

深圳科士达科技股份有限公司

SHENZHEN KSTAR SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD

2011年半年度报告



股票简称：科士达

股票代码：002518

披露日期：2011年8月10日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

三、公司 2011 年半年度报告经公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司董事长刘程宇、公司财务负责人蔡艳红及会计主管人员陈锐亭声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长：刘程宇

深圳科士达科技股份有限公司

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.....	6
第三节 股本变动和主要股东持股情况	8
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	11
第五节 董事会报告.....	12
第六节 重要事项.....	25
第七节 财务报告	31
第八节 备查文件.....	127

第一节 公司基本情况简介

一、 公司名称

中文名称：深圳科士达科技股份有限公司

法定英文名称：SHENZHEN KSTAR SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD

中文简称：科士达

英文简称：KSTAR

二、 公司法定代表人：刘程宇

三、 公司联系人和联系方式

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡艳红	范卓
地址	深圳市南山区高新北区软件园一栋四楼	
电话	0755-86168479	
传真	0755-86169275	
邮箱	caiyh@kstar.com.cn	fanzhuo@kstar.com.cn

四、 公司联系方式

注册地址：深圳市南山区高新北区软件园一栋四楼

办公地址：深圳市南山区高新北区软件园一栋四楼

邮政编码：518057

公司互联网网址：www.kstar.com.cn

电子信箱：stock@kstar.com.cn

五、 公司信息披露媒体

信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的网站：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：深圳市南山区高新北区软件园一栋四楼董事会办公室

六、公司股票上市信息

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：科士达

股票代码：002518

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993年3月17日

公司最近一次变更登记日期：2011年01月05日

公司法人营业执照注册号码：440301102731613

公司税务登记号码：440301727150819

公司组织机构代码：727150819

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

单位：人民币（元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,438,235,972.44	1,472,203,599.90	-2.31%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,182,208,523.55	1,178,956,807.80	0.28%
股本（股）	115,000,000.00	115,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.28	10.25	0.29%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	426,318,727.42	265,453,422.45	60.60%
营业利润（元）	40,160,886.90	40,910,268.35	-1.83%
利润总额（元）	41,652,203.07	41,711,592.93	-0.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,751,715.75	36,047,042.15	4.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	36,481,001.81	35,361,675.42	3.17%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.42	-21.43%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.42	-21.43%
加权平均净资产收益率（%）	3.15%	15.39%	-12.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.05%	15.10%	-12.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-116,569,528.13	-41,894,793.18	-178.24%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.01	-0.36	-180.56%

二、非经常性损益项目

单位：人民币（元）

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-28,012.78
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	40,771.33

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	981,240.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	497,316.78
所得税影响额	-220,602.23
合计	1,270,713.94

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,740,000	79.77%				-5,740,000	-5,740,000	86,000,000	74.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,640,000	1.43%				-1,640,000	-1,640,000		
3、其他内资持股	90,100,000	78.35%				-4,100,000	-4,100,000	86,000,000	74.78%
其中：境内非国有法人持股	80,460,000	69.97%				-4,100,000	-4,100,000	76,360,000	66.40%
境内自然人持股	9,640,000	8.38%						9,640,000	8.38%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	23,260,000	20.23%				5,740,000	5,740,000	29,000,000	25.22%
1、人民币普通股	23,260,000	20.23%				5,740,000	5,740,000	29,000,000	25.22%
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	115,000,000	100.00%						115,000,000	100.00%

变动说明：公司股票发行网下配售574万股于2011年3月07日上市流通。

二、报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

股东总数	14,503				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市科士达电源设备有限公司	境内非国有法人	66.40%	76,360,000	76,360,000	0
刘玲	境内自然人	3.72%	4,275,000	4,275,000	0
李祖榆	境内自然人	2.15%	2,472,500	2,472,500	0
中国银行-泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	914,700	0	0
兴业国际信托有限公司	境内非国有法人	0.70%	800,000	0	0
刘耀	境内自然人	0.65%	752,500	752,500	0
同益证券投资基金	境内非国有法人	0.48%	548,547	0	0
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	539,328	0	0
徐向阳	境内自然人	0.38%	432,917	0	0
中国建设银行-新华中小市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.30%	346,172	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
中国银行-泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	914,700			人民币普通股	
兴业国际信托有限公司	800,000			人民币普通股	
同益证券投资基金	548,547			人民币普通股	
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	539,328			人民币普通股	
徐向阳	432,917			人民币普通股	
中国建设银行-新华中小市值优选股票型证券投资基金	346,172			人民币普通股	
王文义	267,465			人民币普通股	
周扬中	226,800			人民币普通股	
姜春观	221,580			人民币普通股	
杨春英	215,800			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行	公司前 10 名股东中，刘程宇、刘玲为深圳市科士达电源设备有限公司的实际控制人，为夫妻关系；刘耀为公司实际控制人刘玲的弟弟，持有公司股份 75.25 万				

动的说明	股；除此之外，其他股东之间，不存在关联，不属于一致行动人。 前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。
------	---

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司现任董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

报告期内公司现任董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

（一）公司董事、监事发生新聘或解聘情况。

1、报告期内，公司董事、监事未发生新聘与解聘情况。

2、期后重要事项：公司独立董事徐德鸿先生于2011年7月14日辞去独立董事以及战略委员会委员职务，不再担任公司任何职务。徐德鸿先生辞职后公司董事会独立董事人数仍符合中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法规的要求，且有一名独立董事为会计专业人士。

（二）高级管理人员聘任情况

2011年1月27日公司第二届董事会第三次会议聘任蔡艳红、李春英为公司副总经理，任期至本届董事会任期结束时止。

第五节 董事会报告

一、 报告期内整体经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

报告期内，面对复杂的国内外经济形势和激烈的行业竞争，公司围绕年初制定的发展规划及经营目标开展工作。公司坚定推行“行业+渠道”双轮驱动市场拓展战略以及以数据中心核心市场为目标的高端市场拓展战略，促使整体业务发展良好，主营业务保持持续增长的势头。由于受到太阳能逆变器业务对业绩的贡献低于预期以及人工成本、原材料成本上升和控股子公司铅酸蓄电池生产车间停产等因素的影响，公司净利润未能与销售收入保持同比增长。

报告期内，公司实现营业收入42,631.87万元，比上年同期增长60.60%，归属于上市公司股东的净利润3,775.17万元，比上年同期增长4.73%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务

公司是从事不间断电源（UPS）、逆变电源、EPS应急电源、太阳能逆变器等电力电子产品的设计、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。

2、报告期内，主营业务分行业、产品情况

单位：人民币(万元)

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
UPS 电源设备	42,156.10	32,290.62	23.40%	60.35%	77.02%	-7.21%
光伏并网逆变器	406.81	249.07	38.77%	100.00%	100.00%	38.77%
主营业务分产品情况						
在线式 UPS	25,241.09	17,685.51	29.93%	64.96%	89.42%	-9.05%
其中：10K 以下	10,824.22	8,163.68	24.58%	26.37%	46.85%	-10.51%
10K 以上 (含 10K)	14,416.87	9,521.83	33.95%	114.04%	152.08%	-9.97%

离线式 UPS	11,422.08	9,834.98	13.90%	68.53%	82.85%	-6.73%
铅酸蓄电池	4,442.95	3,995.09	10.08%	10.90%	17.77%	-5.24%
配套产品	1,049.98	775.04	26.19%	410.77%	479.91%	-8.80%
光伏并网逆变器	406.81	249.07	38.77%	100.00%	100.00%	38.77%
合计	42,562.91	32,539.69	23.55%	61.90%	78.38%	-7.07%

变动说明：

报告期内，公司同步拓展大型行业机构选型入围和集中采购市场、数据中心高端UPS市场以及国内外区域分销市场，从而进一步扩大市场份额，使得10K以上UPS产品的销售收入和离线式UPS产品出口大幅提升；光伏并网逆变器作为公司新投资项目，上半年开始投产并小批量销售。

因原材料价格、人工成本上涨因素导致UPS产品综合毛利率下降。

3、报告期内，主营业务按地区分布情况

单位：人民币（万元）

地区	营业收入	主营业务收入比上年增减 (%)
境内收入	20,678.88	63.30%
境外收入	21,884.03	60.59%
合计	42,562.91	61.90%

4、报告期内，公司主营业务及其结构未发生变化。

5、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

6、报告期内，利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

7、公司财务数据变动及其原因

(1) 报告期内，主要资产情况分析

单位：人民币（元）

项目	2011年6月30日		2010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：	1,183,185,117.69	82.27%	1,269,791,750.65	86.25%	-6.82%
货币资金	767,155,718.37	53.34%	976,613,476.47	66.34%	-21.45%

交易性金融资产	0.00	0.00%	6,500,000.00	0.44%	-100%
应收票据	200,000.00	0.01%	900,000.00	0.06%	-77.78%
应收账款	234,402,991.14	16.30%	173,631,700.56	11.79%	35.00%
应收利息	8,258,673.20	0.58%	0.00	0.00	100.00%
预付款项	14,526,601.17	1.01%	17,577,870.64	1.19%	-17.36%
其他应收款	4,943,911.63	0.34%	3,298,475.36	0.23%	49.88%
存货	124,651,414.40	8.67%	83,435,624.83	5.67%	49.40%
其他流动资产	29,045,807.78	2.02%	7,834,602.79	0.53%	270.74%
非流动资产：	255,050,854.75	17.73%	202,411,849.25	13.75%	26.01%
固定资产	150,821,748.80	10.49%	146,052,927.16	9.92%	3.27%
在建工程	53,655,221.80	3.73%	6,672,565.15	0.45%	704.12%
无形资产	46,486,968.97	3.23%	46,948,454.76	3.19%	-0.98%
递延所得税资产	4,086,915.18	0.28%	2,737,902.18	0.19%	49.27%

变动说明：

报告期内，货币资金较期初减少21.45%的主要原因是支付材料款、股利、募投项目进度款和偿还银行贷款；应收账款较期初增长35%主要原因是销售收入本期大幅上升；为投标而支付保证金导致其他应收款较期初增长49.88%；为满足公司下半年销售增长的需要，公司增加原材料采购导致存货较期初增加49.40%；应收票据下降77.78%主要原因为银行承兑汇票到期；其他流动资产较期初增长270.74%原因是本期外销收入大幅上升导致应收出口退税款增加；在建工程较期初增加的主要原因是新增科士达科技工业园在建投入；递延所得税资产较期初增加49.27%主要是控股子公司深圳科士达新能源有限公司亏损产生的可抵扣差异增加所致。

(2) 报告期内，负债情况分析

截止至 2011 年 6 月 30 日，公司的资产负债率为 16.90%，较期初下降 2.88%，主要为偿还银行贷款、支付税款等导致负债减少所致。

(3) 报告期内，现金流量分析

单位：人民币（元）

项目	本期金额	上期金额	同比增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	-116,569,528.13	-41,894,793.18	-178.24%

投资活动产生的现金流量净额	-50,252,249.47	-15,594,439.71	-222.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,874,155.62	25,095,547.96	-254.90%

变动说明：

经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少的主要原因是报告期随着业务量的持续上升，支付材料款、职工工资、各项税金及其他与经营活动相关的现金增加；投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少的主要原因是报告期新增科士达科技工业园在建投入；筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少的主要原因是报告期偿还银行贷款及公司实施了2010年度利润分配方案支付现金股利。

（三）公司主要控股子公司经营情况

1、广东科士达工业科技有限公司为公司全资子公司。报告期内，该公司营业收入为22,146.88万元，利润总额为1,349.00万元，净利润为1,176.67万元。

2、深圳科士达新能源有限公司为公司控股子公司，本公司持有70%股权。报告期内，该公司营业收入为391.78万元，利润总额为-451.45万元，净利润为-342.04万元。

二、2011年下半年经营计划及可能面对的风险

（一）2011年下半年经营计划

2011年下半年公司将继续扎根行业，深挖区域市场，紧紧把握高增长细分行业机遇，同步拓展大型行业机构选型入围和集中采购市场、数据中心高端UPS市场以及国内外区域分销市场，从而进一步扩大市场份额。

进一步做好太阳能逆变器产品的市场营销和产能扩张工作。公司目前已经投产1.5K-500K全系列太阳能逆变器产品，同时公司通过超募资金投资建设太阳能逆变器项目对产能进行储备。自二季度末光伏产业市场需求回暖，本报告期内公司已获得45兆瓦逆变器产品的订单。国家发改委于2011年8月1日下发《关于完善太阳能光伏发电上网电价政策的通知》，正式确立了全国范围内光伏上网的标杆电价。此通知的发布有利于规范太阳能光伏发电价格管理，促进太阳能光伏发电产业健康持续发展。如市场在此政策的刺激下保持增长态势，太阳能逆变器业务将会对公司下半年

业绩有所贡献。

加强自主创新与新产品开发。下半年继续加大研发力度，通过产品升级与新产品开发满足细分行业及数据中心高端客户的需求。此外，公司将在电力电子行业领域加大与高校的合作力度，通过产学研合作保持公司产品在技术方面的领先优势，加快产品升级和新产品发放速度；通过获取新的技术发展动态对公司的战略发展进行合理布局。

加强产品毛利率管理及费用控制工作。为了应对国内经济高通胀带来的原材料、人工成本上升的压力，公司自二季度末开始进行结构调整，建立了报价中心、采购中心，同时对制造中心结构进行优化。通过降低采购成本、压缩制造费用、严控报价标准等手段从经营环节中的各节点获取盈利来源。

继续推进信息化平台建设，OA系统、PDM三期系统于今年陆续上线，大型ERP系统选型也于今年二季度末启动。通过信息化平台的应用，提升公司整体运作效率。

公司按计划推进三个募投项目建设，把握超募集资金运用方向，坚持立足UPS电源产业，以技术为驱动，向UPS客户同源与技术同源方向发展。

（二）可能面对的风险

1、环保风险

2011年3月，由环境保护部、发展改革委、工业和信息化部等九部门联合开展的2011年全国环保专项行动，将铅蓄电池企业的整治作为2011年环保专项行动的首要任务，全面整治环境违法问题。公司控股子公司广东科士达工业科技有限公司（以下简称“广东科士达”）主营业务包括生产和销售UPS产品配套的阀控式密封铅酸蓄电池，于2011年5月19日收到惠州市环保局下发的停产通知，经整改后，目前铅酸蓄电池生产车间处于边生产边整改状态。如下半年国家对铅酸蓄电池行业进一步提高环保要求，有可能对广东科士达铅酸蓄电池生产车间造成影响。

2、原材料价格波动的风险

铅钙合金极板、变压器等是公司生产UPS的主要原材料，其中铅钙合金极板和变压器累计占公司产品材料成本比重为40%以上，其市场价格主要受基本金属如铅、铜、铝等价格波动的影响。如国家对因铅酸蓄电池生产导致环境污染的中小企业强制要求关停，那么将导致全行业面临铅钙合金极板采购价格大幅上涨、采购周期延长、

采购现金支付等风险。

3、管理及人力资源风险

随着公司的不断发展，对涉及研发、生产、质量、供应链管理等各类人才的需求急剧增加。如何能够吸引人才、留住人才对公司管理层提出了更高的要求；同时人力规模的壮大可能会对公司管理理念、管理模式的现状产生冲击和挑战。

三、公司投资的情况

（一）募集资金的募集情况

经中国证券监督管理委员会证监会许可[2010]1615号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通（A股）2900万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币32.5元，募集资金总额为人民币94,250.00万元，扣除发行费用人民币58,871,814.09元，募集资金净额为人民币883,628,185.91元，深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2010年11月30日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具深鹏所验字[2010]418号《验资报告》。

（二）募集资金管理情况

公司按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理制度》等有关规定来规范募集资金管理，对募集资金的使用执行严格的审批程序，保证专款专用。

（三）报告期内，公司重大非募集资金投资项目情况

报告期内公司未发生重大非募集资金投资项目情况。

(四) 募集资金的使用情况

单位：人民币（万元）

募集资金总额		88,362.82				本报告期投入募集资金总额		16,265.42			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		17,625.42			
累计变更用途的募集资金总额		0.00				截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
在线式 UPS 扩产项目	否	16,720.00	16,720.00	4,558.84	5,918.84	35.40%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否	
技术中心建设项目	否	3,300.00	3,300.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否	
技术服务及国内营销网络项目	否	2,660.00	2,660.00	106.58	106.58	4.01%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否	
承诺投资项目小计	-	22,680.00	22,680.00	4,665.42	6,025.42	-	-		-	-	
超募资金投向											
投资建设太阳能逆变器	否	6,300.00	6,300.00	2,800.00	2,800.00	44.44%	2011 年 12 月 31 日		不适用	否	
归还银行贷款（如有）	-		0	0			-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-	8,800.00	8,800.00	8,800.00	8,800.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	15,100.00	15,100.00	11,600.00	11,600.00	-	-		-	-	
合计	-	37,780.00	37,780.00	16,265.42	17,625.42	-	-		-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	65,682.82 万元 经批准确定用途金额为 19,100 万元，具体用途及使用进展情况如下： 1、公司于 2011 年 01 月 27 日召开第二届董事会第三次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资建设太阳能逆变器项目的议案》；同意使用超募资金 6,300 万元向控股子公司深圳科士达新能源有限公司增资，目前已投入金额 2,800 万元。 2、公司于 2011 年 01 月 27 日召开第二届董事会第三次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》；同意使用超募资金 8,800 万元永久性补充流动资金。 3、公司于 2011 年 6 月 20 日第二届董事会第八次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的议案》，超募资金 4000 万元于 2011 年 7 月 1 日从募集资金专户划出，未计入本期投向金额。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司在首次公开发行股票前使用自有资金置换了在线式 UPS 扩产项目所需用地使用权，实际投入资金金额总计 1,300 万元。2011 年 1 月 6 日，公司董事会决议使用募集资金对该部分资金进行置换，2011 年 1 月 7 日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

四、对2011 年1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%		
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0	~~ 30%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	53,156,173.61	
业绩变动的原因说明	1、主营业务收入比上年同期增长； 2、通过加强内部管理，控制期间费用，降低产品成本； 3、太阳能逆变器产品销售增加新的盈利空间。		

五、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

2011 年上半年公司共召开六次董事会，情况如下：

1、第二届董事会第三次会议于2011年1月27日在公司会议室召开，董事刘程宇、刘玲、李祖榆、沈维涛、陈正清、徐德鸿、张锦慧出席了会议，共审议了15个议案，内容如下：

（1）关于放弃深圳科士达新能源有限公司股份优先购买权及控股子公司深圳科士达新能源有限公司引进新股东的议案；

（2）关于使用部分超募资金投资建设太阳能逆变器项目的议案；

（3）关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案；

（4）关于修订《会计师事务所选聘制度》的议案；

（5）关于聘任公司副总经理的议案；

（6）关于制订《内幕信息知情人登记制度》的议案；

（7）关于制订《对外提供财务资助管理制度》的议案；

（8）关于制订《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》的议案；

（9）关于修订《信息披露事务管理制度》的议案；

（10）关于制订《董事监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》的议案；

（11）关于修订《募集资金管理制度》的议案；

（12）关于制订《财务负责人管理制度》的议案；

（13）关于制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；

(14) 关于修订《内部审计制度》的议案;

(15) 关于召开2011年第一次临时股东大会的议案。

所有董事成员对提交董事会的全部议案均进行了审议, 没有反对票、弃权票的情况。

2、第二届董事会第四次会议于2011年2月24日在公司会议室召开, 董事刘程宇、刘玲、李祖榆、沈维涛、陈正清、徐德鸿、张锦慧以现场和通讯相结合的方式参加了会议, 共审议了2个议案, 内容如下:

(1) 关于聘任公司董事会秘书的议案;

(2) 关于聘任公司审计部经理的议案。

所有董事成员对提交董事会的全部议案均进行了审议, 没有反对票、弃权票的情况。

3、第二届董事会第五次会议于2011年3月23日在公司会议室召开, 董事刘程宇、刘玲、李祖榆、沈维涛、陈正清、徐德鸿、张锦慧出席了会议, 共审议了10个议案, 内容如下:

(1) 公司2010年度总经理工作报告;

(2) 公司2010年度董事会工作报告;

(3) 公司2010年度财务决算报告;

(4) 关于公司2010年度利润分配预案的议案;

(5) 关于公司2010年年度报告及其摘要的议案;

(6) 公司2010年度内部控制自我评价报告;

(7) 募集资金2010年度存放及使用情况专项报告;

(8) 关于聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司担任公司2011年度审计机构的议案;

(9) 关于2011年向银行申请综合授信额度的议案;

(10) 关于召开2010年年度股东大会的议案。

所有董事成员对提交董事会的全部议案均进行了审议, 没有反对票、弃权票的情况。

4、第二届董事会第六次会议于2011年4月27日在公司会议室召开, 董事刘程宇、

刘玲、李祖榆、沈维涛、陈正清、徐德鸿、张锦慧出席了会议，共审议了15个议案，内容如下：

- (1) 公司2011年第一季度报告正文及全文；
- (2) 关于《关于全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告和整改计划》的议案；
- (3) 关于修订《公司章程》的议案；
- (4) 关于修订《会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》的议案；
- (5) 关于修订《股东大会议事规则》的议案；
- (6) 关于修订《董事会议事规则》的议案；
- (7) 关于修订《总经理工作细则》的议案；
- (8) 关于修订《独立董事工作制度》的议案；
- (9) 关于修订《董事会提名委员会工作细则》的议案；
- (10) 关于修订《董事会审计委员会工作细则》的议案；
- (11) 关于修订《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案；
- (12) 关于修订《董事会战略委员会工作细则》的议案；
- (13) 关于修订《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；
- (14) 关于制定《独立董事年报工作制度》的议案；
- (15) 关于制定《审计委员会年报工作规程》的议案。

所有董事成员对提交董事会的全部议案均进行了审议，没有反对票、弃权票的情况。

5、第二届董事会第七次会议于2011年5月31日在公司会议室召开，董事刘程宇、刘玲、李祖榆、沈维涛、陈正清、徐德鸿、张锦慧以现场和通讯相结合的方式参加了会议，共审议了2个议案，内容如下：

- (1) 规范财务会计基础工作专项活动的整改报告；
- (2) 关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划。

所有董事成员对提交董事会的全部议案均进行了审议，没有反对票、弃权票的情况。

6、第二届董事会第八次会议于2011年6月20日在公司会议室召开，董事刘程宇、

刘玲、李祖榆、沈维涛、陈正清、徐德鸿、张锦慧以现场和通讯相结合的方式参加了会议，共审议了8个议案，内容如下：

- (1) 关于使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的议案；
- (2) 关于调整董事会专门委员会成员的议案；
- (3) 关于审议公司副总经理薪酬的议案；
- (4) 关于制定《外部信息使用人管理制度》的议案；
- (5) 关于制定《子公司管理制度》的议案；
- (6) 关于制定《重大信息内部报告制度》的议案；
- (7) 关于制定《关联交易决策制度》的议案；
- (8) 关于召开2011年第二次临时股东大会的议案。

所有董事成员对提交董事会的全部议案均进行了审议，没有反对票、弃权票的情况。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行并完成了股东大会通过的各项决议。

1、2011年02月14日，公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过议案包括：《关于使用部分超募资金投资建设太阳能逆变器项目的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于修订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》；

2、2011年4月18日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过议案包括：《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《关于公司2010年度利润分配预案的方案》、《关于2010年年度报告及其摘要》、《募集资金2010年度存放及使用情况专项报告》、《关于聘请深圳市鹏城会计师事务所担任公司2011年度审计机构的议案》、《关于2011年度向银行申请综合授信额度的议案》、《公司2010年度监事会工作报告》；

3、2011年7月6日，公司召开2011年第二次临时股东大会，审议通过议案包括：《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于调整董事会专门委员会成员的议案》、

《关于制定〈关联交易决策制度〉的议案》。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，完善公司的法人治理结构，加强信息披露工作，促进公司规范运作。

1、公司于2011年2月-5月开展规范财务会计基础工作专项活动

规范财务会计基础工作专项活动分为三个阶段：第一阶段开展自查专项活动、第二阶段汇总审核问题并编制自查报告、第三阶段切实进行整改阶段。报告期内，三个阶段活动已全部完成，活动形成的报告已通过董事会审议，包括：

2011年4月27日第二届董事会第六次会议审议通过《全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告和整改计划》；

2011年5月31日第二届董事会第七次会议审议通过《规范财务会计基础工作专项活动的整改报告》。

2、公司于2011年4月-8月开展公司治理专项活动

公司治理专项活动共分为三个阶段：第一阶段为自查阶段；第二阶段为公众评议阶段；第三阶段为整改提高阶段。截至半年度报告披露日期，三个阶段的工作已完成，活动形成的报告已通过董事会审议，包括：

2011年5月31日第二届董事会第七次会议审议通过《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划》；

2011年8月09日第二届董事会第九次会议审议通过《公司治理专项活动整改报告》。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案

报告期内，以公司2010年度末总股本115,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利34,500,000.00元；本次分配未送红股，未实施资本公积转增股本。

此次权益分派公告刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

三、中期利润分配、公积金转增股本情况

报告期内，公司无利润分配预案、公积金转增股本预案。

四、重大诉讼、仲裁事项

截止本报告期末公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及资产重组的事项

六、报告期内公司无披露股权激励计划

七、报告期内公司控股股东及其子公司发生占用公司资金的情形，发生关联交易事项情况

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况，也未对控股股东及其他关联方提供担保。

独立董事发表意见：深圳科士达科技股份有限公司认真执行了《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）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，截至2011年6月30日，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况，也未对控股股东及其他关联方提供担保。

八、重大合同情况

1、报告期内公司无托管、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。

2、报告期内公司无重大担保事项。

3、在报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内公司未发生其他重大合同。

九、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

十、公司或持股5%以上股东在报告期内的承诺事项

（一）公司发行前股东在发行时所作承诺

在本次公司股票发行前全体股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

除此之外，担任公司董事、监事、高级管理人员的刘程宇、刘玲、李祖榆、杨戈戈、彭克斌、林华勇、蔡艳红、李春英及徐晓艳还分别承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其直接及间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接及间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接及间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。

（二）控股股东及实际控制人关于避免同业竞争的承诺

1、为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，本公司控股股东科士达电源公司向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

本公司（包括本公司控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未从事与发行人现从事的UPS以及配套的阀控式密封铅酸蓄电池的研发、生产、销售和配套服务相同或类似的业务，与发行人不构成同业竞争。而且在发行人依法存续期间，本公司承诺不经营前述业务，以避免与发行人构成同业竞争。

若因本公司或发行人的业务发展，而导致本公司的业务与发行人的业务发生重合而可能构成竞争，本公司同意由发行人在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本公司的业务进行调整以避免与发行人的业务构成同业竞争。

如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给发行人造成损失的，本公司对因此给发行人造成的损失予以赔偿。”

2、公司实际控制人刘程宇、刘玲夫妇向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“无论是否获得发行人许可，不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；保证不利用

发行人实际控制人的身份进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。

如违反本承诺函，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。

本承诺函一经签署立即生效，且上述承诺在本人对发行人拥有由资本或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响的期间内持续有效，且不可变更或撤销。”

（三）承诺履行情况

截至目前，做出上述承诺的股东均严格遵守了承诺，没有违反承诺的情况发生。

报告期内，本公司股东、董事、监事和高级管理人员均履行了上述相关承诺。

报告期内，公司或持股5%以上的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期对公司经营成果、财务状况可能发生影响的承诺事项。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

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

十二、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情形。

十三、报告期内，本公司及子公司未有应披露而未披露的重大事项。

十四、报告期内及期后重要信息索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	公告媒体
1	2011-01-07	2011-001	关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、巨潮资讯网
		2011-002	关于完成工商登记变更的公告	
2	2011-01-28	2011-003	关于放弃控股子公司深圳科士达新能源有限公司股权优先购买权及控股子公司深圳科士达新能源有限公司引进新股东的公告	
		2011-004	关于使用部分超募资金投资太阳能逆变器项目的公告	
		2011-005	关于以超募资金永久补充流动资金的公告	
		2011-006	第二届董事会第三次会议决议公告	
		2011-007	第二届监事会第二次会议决议公告	

序号	公告日期	公告编号	公告内容	公告媒体
		2011-008	召开 2011 年第一次临时股东大会的通知公告	证券时报、 上海证券报、中国 证券报、巨潮资讯网
3	2011-02-14	2011-009	2011 年第一次临时股东大会决议公告	
4	2011-02-25	2011-010	第二届董事会第四次会议决议的公告	
		2011-011	关于李祖榆辞去董事会秘书职务及公司聘任新董事会秘书的公告	
		2011-012	2010 年业绩快报	
5	2011-3-03	2011-013	关于首次发行股票网下配售股份上市流通的启示性公告	
6	2011-3-25	2011-014	第二届董事会第五次会议决议公告	
		2011-015	独立董事关于第二届董事会第五次会议相关事项的独立意见	
7	2011-3-25	2011-016	第二届监事会第三次会议决议公告	
		2011-017	2010 年年度报告摘要	
		2011-018	召开 2010 年年度股东大会的通知公告	
		2011-019	关于 2010 年年度报告网上说明会的公告	
8	2011-4-18	2011-020	2010 年年度股东大会决议公告	
9	2011-4-27	2011-021	2011 年第一季度报告正文公告	
		2011-022	第二届董事会第六次会议决议公告	
		2011-023	第二届监事会第四次会议决议公告	
10	2011-5-18	2011-024	2010 年度权益分配实施公告	
11	2011-5-20	2011-025	控股子公司停产治理公告	
12	2011-6-01	2011-026	第二届董事会第七次会议决议公告	
		2011-027	第二届监事会第五次会议决议公告	
		2011-028	关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划的公告	
13	2011-6-21	2011-029	第二届董事会第八次会议决议公告	
		2011-030	关于使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的公告	
		2011-031	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知公告	
		2011-032	第二届监事会第六次会议决议公告	
14	2011-7-07	2011-033	2011 年第二次临时股东大会决议公告	
15	2011-7-09	2011-034	关于 2011 年上半年业绩预告修正公告	
16	2011-7-15	2011-035	关于独立董事辞职的公告	
17	2011-7-30	2011-036	关于控股子公司恢复生产的公告	

十五、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 07 日	公司	实地调研	银华基金、兴业证券、尚城资产管理共 5 人	公司基本情况及主营业务发展情况
2011 年 01 月 13 日	公司	实地调研	易方达基金共 2 人	公司基本情况及主营业务发展情况
2011 年 02 月 14 日	公司	实地调研	东兴证券、华安证券、国海证券、国君证券、中国证券报共 8 人	公司基本情况及主营业务发展情况
2011 年 04 月 01 日	公司	实地调研	东兴证券、国海证券、国金证券、南方基金、凯基证券、华鑫基金共 19 人	公司基本情况及主营业务发展情况
2011 年 05 月 05 日	公司	实地调研	华夏基金、广发证券共 2 人	公司基本情况及主营业务发展情况
2011 年 05 月 18 日	公司	实地调研	国金证券、方正证券、长盛基金、联华信托、湘财证券、平安证券、生命人寿、申银万国、泰信基金、南方基金、摩根华鑫基金共 19 人	公司基本情况及主营业务发展情况
2011 年 06 月 09 日	公司	实地调研	平安证券、上海永达投资、华夏基金共 4 人	公司基本情况及主营业务发展情况
2011 年 06 月 30 日	公司	实地调研	泰达宏利 1 人	公司基本情况及主营业务发展情况

第七节 财务报告

深圳科士达科技股份有限公司 2011 年 1-6 月财务报告

本财务报告未经审计

合并资产负债表

编制日期：2011 年 6 月 30 日

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	767,155,718.37	976,613,476.47
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	2	-	6,500,000.00
应收票据	3	200,000.00	900,000.00
应收账款	4	234,402,991.14	173,631,700.56
预付款项	5	14,526,601.17	17,577,870.64
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	6	8,258,673.20	-
应收股利		-	-
其他应收款	7	4,943,911.63	3,298,475.36
买入返售金融资产		-	-
存货	8	124,651,414.40	83,435,624.83
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	9	29,045,807.78	7,834,602.79
流动资产合计		1,183,185,117.69	1,269,791,750.65
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	10	150,821,748.80	146,052,927.16
在建工程	11	53,655,221.80	6,672,565.15
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	12	46,486,968.97	46,948,454.76
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	13	4,086,915.18	2,737,902.18
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		255,050,854.75	202,411,849.25
资产总计		1,438,235,972.44	1,472,203,599.90

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

合并资产负债表（续）

编制日期：2011 年 6 月 30 日

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	16	-	20,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	17	51,167,298.92	54,166,605.01
应付账款	18	164,809,443.84	157,768,208.14
预收款项	19	8,358,128.29	21,059,852.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	20	5,904,281.95	12,228,829.60
应交税费	21	2,597,495.76	12,470,910.86
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	22	3,665,960.17	7,188,662.35
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		236,502,608.93	284,883,067.96
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	23	4,633,372.69	4,212,500.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	24	1,900,791.68	2,134,441.52
非流动负债合计		6,534,164.37	6,346,941.52
负债合计		243,036,773.30	291,230,009.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	25	115,000,000.00	115,000,000.00
资本公积	26	871,056,524.06	871,056,524.06
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	27	16,132,966.80	16,132,966.80
一般风险准备		-	-
未分配利润	28	180,019,032.69	176,767,316.94
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		1,182,208,523.55	1,178,956,807.80
少数股东权益		12,990,675.59	2,016,782.62
所有者权益合计		1,195,199,199.14	1,180,973,590.42
负债和所有者权益总计		1,438,235,972.44	1,472,203,599.90

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

母公司资产负债表

编制日期：2011 年 6 月 30 日

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注十	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		738,628,431.34	969,018,293.37
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	400,000.00
应收账款	1	218,189,774.07	161,930,409.71
预付款项		9,691,670.04	11,503,351.25
应收利息		8,258,673.20	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	4,195,836.63	7,019,956.79
存货		72,548,238.98	59,742,048.52
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		29,045,807.78	7,834,602.79
流动资产合计		1,080,558,431.04	1,217,448,662.43
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	86,710,297.59	58,710,297.59
投资性房地产		-	-
固定资产		55,329,375.28	55,330,829.09
在建工程		52,839,319.67	6,672,565.15
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		22,393,489.93	22,571,416.80
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,807,359.95	1,520,099.88
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		219,079,842.42	144,805,208.51
资产总计		1,299,638,273.46	1,362,253,870.94

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

母公司资产负债表（续）

编制日期：2011 年 6 月 30 日

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债及所有者权益	附注十	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	20,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		51,467,298.92	54,266,605.01
应付账款		89,975,136.03	98,519,271.02
预收款项		7,625,482.06	20,981,873.02
应付职工薪酬		3,310,476.47	8,352,694.34
应交税费		1,992,844.32	7,270,253.23
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		5,706,993.36	7,130,040.64
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		160,078,231.16	216,520,737.26
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		4,633,372.69	4,212,500.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		1,900,791.68	2,134,441.52
非流动负债合计		6,534,164.37	6,346,941.52
负债合计		166,612,395.53	222,867,678.78
所有者权益：			
股本		115,000,000.00	115,000,000.00
资本公积		871,056,524.06	871,056,524.06
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		16,132,966.80	16,132,966.80
一般风险准备		-	-
未分配利润		130,836,387.07	137,196,701.30
所有者权益合计		1,133,025,877.93	1,139,386,192.16
负债及所有者权益总计		1,299,638,273.46	1,362,253,870.94

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

合并利润表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		426,318,727.42	265,453,422.45
其中：营业收入	29	426,318,727.42	265,453,422.45
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	--
二、营业总成本		386,157,840.52	223,543,154.10
其中：营业成本	29	325,401,090.84	182,776,254.95
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	30	1,550,373.36	735,596.30
销售费用	31	34,459,750.51	18,368,913.98
管理费用	32	31,487,666.21	21,962,219.60
财务费用	33	-8,253,473.11	583,096.93
资产减值损失	34	1,512,432.71	117,072.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,160,886.90	40,910,268.35
加：营业外收入	35	1,538,483.10	988,781.35
减：营业外支出	36	47,166.93	187,456.77
其中：非流动资产处置损失		45,266.93	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,652,203.07	41,711,592.93
减：所得税费用	37	4,926,594.35	5,810,502.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,725,608.72	35,901,090.20
归属于母公司所有者的净利润		37,751,715.75	36,047,042.15
少数股东损益		-1,026,107.03	-145,951.95
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	38	0.33	0.42
（二）稀释每股收益	38	0.33	0.42
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,725,608.72	35,901,090.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,751,715.75	36,047,042.15
归属于少数股东的综合收益总额		-1,026,107.03	-145,951.95

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

母公司利润表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	399,995,904.88	240,026,016.46
减：营业成本	4	323,445,056.48	183,686,219.84
营业税金及附加		1,209,034.36	730,042.63
销售费用		31,449,700.23	17,290,811.41
管理费用		19,284,809.84	14,528,401.50
财务费用		-8,149,599.87	581,720.20
资产减值损失		1,494,194.40	133,295.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（损失以“-”填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”填列）		31,262,709.44	23,075,524.95
加：营业外收入		1,143,126.85	929,878.16
减：营业外支出		47,066.93	1,751.07
其中：非流动资产处置损失		45,266.93	-
三、利润总额（亏损以“-”填列）		32,358,769.36	24,003,652.04
减：所得税费用		4,219,083.59	3,690,355.01
四、净利润（净亏损以“-”填列）		28,139,685.77	20,313,297.03
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		28,139,685.77	20,313,297.03

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

合并现金流量表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		372,707,425.05	245,710,982.43
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		7,834,602.79	6,803,499.77
收到其他与经营活动有关的现金	39（1）	6,732,182.78	1,746,492.44
经营活动现金流入小计		387,274,210.62	254,260,974.64
购买商品、接受劳务支付的现金		388,915,335.84	229,564,649.44
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		48,927,188.60	29,298,964.65
支付的各项税费		22,017,425.96	14,191,805.66
支付其他与经营活动有关的现金	39（2）	43,983,788.35	23,100,348.07
经营活动现金流出小计		503,843,738.75	296,155,767.82
经营活动产生的现金流量净额		-116,569,528.13	-41,894,793.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,500,000.00	-
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		76,500.00	-
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		6,576,500.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,828,749.47	15,594,439.71
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		56,828,749.47	15,594,439.71
投资活动产生的现金流量净额		-50,252,249.47	-15,594,439.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,000,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金		-	40,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	39（3）	7,648,422.85	13,640,018.28
筹资活动现金流入小计		19,648,422.85	56,640,018.28
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	21,297,149.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,550,150.00	264,596.37
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	39（4）	3,972,428.47	9,982,724.95
筹资活动现金流出小计		58,522,578.47	31,544,470.32
筹资活动产生的现金流量净额		-38,874,155.62	25,095,547.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-86,402.03	-19,837.76
五、现金及现金等价物净增加额		-205,782,335.25	-32,413,522.69
加：期初现金及现金等价物余额		970,595,552.31	87,669,055.49
六、期末现金及现金等价物余额	40	764,813,217.06	55,255,532.80

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

母公司现金流量表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,498,438.91	223,108,190.84
收到的税费返还	7,834,602.79	6,745,206.76
收到其他与经营活动有关的现金	7,786,325.06	1,668,346.39
经营活动现金流入小计	358,119,366.76	231,521,743.99
购买商品、接受劳务支付的现金	379,213,716.59	237,648,102.97
支付给职工以及为职工支付的现金	30,970,699.98	19,667,570.80
支付的各项税费	13,619,832.42	8,154,340.52
支付其他与经营活动有关的现金	35,516,735.73	21,376,306.76
经营活动现金流出小计	459,320,984.72	286,846,321.05
经营活动产生的现金流量净额	-101,201,617.96	-55,324,577.06
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	76,500.00	-
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	76,500.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,634,277.23	3,923,683.56
投资所支付的现金	28,000,000.00	7,000,000.00
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	74,634,277.23	10,923,683.56
投资活动产生的现金流量净额	-74,557,777.23	-10,923,683.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	40,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	7,648,422.85	13,640,018.28
筹资活动现金流入小计	7,648,422.85	53,640,018.28
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	21,297,149.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,550,150.00	264,596.37
支付其他与筹资活动有关的现金	3,972,428.47	9,982,724.95
筹资活动现金流出小计	58,522,578.47	31,544,470.32
筹资活动产生的现金流量净额	-50,874,155.62	22,095,547.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额	-80,888.37	-18,438.07
五、现金及现金等价物净增加额	-226,714,439.18	-44,171,150.73
加：期初现金及现金等价物余额	963,000,369.21	79,812,629.74
六、期末现金及现金等价物余额	736,285,930.03	35,641,479.01

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

合并所有者权益变动表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	115,000,000.00	871,056,524.06	-	-	16,132,966.80	-	176,767,316.94	-	2,016,782.62	1,180,973,590.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	115,000,000.00	871,056,524.06	-	-	16,132,966.80	-	176,767,316.94	-	2,016,782.62	1,180,973,590.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	3,251,715.75	-	10,973,892.97	14,225,608.72
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	37,751,715.75	-	-1,026,107.03	36,725,608.72
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	37,751,715.75	-	-1,026,107.03	36,725,608.72
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	12,000,000.00	12,000,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	12,000,000.00	12,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-34,500,000.00	-	-	-34,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-34,500,000.00	-	-	-34,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	115,000,000.00	871,056,524.06	-	-	16,132,966.80	-	180,019,032.69	-	12,990,675.59	1,195,199,199.14

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

合并所有者权益变动表（续）

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	86,000,000.00	16,428,338.15	-		8,486,891.96	-	105,255,061.74	-	-	216,170,291.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	86,000,000.00	16,428,338.15	-		8,486,891.96	-	105,255,061.74	-	-	216,170,291.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,000,000.00	854,628,185.91	-		-7,646,074.84	-	71,512,255.20	-	2,016,782.62	964,803,298.57
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	79,158,330.04	-	-983,217.38	78,175,112.66
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	79,158,330.04	-	-983,217.38	78,175,112.66
（三）所有者投入和减少资本	29,000,000.00	854,628,185.91	-		-	-	-	-	3,000,000.00	886,628,185.91
1. 所有者投入资本	29,000,000.00	854,628,185.91	-		-	-	-	-	3,000,000.00	886,628,185.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-		7,646,074.84	-	-7,646,074.84	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-		7,646,074.84	-	-7,646,074.84	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-		-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-		-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-		-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-		-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-		-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-		-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-		-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-		-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	115,000,000.00	871,056,524.06	-		840,817.12	-	176,767,316.94	-	2,016,782.62	1,180,973,590.42

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

母公司所有者权益变动表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	115,000,000.00	871,056,524.06	-	-	16,132,966.80	-	137,196,701.30	1,139,386,192.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	115,000,000.00	871,056,524.06	-	-	16,132,966.80	-	137,196,701.30	1,139,386,192.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-6,360,314.23	-6,360,314.23
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	28,139,685.77	28,139,685.77
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	28,139,685.77	28,139,685.77
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-34,500,000.00	-34,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-34,500,000.00	-34,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	115,000,000.00	871,056,524.06	-	-	16,132,966.80	-	130,836,387.07	1,133,025,877.93

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

母公司所有者权益变动表（续）

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	86,000,000.00	16,428,338.15	-	-	8,486,891.96		68,382,027.71	179,297,257.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	86,000,000.00	16,428,338.15	-	-	8,486,891.96	-	68,382,027.71	179,297,257.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,000,000.00	854,628,185.91	-	-	7,646,074.84	-	68,814,673.59	960,088,934.34
（一）净利润	-	-	-	-		-	76,460,748.43	76,460,748.43
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	76,460,748.43	76,460,748.43
（三）所有者投入和减少资本	29,000,000.00	854,628,185.91	-	-	-	-	-	883,628,185.91
1. 所有者投入资本	29,000,000.00	854,628,185.91	-	-	-	-	-	883,628,185.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,646,074.84	-	-7,646,074.84	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,646,074.84	-	-7,646,074.84	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	115,000,000.00	871,056,524.06	-	-	16,132,966.80	-	137,196,701.30	1,139,386,192.16

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

深圳科士达科技股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：深圳科士达科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区高新北区科技中二路软件园 1 栋 4 楼 401、402 室

办公地址：深圳市南山区高新北区科技中二路软件园 1 栋 4 楼 401、402 室

注册资本：11,500 万元

法人营业执照号码：440301102731613

法定代表人：刘程宇

(二) 公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司行业性质：大功率 UPS 属于“C39 电气机械及器材制造业”大类下的“C392 输配电及控制设备制造业”，具体细分为输配电及控制设备制造业——电力电子设备——不间断电源；中、小功率 UPS 属于“电子计算机制造”(C404)大类下的“电子计算机外部设备制造行业”(C4043)，归类为电子计算机重要的外部设备。

本公司主要经营范围为：UPS 不间断电源、逆变电源、EPS 应急电源、太阳能逆变器、太阳能控制器、热交换器、变频器 PLC 可编程控制器、电子产品、防雷产品、五金产品、通信设备、计算机网络设备、计算机外围设备、空气调节设备、动力配电设备、一体化计算机机房设备（不含限制项目）的生产、经营及相关技术咨询（以上生产项目另行申办营业执照及生产场地）；软件开发、销售及相关技术服务（不含限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制

的项目须取得许可后方可经营)。

主要产品及提供的劳务：研发、生产及销售 UPS 及配套的阀控式密封铅酸蓄电池。

(三) 母公司以及集团最终母公司的名称。

深圳市科士达电源设备有限公司持有本公司 66.40% 的股份，为本公司的母公司；刘程宇与刘玲夫妇分别持有科士达电源公司股权的 89.0883% 和 10.9117%，刘玲同时直接持有本公司 4,275,000 股，占本公司期末股本的 3.7174%；刘程宇与刘玲夫妇为本公司的实际控制人。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告于 2011 年 8 月 9 日经公司第二届董事会第九次会议批准。

(五) 公司历史沿革及股份制改制、增资情况

公司前身为福建霞浦科士达电子有限公司（以下简称“霞浦科士达”）。1993 年 3 月 12 日，福建省人民政府以外经贸闽府宁字[1993]0011 号的批准证书的批准，于 1993 年 3 月 17 日在国家工商行政管理局登记成立，取得工商企合闽字第 01968 号的企业法人营业执照，由霞浦县升达电子设备制造公司（以下简称“甲方”，现名称为深圳市科士达电源设备有限公司（简称“科士达电源公司”）、台湾籍自然人林旺（以下简称“乙方”）出资组建的中外合资企业，注册资本人民币 100 万元，甲、乙两方约定投资额各占注册资本的 46.2% 和 53.8%。

1994 年 1 月 6 日，公司第三届董事会决议，通过变更股东及其出资，同意甲、乙两方分别拥有本公司的股份 15.4% 和 17.9% 共 33.3%，合人民币 33.3 万元转让给香港的优之策略集团有限公司（以下简称“丙方”）。1994 年 1 月 10 日，霞浦县对外经济贸易委员会霞经贸[1994]2 号文《关于同意合资经营“霞浦科士达电子有限公司”补充合同、章程的批复》，批准了该股权转让。1994 年 4 月 4 日，宁德地区工商行政管理局核准了该股权转让工商变更登记。

2000 年 3 月 20 日，公司同意甲方增加对本公司投入货币资金人民币 100 万元，增资后公司的注册资本变更为人民币 200 万元，甲、乙、丙三方投资分别占本公司的注册资本 65.4%、17.95% 和 16.65%。2000 年 4 月 13 日，霞浦县对外经济贸易委员会霞外经贸[2000]11 号文《关

于同意合资企业“福建霞浦科士达电子有限公司”的补充合同（3）和补充章程（3）等事项的批复》，批准了该增资协议。2000年4月21日，宁德地区工商行政管理局核准了该增资工商变更登记。

2000年12月5日，公司董事会决议，同意乙方、丙方持有本公司的股权全部转让给香港的刘程康（以下简称“丁方”，刘程宇的弟弟）。2000年12月27日，霞浦县对外经济贸易委员会霞外经贸[2000]35号文《关于同意“福建霞浦科士达电子有限公司”的股权转让协议及新合同、新章程等事项的批复》，批准了该股权转让协议。2001年1月17日，宁德地区工商行政管理局核准了该股权转让工商变更登记。

2001年4月11日，深圳市外商投资局深外资复[2001]B0555号文《关于同意合资企业“福建霞浦科士达电子有限公司”迁入我市的批复》，同意本公司从福建霞浦迁入深圳市，公司名称变更为深圳科士达科技发展有限公司。2001年4月19日，深圳市工商行政管理局核准了该工商变更登记。

2002年1月3日，公司董事会通过了分期增加注册资本决议，公司的注册资本增加到人民币1,000万元，增资后公司的注册资本甲方占75%，丁方占25%，增资以货币资金投入人民币663万元，未分配利润转增资本人民币137万元。2002年1月16日，深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2002]0125号文《关于合资企业“深圳科士达科技发展有限公司”增资、调整出资比例的批复》，批准了该增资决议。2002年2月27日，深圳市工商行政管理局核准了该增资工商变更登记。

2004年2月1日，公司董事会通过了深科[2004]年董决字第（1）号决议，公司的注册资本增加至人民币3,000万元，以未分配利润人民币2,000万元转增。2004年4月29日，深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2004]1277号文《关于合资企业“深圳科士达科技发展有限公司”增资增营的批复》，批准了该增资决议。2004年8月25日，深圳市工商行政管理局核准了该增资的工商变更登记。

2007年4月16日，公司董事会通过深科[2007]董决字第（4）号决议，公司的注册资本增加至人民币6,600万元，以未分配利润人民币3,600万元转增。2007年4月27日，深圳市南山区贸易工业局深外资南复[2007]0156号文《关于合资企业“深圳科士达科技发展有限公司”增

资的批复》，批准了该增资决议。2007 年 6 月 12 日，深圳市工商行政管理局核准了该增资的工商变更登记。

2007 年 7 月 10 日，公司董事会通过深科[2007]董决字第（5）号决议，及相关人员签定的股权转让协议，同意丁方持有本公司 25%的股权以人民币 17,619,931.00 元转让给以下单位和个人：20.45%转让给控股母公司科士达电源公司，2.875%转让给李祖榆，0.875%转让给叶伟薇，0.1875%转让给杨戈戈，0.1875%转让给彭克斌，0.15%转让给林华勇，0.15%转让给廖志仇，0.125%转让给李春英。2007 年 7 月 23 日，深圳市南山区贸易工业局深外资南复[2007]0313 号文《关于合资企业“深圳科士达科技发展有限公司”股权转让、企业性质变更的批复》，批准了公司的股权变更及企业性质变更，合资企业变更为内资企业。2007 年 7 月 30 日，深圳市工商行政管理局核准了该工商变更登记。

2007 年 9 月 1 日，公司股东会决议，同意叶伟薇持有本公司 0.875%的股权转让给刘耀，公司整体变更为股份公司，并以公司 2007 年 7 月 31 日经审计的净资产人民币 88,628,338.15 元按 1:0.9026 的比例折合为股份公司的股本 8,000 万，其余净资产人民币 8,628,338.15 元列入公司资本公积金。2007 年 9 月 26 日，深圳市工商行政管理局核准了股份公司设立登记。

2009 年 12 月 17 日，公司通过了 2009 年第五次临时股东大会决议，增加注册资本人民币 6,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 86,000,000.00 元。新增注册资本由刘玲等三十四位自然人共同认缴 6,000,000 股，每股面值 1 元，每股认缴价格 2.3 元，原发起人股东廖志仇将其持有公司 120,000 股股份转让给蔡艳红。2009 年 12 月 21 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更登记。变更后的股权结构为：

股东名称	持股比例	持股金额(元)
科士达电源公司	88.7907%	76,360,000.00
刘 玲	4.9709%	4,275,000.00
李祖榆	2.8750%	2,472,500.00
刘 耀	0.8750%	752,500.00

股东名称	持股比例	持股金额(元)
李春英	0.2326%	200,000.00
杨戈戈	0.1875%	161,250.00
彭克斌	0.1875%	161,250.00
林华勇	0.1875%	161,250.00
蔡艳红	0.1875%	161,250.00
陈尔富	0.1395%	120,000.00
延汇文	0.1395%	120,000.00
郑德彪	0.1163%	100,000.00
邓红霞	0.1163%	100,000.00
刘 伟	0.0930%	80,000.00
陈 佳	0.0814%	70,000.00
卓华基	0.0698%	60,000.00
陈翰泉	0.0698%	60,000.00
杨文涛	0.0698%	60,000.00
李小平(110223197711211879)	0.0698%	60,000.00
程利超	0.0581%	50,000.00
郭 斌	0.0581%	50,000.00
陈锐亭	0.0581%	50,000.00
彭榆圻	0.0465%	40,000.00
赵 平	0.0465%	40,000.00
殷正炎	0.0349%	30,000.00
孙文新	0.0349%	30,000.00
王晋山	0.0349%	30,000.00
张 琳	0.0233%	20,000.00

股东名称	持股比例	持股金额(元)
金田顺	0.0233%	20,000.00
蔡梅平	0.0233%	20,000.00
陈 飞	0.0233%	20,000.00
陈小平	0.0233%	20,000.00
徐晓艳	0.0233%	20,000.00
王全生	0.0173%	15,000.00
李小平(362132197005153818)	0.0115%	10,000.00
合 计	100.00%	86,000,000.00

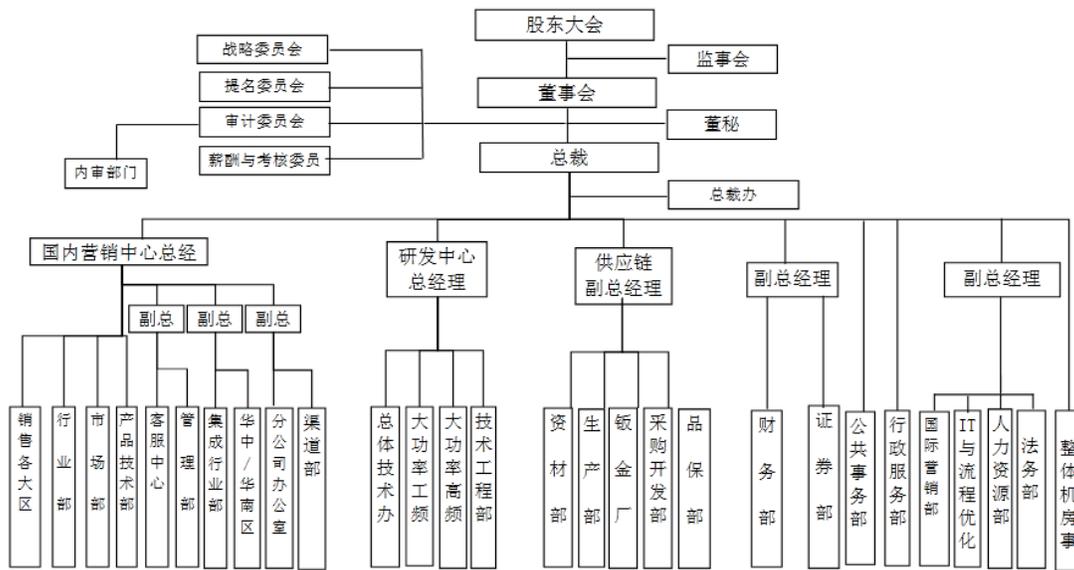
根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1615 号”文《关于核准深圳科士达科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股 2,900 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 2,900 万元，变更后的注册资本为人民币 11,500 万元。本次增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2010]418 号验资报告验证。2011 年 1 月 5 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更登记。变更后的股权结构为：

股东名称	持股比例	持股金额（元）
科士达电源公司	66.4000%	76,360,000.00
刘 玲	3.7174%	4,275,000.00
李祖榆	2.1500%	2,472,500.00
刘 耀	0.6543%	752,500.00
李春英	0.1739%	200,000.00
杨戈戈	0.1402%	161,250.00
彭克斌	0.1402%	161,250.00
林华勇	0.1402%	161,250.00
蔡艳红	0.1402%	161,250.00

股东名称	持股比例	持股金额（元）
陈尔富	0.1043%	120,000.00
延汇文	0.1043%	120,000.00
郑德彪	0.0870%	100,000.00
邓红霞	0.0870%	100,000.00
刘 伟	0.0696%	80,000.00
陈 佳	0.0609%	70,000.00
卓华基	0.0522%	60,000.00
陈翰泉	0.0522%	60,000.00
杨文涛	0.0522%	60,000.00
李小平（110223197711211879）	0.0522%	60,000.00
程利超	0.0435%	50,000.00
郭 斌	0.0435%	50,000.00
陈锐亭	0.0435%	50,000.00
彭榆圻	0.0348%	40,000.00
赵 平	0.0348%	40,000.00
殷正炎	0.0261%	30,000.00
孙文新	0.0261%	30,000.00
王晋山	0.0261%	30,000.00
张 琳	0.0174%	20,000.00
金田顺	0.0174%	20,000.00
蔡梅平	0.0174%	20,000.00
陈 飞	0.0174%	20,000.00
陈小平	0.0174%	20,000.00
徐晓艳	0.0174%	20,000.00

股东名称	持股比例	持股金额（元）
王全生	0.0130%	15,000.00
李小平（362132197005153818）	0.0087%	10,000.00
社会公众普通 A 股	25.2174%	29,000,000.00
合 计	100.00%	115,000,000.00

（六）公司内部的组织架构



二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1—6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面

价值的差额，计入当期损益。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。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差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的

账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

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

(6) 金融资产减值损失的计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。
- D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降

属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 100 万
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	备抵法

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	无法收回
坏账准备的计提方法	备抵法

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等七大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，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。

②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。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为

限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量

A、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；

B、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；

C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 折旧及减值准备

比照本附注 14 固定资产的折旧和减值准备执行。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35	10	2.57-9
机器设备	5-10	10	9-18
运输设备	5	10	18
电子设备及其他	5	10	18

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金

额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

(2) 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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

(1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣

暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

无

三、税项
1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入及进口货物金额	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税和出口退税免抵额及营业税额	7% 注 1
教育费附加	应纳增值税和出口退税免抵额及营业税额	3%
地方教育附加	应纳增值税和出口退税免抵额及营业税额	2% 注 2
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%

注 1：根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发〔2010〕35 号）的有关规定，自 2010 年 12 月 1 日起，本公司城市维护建设税税率由 1% 上调到 7%。

注 2：根据《深圳市地方教育附加征收管理暂行办法》（深圳府办〔2011〕60 号）的有关规定，自 2011 年 1 月 1 日起，本公司按实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额的 2% 缴纳地方教育附加。

2、企业所得税税率情况

(1) 企业所得税基本税率

A、本公司及下属的在中国境内的子公司 2011 年度企业所得税税率为 25%；

B、本公司之控股子公司科士达（香港）有限公司依照香港立法局颁布的《税务条例》，依据课税年度的应纳税所得额按 16.5% 的税率缴纳利得税；

(2) 企业所得税优惠税率及批文

A、本公司的所得税优惠税率及批文

2008 年 12 月 16 日，本公司取得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，号码为 GR200844200069。故本公司 2008-2010 年企业所得税适用税率为 15%。2011 年度根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》规定“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴”。报告期，公司高新技术企业资格在有效期内，并已申报高新技术企业的复审资料，2011 年企业所得税适用税率暂为 15%。

B、本公司控股子公司的所得税优惠税率及批文

a、2008 年 12 月 2 日，惠州市国家税务局仲恺高新技术产业开发区税务分局惠国税仲函 [2008]80 号文《关于广东科士达工业科技有限公司申请享受企业所得税税收优惠的复函》，同意子公司科士达工业公司 2008、2009 年度免征企业所得税，2010-2012 年度减半征收企业所得税。故科士达工业公司 2011 年度企业所得税适用税率为 12.5%。

b、根据国务院国发[2007]39 号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行；原执行 24% 税率的企业，2008 年起按 25% 税率执行。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》第一

条（二）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2005 年科士达软件公司开始赢利，故科士达软件公司 2011 年企业所得税适用税率为 24%。

根据深圳市国家税务局 2008 年 10 月 6 日发布的深国税发【2008】145 号文《关于印发深圳市自行制定企业所得税优惠政策实行“即征即退”工作方案的通知》，深圳市经济特区外（宝安、龙岗）在 2007 年 3 月 16 日（含）之前经工商等登记管理机关登记成立的原内、外资企业所得税纳税人，原享受企业所得税定期减免的企业，2008 年至 2012 年，按照 25% 的税率计算应纳税所得额，按照适用税率（18%、20%、22%、24%、25%）减半或按 0 的税率计算实际应缴所得税税额，应纳税所得额和实际应缴所得税税额的差额部分实行“即征即退”。企业在申报企业所得税时，按照实际适用税率进行申报。2005 年科士达电气系统公司开始赢利，故科士达电气系统公司 2011 年企业所得税适用税率为 24%。

四、企业合并及合并财务报表

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例		表决权比例	是否合并报表
						直接	间接		
深圳市科士达软件技术有限公司 ¹	有限责任公司	深圳市	200	计算机软件的开发和销售	196.3427	100%	-	100%	是
广东科士达工业科技有限公司 ²	有限责任公司	惠州市	4,000	生产销售计算机网络和外围设备、UPS 和逆变电源产品、动力配电设备、金属制品（不含电镀）、防雷产品、太阳能电池和控制器产品、蓄电池产品、软件开发及相关技术服务等。	2,800	70%	30%	100%	是
深圳市科士达机房设备工程有限公司 ³	有限责任公司	深圳市	300	从事计算机网络系统、结构化布线系统和计算机机房系统工程的装饰、设计、施工，承担计算机机房的门禁系统、报警、防雷接地、安保监控、环境监控、空调、新风系统、大型屏蔽及涉密场所的设计与施工，数据线路的设计与施工，计算机信息集成系统的软件开发。	300	100%	-	100%	是
科士达（香港）有限公司 ⁴	有限责任公司	香港	HKD2200	进出口贸易，原材料采购、信息咨询。	1,216.4291	100%	-	100%	是
深圳科士达新能源有限公司 ⁵	有限责任公司	深圳市	10,000	太阳能光伏逆变器/控制器、风能逆变器/控制器、燃料电池逆变器、交直流配电柜、光伏支架、光伏电池和组件、光伏发电系统、节能减排产品的研发、生产及销售（环境影响审查批复有效期至 2012 年 4 月 28 日）；投资兴办实业；太阳能光伏系统工程的设计和咨询；货物及技术进出口。	3,500	70%	-	70%	是
惠州科士达新能源技术有限公司 ⁶	有限责任公司	惠州市	300	太阳能并网逆变器、控制器，风能逆变器、控制器，燃料电池使用的逆变器，交直流配电柜，光伏支架的产品技术开发、生产及销售；光伏电池板及其组件的销售；太阳能光伏系统工程的设计及技术咨询；兴办实业（具体项目另行申报）；货物及技术进出口。	-	-	70%	70%	是

①深圳市科士达软件技术有限公司（以下简称“科士达软件公司”）于 2004 年 5 月 25 日成立，成立时注册资本人民币 200 万元，由本公司与实际控制人刘玲分别投入人民币 180 万元和人民币 20 万元，分别占注册资本的 90%和 10%。2007 年 10 月 21 日，科士达软件公司深科软件（2007）股决字第（1）号股东会决议，通过了本公司以人民币 163,427.00 元收购刘玲持有该公司 10%股权议案。2007 年 12 月 6 日，深圳市工商行政管理局核准了该股权变更登记。

②广东科士达工业科技有限公司（以下简称“科士达工业公司”）于 2006 年 12 月 14 日成立，成立时注册资本人民币 4,000 万元，本公司和科士达科技发展有限公司（香港公司）各持有该公司的股份 70%和 30%。2007 年 10 月 24 日，科士达工业公司广科（2007）董决字第（1）号的董事会决议，同意香港科士达以科士达科技发展有限公司（香港公司）已经投入的人民币 5,016,960.40 元价格收购科士达科技发展有限公司（香港公司）持有该公司的股份 30%。2007 年 12 月 7 日，惠州市工商行政管理局核准了该股权变更登记。

③深圳市科士达机房设备工程有限公司（以下简称“科士达工程公司”）于 2007 年 7 月 24 日成立，成立时注册资本人民币 300 万元，为本公司投资设立的全资子公司。

④科士达（香港）有限公司（以下简称“香港科士达”）于 2007 年 10 月 10 日成立，成立时注册资本港币 2,200 万元，为本公司在香港设立的全资子公司。

⑤深圳科士达新能源有限公司（以下简称“科士达新能源”）于 2010 年 5 月 6 日成立，成立时注册资本人民币 1,000 万元，由本公司与上海非凡电源系统有限公司、自然人关迈分别投资人民币 700 万元、人民币 250 万元和人民币 50 万元，分别占注册资本的 70%、25%和 5%，为本公司在深圳市投资的控股子公司。

科士达新能源 2011 年股权变更情况：河南德天程科技有限公司（以下简称“河南德天程”）以 107.5 万元受让上海非凡电源系统有限公司（以下简称“上海非凡”）持有的科士达新能源 10.75%的股权，以 35 万元受让关迈持有的科士达新能源 3.5%的股权；深圳同达新能投资有限公司（以下简称“深圳同达新能”）以 15 万元受让关迈持有的科士达新能源 1.5%股权，本公司对上述股权转让放弃优先购买权。股权转让后，本公司持有科士达新能源 70%的股权，上海

非凡持有 14.25%的股权、河南德天程持有 14.25%的股权、深圳同达新能持有 1.5%的股权。

科士达新能源 2011 年增资情况：2011 年 2 月 14 日本公司召开 2011 年第一次临时股东大会审议通过使用人民币 6,300 万元部分超募资金投资建设太阳能逆变器项目，注册资本由 1,000 万元增至 10,000 万元人民币。各股东同比例增资，金额分别为：本公司以部分超募资金增资 6,300 万元，上海非凡以现金方式增资 1,282.5 万元，河南德天程以现金方式增资 1,282.5 万元，深圳同达新能以现金方式增资 135 万元。增资款分两期注入：一期注入资金 4,000 万元，于 2011 年 2 月 28 日前到账；二期注入资金 5000 万元，于 2011 年 9 月 30 日前到账。2011 年 3 月 18 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更登记，变更后注册资本 10,000 万元，实收资本 5,000 万元。

⑥惠州科士达新能源技术有限公司（以下简称“惠州新能源公司”）于 2010 年 12 月 27 日成立，成立时注册资本人民币 300 万元，是本公司控股子公司科士达新能源公司在惠州设立的全资子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
深圳市科士达电气系统有限公司	有限责任公司	深圳市	300 万元	电池、电子电器产品、不间断电源和五金产品的销售；蓄电池的生产；电气系统技术开发；货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）。	6,582,579.59	100%	100%	是

深圳市科士达电气系统有限公司（以下简称“科士达电气公司”）的前身为南海市桂城科士达电池有限公司。该公司由刘程宇（本公司的最终股东）与黎锦强共同出资在南海市（现广东省佛山市南海区）设立，于 2001 年 3 月 26 日取得注册号为 4406822002691 的企业法人营业执照。该公司设立时注册资本为人民币 50 万元，其中刘程宇出资人民币 25.5 万元，占比 51%；黎锦强出资人民币 24.5 万元，占比 49%。该公司于 2002 年 6 月 16 日更名为“南海市科士达电

池有限公司”，2004 年 3 月 3 日更名为“佛山市南海科士达电池有限公司”。佛山市南海科士达电池有限公司于 2004 年 11 月 15 日迁入深圳并更名为“深圳市科士达电池有限公司”（以下简称“科士达电池公司”），取得深圳市工商行政管理局颁发的注册号为 4403012158697 的企业法人营业执照，注册地及经营场所为深圳市宝安区沙井镇万安路沙一工业园厂房第三幢。2005 年 3 月 18 日，科士达电池公司注册资本从人民币 50 万元增至人民币 300 万元，其中刘程宇出资人民币 195 万元，占注册资本的 65%；黎锦强出资人民币 105 万元，占注册资本的 35%。

2007 年 7 月 10 日，科士达电池公司股东会及科士达有限董事会分别作出决议，同意科士达有限以人民币 3,747,800.00 元和人民币 1,441,400.00 元的价格分别受让刘程宇和黎锦强持有的科士达电池公司 65% 和 25% 的股权。2007 年 7 月 18 日，刘程宇、黎锦强、科士达有限签订《股权转让协议》，约定以科士达电池公司 2007 年 5 月 31 日为基准日的审计净资产与该基准日至收购手续完成当月的损益的合计数作为定价依据。科士达电池公司于 2007 年 7 月 27 日完成对上述股权变更的工商登记手续，同时注册号升级为 4403006102727023。股权转让后，科士达有限持有科士达电池公司 90% 的股权，科士达电池公司成为科士达有限的控股子公司。

2007 年 10 月 22 日，科士达有限董事会及科士达电池公司股东会分别作出决议，同意科士达有限以人民币 658,258.00 元的价格受让黎锦强持有的科士达电池公司剩余 10% 的股权。2007 年 11 月 30 日，黎锦强与科士达有限签订《股权转让协议》，约定以科士达电池公司 2007 年 7 月 31 日为基准日的净资产为定价依据。上述股权转让于 2007 年 12 月 12 日完成工商变更登记。股权转让后，本公司持有科士达电池公司 100% 的股权，科士达电池公司成为本公司的全资子公司。

2010 年 5 月 28 日，经深圳市市场监督局核准，公司更名为“深圳市科士达电气系统有限公司”。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	149,275.18	1.0000	149,275.18	54,246.25	1.0000	54,246.25
美元	4,356.00	6.4716	28,190.29	74.00	6.6227	490.08
欧元	-	-	-	3,978.87	8.8065	35,039.92
俄罗斯卢布	-	-	-	3,589.00	0.2164	776.66
土耳其里拉	872.65	4.0498	3,534.06	872.65	4.2203	3,682.84
巴西币	-	-	-	92.00	3.8411	353.38
英镑	142.00	10.3986	1,476.60	142.00	10.2182	1,450.98
小计			182,476.13			96,040.11
银行存款：						
人民币	758,179,843.18	1.0000	758,179,843.18	966,850,773.58	1.0000	966,850,773.58
港币	7,808.55	0.8316	6,493.59	8,458.55	0.85093	7,197.63
美元	995,795.91	6.4716	6,444,392.81	549,855.12	6.6227	3,641,525.50
欧元	-	-	-	0.06	8.8065	0.53
新加坡元	-	-	-	-	-	-
澳元	1.66	6.8385	11.35	2.29	6.5310	14.96
小计			764,630,740.93			970,499,512.20
其他货币资金：						
人民币	2,342,501.31	1.0000	2,342,501.31	6,017,924.16	1.0000	6,017,924.16
小计			2,342,501.31			6,017,924.16

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
合计			767,155,718.37			976,613,476.47

(1) 其他货币资金人民币 2,342,501.31 元全部为公司开具银行保函的保证金。其他货币资金期末余额比期初余额减少人民币 3,675,422.85 元，减少了 61.07%，主要系公司本年度取得的银行综合授信中对于开具银行承兑汇票无需提供保证金所致。

(2) 银行存款较期初减少 205,868,771.27 元，主要为分配现金股利 34,500,000.00 元，偿还银行贷款 20,000,000.00 元，支付工程及设备款 56,828,749.47 元，其余为采购原材料等经营活动导致的现金流出。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	-	6,500,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	900,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况如下：

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司以收到的未到期的银行承兑汇票共人民币 5,222,142.00 元背书给第三方，票据前五名单位情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海品飞电子科技有限公司	2011 年 3 月 24 日	2011 年 8 月 24 日	1,000,000.00	1050005200106299
山东山大华天科技股份有限公司	2011 年 1 月 20 日	2011 年 7 月 20 日	100,000.00	GB0102049190
	2011 年 3 月 3 日	2011 年 9 月 3 日	500,000.00	3100005100110441
	2011 年 5 月 18 日	2011 年 11 月 18 日	200,000.00	3040005120272623
成都中昌贸易有限公司	2011 年 1 月 10 日	2011 年 7 月 7 日	500,000.00	GA0106717461
	2011 年 4 月 2 日	2011 年 10 月 2 日	100,000.00	3130005121396004
	2011 年 4 月 18 日	2011 年 10 月 18 日	100,000.00	3060005120000173
	2011 年 1 月 25 日	2011 年 7 月 24 日	40,100.00	GA0101497834
	2011 年 1 月 24 日	2011 年 7 月 24 日	11,616.00	GA0102185500
	2011 年 5 月 12 日	2011 年 8 月 12 日	10,000.00	3010005120317900
福建南威软件工程发展有限公司	2011 年 3 月 9 日	2011 年 9 月 1 日	700,000.00	1050005100170020
杭州科士达网络科技有限公司	2011 年 1 月 6 日	2011 年 7 月 5 日	200,000.00	GA0102360610
	2011 年 4 月 28 日	2011 年 7 月 28 日	250,000.00	4020005121463480
	2011 年 4 月 28 日	2011 年 7 月 28 日	250,000.00	4020005121463479
合计			3,961,716.00	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	243,847,770.38	100.00%	9,444,779.24	3.87%
----	----------------	---------	--------------	-------

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	181,649,739.77	100%	8,018,039.21	4.41%
----	----------------	------	--------------	-------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以 内	236,270,641.54	96.89%	7,088,119.25	168,176,171.62	92.58%	5,045,285.15
1 至 2 年	2,925,498.86	1.20%	292,549.89	8,358,855.25	4.60%	835,885.53
2 至 3 年	3,234,399.84	1.33%	646,879.96	3,722,305.46	2.05%	744,461.09
3 年以 上	1,417,230.14	0.58%	1,417,230.14	1,392,407.44	0.77%	1,392,407.44
合计	243,847,770.38	100.00%	9,444,779.24	181,649,739.77	100.00%	8,018,039.21

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期末没有报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大应收账款。

(3) 本报告期无核销的应收账款。

(4) 本报告期末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的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
KOBIAN PTE LTD	非关联方	27,052,170.20	1 年以内	11.09%
中国移动通信集团福建有限公司	非关联方	11,754,485.00	1 年以内	4.82%
中国农业银行股份有限公司河南分行	非关联方	9,537,198.59	1 年以内	3.91%
中国建筑技术集团有限公司	非关联方	9,038,960.00	1 年以内	3.71%
北京博力特明华技术有限公司	非关联方	8,923,412.97	2 年以内	3.66%
合计		66,306,226.76		27.19%

(6) 本报告期期末应收账款余额中无应收关联方款项。

(7) 本报告期内没有终止确认的应收款项。

(8) 本报告期内没有以应收款项为标的进行证券化。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,817,092.94	95.12%	17,423,370.64	99.12%
1 至 2 年	709,508.23	4.88%	24,000.00	0.14%
2 至 3 年	-	-	130,500.00	0.74%
合计	14,526,601.17	100.00%	17,577,870.64	100.00%

预付款项主要是预付的材料款、工程款及设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海西恩迪蓄电池有限公司	非关联方	5,378,290.00	1 年以内	货未到
深圳市高陞科技有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	设备未到
深圳市尚瑞达电气设备有限公司	非关联方	940,472.20	1 年以内	设备未到
厦门普罗太克科技有限公司	非关联方	660,000.00	1-2 年	货未到
深圳市嘉田电子有限公司	非关联方	268,500.00	1 年以内	设备未到
合计		8,747,262.20		

(3) 本报告期期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6、应收利息

项目	期末数	期初数
兴业银行深圳和平支行定期存款应计利息	2,095,333.33	-
平安银行深圳分行营业部定期存款应计利息	3,376,687.09	-
中国工商银行深圳南山支行定期存款应计利息	2,095,333.33	-
上海浦发银行深圳分行营业部定期存款应计利息	691,319.45	-
合计	8,258,673.20	-

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	5,145,034.47	100%	201,122.84	3.91%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	3,413,905.52	100%	115,430.16	3.38%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	4,843,494.47	94.14%	145,304.84	3,248,005.52	95.14%	97,440.16
1 至 2 年	156,900.00	3.05%	15,690.00	151,900.00	4.45%	15,190.00
2 至 3 年	130,640.00	2.54%	26,128.00	14,000.00	0.41%	2,800.00
3 年以上	14,000.00	0.27%	14,000.00	-	-	-
合计	5,145,034.47	100.00%	201,122.84	3,413,905.52	100.00%	115,430.16

(2) 本报告期末没有报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款。

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末金额较大的其他应收款主要系支付的保证金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳市财政委员会	非关联方	1,067,105.00	1 年以内	20.74%
国投格尔木光伏发电有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.72%
贵州省招标有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.72%
云南电网公司物流服务中心	非关联方	150,000.00	1 年以内	2.92%
叶敏	职工	130,706.82	1 年以内	2.54%
合计		2,347,811.82		45.63%

(7) 本报告期期末其他应收款项余额中应收关联方款项情况见附注六、5。

(8) 本报告期内没有终止确认的其他应收款项。

(9) 本报告期内没有以其他应收款项为标的进行证券化。

8、存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,795,588.21	-	52,795,588.21	38,059,158.73	-	38,059,158.73
在产品	17,368,137.38	-	17,368,137.38	11,033,136.06	-	11,033,136.06
库存商品	54,480,372.59	-	54,480,372.59	34,017,651.90	-	34,017,651.90
委托加工物资	7,316.22	-	7,316.22	325,678.14	-	325,678.14
合计	124,651,414.40	-	124,651,414.40	83,435,624.83	-	83,435,624.83

经测试报告期内不存在存货账面价值低于可收回金额的情况，故未计提存货跌价准备。

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收出口增值税退税	29,045,807.78	7,834,602.79

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	186,865,617.06	12,380,793.49	467,118.66	198,779,291.89
其中：房屋及建筑物	117,867,985.49	1,845,488.35	-	119,713,473.84
机器设备	27,897,901.56	1,306,910.31	361,102.57	28,843,709.30
运输工具	3,679,417.43	1,183,080.31	-	4,862,497.74
电子设备及其他设备	37,420,312.58	8,045,314.52	106,016.09	45,359,611.01
二、累计折旧合计：	40,812,689.90	7,443,356.50	298,503.31	47,957,543.09
其中：房屋及建筑物	14,264,974.60	2,712,173.84	-	16,977,148.44
机器设备	8,416,409.55	1,521,271.11	208,689.54	9,728,991.12
运输工具	2,159,395.01	273,772.26	-	2,433,167.27
电子设备及其他设备	15,971,910.74	2,936,139.29	89,813.77	18,818,236.26
三、固定资产账面净值合计	146,052,927.16	-	-	150,821,748.80
其中：房屋及建筑物	103,603,010.89	-	-	102,736,325.40
机器设备	19,481,492.01	-	-	19,114,718.18
运输工具	1,520,022.42	-	-	2,429,330.47
电子设备及其他设备	21,448,401.84	-	-	26,541,374.75

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	146,052,927.16	-	-	150,821,748.80
其中：房屋及建筑物	103,603,010.89	-	-	102,736,325.40
机器设备	19,481,492.01	-	-	19,114,718.18
运输工具	1,520,022.42	-	-	2,429,330.47
电子设备及其他设备	21,448,401.84	-	-	26,541,374.75

本期计提折旧额 7,443,356.50 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 180,000.00 元。

- (2) 本报告期无暂时闲置的固定资产；
- (3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产；
- (4) 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产；
- (5) 期末无持有待售的固定资产；
- (6) 期末无未办妥产权证书的固定资产；
- (7) 固定资产说明：

A、上述固定资产中用于银行贷款抵押的房产为软件园办公室，账面原值为 8,579,771.07 元，累计折旧为 2,195,587.58 元，净值为 6,384,183.49 元。有关固定资产抵押情况详见本报告附注五、15；

B、经测试报告期内不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

11、在建工程

- (1) 在建工程分项列示如下：

单位：元 币

种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
科士达科技工业园	52,839,319.67	-	52,839,319.67	6,345,565.15	-	6,345,565.15
酸洗磷化废水优化升级改造工程		-		180,000.00	-	180,000.00
变压器安装工程	815,902.13	-	815,902.13	147,000.00	-	147,000.00
合计	53,655,221.80	-	53,655,221.80	6,672,565.15	-	6,672,565.15

A、本期酸洗磷化废水优化升级改造工程完工投入使用，结转至固定资产；

B、经测试报告期内不存在在建工程账面价值低于可收回金额的情况，故未计提在建工程减值准备。

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源	期末数
科士达科技工业园	206,200,400.00	6,345,565.15	46,493,754.52	-	-	26%	30%	-	-	-	自筹及募投	52,839,319.67

本公司的在建工程深圳科士达科技股份有限公司《科士达科技工业园》是公司根据业务发展需要，拟在位于深圳市光明高新区面积为 33795.69 m²的地块上建设科士达科技工业园，该土地已取得深圳市<深规许 HQ-2007-0069>号《建设用地规划许可证》；2010 年 4 月 29 日公司取得了深圳市<深规土建许字 GM-2010-0017>号《建设工程规划许可证》；公司于 2010 年 6 月 3 日取得证书编号为<44030020100309001>的《建筑工程施工许可证》，并与汕头市建安实业（集团）有限公司签订了《高强预应力管桩基础合同》，该工程已于 2011 年 1 月 27 日完工；公司于

2010 年 8 月 24 日取得证书编号为<44030020100309002>的《建筑工程施工许可证》，并于 2010 年 8 月、9 月先后与中国建筑第二工程局有限公司签订了《深圳市建设工程施工合同》和《深圳市建设工程补充施工合同》，截至 2011 年 6 月 30 日，该工程处于施工阶段。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
科士达科技工业园	30%	-

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	51,152,162.07	192,271.14	-	51,344,433.21
软件	1,506,280.17	192,271.14	-	1,698,551.31
商标	247,933.00	-	-	247,933.00
土地使用权	49,397,948.90	-	-	49,397,948.90
二、累计摊销合计	4,203,707.31	653,756.93	-	4,857,464.24
软件	645,614.20	140,250.11	-	785,864.31
商标	93,916.79	12,396.60	-	106,313.39
土地使用权	3,464,176.32	501,110.22	-	3,965,286.54
三、无形资产账面净值合计	46,948,454.76	-	-	46,486,968.97
软件	860,665.97	-	-	912,687.00
商标	154,016.21	-	-	141,619.61
土地使用权	45,933,772.58	-	-	45,432,662.36

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计	-	-	-	
软件	-	-	-	
商标	-	-	-	
土地使用权	-	-	-	
无形资产账面价值合计	46,948,454.76	-	-	46,486,968.97
软件	860,665.97	-	-	912,687.00
商标	154,016.21	-	-	141,619.61
土地使用权	45,933,772.58	-	-	45,432,662.36

本期摊销额 653,756.93 元。

无形资产的说明：

(1) 土地使用权情况如下：

A、本公司购入的位于深圳市宝安区公明街道光明高新园区的工业用地，购入金额 20,096,268.90 元，面积 33,795.69 平方米，土地使用权证编号为深房地字第 5000306275 号，使用期限 2007 年 6 月 28 日至 2057 年 6 月 27 日；该土地使用权为本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签署的平银（深圳）授信字（2009）第（A100110214900013）号综合授信合同项下约定的授信额度（人民币 3,500 万元）提供抵押担保，其抵押情况详见本报告附注五、15②；

B、2008 年 8 月 2 日，本公司与深圳市国土资源和房产管理局签订的《协议书》深地协字（2008）4811 号，该协议书规定本公司位于宝安区观澜街道的工业用地（宗地号 A914-0215，土地面积为 17090.22 平方米），现根据规划部门《建设用地规划许可证》（深规许字 05-2005-0168 号）与《关于申请建设用地规划许可证延期的复函》（深规宝函[2008]284 号），双方就该地块的土地利用要求等调整后，本地块应补交的地价为 3,141,373.00 元，其中：土地使用权出让金为 471,206.00 元；市政配套设施金为 2,670,167.00 元。此项补交的地价摊销期自 2008 年 8 月 2 日至 2049 年 3 月 4 日；

C、科士达工业公司购入的位于惠州市仲恺高新区 35 号小区工业用地，购入金额

26,160,307.00 元，使用面积共 98,781.90 平方米，土地使用权证编号分别为惠府国用（2007）第 13021400182 号、惠府国用（2007）第 13021400183 号、惠府国用（2007）第 13021400184 号，使用期限自 2007 年 7 月 1 日至 2057 年 6 月 30 日。

（2）经测试报告期内不存在无形资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

13、递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,185,913.02	985,557.31
预计负债	695,005.90	631,875.00
可抵扣亏损	2,093,386.98	1,012,622.96
内部交易未实现利润	112,609.28	107,846.91
合 计	4,086,915.18	2,737,902.18

（2）未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	288,154.24	387,823.08
可抵扣亏损	740,488.23	734,368.64
合计	1,028,642.47	1,122,191.72

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数
2012 年	94,274.70	94,274.70
2013 年	268,013.17	268,013.17

年份	期末数	期初数
2014 年	278,455.29	278,455.29
2015 年	93,625.48	93,625.48
2016 年	6,119.59	-
合计	740,488.23	734,368.64

(4) 可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
计提坏账	9,357,747.84
亏损	8,373,547.92
内部交易未实现利润	900,874.20
合计	18,632,169.96

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	8,133,469.37	1,512,432.71	-	-	9,645,902.08

15、所有权受到限制的资产

本公司将部分资产用于向银行抵押或质押，以取得银行综合授信，截止 2011 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产明细如下：

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
货币资金①	6,017,924.16	3,972,428.47	7,647,851.32	2,342,501.31

所有权受到限制的资产类别	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
软件园办公楼②	6,578,049.67	-	193,866.18	6,384,183.49
光明高新园区土地使用权②	18,890,492.97	-	-	18,890,492.97
惠州土地使用权③	6,634,560.29	-	6,634,560.29	-
合计	38,121,027.09	3,972,428.47	14,476,277.79	27,617,177.77

①截止 2011 年 6 月 30 日，货币资金中人民币 2,342,501.31 元为本公司开具银行保函作为保证金存在银行，详见附注五、1；

②公司于 2010 年与平安银行股份有限公司深圳分行签署了平银（深圳）授信字（2009）第（A100110214900013）号综合授信额度合同，该行同意授予本公司人民币 3,500 万元的综合授信额度，本公司以深圳软件园 1 栋 401、402 办公楼，宝安公明街道光明高新园区宗地号 A608-0131 的土地使用权(土地使用证权证号 5000306275)，作上述综合授信合同的抵押物；截止 2011 年 6 月 30 日该合同已履行完毕，于 2011 年 7 月 21 日注销上述资产抵押。

③公司于 2010 年与兴业银行股份有限公司深圳和平支行签订了兴银深和授信字（2010）第 0003 号综合授信额度合同，该行同意授予本公司人民币 10,286 万元的综合授信额度合同，本公司以子公司科士达工业公司持有的编号为惠府国用（2007）第 13021400184 号土地使用权证作上述综合授信合同的抵押物。该合同已履行完毕，于 2011 年 5 月 6 日注销上述资产抵押。

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
质押借款	-	-	-	-
抵押、保证借款	-	-	RMB20,000,000.00	20,000,000.00
合计	-	-	-	20,000,000.00

报告期内公司偿还了银行借款 2000 万元。

17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,167,298.92	54,166,605.01

(1) 应付票据期末余额中 32,927,941.79 元根据兴银深和授信字（2011）第 0015 号合同由兴业银行股份有限公司深圳和平支行承兑；其中 18,239,357.13 元根据 40000203-2010 年南山（保）字 022 号合同由中国工商银行股份有限公司深圳南山支行承兑；

(2) 下一会计期间将到期的金额为 51,167,298.92 元；

(3) 应付票据期末余额中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

18、应付账款

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	159,733,418.43	148,785,467.56
1-2 年	3,668,942.01	7,427,352.25
2-3 年	675,213.36	802,348.78
3 年以上	731,870.04	753,039.55
合计	164,809,443.84	157,768,208.14

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

19、预收款项

(1) 单位：元 币

种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,694,649.25	20,525,329.36
1-2 年	660,629.04	534,522.64
2-3 年	2,850.00	-
3 年以上	-	-
合计	8,358,128.29	21,059,852.00

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,984,237.32	39,125,264.77	45,243,352.42	5,866,149.67
二、职工福利费	-	437,551.62	437,551.62	-
三、社会保险费	-	2,829,712.92	2,829,712.92	-
其中：1.医疗保险费	-	485,444.17	485,444.17	-
2.基本养老保险费	-	2,233,600.65	2,233,600.65	-
3.失业保险	-	11,670.75	11,670.75	-
4.工伤保险	-	85,609.72	85,609.72	-
5.生育保险	-	13,387.63	13,387.63	-
四、住房公积金	-	1,401,278.83	1,401,278.83	-
五、工会经费和职工教育经费	244,592.28	-	206,460.00	38,132.28
六、辞退福利	-	-	-	-
七、残疾人保障金	-	-	-	-
合计	12,228,829.60	43,793,808.14	50,118,355.79	5,904,281.95

本公司的工资实行当月计提，次月 15 日发放的结算方式。本报告期应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；工会经费和职工教育经费金额 38,132.28 元，无非货币性福利金额。

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,268,163.50	6,728,185.99
营业税	5,409.50	8,257.40
城市维护建设税	255,447.20	278,985.44
企业所得税	3,144,438.33	3,918,188.60
个人所得税	326,932.79	282,578.90
房产税	452,609.96	715,586.81
土地使用税	246,954.76	-
印花税	25,726.87	354,546.45
教育费附加	109,477.37	119,556.26
地方教育附加	252,603.17	-
堤围费	46,059.31	65,025.01
合计	2,597,495.76	12,470,910.86

22、其他应付款

(1)

单位：元 币

种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,448,191.33	6,971,543.51

账龄	期末余额	期初余额
1-2 年	75,048.84	187,118.84
2-3 年	112,720.00	30,000.00
3 年以上	30,000.00	-
合计	3,665,960.17	7,188,662.35

(2) 本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末大额的其他应付款项主要为运输费及设备款。

23、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品售后维护费	4,212,500.00	1,200,300.00	779,427.31	4,633,372.69

注：本公司国内销售部分产品含有免费保修期，根据历史上保修期间发生的维护费用实际情况，按照每年免费保修的销售额的 0.6% 计提维护费。

24、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
研发中心专项拨款	1,900,791.68	2,134,441.52

深圳市贸易工业局与本公司于 2008 年 7 月 2 日签订合同编号为 2008-CJ-006 的深圳市产业技术进步资金使用合同书，根据《关于下达 2008 年度企业技术中心建设资助资金计划的通知》（深贸工技字[2008]54 号，深圳贸易工业局向本公司无偿资助产业技术进步资金人民币 300 万元，合同规定该笔资金作为深圳科士达科技股份有限公司技术中心购置设备专用，资金已于 2008 年 7 月 7 日划入本公司的监管账户。

2009 年度技术中心新增设备的折旧， 2010 年度按折旧费用金额确认与资产相关的政府补

助收入 449,909.68 元, 2011 年 1-6 月按折旧费用金额确认与资产相关的政府补助收入 233,649.84 元。

25、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数		本期变动增减(+, -)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份	91,740,000.00	79.77%				-5,740,000.00	-5,740,000.00	86,000,000.00	74.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,640,000.00	1.43%				-1,640,000.00	-1,640,000.00	-	-
3、其他内资持股	90,100,000.00	78.35%				-4,100,000.00	-4,100,000.00	86,000,000.00	74.78%
其中：境内非国有法人持股	80,460,000.00	69.97%				-4,100,000.00	-4,100,000.00	76,360,000.00	66.40%
境内自然人持股	9,640,000.00	8.38%						9,640,000.00	8.38%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	23,260,000.00	20.23%				5,740,000.00	5,740,000.00	29,000,000.00	25.22%
1、人民币普通股	23,260,000.00	20.23%				5,740,000.00	5,740,000.00	29,000,000.00	25.22%
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	115,000,000.00	100.00%						115,000,000.00	100.00%

本期变动是根据中国证券监督管理委员会《证券发行与承销管理办法》的有关规定，公司首次公开发行网下配售的 574 万股股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票上市之日（即 2010 年 12 月 7 日）起，锁定三个月后方可上市流通。该部分股票已于 2011 年 3 月 7 日上市流通。

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	871,056,524.06	-	-	871,056,524.06

本年度新增的情况见附注六、25。

27、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,132,966.80	-	-	16,132,966.80

28、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
母公司股东未分配利润期初余额	176,767,316.94	105,255,061.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,751,715.75	79,158,330.04
减：提取法定盈余公积	-	7,646,074.84
分配现金股利	34,500,000.00	-
母公司期末未分配利润	180,019,032.69	176,767,316.94

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	425,629,134.97	262,902,509.96
其他业务收入	689,592.45	2,550,912.49
合计	426,318,727.42	265,453,422.45

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	325,396,904.64	182,416,022.86
其他业务成本	4,186.20	360,232.09
合计	325,401,090.84	182,776,254.95

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
在线式 UPS	252,410,920.98	176,855,114.66	153,010,294.27	93,367,095.20
其中:10K 以下	108,242,197.48	81,636,783.56	85,653,877.96	55,593,727.00
10K 以上(含 10K)	144,168,723.50	95,218,331.10	67,356,416.31	37,773,368.20
离线式 UPS	114,220,794.46	98,349,740.92	67,773,479.86	53,788,499.15
铅酸蓄电池	44,429,495.15	39,950,922.34	40,063,043.59	33,923,944.83
配套产品	10,499,818.58	7,750,439.69	2,055,692.24	1,336,483.68
光伏并网逆变器	4,068,105.80	2,490,687.03		
合计	425,629,134.97	325,396,904.64	262,902,509.96	182,416,022.86

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	206,788,800.85	148,262,610.11	126,630,075.51	81,908,690.21

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外	218,840,334.12	177,134,294.53	136,272,434.45	100,507,332.65
合计	425,629,134.97	325,396,904.64	262,902,509.96	182,416,022.86

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	35,602,325.19	8.35%
第二名	28,566,697.28	6.70%
第三名	26,743,999.09	6.27%
第四名	22,717,018.08	5.33%
第五名	17,409,918.84	4.08%
合计	131,039,958.48	30.73%

30、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	16,729.13	139,033.13	5%
城市维护建设税	879,102.72	149,120.65	1%、7%
城镇教育费附加	375,237.42	447,442.52	3%
地方教育费附加	279,304.09	-	2%
合计	1,550,373.36	735,596.30	

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
运输费	8,648,838.82	4,098,193.57
工资	7,407,651.25	4,675,432.45
安装维护费	6,343,008.33	3,648,658.38
差旅费	2,694,011.26	1,174,198.74
办公费	1,801,172.40	1,619,648.14
业务招待费	1,245,806.50	625,501.68
业务宣传费	2,140,884.16	1,508,407.14
认证费	14,237.46	205,905.92
租赁费	475,425.68	224,100.00
其他	3,688,714.65	588,867.96
合计	34,459,750.51	18,368,913.98

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
研发费用	14,148,962.68	8,626,528.96
工资	6,816,187.80	4,502,520.18
办公费	2,042,117.89	1,851,460.45
折旧费	2,388,201.31	1,869,866.64
社保费	1,880,083.82	1,093,556.95
福利费	437,917.00	682,075.90
无形资产摊销	653,756.93	625,976.69
房产及土地使用税	750,898.57	615,969.18
业务招待费	200,824.80	114,188.00
上市费及发行费	-	150,000.00

项目	本期发生额	上年同期发生额
租赁费	16,092.00	52,752.00
维修保养费	568,855.84	533,754.56
差旅费	288,798.41	106,594.70
其他	1,294,969.16	1,136,975.39
合计	31,487,666.21	21,962,219.60

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	50,645.20	264,596.37
减：利息收入	10,617,313.12	280,701.44
手续费支出	433,224.38	247,611.23
汇兑损益	1,885,498.08	351,590.77
其他	-5,527.65	-
合计	-8,253,473.11	583,096.93

34、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	1,512,432.71	117,072.34

35、营业外收入

(1)

单位：元 币

种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置利得	17,254.15	-
政府补助	981,240.84	922,859.84
增值税先征后返	40,771.33	58,293.01
其他	499,216.78	7,628.50
合计	1,538,483.10	988,781.35

上述各期的营业外收入的金额均计入各期非经常性损益。

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
2009 年省院合作项目经费	-	400,000.00	
中央保持外贸稳定增长专项资金建设境外营销网络支持资助	-	300,000.00	
2010 年深圳市第一批至第二批专利资助周转金	-	6,600.00	
2008 年度深圳市工业企业技术中心建设资助	233,649.84	216,259.84	①
2010 年度深圳市中小科技企业参展资助款	50,000.00		
出国参展补贴	105,771.00		②
2010 年度中小企业国际市场开拓资金资助	168,620.00		③
2010 年产学研研发项目资助	60,000.00		④
2010 年市场监督管理局实施标准化战略资金资助	67,500.00		⑤
2011 年深圳市第一批专利申请资助款项	6,000.00		
2009 年市科技研发资金深港创新圈计划第二批资助	280,000.00		⑥
南山区经济发展专项资金资助	9,700.00		⑦
合计	981,240.84	922,859.84	

①2008 年 7 月收到 300 万元的递延收益系深圳市贸易工业局和深圳市财政局根据《2008 年度深圳市工业企业技术中心建设资助》的资金资助。公司按照资助购买的设备形成的折旧额相

应结转递延收益。

②2011 年 1-6 月，公司收到深圳市科技开发交流中心展览补贴款项人民币 105,771.00 元。

③2011 年 1-6 月，公司收到 168,620.00 元深圳市财政委员会 2010 年度中小企业开拓资金第六批与第七批境外展览、境外广告和商标注册项目给予的政府补助。

④2011 年 1 月，公司收到 2011 年度南山区科技研发分项资金产学研研发项目针对本公司与哈尔滨理工大学、南京航空大学、香港理工大学合作研发项目大功率光伏并网逆变器及其电磁兼容设计研究、UPS 并联控制技术研究及 1MW 电能质量调节装置技术项目研发资助 60,000.00 元。

⑤2010 年 2 月收到的 67,500.00 元政府补贴收入系深圳市市场监督管理局和深圳市财政委根据《关于下达 2010 年深圳市实施标准化战略资金资助计划的通知》（深市监联字（2010）26 号）文件，对本公司参与通信局（站）电源系统维护技术要求第一部分：总则 YD/T1970.1—2009 行业标准制订项目给予经费资助。

⑥2011 年 3 月，公司收到深圳市财政委员会根据《深圳市科技研发资金深港创新圈计划第二批资助项目公示》，针对本公司与香港理工大学合作研发 1MW 电能质量调节装置技术项目研发资助 280,000.00 元。

⑦2011 年 3 月公司收到深圳市南山区经济发展专项资金扶持企业贸易信用保险保费资助 9,700.00 元。

36、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
处置固定资产的损失	45,266.93	-
其他	1,900.00	187,456.77
合计	47,166.93	187,456.77

上述营业外支出均计入相应各期非经常性损益。

37、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,361,725.65	6,295,720.47
递延所得税调整	-1,435,131.30	-485,217.74
合计	4,926,594.35	5,810,502.73

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	37,751,715.75	36,047,042.15
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,270,713.94	685,366.73
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	36,481,001.81	35,361,675.42
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
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。	$P1 = P0 + V$	37,751,715.75	36,047,042.15
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
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	$P1' = P0' + V'$	36,481,001.81	35,361,675.42
期初股份总数	S0	115,000,000	86,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-

项目	计算过程	本期发生额	上年同期发生额
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	115,000,000	86,000,000
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \times \frac{M_i}{M_0} - S_j \times \frac{M_j}{M_0} - S_k$	115,000,000	86,000,000
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	115,000,000	86,000,000
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0=P_0 \div S$	0.33	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.32	0.41
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.33	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.32	0.41

39、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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

项 目	本期金额	上年同期金额
单位往来款	3,085,984.76	763,391.00
利息收入	2,358,639.92	280,701.44
补贴收入	788,362.33	702,200.00
其他	499,195.77	200.00
合 计	6,732,182.78	1,746,492.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上年同期金额
单位往来款	11,694,229.35	956,683.49
广告宣传费	2,140,884.16	1,643,240.94
业务招待费	1,446,631.30	739,689.68
差旅费	2,982,809.67	1,368,609.74
支付的运费	8,208,838.82	3,868,481.72
办公费	3,744,801.27	3,617,775.48
银行手续费	433,224.38	247,611.23
租赁费	491,517.68	326,100.00
其他	12,840,851.72	10,332,155.79
合 计	43,983,788.35	23,100,348.07

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额
银行承兑汇票保证金	7,648,422.85	13,640,018.28
合计	7,648,422.85	13,640,018.28

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额
银行承兑汇票保证金	3,972,428.47	9,202,724.95
发行费用	-	780,000.00
合计	3,972,428.47	9,982,724.95

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	36,725,608.72	35,901,090.20
加：资产减值准备	1,512,432.71	117,072.34
固定资产折旧(含投资性房地产折旧)	7,443,356.50	6,134,498.43
无形资产摊销	653,756.93	625,976.69
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	28,012.78	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损益	-	-
财务费用	50,150.00	264,596.37
投资收益	-	-
递延所得税资产减少(减:增加)	-1,349,013.00	-485,217.74
递延所得税负债增加(减:减少)	-	-

项 目	本期金额	上年同期金额
存货的减少（减：增加）	-41,215,789.57	-12,204,288.09
经营性应收项目的减少（减：增加）	-93,052,213.00	-8,190,609.90
经营性应付项目的增加（减：减少）	-27,365,830.20	-64,057,911.48
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-116,569,528.13	-41,894,793.18
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况		
现金的期末余额	764,813,217.06	55,255,532.80
减：现金的期初余额	970,595,552.31	87,669,055.49
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	-205,782,335.25	-32,413,522.69

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	182,476.13	96,040.11
可随时用于支付的银行存款	764,630,740.93	970,499,512.20
二、现金等价物		-

项目	期末数	期初数
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	764,813,217.06	970,595,552.31

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市科士达电源设备有限公司	本公司控股股东	有限责任公司	深圳市	刘程宇	投资	1086 万元	66.40%	66.40%	刘程宇 刘玲	73415893-1

本企业的母公司情况的说明

经营范围：电源设备的销售及其他国内贸易；投资兴办实业；经营进出口业务。

经营期限：自 1997 年 3 月 18 日起至 2017 年 3 月 15 日止。

刘程宇与刘玲为夫妇关系，分别持有科士达电源公司股权的 89.0883% 和 10.9117%。

刘玲同时直接持有本公司 4,275,000 股，占本公司期末股本的 3.7174%

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳市科士达电气系统有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	刘程宇	制造业	300	100%	100%	72784666-4
广东科士达工业科技有限公司	全资子公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	广东省惠州市	刘程宇	制造业	4,000	70%	100%	79625195-5
深圳市科士达软件技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	刘程宇	软件业	200	100%	100%	76345906-3
深圳市科士达机房设备工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	刘程宇	工程	300	100%	100%	66416001-5
科士达(香港)有限公司	全资子公司	境外企业	香港	刘程宇	贸易	HKD2,200	100%	100%	-
深圳科士达新能源有限公司*	控股子公司	有限责任公司	深圳市	刘程宇	制造业	10,000	70%	70%	55542661-1
惠州科士达新能源技术有限公司	间接控股子公司	有限责任公司	广东省	刘程宇	制造业	300	-	70%	56667934-X

			惠 州 市					
--	--	--	-------------	--	--	--	--	--

*深圳科士达新能源有限公司本期注册资本由 1,000 万元增至 10,000 万元,详细见附注四、

1⑤子公司情况。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李祖榆	本公司董事、高级管理人员
徐德鸿	本公司独立董事 (7 月 14 日已辞职)
陈正清	本公司独立董事
沈维涛	本公司独立董事
张锦慧	本公司独立董事
林华勇	本公司监事
林 英	本公司监事
徐晓艳	本公司监事
杨戈戈	本公司高级管理人员
彭克斌	本公司高级管理人员
蔡艳红	本公司高级管理人员
李春英	本公司高级管理人员

4、关联交易情况

关联担保情况

币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘程宇、刘玲	本公司	3,500 万元	2010 年 3 月 7 日	2013 年 3 月 6 日	已履行完毕
刘程宇、刘玲	本公司	10,286 万元	2010 年 3 月 30 日	2011 年 3 月 30 日	已履行完毕
刘程宇	本公司	9,000 万元	2010 年 10 月 25 日	2011 年 12 月 31 日	履行中
刘程宇、刘玲	本公司	3,500 万元	2011 年 4 月 19 日	2014 年 4 月 18 日	履行中

关联担保情况说明

A、最终控股股东刘程宇、刘玲为公司于 2010 年 3 月 7 日与平安银行股份有限公司深圳分行签署的综合授信额度为人民币 3,500 万元，合同编号为深银（深圳）授信字（2009）第（A1001102140900013）号综合授信合同提供最高额连带责任保证，并签署了合同编号为平银（深圳）个保字（2009）第（A1001102140900013）号个人保证合同；期间为 2010 年 3 月 7 日至主合同履行期届满之日后两年，上述合同因主合同已履行完毕，相应的担保责任也已履行完毕；

B、最终控股股东刘程宇、刘玲为公司于 2010 年 3 月 30 日与兴业银行股份有限公司深圳和平支行签署的综合授信额度人民币 10,286 万元的兴银深和授信字（2010）第 0003 号综合授信额度合同提供最高额连带责任保证，并与兴业银行股份有限公司和平支行签署兴银深和授信个（保证）字（2010）第 0003A 号、兴银深和授信个（保证）字（2010）第 0003B 号最高额度保证合同。期间为 2010 年 3 月 30 日至 2011 年 3 月 30 日，上述合同已履行完毕；

C、最终控股股东刘程宇于 2010 年 10 月 25 日与中国工商银行股份有限公司深圳南山支行签署 40000203-2010 年南山（个保）字 022 号最高额保证合同，最高额度为 9,000 万元，期间为 2010 年 10 月 25 日至 2011 年 12 月 31 日，上述合同正在履行中。

D、最终控股股东刘程宇、刘玲为公司于 2011 年 4 月 19 日与平安银行股份有限公司深圳分行签署的综合授信额度为人民币 3,500 万元，合同编号为平银（深圳）授信字（2011）第（A1001102461100003）号综合授信合同提供最高额连带责任保证，并签署了合同编号为平银（深圳）个保字（2011）第（A1001102461100003-1、A1001102461100003-2）号个人保证合同；期间为 2011 年 4 月 19 日至主合同履行期届满之日后两年，上述合同正在履行中；

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	杨戈戈	-	-	12,000.00	360.00

上市公司应付关联方款项

单位：元 币

种：人民币

项目名称	关联方	期末数	期初数
		账面余额	账面余额
其他应付款	刘程宇	-	51,000.00

6、高管人员的报酬

2011 年 1-6 月，本公司高管人员在本公司领取的报酬为人民币 152.73 万元。

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司于 2010 年与平安银行股份有限公司深圳分行签署了平银（深圳）授信字（2009）第（A100110214900013）号综合授信额度合同，该行同意授予本公司人民币 3,500 万元的综合授信额度，本公司以深圳软件园 1 栋 401、402 办公楼，宝安公明街道光明高新园区宗地号 A608-0131 的土地使用权(土地使用证权证号 5000306275)，作上述综合授信合同的抵押物；截

止 2011 年 6 月 30 日该合同已履行完毕，2011 年 7 月 21 日已注销上述资产抵押。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	226,864,676.45	100%	8,674,902.38	3.82%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	169,174,535.61	100.00%	7,244,125.90	4.28%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		账面余额
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	220,325,006.21	97.12%	6,608,399.82	157,125,029.98	92.88%	4,667,133.37
1 至 2 年	2,781,036.02	1.23%	278,103.60	7,815,148.49	4.62%	781,514.85

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		账面余额
	金额	比例		金额	比例	
2 至 3 年	2,462,794.08	1.08%	492,558.82	3,048,599.32	1.80%	609,719.86
3 年以上	1,295,840.14	0.57%	1,295,840.14	1,185,757.82	0.70%	1,185,757.82
合计	226,864,676.45	100.00%	8,674,902.38	169,174,535.61	100.00%	7,244,125.90

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期末无于报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本报告期无核销的应收账款。

(4) 本报告期期末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的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 例
第一名	非关联方	27,052,170.20	1 年以内	11.92%
第二名	非关联方	11,754,485.00	1 年以内	5.18%
第三名	非关联方	9,537,198.59	1 年以内	4.20%
第四名	非关联方	9,038,960.00	1 年以内	3.98%
第五名	非关联方	8,923,412.97	1 年以内	3.93%
合计		66,306,226.76		29.91%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳科士达新能源有限公司	控股子公司	45,012.25	0.02%

(7) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(8) 本报告期内没有以应收款项为标的进行证券化。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		账面余额	
	金额	金额	金额	金额

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	金额	比例	金额	比例
	4,371,444.24	100%	175,608.61	4.02%

种类	期初数			
	账面余额		账面余额	
	金额	金额	金额	金额

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	金额	比例	金额	比例
	7,132,147.48	100.00%	112,190.69	1.57%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	3,993,020.22	93.10%	119,790.61	6,966,247.48	97.67%	94,200.69

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 至 2 年	156,900.00	3.59%	15,690.00	151,900.00	2.13%	15,190.00
2 至 3 年	130,640.00	2.99%	26,128.00	14,000.00	0.20%	2,800.00
3 年以上	14,000.00	0.32%	14,000.00	-	-	-
合计	4,371,444.24	100.00%	175,608.61	7,132,147.48	100.00%	112,190.69

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期末没有报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款。

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 期末金额较大的其他应收款的主要系支付的保证金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
深圳市财政委员会	非关联方	1,067,105.00	1 年以内	24.41%
国投格尔木光伏发电有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	11.44%
贵州省招标有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	11.44%
云南电网公司物流服务中心	非关联方	150,000.00	1 年以内	3.43%
叶敏	职工	130,706.82	1 年以内	2.99%
合计		2,347,811.82		53.71%

(7) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款
------	--------	----	--------

			总额的比例
科士达（香港）有限公司	全资子公司	37,708.05	0.86%
广东科士达工业科技有限公司	控股子公司	20,576.24	0.47%
深圳科士达新能源有限公司	控股子公司	18,599.73	0.43%
合计		76,884.02	1.76%

(8) 本报告期内没有终止确认的其他应收款项情况。

(9) 本报告期内没有以其他应收款项为标的进行证券化。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	现金红利
科士达电气公司	成本法	6,582,579.59	6,582,579.59	-	6,582,579.59	100%	100%	-	-	-
科士达工业公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00	-	28,000,000.00	70%	100%	间接持股	-	-
科士达	成本法	1,963,427.00	1,963,427.00	-	1,963,427.00	100%	100%	-	-	-

软件公 司	本 法									
科士达 工程公 司	成 本 法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	100%	100%	-	-	-
香港科 士达	成 本 法	12,164,291.00	12,164,291.00	-	12,164,291.00	100%	100%	-	-	-
科士达 新能源 公司	成 本 法	35,000,000.00	7,000,000.00	28,000,000.00	35,000,000.00	70%	70%	-	-	-
合计		86,710,297.59	58,710,297.59	28,000,000.00	86,710,297.59				-	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	399,338,876.34	237,537,552.84
其他业务收入	657,028.54	2,488,463.62
合计	399,995,904.88	240,026,016.46

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	323,440,870.28	183,325,987.75
其他业务成本	4,186.20	360,232.09
合计	323,445,056.48	183,686,219.84

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
在线式 UPS	252,417,120.98	183,317,077.91	152,348,095.58	102,440,421.73
其中：10K 以下	108,248,397.48	83,812,056.51	84,991,679.27	60,876,032.70
10K 以上(含 10K)	144,168,723.50	99,505,021.40	67,356,416.31	41,564,389.03
离线式 UPS	114,219,179.07	111,883,667.94	67,773,491.37	64,256,881.53
电池	16,580,649.82	15,186,371.86	15,436,222.37	15,321,889.06
配套产品	13,434,815.91	10,616,812.25	1,979,743.52	1,306,795.43
光伏并网逆变器	2,687,110.56	2,436,940.32	-	-
合计	399,338,876.34	323,440,870.28	237,537,552.84	183,325,987.75

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	180,498,542.22	128,832,637.09	101,265,118.39	66,141,403.82
境外	218,840,334.12	194,608,233.19	136,272,434.45	117,184,583.93
合计	399,338,876.34	323,440,870.28	237,537,552.84	183,325,987.75

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	35,602,325.19	8.90%
第二名	28,566,697.28	7.14%
第三名	26,743,999.09	6.69%
第四名	22,717,018.08	5.68%
第五名	17,409,918.84	4.35%
合计	131,039,958.48	32.76%

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期发生额	上年同期发额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,139,685.77	20,313,297.03
加：资产减值准备	1,494,194.40	133,295.93
固定资产折旧(含投资性房地产折旧)	3,318,447.91	3,371,283.99
无形资产摊销	370,198.01	344,115.76
长期待摊费用摊销	-	-

补充资料	本期发生额	上年同期发额
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）	45,266.93	-
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）	50,150.00	264,596.37
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-287,260.07	-38,579.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,806,190.46	-9,179,962.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-67,301,791.32	-10,549,887.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-54,224,319.13	-59,982,736.64
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-101,201,617.96	-55,324,577.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	736,285,930.03	35,641,479.01
减：现金的期初余额	963,000,369.21	79,812,629.74
加：现金等价物的期末余额	0.00	-
减：现金等价物的期初余额	0.00	-
现金及现金等价物净增加额	-226,714,439.18	-44,171,150.73

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
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；	-28,012.78	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	40,771.33	58,293.01	
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外；	981,240.84	922,859.84	附注五、35
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	-	-	

项目	本期发生额	上年同期发额	说明
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支净额；	497,316.78	-179,828.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-	-	
非经常性损益合计	1,491,316.17	801,324.58	
减：所得税	220,602.23	115,957.85	
少数股东损益	-		
扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	1,270,713.94	685,366.73	
归属于母公司所有者的净利润	37,751,715.75	36,047,042.15	
扣除非经常性损益后的净利润	36,481,001.81	35,361,675.42	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益		每股收益			
	率		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	15.39%	0.33	0.42	0.33	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	15.10%	0.32	0.41	0.32	0.41

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	变动金额	变动幅度	原因
----	------	------	----

项目	变动金额	变动幅度	原因
货币资金	-209,457,758.10	-21.45%	主要系支付材料款、股利、工程款和偿还银行贷款。
交易性金融资产	-6,500,000.00	-100.00%	主要系子公司购买的理财产品到期赎回。
应收票据	-700,000.00	-77.78%	主要系银行承兑汇票到期。
应收账款	60,771,290.58	35.00%	主要系公司销售收入大幅上升。
应收利息	8,258,673.20	100.00%	主要系计提了银行定期存款利息
存货	41,215,789.57	49.40%	主要系销售订单增加，导致材料及成品库存的增加。
其他应收款	1,645,436.27	49.88%	主要系支付了投标保证金。
其他流动资产	21,211,204.99	270.74%	主要系本期外销收入大幅上升，导致应收出口退税款增加。
在建工程	46,982,656.65	704.12%	主要系科士达科技工业园的投入。
递延所得税资产	1,349,013.00	49.27%	主要系控股子公司科士达新能源亏损导致未抵销折扣差异的增加。
短期借款	-20,000,000.00	-100.00%	偿还银行贷款。
预收账款	-12,701,723.71	-60.31%	主要系上期预收货款于本期实现销售。
应付职工薪酬	-6,324,547.65	-51.72%	主要系支付公司 2010 年度年终绩效奖金。
应交税费	-9,873,415.10	-79.17%	主要系本期支付公司上年度末企业所得税和增值税。
其他应付款	-3,522,702.18	-49.00%	主要系本期支付公司固定资产设备款、运费等。
营业收入	160,865,304.97	60.60%	主要系公司销售业务增长。
营业成本	142,624,835.89	78.03%	主要系公司销售业务增长。
营业税金及附加	814,777.06	110.76%	主要系公司销售业务增长及税率的上调。
销售费用	16,090,836.53	87.60%	主要系随着业务的增长，运费、安装维护费、

项目	变动金额	变动幅度	原因
			工资等费用随之增长。
管理费用	9,525,446.61	43.37%	主要系加大研发投入及人工成本的上升。
财务费用	-8,836,570.04	-1515.45%	主要系计提了银行定期存款的存款利息。
资产减值损失	1,395,360.37	1191.88%	主要系期末应收账款增加计提的坏账准备。
营业外收入	549,701.75	55.59%	主要系公司废品收入增加。

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人刘程宇先生签名并盖章的2011年半年度报告正本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

深圳科士达科技股份有限公司

董事长：刘程宇

二〇一一年八月九日