202,434,886.57	199,577,038.80
在建工程	49,558,959.58	42,295,486.76	70,379,229.78
无形资产	75,149,254.79	68,783,190.71	63,076,113.71
开发支出		728,441.42	1,894,463.20
商誉			3,989,912.93

递延所得税资产	4,435,632.69	5,480,204.90	6,881,031.25
其他非流动资产			8,577,548.94
非流动资产合计	224,094,147.35	324,222,210.36	358,875,338.61
资产总计	990,686,428.59	1,071,194,882.21	1,121,640,371.45
流动负债：			
应付票据	3,233,942.00	7,149,144.60	16,589,267.08
应付账款	62,612,276.71	92,763,340.15	81,035,173.17
预收款项	27,935,002.06	38,681,566.62	39,365,861.32
应付职工薪酬	1,010,548.76	7,587,137.59	14,946,996.32
应交税费	753,290.49	4,992,523.85	8,064,827.23
其他应付款	687,859.42	961,383.78	2,987,448.74
流动负债合计	96,232,919.44	152,135,096.59	162,989,573.86
非流动负债：			
递延收益	3,000,000.00	4,348,738.90	9,185,191.96
非流动负债合计	3,000,000.00	4,348,738.90	9,185,191.96
负债合计	99,232,919.44	156,483,835.49	172,174,765.82
所有者权益：			
股本			102,000,000.00
其他权益工具	68,000,000.00	68,000,000.00	
资本公积	651,166,371.15	651,203,624.40	617,089,234.19
盈余公积	24,331,165.89	27,452,771.74	32,168,741.19
未分配利润	145,857,857.69	164,748,236.55	192,361,595.25
归属于母公司所有者权益合计	889,355,394.73	911,404,632.69	943,619,570.63
少数股东权益	2,098,114.42	3,306,414.03	5,846,035.00
所有者权益合计	891,453,509.15	914,711,046.72	949,465,605.63
负债和所有者权益总计	990,686,428.59	1,071,194,882.21	1,121,640,371.45

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件置备于公司总经理工作部备查。

南京科远自动化集团股份有限公司

董事长：刘国耀

二〇一五年二月十二日

科学求实 精诚致远

Seek Truth Scientifically Good Faith Wins More

SCIYON 南京科远自动化集团股份有限公司
NANJING SCIYON AUTOMATION GROUP CO., LTD.

地址：南京市江宁经济技术开发区西门子路27号 211100

电话：025-68598968 传真：025-68598948 www.sciyon.com