



厦门科华恒盛股份有限公司

2009 年年度报告

股票简称：科华恒盛

股票代码：002335

披露日期：2010 年 3 月 31 日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席了审议本次年报的董事会会议。

天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

公司负责人陈建平先生、主管会计工作负责人吴建文先生及会计机构负责人吕永明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长签署：陈建平

厦门科华恒盛股份有限公司

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	18
第六节	股东大会情况简介.....	26
第七节	董事会报告.....	27
第八节	监事会报告.....	51
第九节	重要事项.....	54
第十节	财务报告.....	61
第十一节	备查文件.....	131

第一节 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：厦门科华恒盛股份有限公司

中文简称：科华恒盛

法定英文名称：XIAMEN KEHUA HENGSHENG CO., LTD.

2、公司法定代表人：陈建平

3、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林晓浙	董超
联系地址	福建省厦门市软件园二期望海路65号楼北楼	
电话	0592-5160516	0592-5160516
传真	0592-5162166	
电子信箱	linxiaozhe@kehua.com	dongchao@kehua.com

4、公司注册地址：厦门火炬高新区火炬园光业楼第三层东单元

公司办公地址：福建省厦门市软件园二期望海路 65 号楼北楼

邮政编码：361008

公司互联网网址：www.kehua.com.cn

电子信箱：xmkehua@kehua.com

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：厦门市软件园二期望海路 65 号北楼公司董事会办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：科华恒盛

股票代码：002335

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 26 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 1 月 22 日

公司法人营业执照注册号码：350298200000533

公司税务登记号码：350206705404670

公司组织机构代码：70540467-0

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
营业总收入	466,454,288.73	431,312,294.99	8.15%	322,968,157.38
利润总额	81,517,551.48	49,842,785.87	63.55%	36,449,255.22
归属于上市公司股东的净利润	69,635,021.78	41,145,492.46	69.24%	24,096,100.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,452,104.31	40,351,960.21	49.81%	23,183,190.82
经营活动产生的现金流量净额	77,311,800.08	67,680,587.15	14.23%	50,842,277.82
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2007 年末
总资产	410,888,231.06	317,381,683.04	29.46%	304,086,225.27
归属于上市公司股东的所有者权益	228,321,755.78	162,061,734.00	40.89%	120,924,498.54
股本	58,500,000.00	45,000,000.00	30.00%	45,000,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	1.19	0.70	70.00%	0.45
稀释每股收益 (元/股)	1.19	0.70	70.00%	0.45
用发行后股本计算的每股收益 (元/股)	0.89			
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.03	0.69	49.28%	0.43
加权平均净资产收益率 (%)	35.68%	29.08%	6.60%	24.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	30.97%	28.52%	2.45%	23.78%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.32	1.5	-12.00%	1.13
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.90	3.60	8.33%	2.69

注：按发行后股本规模计算的基本每股收益为 0.89 元，是根据公司 2010 年 1 月完成首次公开发行后的总股本规模 7,800 万股计算得出。

加权平均净资产收益率的本报告期与上年同期增减为两期数的差值。

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：人民币元

项目	序号	2009 年度	2008 年度
分子：			
归属于公司普通股股东的净利润	1(NP)	69,635,021.78	41,145,492.46
非经常性损益	2	9,182,917.47	793,532.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	60,452,104.31	40,351,960.21
分母：			
归属于公司普通股股东的期末净资产	4(E)	228,321,755.78	162,061,734.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	5(Eo)	162,061,734.00	120,924,498.54
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	6(Ej)	3,375,000.00	
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7(Mj)	6	
报告期月份数	8(Mo)	12	
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$9=Eo+NP\div 2-Ej\times Mj\div Mo$	195,191,744.89	141,497,244.77
加权平均净资产收益率（I）	$10=1\div 9$	35.68%	29.08%
加权平均净资产收益率（II）	$11=3\div 9$	30.97%	28.52%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年
(一) 分子		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	69,635,021.78	41,145,492.46
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	69,635,021.78	41,145,492.46
(二) 分母		

基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	58,500,000.00	58,500,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	58,500,000.00	58,500,000.00
（三）每股收益		
基本每股收益	1.19	0.70
稀释每股收益	1.19	0.70
按发行后股本规模计算的基本每股收益	0.89	

注：按发行后股本规模计算的基本每股收益为 0.89 元，是根据公司 2010 年 1 月完成首次公开发行后的总股本规模 7,800 万股计算得出。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

报告期，本公司的股份（包括首次公开发行股票后的限售股份）有发生变动。

1、股份变动情况表

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,000,000	100%		13,500,000			13,500,000	58,500,000	100%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,317,000	58.48%		7,895,100			7,895,100	34,212,100	58.48%
其中：境内非国有法人持股	23,617,000	52.48%		7,085,100			7,085,100	30,702,100	52.48%
境内自然人持股	2,700,000	6.00%		810,000			810,000	3,510,000	6.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	18,683,000	41.52%		5,604,900			5,604,900	24,287,900	41.52%
二、无限售条件股份									
1、人民币									

普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	45,000,000	100%		13,500,000			13,500,000	58,500,000	100%

注：截至报告期末，公司未完成首次公开发行股票并上市程序，故报告期公司不存在无限售条件股份。

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
科华伟业	23,617,000	0	7,085,100	30,702,100	发行承诺限售	2013年1月13日
陈成辉	11,313,000	0	3,393,900	14,706,900	发行承诺限售	2013年1月13日
陈建平	4,300,000	0	1,290,000	5,590,000	发行承诺限售	2013年1月13日
谢伟平	1,000,000	0	300,000	1,300,000	发行承诺限售	2011年1月13日
林 仪	970,000	0	291,000	1,261,000	发行承诺限售	2013年1月13日
吴建文	800,000	0	240,000	1,040,000	发行承诺限售	2013年1月13日
刘 军	600,000	0	180,000	780,000	发行承诺限售	2011年1月13日
张少武	500,000	0	150,000	650,000	发行承诺限售	2013年1月13日
王安朴	500,000	0	150,000	650,000	发行承诺限售	2011年1月13日
王 军	400,000	0	120,000	520,000	发行承诺限售	2011年1月13日
苏瑞瑜	300,000	0	90,000	390,000	发行承诺限售	2013年1月13日
陈四雄	300,000	0	90,000	390,000	发行承诺限售	2013年1月13日
王禄河	200,000	0	60,000	260,000	发行承诺限售	2011年1月13日
林晓浙	200,000	0	60,000	260,000	发行承诺限售	2013年1月13日
总 计	45,000,000	0	13,500,000	58,500,000	-	-

二、证券发行与上市情况

1、到报告期末为止的前 3 年历次证券发行情况

(1) 2007 年 9 月，公司召开 2007 年第一次临时股东大会，通过了增加注册资本的决议。2007 年 9 月 28 日，天健华证中洲所厦门分公司出具天健华证中洲验（2007）GF 字第 020017 号《验资报告》，对注册资本变更情况进行验证。本次股东出资额总计 1,355.38 万元，其中 521.3 万元形成股本，834.08 万元形成资本公积。2007 年 10 月 9 日，公司向厦门市工

商局办理了工商变更手续。

(2) 2009 年 6 月, 公司召开 2009 年第二次临时股东大会, 通过 2008 年度利润分配方案为每 10 股送 3 股并派发现金红利 0.75 元 (含税)。2009 年 6 月 19 日, 天健光华所出具天健光华验 (2009) GF 字第 020011 号《验资报告》, 对注册资本变更情况进行验证。2009 年 6 月 23 日, 公司向厦门市工商局办理了工商变更手续。

2、报告期截止日后的证券发行与上市情况

2009 年 12 月 18 日, 中国证券监督管理委员会以《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2009]1410 号), 核准本公司公开发行不超过 1,950 万股新股。

本公司采用网下向股票配售对象询价配售 (以下简称“网下配售”) 和网上向社会公众投资者定价发行 (以下简称“网上发行”) 相结合的方式, 公开发行 1,950 万股新股, 发行价格为 27.35 元/股。本次发行股票于 2010 年 1 月 7 日完成。

经深圳证券交易所《关于厦门科华恒盛股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上 [2010]16 号) 同意, 本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市, 股票简称“科华恒盛”, 股票代码“002335”; 其中本次公开发行中网上定价发行的 1,560 万股股票将于 2010 年 1 月 13 日起上市交易。

公司首次公开发行股票并上市后, 公司总股份由 5,850 万股增加到 7,800 万股, 其中, 无限售条件的股份数为 1,560 万股, 自 2010 年 1 月 13 日起在深圳证券交易所中小企业板上上市交易, 占总股本的 20%; 有限售条件的股份总数为 6,240 万股, 其中向询价对象配售的 390 万股限售三个月, 于 2010 年 4 月 13 日上市交易; 其余为首次公开发行前已发行股份。

(三) 公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

1、截止 2009 年 12 月 31 日, 公司共有股东 14 户。

2、公司股东在发行前对所持股份均有锁定承诺, 2009 年 12 月 18 日中国证券监督管理委员会核准公司公开发行人民币普通股股票不超过 1,950 万股。因此截止 2009 年 12 月 31 日, 公司前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下:

单位：万股

股东总数	14				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数 (股)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的 股份数量
科华伟业	境内非国有法人	52.48%	30,702,100	30,702,100	0
陈成辉	境内自然人	25.14%	14,706,900	14,706,900	0
陈建平	境内自然人	9.56%	5,590,000	5,590,000	0
谢伟平	境内自然人	2.22%	1,300,000	1,300,000	0
林 仪	境内自然人	2.16%	1,261,000	1,261,000	0
吴建文	境内自然人	1.78%	1,040,000	1,040,000	0
刘 军	境内自然人	1.33%	780,000	780,000	0
张少武	境内自然人	1.11%	650,000	650,000	0
王安朴	境内自然人	1.11%	650,000	650,000	0
王 军	境内自然人	0.89%	520,000	520,000	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
-	-		-		
上述股东关联关系 或一致行动的说明	本公司董事长陈建平与总裁陈成辉为叔侄关系，上述股东、董事、高级管理人员及核心技术人员相互之间，不存在配偶、三代以内直系血亲和旁系血亲关系。				

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东和实际控制人情况

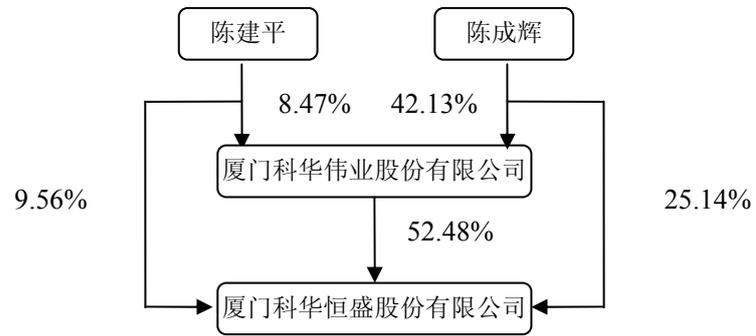
(1) 控股股东

厦门科华伟业股份有限公司注册资本 2,361.7 万元人民币，法定代表人：陈建平，住所：厦门市湖里区兴湖路 41 号 B 幢 507 室，注册号：350200200006271，经营范围：资产管理、投资管理、投资顾问咨询（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。截止目前，科华伟业持有本公司 30,702,100 股，占发行前总股本的 52.48%。

(2) 实际控制人

本公司的实际控制人为陈建平和陈成辉。其中，陈建平系中国国籍，无境外居留权，身份证号码：35060054050xxxx，直接持有本公司 9.56% 的股份，持有本公司控股股东科华伟业 8.47% 的股份；陈成辉系中国国籍，无境外居留权，身份证号码：35060060061xxxx，直接持有本公司 25.14% 的股份，持有本公司控股股东科华伟业 42.13% 的股份。上述两位股东为叔侄关系，共同为公司的实际控制人。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员基本情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈建平	董事长	男	56	2007年9月26日	2010年9月26日	4,300,000	5,590,000	送股	52	否
陈成辉	副董事长、 总裁	男	50	2007年9月26日	2010年9月26日	11,313,000	14,706,900	送股	40	否
吴建文	董事、副 总裁、财务 总监	男	57	2007年9月26日	2010年9月26日	800,000	1,040,000	送股	33	否
林 仪	董事、副 总裁	女	46	2007年9月26日	2010年9月26日	970,000	1,261,000	送股	36	否
苏瑞瑜	副 总裁	男	47	2007年10月6日	2010年10月6日	300,000	390,000	送股	34	否
张少武	副 总裁	男	48	2007年10月6日	2010年10月6日	500,000	650,000	送股	33	否
陈四雄	副 总裁、总工 程师	男	40	2007年10月6日	2010年10月6日	300,000	390,000	送股	36	否
林晓浙	董 事会秘书	女	43	2008年5月10日	2010年9月26日	200,000	260,000	送股	32	否
许顺孝	独 立董事	男	45	2007年9月26日	2010年9月26日	0	0	-	4	否
陈善昂	独 立董事	男	44	2007年9月26日	2010年9月26日	0	0	-	4	否
汤金木	独 立董事	男	44	2007年9月26日	2010年9月26日	0	0	-	4	否
林清民	监 事	男	39	2007年9月26日	2010年9月26日	0	0	-	18	否
梁舒展	监 事	男	39	2007年9月26日	2010年9月26日	0	0	-	19	否
赖永春	监 事会主席	男	38	2007年9月26日	2010年9月26日	0	0	-	11	否
合 计	-	-	-	-	-	18,683,000	24,287,900	-	356	-

(二) 公司董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	本公司职务	任职单位	任职单位职务	所任职单位与本公司的关联关系
陈建平	董事长	厦门科华伟业股份有限公司	董事长兼总经理	本公司控股股东

二、公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历以及在除股东单位的其他单位的任职或兼职情况

(一) 董事会成员

公司董事 7 人，其中独立董事 3 人，所有董事均经过股东大会选举产生。

1、陈建平先生

董事长。中国国籍，无境外永久居留权，1954 年生，福建平和人，民建会员，研究生学历，高级工程师，福建省第九届、十届人大代表，福建省“五一”劳动奖章获得者，福建省劳动模范，第十二届福建省优秀企业家获得者。历任：福建龙溪地区无线电厂车间副主任；漳州市科龙计算机技术开发公司经营部经理、董事、副总经理；漳州科华电子有限公司总经理；漳州市高新技术开发区建设发展公司总经理等职。现任本公司董事长、厦门科华伟业股份有限公司董事长兼总经理、漳州科华科技有限责任公司董事长、漳州科华电子设备有限公司董事长、漳州科华通信电源有限公司董事长。

2、陈成辉先生

董事。中国国籍，无境外永久居留权，1960 年生，福建平和人，大专学历，中共党员，高级工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家，全国“五一”劳动奖章获得者，福建省劳动模范，福建省优秀专家，中共福建省第六次、第八次代表大会代表，第八届福建省政协委员，福建省第二届信息产业专家委员会委员。历任：漳州科龙电子仪器厂副厂长；厦门科华恒盛股份有限公司总经理、副董事长等职。现任本公司副董事长、总裁、厦门科华伟业股份有限公司董事。

3、吴建文先生

董事。中国国籍，无境外永久居留权，1953 年生，福建晋江人，大专学历，中共党员，会计师，全国纺织工业劳动模范。历任：福建金峰纺织集团公司副总经理、总经理；漳州华福毛毯有限公司董事长；漳州市经济技术开发办公室副主任；漳州科华电子设备有限公司总会计师、副总裁；厦门科华恒盛股份有限公司副董事长、副总裁。现任本公司董事、副总裁、财务总监。

4、林仪女士

董事。中国国籍，无境外永久居留权，1964 年生，山东高密人，硕士，中共党员，高级工程师。历任：新疆石河子大学系统工程系讲师；厦门科华恒盛股份有限公司总裁助理、销售副总经理、销售总经理、副总裁。现任本公司董事、副总裁。

5、许顺孝先生

独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1965 年生，福建东山人，博士，中共党员，副教授。曾在上海海运学院攻读研究生、福州大学攻读博士学位，集美大学任教。现任本公司独立董事、集美大学轮机工程学院副教授。

6、陈善昂先生

独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1966 年生，湖南新化人，经济学博士。曾在厦门大学经济学院金融系任教，主要研究方向：资本市场、投资学、行为金融、投资银行、信托与租赁，兼职从事过期货投资、公司筹建、股份制改造、资产评估等工作。现任本公司独立董事、厦门大学经济学院金融系主任助理、副教授、硕士生导师。

7、汤金木先生

独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1966 年生，福建长泰人，中共党员，MBA 硕士学位、财政学在读博士，高级会计师、注册会计师。现担任本公司独立董事、厦门市注册会计师协会秘书长、厦门市资产评估协会秘书长，厦门港务国际股份有限公司独立监事、珠海乐通股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

公司监事 3 名，其中 2 名由股东大会选举产生，1 名由职工代表选举产生。

1、赖永春先生

监事会主席。中国国籍，无境外永久居留权，1974 年生，福建平和人，大专学历，中共党员，经济师。历任：厦门科华恒盛股份有限公司行政部副经理、经理；总裁办副主任、主任；工会主席。现任本公司监事会主席、总裁办副主任、工会主席。该监事由职工代表选举产生。

2、林清民先生

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1971 年生，福建平和人，大学本科，中共党员，工程师，第五届中国电源学会交流电源专业委员会委员。历任：漳州科华电子设备有限公司办事处副经理、经理；厦门科华恒盛股份有限公司办事处经理、片区副总经理、总经理、区域总经理、销售中心副总经理。现任本公司监事、销售中心副总经理。

3、梁舒展先生

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1971 年生，福建漳州人，大学本科，中共党员，高级工程师、经济师。曾任北京办事处主任。现任本公司监事、销售中心副总经理。

（三）高级管理人员

1、陈成辉、吴建文、林仪

总裁陈成辉、财务总监吴建文、副总裁林仪的简历详见本节“（二）、董事、监事、高级管理人员及核心技术人員简要情况”之“（一）董事会成员”。

2、张少武先生

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1962 年生，福建诏安人，高中学历。曾就职于南靖第一糖厂、漳州毛纺厂总厂、漳州科华电子设备有限公司。现任本公司副总裁。

3、苏瑞瑜先生

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1963 年生，福建漳州人，大学本科，高级工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家。历任：厦门科华恒盛股份有限公司副总工程师兼研发中心副总经理、制造中心总经理，现任本公司副总裁。

4、陈四雄先生

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1970 年生，福建漳州人，大学本科，高级工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家，省五一劳动奖章获得者，漳州市劳动模范，漳州市优秀青年科技人才，漳州电子应用协会副理事长，福建省电源学会副理事长，福州大学硕士生导师。历任：科华恒盛研发工程师、研发部副经理、副总工程师、总工程师、副总裁。现任本公司副总裁、总工程师。

5、林晓浙女士

董事会秘书。中国国籍，无境外永久居留权，1967 年生，大学本科，中共党员，高级经济师。曾任厦门国际信托投资公司人事秘书部人事干事、证券投资部业务主办；厦门国际信托投资有限公司投资部经理助理、副经理、经理；厦门市商业银行总行办公室主任、人力资源部总经理兼办公室主任、人力资源部总经理。现任本公司董事会秘书。

三、董事、监事、高级管理人员变动情况

2009 年 1 月，公司召开第四届董事会第八次会议，同意谢伟平辞去公司副总裁职务。

报告期内，发行人董事、监事、高级管理人员没有发生重大变化，实际控制人没有发生变更。

四、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 1025 人，其中各类人员构成如下：

1、员工专业构成

专业	人数(人)	占员工总数比例(%)
技术人员	245	23.9%
管理人员	71	6.93%
财务人员	31	3.02%
生产人员	458	44.68%
销售人员	165	16.1%
行政后勤人员	55	5.37%
合计	1025	100%

3、员工受教育程度

受教育程度	人数(人)	占员工总数比例(%)
硕士及以上学历	6	0.59%
本科	293	28.59%
大专	291	28.39%
中专	279	27.22%
其他	156	15.22%
合计	1025	100%

4、员工年龄分布

年龄区间	人数(人)	占员工总数比例(%)
30 岁以下(包括30 岁)	775	75.61%
31-40 岁(包括40 岁)	202	19.71%
41 岁以上	48	4.68%
合计	1025	100%

公司没有需承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

1、关于股东、股东大会：股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事，决定有关董事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会的报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改公司章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）审议批准公司章程第四十一条规定的担保事项；（13）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的事项；（14）审议批准变更募集资金用途事项；（15）审议股权激励计划；（16）审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

公司还依据《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规则》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权利、召集、召开程序、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定。

2、关于控股股东与公司：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司未与控股股东进行关联交易，不存在控股股东占用上市公司资金的现象。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。

公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《中小

企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

此外，公司还设立了董事会四个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与绩效考核委员会，同时制定了四个委员会的工作细则。四个委员会成员均由董事会成员组成。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范意见》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。

公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

5、关于信息披露与透明度：公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《证券时报》和“巨潮网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通、交流和合作，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立和完善公正、透明的高级经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。对报告期内高级管理人员按照年度经营计划制定的目标进行绩效考核，高级管理人员均认真履行了工作职责，较好地完成了年初董事会下达的经营管理任务。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求相符合。公司根据新版《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，已组织修改和制定包括《公司章程》在内的公司相关的内部管理文件。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。董事在董事会会议投票表决时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公

司董事行为指引》和《公司章程》规定，加强董事会建设，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。同时，确保各董事的重大事项知情权，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。公司按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的要求，在《公司章程》内以及制定的《独立董事工作规则》中规范了独立董事的职责。报告期内，公司的独立董事能按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作细则》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席历次董事会。公司独立董事能恪尽职守、勤勉尽责，详细了解公司整个生产运作情况，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对公司重大事项发表独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。其他董事也严格遵守各项规定，尽职尽责，切实维护公司及股东利益。

报告期内，独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

报告期内公司共召开了董事会会议 6 次，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自列席会议
陈建平	董事长	6	6	0	0	0	否
陈成辉	副董事长、总裁	6	6	0	0	0	否
吴建文	董事、副总裁、财务总监	6	6	0	0	0	否
林 仪	董事、副总裁	6	6	0	0	0	否
许顺孝	独立董事	6	6	0	0	0	否
陈善昂	独立董事	6	6	0	0	0	否
汤金木	独立董事	6	6	0	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分离，具有独立、

完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的生产、采购、销售体系。公司具有独立对外签订合同、独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力。公司在业务开展方面不存在对主要股东和其他关联方的依赖关系。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

目前，公司已建立健全了独立的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

4、机构独立

公司的股东大会、董事会、监事会等组织机构依法独立行使各自的职权；财务部等职能部门拥有完全独立的管理、销售系统及配套设施。公司各组织机构和职能部门构成有机整体，具有独立面对市场自主经营的能力。

公司各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在受主要股东及其他关联方干预公司机构设置的情形。

5、财务独立

公司设立后，已按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。本公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

四、公司内部控制制度的建设和执行情况

内部控制建设的总体方案：为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的

内部控制体系，并不断完善，并通过内部监督使其得到有效执行。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息披露真实、准确、完整，提高公司经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

目前公司已建立的主要的管理制度情况如下：

1、三会制度：公司与三会相关的制度包含《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与绩效考核委员会工作细则》等；

2、财务管理制度：公司财务管理制度主要包括的内容有《财务会计制度》、《票据管理制度》、《授权审批制度》、《资金管理制度》、《成本费用管理制度》《会计档案管理制度》等；

3、内部监督制度：2009 年在董事会下设审计委员会指导下公司建立了审计部并制定了内部审计工作制度，明确了内部审计机构在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。

4、其他管理制度：主要包括《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《子公司管理制度》、《融资与对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》及《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《合同管理制度》、《绩效考核管理办法》等。

公司已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行，有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

【更详细内容请参见 2010 年 3 月 31 日公司在深圳证券交易所指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn 披露的《公司 2009 年内部控制自我评价报告》】

公司董事会、独立董事、监事会以及外部机构对公司内部控制的评价如下：

1、公司董事会对内部控制的总体评价

公司现有的内部控制符合我国现有相关法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务顺利开展，能够对公司各项业务的健康运行及风险控制提供保证，公司的内部控制是有效的。

《公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》的具体内容披露于 2010 年 3 月 31 日巨潮

资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、独立董事关于 2009 年度内部控制自我评价报告的独立意见

目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合《证券法》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求，且能够有效执行，保证公司的规范运作。《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

独立董事关于《公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》的意见的具体内容披露于 2010 年 3 月 31 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、监事会对公司内部控制的审核意见

经核查，公司遵循现代企业内部控制基本原则，结合自身经营管理特点，构建了内部控制体系，内部控制制度基本齐全。根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规定，内控制度建设合法合规，可以保证公司经营管理活动顺利开展和经营风险的有效控制，同时保证公司资产完整、安全。

公司内部控制组织机构齐备。专门设置了内部审计机构，审计人员配备已经到位，基本保证内审独立性，对公司内部重点控制活动的监督是有效的（包括对子公司控制和关联交易控制）。董事会下设了各专门委员会，有利于经营活动的科学决策。

《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》符合公司客观实际，具有合理性和有效性，对保证公司持续规范运作具有指导意义。同时，公司内部控制体系不存在明显缺陷。

公司没有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制体系建设和实际运作的有关情况。

监事会关于《公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》的意见的具体内容披露于 2010 年 3 月 31 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、保荐机构核查意见

作为科华恒盛首次公开发行股票持续督导的保荐人，东北证券公司核查后认为：科华恒盛现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务顺利开展，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效内部控制；科华恒盛的《2009 年度内部控制自我评价报告》真实反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

《东北证券有限责任公司对厦门科华恒盛股份有限公司关于 2009 年度内部控制自我评价报告的核查意见》的具体内容披露于 2010 年 3 月 31 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、会计师事务所对公司内部控制的鉴证意见

天健正信会计师事务所有限公司(以下简称“天健正信”)对公司 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性出具的编号为“天健正信审(2010)专字第 020300 号”《内部控制鉴证报告》认为：“厦门科华恒盛股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。”

天健正信会计师事务所有限公司出具的编号为“天健正信审(2010)专字第 020300 号”《内部控制鉴证报告》的具体内容披露于 2010 年 3 月 31 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

五、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度建立及实施情况

2009 年，公司进一步加强了绩效考评体系建设，为使公司高层管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，完善了对高级管理人员的绩效考评及激励机制，使其适应公司发展的需要。

公司高管人员绩效考核按月度实施，主要对绩效目标完成情况进行考核。高管人员的目标完成考核与公司主要经营指标完成情况、分管工作完成情况及生产经营安全挂钩。根据董事会下达的年度经营任务，每年度订立各高管人员年度目标契约。根据完成情况，计算各高管人员考核得分。高管人员的基本绩效年薪按月预发，业绩浮动绩效年薪根据各高管人员的目标契约书完成情况考核发放。公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次和下一届任免的依据。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计	是	

专业人士		
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会 审计委员会本年度的主要工作内容与工作成效: (1) 本年召开两次会议,审议通过《关于厦门科华恒盛股份有限公司 2008 年度财务报告的议案》、《关于厦门科华恒盛股份有限公司 2008 年度财务决算报告的议案》、《关于聘请天健光华(北京)会计师事务所有限公司的议案》、《关于 2009 上半年财务报告的议案》、《关于对公司及其子公司内审报告审议的议案》等议案; (2) 对公司及下属子公司内部控制进行了解,指导完善相关制度的建议; (3) 指导建立和完善内部审计部门,并指导审计部建立健全内部审计体系; (4) 负责公司内部与外部审计机构的沟通及协调; (5) 审核公司对外信息披露情况,确认公司对外披露信息的真实、完整、及时; (6) 其他需要审计委员会提供意见的事项。		
2、内部审计部门 内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效: (1) 在审计委员会的指导下,建立审计部; (2) 在审计委员会的指导下,建立健全内部审计工作体系; (3) 提交 2010 年审计计划;对相关内部控制重新评估,提出整改建议。		
四、公司认为需要说明的其他情况(无)		

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 4 次股东大会。会议的召开、召集与表决程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《公司股东大会会议事规则》等规定。

一、2008 年年度股东大会

2009 年 3 月 20 日，公司召开了 2008 年年度股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《公司 2008 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告》；
- 4、《关于公司 2008 年度利润分配的议案》；
- 5、《公司关于聘请天健光华（北京）会计师事务所有限公司的议案》。

二、2009 年第一次临时股东大会

2009 年 4 月 16 日，公司召开了 2009 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于公司 2009 年度向银行申请融资额度的议案》；
- 2、《关于公司 2009 年度为自身及其子公司提供融资担保的议案》。

三、2009 年第二次临时股东大会

2009 年 6 月 18 日，公司召开了 2009 年第二次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于公司 2008 年度利润分配的议案》；
- 2、《关于公司增加注册资本的议案》；
- 3、《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》；
- 4、《关于修订〈厦门科华恒盛股份有限公司章程〉的议案》；
- 5、《关于修订〈厦门科华恒盛股份有限公司章程（草案）〉的议案》；
- 6、《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》；
- 7、《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司申请首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》。

四、2009 年第三次临时股东大会

2009 年 12 月 28 日，公司召开了第三次临时股东大会，会议审议并通过了《关于变更 2009 年度财务报表审计机构的议案》。

第七节 董事会报告

一、报告期公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况概述

1、公司整体经营情况

公司属于输配电及控制设备制造业，主要从事 UPS 电源以及相关电力电子产品的设计、生产、销售和服务。

2009 年，尽管“4 万亿投资”、3G 通信建设、产业振兴规划等系列政策措施起到了拉动内需、刺激经济的效果，然而随着全球金融危机的持续深化，一、二季度国内 UPS 市场仍持续低迷，直到三季度，市场需求开始显现，四季度随着经济复苏以及行业采购旺季的到来，市场销售呈现明显回暖现象。

报告期内，公司董事会、经营管理层和全体员工克服金融危机的一定影响，共同努力，积极开拓市场，进一步提升公司在国内高端 UPS 市场份额与海外市场份额，毛利较高的中大功率 UPS 产品比重进一步提高；加快新产品推出的频率，提高产品的技术优势与性价比，产品毛利率进一步提升；加强内部管理，控制成本费用，提高产品的盈利能力，营业收入和营业利润实现持续增长。同时，公司多项新产品项目与技术革新项目获得政府部门扶持奖励，利润总额和净利润实现大幅增长。截止 2009 年 12 月 31 日，公司实现营业总收入 46,645.43 万元，比去年同期增长 8.15%；实现利润总额 8,151.76 万元，比去年同期增长 63.55%；实现净利润 6,989.25 万元，比去年同期增长 68.74%。

报告期内，公司坚持自主创新，坚持高质量、高性能的产品以及全方位、快速的服务优势，提升运营管理效率，完善绩效考核机制与薪酬激励政策，为公司经营业绩的持续增长奠定了坚实的基础。

(1) 市场营销方面

公司在国内 UPS 销售额市场份额进一步提升，在中国市场上包括国外品牌在内的全部 UPS 产品销售额排名中，公司位居第四，在本土品牌中排名第一，连续多年位列本土品牌第一，稳居领先地位。同时，公司海外市场销售保持快速增长态势，通过海外营销渠道的进一步拓展、积极参加海外工业展会、推广新产品（医用 UPS、高频三相 UPS、电梯节能设备），出口客户群体逐步显现为高端行业用户，医疗、工业用 UPS 销售额增长明显，出口订单突破 1,503 万美元，较上年同期增长 53.68%；出口产品综合毛利率提升至 31.19%，较上

年同期增长 3.83 个百分点。

(2) 研发技术方面

公司加强研发项目管理，年度内开展完成了 26 个研发项目，推出了出口美国医疗专用的高端 UPS、与欧洲知名风电公司配套的户外 UPS、与国内主要通讯设备厂商配套的电源产品、针对 3G 设备电源解决方案的系列产品、太阳能控制器等多项新产品，满足了不同市场用户需求，有力地支持了市场推广。

此外，公司还积极与国内研究单位、行业内同行进行全面的科研合作，包括大功率模块化 UPS、高频 UPS 技术、三相 UPS 控制技术、风能技术项目，与国内高校联合开展博士后科研工作。技术和产品获得多项专利证书与荣誉。

(3) 管理改进方面

公司通过大宗原材料采购价格联动、生产工艺优化、标准工时合理制订、工序流程改进等措施提高生产管理效率，控制制造成本；通过销售费用与销售订单、货款回款指标挂钩，控制费用增长幅度；订立与目标关联、与业绩紧密挂钩的 KPI 绩效考核制度，建立公司目标、中心目标、部门目标以及个人目标挂钩的整体绩效体系；调整薪酬水平，薪酬向骨干研发人员、销售人员倾斜，调动骨干人员积极性；细分行业市场，设立金融事业部、工交事业部、渠道事业部、通信事业部，进一步推进相关市场领域的销售份额，提高销售业绩。公司整体经营效益得到了大幅提升。

(4) 品牌建设效应方面

2009 年，科华“KELONG”商标获得不间断电源类别中国驰名商标。年度内，公司获得福建省创新型企业、全国就业与社会保障先进民营企业等荣誉称号，获得赛迪顾问“08—09 中国高端 UPS 市场·年度成功国内企业”、“2009 中国下一代数据中心·最佳绿色供电解决方案奖”、“09 中国信息产业年度 3G 发展贡献奖”、“09 中国信息产业年度高成长性企业”、“09 中国信息产业年度最佳 IT 解决方案提供商奖”，行业权威机构颁发的“UPS 最佳创新奖”、“中国优秀金融 IT 产品及解决方案年度推荐”称号、“2009 通信产业年度成长企业”等荣誉。公司品牌效应进一步提升，取得较好的社会与经济效益。

2、公司主营业务及其经营情况

公司是从事不间断电源（UPS）系列产品以及配套产品的设计、生产、销售和服务的高新技术企业。公司产品主要用途是为用电安全提供保障，广泛应用于各大银行、保险、证券、税务、通信、能源、军队、政府、制造等行业领域。

2009 年，全球金融危机继续给实体经济带来较大的挑战。公司董事会和经营层尽心尽

力，摒除一切困难：一方面，公司通过大宗原材料采购价格联动、设计技术与工艺优化、标准工时合理制订、工序流程改进等措施提高营运管理，控制制造成本；另一方面，公司继续加大研发投入，重视提升对公司从设计、采购、生产、物流等各个环节的管控，尤其重视产品质量控制和不断提升一体化综合服务能力，最终取得了优秀的经营业绩。

2009 年，公司实现营业收入 466,454,288.73 元，比上年同期增长 8.15%，归属于上市公司股东的净利润 69,635,021.78 元，比上年同期增长 69.24%。

(1) 报告期内，公司营业收入结构如下：

单位：人民币元

项目	2009 年		2008 年		2007 年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	457,824,842.09	98.15%	426,403,551.84	98.86%	317,901,301.07	98.43%
其他业务收入	8,629,446.64	1.85%	4,908,743.15	1.14%	5,066,856.31	1.57%
营业收入合计	466,454,288.73	100%	431,312,294.99	100%	322,968,157.38	100%

公司自成立以来，一直致力于 UPS 主业的发展壮大，各年度主营业务收入占营业收入的比例均在 98% 以上。

(2) 主营业务收入按产品类别分项列示如下：

单位：人民币元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
UPS 电源系统设备	457,824,842.09	282,065,027.68	38.39	7.37	-0.22	4.68
主营业务分产品情况						
一、信息化 UPS 电源系统设备	335,934,422.73	204,610,354.88	39.09	13.70	5.10	4.98
小功率 (0-3KVA)	64,391,542.02	43,669,720.19	32.18	14.75	2.88	7.82
中功率 (3-10KVA)	101,274,619.56	66,149,455.77	34.68	-16.44	-17.85	1.12
大功率 (≥10KV)	170,268,261.15	94,791,178.92	44.33	44.13	32.21	5.02
二、工业动力 UPS 电源系统设备	39,350,312.87	18,788,031.77	52.25	-15.49	-22.55	4.35
三、建筑工程电源	12,490,228.00	6,669,970.90	46.60	1.57	-2.48	2.22
四、配套产品	70,049,878.49	51,996,670.13	25.77	-2.82	-8.6	4.72

信息设备用 UPS 是公司传统优势产品，报告期内，公司主营业务收入主要来源于信息设备用 UPS 电源产品，其占主营业务收入的比重为 73.38%。

近年来，公司把产品发展重点逐渐转移到产品附加值更高的大功率 UPS，2009 年度，大功率 UPS 销售收入比上年同期增长 44.13%。

(3) 主营业务收入分地区分项列示如下：

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	367,596,179.15	-0.45%
国外	90,228,662.94	57.84%
合计	457,824,842.09	7.37%

由于受到金融危机的影响，一、二季度国内 UPS 市场仍持续低迷，2009 年度实现的国内销售收入 36,759.62 万元，与上年度基本持平。2009 年度，国内销售所占比重占主营业务收入的 80.29%。

2009 年度，公司积极参加国外工业展会、推广新产品（医用 UPS、高频三相 UPS、电梯节能设备），出口客户群体逐步显现为高端行业用户，医疗、工业用 UPS 销售额增长明显。公司海外业务持续快速增长，2009 年度实现出口销售收入 9,022.87 万元，较去年同期增长 3,306.54 万元，增幅 57.84%，占主营业务收入的比重增至 19.71%。

(4) 公司主要供应商及客户情况

前五名供应商	采购金额(万元)	占年度采购总金额的比例	是否存在关联关系
2009年	10,903.96	39.35%	否
2008年	14,772.76	45.62%	否
2007年	8,175.47	41.53%	否

前五名销售客户	销售金额(万元)	占年度销售总金额的比例	是否存在关联关系
2009年	9,690.77	21.17%	否
2008年	9,879.68	22.91%	否
2007年	7,690.76	23.81%	否

(5) 近三年主要财务指标变动情况：

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增 减 (%)	2007 年
营业收入	466,454,288.73	431,312,294.99	8.15%	322,968,157.38
营业利润	70,678,491.96	48,824,989.53	44.76%	36,032,971.33
利润总额	81,517,551.48	49,842,785.87	63.55%	36,449,255.22
归属于母公司所有 者的净利润	69,635,021.78	41,145,492.46	69.24%	24,096,100.81
归属于母公司所有 者扣除非经常性损 益的净利润	60,452,104.31	40,351,960.21	49.81%	23,183,190.82
经营活动产生的现 金流量净额	77,311,800.08	67,680,587.15	14.23%	50,842,277.82
每股收益	1.19	0.70	70.00%	0.45
加权平均净资产收 益率 (%)	35.68	29.08	6.60%	24.71
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末
总资产	410,888,231.06	317,381,683.04	29.46%	304,086,225.27
归属于母公司所有 者权益 (或股东权 益) 合计	228,321,755.78	162,061,734.00	40.89%	120,924,498.54
少数股东权益	1,608,199.89	1,350,708.39	19.06%	1,075,389.97
股本	58,500,000.00	45,000,000.00	30.00%	45,000,000.00

注：加权平均净资产收益率的本报告期与上年同期增减为两期数的差值。

变动说明：

2009 年度，公司克服了金融危机及国内外经营环境变化带来的不利影响，继续加大研发投入，提高产品的技术含量，同时灵活调整营销策略，使公司继续保持了良好发展态势。具体说明如下：

①公司通过加大产品研发投入，提高产品性价比，以及加大品牌推广和营销队伍建设在市场中逆流而上，公司销售继续稳步增长。

②公司通过优化产品结构，毛利较高的大功率产品比重进一步提高；通过加强内部管理，控制成本费用，提高了产品的盈利能力。

③公司当年多个新产品开发项目获得 910 万元的政府补助和获得 135 万元的中国驰名商标的政府奖励，进一步提高了公司的整体盈利水平。

④整体盈利水平的提高，带动公司现金流的持续向好。

(6) 公司主营业务及其市场的变化情况：

2009 年度，公司主营业务市场未发生显著变化。

(7) 主营业务销售毛利变动情况

产品类别	2009 年		2008 年		2007 年
	毛利率	增减	毛利率	增减	毛利率
一、信息化 UPS 电源系统设备					
小功率 (0-3KVA)	32.18%	7.82%	24.36%	-1.35%	25.71%
中功率 (3-10KVA)	34.68%	1.12%	33.56%	1.27%	32.29%
大功率 (≥10KV)	44.33%	5.02%	39.31%	2.39%	36.92%
二、工业动力用 UPS	52.25%	4.35%	47.90%	6.06%	41.84%
三、建筑工程电源	46.60%	2.22%	44.38%	7.52%	36.86%
四、配套产品	25.77%	4.72%	21.05%	7.22%	13.83%
主营业务综合毛利率	38.39%	4.68%	33.71%	3.95%	29.76%

注：毛利率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

变动说明：

2009 年度，公司主营业务综合毛利率 38.39%，较 2008 年提高了 4.68 个百分点，增长幅度较大。一方面是产品结构调整的结果,毛利率较高的信息设备用大功率 UPS 产品销售收入比上年同期增长 44.13%，其销售收入占主营业务收入的比重从 2008 年度的 27.71%提高到 37.19%。另一方面，是由于公司加大自主研发力度，将高频化技术广泛应用到中大功率段产品。高频 UPS 具有体积小，重量轻，功率因数高、电流谐波低的优点，较同等功率的工频 UPS 成本低约 20%-30%，显著降低了材料成本；同时，公司持续进行工艺改进，通过优化设计风道、功率变换效率优化等方式，有效降低了生产成本，提高了产品竞争力。另外，本期公司主要原材料采购成本均有不同程度的下降，带动单位产品成本下降，对毛利率提高也起到一定的促进作用。

(8) 报告期内期间费用和所得税费用变动情况

项目	2009年度 (元)	2008年度 (元)	同比增减(%)
销售费用	57,753,524.29	52,316,529.44	10.39%
管理费用	48,227,935.44	38,149,613.89	26.42%
财务费用	207,470.40	2,588,406.65	-91.98%
所得税费用	11,625,038.20	8,421,974.99	38.03%

变动说明：

①报告期内，公司加强营销队伍建设、品牌推广建设、促销力度得到加强，使得推广费开支增幅较大，销售费用同比增长 10.39%，与主营业务收入增速基本同步。

② 报告期内，公司在研发方面的投入持续加大，管理费用增长较快，同比增幅为 26.42%，明显快于营业收入增速。研发和技术实力的不断提高是公司业绩持续较快增长的保障。

③ 报告期内，公司盈利大幅增长，现金流趋好，只有少量周转性银行借款使得公司财务费用大幅下降。

④ 报告期内，公司所得税费用大幅增加，主要是因为公司利润总额同比大幅提高。同时，由于厦门科华恒盛股份有限公司 2009 年被认定为高新技术企业，有效期三年，2009 年减按 15% 税率征收企业所得税，因此，所得税费用的增幅小于利润总额的增幅。

(9) 非经常性损益项目

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-61,948.65	11,833.90
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,039,552.60	1,042,167.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,544.43	-36,204.56
非经常性损益合计（影响利润总额）	10,839,059.52	1,017,796.34
减：所得税影响额	1,654,502.59	214,894.98
非经常性损益净额（影响净利润）	9,184,556.93	802,901.36
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	1,639.46	9,369.11
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	9,182,917.47	793,532.25
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	60,452,104.31	40,351,960.21

说明：公司 2009 年度多项科研项目完成或验收，计入当期损益的政府补助较多。主要包括：

根据福建省财政厅福建省发展和改革委员会闽财（建）[2008]116 号“关于下达 2008 年第二批国家高技术产业发展项目产业技术研究和开发资金指标的通知”，漳州科华技术收到漳州市财政局拨款 600 万元，用于数字化节能型工业电力优化装置产业化项目；

根据福建省财政厅文件“闽财（企）[2007]27 号”《福建省财政厅关于下达第一批产业

集群建设引导性资金补助的通知》，漳州科华技术收到财政局拨款 70 万元，用于数字化节能型工业电力优化装置产业化项目；

根据漳州市财政局“漳财企（2007）2 号”《关于下达第一批省财政产业集群建设引导性资金用于企业技术创新项目研发的通知》，漳州科华通信收到财政局拨款 100 万元，用于中大功率网络并联型不间断电源（UPS）研制及产业化项目；

根据漳州市财政局“漳财企（2007）2 号”《关于下达第一批省财政产业集群建设引导性资金用于企业技术创新项目研发的通知》，漳州科华通信收到财政局拨款 30 万元，用于中大功率网络并联型不间断电源（UPS）研制及产业化项目；

根据漳州市漳经贸发展[2007]268 号关于下达 2007 年第四批省企业技术创新专项资金的通知，漳州科华技术收到漳州市芗城区财政局关于“40KW 三相高频 PFC 型整流技术开发项目”的专项拨款 30 万元；

根据福建省财政厅文件闽财企[2008]28 号“福建省财政厅关于下达中央 2008 年中小企业发展专项资金的通知”漳州科华技术收到漳州市财政局拨款 70 万元用于三相模块化不间断电源研发及产业化项目；

根据福建省发展和改革委员会“闽发改投资（2008）798 号”《福建省发展和改革委员会关于下达 2008 年小发明小创造专项扶持资金计划的通知》，漳州科华技术收到拨款 10 万用于远程供电的多信号、强点复合远程传输装置；

收厦门火炬管委会和厦门经济发展局中国驰名商标奖励共计 135 万。

3、2009 年度公司财务状况分析

（1）报告期公司主要资产构成情况

单位：人民币元

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比增减幅度（%）
	金额	占总资产的比例（%）	金额	占总资产的比例（%）	
流动资产	329,514,202.88	80.20%	249,405,682.57	78.58%	32.12%
其中：货币资金	142,998,677.47	34.80%	107,177,935.07	33.77%	33.42%
应收账款	95,269,194.02	23.19%	56,026,517.88	17.65%	70.04%
预付账款	14,784,396.40	3.60%	13,546,570.65	4.27%	9.14%
其他应收款	10,682,311.55	2.60%	8,425,176.39	2.65%	26.79%
存货	64,222,284.44	15.63%	62,468,463.98	19.68%	2.81%

非流动资产	81,374,028.18	19.80%	67,976,000.47	21.42%	19.71%
其中：固定资产	54,992,869.21	13.38%	53,150,058.20	16.75%	3.47%
投资性房地产	7,558,883.91	1.84%	6,709,597.99	2.11%	12.66%
无形资产	6,162,863.50	1.50%	3,909,872.40	1.23%	57.62%
开发支出	2,500,000.00	0.61%	2,758,204.74	0.87%	-9.36%

变动说明：

① 货币资金：报告期公司销售收入持续增长，盈利能力大幅提升，且应收款项及库存控制良好，现金流健康，因此期末货币资金余额增幅较大。

② 应收账款：因账期原因使应收账款结余增幅较大，其中，账龄在一年以内的占应收账款期末余额的 98.65%，公司客户多为银行、电信、税务等大中型企业、政府机关，因此应收账款无法收回的风险较小。

③ 投资性房地产期末余额 7,558,883.91 元系已出租的建筑物。

(2) 存货变动情况

单位：人民币元

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比增 减幅度 (%)
	账面余额	占存货比 (%)	账面余额	占存货比 (%)	
原材料	28,597,663.12	44.01%	22,396,461.39	34.55%	27.69%
在产品	6,691,863.00	10.30%	5,834,318.83	9.00%	14.70%
库存商品	14,297,401.89	22.00%	14,602,540.78	22.53%	-2.09%
低值易耗品	35,899.29	0.06%	22,392.18	0.03%	60.32%
包装物	342,532.12	0.53%	137,441.43	0.21%	149.22%
自制半成品	3,051,676.08	4.70%	3,368,743.82	5.20%	-9.41%
委托加工物资	9,502.36	0.01%	23,390.94	0.04%	-59.38%
发出商品	11,949,111.05	18.39%	18,429,550.25	28.43%	-35.16%
合计	64,975,648.91	100.00%	64,814,839.62	100.00%	0.25%

变动说明：

① 公司存货主要由原材料、库存商品及发出商品构成，其中原材料占比相对较大，但均属于正常范围内，系根据订单情况做的正常储备。

② 发出商品减少了 648 万元，系上年末未及时安装调试发出商品本年已验收确认收入，同时本年加快产品的安装和验收进度以减少发出商品。

(3) 报告期公司固定资产账面价值构成情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额		年末账面余额	
	金额	占固定资产账面余额的比例	金额	占固定资产账面余额的比例
房屋建筑物	30,922,724.50	58.18%	27,796,347.40	50.55%
机器设备	4,947,431.67	9.31%	7,896,333.45	14.36%
运输工具	2,999,181.62	5.64%	3,249,391.31	5.91%
电子设备	2,786,424.52	5.24%	4,173,072.06	7.59%
办公及其他设备	11,494,295.89	21.63%	11,877,724.99	21.60%
固定资产账面价值合计	53,150,058.20	100.00%	54,992,869.21	100.00%

说明：

① 报告期内，公司核心资产的盈利能力没有发生变动，也未出现替代资产或资产升级导致公司核心资产盈利能力降低情形。

② 报告期内，公司的核心资产主要包括厂房、机器设备、办公及电子设备，均为在用状态。

5、报告期公司现金流量构成变动情况

单位：人民币元

项目	2009 年度(元)	2008 年度(元)	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	77,311,800.08	67,680,587.15	14.23%
经营活动产生的现金流入量	502,871,620.77	522,194,797.24	-3.70%
经营活动产生的现金流出量	425,559,820.69	454,514,210.09	-6.37%
二、投资活动产生的现金流量净额	-24,571,827.68	-15,307,143.83	-60.53%
投资活动产生的现金流入量	243,804.00	31,000.00	686.46%
投资活动产生的现金流出量	24,815,631.68	15,338,143.83	61.79%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-6,558,049.34	-72,475,029.75	90.95%
筹资活动产生的现金流入量	35,000,000.00	-	
筹资活动产生的现金流出量	41,558,049.34	72,475,029.75	-42.66%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-93,299.36	-205,755.91	54.66%
五、现金及现金等价物净增加额	46,088,623.70	-20,307,342.34	

变动说明：

① 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 7,731.18 万元，主要是公司整体盈利增

加。

② 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增加 60.53%，主要为支付固定资产款项计 2,481.56 万，收到固定资产处置收入 24.38 万元。

③ 报告期内筹资活动产生的现金流量净额-655.80 万元，主要是分配股利支付的现金 337.50 万元和支付其他与筹资活动有关的现金 272.91 万元；2008 年筹资活动产生的现金流量净额-7,247.50 万元，主要是归还银行借款 6,700 万元、支付利息 243.77 万元和支付其他与筹资活动有关的现金 303.73 万元。

6、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

报告期内公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

7、金融资产投资情况

报告期内公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

8、主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用实际成本计量；主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

9、公司不存在 PE 投资的情况。

10、债务变动

单位：人民币元

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)
流动负债：	180,958,275.39	153,829,240.65	17.64%
其中：应付票据	38,859,149.51	67,749,017.05	-42.64%
应付账款	76,996,146.63	43,045,838.86	78.87%
预收款项	24,760,007.49	19,496,177.33	27.00%
应付职工薪酬	11,280,383.41	7,602,961.74	48.37%
应交税费	15,485,129.27	4,679,811.50	230.89%
其他应付款	7,377,459.08	2,555,434.17	188.70%
其他流动负债	6,200,000.00	8,700,000.00	-28.74%
非流动负债：		140,000.00	
其中：递延所得税负债		140,000.00	
负债合计	180,958,275.39	153,969,240.65	17.01%

变动说明：

应付票据和应付账款：两项合计同比增加 4.57%，本期材料款支付方式仍然利用商业信用应付票据；由于公司生产规模的扩大，商业信用度进一步提高，供应商给予的结算期进一步延长。

预收款项：预收款项的增加主要是部分客户全额支付了货款；

应付职工薪酬：应付职工薪酬增加系公司 2009 年效益较好，公司计提的年终绩效奖金增加；

应交税费：主要是本期应交增值税增加所致；

其他应付款：主要是应付公司上市信息披露费、暂收工程质量保证金和厂房租赁押金等所致。

11、偿债能力分析

财务指标	2009年末	2008年末	同比增减(%)	2007年末
流动比率(倍)	1.82	1.62	12.35%	1.31
速动比率(倍)	1.47	1.22	20.49%	1.06
资产负债率(母公司)(%)	44.16%	39.19%	4.97%	59.88%
利息保障倍数	168.81	19.36	772.16%	11.98

注：资产负债率本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

说明：

报告期内，公司流动比率 1.82，较上年同期上升 12.35%；速动比率 1.47，较去年同期上升了 20.49%，主要原因是报告期内流动资产增加 8,010.85 万元，流动负债增加 2,712.90 万元，流动资产增加幅度大于流动负债增加幅度。

报告期内，资产负债率 44.16%，较上年同期增加了 4.97 个百分点，主要原因是公司更多利用商业信用而增加了应付票据和应付账款。对一些较大型的工程由于工程完工周期较长，而采取了预收货款的方式所致。

报告期内，盈利能力增强，现金流充足，财务费用下降，使得利息保障倍数大幅提高。

12、资产营运能力分析

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减(%)	2007 年末
应收账款周转率(次)	5.90	7.02	-15.95%	5.43
存货周转率(次)	4.35	5.11	-14.87%	4.61

报告期内，公司应收账款周转率 5.9 次/年，较去年同期下降 15.95%，主要原因是本期

因账期原因使应收账款结余增幅较大。公司客户多为银行、电信、税务等大中型企业、政府机关，因此应收账款无法收回的风险较小。

报告期内，公司存货周转率 4.35 次/年，较去年同期下降 14.87%，主要原因是公司期末根据订单情况做了原材料的正常储备所致。与同行业上市公司相比，公司存货周转率仍处于较高水平。

13、研发情况

公司近三年研发投入如下：

年度	2009 年度	2008 年度	2007 年度
研发投入（万元）	3,037.47	1,950.14	1,696.65
主营业务收入（万元）	45,782.48	42,640.36	31,790.13
所占比例（%）	6.63%	4.57%	5.34%

公司研发实力突出，拥有专业、稳定的核心技术团队，核心技术人员多为公司的创始人，拥有创业者和股东的双重身份。截至本报告期末，公司拥有各类技术研发人员 245 人。

报告期内，公司持续加大对研发的投入力度，研发投入占主营业务收入的比重继续提高。

14、报告期内，公司未发生并购重组事项。

15、董事、监事和高管年度薪酬情况

现任董事、监事和高管年度薪酬情况表：

姓名	职务	性别	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）
陈建平	董事长	男	2007年9月26日	2010年9月26日	52
陈成辉	副董事长、总裁	男	2007年9月26日	2010年9月26日	40
吴建文	董事、副总裁、财务总监	男	2007年9月26日	2010年9月26日	33
林 仪	董事、副总裁	女	2007年9月26日	2010年9月26日	36
苏瑞瑜	副总裁	男	2007年10月6日	2010年10月6日	34
张少武	副总裁	男	2007年10月6日	2010年10月6日	33
陈四雄	副总裁、总工程师	男	2007年10月6日	2010年10月6日	36
林晓浙	董事会秘书	女	2008年5月10日	2010年9月26日	32

许顺孝	独立董事	男	2007年9月26日	2010年9月26日	4
陈善昂	独立董事	男	2007年9月26日	2010年9月26日	4
汤金木	独立董事	男	2007年9月26日	2010年9月26日	4
林清民	监事	男	2007年9月26日	2010年9月26日	18
梁舒展	监事	男	2007年9月26日	2010年9月26日	19
赖永春	监事会主席	男	2007年9月26日	2010年9月26日	11
合 计	-	-	-	-	356

（二）对公司未来发展的展望

1、行业所处的发展趋势及面临的市场竞争格局

（1）行业发展总体趋势

未来三年，随着中国经济的稳定发展，电子政务等信息化建设的持续深入，3G 通信建设的加快步伐，中国 UPS 市场的增长态势将快速进入回暖阶段。2010 年，随着经济的复苏以及 IT 投资的增长，UPS 产品在中大型企业运用市场将有所提升；随着工业经济的复苏，交通、电力等能源行业对 UPS 产品的需求将呈现较高增长率；金融、电信、政府等行业需求稳步增长。在各国政府采取强有力的财政政策加大投资拉动经济复苏以及提倡低碳经济扶持新能源产业的影响下，海外市场 UPS 电源产品以及节能装置设备产品，将有较大的增长空间。

（2）公司面临的市场竞争格局

公司将继续依托完善的创新体制机制、强大的研发投入力度、博士后科研工作站人才平台、强大的技术服务与营销网络平台、丰富的产品线，与国际品牌厂家展开竞争以获取更大的市场份额。公司将利用本土最大的高端 UPS 提供商品牌优势、领先的大功率技术优势、良好的公共关系资源以及相对的成本优势，提升产品档次、服务水平，利用自身技术的研发实力，合理控制产品成本，在价格和服务上突出性价比优势以竞争国外品牌市场份额；公司将优化、升级原有产品线，不断推出多款 UPS 新产品抓住新市场，利用覆盖面广的营销网络优势，拉大与国内主要竞争者的差距，巩固现有市场的领先地位。

2、公司发展战略与经营目标

（1）公司发展战略

公司将立足 UPS 电源产业，坚持走“自主研发、自有品牌”的专业化道路，坚持差异

化产品，强化营销体系，成为国内规模最大的 UPS 电源产品供应商和电力保护及节能一体化方案提供商。同时，在国际市场进行有效的布局，加强同国际厂商之间的交流合作，提升技术实力，强化品牌运营战略，与国外品牌合作开发电力保护与节能新产品，成为国际市场设备电力保护与节能一体化方案提供商。

（2） 经营目标与经营计划

2010 年，公司将继续提高销售额，加强内部管理，进一步优化成本，完善绩效考核体系，提高经济效益。营业总收入目标 56,100 万元，比上年同期增长 20.27%；净利润目标 8,500 万元，比上年同期增长 21.62%。

特别提示：上述经营目标不代表公司盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、市场情况、行业发展状况与公司管理团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

公司拟通过以下措施实现年度经营目标：

① 强化和优化管理职能。从优化团队及人力结构、建立业务流程、调整考核激励办法入手，围绕着完成目标和支持销售、研发、生产的职能，改进组织结构和业务流程，提升人员素质，从而更好地完成研发、销售、生产任务，创造经济效益，提升运营质量。

② 加大国内市场营销力度，做好各细分市场行业信息分析，树立行业样板，推广宣传；利用渠道和服务体系，进一步扩大市场份额。

③ 订立合适的出口产品策略，优化海外业务结构，借助一大批 100KVA—400KVA 高端 UPS 在海外市场批量应用以及医疗专用 UPS 在国外市场应用的高品质产品印象，进一步提高中大功率 UPS 电源在海外市场的销售额。

④ 运用研发技术实力，不断推出升级产品，特别在配置升级、性能升级、工艺升级方面；加大新技术新产品开发；进一步加强研发投入，争取技术领先；增加研发人员的数量。

⑤ 引进先进设备提高检测、工装和加工能力，提高产品质量工艺。

⑥ 增加产品线。

3、可能面临的风险因素

（1） 市场风险

公司面临国外品牌厂家在强势品牌与领先技术的竞争压力，以及快速成长的国内竞争厂家在产品价格、销售渠道的竞争压力，未来可能出现由于销售价格下降或原材料价格大幅上升、人民币汇率大幅调整等因素的影响而导致盈利能力下降的风险。

公司将通过差异化产品，不断推出满足各种大型供电环境应用的一体化电源解决方案以

及按需定制解决方案，稳固中大功率 UPS 市场。加强售后服务优势，提高客户忠诚度，降低可能出现的销售价格下降而导致的盈利能力下降的负面影响；同时加强供应链管理，与供应商建立良好的合作互惠关系，原材料价格联动以减少原材料价格上升的影响。

（2）新产品开发风险

不断开发新产品是公司扩大市场份额、提高盈利能力的重要手段，公司存在着因无法准确把握市场需求、新产品不被市场认可而导致企业市场竞争能力下降的风险。公司将坚持以市场为导向，新产品开发、技术升级均是在对市场需求充分论证的基础上进行投入，减少可能出现的新产品开发失败而导致的盈利能力下降的负面影响。

（3）产品质量风险

公司存在着可能因管理水平、设计工艺缺陷而导致产品质量问题给用户造成重大损失，从而影响到公司多年积累的品牌信誉和市场份额，给公司带来不利影响，公司将加强对产品安全性、可靠性检测，严格推行质量管理体系建设，提高产品售后服务水平，减少可能出现的因产品质量风险而带来的企业发展不利影响。

二、报告期内投资情况

（一）募集资金项目投资情况

1、募集资金基本情况

2009 年 12 月 18 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1410 号”文核准和深圳证券交易所“深证上 [2010]16 号”同意，公司获准向社会公开发行人民币普通股(A 股)1,950 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 27.35 元。截止 2010 年 1 月 7 日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 53,332.50 万元，扣除从募集资金中已直接扣减的证券承销及保荐费等发行费用人民币 1,700.00 万元后，汇入公司银行账户的资金净额为人民币 51,632.50 万元，经公司扣除自行支付的中介机构费和其他发行相关费用 1,063.15 万元后，实际募集资金净额为 50,569.35 万元。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）GF 字第 020002 号验资报告验证在案。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、募集资金管理情况

根据公司的《募集资金使用管理制度》，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，技术负责人和财务经理审核，财务负责人核准，总裁（或授权副总裁）审批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督，财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、

监事会、保荐机构和保荐人。

公司已按照根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）以及本公司章程，并结合公司实际情况，制定了《厦门科华恒盛股份有限公司募集资金管理制度》。对募集资金实行专户存储，公司董事会为本次募集资金批准开设了厦门银行股份有限公司银隆支行（账号：87500120540001054）和兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处（账号：161080100100059286）二个专项账户。

截止 2010 年 2 月 28 日，募集资金存放专项帐户的余额如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行帐号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
厦门银行股份有限公司银隆支行	87500120540001054	38,583.50	38,585.01	一年定期 20000 万元； 半年定期 13500 万元； 七天通知存款 5083.5 万元； 活期 1.51 万(利息)
兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处	161080100100059286	13,049.00	13,049.00	七天通知存款 13049 万元
合计		51,632.50	51,634.01	

公司于 2010 年 1 月 29 日与保荐机构东北证券股份有限公司、厦门银行股份有限公司银隆支行、兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

3、报告期内投资情况

报告期内，公司已运用自有资金先期投资募投项目建设，截至 2010 年 2 月 28 日止，公司自筹资金投入具体情况如下：

项目名称	项目估算投资 (万元)	实际投入资金 (万元)	项目进展
信息设备用中大功率不间断电源产业升级	7,522	1,728.86	建设中
工业动力用节能型不间断电源产业化	5,527	811.51	建设中

技术服务与营销网络建设	3,707	58.50	建设中
合计	16,756	2,598.87	

4、天健正信会计师事务所有限公司出具了《关于厦门科华恒盛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》（天健正信审[2010]专字第 020306 号），全文如下：

厦门科华恒盛股份有限公司董事会：

我们接受委托，对厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的《厦门科华恒盛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行了鉴证。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据；按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求编制《厦门科华恒盛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对该专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对该专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了审慎调查以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司管理层编制的《厦门科华恒盛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求编制，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募投项目的情况。

本鉴证报告仅供贵公司以为募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：《厦门科华恒盛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

熊建益

中国注册会计师

王添进

报告日期：2009 年 3 月 29 日

附件：

厦门科华恒盛股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

现根据深圳证券交易所印发的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

2009 年 12 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1410 号文“关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票批复”，核准本公司公开发行不超过 1,950 万股新股。本公司采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）390 万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）1,560 万股，共计公开发行人民币普通股（A 股）1,950 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 27.35 元。截至 2010 年 1 月 7 日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 53,332.5 万元，扣除从募集资金中已直接扣减的证券承销费及保荐费等发行费用 1,700.00 万元后，汇入公司银行账户的资金净额为人民币 51,632.50 万元，经公司扣除自行支付的中介机构费和其他发行相关费用 1,063.15 万元后，实际募集资金净额为 50,569.35 万元。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）GF 字第 020002 号验资报告验证在案。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募投项目情况

本公司《首次公开发行股票招股意向书》披露的首次公开发行股票募集资金将用于以下项目：

- （一）信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目
- （二）工业动力用节能型不间断电源产业化项目
- （三）技术服务与营销网络建设项目

项目具体情况见下表：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	备案机关及编号
1	信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目	7,522	闽发改备[2008]K00002 号 闽发改高技[2009]38 号
2	工业动力用节能型不间断电源产业化项目	5,527	闽发改备[2008]K00001 号 闽发改高技[2009]38 号
3	技术服务与营销网络建设项目	3,707	厦发改服务[2008]函 23 号
合计		16,756	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已分别报经项目所在地的发展和改革委员会或其他政府部门备案，并经本公司董事会和股东大会决议通过。

在募集资金实际到位之前，部分项目已由本公司以自筹资金先行投入。截至 2010 年 2 月 28 日止，本公司募投项目自筹资金已累计投入 25,988,678.20 元，项目的具体投入情况如下表：

序号	项目名称	截止 2010 年 2 月 28 日自有资金支付金额（人民币元）	其中：	
			固定资产类	研发费用类
1	信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目	17,288,615.06	10,088,077.04	7,200,538.02
2	工业动力用节能型不间断电源产业化项目	8,115,063.14	6,341,024.00	1,774,039.14
3	技术服务与营销网络建设项目	585,000.00	585,000.00	
	合计	25,988,678.20	17,014,101.04	8,974,577.16

四、置换募投资金的实施

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规和制度的规定，本公司拟以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过、注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

厦门科华恒盛股份有限公司

2010 年 3 月 29 日

(2) 独立董事独立意见:

经核查, 独立董事认为:

①公司使用募集资金置换已投入募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的自筹资金, 有利于降低公司的财务费用, 提高资金的使用效率, 符合全体股东的利益。

②本次资金置换行为没有与募投项目的实施计划相抵触, 不会影响募投项目的正常实施, 也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。

③公司预先投入募投项目的自筹资金已经天健正信会计师事务所审核, 并出具了天健正信审(2010)专字第 020306 号《关于厦门科华恒盛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》。

④同意公司使用募集资金 25,988,678.20 元, 置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。

(3) 监事会意见:

经核查, 监事会认为: 公司使用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金, 没有与募投项目的实施计划相抵触, 不会影响募投项目的正常实施, 也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。监事会同意公司使用募集资金 25,988,678.20 元, 置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。

(4) 保荐人意见:

经核查, 本保荐机构认为: 科华恒盛本次以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金事项, 经其董事会审议通过, 独立董事、监事会发表了明确意见, 上述预先投入自筹资金事项已经天健正信会计师事务所有限公司进行专项审核, 履行了必要的法律程序, 符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关规定; 本次募集资金的使用符合募集资金投资项目的实施计划, 不影响募集资金投资项目的正常进行, 不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。本保荐机构同意科华恒盛以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。

(二) 报告期内公司无非募集资金投资的重大项目

三、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

2009 年, 公司共召开 6 次董事会会议, 具体情况如下:

1、2009 年 1 月 1 日召开了第四届董事会第八次会议, 会议审议通过了《公司副总裁谢伟平辞职的议案》。

2、2009 年 1 月 16 日召开了第四届董事会第九次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2008 年度总经理工作报告》；
- (2) 《公司 2008 年度董事会工作报告》；
- (3) 《公司 2008 年度财务报告》；
- (4) 《公司 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告》；
- (5) 《关于公司 2008 年度利润分配预案的议案》；
- (6) 《关于聘请天健光华（北京）会计师事务所有限公司的议案》；
- (7) 《董事会关于提请召开 2008 年年度股东大会的议案》。

3、2009 年 4 月 1 日召开了第四届董事会第十次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司 2009 年度向银行申请融资额度的议案》；
- (2) 《关于计提 2008 年超额奖励金的议案》；
- (3) 《关于公司 2009 年高管人员薪酬与考核实施方案的议案》；
- (4) 《关于公司 2009 年度为自身及其子公司提供融资担保的议案》；
- (5) 《关于对漳州科华新能源技术有限责任公司增资的议案》；
- (6) 《关于提请召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

4、2009 年 6 月 3 日召开了第四届董事会第十一次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司 2008 年度利润分配预案的议案》；
- (2) 《关于公司增加注册资本的议案》；
- (3) 《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》；
- (4) 《关于修订〈厦门科华恒盛股份有限公司章程〉的议案》；
- (5) 《关于修订〈厦门科华恒盛股份有限公司章程（草案）〉的议案》；
- (6) 《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》；
- (7) 《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司申请首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》；

- (8) 《关于聘任公司证券事务代表的议案》；
- (9) 《董事会关于提请召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

5、2009 年 7 月 17 日召开了第四届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司 2009 年上半年财务报告的议案》。

6、2009 年 12 月 12 日召开了第四届董事会第十三次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于变更 2009 年度财务报表审计机构的议案》；

- (2) 《关于聘任审计部经理的议案》;
- (3) 《关于发放 IPO 项目奖励的议案》;
- (4) 《关于提请召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》。

(二) 董事会对股东大会的执行情况

2009 年, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真执行股东大会通过的各项决议。

1、2009 年 3 月 20 日, 公司召开了 2008 年年度股东大会, 会议审议并通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告》、《关于公司 2008 年度利润分配的议案》、《公司关于聘请天健光华(北京)会计师事务所有限公司的议案》。

2、2009 年 4 月 16 日, 公司召开了 2009 年第一次临时股东大会, 会议审议并通过了《关于公司 2009 年度向银行申请融资额度的议案》、《关于公司 2009 年度为自身及其子公司提供融资担保的议案》。

3、2009 年 6 月 18 日, 公司召开了 2009 年第二次临时股东大会, 会议审议并通过了《关于公司 2008 年度利润分配的议案》、《关于公司增加注册资本的议案》、《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》、《关于修订〈厦门科华恒盛股份有限公司章程〉的议案》、《关于修订〈厦门科华恒盛股份有限公司章程(草案)〉的议案》、《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司申请首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》。

4、2009 年 12 月 28 日, 公司召开了 2009 年第三次临时股东大会, 会议审议并通过了《关于变更 2009 年度财务报表审计机构的议案》。

四、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

(一) 公司前三年利润分配情况

2007 年度根据(2007)科华恒盛股字第 02 号股东会决议, 本公司以 6.25% 股本分红率向本公司股东分配 2006 年度股利。

根据 2007 年度股东大会决议, 本公司对 2007 年利润不分配不转增。

2009 年 6 月 18 日, 本公司 2009 年第二次临时股东大会通过 2008 年度利润分配方案, 以截至年初账面余额止经审计的净利润采取送股加现金分红方式进行利润分配, 向全体股东按每 10 股送 3 股, 共计派发红股 1,350 万股(每股面值 1 元), 每 10 股派发现金红利 0.75 元(含税), 共计 3,375,000.00 元。

单位：人民币元

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
2008 年	3,375,000.00	41,145,492.46	8.20%
2007 年	不分配	24,096,100.81	0.00%
2006 年	2,486,687.50	6,237,432.20	39.87%
最近三年累计现金分红金额占 最近年均净利润的比例 (%)		8.20%	

(二) 公司 2009 年度利润分配预案

经天健正信会计师事务所有限公司出具的“天健正信审[2010]GF 字 020007 号”审计报告确认，本公司年初未分配的利润 53,060,757.70 元；2009 年 6 月 18 日，本公司 2009 年第二次临时股东大会通过 2008 年度利润分配方案，向全体股东按每 10 股送 3 股，每 10 股派发现金红利 0.75 元(含税)共派现金股利 3,375,000.00 元；2009 年度实现净利润 32,154,917.33 元,根据公司章程规定，按净利润 10%提取法定盈余公积金 3,215,491.73 元。截至 2009 年末公司可供股东分配的利润为人民币 65,125,183.30 元。公司 2009 年度利润分配的预案为：以首次公开发行股票后的股本总额 78,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元(含税)，共派现金股利 23,400,000.00 元。公司剩余未分配利润结转下一年度分配。

此议案需提交公司 2009 年年度股东大会审议。

五、2009 年度投资者关系管理情况

公司建立了较完善的投资者关系管理制度和接待流程，与投资者沟通渠道畅通，效果良好。公司董事会秘书林晓浙女士为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

公司重视与投资者的沟通工作，以见面会、沟通会、电话联络等多种形式加强与投资者特别是机构投资者的联系和沟通，同时积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，做好日常电话记录并定期整理汇报相关领导，并切实做好相关信息的保密工作。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习、不断创新，以更多的方式和途径，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

公司将继续认真做好信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、及时、完整，以便于投资者及时、全面地了解公司的经营状况和各项重大事项的进展情况。

第八节监事会报告

一、2009 年度监事会工作情况

2009 年，公司监事会全体成员按照《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定，认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，促进公司规范运作，维护公司、股东及员工的合法权益。监事会对公司财务、股东大会决议执行情况、董事会重大决策程序及公司经营管理活动的合法合规性、董事及高级管理人员履行职务情况等进行了监督和检查，促进公司持续、健康发展。

(一) 报告期内，公司监事会召开了第四届监事会第五次会议、第四届监事会第六次会议。具体情况如下：

1、2009 年 1 月 16 日，公司第四届监事会第五次会议在厦门市湖滨南路国贸大厦 20 层会议室召开。会议审议通过了《关于公司 2008 年度财务报告的议案》、《公司 2008 年度监事会工作报告》两项议案。

2、2009 年 7 月 17 日，公司第四届监事会第六次会议在厦门市软件园二期 65 号楼北楼三层公司会议室召开。会议审议通过了《关于公司 2009 年上半年财务报告的议案》。

(二) 报告期内，监事会全体成员列席和出席了公司的董事会会议共 6 次、股东大会会议共 4 次，听取了公司各项重要提案和决议，了解了公司各项重要决策的形成过程，掌握了公司经营业绩情况，同时履行了监事会的知情监督检查职能。

(三) 报告期内，监事会全体成员参加上市公司和拟上市公司董监高专业培训，详细情况如下：

1、2009 年 8 月 22 日，公司监事会全体成员参加了厦门市证监局组织的厦门市上市公司和拟上市公司董事、监事、高级管理人员培训班，会后全体监事及时汇报了学习心得体会。

2、报告期，组织全体监事认真地学习了《关于进一步规范上市公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人买卖股票行为的通知》、《信息披露事务管理制度》等制度，进一步提升了监事综合素质。

二、监事会对公司 2009 年度经营活动所持独立意见

(一) 依法运作情况

1、2009 年公司监事会成员共计列席和出席了公司的董事会会议共 6 次、股东大会会议共 4 次。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情

况，董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：公司董事会决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关制度的规定，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全，未发现公司有违法违规的经营行为。

2、公司董事会成员及高级管理人员能按照国家有关法律、行政法规和本公司章程的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。董事会全面落实股东大会的各项决议，高级管理人员认真贯彻执行董事会决议，报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律、法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

（二）财务管理情况

公司监事会通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司 2009 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理，财务运作规范。天健正信会计师事务所对公司的财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告，该报告能够真实、合法、完整地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（三）报告期内公司无重大关联交易行为。

（四）报告期内公司无收购、出售资产交易事项。

（五）监事会对 2009 年度内部控制自我评价报告的意见

根据深交所《上市公司内部控制指引》、中国证监会《关于做好上市公司 2009 年度报告及相关工作的公告》及深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年度报告工作的通知》等有关精神，结合《厦门科华恒盛股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》，通过核查内控体系具体运作情况，现发表如下独立意见：

1、公司遵循现代企业内部控制基本原则，结合自身经营管理特点，构建了内部控制体系，内部控制制度基本齐全。根据公司证监会、深交所有关规定，内控制度建设合法合规，可以保证公司经营管理活动顺利开展和经营风险的有效控制，同时保证公司资产完整、安全。

2、公司内部控制组织机构齐备。专门设置了内部审计机构，审计人员配备已经到位，基本保证内审独立性，对公司内部重点控制活动的监督是有效的（包括对子公司控制和关联交易控制）。董事会下设了各专门委员会，有利于经营活动的科学决策。

3、《厦门科华恒盛股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》符合公司客观实际，具有合理性和有效性，对保证公司持续规范运作具有指导意义。同时，公司内部控制体系不存在明显缺陷。

4、公司没有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制体系建设和实际运作的有关情况。

三、2010 年监事会工作要点

公司 2010 年 1 月 13 日在深圳证券交易所成功挂牌上市。企业步入一个资本运作模式的全新发展阶段。在未来发展过程中，公司监事会将会面临新的机遇和挑战，公司监事会将严格遵守国家法律法规和《公司章程》规定，坚决贯彻执行企业既定发展战略方针，履行职责，恪尽职守，推动公司治理结构日益完善，实现公司综合管理水平全面提升。现就 2010 年公司监事会工作要点汇报如下：

（一）牢记宗旨，履行职责

按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的具体要求，顺利开展监事会日常议事活动。根据公司实际需要召开监事会定期和临时会议，做好各项议题审议工作；强化日常监督检查，进一步提高监督时效，增强监督灵敏性；按照上市公司监管部门有关要求，认真完成各种专项审核、检查和监督评价活动，公正客观出具专项核查意见或者建议。

（二）加强监督，防范风险

2010 年公司监事会将加强过程跟踪管理，依法对公司董事、监事、高级管理人员和关键岗位管理人员履行职责、执行决议、遵章守纪等方面进行有效监督。坚持以财务监督为核心，依法对公司财务情况进行监督检查；加强监督内部控制制度执行情况，及时掌握公司经营状况，特别是重大经营活动和投资项目，一旦发现问题，及时建议予以制止和纠正；保持与内部审计和公司所委托的会计师事务所的沟通与协作。同时，加强对各子公司的监督管理。

（三）学习创新，促进履职

2010 年公司监事会将继续组织各位监事学习、培训，建成学习型、创新型监督机构。通过公司现有信息管理平台，如：OA 信息管理系统、科华公司网络学院，有计划地组织监事开展法律法规学习和专业知识培训。同时，在中国证监会厦门监管局等监管机构指导下，积极主动地与监管机构加强沟通与联系。通过监管部门的政策业务培训和会议沟通交流来提高政策水平和思想认识，从而全面提升监事履职水平。为企业健康稳定发展发挥应有作用。

第九节重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

四、报告期内重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

（三）报告期内，公司为子公司漳州科华技术有限责任公司与兴业银行股份有限公司漳州分行发生的债务提供连带责任保证，保证最高本金限额为 1,500 万元，保证期限自 2009 年 6 月 4 日至 2010 年 6 月 4 日止。截止报告期末，公司为漳州科华技术有限责任公司担保的余额为 4,935,585.92 元。

（四）授信协议及抵押合同

2009 年 11 月 17 日，公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订了《授信协议》（合同编号：2009 年厦莲字第 0809360008 号），约定向公司提供 4,000 万元的综合授信额度，授信期限从 2009 年 11 月 25 日起至 2010 年 11 月 24 日止；同日，公司的子公司漳州科华技术有限责任公司与该行签订《最高额不可撤销担保书》（合同编号：2009 年厦莲字第 080936000811 号），约定为公司在上述《授信协议》项下所欠的债务承担连带保证责任。担保的债权本金以授信额度 4,000 万元为限，抵押担保的范围为根据该《授信协议》在授信额度内向公司提供的贷款及其他授信本金余额之和，以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用。担保自本合同生效之日起至该《授信协议》项下授信债权诉讼时效届满为止。截止报告期末，公司在上述《授信协议》的授信额度内开具银行承兑汇票余额 23,988,865.37 元。

2008 年 10 月 29 日，公司与中国建设银行股份有限公司厦门分行签订《最高额抵押合

同》(合同编号: ZGDY2008096), 约定以该合同所列示的公司的房产作为抵押物, 本最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 1,500 万元整。截止报告期末, 公司在上述最高额抵押限额内开具银行承兑汇票余额为 9,934,698.22 元。

报告期内, 《最高额抵押合同》、《授信协议》正常履行中。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 报告期内, 公司无重大承诺事项。

(二) 关于股份锁定的承诺

公司实际控制人陈建平、陈成辉和控股股东科华伟业均作出承诺: 自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理已经直接(间接)持有的发行人的股份, 也不由其回购该部分股份。公司股东林仪、吴建文、张少武、苏瑞瑜、陈四雄、林晓浙均作出承诺: 自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理已经直接持有发行人的股份, 也不由其回购该部分股份。公司股东谢伟平、刘军、王安朴、王军、王禄河均作出承诺: 自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理已经直接持有的发行人的股份, 也不由发行人回购该部分股份。除上述锁定和限售外, 本公司董事、监事、高级管理人员均承诺: 自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理已经直接持有发行人控股股东科华伟业的股份, 也不由科华伟业回购该部分股份; 同时, 遵守《公司法》第一百四十二条规定的股份转让限制性规定。报告期内, 上述人员严格履行承诺。

(三) 同业竞争的承诺

本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司主要从事投资业务, 除投资本公司外, 未投资其他企业, 与本公司不存在同业竞争。公司实际控制人陈建平、陈成辉除投资本公司和厦门科华伟业股份有限公司外, 未投资其他企业。因此, 本公司与实际控制人也不存在同业竞争。为避免发生同业竞争, 本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司和实际控制人陈建平、陈成辉出具了《关于避免同业竞争承诺函》, 承诺如下:

“1、本公司/本人目前并没有直接或间接地从事任何与科华恒盛所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动, 今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营) 参与或进行任何与科华恒盛所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。

2、对于本公司/本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与科华恒盛有竞争或构成竞争的情况, 承诺在科华恒盛提出要求时出让本人在该等企

业中的全部出资或股份，并承诺给予科华恒盛对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。

3、本公司/本人承诺不向业务与科华恒盛及科华恒盛的下属企业（含直接或间接控的企业）所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

4、除非科华恒盛明示同意，本公司/本人将不采用代销、特约经销、指定代理等形式经营销售其他商家生产的与科华恒盛产品有同业竞争关系的产品。

5、如出现因本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致科华恒盛的权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。”

报告期内，上述承诺事项仍在严格履行中。

六、报告期内公司控股股东及其他关联方无占用公司资金的情况

1、天健正信会计师事务所有限公司出具了《关于关于厦门科华恒盛股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（天健正信审[2010]特字第 020071 号），全文如下：

厦门科华恒盛股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称科华恒盛公司）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，科华恒盛公司编制了后附的上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是科华恒盛公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科华恒盛公司 2009 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对科华恒盛公司实施 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解科华恒盛公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供科华恒盛华公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

熊建益

中国注册会计师

王添进

报告日期：2009 年 3 月 29 日

上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：厦门科华恒盛股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年度占用累计发生金额(不含利息)	2009年度占用资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额(不含利息)	2009年度往来资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
小计	/	/	/						/	/
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
小计	/	/	/						/	/
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
小计	/	/	/						/	/

其他关联人及其附属企业										非经营性往来
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/

公司法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

2、独立董事关于公司与关联方往来和对外担保情况的专项说明和独立意见：

经核查，独立董事认为：

（1）报告期内，公司控股股东及其他关联方占用资金情况

报告期末，公司与控股股东及其他关联方并未发生资金往来情况，不存在公司控股股东及其他关联方占用资金的情况。

（2）公司对外担保情况的说明

①公司为控股子公司的担保

经公司于 2009 年 4 月 1 日召开的董事会审议通过，《关于 2009 年度为自身及子公司提供融资担保的议案》并于第三次临时股东大会审议通过该议案。审议决定，为下属子公司漳州科华技术有限责任公司和漳州科华电子设备有限公司各总额在 9,000 万和 2,000 万人民币的银行融资提供担保。

2009 年度公司为控股子公司漳州科华技术有限责任公司提供 1,500 万元的最高额担保，截目报告期末尚处保证期间的担保情况如下：

担保的控股子公司	担保的金额 (元)	担保债务的金融机构	担保的期限	担保类型
漳州科华技术有限责任公司	4,935,585.92	兴业银行股份有限公司漳州分行	2009.06-2010.06	连带责任保证

②公司对外担保情况

截至报告期末，公司没有除控股子公司外的对外担保。

（3）独立意见

公司已根据有关法律法规，建立了《融资与对外担保管理制度》。公司按照《章程》、《融资与对外担保管理制度》规定的对外担保审批权限，对对外担保事项履行了必要的审议程序。公司严格控制对外担保，截至报告期末，除为子公司提供担保外，没有对外提供其他担保。公司对子公司的担保余额均未逾期，也没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担风险。公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

七、报告期内聘任会计师事务所情况

报告期内，为本公司提供审计服务的天健光华（北京）会计师事务所有限公司已于 2009 年 9 月 28 日与中和正信会计师事务所有限公司合并，并更名为“天健正信会计师事务所有限公司”，本公司 2009 年度财务审计机构亦相应地变更为“天健正信会计师事务所有限公司”。该会计师事务所已连续 3 年为本公司提供审计服务。

八、报告期内公司、董事会及董事、监事、高级管理人员和实际控制人无受处罚及整改情况。

九、报告期内公司无已披露的重要信息索引。

第十节财务报告

审计报告

天健正信审(2010)GF字第020007号

厦门科华恒盛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称科华恒盛公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是科华恒盛公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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做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，科华恒盛公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了科华恒盛公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

熊建益

中国注册会计师

王添进

报告日期：2010 年 3 月 29 日

合并资产负债表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	142,998,677.47	107,177,935.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	1,557,339.00	1,761,018.60
应收账款	3	95,269,194.02	56,026,517.88
预付款项	4	14,784,396.40	13,546,570.65
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	5	10,682,311.55	8,425,176.39
买入返售金融资产			
存货	6	64,222,284.44	62,468,463.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		329,514,202.88	249,405,682.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	7	7,558,883.91	6,709,597.99
固定资产	8	54,992,869.21	53,150,058.20
在建工程	9	4,273,395.79	
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	10	6,162,863.50	3,909,872.40
开发支出	11	2,500,000.00	2,758,204.74
商誉			
长期待摊费用	12	3,938,686.16	-
递延所得税资产	13	1,947,329.61	1,448,267.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		81,374,028.18	67,976,000.47
资产总计		410,888,231.06	317,381,683.04

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

合并资产负债表（续）

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	15	38,859,149.51	67,749,017.05
应付账款	16	76,996,146.63	43,045,838.86
预收款项	17	24,760,007.49	19,496,177.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	11,280,383.41	7,602,961.74
应交税费	19	15,485,129.27	4,679,811.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款	20	7,377,459.08	2,555,434.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	21	6,200,000.00	8,700,000.00
流动负债合计		180,958,275.39	153,829,240.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	13	-	140,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	-		140,000.00
负债合计		180,958,275.39	153,969,240.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	22	58,500,000.00	45,000,000.00
资本公积	23	10,921,483.05	10,921,483.05
减：库存股		-	-
专项储备		-	-

盈余公积	24	19,355,996.80	16,140,505.07
一般风险准备			
未分配利润	25	139,544,275.93	89,999,745.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		228,321,755.78	162,061,734.00
少数股东权益		1,608,199.89	1,350,708.39
所有者权益合计		229,929,955.67	163,412,442.39
负债和所有者权益总计		410,888,231.06	317,381,683.04

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

合并利润表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司 2009 年度 单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	26	466,454,288.73	431,312,294.99
其中：营业收入	26	466,454,288.73	431,312,294.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		395,775,796.77	382,495,562.46
其中：营业成本	26	283,785,820.43	284,293,416.72
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	27	4,250,753.99	2,890,010.48
销售费用		57,753,524.29	52,316,529.44
管理费用		48,227,935.44	38,149,613.89
财务费用	28	207,470.40	2,588,406.65
资产减值损失	29	1,550,292.22	2,257,585.28
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）	30	-	8,257.00
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）		70,678,491.96	48,824,989.53
加：营业外收入	31	11,260,048.66	1,954,035.24
减：营业外支出	32	420,989.14	936,238.90
其中：非流动资产处置损失		163,134.52	3,731.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,517,551.48	49,842,785.87
减：所得税费用	33	11,625,038.20	8,421,974.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,892,513.28	41,420,810.88
归属于母公司所有者的净利润		69,635,021.78	41,145,492.46
少数股东损益		257,491.50	275,318.42
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.19	0.70
（二）稀释每股收益		1.19	0.70
七、其他综合收益	35		-8,257.00
八、综合收益总额		69,892,513.28	41,412,553.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,635,021.78	41,137,235.46
归属于少数股东的综合收益总额		257,491.50	275,318.42

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

合并现金流量表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司 2009 年度 单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		474,975,796.13	508,606,541.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,435,364.71	1,620,996.82
收到其他与经营活动有关的现金	36	21,460,459.93	11,967,258.96
经营活动现金流入小计		502,871,620.77	522,194,797.24
购买商品、接受劳务支付的现金		283,474,980.10	295,939,035.66
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		42,981,832.36	34,937,441.38
支付的各项税费		37,801,672.67	39,605,568.42
支付其他与经营活动有关的现金	36	61,301,335.56	84,032,164.63
经营活动现金流出小计		425,559,820.69	454,514,210.09
经营活动产生的现金流量净额		77,311,800.08	67,680,587.15
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		243,804.00	31,000.00
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		243,804.00	31,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,815,631.68	15,338,143.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,815,631.68	15,338,143.83
投资活动产生的现金流量净额		-24,571,827.68	-15,307,143.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	67,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,828,905.27	2,437,725.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	36	2,729,144.07	3,037,304.69
筹资活动现金流出小计		41,558,049.34	72,475,029.75
筹资活动产生的现金流量净额		-6,558,049.34	-72,475,029.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-93,299.36	-205,755.91
五、现金及现金等价物净增加额		46,088,623.70	-20,307,342.34
加：期初现金及现金等价物余额	36	88,658,716.03	108,966,058.37
六、期末现金及现金等价物余额	36	134,747,339.73	88,658,716.03

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

合并所有者权益变动表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	实收资本 (或股本)			资本公积	减：库 存股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
一、上年年末余额	45,000,000.00	10,921,483.05			16,140,505.07		89,999,745.88		1,350,708.39	163,412,442.39	45,000,000.00	10,929,740.05			13,129,885.33		51,864,873.16		1,075,389.97	121,999,888.51		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	45,000,000.00	10,921,483.05			16,140,505.07		89,999,745.88		1,350,708.39	163,412,442.39	45,000,000.00	10,929,740.05			13,129,885.33		51,864,873.16		1,075,389.97	121,999,888.51		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,500,000.00				3,215,491.73		49,544,530.05		257,491.50	66,517,513.28		-8,257.00		3,010,619.74		38,134,872.72		275,318.42		41,412,553.88		
(一) 净利润							69,635,021.78		257,491.50	69,892,513.28						41,145,492.46		275,318.42		41,420,810.88		
(二) 其他综合收益												-8,257.00								-8,257.00		
上述(一)和(二)小计							69,635,021.78		257,491.50	69,892,513.28		-8,257.00						275,318.42		41,412,553.88		
(三) 所有者投入 和减少资本	13,500,000.00									13,500,000.00												
1. 所有者投入 资本	13,500,000.00									13,500,000.00												
2. 股份支付计 入所有者权益的金 额																						
3. 其他																						
(四) 利润分配					3,215,491.73		-20,090,491.73			-16,875,000.00				3,010,619.74		-3,010,619.74						
1. 提取盈余公					3,215,491.73		-3,215,491.73							3,010,619.74		-3,010,619.74						

积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,875,000.00			-16,875,000.00											
4. 其他																				
(五)所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六)专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期末余额	58,500,000.00	10,921,483.05			19,355,996.80	139,544,275.93	1,608,199.89	229,929,955.67	45,000,000.00	10,921,483.05			16,140,505.07	89,999,745.88		13,507.08.39	163,412,442.39			

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

资产负债表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司（母公司） 2009 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		64,293,569.46	45,106,868.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,557,339.00	1,761,018.60
应收账款	1	85,055,942.40	49,647,359.92
预付款项		1,717,190.31	368,170.98
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	2	9,426,209.26	5,682,517.13
买入返售金融资产			
存货		17,763,322.14	20,512,422.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		179,813,572.57	123,078,358.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	75,387,887.90	71,387,887.90
投资性房地产		2,606,688.60	1,732,428.64
固定资产		6,936,748.70	5,150,010.00
在建工程			
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		416,000.00	-
开发支出		2,500,000.00	700,000.00
商誉			
长期待摊费用		3,938,686.16	-
递延所得税资产		449,592.40	463,375.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,235,603.76	79,433,702.19
资产总计		272,049,176.33	202,512,060.51

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

资产负债表（续）

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司（母公司） 2009 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		33,923,563.59	17,375,245.15
应付账款		36,052,095.54	11,804,710.59
预收款项		22,167,824.81	17,492,406.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,855,244.92	4,397,469.95
应交税费		14,065,390.91	4,931,303.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,859,218.43	23,225,004.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		200,000.00	-
流动负债合计		120,123,338.20	79,226,139.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		-	140,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	140,000.00
负债合计		120,123,338.20	79,366,139.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		58,500,000.00	45,000,000.00
资本公积		8,944,658.03	8,944,658.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,355,996.80	16,140,505.07
一般风险准备			
未分配利润		65,125,183.30	53,060,757.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		151,925,838.13	123,145,920.80
少数股东权益			

所有者权益合计		151,925,838.13	123,145,920.80
负债和所有者权益总计		272,049,176.33	202,512,060.51

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

利润表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司（母公司）

2009 年度

单位：人民币元

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4	382,008,015.21	375,832,684.25
其中：营业收入	4	382,008,015.21	375,832,684.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		345,675,598.02	348,599,396.24
其中：营业成本	4	267,419,563.30	297,372,905.98
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		2,834,713.88	1,392,124.21
销售费用		48,454,977.41	34,349,837.01
管理费用		25,913,930.81	14,157,551.05
财务费用		20,894.50	677,794.89
资产减值损失		1,031,518.12	649,183.10
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）	5	-	6,030,093.06
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）		36,332,417.19	33,263,381.07
加：营业外收入		1,558,526.96	1,880,609.39
减：营业外支出		27,950.13	424,110.70
其中：非流动资产处置损失		1,446.15	3,731.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,862,994.02	34,719,879.76
减：所得税费用		5,708,076.69	4,613,682.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,154,917.33	30,106,197.39
归属于母公司所有者的净利润		32,154,917.33	30,106,197.39
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		32,154,917.33	30,106,197.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,154,917.33	30,106,197.39
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

现金流量表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司（母公司） 2009 年度 单位：人民币元

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		403,164,709.37	443,343,695.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		123,875.96	1,076,756.79
收到其他与经营活动有关的现金		1,967,717.75	2,444,250.51
经营活动现金流入小计		405,256,303.08	446,864,702.51
购买商品、接受劳务支付的现金		262,089,411.36	408,415,378.38
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		19,653,969.68	8,201,674.81
支付的各项税费		25,256,738.19	16,393,593.30
支付其他与经营活动有关的现金		60,984,789.98	45,298,983.40
经营活动现金流出小计		367,984,909.21	478,309,629.89
经营活动产生的现金流量净额		37,271,393.87	-31,444,927.38
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		-	4,272,839.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	4,272,839.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,420,891.37	1,383,073.95
投资支付的现金		4,000,000.00	10,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,420,891.37	12,183,073.95
投资活动产生的现金流量净额		-14,420,891.37	-7,910,234.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

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		3,375,000.00	561,330.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,729,144.07	3,037,304.69
筹资活动现金流出小计		6,104,144.07	13,598,634.75
筹资活动产生的现金流量净额		-6,104,144.07	-13,598,634.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-959.86	-26,992.61
五、现金及现金等价物净增加额		16,745,398.57	-52,980,788.92
加：期初现金及现金等价物余额		39,296,833.15	92,277,622.07
六、期末现金及现金等价物余额		56,042,231.72	39,296,833.15

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

所有者权益变动表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司（母公司）

2009 年度

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	8,944,658.03			16,140,505.07		53,060,757.70	123,145,920.80	45,000,000.00	8,944,658.03			13,129,885.33		25,965,180.05	93,039,723.41
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	45,000,000.00	8,944,658.03			16,140,505.07		53,060,757.70	123,145,920.80	45,000,000.00	8,944,658.03			13,129,885.33		25,965,180.05	93,039,723.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,500,000.00				3,215,491.73		12,064,425.60	28,779,917.33					3,010,619.74		27,095,577.65	30,106,197.39
（一）净利润							32,154,917.33	32,154,917.33							30,106,197.39	30,106,197.39
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							32,154,917.33	32,154,917.33							30,106,197.39	30,106,197.39
（三）所有者投入和减少资本	13,500,000.00							13,500,000.00								
1. 所有者投入资本	13,500,000.00							13,500,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					3,215,491.73		-20,090,491.73	-16,875,000.00					3,010,619.74		-3,010,619.74	
1. 提取盈余公积					3,215,491.73		-3,215,491.73						3,010,619.74		-3,010,619.74	
2. 提取一般风险准备																

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,875,000.00	-16,875,000.00								
4. 其他																
(五)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	58,500,000.00	8,944,658.03			19,355,996.80		65,125,183.30	151,925,838.13	45,000,000.00	8,944,658.03			16,140,505.07		53,060,757.70	123,145,920.80

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：吴建文

会计机构负责人：吕永明

厦门科华恒盛股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

编制单位： 厦门科华恒盛股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称“本公司”）是经厦门市经济体制改革委员会厦体改[1999]016 号文批准，由陈建平等 128 名自然人共同发起设立的股份有限公司，于 1999 年 3 月 26 日领取了厦门市工商行政管理局核发的 3502002010237 号企业法人营业执照，注册资本 1,198 万元，注册地址：厦门火炬高新区火炬园光业楼第三层东单元，法定代表人：陈建平。

2000 年至 2004 年期间，经历次股本演变，本公司注册资本增至 3,978.70 万元，股东人数变更为 79 人。2005 年 2 月，本公司注册资本减少至 1,617.00 万元，股东人数减少为 8 人。2005 年 3 月，厦门科华伟业股份有限公司（以下简称科华伟业）投入 2,361.70 万元，本公司注册资本又增至 3,978.70 万元，其中：厦门科华伟业股份有限公司股权比例为 59.36%，陈成辉、陈建平、谢伟平、林仪、吴建文、苏瑞瑜、张少武、陈四雄等 8 人股权比例为 40.64%。

2007 年根据增资协议以及 2007 年 9 月 26 日第一次临时股东会决议，自然人陈成辉、刘军、王安朴、王军、王禄河、林宇、林晓浙等七人按 2.6 元/股向公司增资 1,355.38 万元，折合股本 521.30 万股，增资后注册资本变更为人民币 4,500 万元。2008 年 12 月 5 日，林宇将其持有本公司的全部股份 10 万股转让给林晓浙。2009 年 6 月 18 日，根据本公司 2009 年度第二次临时股东大会和修改后的章程规定，本公司以未分配利润转增资本 1,350 万元，增资后注册资本变更为人民币 5,850 万元。

（二）行业性质及经营范围

本公司属于电力电子设备制造业。本公司经营范围：电子产品及蓄电池产品的研制、开发、生产、销售；计算机软件开发设计；批发零售机械电子设备、计算机及软件、办公设备、五金交电、化工材料（不含化学危险品）；网络工程服务；防雷设备安装；自营和代理各类商品和技术的进出口。

（三）主要产品

本公司主要产品系信息设备用 UPS 电源、工业动力用 UPS 电源等。

（四）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为陈建平、陈成辉先生。陈建平先生直接持有本公司 9.56%的股份，持有控股股东科华伟业 8.47%的股份；陈成辉先生直接持有本公司 25.14%的股份，持有科华伟业 42.13%的股份。上述两位股东为叔侄关系，折合持有本公司 61.25%的股权，共同为本公司的实际控制人。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

对于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，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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必要的调整。

对于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，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（九）应收款项

本公司的金融资产主要为应收款项。

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清

偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，其他非合并关联方应收款项坏账准备的确认标准和计提方法列示如下：

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将资产负债表日单个客户欠款余额大于 150 万元(含 150 万元等值)的应收账款，及在资产负债表日单个明细欠款余额大于 50 万元(含 50 万元)的其他应收款确定为单项重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 150 万元以下且账龄在 1 年以上的应收账款，及在资产负债表日单个明细欠款余额为 50 万元以下且账龄在 1 年以上的其他应收款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，坏账准备计提比例与以账龄为风险特征划分信用风险组合的计提比例相同。

3、 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上
合并范围内关联方应收款项	0	0	0	0	0
销售货款及其他应收款项	2%	10%	20%	50%	100%

注：根据本公司应收款项历年回款情况及实际发生坏账数据并结合本公司客户群的性质，本公司将账龄 1 年以内的应收账款坏账准备提取比例设定为 2%。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十）存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用移动加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（十一）长期股权投资

本公司的长期股权投资为对子公司的投资。

1、 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2、 后续计量及损益确认方法

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实

际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

3、长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 投资性房地产

本公司的投资性房地产系已出租的建筑物。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%

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

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十三）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	4-5	5%	19%-23.75%
电子设备	3-5	5%	31.67%-23.75%
办公及其他设备	5	5%	19%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，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。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为

基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，

直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

（十六）无形资产和开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产为土地使用权、驰名商标和研发支出。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
自行开发的非专利技术	3-5 年	直线法	
驰名商标	5 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：租入固定资产改良支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
装修支出	直线法	3-5 年	按租赁期限

（十八）职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（十九）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助，与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二之（二十二）政府补助。

（二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十一）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入公司；（5）相关的已发生或

将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司收入确认具体原则为：产品销售收入在产品已经发出，经客户验收确认并取得验收单据，或者取得可作为收取价款依据的相关单据时予以确认。

2、提供劳务

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。

本公司根据已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

（二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在

差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

（二十四）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、 税项

（一）主要税种及税率流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	劳务收入	5%	
增值税	产品销售增值额	17%	注
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	1%	

注：子公司漳州科华技术有限责任公司为生产型企业，出口货物适用“免、抵、退”政策，退税率为 14%-17%。

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注 1
漳州科华通信电源有限公司（以下简称漳州科华通信）	25%	
漳州科华技术有限责任公司（以下简称漳州科华技术）	15%	注 2
漳州科华电子设备有限公司（以下简称漳州科华电子）	25%	
深圳市科华恒盛科技有限公司（以下简称深圳科华）	20%	注 3
漳州科华新能源技术有限责任公司（以下简称科华新能源）	25%	
厦门科灿信息技术有限公司（以下简称厦门科灿）	25%	注 4

注 1：本公司注册于经济特区，2009 年被认定为高新技术企业，有效期三年，2009 年减按 15% 税率征收企业所得税。

注 2：漳州科华技术 2008 年被认定为高新技术企业，有效期三年，2008 年及 2009 年减

按 15% 的税率征收企业所得税。

注 3: 深圳科华注册于深圳经济特区, 从 2008 年度起适用经济特区税收优惠政策过渡性税率, 将逐步过渡至 25%, 2009 年适用所得税率为 20%。

注 4: 厦门科灿 2008 年 9 月成立, 于 2009 年 4 月份被认定为软件企业, 厦门科灿从 2008 年获利年度起享受“两免三减半”的所得税优惠政策。

(三) 房产税

本公司房产税按照房产原值的 75% 为纳税基准, 税率为 1.2%, 或以租金收入为纳税基准, 税率为 12%。

(四) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司的子公司的基本情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
漳州科华技术有限公司	全资子公司	福建漳州	电子业	5000 万	陈建平	不间断电源(UPS)、大容量全密封免维护铅酸蓄电池以及其他机电产品的研发、生产、计算机软件开发设计, 销售自产产品。
深圳市科华恒盛科技有限公司	全资子公司	广东深圳	电子业	150 万元	陈成辉	开发生产电子产品、电源配件、货物及技术进出口(不含法律、行政法规、国务院禁止项目及规定需前置审批项目)
漳州科华电子设备有限公司	控股子公司	福建漳州	电子业	50 万元	陈建平	开发和生产不间断电源产品和其他电子设备及提供售后服务。(产品出口不涉及配额许可证管理品种)
漳州科华新能源技术有限责任公司	全资子公司	福建龙海	电子业	1,280 万元	陈建平	工业电源、电力电子产品的研发、生产、销售; 计算机软件开发、设计
厦门科灿信息技术有限公司	全资子公司	福建厦门	软件业	200 万元	陈成辉	不间断电源(UPS)软件及应用系统的开发、销售、维护; 软件开发、销售; 系统集成、网络工程服务; 技术服务、信息咨询

(续上表)

子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
漳州科华技术有限公司	直接		100%	5,094.17 万元	—	是

子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
深圳市科华恒盛科技有限公司	直接		100%	149.34 万元	—	是
漳州科华电子设备有限公司	直接		72%	36 万元	—	是
漳州科华新能源技术有限责任公司	直接		100%	1,280 万元	—	是
厦门科灿信息技术有限公司	直接		100%	200 万元	—	是

(续上表)

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
漳州科华技术有限责任公司	有限公司	76407340-2	—	—	—
深圳市科华恒盛科技有限公司	有限公司	73306592-8	—	—	—
漳州科华电子设备有限公司	有限公司	72424466-8	1,608,199.89	—	—
漳州科华新能源技术有限责任公司	有限公司	67847430-6	—	—	—
厦门科灿信息技术有限公司	有限公司	67825977-X	—	—	—

2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
漳州科华通信电源有限公司	全资子公司	福建漳州	电子业	1000 万元	陈建平	生产电源、电脑信息网络产品、开发研制其他电子产品。

(续上表)

子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
漳州科华通信电源有限公司	直接		100%	779.28 万元	—	是

(续上表)

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
漳州科华通信电源有限公司	有限公司	61145260-4	—	—	—

(二) 报告期内本公司合并财务报表合并范围的情况

本公司本报告期内合并财务报表范围未发生变化。

五、财务报表主要项目注释

(一) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	13,442.66	88,203.52
银行存款	134,733,897.07	88,570,512.51
其他货币资金	8,251,337.74	18,519,219.04
合 计	142,998,677.47	107,177,935.07

注：其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金 6,784,712.82 元、保函保证金 1,466,624.92 元。

(2) 外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
银行存款			5,446,245.38	—	—	237,086.34
美元存款	797,575.92	6.8282	5,446,007.90	34,645.76	6.8346	236,789.91
港币存款	24.09	0.8848	236.01	—	—	—
欧元存款	0.15	9.7971	1.47	30.69	9.6590	296.43

2、应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	1,557,339.00	1,761,018.60

(2) 截止年末本公司无质押的应收票据。

(3) 截止年末本公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(4) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项目明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2009.10.23	2010.3.25	559,675.92	CB/01 00969745
中兴通讯股份有限公司	2009.11.16	2010.4.26	362,990.09	DB/01 04909329
浙江向日葵光能科技股份有限公司	2009.11.18	2010.5.18	300,000.00	GA/01 00130157
扬州市杰英特日化有限公司	2009.9.18	2010.3.18	130,000.00	CA/01 01259156

包头市宝立龙商贸有限公司	2009.7.30	2010.1.30	100,000.00	GA/01 04913917
合 计			1,452,666.01	

(5) 截止年末本公司无中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

3、 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	33,846,571.54	34.70%	676,931.43	2.00%	33,169,640.11
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,309,620.56	1.34%	341,422.08	26.07%	968,198.48
其他不重大应收账款	62,378,927.58	63.96%	1,247,572.15	2.00%	61,131,355.43
合 计	97,535,119.68	100.00%	2,265,925.66	—	95,269,194.02

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	16,165,290.64	27.99%	323,305.81	2.00%	15,841,984.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,785,628.27	6.56%	587,719.26	15.53%	3,197,909.01
其他不重大应收账款	37,798,878.82	65.45%	812,254.78	2.15%	36,986,624.04
合 计	57,749,797.73	100.00%	1,723,279.85	—	56,026,517.88

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	96,225,499.12	98.65%	1,924,503.58	94,300,995.54
1—2 年 (含)	663,851.70	0.68%	66,385.18	597,466.52
2—3 年 (含)	366,581.20	0.38%	73,316.24	293,264.96
3—4 年 (含)	154,934.00	0.16%	77,467.00	77,467.00
4 年以上	124,253.66	0.13%	124,253.66	—
合计	97,535,119.68	100.00%	2,265,925.66	95,269,194.02

(续上表)

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	53,653,029.46	92.91%	1,073,060.59	52,579,968.87
1—2 年 (含)	2,555,384.22	4.42%	255,538.42	2,299,845.80
2—3 年 (含)	1,429,997.27	2.48%	285,999.45	1,143,997.82
3—4 年 (含)	5,410.78	0.01%	2,705.39	2,705.39
4 年以上	105,976.00	0.18%	105,976.00	—
合计	57,749,797.73	100.00%	1,723,279.85	56,026,517.88

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	1,630,281.04	6.8282	11,131,885.00	767,366.72	6.8346	5,244,644.61

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年 (含)	663,851.70	50.69%	66,385.18	597,466.52
2—3 年 (含)	366,581.20	27.99%	73,316.24	293,264.96
3—4 年 (含)	154,934.00	11.83%	77,467.00	77,467.00
4 年以上	124,253.66	9.49%	124,253.66	
合计	1,309,620.56	100.00%	341,422.08	968,198.48

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年 (含)	2,555,384.22	67.50%	255,538.42	2,299,845.80
2—3 年 (含)	1,118,857.27	29.56%	223,499.45	895,357.82
3—4 年 (含)	5,410.78	0.14%	2,705.39	2,705.39
4 年以上	105,976.00	2.80%	105,976.00	
合计	3,785,628.27	94.64%	587,719.26	3,197,909.01

(4) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	1,723,279.85	757,743.82	—	215,098.01	2,265,925.66

注：本期转销数系核销部分无法收回的长账龄应收客户尾款。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表

决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(6) 应收账款余额前五名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市华为技术有限公司	客户	11,377,947.48	1 年以内	11.67%
中国邮政储蓄银行黑龙江省分行	客户	5,970,340.00	1 年以内	6.12%
北京瑞华赢科技发展有限公司	客户	2,921,373.00	1 年以内	3.00%
ALLIS ELECTRIC CO LTD	客户	2,771,087.72	1 年以内	2.84%
葛洲坝集团电力有限责任公司	客户	2,206,066.95	1 年以内	2.26%
合 计		25,246,815.15		25.89%

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,502,036.85	43.98%	13,216,582.55	97.56%
1—2 年 (含)	8,020,069.98	54.25%	329,988.10	2.44%
2—3 年 (含)	262,289.57	1.77%	—	—
合 计	14,784,396.40	100.00%	13,546,570.65	100.00%

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	原币数		原币数	
预付美元款	—		133,908.20	

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
龙海市角美工业综合开发区财政局	政府主管部门	10,900,000.00	73.73%	2008 年至 2009 年	预付购买土地款, 尾款未结算
顺特电气有限公司番禺分公司	供应商	564,934.79	3.82%	2009 年	预付货款未结算
深圳市福田区嘉鑫电子展销柜	供应商	541,200.00	3.66%	2009 年	预付货款未结算
宁波金田电工材料有限公司	供应商	456,909.68	3.09%	2009 年	预付货款未结算
湘潭电机股份有限公司	供应商	281,400.00	1.90%	2009 年	预付货款未结算
合 计		12,744,444.47	86.20%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
龙海市角美工业综合开发区财政局	8,000,000.00	1—2 年	预付土地款尾款未结算

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	4,874,610.09	42.99%	268,787.19	5.51%	4,605,822.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	886,408.03	7.82%	275,229.62	31.05%	611,178.41
其他不重大其他应收款	5,576,847.18	49.19%	111,536.94	2.00%	5,465,310.24
合计	11,337,865.30	100.00%	655,553.75	—	10,682,311.55
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	2,141,187.39	24.22%	42,823.75	2.00%	2,098,363.64
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	989,455.90	11.19%	258,668.04	26.14%	730,787.86
其他不重大其他应收款	5,710,229.49	64.59%	114,204.60	2.00%	5,596,024.89
合计	8,840,872.78	100.00%	415,696.39	—	8,425,176.39

注 1: 本公司期末余额大于 50 万元的其他应收款分类为单项金额重大的款项。经对该类其他应收款项进行测试, 未发现存在减值迹象, 因此本公司对上述款项均按账龄计提坏账准备。

注 2: 本公司将实际账龄超过 1 年的其他应收款作为风险较大的判断依据, 该类款项的坏账准备均按预计可收回金额低于账面价值的部分或按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款均为应收人民币款项，按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	8,308,169.88	73.28%	166,163.40	8,142,006.48
1—2 年（含）	2,687,751.45	23.71%	268,775.15	2,418,976.30
2—3 年（含）	106,004.00	0.93%	21,200.80	84,803.20
3—4 年（含）	73,051.14	0.64%	36,525.57	36,525.57
4 年以上	162,888.83	1.44%	162,888.83	-
合计	11,337,865.30	100.00%	655,553.75	10,682,311.55

(续上表)

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	7,851,416.88	88.81%	157,028.35	7,694,388.53
1—2 年（含）	397,810.98	4.50%	39,781.10	358,029.88
2—3 年（含）	371,925.09	4.21%	74,385.02	297,540.07
3—4 年（含）	150,435.83	1.70%	75,217.92	75,217.91
4 年以上	69,284.00	0.78%	69,284.00	-
合计	8,840,872.78	100.00%	415,696.39	8,425,176.39

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年（含）	544,464.06	61.42%	54,614.42	489,849.64
2—3 年（含）	106,004.00	11.96%	21,200.80	84,803.20
3—4 年（含）	73,051.14	8.24%	36,525.57	36,525.57
4 年以上	162,888.83	18.38%	162,888.83	
合计	886,408.03	100.00%	275,229.62	611,178.41
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年（含）	397,810.98	40.21%	39,781.10	358,029.88
2—3 年（含）	371,925.09	37.59%	74,385.02	297,540.07
3—4 年（含）	150,435.83	15.20%	75,217.92	75,217.91
4 年以上	69,284.00	7.00%	69,284.00	
合计	989,455.90	100.00%	258,668.04	730,787.86

(4) 其他应收款主要明细列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
IPO 项目	IPO 项目费用	—	4,874,610.09	1-2 年	42.99%
厦门海关	预扣海关关税	出口业务主管部门	286,973.93	1 年以内	2.53%
漳州市电业局	预交电费	电力供应商	187,725.57	1 年以内	1.66%
中国建设银行股份有限公司山东省分行	投标保证金	客户	163,214.00	1 年以内	1.44%
深圳市鼎丰达电子科技有限公司	厂房租赁保证金	厂房出租方	163,000.00	1 年以内	1.44%
合 计			5,675,523.59	—	50.06%

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	415,696.39	303,020.79	—	63,163.43	655,553.75

注: 本年转销数系核销长账龄无法收回的离职人员备用金款项等。

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方欠款。

6、 存货

(1) 存货分项列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	28,597,663.12	174,895.83	28,422,767.29	22,396,461.39	461,173.13	21,935,288.26
在产品	6,691,863.00		6,691,863.00	5,834,318.83		5,834,318.83
库存商品	14,297,401.89	578,468.64	13,718,933.25	14,602,540.78	1,885,202.51	12,717,338.27
低值易耗品	35,899.29		35,899.29	22,392.18		22,392.18
包装物	342,532.12		342,532.12	137,441.43		137,441.43
自制半成品	3,051,676.08		3,051,676.08	3,368,743.82		3,368,743.82
委托加工物资	9,502.36		9,502.36	23,390.94		23,390.94
发出商品	11,949,111.05		11,949,111.05	18,429,550.25		18,429,550.25
合 计	64,975,648.91	753,364.47	64,222,284.44	64,814,839.62	2,346,375.64	62,468,463.98

注: 存货年末数较年初数变动不大, 其中发出商品减少了 648 万元, 系上年未未及时安装调试发出商品本年已验收确认收入, 同时本年加快产品的安装和验收进度以减少发出商品; 原材料增加 620 万元, 由于主要材料电池增加库存备料。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况:

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	461,173.13	120,247.52	—	406,524.82	174,895.83
库存商品	1,885,202.51	369,280.09	—	1,676,013.96	578,468.64
合计	2,346,375.64	489,527.61	—	2,082,538.78	753,364.47

注: 本年存货跌价准备增加数系根据年末库存可变现净额低于存货成本而计提存货跌价准备; 本年转销数系原计提跌价存货因售出而转销。

7、投资性房地产

投资性房地产明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、投资性房地产原 价合计	13,024,508.13	2,371,005.00	—	15,395,513.13
1、房屋、建筑物	13,024,508.13	2,371,005.00	—	15,395,513.13
二、投资性房地产累 计折旧(摊销)合计	6,314,910.14	1,521,719.08	—	7,836,629.22
1、房屋、建筑物	6,314,910.14	1,521,719.08	—	7,836,629.22
三、投资性房地产减 值准备累计金额合计	—	—	—	—
1、房屋、建筑物	—	—	—	—
四、投资性房地产账 面价值合计	6,709,597.99	—	—	7,558,883.91
1、房屋、建筑物	6,709,597.99	—	—	7,558,883.91

注 1: 本年计提的折旧和摊销额为 667,663.37 元。

注 2: 投资性房地产的抵押事项详见本附注八。

8、固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、固定资产原值合计	72,827,181.63	11,065,065.95	5,078,162.19	78,814,085.39
1、房屋建筑物	35,334,340.71	—	2,371,005.00	32,963,335.71
2、机器设备	6,907,832.92	4,174,985.35	704,800.00	10,378,018.27
3、运输工具	9,153,147.19	1,955,807.58	1,105,085.00	10,003,869.77
4、电子设备	6,456,240.21	2,690,363.81	615,055.19	8,531,548.83
5、办公及其他设备	14,975,620.60	2,243,909.21	282,217.00	16,937,312.81
二、累计折旧合计	19,677,123.43	6,913,158.66	2,769,065.91	23,821,216.18

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、房屋建筑物	4,411,616.21	1,609,427.81	854,055.71	5,166,988.31
2、机器设备	1,960,401.25	737,797.52	216,513.95	2,481,684.82
3、运输工具	6,153,965.57	1,446,600.56	846,087.67	6,754,478.46
4、电子设备	3,669,815.69	1,253,372.01	564,710.93	4,358,476.77
5、办公及其他设备	3,481,324.71	1,865,960.76	287,697.65	5,059,587.82
三、固定资产账面价值合计	53,150,058.20			54,992,869.21
1、房屋建筑物	30,922,724.50			27,796,347.40
2、机器设备	4,947,431.67			7,896,333.45
3、运输工具	2,999,181.62			3,249,391.31
4、电子设备	2,786,424.52			4,173,072.06
5、办公及其他设备	11,494,295.89			11,877,724.99

注：（1）本年折旧计提额为 6,913,158.66 元。

（2）本年增加额中由在建工程转入原值为 321,593.90 元；本年房屋建筑物减少数中由于出租而转入投资性房地产核算的原值 2,371,005.00 元，累计折旧 854,055.71 元。

（3）固定资产的抵押事项详见本附注八。

（4）截至 2009 年 12 月 31 日止，上述固定资产未发生减值情况，故无需计提固定资产减值准备。

9、 在建工程

在建工程明细项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	资金来源	年初账面余额			本年增加额	
		金额	其中：利息资本化	减值准备	金额	其中：利息资本化
漳州科华技术 3#车间工程	自筹	—	—	—	4,243,024.00	—
数控机床安装工程	自筹				15,847.00	
水冷空调安装工程	自筹				305,746.90	
自制烘烤设备(钣金线)	自筹				30,371.79	
合计	—	—	—	—	4,594,989.69	—

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
漳州科华技术 3#车间工程	—	—	4,243,024.00	—	约 45%	39%
数控机床安装工程	15,847.00	15,847.00	—	—	—	—
水冷空调安装	305,746.90	305,746.90	—	—	—	—

工程						
自制烘烤设备 (钣金线)	—	—	30,371.79	—	—	—
合计	321,593.90	321,593.90	4,273,395.79	—	—	—

注：截至 2009 年 12 月 31 日止，上述在建工程未发生减值情况，故无需计提在建工程减值准备。

10、 无形资产和开发支出

(1) 无形资产明细项目列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、无形资产原价	4,200,000.00	2,538,204.74	—	6,738,204.74
土地使用权	4,200,000.00	—	—	4,200,000.00
中国驰名商标	—	480,000.00	—	480,000.00
PFC 项目 40KW (公司 内部自主研发项目)	—	2,058,204.74	—	2,058,204.74
二、无形资产累计摊销额	290,127.60	285,213.64	—	575,341.24
土地使用权	290,127.60	84,000.00	—	374,127.60
中国驰名商标	—	64,000.00	—	64,000.00
PFC 项目 40KW	—	137,213.64	—	137,213.64
三、无形资产账面价值	3,909,872.40			6,162,863.50
土地使用权	3,909,872.40			3,825,872.40
中国驰名商标	—			416,000.00
PFC 项目 40KW	—			1,920,991.10

注 1：本年摊销额为 285,213.64 元

注 2：土地使用权的抵押事项详见本附注八。

注 3：截至 2009 年 12 月 31 日止，上述无形资产未发生减值情况，故无需提取无形资产减值准备。

(2) 开发支出明细项目列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转入无形资产	计入当期损益	
80KVA~300KVA 三相高频机器 PFC 项目 注	2,058,204.74	—	2,058,204.74	—	—
2MW 双馈风力发电系统交流器项目	700,000.00	1,800,000.00	—	—	2,500,000.00
合计	2,758,204.74	1,800,000.00	2,058,204.74	—	2,500,000.00

注 1：“80KVA~300KVA 三相高频机器 PFC 项目”本年完成转入无形资产核算；“2MW 双馈风力发电系统交流器项目”本年增加数系支付的委托技术开发项目费用。

注 2：本期无发生以评估值为入账的开发项目。

11、 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
租入房屋建筑物装修支出	—	5,191,904.48	1,253,218.32	—	3,938,686.16
合计	—	5,191,904.48	1,253,218.32	—	3,938,686.16

12、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和负债明细列示如下：

A、递延所得税资产明细列示列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,921,479.41	496,881.04	2,138,976.24	424,811.55
存货跌价准备	753,364.47	125,247.37	2,346,375.64	403,030.11
递延收益	6,000,000.00	900,000.00	—	—
内部未实现毛利抵销	1,857,147.80	278,572.17	2,153,184.68	430,636.94
内部投资性房产交易抵消损益产生的暂时性差异	977,526.89	146,629.03	1,054,380.77	189,788.54
合计	12,509,518.57	1,947,329.61	7,692,917.33	1,448,267.14

B、递延所得税负债明细列示列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
因资本化的研发支出产生的应纳税暂时性差异	—	—	700,000.00	140,000.00

(2) 本期无未确认的递延所得税资产。

13、 资产减值准备

资产减值准备变动情况列示如下：

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,138,976.24	1,060,764.61	—	278,261.44	2,921,479.41

存货跌价准备	2,346,375.64	489,527.61	—	2,082,538.78	753,364.47
合计	4,485,351.88	1,550,292.22	—	2,360,800.22	3,674,843.88

14、 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于抵押的资产					
1、房屋建筑物（原值 7,946,303.05 元）	4,693,760.01		480,024.36	4,213,735.65	为本公司在中国建设银行厦门分行发生的债务提供最高额担保
2、房屋建筑物（原值 27,653,256.59 元）	25,267,432.14		1,324,763.76	23,942,668.38	为漳州科华技术在中国银行股份有限公司漳州分行发生的债务提供最高额担保
3、土地使用权（原值 4,200,000.00 元）	3,909,872.40		84,000.00	3,825,872.40	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
其他货币资金	18,519,219.04		10,267,861.40	8,251,357.64	开具银行承兑汇票保证金和保函保证金
合计	52,390,283.59		12,156,649.52	40,233,634.07	—

注：用于抵押的资产本年减少是由于担保资产本年计提折旧或摊销所致。

15、 应付票据

(1) 应付票据明细项目列示如下：

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	38,859,149.51	67,749,017.05

(2) 下一会计期间将到期的金额 38,859,149.51 元。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付票据余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

16、 应付账款

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司应付账款余额为 76,996,146.63 元，其中：

(1) 账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
中山市恩留宁电源有限公司	1,622,141.97	2007 年	货款	尚未结算
漳州金峰工业开发总公司	285,197.00	2007 年	货款	尚未结算

供应商	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
YEC (YUTAKAELECTRICMFG.CO.,LTD)	264,943.78	2007 年	货款	尚未结算
汕头市泰铎物资有限公司	125,218.07	2005 年前	货款	尚未结算
深圳市港泰电机有限公司	121,050.00	2005 年前	货款	尚未结算
合计	2,418,550.82	—	—	—

(2) 余额中外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元款	352,079.06	6.8282	2,404,066.24	8,908.20	6.8346	60,883.98

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

17、 预收款项

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司预收款项余额为 24,760,007.49 元, 其中:

(1) 账龄超过一年的大额预收款项的明细如下:

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
Century 21	251,136.42	货款	尚未结算
连云港佳宇电子材料科技有限公司	93,000.00	货款	尚未结算
宁波天琪新能源科技有限公司	75,000.00	货款	尚未结算
湖南省怀化公安局	59,290.00	货款	尚未结算
Always On UPS Systems Inc	57,306.62	货款	尚未结算
合计	535,733.04	—	—

(2) 预收款项余额中外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收美元款项	379,235.33	6.8282	2,589,494.68	285,703.98	6.8346	1,952,672.41

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

18、 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细项目及增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,159,319.03	41,073,628.35	36,938,448.89	7,294,498.49

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
职工福利费（注 1）	463,619.92	487,262.45	840,102.78	110,779.59
社会保险费	395,682.02	2,496,670.20	2,873,748.79	18,603.43
住房公积金	20.00	1,247,311.96	1,247,331.96	—
工会经费和职工教育经费	751,328.88	1,194,381.07	922,199.94	1,023,510.01
其他（注 2）	2,832,991.89	160,000.00	160,000.00	2,832,991.89
合计	7,602,961.74	46,659,254.03	42,981,832.36	11,280,383.41

注 1：职工福利费年末余额，系子公司中外合资企业漳州科华电子税后提取的职工奖励及福利基金。

注 2：其他明细余额系本公司 2005 年以前根据净利润 15%提取的董事长奖励基金，用于奖励职工。

注 3：应付职工薪酬年末余额中无属于拖欠性质的金额，每年上半年发放上年度的绩效奖金。

19、 应交税费

应交税费明细项目列示如下：

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	10,175,361.86	2,165,282.00
营业税	22,047.26	—
企业所得税	3,357,465.87	1,521,972.62
城市建设维护税	895,353.67	352,771.16
房产税	27,693.06	20,988.01
个人所得税	374,170.99	70,333.30
教育费附加	389,809.60	151,187.65
地方教育附加	127,569.52	50,395.88
防洪附加费等其他税种	115,657.44	348,989.61
待税务机关认证的进项税额	—	-2,108.73
合计	15,485,129.27	4,679,811.50

20、 其他应付款

截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款余额 7,377,459.08 元，其中：

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
深圳证券信息有限公司	900,000.00	上市信息披露服务费
福建昊宇建筑工程有限公司	497,500.00	工程质量保证金

项目	年末账面余额	性质或内容
厦门市三达兴电子仪器有限公司	495,900.00	购买仪器款
中国证券报社	270,000.00	上市信息披露服务费
福建鸿达运输有限公司	228,851.00	运输费用
合计	2,392,251.00	

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款明细如下:

客户	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
漳州市一建工程有限公司	150,000.00	2007年	质量保证金	未到付款期
唐松树	223,867.00	2006年	厂房租赁押金	未到结算期
合计	373,867.00	—	—	—

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应付款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%)

以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

21、其他流动负债

其他流动明细项目列示如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
递延收益	6,200,000.00	8,700,000.00	—

递延收益明细项目列示如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	备注
数字化节能型工业电力优化装置产业化项目	6,700,000.00		6,700,000.00		注 2
中大功率网络并联型不间断电源 (UPS) 研制及产业化项目	1,000,000.00	300,000.00	1,300,000.00		注 3
40KW 三相高频 PFC 型整流技术开发项目	300,000.00		300,000.00		注 4
三相模块化不间断电源研发及产业化项目	700,000.00		700,000.00		注 4
远程供电的多信号、强点复合远程传输装置		100,000.00	100,000.00		注 4
节能型电梯安全保护装置研制		200,000.00		200,000.00	注 5
促进项目成果转化扶持资金-实用新型专利		1,000,000.00		1,000,000.00	注 5
信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化		5,000,000.00		5,000,000.00	注 5
合计	8,700,000.00	6,600,000.00	9,100,000.00	6,200,000.00	

注 1: 本年减少系结转计入营业外收入政府补助, 参见本附注五之 31。

注 2：根据福建省财政厅福建省发展和改革委员会闽财（建）[2008]116 号“关于下达 2008 年第二批国家高技术产业发展项目产业技术研究和开发资金指标的通知”漳州科华技术收到漳州市财政局拨款 600 万元，用于数字化节能型工业电力优化装置产业化项目；根据福建省财政厅文件“闽财（企）[2007]27 号”《福建省财政厅关于下达第一批产业集群建设引导性资金补助的通知》，漳州科华技术收到财政局拨款 70 万元，用于数字化节能型工业电力优化装置产业化项目。

注 3：根据漳州市财政局“漳财企（2007）2 号”《关于下达第一批省财政产业集群建设引导性资金用于企业技术创新项目研发的通知》，漳州科华通信收到财政局拨款 100 万元，用于中大功率网络并联型不间断电源（UPS）研制及产业化项目；根据漳州市财政局“漳财企（2007）2 号”“《关于下达第一批省财政产业集群建设引导性资金用于企业技术创新项目研发的通知》，漳州科华通信收到财政局拨款 30 万元，用于中大功率网络并联型不间断电源（UPS）研制及产业化项目。

注 4：根据漳州市漳经贸发展[2007]268 号关于下达 2007 年第四批省企业技术创新专项资金的通知，漳州科华技术收到漳州市芗城区财政局关于“40KW 三相高频 PFC 型整流技术开发项目”的专项拨款 30 万元；根据福建省财政厅文件闽财企[2008]28 号“福建省财政厅关于下达中央 2008 年中小企业发展专项资金的通知”，漳州科华技术收到漳州市财政局拨款 70 万元用于三相模块化不间断电源研发及产业化项目；根据福建省发展和改革委员会“闽发改投资（2008）798 号”《福建省发展和改革委员会关于下达 2008 年小发明小创造专项扶持资金计划的通知》，漳州科华技术收到拨款 10 万用于远程供电的多信号、强点复合远程传输装置。

注 5：根据厦门市经济发展局和厦门市财政局厦经技（2009）233 号文件“关于下达厦门市 2009 年技术创新产学研项目支持资金计划的通知”，本公司本年收到厦门市财政局关于“节能型电梯安全保护装置研制”项目的技术创新项目资金 20 万；根据福建省发展和改革委员会、福建省经济贸易委员会和福建省科学技术厅《闽发改高技（2009）423 号》“关于转下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知”，漳州科华技术收到财政拨款 500 万用于信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化项目；根据漳州市财政局漳财建（指）（2009）44 号关于下达 2009 年第一批促进项目成果转化扶持资金支出预算的通知，漳州科华技术收到漳州财政局 100 万元拨款，用于信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源项目。

以上政府补助款属于与收益相关的政府补助，将用于补偿本公司发生的相关费用或损失。

22、 股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份	45,000,000.00	100.00%				13,500,000.00	13,500,000.00	58,500,000.00	100.00%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	45,000,000.00	100.00%				13,500,000.00	13,500,000.00	58,500,000.00	100.00%
其中：境内非国有法人持股	23,617,000.00	52.48%				7,085,100.00	7,085,100.00	30,702,100.00	52.48%
境内自然人持股	21,383,000.00	47.52%				6,414,900.00	6,414,900.00	27,797,900.00	47.52%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股									
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计									
股份总数	45,000,000.00	100.00%				13,500,000.00	13,500,000.00	58,500,000.00	100.00%

注 1：2009 年 6 月 18 日，根据本公司 2009 年度第二次临时股东大会和修改后的章程规定，本公司以未分配利润转增股本 1,350 万元，增资后注册资本变更为人民币 5,850 万元。

注 2：根据股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1410 号”文核准，公司于 2010 年 1 月 4 日向社会公开发行 1,950 万股普通股（A 股），每股面值 1.00 元，每股实际发行价格 27.35 元。详细参见本附注九之 1。

23、 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	8,640,726.20	—	—	8,640,726.20
其他资本公积	2,280,756.85	—	—	2,280,756.85
合计	10,921,483.05	—	—	10,921,483.05

24、 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	12,806,590.65	3,215,491.73	—	16,022,082.38
任意盈余公积	3,333,914.42	—	—	3,333,914.42
合计	16,140,505.07	3,215,491.73	—	19,355,996.80

注：法定盈余公积本年增加数系按母公司 2009 年度实现净利润的 10% 提取。

25、 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年期末未分配利润	89,999,745.88	51,864,873.16
加：会计政策变更	—	—
前期差错更正	—	—
本年年初未分配利润	89,999,745.88	51,864,873.16
加：本年净利润	69,635,021.78	41,145,492.46
可供分配利润	159,634,767.66	93,010,365.62
减：提取法定盈余公积	3,215,491.73	3,010,619.74
可供股东分配利润	156,419,275.93	89,999,745.88
应付普通股股利	3,375,000.00	—
转作股本的普通股股利	13,500,000.00	—
年末未分配利润	139,544,275.93	89,999,745.88

注：（1）2009 年 6 月 18 日，本公司 2009 年第二次临时股东大会通过 2008 年度利润分配方案，以截至年初账面余额止经审计的净利润采取送股加现金分红方式进行利润分配，向全体股东按每 10 股送 3 股，共计派发红股 1,350 万股（每股面值 1 元），每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），共计 3,375,000.00 元。

（2）2009 年 6 月 18 日，本公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》，如果本公司本次股票发行成功，发行前的滚存

未分配利润全部由公司发行后的新老股东按股权比例共享，本公司本次发行后第一个盈利年度结束后的六个月内进行股利分配，具体的股利分配比例、数额、方式和时间，均由董事会根据本公司盈利状况和发展规划提出分配方案，经股东大会审议通过后执行。

26、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入		
主营业务收入	457,824,842.09	426,403,551.84
其他业务收入	8,629,446.64	4,908,743.15
合计	466,454,288.73	431,312,294.99
营业成本		
主营业务成本	282,065,027.68	282,682,300.49
其他业务成本	1,720,792.75	1,611,116.23
合计	283,785,820.43	284,293,416.72

(2) 按产品类别分项列示如下：

产品类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、信息化 UPS 电源系统设备				
小功率 (0-3KVA)	64,391,542.02	43,669,720.19	56,116,237.64	42,448,674.59
中功率 (3-10KVA)	101,274,619.56	66,149,455.77	121,205,883.24	80,526,983.36
大功率 (≥10KV)	170,268,261.15	94,791,178.92	118,136,835.39	71,698,305.75
小计	335,934,422.73	204,610,354.88	295,458,956.27	194,673,963.70
二、工业动力 UPS 电源系统设备	39,350,312.87	18,788,031.77	46,564,906.97	24,259,192.06
三、建筑工程电源	12,490,228.00	6,669,970.90	12,297,108.15	6,839,818.50
四、配套产品	70,049,878.49	51,996,670.13	72,082,580.45	56,909,326.23
五、其他	8,629,446.64	1,720,792.75	4,908,743.15	1,611,116.23
合计	466,454,288.73	283,785,820.43	431,312,294.99	284,293,416.72

(3) 主营业务按地区分类列示如下：

地区名称	本年发生额	上年发生额
国内	367,596,179.15	369,240,206.89
国外	90,228,662.94	57,163,344.95
合计	457,824,842.09	426,403,551.84

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例列示如下：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	45,777,868.90	9.81%
第二名	14,020,427.34	3.01%
第三名	12,864,708.12	2.76%
第四名	12,490,228.00	2.68%
第五名	11,754,439.34	2.52%
合计	96,907,671.70	20.78%

27、 营业税金及附加

营业税金及附加明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	116,514.34	120,429.78	5%
城市建设维护税	2,463,666.72	1,680,016.77	7%
教育费附加	1,088,860.25	749,876.85	5%
地方教育附加	356,514.68	244,476.57	1%
房产税（投资性房地产）	160,128.00	43,536.00	12%
土地使用税（投资性房地产）	65,070.00	51,674.51	3-5 元
合计	4,250,753.99	2,890,010.48	

28、 财务费用

财务费用明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	485,782.51	2,715,479.33
减：利息收入	926,715.08	866,932.40
加：汇兑损益	92,876.68	205,755.91
手续费及其他	555,526.29	534,103.81
合计	207,470.40	2,588,406.65

29、 资产减值损失

资产减值损失明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,060,764.61	186,834.21
存货跌价损失	489,527.61	2,070,751.07
合计	1,550,292.22	2,257,585.28

30、 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
吸收合并投资收益	—	8,257.00
合计	—	8,257.00

注：投资收益 2008 年发生数 8,257.00 元，系 2008 年本公司吸收合并原全资子公司厦门科华电子有限公司，将其资本公积记入 2008 年投资收益。

31、 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得	101,185.87	15,565.60
无法支付的应付款项	51,812.00	450,084.85
赔偿金收入	1,245.09	389,827.57
违约收入	11,000.00	11,775.40
政府补助利得	11,039,552.60	1,042,167.00
其中：名牌产品驰名商标奖励金	1,360,000.00	—
科研项目补助	9,100,000.00	630,000.00
市场开拓及财政扶持资金	405,282.20	320,000.00
其他政府补助	174,270.40	92,167.00
其他	55,253.10	44,614.82
合计	11,260,048.66	1,954,035.24

(2) 政府补助本年发生明细：

部门	补助项目	金额
福建省发改委等部门	科研项目	9,100,000.00
厦门火炬管委会	收中国驰名商标奖励	350,000.00
厦门经济发展局	收中国驰名商标奖励	1,000,000.00
厦门财政局	收优秀产品奖励	10,000.00
厦门知识产权局	收专利申请补助	1,000.00
福建省财政厅	外经贸展会补助资金及中小企业开拓资金	70,500.00
厦门财政局	中小企业财政扶持款	72,015.00
福建省财政厅	信用保险补贴	24,879.00
漳州市财政局	出口信用保险保费扶持资金	9,237.00
漳州市市级会计核算中心	收到专利补助	10,245.00
漳州市芗城区财政局	收到外经补助款	189,900.00
福建省财政厅	出口信用保险补贴	25,530.00
漳州市财政局	出口信用保险补贴	1,976.20
厦门经济发展局	收工博会补贴	20,500.00
中国国际贸易促进委员会电子信息行业分会	通信展补贴款	14,800.00

中国机电产品进出口协会	海峡两岸电子展中小资金拨款	9,820.00
厦门火炬管委会	收纳税大户奖励	50,000.00
厦门湖里国税局	增值税返还	79,150.40
合计		11,039,552.60

注：政府补助中科研项目补助金额 910 万元详细参见本附注五之 21。

32、 营业外支出

营业外支出明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置损失	163,134.52	3,731.70
捐赠支出	230,000.00	854,000.00
其他	27,854.62	78,507.20
合计	420,989.14	936,238.90

注：本年度捐赠支出中向漳州市老区建设促进会捐赠科华奖学金 200,000.00 元。

33、 所得税费用

所得税费用的组成如下：

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	12,264,100.67	9,337,203.26
递延所得税费用	-639,062.47	-915,228.27
合计	11,625,038.20	8,421,974.99

34、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

（1） 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1.19	1.19	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.03	1.03	0.69	0.69

(2) 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	69,635,021.78	41,145,492.46
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	9,182,917.47	793,532.25
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	60,452,104.31	40,351,960.21
年初股份总数	4	58,500,000.00	58,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	58,500,000.00	58,500,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (II)	13	58,500,000.00	58,500,000.00
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	1.19	0.70
基本每股收益 (II)	$15=3\div 13$	1.03	0.69
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times (1-17)]\div (12+19)$	1.19	0.70
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times (1-17)]\div (13+19)$	1.03	0.69

(3) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东

的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(4) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

35、 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
其 他		-8,257.00

注：其他综合收益上年发生额-8,257.00 元，系由 2008 年本公司吸收合并全资子公司厦门科华电子有限公司产生，详细参见本附注五之 30。

36、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

本公司收到的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
银行承兑汇票保证金及保函保证本年减少	10,267,881.30	—
收到财政科研项目等补助款	8,460,402.20	8,900,000.00
银行利息收入	926,715.08	866,932.40
合 计	19,654,998.58	9,766,932.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

本公司本年度支付其他与经营活动有关的现金 61,301,335.56 元，主要为支付销售费用、管理费用中的非工资性支出以及支付其他往来款项等。

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

本公司本年度支付的其他与筹资活动有关的现金 2,729,144.07 元，系本公司改制上市发

生的费用支出。

37、 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	69,892,513.28	41,420,810.88
加: 资产减值准备	1,550,292.22	2,257,585.28
固定资产折旧	7,580,822.03	6,630,480.65
无形资产摊销	285,213.64	84,000.00
长期待摊费用摊销	1,253,218.32	—
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)	61,948.65	-11,833.90
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	578,659.19	2,715,479.33
投资损失(收益以“—”号填列)	—	-8,257.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-499,062.47	-1,055,228.27
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-140,000.00	140,000.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	-160,809.29	-18,890,747.48
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-32,278,386.33	-3,666,129.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	29,187,390.84	38,064,426.85
其他		—
经营活动产生的现金流量净额	77,311,800.08	67,680,587.15
2.不涉及现金收支的大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	134,747,339.73	88,658,716.03
减: 现金的年初余额	88,658,716.03	108,966,058.37
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	46,088,623.70	-20,307,342.34

(2) 本年无取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息。

(3) 现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
一、现金	134,747,339.73	88,658,716.03
其中：库存现金	13,442.66	88,203.52
可随时用于支付的银行存款	134,733,897.07	88,570,512.51
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	134,747,339.73	88,658,716.03
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	8,251,337.74	18,519,219.04

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、 控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例	表决权比例
陈成辉	—	—	—	—	直接持有 25.14%，持有科华伟业 42.13%	—
陈建平	—	—	—	—	直接持有 9.56%，持有科华伟业 8.47%	—
厦门科华伟业股份有限公司	厦门	投资咨询	2,361.70 万元	76926799-4	52.48%	52.48%

注 1：陈建平与陈成辉为叔侄关系，两人直接持有本公司 34.70% 股权，持有科华伟业 50.60% 股权，折合持有本公司 61.25% 的股权。

注 2：厦门科华伟业股份有限公司是由陈建平、陈成辉等 78 名自然人（本公司员工）发起设立的公司。

2、 子公司

子公司基本情况详见本附注四之（一）。

(二) 关联方交易

1、 提供担保

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司为漳州科华技术提供担保事项如下：

担保事项	期末实际担保金额	担保期间
为其向兴业银行股份有限公司漳州分行开具银行承兑汇票提供连带责任保证	4,935,585.92 元	2009.06-2010.06

注：本公司为子公司漳州科华技术在兴业银行股份有限公司漳州分行发生的债务提供人

人民币 1,500.00 万元最高额担保。

2、接受担保

接受担保事项	期末实际接受担保金额
漳州科华技术为本公司向招商银行股份有限公司厦门分行开具银行承兑汇票提供连带责任保证	23,988,865.37 元

截至年末账面余额止，漳州科华技术为本公司在招商银行股份有限公司厦门分行发生债务提供人民币 4,000.00 万元最高额担保。

(三) 关联方往来款项余额

无。

七、或有事项

(一) 对外担保

截至年末账面余额止，本公司对外提供担保均为集团内担保，详见本附注六之（二）。

(二) 除存在上述或有事项外，截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

1、漳州科华技术以其厂房和土地使用权作抵押，为中国银行股份有限公司漳州分行发生的所有债务提供人民币 68,920,578.00 元最高额担保。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司在上述最高额抵押限额内开具的银行承兑汇票余额为 23,988,865.37 元。其中提供的抵押物清单如下：

项目	抵押物名称	权力凭证号码	抵押物的评估价值（万元）	抵押物所有人
无形资产	土地	漳芎国用（2006）字第 00007 号	2,003.61	漳州科华技术
		漳芎国用（2006）字第 000079 号		漳州科华技术
固定资产	厂房	漳房权证芎字第 01067371 号	4,888.44	漳州科华技术
		漳房权证芎字第 01067372 号		漳州科华技术
		漳房权证芎字第 01067373 号		漳州科华技术
		漳房权证芎字第 01067374 号		漳州科华技术
		漳房权证芎字第 01068116 号		漳州科华技术
合计			6,892.05	—

2、本公司以资产作抵押，为中国建设银行股份有限公司厦门分行湖滨支行发生的债务提供最高额人民币 1,500 万提供担保，担保期限自 2008 年 10 月 29 日至 2010 年 10 月 28 日。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司在上述最高额抵押限额内开具的银行承兑汇票余额为

9,934,698.22 元。本公司提供的抵押物清单如下：

抵押物名称	抵押物的评估价值（万元）	抵押物所有人
国贸大厦办公楼 20A 单元	251.52	本公司
国贸大厦办公楼 20B 单元	230.70	本公司
国贸大厦办公楼 20C 单元	251.52	本公司
国贸大厦办公楼 20D 单元	230.7	本公司
思明区莲景二里 6-12 号地下室第 74 号车位	10.56	本公司
思明区莲景二里 6-12 号地下室第 75 号车位	10.56	本公司
厦门火炬园高技术产业开发区光业楼第三层东单元（厂房）	167.42	本公司
合计	1,152.98	—

九、资产负债表日后事项的非调整事项

1、首次公开发行股票的情况

中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1410 号”《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票的批复》，核准公司于 2010 年 1 月 4 日采用网下询价配售与网上申购定价相结合的方式向社会公开发行 1,950 万股普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 27.35 元，募集资金总额为人民币 53,332.50 万元；募集资金总额扣除支付的中介机构费和其他发行相关费用 2,763.15 万元后，实际募集资金净额为 50,569.35 万元，其中新增注册资本人民币 1,950.00 万元，余额计人民币 48,619.35 万元转入资本公积金。网上发行的股票于 2010 年 1 月 13 日在深圳证券交易所上市交易。。

2、2009 年度利润分配预案

本公司第四届董事会第十五次会议于 2010 年 3 月 29 日对 2009 年度利润分配作出如下决议：根据公司法及公司章程等有关规定，以首次公开发行股票后的股本总额 78,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元(含税)，共派现金股利 23,400,000.00 元。公司剩余未分配利润结转下一年度分配。

上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无应披露未披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	29,348,959.18	33.72%	586,979.18	2.00%	28,761,980.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,107,956.63	1.27%	260,481.02	23.51%	847,475.61
其他不重大应收账款	56,578,047.75	65.01%	1,131,560.96	2.00%	55,446,486.79
合计	87,034,963.56	100.00%	1,979,021.16	—	85,055,942.40
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	13,728,583.51	26.84%	274,571.67	2.00%	13,454,011.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,613,638.27	7.06%	570,688.26	15.79%	3,042,950.01
其他不重大应收账款	33,816,808.28	66.10%	666,410.21	1.97%	33,150,398.07
合计	51,159,030.06	100.00%	1,511,670.14	—	49,647,359.92

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	85,927,006.93	98.73%	1,712,332.00	84,214,674.93
1—2 年 (含)	626,072.95	0.72%	62,607.30	563,465.65
2—3 年 (含)	329,956.02	0.38%	65,991.20	263,964.82
3—4 年 (含)	27,674.00	0.03%	13,837.00	13,837.00
4 年以上	124,253.66	0.14%	124,253.66	
合计	87,034,963.56	100.00%	1,979,021.16	85,055,942.40

(续上表)

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	47,545,391.79	92.94%	940,981.88	46,604,409.91
1—2 年 (含)	2,384,434.22	4.66%	238,443.42	2,145,990.80
2—3 年 (含)	1,117,817.27	2.18%	223,563.45	894,253.82

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3—4 年（含）	5,410.78	0.01%	2,705.39	2,705.39
4 年以上	105,976.00	0.21%	105,976.00	—
合计	51,159,030.06	100.00%	1,511,670.14	49,647,359.92

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款项	115,320.34	6.8282	787,430.35	95,553.00	6.8346	653,066.53

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年（含）	626,072.95	56.51%	62,607.30	563,465.65
2—3 年（含）	329,956.02	29.78%	65,991.20	263,964.82
3—4 年（含）	27,674.00	2.50%	13,837.00	13,837.00
4 年以上	124,253.66	11.21%	124,253.66	—
合计	1,107,956.63	100.00%	266,689.16	841,267.47

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年（含）	2,384,434.22	65.99%	238,443.42	2,145,990.80
2—3 年（含）	1,117,817.27	30.93%	223,563.45	894,253.82
3—4 年（含）	5,410.78	0.15%	2,705.39	2,705.39
4 年以上	105,976.00	2.93%	105,976.00	—
合计	3,613,638.27	100.00%	570,688.26	3,042,950.01

(4) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	1,511,670.14	682,449.03	—	215,098.01	1,979,021.16

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款余额前五名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
深圳市华为技术有限公司	客户	11,377,947.48	1 年以内	13.07%
中国邮政储蓄银行黑龙江省分行	客户	5,970,340.00	1 年以内	6.86%
北京瑞华赢科技发展有限公司	客户	2,921,373.00	1 年以内	3.36%

葛洲坝集团电力有限责任公司	客户	2,206,066.95	1 年以内	2.53%
中油管道物资装备总公司	客户	1,950,375.00	1 年以内	2.24%
合 计	—	24,426,102.43	—	28.06%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	4,874,610.09	48.95%	268,787.19	5.51%	4,605,822.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	736,176.56	7.39%	176,138.46	23.93%	560,038.10
其他不重大其他应收款	4,347,294.15	43.66%	86,945.89	2.00%	4,260,348.26
合 计	9,958,080.80	100.00%	531,871.54	—	9,426,209.26

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	2,141,187.39	36.12%	42,823.75	2.00%	2,098,363.64
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	564,109.67	9.52%	137,639.61	24.40%	426,470.06
其他不重大其他应收款	3,222,125.95	54.36%	64,442.52	2.00%	3,157,683.43
合 计	5,927,423.01	100.00%	244,905.88	—	5,682,517.13

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	7,080,716.85	71.11%	141,614.34	6,939,102.51
1—2 年 (含)	2,681,851.45	26.93%	268,185.15	2,413,666.30
2—3 年 (含)	88,114.00	0.88%	17,622.80	70,491.20
3-4 年 (含)	5,898.50	0.06%	2,949.25	2,949.25
4 年以上	101,500.00	1.02%	101,500.00	—
合计	9,958,080.80	100.00%	531,871.54	9,426,209.26

(续上表)

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,363,313.34	90.49%	107,266.27	5,256,047.07

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1—2 年（含）	323,806.22	5.46%	32,380.62	291,425.60
2—3 年（含）	81,972.45	1.38%	16,394.49	65,577.96
3—4 年（含）	138,933.00	2.34%	69,466.50	69,466.50
4 年以上	19,398.00	0.33%	19,398.00	—
合计	5,927,423.01	100.00%	244,905.88	5,682,517.13

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年（含）	540,664.06	73.44%	54,066.41	486,597.65
2—3 年（含）	88,114.00	11.97%	17,622.80	70,491.20
3—4 年（含）	5,898.50	0.80%	2,949.25	2,949.25
4 年以上	101,500.00	13.79%	101,500.00	0
合计	736,176.56	100.00%	176,138.46	560,038.10

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年（含）	323,806.22	57.40%	32,380.62	291,425.60
2—3 年（含）	81,972.45	14.53%	16,394.49	65,577.96
3—4 年（含）	138,933.00	24.63%	69,466.50	69,466.50
4 年以上	19,398.00	3.44%	19,398.00	
合计	564,109.67	100.00%	137,639.61	426,470.06

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	244,905.88	349,069.09		62,103.43	531,871.54

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款主要明细列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
IPO 项目	上市相关费用	—	4,874,610.09	1 年以内，1-2 年	48.95%

中国建设银行股份有限公司山东省分行	投标保证金	客户	163,214.00	1 年以内	1.64%
厦门市国税局	应收出口退税	业务政府主管部门	156,287.69	1 年以内	1.57%
厦门市湖里区国有资产投资有限公司	软件园办公楼租赁保证金	办公楼出租方	109,925.00	1-2 年	1.10%
中国建设银行广东省分行	投标保证金	客户	100,000.00	4 年以上	1.00%
合计	—	—	5,404,036.78	—	54.27%

3、长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额	年末账面余额
漳州科华电子设备有限公司	成本法	360,000.00	360,000.00	—	360,000.00
漳州科华通信电源有限公司	成本法	3,533,997.87	7,792,753.03	—	7,792,753.03
漳州科华技术有限公司	成本法	4,200,000.00	50,941,734.87	—	50,941,734.87
深圳市科华恒盛科技有限公司	成本法	500,000.00	1,493,400.00	—	1,493,400.00
漳州科华新能源技术有限责任公司	成本法	8,800,000.00	8,800,000.00	4,000,000.00	12,800,000.00
厦门科灿信息技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	—	2,000,000.00
合计		20,093,997.87	71,387,887.90	4,000,000.00	75,387,887.90
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
漳州科华电子设备有限公司	72%	72%	—	—	—
漳州科华通信电源有限公司	100%	100%	—	—	—
漳州科华技术有限公司	100%	100%	—	—	—
深圳市科华恒盛科技有限公司	100%	100%	—	—	—
漳州科华新能源技术有限责任公司	100%	100%	—	—	—
厦门科灿信息技术有限公司	100%	100%	—	—	—
合计					

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入		
主营业务收入	371,893,399.24	372,454,112.86
其他业务收入	10,114,615.97	3,378,571.39
合计	382,008,015.21	375,832,684.25
营业成本		
主营业务成本	264,476,271.29	297,216,986.94
其他业务成本	2,943,292.01	155,919.04
合计	267,419,563.30	297,372,905.98

(2) 按产品类别分项列示如下：

产品类别	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、信息化 UPS 电源系统设备				
小功率 (0-3KVA)	39,067,896.96	29,116,009.77	31,755,775.68	25,877,907.10
中功率 (3-10KVA)	72,511,507.89	54,545,563.35	110,806,505.42	89,648,563.35
大功率 (≥10KV)	135,880,510.91	87,073,994.62	101,217,880.77	74,744,572.47
小计	247,459,915.76	170,735,567.74	243,780,161.87	190,271,042.93
二、工业动力 UPS 电源系统设备	43,453,497.47	26,976,583.21	46,347,553.17	32,153,130.32
三、建筑工程电源	12,490,228.00	8,633,709.12	12,297,108.15	9,035,159.00
四、配套产品	68,489,758.01	58,130,411.22	70,029,289.67	65,757,654.70
五、其他	10,114,615.97	2,943,292.01	3,378,571.39	155,919.04
合计	382,008,015.21	267,419,563.30	375,832,684.25	297,372,905.98

(3) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例列示如下：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	45,777,868.90	11.98%
第二名	12,490,228.00	3.27%
第三名	6,555,598.37	1.72%
第四名	6,084,867.10	1.59%
第五名	5,701,316.25	1.49%
合 计	76,609,878.62	20.05%

5、投资收益

投资收益按来源列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
漳州科华电子设备有限公司分红款	—	701,020.26
漳州科华技术有限责任公司分红款	—	3,571,819.51
厦门科华电子有限公司吸收合并收益	—	1,757,253.29
合计	—	6,030,093.06

注：本公司 2008 年分红款系收到子公司上年利润分配的股利款项。

6、母公司现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,154,917.33	30,106,197.39
加：资产减值准备	1,031,518.12	649,183.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,287,199.86	1,130,958.10
无形资产摊销	64,000.00	
长期待摊费用摊销	1,253,218.32	
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）	-51,653.72	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		677,794.89
投资损失（收益以“—”号填列）		-6,030,093.06
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	13,783.25	-230,559.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-140,000.00	140,000.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,100,214.31	-19,264,731.10
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-39,967,779.76	7,278,312.06
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	38,525,976.16	-45,901,989.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,271,393.87	-31,444,927.38
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	56,042,231.72	39,296,833.15
减：现金的年初余额	39,296,833.15	92,277,622.07
加：现金等价物的年末余额		

补充资料	本年金额	上年金额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,745,398.57	-52,980,788.92

十二、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证监会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司合并后的非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-61,948.65	11,833.90
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,039,552.60	1,042,167.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,544.43	-36,204.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本年发生额	上年发生额
非经常性损益合计（影响利润总额）	10,839,059.52	1,017,796.34
减：所得税影响额	1,654,502.59	214,894.98
非经常性损益净额（影响净利润）	9,184,556.93	802,901.36
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	1,639.46	9,369.11
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	9,182,917.47	793,532.25
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	60,452,104.31	40,351,960.21

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	35.68%	1.19	1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	30.97%	1.03	1.03

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	29.08%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	28.52%	0.69	0.69

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及其原因说明

项目	增减金额	增减比例	原因
货币资金	35,820,742.40	33.42%	本年公司利润大幅增加，销售现金流增加。
应收账款	39,242,676.14	70.04%	年末客户账期结算原因使应收账款结余较大。
应付票据	-28,889,867.54	-42.64%	两项合计变动 4.57%，本期材料款支付方式更多利用商业信用。
应付账款	33,950,307.77	78.87%	
应付职工薪酬	3,677,421.67	48.37%	公司 2009 年效益较好，公司未付年终绩效奖金增加。
应交税费	10,805,317.77	230.89%	年末应交增值税金结余增加。
未分配利润	49,544,530.05	55.05%	本期净利润增长。

项目	增减金额	增减比例	原因
财务费用	-2,380,936.25	-91.98%	本年资金相对充裕，贷款少，利息支出较 2008 年少 223 万。
资产减值损失	-707,293.06	-31.33%	本年销售形势较好，计提的存货减值损失较 2008 年少。
营业外收入	9,306,013.42	476.25%	本年多项科研项目完成或验收，取得较多政府补助。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 3 月 29 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：陈建平 主管会计工作的负责人：吴建文 会计机构负责人：吕永明

厦门科华恒盛股份有限公司

2010 年 3 月 29 日

第十一节 备查文件

- 1、 载有公司董事、监事、高级管理人员签署的 2009 年年度报告正本。
- 2、 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、 载有深圳市鹏城会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。