

科大智能科技股份有限公司

2016年度财务决算报告

科大智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）2016年12月31日的资产负债表、2016年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将2016年度公司财务决算情况报告如下：

一、2016 年度经营业绩情况

报告期内，公司秉承“致力于成为运用智能科技，提供便捷产品引领者”的企业愿景，继续坚持“专注坚韧奋斗，铸造工匠精神”的经营理念，以“中国制造2025”的强国战略为背景，通过外延式扩张和内生式增长相结合的发展战略，公司主营业务工业自动化业务取得了快速发展，电力自动化业务也实现了稳定增长，公司经营规模和整体盈利能力不断扩大。

报告期内，公司通过内部精益管理和外部资源整合继续扩大工业自动化业务规模，原有工业自动化业务继续保持稳定良好的发展态势，同时新增合并冠致自动化和华晓精密2016年5-12月的经营业绩，工业自动化营业收入和经营业绩较上年同期均实现大幅增长。公司在深耕细作原有优势产品和市场的基础上，加大对充电桩、电力巡检机器人等新产品的研发和市场开拓力度，并不断拓展电力自动化产品在轨道交通、新能源等新领域的应用，电力自动化营业收入较上年同期也实现了较大幅度的增长，但在国家总体经济形势下行和电力自动化行业市场竞争进一步加剧的背景下，导致营业成本较上年同期增幅较大，毛利率有所下降。

报告期内，公司营业收入、营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润较上年同期均有较大幅度的增长。2016年度，公司实现营业总收入173,398.50万元，较上年同期增加102.12%；营业利润为30,114.45万元，较上年同期增加89.81%；利润总额为32,468.15万元，较上年同期增加85.38%；归属于上市公司股东的净利润为27,673.49万元，较上年同期增加102.46%。

二、主要财务指标

单位：万元

项 目	2016 年	2015 年	本年比上年
-----	--------	--------	-------

			增减(%)
营业收入	173,398.50	85,788.63	102.12%
营业利润	30,114.45	15,865.29	89.81%
利润总额	32,468.15	17,514.15	85.38%
归属于上市公司股东的净利润	27,673.49	13,668.87	102.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,836.45	12,249.39	102.76%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.24	83.33%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.24	79.17%
加权平均净资产收益率（%）	11.17%	10.07%	1.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.02%	10.07%	-0.05%
经营活动产生的现金流量净额	5,814.60	16,141.74	-63.98%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.27	-70.37%
项 目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增 减(%)
期末总股本（万股）	72,812.36	60,269.29	20.81%
资产总额	487,690.44	218,840.97	122.85%
负债总额	120,667.93	71,006.54	69.94%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	365,584.81	145,905.80	150.56%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.02	2.42	107.44%
资产负债率（%）	24.74%	32.45%	-7.71%

三、公司主要财务数据分析

（一）资产项目分析

单位：万元

项 目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减(%)
流动资产：			
货币资金	34,873.21	41,711.40	-16.39%
应收票据	8,901.02	2,415.18	268.54%
应收账款	66,979.46	36,225.13	84.90%
预付款项	5,361.48	3,092.70	73.36%
应收利息	96.74	19.85	387.36%
其他应收款	3,468.27	2,896.08	19.76%
存货	48,810.80	32,373.07	50.78%
其他流动资产	109,091.52	26,054.89	318.70%
流动资产合计	277,582.50	144,788.30	91.72%
非流动资产：			
可供出售金融资产	1.30	1.30	0.00%
长期股权投资	3,563.08	1,529.82	132.91%
投资性房地产	3,939.56	3,165.39	24.46%
固定资产	18,937.51	17,981.88	5.31%
在建工程	554.04	129.01	329.46%

无形资产	5,082.37	3,860.59	31.65%
开发支出	413.66	310.40	33.27%
商誉	164,757.29	43,573.35	278.11%
长期待摊费用	1,498.29	246.80	507.09%
递延所得税资产	5,103.62	3,197.00	59.64%
其他非流动资产	6,257.22	57.13	10,852.60%
非流动资产合计	210,107.94	74,052.67	183.73%
资产总计	487,690.44	218,840.97	122.85%

增减变动幅度较大的资产项目分析：

(1) 应收票据2016年末较2015年末增加268.54%，主要系本期公司采用应收票据结算方式增加和非同一控制下合并子公司所致。

(2) 应收账款2016年末较2015年末增加84.90%，主要系本期公司销售收入增加应收账款相应增加和非同一控制下合并子公司所致。

(3) 预付款项2016年末较2015年末增加73.36%，主要系本期公司销售订单增加相应为生产备货预付的材料款增加和非同一控制下合并子公司所致所致。

(4) 应收利息2016年末较2015年末增加387.36%，主要系本期公司银行理财类存款增加相应计提的未到期利息增加所致。

(5) 存货2016年末较2015年末增加50.78%，主要系本期公司销售订单增加相应原材料、发出商品等增加和非同一控制下合并子公司所致所致。

(6) 其他流动资产2016年末较2015年末增加318.70%，主要系本期公司购入银行理财产品增加所致。

(7) 长期股权投资2016年末较2015年末增加132.91%，主要系本期公司按照投资协议支付参股公司上海博建电子科技有限公司剩余投资款和公司全资子公司科大智能机器人技术有限公司新增深圳力子机器人有限公司投资款所致。

(8) 在建工程2016年末较2015年末增加329.46%，主要系本期公司建设上海松江科大智能机器人和人工智能产业基地和全资子公司科大智能电气技术有限公司建设产品展示中心所致。

(9) 无形资产2016年末较2015年末增加31.65%，主要系本期公司非同一控制下合并子公司所致。

(10) 开发支出2016年末较2015年末增加33.27%，主要系本期公司全资子公司合肥科大智能机器人技术有限公司开发新项目支出资本化所致。

(11) 商誉2016年末较2015年末增加278.11%，主要系本期公司非同一控制

下合并子公司所致。

(12) 长期待摊费用2016年末较2015年末增加507.09%，主要系本期公司非同一控制下合并子公司所致。

(13) 递延所得税资产2016年末较2015年末增加59.64%，主要系本期公司计提企业所得税前列支股权激励第一个解锁期解锁限制性股票所对应的费用形成的可抵扣亏损和本期公司实施股权激励分摊的股权激励费用和本期末股权激励公允价值变动调整金额增加相应形成的递延所得税资产增加所致。

(14) 其他非流动资产2016年末较2015年末增加10,852.60%，主要系本期公司预付的工程和设备款增加所致。

(二) 负债项目分析

单位：万元

项 目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减(%)
流动负债：			
短期借款	-	-	-
应付票据	9,237.62	6,018.69	53.48%
应付账款	34,985.36	19,812.90	76.58%
预收款项	23,256.57	23,989.46	-3.06%
应付职工薪酬	3,009.56	1,670.13	80.20%
应交税费	7,585.11	4,045.71	87.49%
其他应付款	39,806.42	13,941.05	185.53%
流动负债合计	117,880.64	69,477.94	69.67%
非流动负债：			
预计负债	300.22	272.13	10.32%
递延收益	2,233.52	1,198.00	86.44%
递延所得税负债	253.55	58.47	333.64%
非流动负债合计	2,787.29	1,528.60	82.34%
负债合计	120,667.93	71,006.54	69.94%

增减变动幅度较大的负债项目分析：

(1) 应付票据2016年末较2015年末增加53.48%，主要系本期公司采用银行票据结算方式支付供应商货款增加所致。

(2) 应付账款2016年末较2015年末增加76.58%，主要系本期销售规模增长相应采购量增加和非同一控制下合并子公司所致。

(3) 应付职工薪酬2016年末较2015年末增加80.20%，主要系本期公司已计提尚未发放的工资及奖金增加及非同一控制下合并子公司所致。

(4) 应交税费2016年末较2015年末增加87.49%，主要系本期公司销售收入及利润总额增加相应的应交增值税和企业所得税增加及非同一控制下合并子公司所致。

(5) 其他应付款2016年末较2015年末增加185.53%，主要系本期公司实施第二期股权激励发行尚未解禁的限制性股票所致。

(6) 递延收益2016年末较2015年末增加86.44%，主要系本期公司收到的政府补助增加所致。

(7) 递延所得税负债2016年末较2015年末增加333.64%，主要系本期公司非同一控制下合并子公司所致。

(三) 权益项目情况

单位：万元

项 目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减(%)
股本	72,812.36	60,269.29	20.81%
资本公积	277,703.16	67,799.27	309.60%
减：库存股	38,461.48	12,295.21	212.82%
其他综合收益	-58.72	-	-
盈余公积	2,216.13	1,554.92	42.52%
未分配利润	51,373.36	28,577.53	79.77%
归属于母公司 所有者权益合计	365,584.81	145,905.80	150.56%

增减变动幅度较大的负债项目分析：

(1) 资本公积2016年末较2015年末增加309.60%，主要系本期公司以发行股份方式收购子公司和募集配套资金以及实施第二期股权激励发行限制性股票所致。

(2) 库存股2016年末较2015年末增加212.82%，主要系本期公司实施第二期股权激励发行尚未解禁的限制性股票所致。

(3) 其他综合收益-58.72万元是本期公司新增子公司日本华晓株式会社产生的外币财务报表折算差额。

(4) 盈余公积和未分配利润2016年末较2015年末分别增加42.52%、79.77%，主要系本期公司归属于上市公司股东的净利润增加以及相应计提盈余公积所致。

(四) 主要费用情况

单位：万元

项 目	2016 年度	2015 年度	本年比上年增减(%)
销售费用	10,776.81	7,245.85	48.73%
管理费用	22,086.37	13,966.75	58.14%
财务费用	-95.98	-600.62	84.02%
所得税费用	4,185.71	2,365.65	76.94%

(1) 销售费用2016年较2015年增加48.73%，主要系本期公司加大市场开拓和投入相应人力成本、差旅费、办公费、运杂费等营销费用增加和非同一控制下合并子公司所致。

(2) 管理费用2016年较2015年增加58.14%，主要系本期公司研发投入、管理部门人力成本和办公费用等增加和非同一控制下合并子公司所致。

(3) 财务费用2016年较2015年增加84.02%，主要系本期公司定期存款减少相应利息收入减少和非同一控制下合并子公司所致。

(4) 所得税费用2016年较2015年增加76.94%，主要系本期公司利润总额增加相应所得税费用增加和非同一控制下合并子公司所致。

(五) 现金流量情况

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	本年比上年增减(%)
经营活动现金流入小计	173,528.63	105,807.35	64.00%
经营活动现金流出小计	167,714.03	89,665.60	87.04%
经营活动产生的现金流量净额	5,814.60	16,141.74	-63.98%
投资活动现金流入小计	201,161.70	149,068.02	34.95%
投资活动现金流出小计	314,536.51	177,777.84	76.93%
投资活动产生的现金流量净额	-113,374.82	-28,709.82	-294.90%
筹资活动现金流入小计	108,956.18	13,295.21	719.51%
筹资活动现金流出小计	10,126.31	1,544.84	555.49%
筹资活动产生的现金流量净额	98,829.87	11,750.37	741.08%
现金及现金等价物净增加额	-8,864.96	-808.21	-996.86%

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：报告期内，公司非同一控制下合并上海冠致工业自动化有限公司和华晓精密工业（苏州）有限公司，从而报告期内购买商品接受劳务、支付工资和税费等现金流出额较上年同期增加，而销售商品、提供劳务收到的现金增加额低于现金流出的增加额，故经营活动现

金流量净额较上年同期减少63.98%。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：报告期内，公司循环购买的银行理财产品281,535万元列示在“投资支付的现金”和循环赎回的银行理财产品198,833万元列示在“收回投资收到的现金”项目的差额为82,702万元，而上年同期上述两项金额差额为25,973万元；同时公司非同一控制下合并上海冠致工业自动化有限公司和华晓精密工业（苏州）有限公司支付现金投资款净额为20,354万元，故投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少294.90%。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：报告期内，公司通过定向增发股份方式募集收购资产配套资金和实施第二期股权激励发行限制性股票募集的资金共计108,956万元；同时报告期内公司实施现金股利分配、支付非同一控制下合并上海冠致工业自动化有限公司和华晓精密工业（苏州）有限公司的中介费用和偿付上海冠致工业自动化有限公司对外借款共计10,126万元，故报告期内筹资活动现金流入和流出较上年同期大幅增加，筹资活动产生的现金流净额较上年同期增加741.08%。

科大智能科技股份有限公司董事会

二〇一七年三月二十九日