

**深圳市科陆电子科技股份有限公司**  
**SHENZHEN CLOU ELECTRONICS CO.,LTD**



**2011 年半年度报告**

证券代码：002121

证券简称：科陆电子

披露日期：2011年8月22日

## 目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节	董事会报告	12
第六节	重要事项	37
第七节	财务报告（未经审计）	46
第八节	备查文件	47

## 第一节 重要提示

1、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。

2、不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

3、公司全体董事出席了本次审议半年度报告的董事会。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人饶陆华先生、主管会计工作负责人聂志勇先生、会计机构负责人翁丽华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

(一) 中文名称：深圳市科陆电子科技股份有限公司

英文名称：ShenZhen Clou Electronics Co., Ltd.

中文简称：科陆电子

英文简称：szclou

(二) 公司法定代表人：饶陆华

(三) 公司联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄幼平	文静
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼
电话	0755-26719528	0755-26719528
传真	0755-26719679	0755-26719679
电子信箱	sunnyhuang729@163.com	weiqingf86@gmail.com

(四) 公司注册地址：深圳市南山区高新技术产业园南区T2栋五楼

公司办公地址：深圳市南山区高新技术产业园南区T2栋五楼

邮政编码：518057

公司互联网网址：<http://www.szclou.com>

电子邮箱：[sz-clou@szclou.com](mailto:sz-clou@szclou.com)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载定期报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司定期报告备置地点：深圳市南山区高新技术产业园南区T2栋五楼深圳市

科陆电子科技股份有限公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：科陆电子

股票代码：002121

## (七) 其它有关资料

公司首次注册登记日期：2000年11月30日

公司最近一次变更登记日期：2011年8月9日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440301102889667

公司税务登记证号码：440301279261223

公司聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所深圳分所的办公地址：深圳市滨河大道5022号联合广场B座8楼

## 二、主要财务数据和指标

## (一) 主要会计数据和财务指标

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	2,222,823,330.10	2,119,017,755.27	4.90%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,172,690,287.08	1,128,922,741.93	3.88%
股本(股)	396,690,000.00	264,460,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股)	2.96	2.85	3.86%
	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	423,904,150.73	284,907,299.47	48.79%
营业利润	51,052,025.31	58,841,100.99	-13.24%
利润总额	60,392,252.47	61,940,872.45	-2.50%
归属于上市公司股东的净利润	56,990,545.15	50,807,669.97	12.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	49,644,656.87	48,540,022.89	2.28%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.21	-33.33%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.21	-33.33%
加权平均净资产收益率(%)	4.92%	9.90%	-4.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.29%	9.45%	-5.16%
经营活动产生的现金流量净额	-375,798,796.00	-89,182,733.57	321.38%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/ 股)	-0.95	-0.34	179.41%

## (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	-129,211.85
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	1,046,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,423,239.01
少数股东权益影响额	-2,004,716.30
所得税影响额	10,377.42
合计	7,345,888.28

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

经公司第四届董事会第十一次会议及 2010 年年度股东大会审议批准，公司于 2011 年 5 月 12 日实施了 2010 年度权益分派方案，其中，以公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增股本 13,223.00 万股。权益分派方案实施前，公司股份总数为 264,460,000 股，权益分派方案实施后，公司股份总数为 396,690,000 股。

由此引致的股份结构变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	115,083,160	43.52%			57,541,580	-6,887,475	50,654,105	165,737,265	41.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,000,000	3.03%			4,000,000		4,000,000	12,000,000	3.03%
3、其他内资持股	15,200,000	5.75%			7,600,000		7,600,000	22,800,000	5.75%
其中：境内非国有法人持股	15,200,000	5.75%			7,600,000		7,600,000	22,800,000	5.75%
境内自然人持股									
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	90,623,160	34.27%			45,311,580	-6,887,475	38,424,105	129,047,265	32.53%
6、其他	1,260,000	0.48%			630,000		630,000	1,890,000	0.48%
二、无限售条件股份	149,376,840	56.48%			74,688,420	+6,887,475	81,575,895	230,952,735	58.22%
1、人民币普通股	149,376,840	56.48%			74,688,420	+6,887,475	81,575,895	230,952,735	58.22%
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	264,460,000	100.00%			132,230,000	0	132,230,000	396,690,000	100.00%

## 二、截止2011年6月30日，公司前10名股东和前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	23,361 户				
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
饶陆华	境内自然人	42.17	167,286,000	125,464,500	0
上海景贤投资有限公司	境内一般法人	2.73	10,829,400	10,800,000	0
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.27	9,000,000	0	0
中国银行-招商先锋证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.19	8,706,143	0	0
袁继全	境内自然人	2.11	8,380,950	0	0
中国银行-招商行业领先股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.62	6,427,073	0	0
邦信资产管理有限公司	国有法人	1.51	6,000,000	6,000,000	0
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	国有法人	1.51	6,000,000	6,000,000	0
北京淳信资本管理有限公司	境内一般法人	1.51	6,000,000	6,000,000	6,000,000
天津凯石益盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	1.51	6,000,000	6,000,000	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		
饶陆华	41,821,500		人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持二户	9,000,000		人民币普通股		
中国银行-招商先锋证券投资基金	8,706,143		人民币普通股		
袁继全	8,380,950		人民币普通股		
中国银行-招商行业领先股票型证券投资基金	6,427,073		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	4,134,432		人民币普通股		
中国平安财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	4,129,713		人民币普通股		
深圳市高新技术投资担保有限公司	4,050,000		人民币普通股		
中信银行-招商优质成长股票型证券投资基金	4,002,440		人民币普通股		
江海证券有限公司	3,495,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

注：公司股东北京淳信资本管理有限公司将其持有本公司股份的所有股份4,000,000股质押给昆仑信托有限责任公司，其股权冻结期自2010年11月29日起。公司2011年5月12日实施公积金转增股本暨每股转增5股的分配方案后，前述质押股份变为6,000,000股。上述股权的质押均已在



国证券登记结算有限责任公司办理完成登记手续。

### 三、前 10 名股东中有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	限售条件
1	饶陆华	125,464,500	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。 在其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本公司股票数量占其所持有本公司股票数量的比例不能超过50%。
2	上海景贤投资有限公司	10,800,000	定向发行限售，自2010年11月12日起十二个月。
3	邦信资产管理有限公司	6,000,000	定向发行限售，自2010年11月12日起十二个月。
4	江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	6,000,000	定向发行限售，自2010年11月12日起十二个月。
5	北京淳信资本管理有限公司	6,000,000	定向发行限售，自2010年11月12日起十二个月。
6	天津凯石益盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,000,000	定向发行限售，自2010年11月12日起十二个月。

### 四、公司控股股东及实际控制人

公司第一大股东饶陆华先生持有本公司 42.17%的股份，是本公司的控股股东、实际控制人、董事长、总经理。

报告期内，本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、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	其中：持有限制 性股票数量	变动原因
饶陆华	董事长、总经理	111,524,000	55,762,000	0	167,286,000	125,464,500	公积金转 增股
刘明忠	董事、总工程师	256,600	128,300	0	384,900	288,675	公积金转 增股
孟建斌	董事	0	0	0	0	0	无变动
陶 军	董事	0	0	0	0	0	无变动
范家门	董事、副总工程 师、技术专家	1,410,000	705,000	0	2,115,000	1,586,250	公积金转 增股
黄幼平	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0	无变动
曾永春	原董事、副总经 理、财务总监	0	0	0	0	0	无变动
楚建德	原董事、财务总监	0	0	0	0	0	无变动
聂志勇	现任财务总监	0	0	0	0	0	无变动
王 勇	独立董事	0	0	0	0	0	无变动
马秀敏	独立董事	0	0	0	0	0	无变动
李少弘	独立董事	0	0	0	0	0	无变动
邓爱国	独立董事	0	0	0	0	0	无变动
徐 景	监事、副总工程师	0	0	0	0	0	无变动
周新华	监事、子公司董事 兼常务副总经理	0	0	0	0	0	无变动
阮海明	监事、副总工程师	1,307,680	653,840	0	1,961,520	1,471,140	公积金转 增股
合计	-	114,498,280	57,249,140	0	171,747,420	128,810,565	-

### 二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无持有股票期权的情况

### 三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘和解聘的情况

1、2011年1月21日，曾永春先生因个人原因申请辞去其担任的公司董事、副总经理、财务总监等职务，辞职后曾永春先生不在公司担任任何职务。根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，曾永春先生的辞职自其辞职报告送达董事会时生效。

2、2011年1月28日，经公司第四届董事会第十次（临时）会议审议通过，同

意聘任楚建德先生为公司财务总监；经公司第四届董事会第十次（临时）会议及2011年2月16日的2011年第一次临时股东大会审议通过，同意聘任其为公司董事。

3、2011年7月15日，楚建德先生因个人原因申请辞去其担任的公司董事、财务总监等职务，辞职后楚建德先生不在公司担任任何职务。根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，楚建德先生的辞职自其辞职报告送达董事会时生效。

4、2011年7月20日，经公司第四届董事会第十四次（临时）会议审议通过，同意聘任聂志勇先生为公司财务总监并增补为公司董事会第四届董事候选人，任期与公司第四届董事会任期一致，至2012年11月。

## 第五节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011年上半年,在全球经济动荡的大背景下,面对原材料价格上升、人民币汇率升值、劳动力成本增加和市场竞争激烈等诸多不利因素,公司经营层在董事会的正确指导下,坚持自主创新,稳步开展生产经营,不断优化产品结构,提升产品质量;抢抓市场机遇,持续加强市场开拓力度;强化内部管理,优化绩效考核制度和措施,持续建立健全内部控制体系,确保了公司主营业务的稳定增长。

报告期内,公司经营状况良好,产品订单稳定,2011年上半年实现营业总收入42,390.42万元,比上年同期增长48.79%;实现营业利润5,105.20万元,比上年下降13.24%;实现归属于上市公司股东的净利润5,699.05万元,比上年增长12.17%。

公司营业收入较上年同期大幅增长,主要原因为:2011年上半年公司主要产品延续上年度销售增长态势,其中国家电网公司对电能表产品实行统一招投标,公司电能表市场占有率进一步提升,公司营业收入较去年同期增长48.79%。

公司利润增长幅度小于收入增长幅度的主要原因是:

(1) 报告期内,电能表产品在营业收入中比重超过50%,因该产品毛利率比上年同期有所下降,导致公司整体毛利率同比下降;

(2) 报告期内订单及营业收入的大幅增长导致销售及研发费用大幅增加;

(3) 报告期内随着公司生产经营规模的扩大,融资规模增加;同时贷款利率的上升导致公司融资成本增加。

#### (二) 报告期内的主要工作

1、公司继续加大产品的技术创新与研发的力度,优化生产工艺,创新研发模式,提高产品的技术含量和附加值;同时紧贴市场动态,全力抓好项目创新,

持续调整产品结构，确保公司长期可持续发展。

报告期内，公司智能配用电系统研发基本完成，已经形成配用电计算机监控子系统、微机保护子系统、弧光保护子系统、数智电力仪表、马达控制中心五大产品体系，并成功推入市场。产品主要应用在智能大厦和智能工厂，为能源管理和能效管理提供服务，其中弧光保护顺利通过省电力公司的测试，填补了国内空白，得到了福建等省级电力公司的高度重视。

公司完成了智能变电站自动化系统合并单元、10KV 间隔组合式电子互感器以及 110KV 电子互感器绝缘供能样机的研发，上述智能变电站的核心产品将为电力系统提供可靠的产品选择。其中合并单元得到海外客户的首肯，目前正在巴西测试。

同时，公司在物联网产业方面成功推出电力设备全生命周期管理系统、超高频电子标签（RFID）系列产品、超高频四通道读写设备系列产品，对电力公司的资产全生命周期管理，电力设备（如智能电能表）大批量快速出入库意义重大。公司研制的这些基于物联网前沿产品，将极大地提高电力公司设备管理的自动化程度。

截止目前，公司共申请专利 360 项，获得专利 106 项。其中，报告期内，共申请专利 40 项。

2、2011 年上半年，公司营销中心以市场为导向，积极开展与优质客户的战略探讨，进一步拓宽、深化合作形式和方法，优化营销网络。同时将客户关系管理系统（CRM）及企业资源规划系统（ERP）进行紧密集成，进一步提升公司客户管理水平。

公司海外事业部积极参加国外重点展会，树立公司形象，推广公司产品；同时，不断完善公司海外产品结构，以适应不同国家的标准。通过不懈努力，公司产品已成功获得众多海外国家电力部的认可。

报告期内，公司累计获取的订单超过 10 亿元，为公司顺利完成年初制定的计划（力争 2011 年订单实现 20 亿元）奠定了坚实的基础。

3、上半年公司全面施行内控体系，进一步完善了相关内控管理制度。公司

践行“节能降本、增收节支”的方针，报告期内，通过将闲置募集资金转为流动资金及定期存款等方式，努力降低经营成本，提升公司资金使用效率，确保公司盈利水平。

4、公司坚持“以人为本”的管理理念，继续加大各类人才的培养，人才结构的调整和优化；同时，前瞻性地做好人力资源的培养和储备，构筑人力资本优势，为企业长久发展增添新的动力。公司进一步完善了绩效考核制度，以更好的保留和吸引核心人才；实行了“末位淘汰”制度，以进一步提高公司管理效率，增强企业活力。

2011年上半年公司对组织架构进行了优化，将海外市场部升级为海外事业部、原电能表一部升级为电能表事业部、原制造中心下属质量部升级为独立的质量中心等。事业部制的组织架构有助于提高公司整体的管理水平，质量中心的成立有助于公司进一步提升产品质量。

5、2011年上半年，原材料价格波动较大，3月份的日本地震，对晶振、电解电容、时钟芯片等日系电子元器件的供应产生了一定影响。为有效的控制公司成本，公司对原材料实行了规模招标，以进一步优化供应资源，转移成本压力；积极改进设计及生产工艺，控制成本；同时，公司持续扩大SMT生产线，加快PCBA加工方式向内转移的进度，降低加工成本。

6、2011年上半年，公司在生产方面建立健全并落实了精益生产管理措施和制度，进一步提升了公司制造效率。公司加大了生产管理模式的精细化操作，通过对自动化设备改造、工装夹具改良等方式，提升生产线自动化水平；通过对生产线自动化设备的研发，提升生产效率和产品质量，同时也为下半年生产规模的扩大打下良好基础。同时，公司实施ERP系统重建工程，引入基于ERP平台的自动排产系统（APS），切实保证生产系统数据的透明和沟通流畅，进一步提升公司生产水平。

7、公司通过指定信息披露报纸和网站、投资者关系电话、电子信箱等方式与投资者进行交流沟通，尽可能解答投资者有关公司生产经营、发展方向等方面的问题，保证投资者与公司信息交流畅通，维护公司的资本市场良好形象，实现持久的全体股东利益最大化。

## 8、子公司方面

(1) 为进一步优化产业链，深圳市科陆电源技术有限公司自主研发生产了多种型号和规格的小功率电源模块，并通过严格的测试，已经为科陆电子电能表和负控终端等产品配套供货。报告期内，该子公司开发完成了 500V/20A 和 750V/15A 的电动汽车充电模块，电动汽车充电站设备市场推广效果良好。电动汽车交流充电桩在深圳飞机场及多个小区投入运行，电动汽车大功率直流充电机在中山乐群和深圳飞机场投入运行。其中该子公司依靠自主研发独立完成了中山市首座电动汽车充电站的全部设备，目前产品运行稳定，极大地提升了该子公司在电动汽车充电站设备行业的影响力。上半年该子公司的智能一体化电源系统已成功推入市场，陆续在福建、辽宁等省电力公司招投标活动中中标。

(2) 2011 年上半年深圳市科陆变频器有限公司紧抓行业发展机遇，加大变频器产品的推广力度，积极拓展应用领域，确保公司高压变频器产品在冶金行业、化工行业、电力行业、水泥行业等行业的广泛应用。2011 年上半年，该子公司高压变频器产品已成功在中国国电集团公司、中国大唐集团公司等投入运行。

(3) 深圳市科陆能源服务有限公司在对行业市场进行了充分的调研后，借助科陆电子营销网络平台，积极的、战略性的开拓市场，取得良好的成效。2011 年上半年该子公司累计获取 2.1 亿元的余热发电项目的合同，并顺利将自身的能效管理平台推入市场，在行业上取得了一定的影响力。

(4) 四川科陆新能电气有限公司已顺利完成 2MW 风电变流器、储能系统产品、120KVA 航空电源等产品的研发工作，并自行设计、自行安装，建成了风电变流器整机生产线，以及核心功率模块组装线。具有完全自主知识产权的低电压穿越功能的挂网变流器已稳定运行 8 个月，同时该产品的低电压穿越技术通过船级社(CCS)测试认证，1.5/2MW 直驱全功率水冷变流器方案设计也已完成；90KVA、120KVA 地面静态电源项目已完成样机试制工作，并在川航及珠海等机杨试用；储能电站的核心部件——储能变流器，已完成算法、硬件、软件、电气设计。

报告期内，该子公司和西南交通大学合作研发了微网系统，通过整合同步发电系统、直驱式风力发电系统、双馈式风力发电系统、光伏系统、储能系统，通过原动机模拟实际设备运行情况，展开微网控制系统的研究并取得突破性进展，

微网系统可以稳定脱网运行或并网运行，各子系统可以顺利投入切出。

### （三）公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务的范围

公司的经营范围为：电力设备、精密仪器、软件工程、系统维护；提供相应的咨询、技术、安装、维修服务；自有房屋租赁；经营进出口业务（具体按深贸进准字第[2001]0656号资格证书经营）、兴办实业（具体项目另行申报）。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

##### （1）分行业、分产品经营情况

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（%）
电工仪器仪表与电力自动化	42,390.42	27,238.71	35.74%	48.79%	81.74%	-11.65%
主营业务分产品情况						
电力自动化产品	10,964.14	5,254.20	52.08%	-15.08%	-20.38%	3.19%
电工仪器仪表	29,935.79	21,598.40	27.85%	95.41%	159.58%	-17.84%
其他	1,490.48	386.11	74.09%	473.34%	465.49%	0.36%

注：报告期内，公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为0元。

##### （2）分地区经营情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东华南地区	12,771.44	29.36%
其他地区	29,618.98	59.09%

（3）报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

##### （4）订单签署和执行情况

报告期内公司签署的订单整体执行情况良好。但受日本地震影响，部分品牌原材料出现供应短缺，导致报告期内个别订单交货延迟。

##### （5）报告期内，销售毛利率变化情况



项 目	2011年1-6月 毛利率	2010年1-6月 毛利率	毛利率比上年增 减(%)
电力自动化产品	52.08%	48.89%	3.19%
其中：用电自动化类	57.36%	51.56%	5.80%
电力操作电源	41.00%	45.07%	-4.07%
变频产品	33.18%	35.53%	-2.35%
电工仪器仪表	27.85%	45.69%	-17.84%
其中：标准仪器仪表	55.56%	62.93%	-7.37%
电子式电能表	21.44%	40.82%	-19.39%

说明：报告期内，公司销售毛利率为35.79%，较去年同期下降11.60%，主要是由于：

I、报告期内，公司电力自动化产品毛利率呈稳步上升趋势。

①用电自动化产品毛利率比去年同期增长5.80%，主要原因为，上半年度，公司加大了用电自动化产品的技术创新力度，提高了产品的附加值。

②报告期内电力操作电源毛利率较去年同期下降4.07%，主要原因为报告期内原材料尤其是金属线材价格上升。

③高中低压变频器产品毛利率基本保持稳定。

II、电工仪器仪表毛利率变化分析

①标准仪器仪表基本保持较高的毛利率水平，主要原因为：标准仪器仪表属于高技术含量产品，技术门槛偏高，市场竞争相对较小，公司在该领域具备技术和规模优势；报告期内该类产产品毛利率有所下降主要是由于原材料上涨，导致产品成本上升，毛利率下降。

②电子式电能表毛利率大幅下降，主要原因为：2010年上半年之前公司交货的电子式电能表主要以高附加值的多功能表为主，毛利率较高；2010年下半年，国家电网公司统一招标的电能表开始大量交货，导致本报告期电能表毛利率同比下降。

## (6) 报告期内主要财务指标变化情况分析

### ①利润构成情况分析

单位：(人民币)万元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	变动金额	同比增减(%)
营业收入	42,390.42	28,490.73	13,899.69	48.79%
营业成本	27,238.71	14,987.62	12,251.09	81.74%
销售费用	3,997.63	2,306.52	1,691.12	73.32%
管理费用	5,239.13	3,571.63	1,667.51	46.69%
财务费用	677.68	424.13	253.55	59.78%
资产减值损失	96.09	1,287.05	-1,190.96	-92.53%
营业外收入	995.05	352.95	642.09	181.92%

所得税费用	558.33	1,153.40	-595.07	-51.59%
-------	--------	----------	---------	---------

变动说明：

(1)、报告期内，营业收入同比增长 48.79%，主要是报告期内公司主要产品延续上年度销售增长态势，加上国家电网公司对电能表产品实行统一招投标，公司电能表市场占有率进一步提升。

(2)、报告期内，营业成本同比增长 81.74%，主要是销售增加所致。

(3)、报告期内，公司销售费用同比增长 73.32%，主要原因是：销售规模的扩大导致招投标费用、销售人员工资、差旅等费用增长所致。

(4)、报告期内，公司管理费用同比增长 46.69%，主要原因是：公司生产管理规模扩大，人力及办公成本增加；同时继续加大研发投入及新产品的开发力度，造成管理费用同比增长。

(5)、报告期内，公司财务费用同比增长 59.78%，主要原因是：随着公司生产经营规模的扩大，融资规模增加；同时贷款利率的上升导致公司融资成本增加，造成财务费用同比增长。

(6)、报告期内，公司资产减值损失同比减少 92.53%，主要原因是：报告期内公司加大了对应收账款的催收力度，前期贷款回款情况良好，导致公司资产减值损失同比减少。

(7)、报告期内，公司营业外收入同比增加 181.92%，主要原因是：报告期内公司收到销售自产软件产品增值税退税大幅增加，导致公司营业外收入同比增加。

(8)、报告期内，公司所得税费用同比减少 51.59%，主要原因是：报告期内电能表产品占营业收入比重超过 50%，公司下属子公司鸿志软件主要负责研发电能表产品软件，且报告期内处于免税期，导致所得税费用减少。

## ②主要资产构成情况分析

单位：（人民币）万元

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		同比增减 (万元)	变动%
	金额	占总资产 比重%	金额	占总资产 比重%		
总资产	222,282.33	100.00%	211,901.78	100.00%	10,380.56	4.90%
货币资金	40,938.95	18.42%	78,282.99	36.94%	-37,344.04	-47.70%
应收票据	1,710.00	0.77%	417.57	0.20%	1,292.43	309.51%
预付款项	11,494.01	5.17%	4,790.22	2.26%	6,703.79	139.95%
其他应收款	6,091.38	2.74%	3,954.10	1.87%	2,137.28	54.05%
存货	66,185.83	29.78%	34,729.62	16.39%	31,456.21	90.57%
在建工程	5,550.66	2.50%	1,934.03	0.91%	3,616.63	187.00%
短期借款	41,000.00	18.45%	33,000.00	15.57%	8,000.00	24.24%
应付票据	12,859.74	5.79%	19,737.34	9.31%	-6,877.60	-34.85%
应付帐款	40,469.91	18.21%	24,660.36	11.64%	15,809.55	64.11%
预收款项	4,621.67	2.08%	8,366.27	3.95%	-3,744.60	-44.76%
应交税费	-617.11	-0.28%	5,984.78	2.82%	-6,601.89	-110.31%
实收资本	39,669.00	17.85%	26,446.00	12.48%	13,223.00	50.00%
资本公积	39,195.39	17.63%	52,418.39	24.74%	-13,223.00	-25.23%

变动说明：

本期总资产增加 10,380.56 万元，同比增长 4.90%。

①货币资金比年初减少 47.70%，主要是报告期内采购量大幅增加，支付本期到期的采购款所致。

②应收票据比年初增加 309.51%，主要系收到客户用于偿还应收账款的汇票增加所致。

③预付款项比年初增长 139.95%，主要系 A、报告期内随着营业收入的大幅增长，本期采购量加大，增加预付货款所致；B、下属子公司科陆能源为执行项目合同预付工程款 4,150 万元所致。

④其他应收款比年初增长 54.05%，主要是报告期内支付的投标保证金大幅增加所致。

⑤存货比年初增长 90.57%，主要系本公司产能增加以及采购入库备料增加所致。

⑥在建工程比年初增长 187.00%，主要系报告期内科技园北区研发大厦及成都科陆洲工业园基建项目投入所致。

⑦短期借款比年初增长 24.24%，主要是为扩大生产经营规模、满足公司经营性流动资金、周转资金的需求本期新增流动资金借款所致。

⑧应付票据比年初减少 34.85%，主要是报告期内采购量增加，以票据结算的货款增加所致。

⑨应付账款比年初增加 64.11%，主要是报告期内用于结算的货款的票据减少所致。

⑩预收账款比年初减少 44.76%，主要系预收客户货款减少所致。

(11)应交税费比年初减少 6,601.89 万元，主要系 2010 年年末国网智能电表集中交货，营业收入及营业利润增幅较大，尚未缴纳的大额增值税及第四季度所得税税金于本报告期支付所致。

(12)实收资本及资本公积的变动主要系 2011 年 5 月实施了 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案（每 10 股转增 5 股）所致。

### ③公司现金流量情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量：	-37,579.88	-8,918.27	321.38%
经营活动现金流入量	39,431.18	22,690.42	73.78%
经营活动现金流出量	77,011.06	31,608.70	143.64%
二、投资活动产生的现金流量：	-5,544.12	-3,603.43	53.86%
投资活动现金流入量	-	-	
投资活动现金流出量	5,544.12	3,603.43	53.86%
三、筹资活动产生的现金流量：	5,779.95	4,289.27	34.75%
筹资活动现金流入量	31,060.00	9,840.00	215.65%
筹资活动现金流出量	25,280.05	5,550.73	355.44%
四、现金及现金等价物净增加额	-37,344.04	-8,232.43	353.62%
现金流入总计	70,491.18	32,530.42	116.69%
现金流出总计	107,835.22	40,762.86	164.54%

变动说明：

①报告期内，经营活动产生的现金净流量同比大幅减少，主要原因为：

A、公司客户的行业集中程度非常高，主要为电力行业，目前电力行业为了确保采购设备的

质量安全，往往需要进行试运行，因此广泛采用“181”或“361”的分期付款方式，设备试运行一段时间后才支付货款，一般都留有10%作为质量保证金，需待设备稳定运行满一年的质量保证期后才能收回，而实际执行时往往会更慢一些。所以报告期内公司营业收入突飞猛进，但是由于客户所属行业性质决定应收账款的回款期限较长，2010年下半年至今大部分的营业收入无法在当期实现资金回笼。

B、公司为满足客户、尤其是国家电网公司集中招标的需求，确保按时交货，开始规模化采购并储备原材料，以利于后续大规模的集中生产交货，防范由于交货不及时对后续竞标产生的负面影响，所以采购环节对资金的需求不断加大，报告期内“购买商品、接受劳务支付的现金”同比增加36,462.09万元。

②报告期内，投资活动产生的现金净流量同比增长53.86%，主要是本期支付公司科陆研发大厦及成都科陆洲基建项目开工所致。

③报告期内，筹资活动产生的现金净流量同比增长34.75%，主要是：为扩大生产经营规模、满足公司经营性流动资金、周转资金的需求本期新增流动资金借款。

#### (7) 主要供应商和客户情况

供应商	2011年1-6月	2010年1-6月	同比 增减(%)	2009年1-6月
前五名供应商合计采购占年度采购总额的比例(%)	21.93%	23.37%	-1.44%	25.71%
前五名供应商应付帐款的余额(万元)	3,374.22	580.48	481.28%	78.01
前五名供应商应付帐款的余额占应付帐款总余额的比例(%)	7.78%	2.83%	4.95%	1.57%
客户	2011年1-6月	2010年1-6月	同比 增减(%)	2009年1-6月
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例(%)	35.45%	23.36%	12.09%	14.57%
前五名客户应收帐款的余额(万元)	10,198.98	6,875.89	48.33%	1,210.57
前五名供应商应付帐款的余额占应付帐款总余额的比例(%)	16.35%	17.74%	-1.39%	4.48%

说明：公司前五名供应商未发生重大变化，也没有单个供应商采购额超过采购总额达30%的情形。

单一会计年度公司的客户比较集中，公司各期前五大客户变化较大，其原因为：①公司产品结构调整，导致客户发生相应变化；②全国各个省份的电力公司相对独立，各省招标产品的安装实施分地市进行，各地市的安装进度不同，导致各期前五大客户不一致。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

## (8) 研发情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)	2009年1-6月
研发费用投入金额	3,353.00	2,064.54	62.41%	1,527.28
营业收入	42,390.42	28,490.73	48.79%	14,253.05
占营业收入比重(%)	7.91%	7.25%	0.66%	10.72%

## 3、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：(人民币)万元

公司名称	注册资本	资产规模(截止2011年6月30日)	营业收入(2011年1-6月)	净利润(2011年1-6月)	持股(%)	经营范围
深圳市科陆软件有限公司	500.00	4,364.93	1,218.38	690.93	100.00	计算机软件的开发与销售
深圳市科陆电源技术有限公司	2,000.00	4,116.54	1,840.50	-90.48	88.86	电源设备、电气设备、电子设备、软件产品的研发、生产、销售(生产场地执照另行申办); 软件工程、系统维护; 提供相应的技术咨询、安装、维修服务(限上门维修); 进出口业务
成都市科陆洲电子有限公司	21,280.00	22,593.40	56.86	-64.98	100.00	计算机软件的开发与销售, 系统集成; 仪器仪表的生产; 货物及技术进出口业务(法律行政法规禁止项目除外, 法律行政法规限制的项目取得许可证后, 方可经营); (以上经营范围国家法律法规规定限制的除外, 需许可证的凭许可证载有效期内经营)
深圳市海顺投资有限公司	1,000.00	1,036.15	-	0.17	100.00	投资高新技术企业、兴办实业(具体项目另行申报)
深圳市科陆变频器有限公司	11,140.00	15,091.44	1,271.74	-611.54	85.00	高压变频器、低压变频器、中压变频器、无功补偿、特种变流装置、太阳能光伏逆变器的技术开发、生产及销售(凭深南环批【2010】52523号经营); 软件产品的开发与销售、软件工程、系统维护; 提供相应的咨询、安装、维修(仅限上门服务); 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)。
深圳市科陆电气技术有限公	1,000.00	3,150.53	2,540.26	517.23	100.00	配网自动化产品、无功补偿装置、电力电子设备、软件的技术研发

司						和销售
深圳市鸿志软件有限公司	100.00	3,515.01	3,622.06	3,184.36	100.00	计算机软硬件技术开发、销售（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）
深圳市科陆塑胶实业有限公司	100.00	2,730.63	1,681.45	149.30	100.00	塑胶制品及模具的研发、生产加工及销售（不含再生资源回收经营）
四川科陆新能电气有限公司	2,000.00	1,152.07	-	-430.90	73.00	研发、生产、销售电气设备、电力设备、电子产品、计算机软硬件并提供技术服务
深圳市科陆能源服务有限公司	5,000.00	4,487.94	-	-106.82	100.00	合同能源管理；节能技术的开发、咨询、维护、转让；计算机网络软硬件的研发及技术维护；节能环保设备、输变电配套设备、电子产品及通讯设备、光机电一体化设备开发、销售；电气节能工程的承接并提供技术维护。
深圳市科陆技术服务有限公司	500.00	500.00	-	-	100.00	软件工程系统维护的技术管理服务；电力设备安装维护升级（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）
成都乾诚科技有限责任公司	500.00	434.74	-	-	58.4% （间接持有）	电力电子产品、中频电源、计算机硬、软件的研制、生产、销售、维修

注：成都乾诚科技有限责任公司系公司控股子公司四川科陆新能电气有限公司的控股子公司，其中四川科陆新能电气有限公司持有其80%的股权。

4、报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营活动。

5、报告期内，无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%）的情况。

#### （四）2011年下半年展望

##### 1、上半年产业发展情况

（1）公司上半年的主营业务订单主要集中在智能用电领域，包括智能电能表、电能采集系统、智能电能表检验装置等产品，新兴产业包括风电变流器、太阳能逆变系统、高中低压变频器、智能变电站产品、基于RFID的电力设备信息管理系统、电动汽车充放电设备、储能电站及风电储能并网设备等也因受国家政

策支持而体现出良好的发展势头，将为公司未来几年新产品、新业务的相继爆发奠定基础。

(2) 行业地位：

产业领域	行业地位
智能电网	智能用电龙头地位：公司是智能用电管理终端产品的第一梯队供应商；高精度高等级标准仪表产品在行业中处于龙头地位；
节能减排	IGBT 串联技术居世界领先地位——公司的基于 IGBT 的变频调速装置产业化项目被列入国家高新技术产业发展项目计划；高中低压变频器产品、无功补偿装置、航空电源、合同能源服务业务发展迅速，为国内主流供应商。
新能源	电动汽车充电站、电网友好型风电变流器、集群并网型光伏逆变器、储能电站、风电储能并网等产品研发生产先锋企业。

2、经营中的困难及应对措施

(1) 随着公司经营规模的扩张，业务范围的扩大，公司经营管理的复杂程度进一步提高，管理难度加大，这对公司经营管理团队的管理能力提出较高的要求。公司一方面将积极引进优秀人才，加大人才储备力度；另一方面将进一步加大培训力度，优化绩效考核制度，以更好的培养人才、留住人才，增强企业的发展后劲。

(2) 随着国家宏观政策的调控，以及电力行业整体状况，公司智能电能表行业仍保持较激烈的竞争状态。公司将通过进一步优化产业结构，优化产品生产工艺，提升产品核心价值等措施，提升公司经营业绩；同时，公司将进一步加强成本控制力度，降低费用，以进一步确保公司的盈利水平。

(3) 国内人工和原材料成本持续上升，加大了公司的经营压力。公司将通过加强开源节流，进一步提升销售业绩以及内部管理效率，降低成本上涨的压力，确保公司长期、稳健的发展。

(4) 部分子公司处于起步阶段，存在资金不足的问题。公司已为相应子公司提供担保，以提高其资金流动性，满足其生产经营的资金需求，增强盈利能力。

### 3、下半年度经营计划

2011年下半年，公司将紧紧围绕年初制定的计划，做好以下几方面的工作：

(1) 进一步加大自主创新力度，完善产品链条，丰富产品结构。进一步拓展公司在智能电网领域、新能源领域、节能减排领域的产业链，加快智能变电站整套系统的研发工作，同时加快智能配用电系统的市场化进程，增补公司新的经济增长点。

(2) 2011年下半年，营销中心将进一步加大国内市场开拓力度，继续深挖电厂及非电力市场；加强品牌和客户关系建设，进一步提高国内市场占有率；积极开展大区经理及办事处主任的地区轮换前期调研和试点，开展以产品线为主导的销售方式的前期调研和试点；同时继续努力开拓海外市场，扩大海外市场区域范围，提升公司在国际市场上知名度和竞争力。

(3) 进一步优化企业的组织架构及管理机制，使管理更好的推动公司发展。持续完善激励机制，大力培养和引进人才；进一步落实“末位淘汰”机制，提高公司整体工作效率，增强企业活力。

加强并落实预算管理，加大费用控制力度，确保公司的盈利能力；同时建立健全财务内部控制体系，加强内部审计，并尽快完成公司财务报告相关的内控建设工作。进一步加强募集资金的管理，继续稳步推进募集资金投资项目的建设，确保项目按照计划顺利进行并达产达效。

(4) 进一步拓展供应渠道，加强物料的应急储备能力，加强与关键物料供应商的战略合作力度；同时加强采购管理，提升采购效益；生产方面采用新工业、新设备等降低生产成本，进一步加强品质管理能力，确保公司产品的市场竞争力。

#### (5) 子公司方面

深圳市科陆能源服务有限公司一方面将加快已有合同的项目建设进度，加强合同风险控制能力；另一方面将继续加大余热发电、能源监测系统平台、LED节能灯、高压变频调速器等产品的市场开拓力度。

四川科陆新能电气有限公司将进一步加大新产品的研发力度，开展2.5MW、3MW



风电变流器、180KVA 航空电源的研发工作，促使其形成相应的产品系列，加快储能装置的后期开拓工作；狠抓产品商业化的进程，全面开展生产准备工作。同时，该子公司将加大对“微电网调度自动化管理系统”的开发力度。该系统包括实时网络建模，负荷预测，自动发电控制，发电计划，实施经济调度，状态估计，最优潮流等功能。为微网系统电能调度决策管理和控制，提高电网质量和改善电网运行提供完善功能。

深圳市科陆电源技术有限公司将持续自主创新，完善智能一体化电源和电动汽车充电站设备的研发工作；进一步优化产品工艺，提高小功率模块电源产品的质量，降低其成本；采取措施减少或消化库存，实现最佳经济效益。

#### 4、对 2011 年前三季度经营业绩的预测

单位：（人民币）元

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 10-30% 以上	
	公司预计 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的利润比上年同期增长幅度为 10%-30%。	
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	102,017,811.93
业绩变动的说明	行业发展前景可观，公司经营情况良好，主营业务保持稳定增长。	

#### （五）经营计划实施的不确定性

公司 2011 年下年度经营计划是基于公司对市场现有情况的了解、判断与分析提出的方案，不代表公司盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性。

### 二、公司 2011 年上半年投资情况

#### （一）募集资金具体使用情况如下

##### 1、募集资金具体使用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	52,141.08		本报告期投入募集资金总额		8,340.50					
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		10,070.56					
累计变更用途的募集资金总额	0.00									
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	募集资金承诺	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定可使用状	本报告期实现	是否达到	项目可行性是

	更项目 (含部分 变更)	投资总额	(1)		投入金额(2)	进度 (%) (3) = (2)/(1)	态日期	的效益	预计 效益	否发生 重大变化
承诺投资项目										
科陆研发中心建设项目	否	13,861.00	13,861.00	1,097.86	1,977.88	14.27%	2013年04月29日	0.00	是	否
智能变电站自动化系统项目	否	9,997.00	9,997.00	1,926.91	2,475.23	24.76%	2012年10月29日	0.00	是	否
营销服务中心建设项目	否	4,993.00	4,993.00	1,153.34	1,434.01	28.72%	2012年10月29日	0.00	是	否
科陆变频器扩产建设项目	否	5,219.00	5,219.00	528.61	549.63	10.53%	2012年10月29日	0.00	是	否
科陆洲智能、网络电表生产建设项目	否	20,980.00	20,980.00	3,633.78	3,633.81	17.32%	2012年04月29日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	55,050.00	55,050.00	8,340.50	10,070.56	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	55,050.00	55,050.00	8,340.50	10,070.56	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内不存在此情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	适用 2011年1月28日公司第四届董事会第十次(临时)会议审议通过了公司《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的20,650,482.05元自筹资金。该议案于2011年2月16日已经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011年1月28日公司第四届董事会第十次(临时)会议审议通过了公司《关于将部分闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金的议案》,同意在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,将总额为15,000万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金,使用期限不超过6个月(自公司股东大会批准之日起计算)。该议案于2011年2月16日已经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。									

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	账户名称	银行名称	账号	2011年6月30日 活期账户余额	2011年6月30日 定期存单余额
	深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳发展银行股份有限公司深圳福永支行	11005458535708	49,062,955.48	30,000,000.00
	深圳市科陆电子科技股份有限公司	平安银行深圳分行	6012100066192	35,388,294.47	30,000,000.00
	深圳市科陆电子科技股份有限公司	中国邮政储蓄银行深圳南山支行	100243111160010002	16,571,707.52	10,000,000.00
	深圳市科陆变频器有限公司	中国银行时代金融中心支行	816813508308097001	16,930,237.86	30,000,000.00
	成都市科陆洲电子有限公司	中国建设银行股份有限公司深圳南山支行	44201506600052512687	33,726,835.48	20,000,000.00
	合计			151,680,030.81	120,000,000.00
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据各募集资金项目的建设进度安排，为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司确保在不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金的使用进度将 12,000 万元人民币的闲置募集资金转存为 6 个月的定期存款。公司及保荐机构平安证券有限责任公司已分别与上述银行就该闲置募集资金转存定期存单事宜签署《募集资金三方监管协议之补充协议》或《募集资金四方监管协议之补充协议》。				

## 2、募集资金专户存储制度的执行情况

2010年11月，公司及下属子公司与银行、保荐机构分别签订了相应的募集资金监管协议。

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》等规定及监管协议的要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，在使用募集资金的时候，严格履行相应的审批手续，并及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，以确保募集资金专户存储、专款专用。

根据各募集资金项目的建设进度安排，为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司确保在不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金的使用进度将 12,000 万元人民币的闲置募集资金转存为 6 个月的定期存款并签订了相应的募集资金监管协议补充协议。

### 3、变更项目情况

报告期内，公司未发生募集资金项目变更的情况。

#### (二) 报告期内，非募集资金投资情况

1、经公司第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过，公司以现金方式出资人民币 500 万元设立全资子公司——深圳市科陆技术服务有限公司。报告期内，该控股子公司已经完成相关的工商登记工作，并已取得企业法人营业执照。该公司主营范围为：软件工程系统维护的技术管理服务；电力设备安装维护升级（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。

2、经公司第四届董事会第十三次（临时）会议及 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司将在江西省南昌市国家高新技术产业开发区投资总金额约为 15 亿元，建设“科陆电子（南昌）智能电网研发与产业基地”，同时投资设立南昌科陆智能电网有限公司（暂定名，以工商行政管理部门核准为准），负责基地的开发建设与管理。报告期内，上述产业基地尚未开工，拟设立的子公司尚未完成工商注册事宜。

### 三、公司董事会日常工作情况

#### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开 4 次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，具体情况如下：

1、2011年1月28日上午10:00在公司行政会议室以现场表决方式召开第四届董事会第十次（临时）会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于改聘公司董事的议案》；
- (2) 《关于聘任公司财务总监的议案》；
- (3) 《关于调整公司董事会专门委员会成员的议案》；
- (4) 《关于公司 2011 年度拟向银行申请综合授信额度的议案》；
- (5) 《关于将部分闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金的议案》；

(6)《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》;

(7)《关于为控股子公司提供担保的议案》;

(8)《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登于2011年1月29日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、2011年4月7日上午10:00在公司行政会议室以现场表决方式召开第四届董事会第十一次会议,会议审议通过了以下议案:

(1)《公司2010年度董事会工作报告》;

(2)《公司2010年度总经理工作报告》;

(3)《公司2010年年度报告及摘要》;

(4)《公司2010年度财务决算报告的议案》;

(5)《关于公司2010年度利润分配预案的议案》;

(6)《关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》;

(7)《公司2010年年度社会责任报告》

(8)《董事会关于2010年度内部控制自我评价报告》;

(9)《关于公司董事、高级管理人员2010年度薪酬的议案》;

(10)《董事会审计委员会关于会计师事务所从事公司2010年度审计工作的总结报告》;

(11)《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构的议案》;

(12)《关于收购控股子公司股权的议案》;

(13)《关于聘任证券事务代表的议案》;

(14)《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登于2011年4月8日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

3、2011年4月26日上午9:30在公司行政会议室以现场表决方式召开第四届董事会第十二次(临时)会议,会议审议通过了以下议案:

(1)《公司2011年第一季度报告》;

(2)《关于设立全资子公司的议案》;

- (3) 《关于修订〈公司章程〉的议案》;
- (4) 《关于将公司部分闲置募集资金转为定期存款的议案》;
- (5) 《公司关于实施〈企业内部控制规范〉工作方案的议案》。

该次董事会决议公告刊登于2011年4月27日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、2011年6月13日上午10:00在公司行政会议室以现场表决方式召开第四届董事会第十三次（临时）会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于投资建设“科陆电子（南昌）智能电网研发与产业基地”的议案》;
- (2) 《关于为子公司提供担保的议案》;
- (3) 《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的通知》。

该次董事会决议公告刊登于2011年6月14日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## （二）董事会对股东大会的执行情况

报告期内，公司董事会共主持召开了2次股东大会会议，共形成了14项决议。对于股东大会形成的各项决议，董事会采取积极措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，以保障各位股东的合法权益。有关决议执行情况如下：

(1) 2011年4月29日召开的2010年年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配预案》，以2010年12月31日公司总股本264,460,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司于2011年5月7日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《公司2010年度权益分派实施公告》，并于2011年5月12日实施完毕。

(2) 续聘了立信大华会计师事务所有限公司为本公司2011年度财务会计审计机构；完成了《公司章程》修订工作；完成了公司董事、高级管理人员的选聘工作等。

## （三）公司董事履行职责情况

1、报告期内召开过4次董事会，全体董事均亲自出席董事会，具体出席董事会会议情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次	以通讯方式	委托出席次	缺席次数	是否连续
------	----	-------	-------	-------	-------	------	------

			数	参加会议次数	数		两次未亲自出席会议
饶陆华	董事长兼总经理	4	4	0	0	0	否
曾永春	原董事、副总经理、财务总监	0	0	0	0	0	否
楚建德	原董事、财务总监	3	3	0	0	0	否
刘明忠	董事、总工程师	4	4	0	0	0	否
孟建斌	董事、	4	4	0	0	0	否
陶 军	董事	4	4	0	0	0	否
范家闫	董事、副总工程师、技术专家	4	4	0	0	0	否
黄幼平	董事兼董事会秘书	4	4	0	0	0	否
王 勇	独立董事	4	4	1	0	0	否
李少弘	独立董事	4	4	0	0	0	否
马秀敏	独立董事	4	4	0	0	0	否
邓爱国	独立董事	4	4	0	0	0	否

注：

1、曾永春先生已于2011年1月21日递交了辞职申请，其辞职自其辞职报告送达董事会时生效，辞职后曾永春先生不在公司担任任何职务。

2、楚建德先生已于2011年7月15日递交了辞职申请，其辞职自其辞职报告送达董事会时生效，辞职后楚建德先生不在公司担任任何职务。

报告期内，公司全体董事均能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》等规定的要求，诚实、勤勉、独立地履行董事职责。能够按照公司《董事会议事规则》等要求参加公司董事会会议，认真审议各项议案，有效执行股东大会决议，对确保公司董事会决策的客观、公正发挥了积极的作用，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

董事长能在其职责范围内有效行使权力，依法召集、主持董事会会议，严格公司董事会集体决策机制，确保董事会规范运作，并组织董事参加监管局和交易所组织的各项培训和学习。

公司独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》、《独立董事制度》等规定，独立、公正、勤勉地履行职责，积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，主动了解公司的生产经营状况与行业发展趋势，对公司董事会科学决策发挥了积极的作用。

报告期内，公司独立董事对聘任公司董事及高级管理人员的事宜、将部分闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金的事宜、为子公司提供担保的事宜、2010

年度公司对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况、2010年度公司高级管理人员薪酬、公司内部控制自我评价报告、聘请公司2011年度审计机构等相关事项发表了独立意见，对维护中小股东合法权益做了实际工作。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司四名独立董事对公司报告期内的董事会各项议案没有提出异议。

### (四) 董事会各专门委员会工作情况

#### 1、薪酬与考核委员会

(1) 2011年4月7日，薪酬与考核委员会召开2010年年度会议，审议通过了《关于深圳市科陆电子科技股份有限公司2010年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》，薪酬与考核委员会认为：公司2010年度董事、监事、高级管理人员薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定。

#### 2、审计委员会

(1) 2011年2月21日，审计委员会召开2011年第一次会议，审议通过了《审计部2010年度工作总结》；

(2) 2011年3月3日，审计委员会与年审会计师事务所召开了2010年度审计计划的沟通会议。

(3) 2011年3月10日，审计委员会与年审会计师事务所召开了2010年年报审计工作进度的沟通会议。

(4) 2011年4月1日，审计委员会与年审会计师就2010年年度报告审计初稿情况召开沟通会议。

(5) 2011年4月7日，审计委员会召开2010年年度会议，审议通过了如下议案：《公司2010年年度财务会计报告》；《关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；《关于2010年度内部控制自我评价报告》；《关于会计师事务所从事公司2010年度审计工作的总结报告》；《公司2010年度控股股东及关联方资金占用情况报告》；《公司2010年度对外担保的议案》；《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》。



(6) 2011年4月26日, 审计委员会召开2011年第二次会议, 审议通过了如下议案: 《公司2011年第一季度财务会计报告》; 《公司2011年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告》; 《公司2011年第一季度控股股东及关联方资金占用情况报告》; 《公司2011年第一季度对外担保的议案》; 《审计部2011年第一季度工作总结及2011年第二季度工作计划》; 《公司关于实施〈企业内部控制规范〉工作方案的议案》。

### 3、战略委员会

(1) 2011年4月7日, 战略委员会召开2011年第一次会议, 审议通过了《关于收购控股子公司股权的议案》。

(2) 2011年4月14日, 战略委员会召开2011年第二次会议, 审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。

(3) 2011年6月13日, 战略委员会召开2011年第三次会议, 审议通过了《关于投资建设“科陆电子(南昌)智能电网研发与产业基地”的议案》。

### 4、提名委员会

(1) 2011年1月28日, 提名委员会召开2011年第一次会议, 审议通过了《关于改聘公司董事的议案》; 《关于聘任公司财务总监的议案》。

## (五) 公司开展投资者关系管理的具体情况

### (一) 投资者关系管理

报告期内, 公司严格按照公司《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等相关规定的要求, 认真做好投资者关系管理工作, 以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制, 提升公司诚信形象。

1、公司指定董事会秘书黄幼平女士为投资者关系管理工作的负责人, 组织实施了公司的投资者关系管理工作; 公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务, 并做好各次接待的资料存档工作。公司通过规范投资者关系管理、良好的沟通, 确保了所有投资者都能公平、详尽地了解公司公开的信息。

2、公司重视投资者关系管理工作, 通过公司网站、投资者关系互动平台、电话、电子信箱、传真等多种渠道与投资者进行充分的沟通交流, 认真听取投资者提出的宝贵意见及建议, 做到有信必复, 切实加强和巩固公司与投资者的联系,

增进相互间的信任 and 了解。

3、报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等有关规定的要求，先后接待了包括长江证券、招商证券、平安证券等机构投资者的实地来访调研，切实做好相应的接待工作，并建立了完整的工作档案。

4、报告期内，公司组织了一次网上业绩说明会，公司董事长兼总经理饶陆华先生、原财务总监楚建德先生、独立董事马秀敏女士、董事会秘书黄幼平女士、保荐代表人方红华先生出席了本次网上业绩说明会，就公司2010年度经营情况等与广大投资者进行了坦诚友好的交流和沟通。

(二)公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

#### (六) 公司信息披露情况

报告期内已披露的重要信息索引：

序号	公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
1	201101	2011-01-04	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于全资子公司完成注册的公告	巨潮网
		2011-01-05		证券时报/中国证券报
2	201102	2011-01-29	深圳市科陆电子科技股份有限公司第四届董事会第十次（临时）会议决议的公告	证券时报/中国证券报/巨潮网
3	201103	2011-01-29	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于将部分闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金的公告	证券时报/中国证券报/巨潮网
4	201104	2011-01-29	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告	证券时报/中国证券报/巨潮网
5	201105	2011-01-29	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告	证券时报/中国证券报/巨潮网
6	201106	2011-01-29	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于召开公司2011年第一次临时股东大会的通知	证券时报/中国证券报/巨潮网
7	201107	2011-01-29	深圳市科陆电子科技股份有限公司第四届监事会第六次（临时）	证券时报/中国证券报/巨潮网
8	201108	2011-02-11	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于召开公司2011年第一次临时股东大会的提示性公告	巨潮网
		2011-02-12		证券时报/中国证券报

9	201109	2011-02-17	深圳市科陆电子科技股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
10	201110	2011-02-21	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于重大经营合同中标的公告	巨潮网
		2011-02-22		证券时报/中国 证券报
11	201111	2011-02-24	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于重大经营合同中标的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
12	201112	2011-02-28	深圳市科陆电子科技股份有限公司 2010 年度业绩快报	证券时报/中国 证券报/巨潮网
13	201113	2011-03-09	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于重大经营合同中标的提示性公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
14	201114	2011-03-15	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于签订重大经营合同的公告	巨潮网
		2011-03-16		证券时报/中国 证券报
15	201115	2011-04-07	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于重大经营合同中标的提示性公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
16	201116	2011-04-08	深圳市科陆电子科技股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
17	201117	2011-04-08	深圳市科陆电子科技股份有限公司 2010 年年度报告摘要	证券时报/中国 证券报/巨潮网
18	201118	2011-04-08	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
19	201119	2011-04-08	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于收购控股子公司股权的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
20	201120	2011-04-08	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于召开公司 2010 年年度股东大会的通知	证券时报/中国 证券报/巨潮网
21	201121	2011-04-08	深圳市科陆电子科技股份有限公司第四届监事会第七次会议决议的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
22	201122	2011-04-08	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于举行网上 2010 年度业绩说明会的通知	证券时报/中国 证券报/巨潮网
23	201123	2011-04-27	深圳市科陆电子科技股份有限公司第四届董事会第十二次（临时）会议决议的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
24	201124	2011-04-27	深圳市科陆电子科技股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文	证券时报/中国 证券报/巨潮网
25	201125	2011-04-27	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于设立全资子公司的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
26	201126	2011-04-27	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于将公司部分闲置募集资金转为定期存款的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
27	201127	2011-04-30	深圳市科陆电子科技股份有限公司二〇一〇年年度股东大会决议公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
28	201128	2011-05-04	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于全资子公司签订重大经营合同的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
29	201129	2011-05-06	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于重大	证券时报/中国

			经营合同中标的提示性公告	证券报/巨潮网
30	201130	2011-05-07	深圳市科陆电子科技股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
31	201131	2011-05-18	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于全资子公司签订重大经营合同的公告	巨潮网
		2011-05-19		证券时报/中国 证券报/
32	201132	2011-05-20	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于全资子公司重大经营合同的进展公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
33	201133	2011-05-31	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于全资子公司重大经营合同的进展公告	巨潮网
		2011-06-01		证券时报/中国 证券报
34	201134	2011-05-31	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于重大经营合同中标的公告	巨潮网
		2011-06-01		证券时报/中国 证券报
35	201135	2011-06-14	深圳市科陆电子科技股份有限公司第四届董事会第十三次（临时）会议决议的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
36	201136	2011-06-14	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于投资建设“科陆电子（南昌）智能电网研发与产业基地”的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
37	201137	2011-06-14	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于为子公司提供担保的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
38	201138	2011-06-14	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知	证券时报/中国 证券报/巨潮网
39	201139	2011-06-15	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于为子公司提供担保的补充公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网
40	201140	2011-06-30	深圳市科陆电子科技股份有限公司关于全资子公司完成注册的公告	证券时报/中国 证券报/巨潮网

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，提高规范运作水平。

公司整体运作规范、独立性强，公司治理实际情况符合相关法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、报告期内，公司共召开了四次董事会、三次监事会和二次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。

2、公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及审计部各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。

3、公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司遵循有关规定，及时披露大股东及公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。

4、报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》《外部信息使用人管理制度》等规定的要求，履行重大信息内部流转程序，规范投资者接待工作，强化内幕信息管理，切实避免了公司内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。

5、报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息，报送生产投资计划和财务预算等公司治理非规范情况。报告期内，公司未从事期货期权交易、套期保值等高风险业务，自上市至今。公司所有的重大投资均严格履行相应的审批程序，并及时对外披露。

### 二、报告期内，内部控制体系建设进展情况

根据深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内控规范试点有关工作规范的通知》（深证局公司字【2011】31号），公司自2011年2月起启动内部控制规范试点工作，2011年上半年公司内控规范工作进展如下：

## （一）内控动员与前期准备

### 1、前期动员

2011年2月，召开内部控制动员大会，成立公司内部控制领导小组，公司董事长牵头，管理层组织，全员参与内控建设。

### 2、成立内控组织

（1）2011年3月，根据确定的内部控制模块，确定相关部门负责人为该业务模块负责人，由部门负责人确定具体实施人员。

（2）2011年3月，根据部门负责人指定的具体实施人员，整理确定内部控制具体实施小组人员，成立内部控制组织体系。

### 3、确定内控范围

2011年3月，根据内部控制相关资料和五部委内部控制指引、以及公司具体情况，确定公司内部控制范围。

### 4、内控培训

（1）2011年3月，公司内控小组4位成员参加了证监会“资本市场实施企业内部控制规范动员部署视频会议”并按会议精神做了工作部署；派4位内控骨干工作人员参加监管机构组织的专门培训。

（2）2011年3月，购买内控相关书籍，购买内部控制书籍，分发给内控具体实施小组成员，使大家对内部控制有所了解。

（3）2011年3月。组织培训，进行相关内部控制初步培训，使其对内部控制及所要进行的工作有初步理解，明确各个流程所要进行的工作。

### 5、内控实施方案草拟和公告

2011年4月，草拟的内控实施方案、修改，最终确定公司内控实施方案；内控实施方案报审并公告。

## （二）内控建设阶段

### 1、确定重点和优先控制的风险

（1）2011年4月，内控小组梳理风险数据库，根据内部控制指引、规范讲解及公司业务流程特点，讨论并整理选定的十二个业务流程的风险清单，汇总分析，形成公司业务流程的风险清单。

## 2、建立内控矩阵

(1) 2011年4月,根据内控指引相关要求,以及前期风险数据库,结合公司业务特点,建立相关业务流程的内部控制矩阵。

(2) 2011年4月,内控工作小组分组讨论内控矩阵并进行对比、修正。

## 3、确定内控实施范围的确定依据以及对财务报表的影响

(1) 2011年5月,针对选定的业务流程,整理其确定依据及对财务报表的影响。

(2) 2011年6月,根据深圳证监局实施企业内部控制规范试点工作指引的要求,补充修改内控建设实施范围对财务报表的影响。

## 4、组织内控推介会

2011年5月,公司组织内控咨询机构推介会。

## 5、内控交流及培训

(1) 2011年6月,参加深圳证监局组织的内部控制工作经验交流会;

(2) 2011年6月,内部控制经验交流会会议总结,借鉴并梳理公司内控建设工作思路。

(3) 2011年6月,整理组织内控风险评估PPT,选取部分业务流程,组织内控风险评估培训。

## (三) 综述

目前,公司内控实施正在进行风险评估阶段工作,风险评估工作在各个业务流程开展并初步评估,预期9月份结束;接下来,公司将确定内控缺陷整改方案并进行整改以及内控自我评价工作。

公司的内控建设与公司计划基本一致,实际执行中,根据监管机构要求及各方面交流经验进行修订和完善。

## 三、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内,根据公司2010年度股东大会决议,以2010年12月31日公司总股本264,460,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.50元;同时,以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

公司于2011年5月7日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《公司2010年度权益分派实施公告》,并于2011年5月12日实施完毕。

#### 四、公司本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司 2011 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

五、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

六、报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权、参股金融企业股权及参股拟上市公司等投资情况。

#### 七、报告期内，公司资产收购及出售资产、吸收合并事项。

1、经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司以人民币 4,515,752 元收购杨凯先生所持有的深圳市科陆电气技术有限公司（以下简称“科陆电气”）20%的股权。公司在本次交易前持有科陆电气 80%的股权，杨凯先生在本次交易前持有科陆电气 20%的股权；本次交易完成后公司将直接持有科陆电气 100%的股权。报告期内，公司已完成上述股权转让事宜，并办理完相应的工商变更事宜。

2、除上述事项外，公司不存在其他资产收购及出售资产、吸收合并事项。

#### 八、报告期内，实施股权激励计划相关事项

本公司在报告期内未实施股权激励计划。

#### 九、报告期内，公司无重大关联交易事项。

（一）报告期内，公司不存在与关联方发生的日常经营相关的重大关联交易。

（二）报告期内，公司不存在因资产收购及出售发生的关联交易事项。

（三）报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

（四）报告期内，公司不存在与关联方的债权债务往来及担保事项。

（五）报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

#### 十、报告期内重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

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，并为公司带来利润达到公司当年利润总额的 10%以上的重大托管、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，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

#### (三) 对子公司的担保

公司于第四届董事会第十次（临时）会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过对公司下属控股子公司深圳市科陆电源技术有限公司、深圳市科陆变频器有限公司提供期限一年总额不超过 6,000 万元的银行融资担保事宜。

公司于第四届董事会第十三次（临时）会议及 2011 年第二次临时股东大会审议通过对公司下属子公司：深圳市科陆能源服务有限公司、四川科陆新能电气有限公司提供期限一年总额不超过 30,000 万元的银行融资担保事宜。

公司独立董事均对上述事项发表独立意见。具体内容详见 2011 年 1 月 29 日及 2011 年 6 月 14 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的公告。

截止 2011 年 6 月 30 日，上述子公司均未使用上述担保额度。

报告期内，公司及下属控股子公司对外实际担保余额为 0 万元，占公司 2010 年度经审计净资产的 0.00%。

报告期内，公司控股子公司未对外发生对外担保情况，本公司及控股子公司也未发生逾期对外担保情况。

#### (四) 委托他人进行资产管理事项

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委托他人进行资产管理事项。

#### (五) 重大经营合同

(1) 公司在国家电网公司集中规模招标采购“总部统一组织，网省公司具体实施”2010 年智能电能表第一批项目（华东、华北区域）（招标编号：0711-100TL038）的招标活动中，共中 19 个包，中标总额为 18,379.96 万元。报告期内，本次中标所包含的合同已全部履行完毕。

(2) 公司在国家电网公司集中规模招标采购“总部统一组织，网省公司具体实施”2010 年智能电能表第一批项目（华中、东北、西北区域）（招标编号：0711-100TL039）的招标活动中，共中 6 个包，中标总额为 4,379.96 万元。报告期内，本次中标所包含的合同已全部履

行完毕。

(3) 公司下属控股子公司深圳市科陆变频器有限公司与 Green Resoureces Group Limited 签订了金额为 1,582.6 万美元,折合人民币约为 10,530.78 万元的并网光伏逆变器销售合同。由于原材料价格上涨及人民币对美元汇率的上升,导致产品成本增加。为进一步控制合同风险,保证产品的盈利能力,该子公司正就合同中约定的产品价格与对方做进一步的商议。截至目前,该合同项下的产品暂未交货,后续,公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

(4) 公司在国家电网公司集中规模招标采购 2010 年电能表第三批项目(招标编号:0711-100TL113)的招标活动中,共中 8 个包,中标总额为 7,327.78 万元。报告期内,本次中标所包含的合同已全部履行完毕。

(5) 公司在国家电网公司集中规模招标采购 2010 年电能表第四批项目(招标编号:0711-100TL138)的招标活动中,共中 2 个包,中标总额为 4,558.96 万元。报告期内,公司按合同的规定履行相应事宜。

(6) 公司在国家电网公司集中规模招标采购 2011 年电能表第一批项目(招标编号:0711-11OTL133)的招标活动中,共中 13 个包,中标总金额为 1.78 亿元。报告期内,公司按合同的规定履行相应事宜。

(7) 公司下属全资子公司——深圳市科陆能源服务有限公司与云南兴建水泥有限公司签订了金额为人民币 8,340 万元的《云南兴建水泥有限公司水泥熟料生产线纯低温余热发电合同能源管理项目合同书》。报告期内,公司下属子公司按合同的规定履行相应事宜。

(8) 公司下属全资子公司——深圳市科陆能源服务有限公司与宁夏明峰萌成建材有限公司签订了金额为人民币 13,600 万元的《宁夏明峰萌成建材有限公司水泥熟料生产线纯低温余热发电合同能源管理项目合同书》。报告期内,公司下属子公司按合同的规定履行相应事宜。

(9) 公司在国家电网公司集中规模招标采购 2011 年电能表第二批项目(招标编号:0711-11OTL039)的招标活动中,共中 11 个包,中标总金额为 2.26 亿元。报告期内,公司按合同的规定履行相应事宜。

(10) 公司在国家电网公司集中规模招标采购 2011 年电能表第三批项目(招标编号:0711-11OTL073)的招标活动中,共中 11 个包,中标总金额为 1.46 亿元。报告期内,公司按合同的规定履行相应事宜。

## 2、重大建设合同

(1) 经公司第四届董事会第五次(临时)会议审议通过,公司全资子公司——成都科陆洲电子有限公司于 2010 年 5 月 31 日与深圳市中邦(集团)建设总承包有限公司签署了《科

陆洲工业园工程施工合同》等相关文件，投资 3,100 万元建设科陆洲工业园。报告期内，公司下属子公司按合同中的规定安排相应事宜。

(2) 经公司第四届董事会第六次会议审议，公司 2010 年第三次临时股东大会审核通过，公司于 2010 年 11 月 30 日与湛江市建筑工程集团公司签订了《深圳市建设工程施工合同》等相关文件，投资 8,028.02 万元建设科陆大厦。报告期内，公司按照合同中的有关规定安排相应事宜。

### 3、重大借款合同

序号	贷款人	贷款金额(元)	贷款起止期限	借款条件
1	宁波银行深圳分行	20,000,000.00	2010.08.06-2011.08.05	信用
2	宁波银行深圳分行	25,000,000.00	2010.08.10-2011.08.09	信用
3	杭州银行深圳分行南山支行	40,000,000.00	2010.08.17-2011.08.17	信用
4	中国光大银行深圳分行宝中支行	15,000,000.00	2010.07.30-2011.07.30	担保
5	招商银行股份有限公司深圳南山支行	30,000,000.00	2011.03.17-2012.03.17	担保
6	招商银行股份有限公司深圳南山支行	20,000,000.00	2011.03.30-2012.03.30	担保
7	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	20,000,000.00	2011.04.08-2012.04.08	担保
8	深圳发展银行深圳高新区支行	70,000,000.00	2011.04.22-2012.04.22	担保
9	中国建设银行深圳市分行	50,000,000.00	2011.04.02-2012.04.02	担保
10	中国建设银行深圳市分行	50,000,000.00	2011.04.19-2012.04.19	担保
11	中国建设银行深圳市分行	20,000,000.00	2011.06.15-2012.06.15	担保
12	中国建设银行深圳市分行	50,000,000.00	2011.06.27-2012.06.27	担保
13	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	7,000,000.00	2009.12.29-2011.12.04	担保
14	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	13,000,000.00	2010.01.05-2011.12.04	担保

### 十一、公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

经公司董事会审计委员会以及审计部认真核查认为：公司 2011 年上半年不存在控股股东及关联方资金占用情况。不存在通过借款、违规担保、要求公司为其支付或垫付工资、福利、保险、广告等费用或其他支出等方式占用公司资金的情况，没有发生过高价置入公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假采购真占用等方式变相或隐性占用公司资金的情形。

### 十二、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

根据有关法律法规和规章制度的要求以及公司经营的实际需要，公司设立了审计部，配置专职人员从事内部审计工作。审计部向董事会审计委员会负责和报告工作，并接受监事会的指导与监督。公司制定了《内部审计制度》，审计部按照该制度主要履行对公司各内部

机构、子公司、分公司及公司对其有实际控制权的其他企业财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督的职责。

根据公司2011年度内部审计工作计划，公司内部审计工作正常有序开展。报告期内，审计部进行了2010年年度、2011年第一季度、2011年半年度财务报告的审计，并对报告期内的募集资金使用、内控制度健全及有效执行、关联方资金往来等情况进行审计监督。

### 十三、公司聘任会计师事务所的情况

报告期内，经公司第四届董事会第十一次会议及公司2010年年度股东大会审议，同意续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构，为公司提供年度审计，审计报酬总额为50万元。

### 十四、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》、公司《独立董事制度》等有关规定的要求，作为公司独立董事，我们本着对公司及全体投资者负责的态度，依据客观、公平、公正的原则，对公司2011年上半年的控股股东及其他关联方占用资金和公司对外担保情况的进行了认真的了解和检查，发表独立意见如下：

1、公司实际控制人、控股股东及关联方能够认真贯彻执行相关规定，在报告期内不存在非经营性占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至报告期的非经营占用公司资金情况；公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况。

2、公司在报告期内不存在为实际控制人、控股股东及其附属企业提供担保的情况，也不存在为其他关联方、任何非法人单位或任何自然人提供任何形式的对外担保情况；公司也不存在以前年度发生但延续到报告期的对外担保情况。

### 十五、公司董事、监事、高级管理人员或公司持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

#### （一）关于股份限售的承诺

公司控股股东、实际控制人饶陆华先生承诺自股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的

发行人股份。

公司董事、监事、高级管理人员分别承诺：自股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。

目前，上述承诺履行情况良好。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免损害公司及其他股东利益，公司控股股东、实际控制人饶陆华先生于公司上市时出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“无论在中国境内或境外，对于股份公司正在或将来要进行生产开发的产品、经营业务以及研究的新产品、新技术，本人亦将不会再直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对股份公司构成直接竞争的相同或相似或可替代的产品，除非股份公司对本人有要求”。目前，上述承诺履行情况良好。

同时，公司控股股东、实际控制人饶陆华先生于公司非公司发行 A 股股票时出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与科陆电子及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与科陆电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与科陆电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如科陆电子及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与科陆电子及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与科陆电子及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到科陆电子经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。” 目前，上述承诺履行情况良好。

**十六、报告期内，没有发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；也没有发生公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。**

**十七、报告期内，公司无应披露的其他重要信息。**

## 第七节 财务报告（未经审计）

- 一、未经审计的财务报告（全文附后）
- 二、会计报表及附注（附后）

## 第八节 备查文件

一、 载有董事长饶陆华先生签名的2011年半年度报告文本原件。

二、 载有法定代表人饶陆华先生、主管会计工作负责人聂志勇先生、会计机构负责人翁丽华女士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纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

四、 其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事长：饶陆华

二〇一一年八月十九日

# 深圳市科陆电子科技股份有限公司

## 财务报告

(2011年1月1日至2011年6月30日止)

目 录	页 次
资产负债表和合并资产负债表	49-50
利润表和合并利润表	51
现金流量表和合并现金流量表	52-53
股东权益变动表和合并股东权益变动表	54-57
财务报表附注	58-125



## 资产负债表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	409,389,536.00	289,072,588.39	782,829,947.52	438,481,664.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	17,100,000.00	17,000,000.00	4,175,675.16	1,904,498.00
应收账款	623,648,395.00	603,632,530.82	606,572,831.27	594,673,048.13
预付款项	114,940,115.60	59,441,497.93	47,902,244.58	43,536,112.17
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	60,913,766.58	97,349,348.19	39,540,954.66	66,012,306.81
买入返售金融资产				
存货	661,858,293.12	590,248,493.47	347,296,227.00	317,249,693.68
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,887,850,106.30	1,656,744,458.80	1,828,317,880.19	1,461,857,322.97
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	2,434,781.36	403,915,985.39	2,434,781.36	391,000,233.39
投资性房地产				
固定资产	203,997,378.95	195,310,425.15	195,971,508.62	187,838,384.86
在建工程	55,506,621.74	18,846,118.88	19,340,283.92	7,774,026.06
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	56,151,226.52	43,879,219.58	56,942,053.12	44,546,358.90
开发支出				
商誉	519,899.22		519,899.22	
长期待摊费用	4,424,725.64	3,228,915.62	4,239,121.81	2,911,485.45
递延所得税资产	11,938,590.37	7,118,306.11	11,252,227.03	7,051,601.36
其他非流动资产				
非流动资产合计	334,973,223.80	672,298,970.73	290,699,875.08	641,122,090.02
资产总计	2,222,823,330.10	2,329,043,429.53	2,119,017,755.27	2,102,979,412.99
流动负债：				
短期借款	410,000,000.00	410,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00

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	128,597,378.80	126,914,505.76	197,373,409.07	194,078,552.78
应付账款	404,699,117.77	433,593,428.76	246,603,586.41	268,905,379.70
预收款项	46,216,692.49	47,479,380.66	83,662,718.29	71,298,448.65
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	15,402,053.45	10,017,939.15	13,249,564.09	8,668,103.87
应交税费	-6,171,062.91	-5,273,078.36	59,847,833.72	53,814,429.86
应付利息				
应付股利				
其他应付款	8,732,259.83	133,870,793.05	13,268,774.94	18,894,190.76
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	20,000,000.00	20,000,000.00	20,085,226.80	20,085,226.80
其他流动负债				
流动负债合计	1,027,476,439.43	1,176,602,969.02	964,091,113.32	965,744,332.42
非流动负债：				
长期借款			0.00	0.00
应付债券				
长期应付款			0.00	0.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	11,800,000.00	10,200,000.00	9,050,000.00	7,550,000.00
非流动负债合计	11,800,000.00	10,200,000.00	9,050,000.00	7,550,000.00
负债合计	1,039,276,439.43	1,186,802,969.02	973,141,113.32	973,294,332.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	396,690,000.00	396,690,000.00	264,460,000.00	264,460,000.00
资本公积	391,953,917.68	391,953,917.68	524,183,917.68	524,183,917.68
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	53,954,931.40	53,954,931.40	53,954,931.40	53,954,931.40
一般风险准备				
未分配利润	330,091,438.00	299,641,611.43	286,323,892.85	287,086,231.49
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,172,690,287.08	1,142,240,460.51	1,128,922,741.93	1,129,685,080.57
少数股东权益	10,856,603.59		16,953,900.02	0.00
所有者权益合计	1,183,546,890.67	1,142,240,460.51	1,145,876,641.95	1,129,685,080.57
负债和所有者权益总计	2,222,823,330.10	2,329,043,429.53	2,119,017,755.27	2,102,979,412.99

公司法定代表人：饶陆华

主管会计工作的公司负责人：聂志勇

财务机构负责人：翁丽华

## 利润表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	423,904,150.73	406,548,956.14	284,907,299.47	254,244,478.36
其中：营业收入	423,904,150.73	406,548,956.14	284,907,299.47	254,244,478.36
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	372,852,125.42	378,849,499.13	226,066,198.48	210,635,530.16
其中：营业成本	272,387,115.04	319,272,959.55	149,876,166.34	164,056,749.30
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	359,696.13	52,669.72	296,807.01	74,745.37
销售费用	39,976,345.39	24,651,406.25	23,065,158.93	15,150,008.43
管理费用	52,391,341.94	26,765,360.21	35,716,283.63	17,987,380.35
财务费用	6,776,769.70	7,283,411.99	4,241,297.34	3,786,393.21
资产减值损失	960,857.22	823,691.41	12,870,485.23	9,580,253.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	10,341,975.39
其中：对联营企业和合营企业的投资	0.00	0.00	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,052,025.31	27,699,457.01	58,841,100.99	53,950,923.59
加：营业外收入	9,950,484.83	1,862,118.09	3,529,537.08	3,148,762.51
减：营业外支出	610,257.67	489,763.01	429,765.62	321,588.91
其中：非流动资产处置损失	129,211.85	126,730.51	31,323.57	20,458.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,392,252.47	29,071,812.09	61,940,872.45	56,778,097.19
减：所得税费用	5,583,251.75	3,293,432.15	11,533,968.13	5,993,690.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,809,000.72	25,778,379.94	50,406,904.32	50,784,406.90
归属于母公司所有者的净利润	56,990,545.15	25,778,379.94	50,807,669.97	50,784,406.90
少数股东损益	-2,181,544.43		-400,765.65	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.14	0.10	0.21	0.21
（二）稀释每股收益	0.14	0.10	0.21	0.21
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	54,809,000.72	25,778,379.94	50,406,904.32	50,784,406.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,990,545.15	25,778,379.94	50,807,669.97	50,784,406.90
归属于少数股东的综合收益总额	-2,181,544.43	0.00	-400,765.65	0.00

公司法定代表人：饶陆华

主管会计工作的公司负责人：聂志勇

财务机构负责人：翁丽华

## 现金流量表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	380,956,130.51	389,920,780.19	190,700,970.23	187,533,848.73
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	8,345,960.79	381,852.66	447,768.06	70,247.03
收到其他与经营活动有关的现金	5,009,724.90	150,297,187.64	35,755,502.64	59,599,797.37
经营活动现金流入小计	394,311,816.20	540,599,820.49	226,904,240.93	247,203,893.13
购买商品、接受劳务支付的现金	572,236,402.98	529,617,538.43	207,615,508.46	218,627,555.63
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	58,783,767.04	35,604,649.83	39,503,381.64	24,926,901.98
支付的各项税费	69,075,817.67	57,138,824.48	32,939,661.67	10,570,191.45
支付其他与经营活动有关的现金	70,014,624.51	84,153,944.82	36,028,422.73	27,343,170.97
经营活动现金流出小计	770,110,612.20	706,514,957.56	316,086,974.50	281,467,820.03
经营活动产生的现金流量净额	-375,798,796.00	-165,915,137.07	-89,182,733.57	-34,263,926.90
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,441,163.92	27,777,735.12	36,034,328.34	34,824,762.01
投资支付的现金	0.00	12,915,752.00	0.00	14,600,000.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	55,441,163.92	40,693,487.12	36,034,328.34	49,424,762.01
投资活动产生的现金流量净额	-55,441,163.92	-40,693,487.12	-36,034,328.34	-42,424,762.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	600,000.00	0.00	5,400,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	600,000.00	0.00	5,400,000.00	0.00
取得借款收到的现金	310,000,000.00	310,000,000.00	93,000,000.00	93,000,000.00
发行债券收到的现金			0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	310,600,000.00	310,000,000.00	98,400,000.00	93,000,000.00
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	230,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,800,451.60	22,800,451.60	15,507,275.33	14,952,968.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	252,800,451.60	252,800,451.60	55,507,275.33	54,952,968.66
筹资活动产生的现金流量净额	57,799,548.40	57,199,548.40	42,892,724.67	38,047,031.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-373,440,411.52	-149,409,075.79	-82,324,337.24	-38,641,657.57
加：期初现金及现金等价物余额	782,829,947.52	438,481,664.18	162,498,132.93	99,532,100.34
六、期末现金及现金等价物余额	409,389,536.00	289,072,588.39	80,173,795.69	60,890,442.77

公司法定代表人：饶陆华

主管会计工作的公司负责人：聂志勇

财务机构负责人：翁丽华

## 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	264,460,000.00	524,183,917.68			53,954,931.40		286,323,892.85		16,953,900.02	1,145,876,641.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	264,460,000.00	524,183,917.68			53,954,931.40		286,323,892.85		16,953,900.02	1,145,876,641.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,230,000.00	-132,230,000.00					43,767,545.15		-6,097,296.43	37,670,248.72
（一）净利润							56,990,545.15		-2,181,544.43	54,809,000.72
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							56,990,545.15		-2,181,544.43	54,809,000.72
（三）所有者投入和减少资本									-3,915,752.00	-3,915,752.00
1. 所有者投入资本									-1,400,000.00	-1,400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-2,515,752.00	-2,515,752.00
（四）利润分配							-13,223,000.00			-13,223,000.00
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							-13,223,000.00			-13,223,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	132,230,000.00	-132,230,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	132,230,000.00	-132,230,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	396,690,000.00	391,953,917.68			53,954,931.40		330,091,438.00		10,856,603.59	1,183,546,890.67

公司法定代表人：饶陆华

主管会计工作的公司负责人：聂志勇

财务机构负责人：翁丽华

## 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	240,000,000.00	27,233,135.18			25,781,732.07		195,014,288.91		9,264,669.65	497,293,825.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	27,233,135.18			25,781,732.07		195,014,288.91		9,264,669.65	497,293,825.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,460,000.00	496,950,782.50			28,173,199.33		91,309,603.94		7,689,230.37	648,582,816.14
（一）净利润							131,482,803.27		-1,223,735.59	130,259,067.68
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							131,482,803.27		-1,223,735.59	130,259,067.68
（三）所有者投入和减少资本	24,460,000.00	496,950,782.50							11,498,459.81	532,909,242.31
1. 所有者投入资本	24,460,000.00	496,950,782.50							9,618,025.19	531,028,807.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									1,880,434.62	1,880,434.62
（四）利润分配					28,173,199.33		-40,173,199.33		-2,585,493.85	-14,585,493.85
1. 提取盈余公积					28,173,199.33		-28,173,199.33			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00		-2,585,493.85	-14,585,493.85
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	264,460,000.00	524,183,917.68			53,954,931.40		286,323,892.85		16,953,900.02	1,145,876,641.95

公司法定代表人：饶陆华

主管会计工作的公司负责人：聂志勇

财务机构负责人：翁丽华

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	264,460,000.00	524,183,917.68			53,954,931.40		287,086,231.49	1,129,685,080.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	264,460,000.00	524,183,917.68			53,954,931.40		287,086,231.49	1,129,685,080.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,230,000.00	-132,230,000.00					12,555,379.94	12,555,379.94
（一）净利润							25,778,379.94	25,778,379.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,778,379.94	25,778,379.94
（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							-13,223,000.00	-13,223,000.00
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							-13,223,000.00	-13,223,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	132,230,000.00	-132,230,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	132,230,000.00	-132,230,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	396,690,000.00	391,953,917.68			53,954,931.40		299,641,611.43	1,142,240,460.51

公司法定代表人：饶陆华

主管会计工作的公司负责人：聂志勇

财务机构负责人：翁丽华



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额							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	
一、上年年末余额	240,000,000.00	27,233,135.18			25,781,732.07		45,527,437.48	338,542,304.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	27,233,135.18			25,781,732.07		45,527,437.48	338,542,304.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,460,000.00	496,950,782.50			28,173,199.33		241,558,794.01	791,142,775.84
（一）净利润							281,731,993.34	281,731,993.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							281,731,993.34	281,731,993.34
（三）所有者投入和减少资本	24,460,000.00	496,950,782.50						521,410,782.50
1. 所有者投入资本	24,460,000.00	496,950,782.50						521,410,782.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					28,173,199.33		-40,173,199.33	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					28,173,199.33		-28,173,199.33	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	264,460,000.00	524,183,917.68			53,954,931.40		287,086,231.49	1,129,685,080.57

公司法定代表人：饶陆华

主管会计工作的公司负责人：聂志勇

财务机构负责人：翁丽华

# 深圳市科陆电子科技股份有限公司

## 二〇一一年半年度财务报告附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

深圳市科陆电子科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系深圳市科陆电子有限公司(以下简称“科陆有限公司”),于1996年8月12日由自然人饶陆华、曾驱虎、严砺生共同出资100万元成立,取得深圳市工商行政管理局颁发的注册号为27926122-3号的《企业法人营业执照》。1997年11月,科陆有限公司注册资本由100万元增加至380万元。

1999年12月13日,科陆有限公司原股东严砺生与股东饶陆华签订《股权转让协议》,约定将其所持有的科陆有限公司25%的股权全部转让给股东饶陆华。2000年9月,科陆有限公司股东会作出了有关股权转让的决议,有关各方签署了《股权转让协议》,根据协议,饶陆华、曾驱虎将所持科陆有限公司的部分出资分别转让给深圳市创新投资集团有限公司(以下简称“深圳创新投”)、青岛高德科技创业投资有限公司(以下简称“青岛高德”)、深圳市高新技术投资担保有限公司(以下简称“深圳高新投”)和袁继全,本次股权转让完成后,股东饶陆华、曾驱虎、深圳创新投、青岛高德、袁继全、深圳高新投的所持出资比例分别为53.03%、14.5%、13%、8%、6.47%、5%,科陆有限公司注册资本保持不变。

2000年10月16日,经科陆有限公司股东会通过,深圳市科陆电子有限公司整体变更设立深圳市科陆电子科技股份有限公司。2000年10月20日,科陆有限公司全体股东签订《发起人协议》,约定原科陆有限公司六个股东作为股份公司的发起人,以其持有科陆有限公司的出资份额所对应的净资产对股份有限公司出资。据深圳市鹏城会计师事务所深鹏所审字[2000]288号《审计报告》,截至2000年9月30日,公司净资产为30,469,683.15元。2000年11月,深圳市人民政府以深府函[2000]74号文批准设立深圳市科陆电子科技股份有限公司,股本总额为3,000万股。本公司按上述审计基准日的净资产折股折成3,000万股,折余金额469,683.15元计入资本公积。

2002年4月19日,经本公司2001年年度股东大会同意,本公司2001年度利润分配方案为每10股送红股5股派现金0.1元。本次利润分配实施后,本公司总股本由3,000万股增至4,500万股,各股东持股比例不变。2005年4月30日,股东曾驱虎分别与股东饶陆华、范家闾、阮海明、干体兵、刘明忠、唐月奎签订《股权转让协议》,约定将其所持有占股本

11.72%、1%、0.83%、0.6%、0.2%、0.15%的股份分别转让给股东饶陆华、范家闫、阮海明、干体兵、刘明忠、唐月奎。2006年3月29日，股东干体兵与饶陆华签订《股权转让协议》，约定将干体兵所持有的本公司占股本0.6%的股份转让给饶陆华。

2007年2月6日经中国证券监督管理委员会证监发审字[2007]35号文批准同意向社会公开发行股票，并于2007年2月12日向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，公司股本变更为6,000万元。2007年3月6日公司股票获准在深圳证券交易所上市交易。

2007年8月15日经公司第二次临时股东大会决议，以截止至公司2007年度中期总股本6,000万股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东每10股转增10股，转增后总股本由6,000万元增加至12,000万元。

2009年5月15日经公司2008年年度股东大会决议，以2008年度现有总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派股票股利5股，合计派股票股利6,000万股；以2008年度现有总股本12,000万股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东拟每10股转增5股，共转增股本6,000万股。股票股利派发及资本公积转增后，公司总股本由12,000万元增加至24,000万元。

2010年9月14日，经中国证券监督管理委员会批准，同意公司向上海景贤投资有限公司、天津凯石益盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）、邦信资产管理有限公司、江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司、北京淳信资本管理有限公司、新华人寿保险股份有限公司非公开发行股票2,446万股人民币普通股，非公开发行后公司股本由24,000万股增加至26,446万股。

2011年5月13日，经公司第四届董事会第十一次会议及2010年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本26,446万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共转增股本13,223万股。股票股利派发及资本公积转增后，公司总股本由26,446万股增加至39,669万股。

（二）公司注册地、营业执照号码、法人代表、所处行业、经营范围、主要产品

注册地：深圳市南山区高新技术产业园南区T2栋A、B区五楼

营业执照号码：440301102889667

法人代表：饶陆华

所处行业：电工仪器仪表与电力自动化。

经营范围：电力设备、精密仪器、软件工程、系统维护；提供相应的咨询、技术、安装、维修服务；自有服务租赁；经营进出口业务（具体按深贸进准字第[2001]0656号资格证书经营）；兴办实业（具体项目另行申报）。

公司主要产品：用电自动化、电力操作电源、电子式电能表、标准仪器仪表系列产品等。

## 二、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

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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收

入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2. 非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件



金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （十）应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的应收账款指单笔金额 100 万元以上的应收账款。

单项金额重大的其他应收款指单笔金额 30 万元以上的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试

未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

按账龄划分。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品、包装物等大类。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。在合并合同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，也计入合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资

成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

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。

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，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，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投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目

等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产和出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	5	10	18
电子设备	5	10	18
运输设备	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。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## （十五）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. 在建工程的减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产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。

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用



途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残

值)。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1. 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
2. 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### (十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## （二十）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十一）股份支付及权益工具

### 1. 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况,确认股本和股本溢价,同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。其中:对于换取职工服务的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具在授予日的公允价值,计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积(其他资本公积);对于换取其他方服务的股份支付,以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,则按权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关资产成本或费用,同时计入资本公积中其他资本公积。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量,计入相关资产成本或费用,同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用,对负债(应付职工薪酬)的公允价值重新计量,将其变动计入公允价值变动损益。

## 2. 公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:①期权的行权价格;②期权的有效期;③标的股份的现行价格④股价预计波动率;⑤股份的预计股利;⑥期权有效期内的无风险利率;⑦分期行权的股份支付。

### 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

## (二十二) 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。公司按照销售合同，将生产的产品发出，取得客户的签收或验收单据后，确认销售收入。

## 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。

### （二十三）政府补助

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

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。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括

商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## （二十五）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## （二十六）主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

根据企业会计准则解释第4号文的规定，非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合

并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。本年度公司按照上述文件的规定对会计政策进行了变更。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## (二十七) 前期会计差错更正

### 1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯法调整的前期会计差错。

### 2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、税项

### (一) 公司主要税种和税率

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	17
营业税	营业额	5
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3
企业所得税	应纳税所得额	12.50、15、24、25

### (二) 税收优惠及批文

本公司税收优惠及批文情况如下：

#### 1. 增值税

本公司从2004年开始直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

#### 2. 企业所得税

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，2008年12月16日，本公司获得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR200844200206)，发证日期为2008年12月16日，认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

公司将自 2008 年（含 2008 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计算所得税。

（2）本公司之子公司深圳市科陆电气技术有限公司的税收优惠及批文

根据财税 [2008] 1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，经深圳市南山区国家税务局审核批准（深国税南减免备案 [2009] 313 号），深圳市科陆电气技术有限公司符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，同意深圳市科陆电气技术有限公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。即 2009 年、2010 年免征，2011 年起至 2013 年减按 12.5% 征收。

（3）本公司之子公司深圳市科陆软件有限公司的税收优惠及批文

深圳市科陆软件有限公司根据深圳市国家税务局减、免税批准通知书深国税南减免 [2004]0412 号文件批准：生产性企业从获利年度起，享受第 1 年到第 2 年的经营所得免征所得税，第 3 年到第 5 年减半征收所得税的优惠政策。即 2004 年、2005 年免征企业所得税，从 2006 年起至 2008 年止即按 7.5% 税率计算企业所得税。

国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发 [2007] 39 号）规定：《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》将于 2008 年 1 月 1 日起实施。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。

自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。深圳市科陆软件有限公司 2011 年实际执行税率为 24%。

根据财税 [2000] 25 号文：自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

（4）本公司之子公司成都市科陆洲电子有限公司税收优惠及批文

根据财税 [2000] 25 号文：自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人



人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1号）文规定，经四川省成都市武侯区国家税务局《关于免征成都市科陆洲电子有限公司 2008 年度企业所得税的函》（武侯国税函【2009】25 号）文批准，成都市科陆洲电子有限公司享受自获利年度起，两年免征、三年减半征收企业所得税的税收优惠，即 2008 年、2009 年免征，2010 年起至 2012 年减按 12.5%征收。

（5）本公司之子公司深圳市科陆变频器有限公司税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，2010 年 9 月 6 日，本公司获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201044200075），发证日期为 2010 年 9 月 6 日，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司将自 2010 年（含 2010 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率计算所得税。

（6）本公司之子公司深圳市鸿志软件有限公司税收优惠及批文

深圳市鸿志软件有限公司根据深圳市国家税务局减、免税批准通知书深国税南减免[2010]129 号文件批准：生产性企业从获利年度起，享受第 1 年到第 2 年的经营所得免征所得税，第 3 年到第 5 年减半征收所得税的优惠政策。公司 2010 年度实现盈利，2010 年、2011 年免征所得税，2012 年、2013 年及 2014 年减半征收所得税，税率为 12.5%。

根据财税[2000]25 号文：自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市科陆软件有限公司	有限责任公司	深圳市	软件开发	500.00	计算机软件的开发与销售	1,210.35		100.00	100.00	是			
深圳市科陆电源技术有限公司	有限责任公司	深圳市	电子产品	2,000.00	电源设备、电气设备、电子设备、软件产品的研发、生产、销售（生产场地执照另行申办）；软件工程、系统维护；提供相应的技术咨询、安装、维修服务（限上门维修）；进出口业务	1,772.20		88.86	88.86	是	165.41		
成都市科陆洲电子有限公司	有限责任公司	成都市	软件开发	21,280.00	计算机软件的开发与销售，系统集成；仪器仪表的生产；货物及技术进出口业务（法律法规禁止项目除外，法律法规限制的项目取得许可证后，方可经营）；（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可证的凭许可证载有效期内经营）	21,280.00		100.00	100.00	是			

深圳市海顺投资有限公司	有限责任公司	深圳市	投资	1,000.00	投资高新技术企业、兴办实业（具体项目另行申报）	1,000.00		100.00	100.00	是				
深圳市科陆变频器有限公司	有限责任公司	深圳市	电子产品	11,140.00	高压变频器、低压变频器、中压变频器、无功补偿、特种变流装置、太阳能光伏逆变器的技术开发、生产及销售（凭深南环批【2010】52523号经营）；软件产品的开发与销售、软件工程、系统维护；提供相应的咨询、安装、维修（仅限上门服务）；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）。	9,469.00		85.00	85.00	是	561.77			
深圳市科陆电气技术有限公司	有限责任公司	深圳市	电子产品	1,000.00	配网自动化产品、无功补偿装置、电力电子设备、软件的技术研发和销售	1,251.58		100.00	1000.00	是				
深圳市鸿志软件有限公司	有限责任公司	深圳市	软件开发	100.00	计算机软硬件技术开发、销售（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）	100.00		100.00	100.00	是				
深圳市科陆塑胶实业有限公司	有限责任公司	深圳市	电子产品	100.00	塑胶制品及模具的研发、生产加工及销售（不含再生资源回收经营）	100.00		100.00	100.00	是				
四川科陆新能电气有限公司	有限责任公司	成都市	电子产品	2,000.00	研发、生产、销售电气设备、电力设备、电子产品、计算机软硬件并提供技术服务	1,460.00		73.00	73.00	是	272.04			
深圳市科陆能源服务有限公司	有限责任公司	深圳市	能源管理	5,000.00	合同能源管理；节能技术的开发、咨询、维护、转让；计算机网络软硬件的研发与技术维护；节能环保设备、输变电配套设备、电子产品及通讯设备、光机电一体化设备开发、销售；电气节能工程的承接并提供技术维护。	2,000.00		100.00	100.00	是				

深圳市科陆技术服务有限公司	有限责任公司	深圳市	提供技术服务	500.00	软件工程系统维护的技术管理服务；电力设备安装维护升级（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）	500.00		100.00	100.00	是			
---------------	--------	-----	--------	--------	---	--------	--	--------	--------	---	--	--	--

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无同一控制下企业合并取得的子公司。

3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都乾诚科技有限责任公司	有限责任公司	成都市	电力电子产品	500.00	电力电子产品、中频电源、计算机硬、软件的研制、生产、销售、维修	400.00		58.40	58.40	是	86.44		

注：成都乾诚科技有限责任公司系公司控股子公司四川科陆新能电气有限公司的控股子公司，其中四川科陆新能电气有限公司持有其 80%的股权。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

1. 与上年相比本期新增合并单位 1 家，原因为：新成立深圳市科陆技术服务有限公司

公司于 2011 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》（即深圳市科陆技术服务有限公司），并于 2011 年 6 月完成了相关的工商登记工作，取得了 440301105466003 号《企业法人营业执照》。深圳市科陆技术服务有限公司注册资本 500 万元，实收资本 500 万元，公司持有其 100% 的股权，故自该公司成立之日起，将其纳入报表合并范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市科陆技术服务有限公司	500.00	-

2. 本报告期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(五) 本报告期未发生同一控制下的企业合并。

(六) 本报告期未发生非同一控制下企业合并

(七) 本报告期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

(八) 本报告期未发生反向购买。

(九) 本报告期未发生吸收合并。

(十) 公司无境外经营实体。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			475,764.81			176,881.99
小计			475,764.81			176,881.99
银行存款						
人民币			258,855,212.94			747,089,025.56
港币	15,307.70	0.8316	12,730.00	15,306.18	0.8509	13,024.00
美元	324,605.69	6.4716	2,100,718.00	288,162.68	6.6227	1,908,415.00
欧元	921.22	9.3615	8,624.00	1,037.70	8.8065	9,139.00
小计			260,977,284.94			749,019,603.56
其他货币资金						
人民币			147,936,486.25			33,633,461.97
小计			147,936,486.25			33,633,461.97
合计			409,389,536.00			782,829,947.52

### (二) 应收票据

#### 1. 应收票据的分类

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	17,100,000.00	4,175,675.16
合计	17,100,000.00	4,175,675.16

2. 公司期末无质押的应收票据。

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	666,485,682.69	100	42,837,287.69	6.43	649,278,937.77	100.00	42,706,106.50	6.58
组合小计	666,485,682.69	100	42,837,287.69	6.43	649,278,937.77	100.00	42,706,106.50	6.58

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	666,485,682.69	100	42,837,287.69	6.43	649,278,937.77	100.00	42,706,106.50	6.58

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	551,287,181.96	82.72	22,479,499.40	569,095,251.82	87.65	28,456,233.55
1至2年	65,439,628.66	9.82	6,543,962.87	51,686,316.25	7.96	5,168,631.62
2至3年	34,403,607.73	5.16	6,880,721.55	19,127,891.61	2.95	3,825,578.32
3至4年	9,618,708.83	1.44	2,885,612.65	4,430,070.18	0.68	1,329,021.05
4至5年	3,378,128.55	0.51	1,689,064.28	2,025,531.91	0.31	1,012,765.96
5年以上	2,358,426.95	0.35	2,358,426.95	2,913,876.00	0.45	2,913,876.00
合计	666,485,682.69	100.00	42,837,287.69	649,278,937.77	100.00	42,706,106.50

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

3. 本报告期无以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账款情况。

4. 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

5. 本报告期无实际核销的应收账款。

6. 期末余额中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

7. 应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华北电网有限公司	客户	45,767,527.56	1年以内	6.87
江西省电力公司	客户	42,598,856.03	1年以内	6.39
新疆新能源物资集团有限责任公司	客户	28,669,131.49	1年以内	4.30
山东电力集团公司物流服务中心	客户	26,560,956.70	1年以内	3.99
辽宁省电力有限公司鞍山供电公司	客户	17,091,638.64	1年以内	2.56
合计		160,688,110.42		24.11

8. 本报告期无应收关联方的应收账款。

9. 本报告期无终止确认的应收款项情况。

10. 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(四) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1	64,189,692.76	100.00	3,275,926.18	5.10	42,288,406.06	100.00	2,747,451.40	6.50
组合小计	64,189,692.76	100.00	3,275,926.18	5.10	42,288,406.06	100.00	2,747,451.40	6.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	64,189,692.76	100.00	3,275,926.18	5.10	42,288,406.06	100.00	2,747,451.40	6.50

其他应收款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	61,426,846.18	95.70	2,825,152.07	37,890,496.34	89.60	1,894,603.55
1至2年	1,448,575.77	2.26	144,857.58	3,234,570.25	7.65	323,457.02
2至3年	1,009,219.97	1.57	201,843.99	595,363.81	1.41	119,072.76
3至4年	255,989.42	0.40	76,796.83	164,689.41	0.39	49,406.82
4至5年	43,571.42	0.07	21,785.71	84,750.00	0.20	42,375.00
5年以上	5,490.00	0.01	5,490.00	318,536.25	0.75	318,536.25
合计	64,189,692.76	100.00	3,275,926.18	42,288,406.06	100.00	2,747,451.40

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

3. 本报告期无以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其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款。

5. 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

6. 其他应收款金额前五名情况：

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(%)	性质或内容



中电技国际有限责任公司	客户	7,810,852.00	一年以内	12.17%	投标保证金
扬中市长江电器成套设备有限公司上海分公司	客户	5,245,100.00	一年以内	8.17%	投标保证金
四川蜀杰通用电气有限公司	客户	4,460,000.00	一年以内	6.95%	投标保证金
浙江浙电工程招标咨询有限公司	客户	2,719,585.00	一年以内	4.24%	投标保证金
山东鲁能三公招标有限公司	客户	1,540,000.00	一年以内	2.40%	投标保证金
合计		21,775,537.00		33.92%	

7. 本公司期末无应收关联方的其他应收款。

8. 本报告期无终止确认的其他应收款。

9. 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

#### (五) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	109,353,036.33	95.14	43,113,627.71	90.00
1至2年	5,123,382.30	4.46	3,828,946.64	7.99
2至3年	225,959.98	0.20	793,204.73	1.66
3年以上	237,736.99	0.21	166,465.50	0.35
合计	114,940,115.60	100.00	47,902,244.58	100.00

##### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大连易世达新能源发展股份有限公司	供应商	20,850,000.00	1年以内	采购未到货
安徽海螺川琦工程有限公司	供应商	16,650,000.00	1年以内	采购未到货
湛江市建筑工程有限公司	施工方	16,060,000.00	1年以内	预付科陆大厦工程款
中国电力科学研究院	供应商	9,642,374.91	1年以内	采购未到货
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	供应商	4,260,528.03	1年以内	采购未到货
合计		67,462,902.94		

3. 期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

#### (六) 存货

## 1. 存货分类

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	233,944,948.02	378,407.79	233,566,540.23	104,900,131.73	378,407.79	104,521,723.94
在途物资						
周转材料						
委托加工物资	20,007,267.08		20,007,267.08	14,105,273.22		14,105,273.22
在产品	222,221,309.18	509,360.10	221,711,949.08	102,886,128.03	509,360.10	102,376,767.93
库存商品	35,254,934.30	1,916,739.35	33,338,194.95	13,299,152.63	1,916,739.35	11,382,413.28
发出商品	154,246,326.21	1,365,302.33	152,881,023.88	116,016,939.42	1,446,119.16	114,570,820.26
半成品						
材料采购						
消耗性生物资产						
低值易耗品	353,317.90		353,317.90	339,228.37		339,228.37
合计	666,028,102.69	4,169,809.57	661,858,293.12	351,546,853.40	4,250,626.40	347,296,227.00

## 2. 存货跌价准备

存货种类	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	
原材料	378,407.79				378,407.79
在途物资					
周转材料					
委托加工物资					
在产品	509,360.10				509,360.10
库存商品	1,916,739.35				1,916,739.35
发出商品	1,446,119.16		80,816.83		1,365,302.33
合计	4,250,626.40		80,816.83		4,169,809.57

## 3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	呆滞、陈旧过时		--
在产品	版本过期、陈旧过时		--
库存商品	版本过期、陈旧过时		--
发出商品	时间一年以上、无法收回	计提存货跌价的存货实现销售	--

## 4. 年末余额中无计入存货的借款费用资本化金额。

## (七) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉和沐电气有限公司	权益法	2,800,000.00	2,434,781.36	-	2,434,781.36	28.00	28.00				
权益法小计		2,800,000.00	2,434,781.36	-	2,434,781.36	28.00	28.00				
合计		2,800,000.00	2,434,781.36	-	2,434,781.36	28.00	28.00				

## 2. 无向投资企业转移资金能力受到限制的有关情况。

## (八) 固定资产原价及累计折旧

## 1. 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	237,953,153.50	16,539,330.27	1,125,572.15	253,366,911.62
其中: 房屋及建筑物	174,439,660.44	-	-	174,439,660.44
机器设备	33,610,883.55	6,736,399.41	-	40,347,282.96
运输工具	7,936,594.82	6,022,823.04	1,033,324.91	12,926,092.95
电子设备	21,966,014.69	3,780,107.82	92,247.24	25,653,875.27
		本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计:	41,981,644.88	8,348,234.85	960,347.06	49,369,532.67
其中: 房屋及建筑物	15,364,302.15	3,972,505.26	-	19,336,807.41
机器设备	16,656,279.58	649,187.48	328,810.50	16,976,656.56
运输工具	3,678,068.92	1,578,677.79	563,596.51	4,693,150.20
电子设备	6,282,994.23	2,147,864.32	67,940.05	8,362,918.50
三、固定资产账面净值合计	195,971,508.62	8,191,095.42	165,225.09	203,997,378.95
其中: 房屋及建筑物	159,075,358.29	-3,972,505.26	-	155,102,853.03
机器设备	16,954,603.97	6,087,211.93	-328,810.50	23,370,626.40
运输工具	4,258,525.90	4,444,145.25	469,728.40	8,232,942.75
电子设备	15,683,020.46	1,632,243.50	24,307.19	17,290,956.77
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				
五、固定资产账面价值合计	195,971,508.62	8,191,095.42	165,225.09	203,997,378.95
其中: 房屋及建筑物	159,075,358.29	-3,972,505.26	-	155,102,853.03
机器设备	16,954,603.97	6,087,211.93	-328,810.50	23,370,626.40
运输工具	4,258,525.90	4,444,145.25	469,728.40	8,232,942.75
电子设备	15,683,020.46	1,632,243.50	24,307.19	17,290,956.77

本期折旧额 8,348,234.85 元。

2. 期末不存在暂时闲置的固定资产。
3. 期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。
4. 期末不存在通过经营租赁租出的固定资产。

5. 期末不存在持有待售的固定资产。

6. 期末不存在未办妥产权证书的固定资产的情况。

(九) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高 新 北 区						
T401-0096号工程	18,846,118.88		18,846,118.88	7,774,026.06		7,774,026.06
科陆洲工业园	36,631,502.86		36,631,502.86	11,566,257.86		11,566,257.86
其他	29,000.00		29,000.00			
合 计	55,506,621.74		55,506,621.74	19,340,283.92		19,340,283.92

## 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投入占预 算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源	期末余额
高新北区 T401-0096号工程	119,588,355.48	7,774,026.06	11,072,092.82			15.76%	15.76%				募集 资金	18,846,118.88
科陆洲工业园	80,000,000.00	11,566,257.86	25,065,245.00			45.79%	45.79%				募集 资金	36,631,502.86
其他			29,000.00									29,000.00
合计	199,588,355.48	19,340,283.92	36,166,337.82									55,506,621.74

## 在建工程项目变动情况的说明：

(1) 高新北区 T401-0096 号工程，根据深地合字（2007）0092 号《深圳市土地使用权出让合同书》、《房地产证》（深房地字第 4000344254 号），公司取得深圳高新北区宗地号 T401-0096、用地面积 5,996.70 平方米的土地使用权，公司拟修建科陆大厦，用于“智能变电站自动化系统项目”、“营销服务中心建设项目”、“科陆研发中心建设项目”等。已完成底板钢筋安装及人工挖孔桩混凝土浇筑。工程于 2010 年 12 月开建，预计完成需两年半时间。

(2) 科陆洲工业园工程，位于成都科陆洲电子工业园，于 2008 年 3 月 21 日，根据“武（2008）出让合同第 12 号”，公司竞得位于成都市瓦房村二、八组范围内、武科西四路侧一块净用地为 22,438.37 平方米的工业用地，2008 年 8 月 28 日取得土地使用权证，共支付 13,024,238.32 元，使用期是 50 年，从 2007 年 5 月 27 日起至 2057 年 5 月 27 日为止。该项目的工程总建筑面积约 46,871.20 平方米，由 3 栋工业厂房、1 栋科研用房、1 栋宿舍楼配套构成。

## (十) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	62,742,112.96	110,531.80	-	62,852,644.76
(1). 土地使用权	56,399,648.32	53,313.00	-	56,452,961.32
(2) 技术使用权	2,880,000.00	-	-	2,880,000.00
(3) 高尔夫球会籍	1,334,720.46	-	-	1,334,720.46
(4) 软件	2,049,314.58	57,218.80	-	2,106,533.38
(5) 商标注册费	78,429.60	-	-	78,429.60
2、累计摊销合计	5,800,059.84	901,358.40	-	6,701,418.24
(1). 土地使用权	3,802,488.84	571,551.06	-	4,374,039.90
(2) 技术使用权	840,000.00	144,000.00	-	984,000.00
(3) 高尔夫球会籍		-	-	-
(4) 软件	1,130,120.64	177,964.38	-	1,308,085.02
(5) 商标注册费	27,450.36	7,842.96	-	35,293.32
3、无形资产账面净值合计	56,942,053.12	-790,826.60	-	56,151,226.52
(1). 土地使用权	52,597,159.48	-518,238.06	-	52,078,921.42
(2) 技术使用权	2,040,000.00	-144,000.00	-	1,896,000.00
(3) 高尔夫球会籍	1,334,720.46	-	-	1,334,720.46
(4) 软件	919,193.94	-120,745.58	-	798,448.36
(5) 商标注册费	50,979.24	-7,842.96	-	43,136.28
4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2) 技术使用权				
(3) 高尔夫球会籍				
(4) 软件				
(5) 商标注册费				
无形资产账面价值合计	56,942,053.12	-790,826.60	-	56,151,226.52
(1). 土地使用权	52,597,159.48	-518,238.06	-	52,078,921.42
(2) 技术使用权	2,040,000.00	-144,000.00	-	1,896,000.00
(3) 高尔夫球会籍	1,334,720.46	-	-	1,334,720.46
(4) 软件	919,193.94	-120,745.58	-	798,448.36
(5) 商标注册费	50,979.24	-7,842.96	-	43,136.28

本期无形资产的摊销额为 901,358.40 元。

(十一) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
成都乾诚科技有限责任公司	519,899.22	--	--	519,899.22	--
合计	519,899.22	--	--	519,899.22	--

项 目	金 额
投资成本	4,000,000.00
被投资单位净资产账面价值	4,350,125.97
被投资单位净资产公允价值	4,350,125.97
投资单位持股比例	80.00%
投资成本大于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值部分	519,899.22

2010年9月本公司的子公司四川科陆新能电气有限公司向成都乾诚科技有限责任公司增资人民币400.00万元，获得成都乾诚科技有限责任公司80.00%的股权。成都乾诚科技有限责任公司账面净资产的公允价值为4,350,125.97元，从而形成商誉519,899.22元。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
生产厂房装修	216,791.80	605,371.00	84,019.64	-	738,143.16
龙岗厂房装修	3,874,666.21	409,146.00	713,888.89	-	3,569,923.32
办公场地装修费	147,663.80		31,004.64	-	116,659.16
合计	4,239,121.81	1,014,517.00	828,913.17	-	4,424,725.64

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,298,672.63	7,579,464.83
可抵扣亏损	42,733.57	665,336.33
未实现内部销售	3,597,184.17	3,007,425.87
小 计	11,938,590.37	11,252,227.03



2. 本报告期无未确认的递延所得税资产。

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	45,453,557.90	-	-659,655.97	0.00	46,113,213.87
存货跌价准备	4,250,626.40	-	80,816.83	0.00	4,169,809.57
合计	49,704,184.30	-	-578,839.14	0.00	50,283,023.44

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	170,000,000.00	150,000,000.00
抵押借款		
保证借款	155,000,000.00	95,000,000.00
信用借款	85,000,000.00	85,000,000.00
合计	410,000,000.00	330,000,000.00

2. 期末不存在已到期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	92,630,933.49	134,540,811.53
商业承兑汇票	35,966,445.31	62,832,597.54
合计	128,597,378.80	197,373,409.07

(十七) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	399,082,172.92	244,438,171.41
1-2 年	5,139,696.50	1,677,293.38
2-3 年	393,834.35	485,872.47
3 年以上	83,414.00	2,249.15
合计	404,699,117.77	246,603,586.41

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方款项见附注七（五）。

(十八) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内	42,355,156.29	71,609,097.32
1-2年	1,321,839.90	10,146,736.50
2-3年	1,353,569.30	882,610.72
3年以上	1,186,127.00	1,024,273.75
合计	46,216,692.49	83,662,718.29

1. 期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无预收关联方款项。

(十九) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,450,209.05	62,632,819.46	59,557,020.12	15,526,008.39
(2) 职工福利费	-	43,233.30	43,233.30	-
(3) 社会保险费	-26,931.97	2,340,670.64	2,465,893.70	-152,155.03
(4) 住房公积金	-	589,187.50	752,062.95	-162,875.45
(5) 工会经费及职工教育经费	826,287.01	9,619.43	656,538.26	179,368.18
(6) 辞退福利	-	163,409.86	151,702.50	11,707.36
(7) 其他	-	-	-	-
合计	13,249,564.09	65,778,940.19	63,626,450.83	15,402,053.45

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

项目	期末余额	预计发放时间	预计发放金额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,526,008.39	工资于2011年7月发放 奖金于2011年7月发放	15,526,008.39
(2) 工会经费及职工教育经费	179,368.18	2011年7-12月	179,368.18
合计	15,705,376.57		15,705,376.57

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-11,805,130.86	32,625,256.50
营业税	9,242.75	9,265.25

企业所得税	4,924,446.49	22,778,561.86
个人所得税	621,344.41	371,613.36
城市维护建设税	14,629.45	2,402,018.81
房产税	0.00	33,033.45
教育费附加	40,067.22	1,140,950.62
堤围费	-152.99	41,609.34
代征税期末数	0.00	574.72
印花税	24,490.62	444,949.81
其他	0.00	-
合计	-6,171,062.91	59,847,833.72

## (二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
一年以内	4,949,175.12	10,266,997.86
1-2年	3,104,199.02	2,131,557.00
2-3年	209,975.23	468,824.53
3年以上	468,910.46	401,395.55
合计	8,732,259.83	13,268,774.94

1. 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无欠关联方款项。

## 3. 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
湛江第一建筑	3,842,084.85	工程尾款	
新沂华为电气工程公司	1,220,737.72	工程款	
达志成	492,985.00	月结机票款	
合计	5,555,807.57		

## (二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
一年内到期的长期应付款	-	85,226.80
合计	20,000,000.00	20,085,226.80

## (1) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海浦东发展 银行深圳分行	2009-12-29	2011-12-04	RMB	5.40		7,000,000.00		7,000,000.00
上海浦东发展 银行深圳分行	2010-01-05	2011-12-04	RMB	5.40		13,000,000.00		13,000,000.00
合 计						20,000,000.00		20,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款中的无逾期借款。

## (二十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
(1) 嵌入式电力终端产品软件平台研发	150,000.00	150,000.00
(2) 国家电网公司用户用电信息采集系统平台项目	1,200,000.00	1,200,000.00
(3) 金融危机扶持资金	-	400,000.00
(4) 2009年知识产权工作示范企业项目	-	250,000.00
(5) 机电式有功电能表技术标准研制项目	-	150,000.00
(6) 国家电网公司用户用电信息采集系统平台项目	200,000.00	200,000.00
(7) 正弦谐振型逆变焊机开发项目—科陆电源	300,000.00	300,000.00
(8) 功率器件串联的中高压四象限特种变流器项目—科陆变频	200,000.00	200,000.00
(9) 高压四象限特种变频器的研制	200,000.00	200,000.00
(10) RFID 数码封印与电力资产管理系统项目-科陆软件	1,000,000.00	1,000,000.00
(11) 风电机组储能与并网工程实验室	5,000,000.00	5,000,000.00
(12) 二维中继式自动路由抄表方法及载波路由动态维护方法	50,000.00	-
(13) 省部科陆储能与并网技术产业化基地	500,000.00	-
(14) 2010年省部产学研合作企业科技特派员工作	400,000.00	-
(15) 2010年粤港关键领域重点突破招标	2,500,000.00	-
(16) 电力设备全生命周期智能管理系统	100,000.00	-
合计	11,800,000.00	9,050,000.00

## 其他非流动负债说明：

(1) 2007年3月31日广东省科学技术厅根据粤科技字[2006]158号文、深财政粤财工2006-355号“广东省第三批科技计划嵌入式电力终端产品软件平台”拨款15万元。用途为嵌入式电力终端产品软件平台的研究开发。

(2) 2009年6月29日，深圳市财政局根据深科信[2009]202号科技研发资金技术研究开发计划拨款120万元，用于国家电网公司用户用电信息采集系统平台项目。

(3) 2009年7月29日，南山区财政局根据南知发09-1-2号合同拨付金融危机扶持资金40万元，用于电能量远方采集项目。上述款项本年度已结转营业外收入。

(4) 2009年7月31日，南山区财政局根据南知示09-1-2号合同拨付知识产权分项资金赞助款25万元，用于2009年知识产权工作示范企业项目。上述款项本年度已结转营业外收入。

(5) 2009年7月31日，南山区财政局根据南知标09-1-5号合同拨付知识产权分项资金赞助款15万元，用于机电式有功电能表技术标准研制项目。上述款项本年度已结转营业外收入。

(6) 2009年7月21日，南山区财政局根据深南科[2009]39号拨付2009年度南山区科

科技发展专项资金（科技研发分项资金）资助项目（第一批）20万元，用于国家电网公司用户用电信息采集系统平台项目。

（7）2009年7月21日，南山区财政局根据南科企2009023号合同拨付子公司科陆电源深圳市南山区科技研发资金资助项目30万元，用于正弦谐振型逆变焊机开发项目。

（8）2009年7月31日，南山区财政局南科企2009111号合同拨付子公司科陆变频深圳市南山区科技研发资金资助项目20万元，用于功率器件串联的中高压四象限特种变流器项目。

（9）2010年6月3日，深圳市财政局根据粤财教[2010]7号拨2009年政策领导类相关项目资金20万元，用于高压四象限特种变频器的研制。

（10）2010年6月，根据深科工贸信计财字[2010]36号拨付2009年市科技研发资金技术研究开发计划（三新类）第二批资助项目和资助资金100万元，用于RFID数码封印与电力资产管理系统项目。

（11）2010年12月14日，深圳市财政委员会根据深发改[2010]2072号拨款500万元，用于风电机组储能与并网工程实验室项目。

（12）2011年1月21日，南山区科技局拨付南知发[2010-52]科技发展资金(知识产权分项资金)5万元，用于二维中继式自动路由抄表方法及载波路由动态维护方法。

（13）2011年1月24日，南山区财政局根据南科正2010032号合同拨付子公司科陆软件10万元，用于电力设备全生命周期智能管理系统。

（14）2011年3月18日，根据粤财教(2010)301号拨款省部产学研结合示范基地项目资金50万元，用于科陆储能与并网技术产业化基地项目。

（15）2011年4月29日，深圳市财政局根据粤财教(2010)406号拨款40万元，用于2010年省部产学研合作企业科技特派员工作站项目。

（16）2011年4月29日，深圳市财政局根据粤财教(2010)407号拨款粤港关键领域重点突破项目资金250万元，用于兆瓦级风电机组储能并网系统的研发及应用示范项目。

## (二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	8,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00	12,000,000.00
(3). 其他内资持股	107,083,160.00			53,541,580.00	-6,887,475.00	46,654,105.00	153,737,265.00
其中:							
境内法人持股	15,200,000.00			7,600,000.00		7,600,000.00	22,800,000.00
境内自然人持股	91,883,160.00			45,941,580.00	-6,887,475.00	39,054,105.00	130,937,265.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	115,083,160.00			57,541,580.00	-6,887,475.00	50,654,105.00	165,737,265.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	149,376,840.00			74,688,420.00	6,887,475.00	81,575,895.00	230,952,735.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	149,376,840.00			74,688,420.00	6,887,475.00	81,575,895.00	230,952,735.00
合计	264,460,000.00			132,230,000.00	-	132,230,000.00	396,690,000.00

2007年2月6日，经中国证券监督管理委员会证监发审字[2007]35号文批准，同意公司向社会公开发行股票，并于2007年2月12日向社会公开发行人民币普通股(A股)1,500万股；2007年2月28日业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验资，并出具了深鹏所验字[2007]010号验资报告，公司股本变更为6,000万元；2007年3月6日，公司股票获准在深圳证券交易所上市交易。

2007年8月15日经公司第二次临时股东大会决议，以截止至公司2007年度中期总股本6,000万股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东每10股转增10股，转增后总股本由6,000万元增加至12,000万元。

2009年5月15日，经公司2008年年度股东大会决议，以2008年末总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派股票股利5股，共计派股票股利6,000万股；以2008年末总股本12,000万股为基数，以资本公积转增股本的方式，向全体股东每10股转增5股，共计转增股本6,000万股。股利派发及资本公积转增后，公司总股本由12,000万股增加至24,000万股。

2010年9月14日，经中国证券监督管理委员会批准，同意公司向上海景贤投资有限公司、天津凯石益盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)、邦信资产管理有限公司、江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司、北京淳信资本管理有限公司、新华人寿保险股份有限公司非公开发行股票2,446万股人民币普通股，非公开发行后公司股本由24,000万股增加至26,446万股。

2011年5月12日，经公司第四届董事会第十一次会议及2010年年度股东大会审议批准，公司实施了2010年度权益分派方案，其中，以公积金向全体股东每10股转增5股，共转增股本13,223万股。权益分派方案实施后，公司总股本由26,446万股增加至39,669万股。

上述股本业经中磊会计师事务所有限责任公司中磊验字[2011]第0054号验资报告验证。

#### (二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	521,183,917.68		132,230,000.00	388,953,917.68
(2) 同一控制下企业合				



并的影响				
小计	521,183,917.68		132,230,000.00	388,953,917.68
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 其他	3,000,000.00			3,000,000.00
小计	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	524,183,917.68		132,230,000.00	391,953,917.68

## (二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年期余额
法定盈余公积	53,954,931.40			53,954,931.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,954,931.40			53,954,931.40

## (二十七) 未分配利润

项目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	286,323,892.85	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	286,323,892.85	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	56,990,545.15	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,223,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	330,091,438.00	

## (二十八) 营业收入及营业成本

## 1. 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	400,061,033.22	280,798,096.38
其他业务收入	23,843,117.51	4,109,203.09
主营业务成本	259,759,976.99	145,769,834.68
其他业务成本	12,427,138.05	4,106,331.66

## 2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	423,904,150.73	272,187,115.04	284,907,299.47	149,876,166.34
(2) 商 业				
(3) 房地产业				
(4) 旅游饮食服务业				
合 计	423,904,150.73	272,187,115.04	284,907,299.47	149,876,166.34

## 3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力自动化产品	109,641,411.47	64,681,758.64	129,109,751.70	65,989,059.44
其中：用电自动化类	81,099,945.02	46,719,611.59	102,224,602.94	49,513,241.95
电力操作电源	14,188,974.73	8,371,615.00	8,983,071.73	4,934,132.32
变频产品	14,352,491.72	9,590,532.05	17,902,077.03	11,541,685.17
电工仪器仪表	299,357,892.48	203,644,283.31	153,197,887.62	83,204,321.60
其中：标准仪器仪表	56,251,691.47	25,923,227.29	33,712,077.15	12,497,060.43
电子式电能表	243,106,201.01	177,721,056.02	119,485,810.47	70,707,261.17
其他	14,904,846.78	3,861,073.09	2,599,660.15	682,785.30
合 计	423,904,150.73	272,187,115.04	284,907,299.47	149,876,166.34

## 4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
华北电网有限公司	39,117,544.92	9.23%
湖北省电力公司	38,999,688.03	9.20%
山东电力集团公司物流服务中心	32,732,971.50	7.72%
四川和中信息科技有限公司	20,410,230.77	4.81%
潍坊供电公司	19,034,188.03	4.49%
合 计	150,294,623.26	35.45%

(二十九) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	47,374.13	3,550.00
城市维护建设税	185,396.86	75,887.20
教育费附加	126,311.89	216,355.28
地方教育费附加	603.65	628.13
其他	9.60	386.40
合计	359,696.13	296,807.01

## (三十) 销售费用、管理费用、财务费用

## 1. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	11,671,355.32	7,479,370.97
差旅费	8,460,224.03	6,608,608.63
通讯费	462,313.67	489,993.44
广告费	1,203,118.42	1,130,785.65
业务费	3,718,214.66	2,359,401.88
办公费	2,152,119.66	1,157,041.69
检测费	1,424,661.70	808,335.10
招投标费	7,567,624.97	903,640.53
运输费	2,675,248.47	1,789,805.03
租赁费	564,306.26	567,457.13
培训费	99,702.62	7,340.00
物耗费	-383,013.91	-714,330.98
其他	360,469.52	477,709.86
合计	39,976,345.39	23,065,158.93

## 2. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	6,788,928.24	5,355,861.93
差旅费	844,686.34	421,401.44
办公费	2,681,359.24	1,070,407.91
电话费	128,012.57	95,854.19
交际应酬费	398,841.74	225,413.42
折旧	3,040,683.03	3,033,604.93
产品研发费	33,530,011.86	20,645,420.41
中介机构费	1,388,590.00	234,310.00
培训费	219,883.11	64,534.70

税金	402,718.25	518,315.95
租赁费	1,073,214.25	679,970.73
其他	1,894,413.31	3,371,188.02
合计	52,391,341.94	35,716,283.63

## 3. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,577,451.60	3,507,275.33
减：利息收入	1,360,745.84	250,502.64
汇兑损益	-1,552,557.37	24,676.60
其他	112,621.31	959,848.05
合计	6,776,769.70	4,241,297.34

## (三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	960,857.22	12,870,485.23
存货跌价损失	-	-
合计	960,857.22	12,870,485.23

## (三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,046,200.00	3,015,000.00
销售自产软件产品增值税退税	7,964,108.13	377,521.03
其他	940,176.70	137,016.05
合计	9,950,484.83	3,529,537.08

## (三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	129,211.85	31,323.57
其中：固定资产处置损失	129,211.85	31,323.57
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	82,000.00	300,000.00
其中：公益性捐赠支出		

罚款支出	281,246.70	98,276.29
其他	117,799.12	165.76
合计	610,257.67	429,765.62

## (三十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,269,615.09	13,680,554.80
递延所得税调整	-686,363.34	-2,146,586.67
合计	5,583,251.75	11,533,968.13

## (三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额	
归属于公司普通股股东的净利润 (P1)	56,990,545.15	50,807,669.97	
非经常性损益	7,264,139.71	2,267,647.08	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (P2—非经常性损益)	49,726,405.44	48,540,022.89	
年初股份总数 (S0)	264,460,000.00	240,000,000.00	
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (S1)	132,230,000.00		
因发行新股或债转股等增加股份数 (Si)			
因回购等减少股份数 (Sj)			
缩股数 (Sk)			
报告期月份数 (M0)	12	12	
增加股份下一月分起至报告期期末的月份数 (Mi)			
减少股份下一月分起至报告期期末的月份数 (Mj)			
普通股加权平均数 ( $S1=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$ )	396,690,000.00	240,000,000.00	
基本每股收益	归属于公司普通股股东的净利润 ( $=P1 \div S1$ )	0.1437	0.2117
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ( $=P2 \div S1$ )	0.1254	0.2023
稀释每股收益	归属于公司普通股股东的净利润 ( $= [P1 + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sk + \text{认股认证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ )	0.1437	0.2117
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ( $= [P2 + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sk + \text{认股认证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ )	0.1254	0.2023

## (三十八) 现金流量表附注

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
科技和研发资助资金	3,649,700.00
利息收入	1,360,024.90
合计	5,009,724.90

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
差旅费	14,985,933.56
租赁费	3,158,740.79
业务招待费	4,214,436.20
水电费	1,984,700.83
车辆费	728,332.04
广告费	1,414,874.42
招投标费	27,877,456.97
运输费	3,200,607.14
通讯费	660,710.81
办公费	6,976,651.42
检测费	2,900,397.20
中介机构费	1,880,200.00
其他	31,583.13
合计	70,014,624.51

## (三十六) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	54,809,000.72	50,406,904.32
加：资产减值准备	960,857.22	12,870,485.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,348,234.85	6,069,489.19
无形资产摊销	901,358.40	-
长期待摊费用摊销	828,913.17	397,791.50
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)		-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	129,211.85	31,323.57

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	9,577,451.60	3,507,275.33
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）	-686,363.34	-2,146,586.67
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）	-314,562,066.12	-142,363,948.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,410,571.51	-145,160,605.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,694,822.84	127,205,138.05
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-375,798,796.00	-89,182,733.57
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	409,389,536.00	80,173,795.69
减：现金的年初余额	782,829,947.52	162,498,132.93
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	-373,440,411.52	-82,324,337.24

### （三十七）股东权益变动表项目注释

本报告期无对上年年末余额进行调整的事项，无同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

## 七、关联方及关联交易

### （一）本公司实际控制人情况

股东名称	与本公司关系	持股份数	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
饶陆华	股东	167,286,000	42.17	42.17

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市科陆软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	饶陆华	软件开发	500	100	100	760453897
深圳市科陆电源技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	饶陆华	电子产品	2,000	88.86	88.86	771611707
成都市科陆洲电子有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	饶陆华	软件开发	21,280	100	100	794906778
深圳市海顺投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	袁继全	投资	1,000	100	100	668538951
深圳市科陆变频器有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	饶陆华	电子产品	11,140	85	85	680358427
深圳市科陆电气技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	饶陆华	电子产品	1,000	100	100	683797994
深圳市鸿志软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	唐月奎	软件开发	100	100	100	692516170
深圳市科陆塑胶实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	饶陆华	塑胶模具	100	100	100	553895238
深圳市科陆能源服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	鄢玉珍	能源管理	5,000	100	100	56708454-0
四川科陆新能电气有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	饶陆华	电子产品	2,000	73	73	55109998-3
深圳市科陆技术服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	饶陆华	技术服务	500	100	100	57766109-X
成都乾诚科技有限责任公司	间接控股子公司	有限责任公司	成都市	饶陆华	航空电源	500	58.4	58.4	72535688-0

注: 成都乾诚科技有限责任公司系公司控股子公司四川科陆新能电气有限公司的控股子公司, 其中四川科陆新能电气有限公司持有其 80%的股权。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股 比例 (%)	本企业在被投资单位 表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									
武汉和沐电气有限公司	有限责任公司	武汉	余宏伟	电力电子设备	1000 万元	28	28	联营企业	69513683-5



(四) 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的关系	组织机构代码
范家闫	本公司股东	
阮海明	本公司股东	
刘明忠	本公司股东	
唐月奎	本公司股东	
鄢玉珍	饶陆华配偶	
深圳市亚辰电子科技有限公司	饶陆华先生投资的公司(股权 10.33%)	73627980-9
成都玩星网络有限公司	饶陆华先生实际控制的公司	66756595-8

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
深圳市亚辰电子科技有限公司	采购商品	按市场价格定价	3,780.00	--	--	--

3. 公司本报告期末发生销售商品、提供劳务的关联交易。

4. 公司本报告期无关联托管情况。

5. 公司本报告期无关联承包情况。

6. 公司本报告期无关联租赁情况。

7. 关联担保情况

(金额单位: 万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
饶陆华、鄢玉珍	科陆电子	1,500.00	2010年7月30日	2011年7月30日	否
科陆软件、饶陆华、鄢玉珍	科陆电子	3,000.00	2011年3月17日	2012年3月17日	否
科陆软件、饶陆华、鄢玉珍	科陆电子	2,000.00	2011年3月30日	2012年3月30日	否
饶陆华、鄢玉珍	科陆电子	2,000.00	2011年4月8日	2012年4月8日	否
饶陆华、鄢玉珍、鸿志软件、科陆变频	科陆电子	7,000.00	2011年4月22日	2012年4月22日	否

饶陆华	科陆电子	5,000.00	2011年4月2日	2012年4月2日	否
饶陆华	科陆电子	5,000.00	2011年4月19日	2012年4月19日	否
饶陆华	科陆电子	2,000.00	2011年6月15日	2012年6月15日	否
饶陆华	科陆电子	5,000.00	2011年6月27日	2012年6月27日	否
饶陆华、鄢玉珍	科陆电子	2,000.00	2009年12月29日	2012年12月4日	否

(1) 2010年7月30日本公司与光大银行深圳分行签订编号：ZH78221006001-1JK的短期借款合同，借款本金1,500万元，借款期限2010年7月30日至2011年7月30日。

饶陆华、鄢玉珍为该项贷款提供担保，合同编号：GB78221006001-1、GB78221006001-2。

(2) 2011年3月17日，本公司与招商银行深圳南山支行签订：编号为2011年南字第1011300033号的借款合同，借款本金3000万元，借款期限为2011年3月17日至2012年3月17日。

2011年3月30日，本公司与招商银行深圳南山支行签订：编号为2011年南字第1011300030号的借款合同，借款本金2000万元，借款期限为2011年3月30日至2012年3月30日。

科陆软件、饶陆华、鄢玉珍为上述贷款提供担保，合同编号：2011年南字第0011305006-01号、2011年南字第0011305006-02号、2011年南字第0011305006-03号。

(3) 2011年4月8日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订：编号为79042011280014的流动资金借款合同，借款本金2000万元，借款期限为2011年4月8日至2012年4月8日。

饶陆华、鄢玉珍为该项贷款提供担保。

(4) 2011年4月22日本公司与深圳发展银行股份有限公司深圳福永支行签订：编号为深发福永贷字第20110328001号的短期借款合同，借款本金7000万元，借款期限为2011年4月22日-2012年4月22日。

饶陆华、鄢玉珍、鸿志软件、科陆变频为该项贷款提供担保，合同编号：深发福永额保字第20110328001号、深发福永额保字第20110328002号、深发福永额保字第20110328003号、深发福永额保字第20110328004号。

(5) 2011年4月2日本公司与中国建设银行深圳市分行签订编号为借2011综0177南山R综合融资额度合同并签订该合同项下之人民币额度借款支用申请书，借款本金5000万元，借款期限为2011年4月2日至2012年4月2日。

2011年4月19日本公司与中国建设银行深圳市分行签订编号为借2011综0177南山

R 综合融资额度合同项下之人民币额度借款支用申请书，借款本金 5000 万元，借款期限为 2011 年 4 月 19 日至 2012 年 4 月 19 日。

2011 年 6 月 15 日本公司与中国建设银行深圳市分行签订编号为借 2011 综 0177 南山 R 综合融资额度合同项下之人民币额度借款支用申请书，借款本金 2000 万元，借款期限为 2011 年 6 月 15 日-2012 年 6 月 15 日。

2011 年 6 月 27 日本公司与中国建设银行深圳市分行签订编号为借 2011 综 0177 南山 R 综合融资额度合同项下之人民币额度借款支用申请书，借款本金 5000 万元，借款期限为 2011 年 6 月 27 日-2012 年 6 月 27 日。

饶陆华为上述贷款提供连带责任担保，合同编号：保 2011 综 0177 南山 R。

(6) 2009 年 12 月 29 日与上海浦东发展银行深圳分行签订编号：79042009780040 的中期流动资金借款合同，借款本金 2,000 万元，提款期自 2009 年 12 月 29 日至 2010 年 12 月 29 日。本公司 2009 年 12 月 29 日提款 700 万元，借款期限 2009 年 12 月 29 日至 2011 年 12 月 4 日。2010 年 1 月 5 日提款 1,300 万元，借款期限 2010 年 1 月 5 日至 2011 年 12 月 4 日。深圳市中小企业信用担保中心有限公司为该借款合同提供担保，担保合同编号为：深担（2009）年担字（741）号担保合同。同时饶陆华、鄢玉珍与深圳市中小企业信用担保中心有限公司签订了：深担（2009）年反担字（741-1）号反担保合同。

8. 公司本报告期无关联方资金拆借。

9. 公司本报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

10. 公司本报告期无其他关联交易。

11. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

无。

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	深圳市亚辰电子科技有限公司	10,191.94	40,191.94

## 八、股份支付

公司不存在需要披露的股份支付情况。

## 九、或有事项

- (一) 本报告期公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- (二) 本报告期公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- (三) 本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十、承诺事项

- (一) 质押、抵押事项

抵押、质押资产情况

2011年4月2日本公司与中国建设银行深圳市分行签订编号为借2011综0177南山R综合融资额度合同，借款额度为人民币40,000万元，饶陆华为该项综合融资额度合同提供连带责任担保，合同编号：保2011综0177南山R；同时，以公司深圳龙岗区科陆工业厂区（深房地字第6000475476号）设定抵押，抵押合同编号为：抵2011综0177南山R，抵押价值为24,382.33万元。同日签订该合同项下之人民币额度借款支用申请书，借款本金5000万元，借款期限为2011年4月2日至2012年4月2日。

2011年4月19日本公司与中国建设银行深圳市分行签订编号为借2011综0177南山R综合融资额度合同项下之人民币额度借款支用申请书，借款本金5000万元，借款期限为2011年4月19日至2012年4月19日。

2011年6月15日本公司与中国建设银行深圳市分行签订编号为借2011综0177南山R综合融资额度合同项下之人民币额度借款支用申请书，借款本金2000万元，借款期限为2011年6月15日-2012年6月15日。

2011年6月27日本公司与中国建设银行深圳市分行签订编号为借2011综0177南山R综合融资额度合同项下之人民币额度借款支用申请书，借款本金5000万元，借款期限为2011年6月27日-2012年6月27日。

- (二) 本报告期公司无重大承诺事项。
- (三) 本报告期公司无前期承诺履行情况。

## 十一、资产负债表日后事项

- (一) 重要的资产负债表日后事项说明：无。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明:无。

## 十二、其他重要事项说明

(一) 企业合并

详见附注四(一)。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

### 1. 应收账款

种类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	118,522,758.94	18.40			25,086,576.88	3.95		
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	525,511,131.03	81.60	40,401,359.15	7.69	610,024,816.80	96.05	40,438,345.55	6.63
组合小计	525,511,131.03	81.60	40,401,359.15	7.69	610,024,816.80	96.05	40,438,345.55	6.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	644,033,889.97	100	40,401,359.15	6.27	635,111,393.68	100	40,438,345.55	6.37

应收账款种类的说明:

(1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	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	417,071,106.47	79.36	20,833,615.88	532,539,597.88	87.31	26,626,979.90
1至2年	59,241,622.49	11.27	5,924,162.25	49,230,518.22	8.07	4,923,051.82
2至3年	34,041,087.73	6.48	6,808,217.55	19,120,776.61	3.13	3,824,155.32
3至4年	9,612,535.83	1.83	2,883,760.75	4,417,070.18	0.72	1,325,121.05
4至5年	3,186,351.55	0.61	1,593,175.78	1,955,632.91	0.32	977,816.46
5年以上	2,358,426.95	0.45	2,358,426.95	2,761,221.00	0.45	2,761,221.00
合计	525,511,131.03	100.00	40,401,359.15	610,024,816.80	100.00	40,438,345.55

2. 本报告期无实际核销的应收账款。

3. 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华北电网有限公司	客户	45,767,527.56	1年以内	7.11%

江西省电力公司	客户	42,598,856.03	1年以内	6.61%
新疆新能物资集团有限责任公司	客户	28,669,131.49	1年以内	4.45%
山东电力集团公司物流服务中心	客户	26,560,956.70	1年以内	4.12%
辽宁省电力有限公司鞍山供电公司	客户	17,091,638.64	1年以内	2.65%
合计		160,688,110.42		24.95%

5. 本报告期不存在不符合终止确认条件的应收账款的转移。

6. 本报告期不存在以应收账款为标的资产进行资产证券化。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款

种类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	45,029,219.18	44.85			29,800,081.94	43.50		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1	55,375,268.66	55.15	3,055,139.65	5.52	38,704,862.96	56.50	2,492,638.09	6.44
组合小计	55,375,268.66	55.15	3,055,139.65	5.52	38,704,862.96	56.50	2,492,638.09	6.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	100,404,487.84	100.00	3,055,139.65	3.04	68,504,944.90	100	2,492,638.09	3.64

其他应收款种类的说明：

组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	53,058,447.09	95.82%	2,655,182.04	35,616,296.27	92.02	1,780,893.54
1至2年	1,064,470.76	1.92%	106,447.08	2,026,697.22	5.24	202,669.72
2至3年	947,519.97	1.71%	189,503.99	494,113.81	1.28	98,822.76
3至4年	255,769.42	0.46%	76,730.83	164,469.41	0.42	49,340.82
4至5年	43,571.42	0.08%	21,785.71	84,750.00	0.22	42,375.00
5年以上	5,490.00	0.01%	5,490.00	318,536.25	0.82	318,536.25
合计	55,375,268.66	100.00%	3,055,139.65	38,704,862.96	100.00	2,492,638.09

2. 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

3. 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款金额前五名单位情况：

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(%)	性质或内容
深圳市科陆能源服务有限公司	子公司	25,914,320.00	一年以内	25.81	往来款
成都市科陆洲电子有限公司	子公司	12,619,477.56	一年以内	12.57	往来款

中电技国际有限责任公司	客户	7,810,852.00	一年以内	7.78	投标保证金
扬中市长江电器成套设备有限公司上海分公司	客户	5,245,100.00	一年以内	5.22	投标保证金
四川蜀杰通用电气有限公司	客户	4,460,000.00	一年以内	4.44	投标保证金
合计		56,049,749.56		25.81	

5. 期末不存在以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉和沐电气有限公司	权益法	2,800,000.00	2,434,781.36		2,434,781.36	28	28				
权益法小计		2,800,000.00	2,434,781.36		2,434,781.36	28	28				
深圳市科陆软件有限公司	成本法	12,103,452.03	12,103,452.03		12,103,452.03	100	100				
深圳市科陆电源技术有限公司	成本法	17,772,000.00	17,772,000.00		17,772,000.00	88.86	88.86				
成都市科陆洲电子有限公司	成本法	212,800,000.00	212,800,000.00		212,800,000.00	100	100				
深圳市海顺投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
深圳市科陆变频器有限公司	成本法	91,290,000.00	91,290,000.00	3,400,000.00	94,690,000.00	85	85				
深圳市科陆电气技术有限公司	成本法	12,515,752.00	8,000,000.00	4,515,752.00	12,515,752.00	100	100				
深圳市鸿志软件有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100				
深圳市科陆塑胶实业有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100				
四川科陆新能电气有限公司	成本法	14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00	73	73				
深圳市科陆能源服务有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
深圳市科陆技术服务有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100	100				
成本法小计		398,081,204.03	388,565,452.03	12,915,752.00	401,481,204.03						
合计		400,881,204.03	391,000,233.39	12,915,752.00	403,915,985.39						



## (四) 营业收入及营业成本

## 1. 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	382,705,838.63	250,135,275.27
其他业务收入	23,843,117.51	4,109,203.09
主营业务成本	306,845,821.50	159,950,417.64
其他业务成本	12,427,138.05	4,106,331.66

## 2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	406,548,956.14	319,272,959.55	319,272,959.55	164,056,749.30
(2) 商 业				
(3) 房地产业				
(4) 旅游饮食服务业				
合 计	406,548,956.14	319,272,959.55	319,272,959.55	164,056,749.30

## 3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力自动化产品	94,977,349.49	70,539,135.75	106,476,733.74	63,419,561.18
其中：用电自动化类	80,941,030.48	56,967,870.25	98,370,248.25	57,029,554.63
电力操作电源	10,824,353.20	10,423,539.02	7,413,319.68	5,836,925.55
变频产品	3,211,965.81	3,147,726.48	693,165.81	553,081.00
电工仪器仪表	297,108,883.25	243,736,584.69	145,434,035.57	100,050,180.24
其中：标准仪器仪表	55,692,631.67	28,348,699.93	31,486,046.42	14,485,749.17
电子式电能表	241,416,251.58	215,387,884.76	113,947,989.15	85,564,431.07
其他	14,462,723.40	4,997,239.11	2,333,709.05	587,007.88
合 计	406,548,956.14	319,272,959.55	254,244,478.36	164,056,749.30

## 4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
华北电网有限公司	39,117,544.92	9.62%
湖北省电力公司	38,999,688.03	9.59%
山东电力集团公司物流服务中心	32,732,971.50	8.05%
四川和中信息科技有限公司	20,410,230.77	5.02%
潍坊供电公司	19,034,188.03	4.68%
合计	150,294,623.26	36.97%

## (五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,778,379.94	50,784,406.90
加：资产减值准备	823,691.41	958,025.5
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,480,628.26	5,780,360.34
无形资产摊销	763,671.12	735,042.12
长期待摊费用摊销	426,165.83	397,791.51
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）	126,730.51	
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）	9,577,451.60	2,952,968.66
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）	-66,704.75	-1,437,038.25
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）	-272,998,799.79	-135,375,619.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,280,316.23	-114,593,620.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	162,453,965.03	146,911,528.20
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-165,915,137.07	-34,263,926.90
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	289,072,588.39	60,890,442.77
减：现金的年初余额	438,481,664.18	99,532,100.34
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	-149,409,075.79	-38,641,657.57

## 十四、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-129,211.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,046,200.00	

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	8,326,739.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,004,716.30	
少数股东权益影响额（税后）	24,852.42	
合计	7,263,863.28	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.1437	0.1437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.29%	0.1254	0.1254

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

## 1. 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	409,389,536.00	782,829,947.52	-47.70%	主要是报告期内采购量大幅增加，支付本期到期的采购款
应收票据	17,100,000.00	4,175,675.16	309.51%	主要是收到客户用于偿还应收账款的汇票增加
预付款项	114,940,115.60	47,902,244.58	139.95%	主要是预付采购款及工程款增加所致
其他应收款	60,913,766.58	39,540,954.66	54.05%	主要是报告期内支付的投标保证金大幅增加所致
存货	661,858,293.12	347,296,227.00	90.57%	主要是本公司产能增加以及采购入库备料增加所致
在建工程	55,506,621.74	19,340,283.92	187.00%	报告期内科技园北区研发大厦及成都科陆洲工业园基建项目投入所致
短期借款	410,000,000.00	330,000,000.00	24.24%	主要是为扩大生产经营规模、满足公司经营性流动资金、周转资金的需求本期新增流动资金借款所致
应付票据	128,597,378.80	197,373,409.07	-34.85%	主要是报告期内用于结算的货款的票据减少所致。
应付帐款	404,699,117.77	246,603,586.41	64.11%	主要是报告期内生产经营规模扩大导致采购量加大，应付采购款项增加
预收款项	46,216,692.49	83,662,718.29	-44.76%	主要是预收销售款减少所致
应交税费	-6,171,062.91	59,847,833.72	-110.31%	2010年年末国网智能电表集中交货，营业收入及营业利润增幅较大，尚未缴纳的大额增值税及第四季度所得税税金于本报告期支付所致
实收资本	396,690,000.00	264,460,000.00	50.00%	主要是2011年5月实施了2010年度利润分配及资本公积金转增股本的方案
资本公积	391,953,917.68	524,183,917.68	-25.23%	主要是2011年5月实施了2010年度利润分配及资本公积金转增股本的方案
营业收入	423,904,150.73	284,907,299.47	48.79%	主要是由于报告期国网招标，公司中标额增加所致
营业成本	272,387,115.04	149,876,166.34	81.74%	主要是由于销售增加所致
销售费用	39,976,345.39	23,065,158.93	73.32%	主要是销售规模的扩大导致招投标费用、销售人员工资、

				差旅等费用大幅增长所致
管理费用	52,391,341.94	35,716,283.63	46.69%	主要是公司生产管理规模扩大,人力及办公成本增加;同时继续加大研发投入力度、加大新产品的开发
财务费用	6,776,769.70	4,241,297.34	59.78%	主要是随着公司生产经营规模的扩大,融资规模增加;同时贷款利率的上升导致公司融资成本增加
资产减值损失	960,857.22	12,870,485.23	-92.53%	主要是报告期内公司加大了对应收账款催收力度,前期货款回款情况良好
营业外收入	9,950,484.83	3,529,537.08	181.92%	主要是报告期内公司收到销售自产软件产品增值税退税大幅增加
所得税费用	5,583,251.75	11,533,968.13	-51.59%	主要是报告期内电能表产品占营业收入比重超过50%,公司下属子公司鸿志软件主要负责研发电能表产品软件,且报告期内处于免税期,导致所得税费用减少

## 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2011年8月19日批准报出。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

二〇一一年八月十九日