



厦门科华恒盛股份有限公司

2011 年年度报告

股票简称：科华恒盛

股票代码：002335

披露日期：2012 年 4 月 26 日

重要提示

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

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

所有董事均出席了审议本次年报的董事会会议。

天健正信会计师事务所有限公司为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

公司负责人陈成辉先生、主管会计工作负责人吕永明先生及会计机构负责人汤珊女士 声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长签署：陈成辉
厦门科华恒盛股份有限公司

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	22
第六节	内部控制.....	29
第七节	股东大会情况简介.....	38
第八节	董事会报告.....	39
第九节	监事会报告.....	62
第十节	重要事项.....	66
第十一节	财务报告.....	76
第十二节	备查文件.....	153

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：厦门科华恒盛股份有限公司

中文简称：科华恒盛

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

二、公司法定代表人：陈成辉

三、公司董事会秘书和证券事务代表：

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

四、公司联系方式：

注册地址	厦门火炬高新区火炬园光业楼第三层东单元
注册地址的邮政编码	361004
办公地址	福建省厦门市软件园二期望海路65号楼北楼
办公地址的邮政编码	361008
公司互联网网址	www.kehua.com.cn
电子信箱	xmkehua@kehua.com

五、公司信息披露媒体及年度报告备置地点：

公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的网站网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门市软件园二期望海路 65 号北楼公司董事会办公室

六、公司股票概况：

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	深圳证券交易所	科华恒盛	002335

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期	1999年03月26日
公司最新注册登记日期	2011年11月16日
公司最新注册登记地点	厦门市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号	350298200000533
税务登记号码	350206705404670
组织机构代码	70540467-0

公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
签字会计师姓名	熊建益、陈涌根
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区北三环东路36号环球贸易中心A座22层
公司聘请的保荐机构名称	东北证券股份有限公司
公司聘请的保荐机构办公地址	长春市自由大路1138号东北证券大厦13楼
签字保荐代表人姓名	王静波、黄峥

八、公司历史沿革：

(一) 公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1410号”《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,950万股，发行价格每股27.35元。经深圳证券交易所深证上[2010]16号文同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年01月13日在深圳证券交易所中小板上市。公司于2010年1月22日依法办理了相关变更登记手续，变更登记后，公司的注册资本由人民币5,850万元变更为人民币7,800万元，公司类型由股份有限公司变更为股份有限公司（上市）。

(二) 2011年04月20日，公司2010年年度股东大会审议通过《关于公司2009年度利润分配的议案》，以公司2010年末总股本7,800万股为基数，向全体股东每10股派8元人民币现金(含税)，本次分配现金股利6,240.00万元；同时以资本公积金向全体股东每10股转10股，转增后，母公司资本公积金由49,848.83万元减少为42,048.83万元，总股本由7,800.00万股增加至15,600.00万股。公司于2011年05月31日完成了工商变更注册登记。

(三) 2011年09月22日，公司召开2011年第二次临时股东大会，审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，就股权激励计划的有关事宜向董事会授权。2011年10月27日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过《关于增加公司注册资本及修改<公司章程>的议案》，根据《公司法》、《证券法》等法律法规的相关规定及股东大会的上述授权，同意公司注册资本由15,600.00万元增加至15,996.50万元。公司于2011年11月16日完成了工商变更注册登记。

在公司历次注册变更中，公司企业法人营业执照注册号、税务登记号码和组织机构代码均未发生变化。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	942,387,893.91	661,887,410.44	42.38%	466,454,288.73
营业利润 (元)	121,798,907.13	102,134,229.33	19.25%	70,678,491.96
利润总额 (元)	129,713,142.80	109,037,235.20	18.96%	81,517,551.48
归属于上市公司股东的净利润 (元)	108,709,324.24	92,588,063.91	17.41%	69,635,021.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	101,981,061.96	87,071,150.17	17.12%	60,452,104.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	5,382,626.74	70,358,575.96	-92.35%	77,311,800.08
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,217,862,831.43	1,115,790,144.16	9.15%	410,888,231.06
负债总额 (元)	319,467,757.57	307,664,849.56	3.84%	180,958,275.39
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	898,395,073.86	806,553,437.15	11.39%	228,321,755.78
总股本 (股)	159,965,000.00	78,000,000.00	105.08%	58,500,000.00

注：上述数据根据公司合并会计报表的数据填列。

二、主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.69	0.61	13.11%	0.60
稀释每股收益 (元/股)	0.69	0.61	13.11%	0.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.65	0.57	14.04%	0.52
加权平均净资产收益率 (%)	13.09%	12.73%	0.36%	35.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.28%	11.97%	0.31%	30.97%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.03	0.90	-96.67%	1.32
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的	5.62	10.34	-45.65%	3.90

每股净资产（元/股）				
资产负债率（%）	26.23%	27.57%	-1.34%	44.04%

注：加权平均净资产收益率的本报告期与上年同期增减为两期数的差值。

三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-108,477.34		-215,852.82	-61,948.65
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	5,025,117.22	主要是收到增值税返还 115.26 万元；年产 100MW 太阳能光伏发电系统并网逆变器财政补助 130 万元；企业技术创新财政补助 50 万元；收到厦门火炬高新区关于 2011 年第一批促进项目成果转化扶持资金 50 万元。	5,550,787.95	11,039,552.60
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	7,158.60		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,997,987.46		1,568,070.74	-138,544.43
所得税影响额	-1,193,523.66		-1,126,708.37	-1,654,502.59
少数股东权益影响额	0.00		-259,383.76	-1,639.46
合计	6,728,262.28	-	5,516,913.74	9,182,917.47

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	58,500,000	75.00%	3,965,000		54,990,000	-3,283,736	55,671,264	114,171,264	71.37%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,500,000	75.00%	3,965,000		54,990,000	-3,283,736	55,671,264	114,171,264	71.37%
其中：境内非国有法人持股	30,702,100	39.36%			30,702,100	98,121	30,800,221	61,502,321	38.45%
境内自然人持股	27,797,900	35.64%	3,965,000		24,287,900	-3,381,857	24,871,043	52,668,943	32.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	19,500,000	25.00%			23,010,000	3,283,736	26,293,736	45,793,736	28.63%
1、人民币普通股	19,500,000	25.00%			23,010,000	3,283,736	26,293,736	45,793,736	28.63%
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	78,000,000	100.00%	3,965,000		78,000,000		81,965,000	159,965,000	100.00%

注：高管股是指已解除限售，但根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定予以锁定的股份。高管持有的限售股份仍包含在“有限售条件股份——境内自然人持股”中。

(二) 股份变动情况说明

1、根据公司2011年04月01日召开的2010年年度股东大会决议，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额7,800.00万股，每股面值人民币1元，计增加股本7,800.00万元。2011年05月09日，公司《2011年第一次临时股东大会决议》及《章程修正案》规定，公司申请以资本公积转增注册资本人民币7,800.00万元，变更后的注册资本为人民币15,600.00万元，股本为人民币15,600.00万元。注册资本变更业经天健正信会计师事务所有限公司于2011年05月13日出具天健正

信验（2011）综字第020066号《验资报告》审验。

2、有限售条件股份本期减少351.00万股，系公司股东谢伟平、刘军、王安朴、王军、王禄河所持股份限售期满后转为无限售条件股份。

3、公司实施限制性股票激励计划，公司注册资本、股本发生了变动。注册资本变更业经天健正信会计师事务所有限公司于2011年10月21日出具天健正信（2011）综字第020137号验资报告审验，变更后公司注册资本和实收资本（股本）为人民币15,996.50万元。

4、2011年12月29日至12月30日，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份98,121股，完成本次增持后，科华伟业持有公司61,502,321股股份，占公司股份总额的38.45%。公司实际控制人即董事长陈成辉先生通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份128,143股，完成本次增持后，陈成辉先生持有公司29,541,943股股份，占公司股份总额的18.47%。

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门科华伟业股份有限公司	30,702,100	0	30,800,221	61,502,321	发行承诺限售及增持锁定	-
陈成辉	14,706,900	0	14,835,043	29,541,943	发行承诺限售及增持锁定	-
陈建平	5,590,000	0	5,590,000	11,180,000	发行承诺限售	2013年01月13日
谢伟平	1,300,000	1,300,000	0	0	发行承诺限售	2011年01月13日
林 仪	1,261,000	0	1,381,000	2,642,000	发行承诺限售及股权激励锁定	-
吴建文	1,040,000	0	1,140,000	2,180,000	发行承诺限售及股权激励锁定	-
刘 军	780,000	780,000	0	0	发行承诺限售	2011年01月13日
张少武	650,000	0	650,000	1,300,000	发行承诺限售	2013年01月13日
王安朴	650,000	650,000	0	0	发行承诺限售	2011年01月13日
王 军	520,000	520,000	0	0	发行承诺限售	2011年01月13日
苏瑞瑜	390,000	0	570,000	960,000	发行承诺限售及股权激励锁定	-
陈四雄	390,000	0	550,000	940,000	发行承诺限售及股权激励锁定	-
王禄河	260,000	260,000	0	0	发行承诺限售	2011年01月13日
林晓浙	260,000	0	260,000	520,000	发行承诺限售	2013年01月13日
吕永明	0	0	280,000	280,000	股权激励锁定	-
吴洪立	0	0	200,000	200,000	股权激励锁定	-
周伟松	0	0	180,000	180,000	股权激励锁定	-
中层管理人员、核心技术(业务)人员	0	0	2,745,000	2,745,000	股权激励锁定	-
总 计	58,500,000	3,510,000	59,181,264	114,171,264	-	-

注：

1、报告期，厦门科华伟业股份有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 98,121 股，股份锁定期为增持行为完成之日起 6 个月。陈成辉先生通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 128,143 股，股份锁定期为增持行为完成之日起 6 个月。

2、公司实施限制性股票激励计划，根据《厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》于 2011 年 10 月 31 日公告限制性股票授予完成事宜。激励对象共计 136 人，其中，周伟松、林仪、吴建文属于董事，林仪、吴建文、苏瑞瑜、陈四雄、吕永明、吴洪立为高级管理人员，其余 129 人为公司中层管理人员、核心技术（业务）人员。该限制性股票授予日是 2011 年 09 月 30 日，禁售期为自授予日起的 12 个月；禁售后 48 个月为解锁期，在解锁期内，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分四次申请解锁，分别自授予日起的 12 个月后、24 个月后、36 个月后和 48 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 25%。根据《厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，激励对象将在公司业绩指标达到和个人业绩考核合格的基础上每年解锁其持有公司股票的 25%。

二、证券发行与上市情况

（一）到报告期末为止的前 3 年历次证券发行情况

2009 年 12 月 18 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1410 号），核准本公司公开发行不超过 1,950 万股新股。本公司采用网下向股票配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中网下配售 390 万股，网上定价发行 1,560 万股，发行价格为 27.35 元/股。本次发行后公司总股本 7,800 万股。

（二）股票上市情况

经深圳证券交易所《关于厦门科华恒盛股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]16 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“科华恒盛”，股票代码“002335”；其中，网上定价发行的 1,560 万股股票于 2010 年 1 月 13 日起上市交易，网下配售的 390 万股于 2010 年 04 月 13 日起上市交易。

（三）报告期内，公司利润分配情况

根据公司 2011 年 04 月 01 日召开的 2010 年年度股东大会决议，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 7,800.00 万股，每股面值人民币 1 元，计增加股本 7,800.00 万元。2011 年 05 月 09 日，公司《2011 年第一次临时股东大会决议》及《章程修正案》规定，公司申请以资本公积转增注册资本人民币 7,800.00 万元，变更后的注册资本为人民币 15,600.00 万元，股本为人民币 15,600.00 万元。注册资本变更业经天健正信会计师事务所有限公司于 2011 年 05 月 13 日出具天健正信验（2011）综字第 020066 号《验资报告》审验。

（四）报告期内，公司限制性股票激励计划实施情况详见第十节重要事项“六、公司应披露股权激励计划在本报告期的具体实施情况”。

（五）公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况表

2011 年末股东总数	11,620	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	11,346		
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
厦门科华伟业股份有限 公司	境内非国有 法人	38.45%	61,502,321	61,502,321	0
陈成辉	境内自然人	18.47%	29,541,943	29,541,943	0
陈建平	境内自然人	6.99%	11,180,000	11,180,000	0
林仪	境内自然人	1.65%	2,642,000	2,642,000	0
谢伟平	境内自然人	1.57%	2,505,612	0	0
吴建文	境内自然人	1.36%	2,180,000	2,180,000	0
同益证券投资基金	境内非国有 法人	1.03%	1,649,783	0	0
申银万国证券股份有限 公司客户信用交易担保 证券账户	境内非国有 法人	0.99%	1,577,028	0	0
李月美	境内自然人	0.90%	1,438,613	0	0
杨燕	境内自然人	0.83%	1,334,646	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
谢伟平	2,505,612		人民币普通股		
同益证券投资基金	1,649,783		人民币普通股		
申银万国证券股份有限 公司客户信用交 易担保证券账户	1,577,028		人民币普通股		
李月美	1,438,613		人民币普通股		
杨燕	1,334,646		人民币普通股		
全国社保基金六零三组合	851,488		人民币普通股		
王军	835,000		人民币普通股		
中国建设银行－华夏红利混合型开放式 证券投资基金	719,896		人民币普通股		
刘军	714,000		人民币普通股		
王静	353,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司前 10 名股东中，股东陈建平与陈成辉为叔侄关系；除此之外，其他股东 之间，不存在关联，不属于一致行动人。 前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动 人。				

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东和实际控制人情况

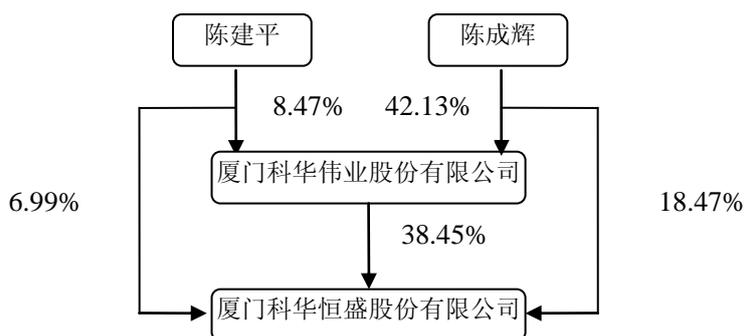
(1) 控股股东

厦门科华伟业股份有限公司为本公司控股股东，现持有本公司股份 61,502,321 股，占公司股份总额的 38.45%。该公司成立于 2005 年 03 月 01 日，法定代表人：陈建平，住所：厦门火炬高新区信息光电园围里路 2 号盛业楼 210 之五，注册号：350200200006271，注册资本 2,361.7 万元人民币，组织机构代码为 76926799-4，经营范围：资产管理、投资管理、投资顾问咨询（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

(2) 实际控制人

本公司的实际控制人为陈建平和陈成辉。其中，陈建平系中国国籍，无境外居留权，身份证号码：350600195xxxxxxxxx，直接持有本公司 6.99% 的股份，持有本公司控股股东科华伟业 8.47% 的股份；陈成辉系中国国籍，无境外居留权，身份证号码：350600196xxxxxxxxx，直接持有本公司 18.47% 的股份，持有本公司控股股东科华伟业 42.13% 的股份。上述两位股东为叔侄关系，共同为公司的实际控制人。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



三、公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈成辉	董事长、总裁	男	52	2010年09月29日	2013年09月28日	14,706,900	29,541,943	公积金转增、增持	53.63	否
吴建文	副董事长、副总裁	男	59	2010年09月29日	2013年09月28日	1,040,000	2,180,000	公积金转增、股权激励	44.78	否
林仪	董事、副总裁	女	48	2010年09月29日	2013年09月28日	1,261,000	2,642,000	公积金转增、股权激励	49.09	否
周伟松	董事	男	39	2010年09月29日	2013年09月28日	0	180,000	股权激励	6.00	否
许顺孝	独立董事	男	47	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0-		6.00	否
陈善昂	独立董事	男	46	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0-		6.00	否
汤金木	独立董事	男	46	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0-		6.00	否
张少武	副总裁	男	50	2010年09月29日	2013年09月28日	650,000	1,300,000	公积金转增	49.53	否
苏瑞瑜	副总裁	男	49	2010年09月29日	2013年09月28日	390,000	960,000	公积金转增、股权激励	44.74	否
陈四雄	副总裁	男	42	2010年09月29日	2013年09月28日	390,000	940,000	公积金转增、股权激励	44.56	否
林晓浙	副总裁、董事会秘书	女	45	2010年09月29日	2013年09月28日	260,000	520,000	公积金转增	45.06	否
吕永明	副总裁、财务总监	男	48	2010年09月29日	2013年09月28日	0	280,000	股权激励	45.10	否
吴洪立	副总裁	男	45	2011年07月27日	2013年09月28日	0	200,000	股权激励	21.72	否
赖永春	监事会主席	男	40	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0-		14.68	否
林清民	监事	男	41	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0-		37.51	否
梁舒展	监事	男	41	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0-		34.83	否
合计	-	-	-	-	-	18,697,900	38,743,943	-	509.23	-

二、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历以及在股东单位及在除股东单位

外的其他单位的任职或兼职情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

公司董事 7 人，其中独立董事 3 人，外部董事 1 人，所有董事均经过股东大会选举产生。

(1) 陈成辉先生

董事长。中国国籍，无境外永久居留权，1960 年生，福建平和人，大专学历，中共党员，高级工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家，全国“五一”劳动奖章获得者，全国劳动模范，福建省劳动模范，福建省优秀专家，中共福建省第八次代表大会代表，第八届福建省政协委员，福建省第二届信息产业专家委员会委员，首届中国电源学会专家委员会委员。历任漳州科龙电子仪器厂副厂长，厦门科华恒盛股份有限公司总经理、副董事长，公司副董事长、总裁等职。2010 年 9 月至今，任本公司董事长、总裁；兼任厦门科华伟业股份有限公司董事、厦门科灿信息技术有限公司执行董事、漳州科华技术有限责任公司董事、深圳市科华恒盛科技有限公司执行董事、漳州科华新能源技术有限责任公司董事、漳州耐欧立斯科技有限责任公司董事长。

(2) 吴建文先生

董事。中国国籍，无境外永久居留权，1953 年生，福建晋江人，大专学历，中共党员，会计师，全国纺织工业劳动模范。历任：福建金峰纺织集团公司副总经理、总经理；漳州华福毛毯有限公司董事长；漳州市经济技术开发办公室副主任；漳州科华电子设备有限公司总会计师、副总裁；厦门科华恒盛股份有限公司副董事长、副总裁；公司董事、副总裁、财务总监；公司董事、副总裁。2010 年 9 月至今，任本公司副董事长、副总裁；兼任漳州科华技术有限责任公司董事、漳州科华新能源技术有限责任公司董事、漳州耐欧立斯科技有限责任公司董事。

(3) 林仪女士

董事。中国国籍，无境外永久居留权，1964 年生，山东高密人，硕士，中共党员，高级工程师。历任：新疆石河子大学系统工程系讲师；厦门科华恒盛股份有限公司总裁助理，销售中心副总经理，销售中心总经理、副总裁，公司董事、副总裁。2010 年 9 月至今，任本公司董事、副总裁；兼任北京科华恒盛技术有限公司执行董事。

(4) 周伟松先生

董事。中国国籍，无境外永久居留权，1973 年生，福建龙海人，硕士，中共党员，副研究员，清华大学电力电子与电力传动专业硕士生导师，曾在清华大学电气工程专业攻读学士及硕士学位。历任清华大学核能与新能源技术研究院功率电子技术研究室（暨清华大学电力电子厂）技术员、研究室副主任（副厂长）。现任清华大学核能与新能源技术研究院功率电子技术研究室主任、清华大学电力电子厂厂长，中国电工技术学会电力电子学会理事（专委会委员）。2010 年 9 月至今，任本公司董事。

(5) 许顺孝先生

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

学院副教授、硕士生导师，研究方向为电力电子应用和自动控制系统开发；2007 年 9 月至今，任本公司独立董事。

(6) 陈善昂先生

独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1966 年生，湖南新化人，经济学（金融学）博士，厦门市政协委员，民建厦门市委员。在厦门大学经济学院金融系任教，主要研究方向：资本市场、投资学、行为金融。现任厦门大学经济学院金融系副主任、副教授、硕士生导师；2007 年 9 月至今，任本公司独立董事。

(7) 汤金木先生

独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1966 年生，福建长泰人，中共党员，MBA 硕士学位、财政学博士，高级会计师、注册会计师。现任厦门市注册会计师协会秘书长、厦门市资产评估协会秘书长；2007 年 9 月至今，任本公司独立董事，兼任厦门港务国际股份有限公司独立监事、珠海乐通股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

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

(1) 赖永春先生

监事会主席。中国国籍，无境外永久居留权，1972 年生，福建省平和县，大专学历，中共党员，经济师。历任：厦门科华恒盛股份有限公司行政部副经理、经理，总裁办副主任。2007 年 9 月至今，任本公司监事、监事会主席、总裁办副主任；兼任漳州科华技术有限责任公司监事、厦门科灿信息技术有限公司监事、漳州耐欧立斯科技有限责任公司监事、漳州科华技术有限责任公司工会主席。该监事由职工代表选举产生。

(2) 林清民先生

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1971 年生，福建平和人，大学本科，中共党员，工程师，第五届中国电源学会交流电源专业委员会委员。历任：漳州科华电子有限公司南京办事处副经理、经理；厦门科华恒盛股份有限公司上海办事处经理、片区副总经理、总经理、区域总经理、销售中心副总经理。2007 年 9 月至今，任本公司监事、销售中心副总经理。

(3) 梁舒展先生

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1971 年生，福建漳州人，大学本科，中共党员，高级工程师。历任厦门科华恒盛股份有限公司北京办事处主任、监事、销售中心副总经理、北京科华恒盛技术有限公司总经理。2010 年 9 月至今，任本公司监事、销售中心副总经理。

3、高级管理人员

(1) 陈成辉、吴建文、林仪

总裁陈成辉、副总裁吴建文、副总裁林仪的简历详见本节“二、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历以及在股东单位及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况”之“（一）公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历”。

(2) 张少武先生

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1962 年生，福建诏安人，高中学历。曾就职于南靖第一糖厂、漳州毛纺厂总厂、漳州科华电子设备有限公司、厦门科华恒盛股份有限公司。2010 年 9 月至今，任本公司副总裁；兼任深圳市科华恒盛科技有限公司总经理。

(3) 苏瑞瑜先生

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1963 年生，福建漳州人，大学本科，高级工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家。历任：厦门科华恒盛股份有限公司副总工程师兼研发中心副总经理，制造中心总经理，副总裁。2005 年 3 月至今，任本公司副总裁。

(4) 陈四雄先生

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1970 年生，福建漳州人，大学本科，高级工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家，省五一劳动奖章获得者，福建青年科技奖获得者，福建省省级企业技术中心先进工作者，漳州市劳动模范，漳州市优秀人才，福建省电源学会副理事长，福州大学工程硕士导师，漳州电子协会副理事长。历任：厦门科华恒盛股份有限公司研发工程师、研发部副经理、副总工程师、总工程师、副总裁。2007 年 9 月至今，任本公司副总裁、总工程师。

(5) 林晓浙女士

副总裁、董事会秘书。中国国籍，无境外永久居留权，1967 年生，福建漳州人，大学本科，中共党员，高级经济师。曾任厦门国际信托投资公司人事秘书部人事干事、证券投资部业务主办；厦门国际信托投资有限公司投资部经理助理、副经理、经理；厦门市商业银行总行办公室主任、人力资源部总经理兼办公室主任、人力资源部总经理；厦门科华恒盛股份有限公司董事会秘书。2010 年 9 月至今，任本公司副总裁、董事会秘书。

(6) 吕永明先生

副总裁、财务总监。中国国籍，无境外永久居留权，1964 年生，福建永春人，大学本科，会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师。曾任厦门福达感光材料有限公司会计、财务科长；厦门华天会计师事务所项目经理；厦门天健华天会计师事务所项目经理、高级项目经理；厦门科华恒盛股份有限公司财务副总监、财务总监。2010 年 9 月至今，任本公司副总裁、财务总监。

(7) 吴洪立先生

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1967 年生，河南柘城人，大学本科，工程师。历任：航空航天部第 116 厂工艺工程师；河南新飞电器有限公司企管部副部长、ERP 项目经理；华为技术有限公司部门经理、供应链管理业务分析专家；普华永道咨询公司资深顾问、顾问经理；IBM 中国有限公司资深顾问、顾问经理。2011 年 7 月至今，任本公司副总裁。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员在股东单位及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、公司董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

姓名	本公司职务	任职单位	任职单位	任职期间	所任职单位与本
----	-------	------	------	------	---------

			职务		公司的关联关系
陈成辉	董事长、总裁	厦门科华伟业股份有限公司	董事	2010年11月07日至 2013年11月06日	本公司控股股东

2、公司董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况：

姓名	本公司职务	任职单位	任职单位职务	所任职单位与本公司的关联关系
陈成辉	董事长、总裁	厦门科灿信息技术有限公司	执行董事	本公司全资子公司
		漳州科华技术有限责任公司	董事	本公司全资子公司
		深圳市科华恒盛科技有限公司	执行董事	本公司全资子公司
		漳州科华新能源技术有限责任公司	董事	本公司全资子公司
		漳州耐欧立斯科技有限责任公司	董事长	本公司参股子公司
吴建文	副董事长、副总裁	漳州科华技术有限责任公司	董事	本公司全资子公司
		漳州科华新能源技术有限责任公司	董事	本公司全资子公司
		漳州耐欧立斯科技有限责任公司	董事	本公司参股子公司
林仪	董事、副总裁	北京科华恒盛技术有限公司	执行董事	本公司全资子公司
周伟松	董事	清华大学核能与新能源技术研究院功率电子技术研究室	主任	无
		清华大学电力电子厂	厂长	无
许顺孝	独立董事	集美大学轮机工程学院	副教授、硕士生导师	无
陈善昂	独立董事	厦门大学经济学院金融系	副主任、副教授、硕士生导师	无
汤金木	独立董事	厦门市注册会计师协会	秘书长	无
		厦门市资产评估协会	秘书长	无
		厦门港务国际股份有限公司	独立监事	无
		珠海乐通股份有限公司	独立董事	无
赖永春	监事会主席	漳州科华技术有限责任公司	监事、工会主席	本公司全资子公司
		厦门科灿信息技术有限公司	监事	本公司全资子公司
		漳州耐欧立斯科技	监事	本公司参股子公司

		有限责任公司		
张少武	副总裁	深圳市科华恒盛科 技有限公司	总经理	本公司全资子公司

三、年度报酬情况

(一) 报酬的决策程序和报酬确定依据

在公司任职的董事（除独立董事外）、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬。高级管理人员的年度薪酬由基本薪酬、绩效薪酬、保险和福利构成，实行年薪制，年薪与年度经营业绩挂钩，并在年终实行绩效考核。独立董事、监事（除领取行政职务工资外）向公司按季度领取津贴。

(二) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况，详见本节“一、公司董事、监事和高级管理人员基本情况”。

2、公司股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人 6 万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

四、董事、监事、高级管理人员变动情况

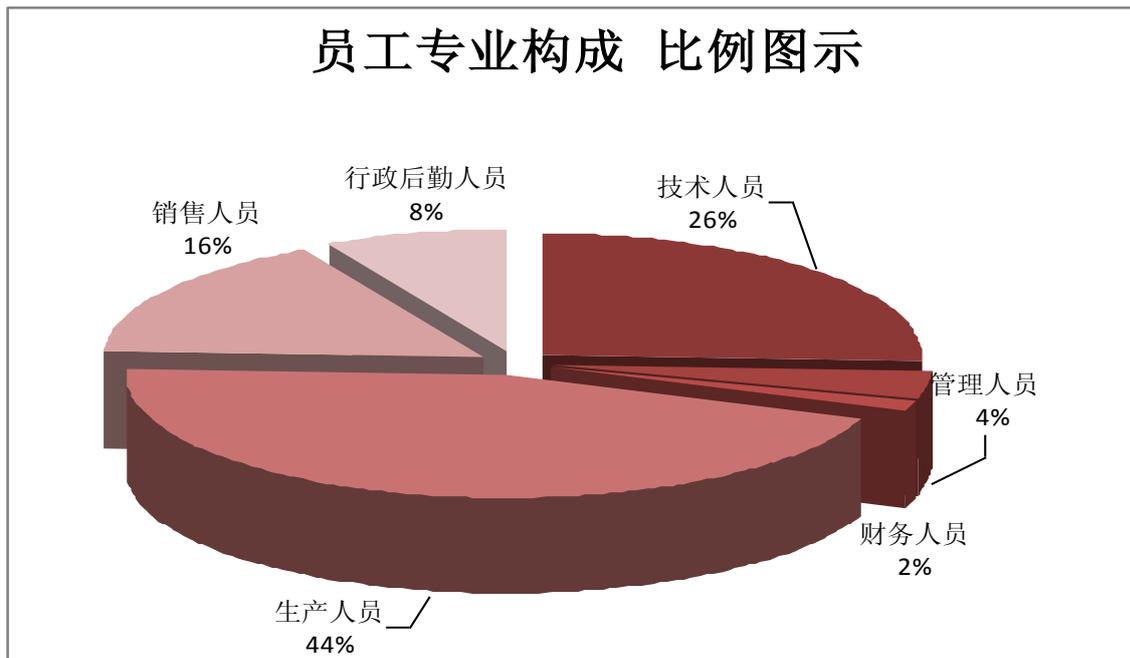
报告期内，公司于 2011 年 07 月 27 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任吴洪立先生为公司副总裁。

五、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 1929 人，其中各类人员构成如下：

1、员工专业构成

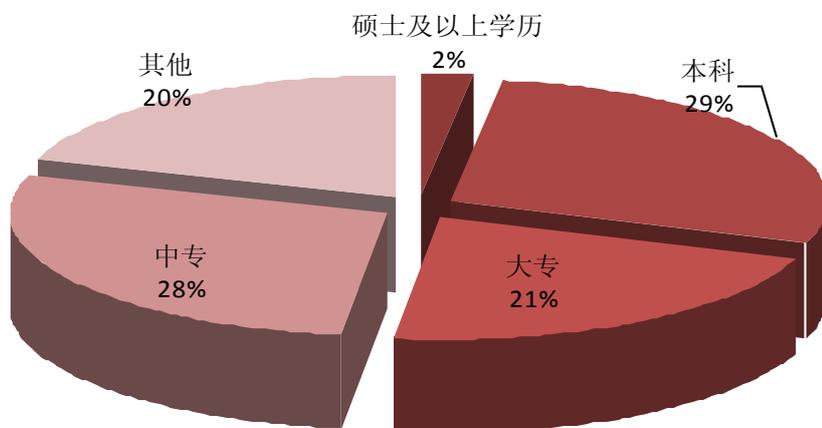
专业	人数(人)	占员工总数比例(%)
技术人员	496	26%
管理人员	70	4%
财务人员	30	2%
生产人员	869	44%
销售人员	314	16%
行政后勤人员	150	8%
合计	1929	100%



2、员工受教育程度

受教育程度	人 数 (人)	占员工总数比例 (%)
硕士及以上学历	45	2%
本 科	542	29%
大 专	413	21%
中 专	545	28%
其 他	384	20%
合 计	1929	100%

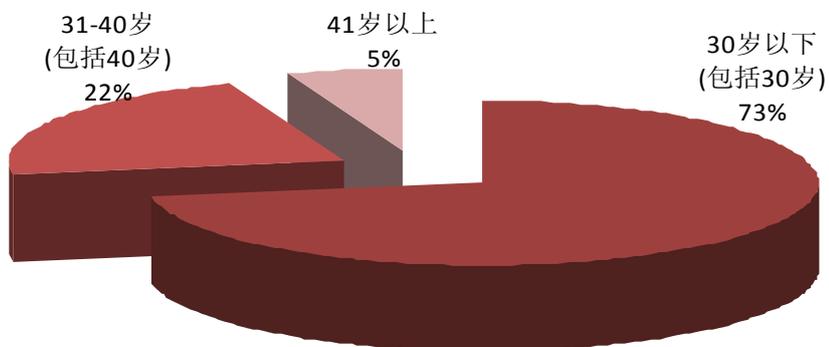
员工受教育程度 比例图示



3、员工年龄分布

年龄区间	人数(人)	占员工总数比例 (%)
30 岁以下(包括30 岁)	1391	73%
31-40 岁(包括40 岁)	432	22%
41 岁以上	106	5%
合计	1929	100%

员工年龄分布 比例图示



4、公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。

第五节 公司治理结构

一、公司治理基本情况

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

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

公司已建立制度	披露时间	信息披露载体
限制性股票激励计划实施考核办法	2011年05月30日	巨潮资讯网
融资与对外担保管理制度	2011年03月11日	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度	2011年03月11日	巨潮资讯网
董事会议事规则	2011年03月11日	巨潮资讯网
董事会审计委员会工作细则	2010年09月30日	巨潮资讯网
董事会薪酬与考核委员会工作细则	2010年09月30日	巨潮资讯网
董事会提名委员会工作细则	2010年09月30日	巨潮资讯网
董事会战略委员会工作细则	2010年09月30日	巨潮资讯网
对外捐赠管理制度	2010年09月14日	巨潮资讯网
合同管理制度	2010年09月14日	巨潮资讯网
累积投票制实施细则	2010年09月14日	巨潮资讯网
投资者接待和推广制度	2010年06月24日	巨潮资讯网
关联交易管理制度	2010年06月08日	巨潮资讯网
对外投资管理制度	2010年06月08日	巨潮资讯网
独立董事工作规则	2010年06月08日	巨潮资讯网
监事会议事规则	2010年06月08日	巨潮资讯网
股东大会议事规则	2010年06月08日	巨潮资讯网
董事会秘书工作细则	2010年06月08日	巨潮资讯网
董事会议事规则	2010年06月08日	巨潮资讯网
融资与对外担保管理制度	2010年06月08日	巨潮资讯网
外部信息使用人管理制度	2010年04月23日	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记备案制度	2010年03月31日	巨潮资讯网
董事会审计委员会年报工作规程	2010年03月31日	巨潮资讯网
信息披露事务管理制度	2010年02月08日	巨潮资讯网
内部审计制度	2010年02月08日	巨潮资讯网
募集资金使用管理制度	2010年02月08日	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度	2010年02月08日	巨潮资讯网

截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深圳证券交

易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）股东、股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规和规范性文件的规定，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小投资者权益等方面的工作，公司能够公平地对待所有股东，特别是确保中小股东享有的平等地位，公司建立了与股东沟通的有效渠道，保证了全体股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

（二）控股股东与公司

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

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

（四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体监事严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）内部审计制度

公司已建立了内部审计制度，设置了内部审计部门，董事会聘任了内部审计负责人，对公司的日常运行、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

（八）投资者关系

公司高度重视投资者关系和投资者关系管理。公司董事长为公司接待和推广工作第一责任人，董事会秘书全面负责公司接待和推广工作，公司董事会办公室为负责公司接待和推广具体工作的职能部门。公司依据相关法规及《公司投资者关系管理制度》、《公司投资者接待和推广制度》规定，组织并实施公司的投资者关系管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

(九) 关于绩效评价与激励约束机制：

公司建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(一) 公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，勤勉尽责地履行董事的职责，持续关注公司经营状况，有效地发挥董事会在公司规范运作中的作用。董事在董事会会议投票表决时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

报告期内公司共召开了董事会会议 9 次，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈成辉	董事长、 总裁	9	9	0	0	0	否
吴建文	董事、 副总裁	9	9	0	0	0	否
林 仪	董事、 副总裁	9	9	0	0	0	否
周伟松	董事	9	8	1	0	0	否
许顺孝	独立董事	9	9	0	0	0	否
陈善昂	独立董事	9	9	0	0	0	否
汤金木	独立董事	9	9	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数		9					
其中：现场会议次数		8					
通讯方式召开会议次数		0					
现场结合通讯方式召开会议次数		1					

（二）独立董事履行职责情况

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

报告期内，独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

1、报告期内，公司独立董事出席董事会情况：

独立董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
许顺孝	独立董事	9	9	0	0	0	否
陈善昂	独立董事	9	9	0	0	0	否
汤金木	独立董事	9	9	0	0	0	否

报告期内，公司独立董事出席股东大会情况：

独立董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
许顺孝	独立董事	3	3	0	0	0	否
陈善昂	独立董事	3	3	0	0	0	否
汤金木	独立董事	3	3	0	0	0	否

2、报告期内，独立董事就以下 14 个事项发表独立意见：

序号	发表独立意见时间	发表独立意见事项	意见类型
1	2011 年 03 月 09 日	公司2010年度对外担保情况和资金占用情况	同意
		关于公司2010年度发生的关联交易情况	同意
		公司2010年度内部控制自我评价报告	同意
		关于续聘天健正信会计师事务所	同意

		所有限公司担任公司2011年度财务报表审计机构的议案	
		关于公司调整部分募集资金项目投资进度的议案	同意
		公司募集资金存放与实际使用情况专项报告	同意
2	2011年04月21日	关于公司使用部分超募资金增资全资子公司用于建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”的议案	同意
3	2011年05月27日	关于公司使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案	同意
		公司限制性股票激励计划（草案）	同意
4	2011年07月27日	关于聘请吴洪立先生为公司副总裁的议案	同意
		关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况	同意
5	2011年09月04日	公司限制性股票激励计划(草案修订稿)	同意
6	2011年09月25日	关于限制性股票激励计划调整及授予相关事项	同意
7	2011年12月24日	关于公司会计政策变更的议案	同意

3、到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，独立董事利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，深入了解募投项目进展情况，全面了解公司内部运作情况、生产经营情况、内部控制和财务状况，积极对公司经营管理提出建议。

4、独立董事在公司董事各专门委员的工作情况详见第八节董事会报告“四、公司董事会日常工作情况（三）董事会各专门委员会履职情况”。

5、2012年02月26日独立董事许顺孝、陈善昂、汤金木出席了2011年年度审计工作安排沟通会，与公司财务负责人、内部审计部门人员及会计师事务所就2011年年度审计工作安排事项进行沟通，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

6、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 无提议召开董事会的情况；
- (2) 无提议召开临时股东大会的情况；
- (3) 无独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况；
- (4) 无提议聘用或解聘会计师事务所的情况。

(三) 董事长履行职责情况

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，加强董事会建设，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。同时，确保各董事

的重大事项知情权，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开董事会会议；认真执行股东大会决议，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；签署董事会重要文件、公司重要制度及其他由法定代表人签署的文件，依法行使法定代表人的职权以及董事会授予的其他职权。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分离，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立

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

（二）资产独立

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

（三）人员独立

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

公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

（四）机构独立

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

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

（五）财务独立

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

四、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度建立及实施情况

2011 年，公司进一步加强了绩效考评体系建设，为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护

公司及股东的利益，完善了对高级管理人员的绩效考评及激励机制，使其适应公司发展的需要。

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

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建设和健全情况

(一) 内部控制制度建立健全情况

1、控制环境

(1) 治理结构

公司自成立以来，已建立了完整、有效的治理结构，并形成相关制度：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理办法》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬委员会议事规则》、《战略委员会议事规则》、《总裁工作细则》等工作制度和细则，建立了比较系统的治理框架文件，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了明确的职责分工和较为有效的制衡机制。

根据公司章程，公司设立监事会，监事会对股东大会负责并向其报告工作，并监督董事会对企业的经营管理，履行诚信和勤勉的义务。

根据公司章程，公司制订内部审计制度，配备专职审计人员 3 人，对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督，确保公司生产经营活动处于严格有效的控制中。

(2) 组织机构

公司的发展壮大及信息系统建设，对公司组织结构提出了更高的要求，因此，公司在 2010 年 11 月成立了组织结构优化小组，对公司组织架构重新梳理优化，使得其更加能适应市场环境和行业环境多元化、创新型化的需要，适应公司扩张和发展战略的需要。截止 2011 年 3 月，组织结构优化组经过了准备、职能梳理、部门职责与考核编写等阶段，最终梳理完成投入运行。新的组织架构主要变化如下：

1) 引入市场前端产品规划的概念，以产品与市场规划中心为龙头，通过产品线的强矩阵组织形式，协调营销中心、研发中心、供应链中心、财务部等各中心、各部门共同完成新行业、新产品的市场调研、立项、研发、部件采购、生产、市场推广、成本分析等工作；

2) 加强项目管理机制，按照项目实施方法论，建立柔性组织架构；

3) 强化后勤服务机构职能，搭建资源共享平台。质量中心、采购中心、财务部、管理工程部、人力资源部作为公司后勤服务机构、资源共享平台，对下属各企业内的相应职能部门实施矩阵式管理，充分实现资源共享，挖掘内部人员潜力。营销中心以商务、计划、财经、客服等流程管理部门为中心共享平台，研发中心以技术规划、项目管理、研发标准化等流程管理部门为中心共享平台，实现对一线销售团队、研发团队的矩阵式专业化管理。

同时，公司制定了各部门的管理岗位职责、业务管理程序、管理办法，以划分各部门职责权限及指导各部门的工作。为有效地计划、协调和控制经营活动，公司已合理确定了适合公司的组织形式，并贯彻不相容职务相分离的原则，较科学地划分了公司内各部门的责任权限，形成相互制衡机制。各部门分工合作，各行其责，没有相互重叠，保证公司的业务顺利开展。

（3）内部审计

公司董事会设立了审计委员会，负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作。董事会审计委员下设独立的内部审计部门，内部审计部由三名专职审计人员组成。内部审计负责人具有相应的任职专业资质，由审计委员会提名并经董事会任命。内审部门负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查。

（4）人力资源

公司人力部负责制订公司的薪酬福利政策和薪酬制度并监督实施。公司制订了《厦门科华恒盛股份有限公司考勤管理办法》、《厦门科华恒盛股份有限公司关键岗位职务代理人管理办法》、《岗位职责任职说明书》、《厦门科华恒盛股份有限公司劳动合同管理办法》等一系列招聘、培训、考核、奖惩等人事管理制度，保证了公司人力资源的稳定发展。公司所有关键岗位均已编制了岗位职责，明确岗位的主要职责、知识技能、资历与经验要求。

2、风险评估

在 2011 年 4 月，公司正式实施了 ERP 软件系统，并根据 ERP 系统的需要，重新组织各业务部门梳理新的业务流程，根据重要业务流程控制的现状，评估重要控制节点的风险，并根据风险水平，制定相关的风险应对措施，部分实现通过系统控制风险，降低或规避公司运营过程中可能发生的潜在风险。对运营风险较大的外部市场竞争风险，制定有效的促销措施，强化各种原材料物品的集中采购的管控，实行母子公司物资采购统一由采购中心集中采购的措施，既保障了采购物资的商品质量，又降低了采购成本，提升公司产品的价格竞争力。对于内部安全运营的风险，如消防安全风险，定期检查消防设施，降低风险发生的概率，通过定期培训及演习，提升消防风险应对能力。

3、控制活动

（1）控制措施

公司在不相容职务分离控制、授权审批控制，会计系统控制、资产安全控制、营运分析控制和绩效考评控制等方面实施了较为有效的控制程序。

1) 不相容职务分离控制

为达到有效控制的目的，在从事经营活动的各个部门、各个环节制订了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，合理界定了不同职务的职责与权限，在进行定岗和分工时，将不相容职务进行分离，使各业务岗位相互监督、相互制约，做到机构分离、职务分离、实物管理与记账分离等。

2) 授权审批控制

公司按交易的性质情况，根据《公司章程》、《厦门科华恒盛股份有限公司财务管理制度——授权审批制度补充规定》、《厦门科华恒盛股份有限公司日常费用报销制度》及相关管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的业务流程，采取授权各中心领导审批的制度，以提高工作效率。对非经常性重大事项，按《公司章程》规定，由公司总裁、董事会、股东大会依权限审批。

3) 会计系统控制

公司已按《公司法》、《会计法》、新企业会计准则等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以达

到以下目的：

①合理地保证业务活动按照适当的授权进行；

②合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间及时地记录于恰当的账户，使会计报表的编制符合会计准则和相关要求；

③合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；

④合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

公司切实实行会计人员岗位责任制，且已聘用了较充足的会计人员并给予足够的资源，使其能完成所分配的任务。

4) 营运分析控制

公司建立了营运情况分析机制，综合运用各方面的信息，定期开展管理层会议对营运情况进行分析，通过定期开展营运情况分析，及时客观地反映企业在营运过程中的利弊得失、财务状况及发展趋势，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

5) 绩效考评控制

公司根据经营特点制订了员工绩效考核制度，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩和实施内部控制的情况进行定期考评和客观评价，并将绩效考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退、年终奖励等的依据，引导、激励大家正确地履行职责，促进内部控制的有效实施。

6) 资产安全控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了资产管理制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

(2) 重大事项控制

1) 子公司管理

本年度公司制订了《厦门科华恒盛股份有限公司控股子公司财务管理制度》、《厦门科华恒盛股份有限公司控股子公司人力管理制度》，公司下属子公司均为公司全资控股，公司根据总体战略目标制订子公司的经营战略和重大投资计划，年度各项经营指标均由公司根据各子公司的情况统一制订，重要管理人员均由公司统一任命、委派，子公司普通管理人员的任命亦需通过公司审批，加强了人事任命控制，同时子公司的重要业务部门如采购部门、财务部门均实行垂直管理，双线汇报，实现公司对子公司的有效控制。

2) 关联交易

公司制订了《厦门科华恒盛股份有限公司关联交易管理制度》，明确规定了关联人的范围、关联交易的审批权限和决策程序，规范公司与关联方的交易行为，确保关联交易不损害公司利益，符合公司相关制度的要求。

①公司已对关联交易业务建立了较严格的授权批准程序，办理关联交易的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系；

②公司制定了《关联交易管理制度》，公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、公平的原则，不得损害公司和其他股东的利益。按照财政部、证监会的有关法律法规、部门规章等有关规定，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。公司与关联方之间的交易应签订书面协议，明确交易双方的权利义务及法律责任；

③公司股东大会在审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决；

④公司董事会在审议关联交易事项时，关联董事实行回避表决，也不得代理其他董事行使表决权；

⑤公司与控股股东、实际控制人及其关联方的资金往来一定要有商业理由，避免关联方占用公司资金；

⑥公司对关联交易的内部控制设计健全、合理。对关联交易事项按照国家相关部门的规定在财务报告中详尽披露。

3) 募集资金使用

为规范募集资金的管理和运用，最大程度的保护投资者的利益，根据有关法规和规范性文件的规定，公司制订了《厦门科华恒盛股份有限公司募集资金使用管理制度》、《厦门科华恒盛股份有限公司管理制度——募集资金支付实施细则》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

4) 对外担保

公司制订了《融资与对外担保管理制度》，完善公司对外担保业务的控制。

①对外担保业务建立了较严格的授权批准程序，办理对外担保的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系；

②制订了对外担保政策，明确担保的对象与范围、方式与条件、审批程序担保限额及禁止担保的情况并定期检查担保政策的执行情况及效果；

③实施对外担保的相关岗位均制订了岗位责任制，并在担保业务的评估与审批、担保业务的审批与执行、担保业务的执行与核对、担保财产的保管与业务记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。禁止未经授权的人员办理担保业务；

④公司在对外提供担保时要求被担保方以资产抵押方式提供反担保的，由提供反担保一方提供资产评估报告。由专职人员管理反担保的资产和权利凭证，并定期核实财产的存续状况和价值，发现问题及时处理，确保反担保财产的安全与完整；

⑤公司对担保的内部控制设计健全、合理。对外提供担保事项按照国家相关部门的规定在财务报告中详尽披露。

5) 对外投资决策

①对外投资业务建立了较严格的授权批准程序，办理对外投资的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系；

②重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，建立了不同的投资额分别

由公司不同层次的权力机构决策的机制。在《公司章程》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。在执行过程中公司指定专门机构，负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展；

③公司基本遵守已经制定的规章制度。投资相关资料及审批手续健全，未出现越权审批等情况；各岗位职责权限做到不相容岗位相分离；公司对于投资项目的可行性论证等评价、决策程序较完善。公司的投资的内部控制执行基本有效。

6) 信息披露

公司通过制订《内幕知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度，完善信息披露的管理制度，通过加强对内幕信息知情人的培训，落实信息知情人的保密承诺，完善内幕信息披露的控制措施，增强信息披露的责任和主动披露意识，提高信息披露水平，真实、准确、及时地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

(3) 重要业务活动的控制

1) 货币资金管理：

①公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系；

②公司已经按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范—货币资金（试行）》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已经按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序；

③资金使用的审批权限及有关细则规定了经授权的各级人员所能审批的最高资金限额；

④资金管理制度规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任；

⑤公司用于货币资金收付款业务的印章分别由不同的指定人员保管与使用，并对使用情况进行完整的登记；

⑥公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

2) 存货管理：

公司实行存货的定期盘点管理，盘点监控部门的组织，营运部门参与，对公司的商品存货进行盘点，通过对存货的清点，保障存货的完整。

①建立职务分离制度。采购和验收、保管人员适当分离；仓库存货的盘点不能只有保管人员进行，应有负责保管、使用、财务部以及经营部的人员共同进行；

②建立存货的仓储保管制度：存货的领用必须经过适当的授权，领料单必须经使用单位经授权人员的签章后，仓储保管部门才能办理领用；仓储重地非工作人员或非授权人员不得进入；出库物品均需填制多联领料单，做好存货的登记工作；定期检查存货，查看损坏、变质或长期不流动情况，并予以登记，便于处理。

③建立存货永续盘存制度，设立存货台账，与定期盘点制度相结合，减少和及时发现存货的盈亏状况。

3) 采购业务管理:

①直接材料的采购根据生产计划确定的耗用数量、仓储数量以及最佳批量和最佳采购时间、安全库存的测算结果,由计划部门拟定采购计划;

②采购中心根据采购计划的内容要求,根据市场行情、在“货比三家”市场调查和对比分析基础上,与供货单位签订采购合同、办理订货事宜。建立包括事前询价和事后的价格分析的采购制度;

③跟单人员根据申购单、订货单和购货合同进行审查,确认无误后填写付款通知单,签名后送交公司部门主管审核后,交由分管领导审批;

④财务负责人对采购部门提出的已由分管领导签批的付款通知单,进行审核后,交由财务部办理付款手续;

⑤采购部门采购的各种物品经质保部检验合格后,要及时送交仓库验收。验收人员对照订货单、销货单位的发票等逐一对每种货物的品名、规格、数量、质量等严格查验,在确保正确相符的基础上入库。

4) 工程项目

2011年,公司加强对重大投资的预算、施工过程、工程结算方面的控制,补充完善《固定资产管理制度》、《基建开支管理制度》等控制制度,公司逐步完善了各项制度流程,促进公司在重大建设投资方面的立项、预算审批、施工质量、工程款项结算等环节的控制,控制投资成本,推动完善项目投资成本与工程质量的控制。

5) 销售与收款管理

公司较全面梳理销售业务流程,完善销售业务相关管理制度,包括市场调查、定价、信用政策、销售合同、发票、售后服务等;建立应收账款管理制度,明确授信、催收、奖惩、对账、坏账,较好保证收入的确认和应收帐款的回收。

6) 信息系统控制

2011年4月,公司实施大型ERP软件,通过该项目的实施,公司的采购、生产、制造、财务、营销、管理等各个环节得到了梳理及优化,信息及资源的共享进一步提高,从而有效地支撑公司的决策系统,改善公司的治理机制,为董事会和监事会准确、全面、及时提供履行其监督职能的信息,为内部控制提供了良好的基础条件,降低了传统方式下人工操作计算错弊概率高的风险。

公司实行信息系统的开发与维护工作相分离,严格执行公司在一般控制和应用控制方面的流程,强化系统数据更正、修复、系统故障流程环节的控制,保障公司信息系统的稳定运行,通过将信息系统权限与员工岗位相匹配,实现信息系统应用的有效授权,避免因不当授权产生的控制漏洞,实现了信息系统安全应用的有效控制。

7) 生产管理控制

公司根据ISO质量管理体系的规定,对生产工序、生产岗位职责、生产考核标准、产品质量检验、安全管理等方面都进行了严格的控制管理。

为巩固公司管理体系建设成果,推动公司的品牌建设,展示公司优秀企业形象和经营业绩,重要子公司漳州科华技术有限责任公司导入卓越绩效管理,启动“漳州市质量奖”创奖工作,目前

已经通过公示阶段。通过创奖工作，进一步引导和激励公司加强质量管理，追求优秀品质，持续提升经营业绩和竞争力。

本年度公司生产管理有序进行，保证了公司产品质量和安全性生产。

(4) 信息与沟通

公司依照有关法律法规和深交所的有关规定，制订了《重大信息内部报告制度》，明确了重大信息的范围，信息报告的责任人、重大信息报告的程序、重大信息的管理和信息管理的问责措施，规范了信息管理，公司年度内的重要信息沟通畅通，总体控制良好。

(二) 内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司审计委员会下设审计部，执行公司内部审计控制监督检查职能。审计部负责人由审计委员会提名，董事会聘任，审计部配备了 3 名专职内部审计人员。

报告期内，监事会对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，较好的履行职责。

2011 年，审计部门在审计委员会的指导下，进行一系列审计活动，如对各月的重大财务事项进行审核，募集资金审计、关联交易审计、信息披露管理制度及相关制度实施情况审计、印章管理情况后续跟踪审计、独立董事关于对公司关联方资金占用及对外担保情况审计、物料采购后续跟踪审计、债务（应付账款）管理审计、深圳科华恒盛技术有限公司全面审计、合同审计、基建审计等等，涉及了公司各个业务流程，经审计，我们认为公司内部控制制度得到有效执行，公司主要经营活动都有实施必要的控制政策和程序，建立了适当的保护措施。

同时，为了提升公司流程执行力，贯彻内部流程管控，促进业务流程持续优化，公司制定了《厦门科华恒盛股份有限公司业务流程管理制度》，并成立流程优化推动小组，实行跨部门互相协作、互为监督、互相制约的有效机制，因此，有效的对各项运营业务流程的运行情况实施了监督，促进和完善了各项业务流程的运行。

(三) 公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如	是	

为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷)		
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		

1、审计委员会

审计委员会本年度的主要工作内容与工作成效：

(1) 本年度召开八次会议，审议通过《公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《公司 2011 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》、《关于聘请天健正信会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度财务报表审计机构的议案》、《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于厦门科华恒盛股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案》等议案；

(2) 对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导、对年报工作进行沟通、对审计部的审计工作进行总结评价，提出续聘会计师事务所建议；

(3) 完善内部审计部门，并指导审计部健全内部审计体系；

(4) 负责公司内部与外部审计机构的沟通及协调；

(5) 审核公司对外信息披露情况，确认公司对外披露信息的真实、完整、及时；

(6) 其他需要审计委员会提供意见的事项。

2、内部审计部门

内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效：

(1) 在审计委员会的指导下，健全内部审计工作体系，检查公司内部控制的合理性及完整性，评价内部控制制度执行的有效性；

(2) 提交 2011 年审计计划；对相关内部控制重新评估，提出整改建议。

(3) 每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计，并按时向审计委员会提交专项报告；每季度对公司对外担保、关联交易、购买或出售资产、对外投资、大额资金往来以及与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人的资金往来进行监控、核查。根据公司实际情况，修订公司的相关制度。配合外部审计的顺利进行等。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无。

（四）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的总体评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。公司于 2011 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

2、独立董事关于 2011 年度内部控制自我评价报告的独立意见

经核查，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制机制基本完整、合理、有效。公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内

部控制制度的建设及运行情况。

3、监事会对公司内部控制的审核意见

经审核，监事会成员一致认为：《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》符合公司客观实际，具有合理性和有效性，对保证公司持续规范运作具有指导意义。同时，公司内部控制体系不存在明显缺陷，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、保荐机构对公司内部控制的核查意见

保荐机构核查后认为：科华恒盛已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的公司治理及内部控制的各项规章制度，且执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，其关于 2011 年度内部控制情况的自我评价真实、客观。

5、会计师事务所对公司内部控制的鉴证意见

天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信审（2012）专字第 020378 号《厦门科华恒盛股份有限公司截至 2011 年 12 月 31 日止内部控制鉴证报告》认为：科华恒盛公司于 2011 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效内部控制。

二、监管部门关于内部控制规则落实的专项活动

2011 年 8 月，深圳证券交易所组织中小企业板上市公司开展了“加强中小企业板上市公司内部控制规则落实”专项活动，公司按照要求，对照交易所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，并填写《中小企业板上市公司内部控制规则落实自查表》。公司于 2011 年 09 月 30 日召开第五届董事会第十次会议，审议通过《“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》，明确了整改责任人和整改期限。公司根据整改计划进行落实，并于 2011 年 11 月 15 日披露了《厦门科华恒盛股份有限公司关于签订〈委托代办股份转让协议〉的公告》。

三、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司在《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内未发生信息披露违规、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

五、公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 3 次股东大会。会议的召开、召集与表决程序符合《中华人民共和国公司法》《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《厦门科华恒盛股份有限公司章程》、《厦门科华恒盛股份有限公司股东大会议事规则》等规定。

会议届次	会议召开日期	会议议案	决议情况	决议刊登的信息披露载体	披露日期	
2010 年年度股东大会	2011 年 04 月 01 日	公司 2010 年度董事会工作报告	表决结果：通过	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011 年 04 月 02 日	
		公司 2010 年度监事会工作报告	表决结果：通过			
		公司 2010 年度财务决算报告	表决结果：通过			
		关于公司 2010 年度利润分配的议案	表决结果：通过			
		关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案	表决结果：通过			
		关于续聘天健正信会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度财务报表审计机构的议案	表决结果：通过			
		关于修订《厦门科华恒盛股份有限公司董事会议事规则》的议案	表决结果：通过			
		关于购买董事、监事及高级管理人员责任险的议案	表决结果：通过			
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 05 月 09 日	关于增加公司注册资本及修改《公司章程》的议案	表决结果：通过	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011 年 05 月 10 日	
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 09 月 22 日	关于〈厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划《草案修订稿》〉及其摘要的议案	激励对象	表决结果：通过	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011 年 09 月 23 日
			标的股票的种类、来源、数量和分配	表决结果：通过		
			本计划的有效期限、授予日、禁售期和实施程序	表决结果：通过		
			标的股票授予的条件和程序	表决结果：通过		
			标的股票解锁的条件和程序	表决结果：通过		
			公司与激励对象的权利和义务	表决结果：通过		
			本计划的变更和终止	表决结果：通过		
			本计划的调整和程序	表决结果：通过		
			限制性股票的回购注销	表决结果：通过		
			会计处理与业绩影响	表决结果：通过		
		关于〈厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案	表决结果：通过			
关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案	表决结果：通过					

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况概述

2011 年，面对国际金融危机深层次影响的继续显现及国内经济发展的新变化与新挑战，公司董事会、经营管理层和全体员工克服内外部一切不利影响，迎难而上，加强协调合作，充分发挥自身优势，贯彻立足市场、深化营销与管理变革的经营方针，优化组织架构和资源配置，明晰产品布局和发展战略，加大研发创新投入，提高市场预测能力与应变能力，提升供应链管理能力，实现了公司持续稳定健康发展。

（1）市场营销方面

国内市场完成了年初确定的目标，公司在激烈的市场竞争中，成功入围了国家四大银行、三大通信运营商、中央国家机关、各省邮储银行、农信社等重大选型；在工业领域，400KVA 以上功率的产品广泛应用，并在各地地铁建设中取得新的进展；在公共行业，产品应用于深圳大运会、平安城市等重大项目；在新能源领域，太阳能逆变电源获得金太阳认证、TUV 认证，完成了太阳能系统发电方案的新产品；数据中心产品及方案在全国三十个省已形成应用案例。

海外市场虽然受到国际经济环境不景气的影响，订单增长率有所下降，但仍基本完成了既定目标。在市场开拓方面，成功拓展了中南美洲市场等新区新市场，对海外市场的后续增长提供了重要的保证。

（2）研发技术方面

公司加快技术管理升级，把技术研发和市场需求更加紧密结合。公司加大技术与研发创新投入，制订严谨的项目开发计划，加强研发项目管理，强化项目负责人的项目推进力度，加强项目组内以及项目组之间的协助，不断完善流程跟踪和技术评审，实现项目开展流程的规范化。年度内，开展完成了一系列的研发项目，推出了隔离型/非隔离型太阳能并网逆变器、风能并网逆变器、风能配套系列充电器等新产品，完成太阳能系列产品认证、太阳能示范工程建设。

在产品优化方面，通过提升研发水平，加强对产品质量与工艺的把控，产品质量与工艺获得提升，产品故障率下降，进一步优化了成本。

（3）供应链管理方面

公司以打造柔性供应链为目标，生产管理水平和获得较大提升。

公司逐步理顺产销衔接关系，建立预测机制，销售、计划、生产的协同不断提升；建立按单齐套生产模式，提高物料齐套率，保证生产供应，减少生产的盲目性，提高生产效率，提高交付达成率。

公司依据集中采购、分散执行的采购策略，建立厦门、漳州、深圳统一的采购计划平台，建立供应商门户系统，实现供应商资源和物料信息资源的充分共享。

公司不断优化生产管理体系，推行按销售需求、按单齐套生产的模式。5S 生产管理水平和不断提升，推行看板管理，生产现场明显改善；实施生产现场考核和工序互检制度，提升一线员工质量意识，员工的工作状态和能力水平明显提升；逐步导入精益生产模式，从改善工艺质量入手，提高生产计划达成率，缩短生产交期，进而提升生产效率。

公司进一步加强工程与质量管理，重新完善和优化工程与质量管理团队，培养新员工，充实团队力量；推行工艺管理，完成 ERP 上线后工艺文件、作业指导书的切换；完善各种产品的工艺文件，提高非标工艺文件的准时率和正确率，保证订单的准时正确生产；完善各产品的检验规范与作业指导书，提升一次检验合格率，加强质量管理。

（4）内部治理方面

公司按照上市公司规范要求改善公司管理工作，日趋完善法人治理结构，进一步健全管理内控制度。公司成立了内部控制规范实施领导小组，开展内部控制规范实施活动；完善信息披露流程，加强信息管理和内部通报机制，强化信息披露责任的落实；不断完善公司各级业务流程的优化、审批、监控等管理工作，提升工作效率。

公司人力资源管理体系进一步科学化、规范化，人员队伍不断扩充，人力资源招聘、培训、绩效考核、薪酬体系等模块优化升级。同时，加强公司企业文化建设，营造良好的企业文化氛围。

公司重视并不断完善信息化建设，年度内完成漳州工厂、深圳工厂的 ERP 系统上线工作，该系统对于提高内部协同效应及提高生产效率有明显作用；完成供应商门户应用项目、视频会议系统项目、OA 系统升级选型等工作。公司充分利用信息化平台，不断规范和优化公司业务流程，提升业务运作效率。

（5）品牌建设方面

公司注重开展市场活动和品牌宣传，积极申报各项科技项目及企业荣誉。年度内，公司参加新加坡亚洲国际通信展、美国太阳能展、南非环球资源展等五十余场国内外展示会及行业研讨会；举办九十余场行业产品与方案研讨会、政府专家会议及品牌推广与产品宣传的巡展活动。

公司组织申报科技项目 23 个，其中：国家级 14 个，省级 7 个，市级 2 个；荣获“福建省著名商标”、“福建省重点培育和发展的国际知名品牌”、“中国电源学会科技进步二等奖”、“福建省 618 优秀新产品奖”、“厦门市优质品牌”、“厦门市优秀高新技术企业”、“厦门市诚信示范企业”、“中国招投标 30 年杰出企业”等多项荣誉。

2、公司主营业务及其经营情况

公司是从事不间断电源（UPS）系列产品以及配套产品的设计、生产、销售和服务的高新技术企业，拥有高端智能电源解决方案、新能源产品方案、云动力数据中心解决方案三大产品体系，为客户提供安全、节能、智能的用电服务，产品广泛应用于工业、交通、金融、通信、医疗、政府、军队、新能源、数据中心等行业领域。

2011 年，公司实现营业收入 94,238.79 万元，比上年同期增长 42.38%，实现营业利润 12,179.89 万元，比上年同期增长 19.25%，实现利润总额 12,971.31 万元，比上年同期增长 18.96%，归属于上市公司股东的净利润 10,870.93 万元，比上年同期增长 17.41%。

(1) 报告期内，公司营业收入结构如下：

单位：人民币万元

项目	2011 年		2010 年		2009 年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	93,507.74	99.22%	65,612.15	99.13%	45,782.48	98.15%
其他业务收入	731.05	0.78%	576.59	0.87%	862.94	1.85%
营业收入合计	94,238.79	100.00%	66,188.74	100.00%	46,645.42	100%

(2) 主营业务收入按产品类别分项列示如下：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
UPS 电源系统设备	93,507.74	62,955.48	32.67%	42.52%	50.94%	-3.76%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
一、信息化 UPS 电源系统设备	62,834.37	43,005.69	31.56%	29.75%	36.72%	-3.48%
小功率 (0-3KVA)	11,042.09	8,417.59	23.77%	47.77%	58.37%	-5.10%
中功率 (3-10KVA)	18,533.14	13,043.89	29.62%	15.63%	17.14%	-0.90%
大功率 (≥10KV)	33,259.14	21,544.21	35.22%	33.43%	43.57%	-4.58%
二、工业动力 UPS 电源系统设备	9,805.72	5,121.30	47.77%	79.49%	80.29%	-0.23%
三、建筑工程电源	1,550.97	770.20	50.34%	-4.27%	9.45%	-6.22%
四、配套产品 (含电池、电池箱、配电柜、风能配套装置等)	19,316.69	14,058.28	27.22%	91.20%	109.55%	-6.38%

变动说明：

报告期内，公司按年初制定的经营计划，加快新产品的市场投入，加大营销力度，实现了销售收入和订单的平稳增长。继续巩固并提高金融、通信、交通等传统领域销售收入，工业企业、政府机关、公共事业部门、风能等领域销售收入亦有较大幅度的提升。

(3) 主营业务收入分地区分项列示如下：

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	78,560.56	47.14%
国外	14,947.18	22.30%
合计	93,507.74	42.52%

注：2011 年度，国内销售收入占主营业务收入的 84.02%；2010 年度，国内销售收入占主营业务收入的 81.37%。

(4) 公司主要供应商及客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商	采购金额	占年度采购 总金额的比例	是否存在关联关系
2011 年	26,811.63	41.73%	否
2010 年	20,134.98	38.26%	否
2009 年	10,903.96	39.35%	否

前五名销售客户	销售金额	占年度销售 总金额的比例	是否存在关联关系
2011 年	14,385.40	15.26%	否
2010 年	10,050.74	15.18%	否
2009 年	9,690.77	20.78%	否

(5) 近三年主要财务指标变动情况：

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	942,387,893.91	661,887,410.44	42.38%	466,454,288.73
营业利润 (元)	121,798,907.13	102,134,229.33	19.25%	70,678,491.96
利润总额 (元)	129,713,142.80	109,037,235.20	18.96%	81,517,551.48
归属于上市公司股东的净利润 (元)	108,709,324.24	92,588,063.91	17.41%	69,635,021.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	101,981,061.96	87,071,150.17	17.12%	60,452,104.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	5,382,626.74	70,358,575.96	-92.35%	77,311,800.08
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,217,862,831.43	1,115,790,144.16	9.15%	410,888,231.06
负债总额 (元)	319,467,757.57	307,664,849.56	3.84%	180,958,275.39
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	898,395,073.86	806,553,437.15	11.39%	228,321,755.78
总股本 (股)	159,965,000.00	78,000,000.00	105.08%	58,500,000.00

注：上述数据根据公司合并会计报表的数据填列。

经营业绩说明：

2011 年公司实现营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长的主要原因：①主营业务收入比上年同期增长较大；②通过加大研发投入，优化产品生产工艺，减轻了 2011 年度原材料价格上涨等不利因素所带来的产品成本上涨的负面影响；③通过加强内部管理，控制期间费用。

财务状况说明：

截止 2011 年末，公司股本 15,996.50 万元，比 2009 年末增长 105.08%，原因是报告期内根据 2010 年年度股东大会决议以资本公积转增注册资本 7,800 万元和报告期内实施股权激励方案增加股本 396.50 万元。

(6) 公司主营业务及其市场的变化情况：

2011 年度，公司主营业务市场未发生显著变化。

(7) 主营业务销售毛利变动情况

产品类别	2011 年		2010 年		2009 年
	毛利率	增减	毛利率	增减	毛利率
一、信息化 UPS 电源系统设备	31.56%	-3.48%	35.04%	-4.05%	39.09%
小功率 (0-3KVA)	23.77%	-5.10%	28.87%	-3.31%	32.18%
中功率 (3-10KVA)	29.62%	-0.90%	30.52%	-4.16%	34.68%
大功率 (≥10KV)	35.22%	-4.58%	39.80%	-4.53%	44.33%
二、工业动力用 UPS	47.77%	-0.23%	48.00%	-4.25%	52.25%
三、建筑工程电源	50.34%	-6.22%	56.56%	9.97%	46.60%
四、配套产品	27.22%	-6.38%	33.60%	7.82%	25.77%
主营业务综合毛利率	32.67%	-3.76%	36.43%	-1.96%	38.39%

注：毛利率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

变动说明：2011 年度主营业务综合毛利率较上年下降 3.76 个百分点，主要原因是主要原材料价格上涨、用工成本的提高，以及出口销售业务因人民币升值而致毛利率略有下降。但公司通过加大研发投入，优化产品生产工艺，减轻了 2011 年度原材料价格上涨等不利因素所带来的负面影响，有效地控制了主营业务综合毛利率的下降幅度。

(8) 报告期内期间费用和所得税费用变动情况

项目	2011 年度 (元)	2010 年度 (元)	同比增减 (%)
销售费用	114,191,140.93	78,816,553.55	44.88%
管理费用	71,530,146.03	62,229,879.92	14.95%
财务费用	-8,942,698.33	-8,500,697.41	5.20%
所得税费用	21,063,113.34	15,750,164.00	33.73%

变动说明：销售费用的增长主要是因公司加强营销队伍建设和品牌推广工作，营销力量得到进一步加强，使得工资、差旅费、推广费等开支增幅较大，同时由于销售收入增加而增加销售运费。管理费用的增长主要是由于公司经营规模的扩大而增加工资工资、差旅费等费用支出。

所得税费用的增加主要是应纳税所得额增加。

3、2011 年度公司财务状况分析

(1) 报告期公司主要资产构成情况

单位：人民币元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减
----	------------------	------------------	------

	金额	占总资产的比例(%)	金额	占总资产的比例(%)	幅度(%)
流动资产	946,433,691.19	77.71%	945,463,302.32	84.73%	0.10%
其中：货币资金	503,367,804.93	41.33%	624,766,484.02	55.99%	-19.43%
应收账款	252,054,269.47	20.70%	174,458,099.51	15.64%	44.48%
存货	156,933,014.36	12.89%	113,045,213.00	10.13%	38.82%
非流动资产	271,429,140.24	22.29%	170,326,841.84	15.27%	59.36%
其中：长期股权投资	20,919,600.17	1.72%	23,309,269.04	2.09%	-10.25%
固定资产	108,302,971.80	8.89%	89,932,380.50	8.06%	20.43%
在建工程	69,021,758.50	5.67%	11,249,738.99	1.01%	513.54%
无形资产	31,927,010.87	2.62%	26,907,729.00	2.41%	18.65%
开发支出	28,618,222.15	2.35%	7,810,011.75	0.70%	266.43%

变动说明：

①应收账款期末比期初增加 77,596,169.96 元，主要原因系销售规模增加。

②存货期末比期初增加 43,887,801.36 元，主要是因为销售规模的扩大而增加的主要原材料储备以及因生产扩大而致在产品 and 自制半成品有所增加。

③在建工程期末比期初增加 57,772,019.51 元，主要是“火炬工业园厂房及办公楼”项目的增加。

④开发支出期末比期初增加 20,808,210.40 元，主要是公司研究开发支出予以资本化的增加。

(2) 存货变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减幅度(%)
	账面余额	占存货比(%)	账面余额	占存货比(%)	
原材料	62,091,426.74	39.19%	51,831,499.14	45.56%	19.79%
在产品	17,809,638.40	11.24%	17,571,536.74	15.45%	1.36%
库存商品	32,789,129.95	20.70%	17,735,739.51	15.59%	84.88%
低值易耗品	186,730.35	0.12%	54,261.34	0.05%	244.13%
包装物	1,412,267.21	0.89%	247,281.25	0.22%	471.12%
自制半成品	21,796,974.34	13.76%	13,287,327.77	11.68%	64.04%
委托加工物资			12,581.65	0.01%	-100.00%
发出商品	22,337,995.94	14.10%	13,098,497.09	11.51%	70.54%
合计	158,424,162.93	100.00%	113,838,724.49	100.00%	39.17%

变动说明：

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

(3) 报告期公司固定资产账面价值构成情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额		年末账面余额	
	金额	占固定资产 账面余额的 比例	金额	占固定资产 账面余额的 比例
房屋建筑物	55,980,372.77	62.25%	54,886,071.07	50.68%
机器设备	8426400.44	9.37%	22061305.88	20.37%
运输工具	6675142.25	7.42%	5737896.87	5.30%
电子设备	5738284.74	6.38%	11509299.55	10.62%
办公及其他设备	13,112,180.30	14.58%	14,115,219.03	13.03%
固定资产账面价值合计	89,932,380.50	100.00%	108,302,971.80	100.00%

说明：

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

② 报告期内，公司的核心资产主要包括厂房、机器设备、办公及电子设备，均为在用状态。未发生减值情况，无需计提固定资产减值准备。

4、报告期公司现金流量构成变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	5,382,626.74	70,358,575.96	-92.35%
经营活动产生的现金流入量	907,536,666.19	653,912,603.29	38.79%
经营活动产生的现金流出量	902,154,039.45	583,554,027.33	54.60%
二、投资活动产生的现金流量净额	-112,590,139.78	-87,426,834.34	-28.78%
投资活动产生的现金流入量	179,530.00	626,074.77	-71.32%
投资活动产生的现金流出量	112,769,669.78	88,052,909.11	28.07%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-17,805,759.92	489,306,334.49	-103.64%
筹资活动产生的现金流入量	57,622,220.93	517,745,929.36	-88.87%
筹资活动产生的现金流出量	75,427,980.85	28,439,594.87	165.22%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-243,536.46	-414,875.82	41.30%
五、现金及现金等价物净增加额	-125,256,809.42	471,823,200.29	-126.55%

变动说明：

① 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 538.26 万元，较上年同期下降 92.35%，主要是支付给职工的薪酬、支付各项税费以及支付其他与生产经营活动有关的现金的增加。

② 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比下降 28.78%，主要是购置固定资产而支付的款项的增加。

③ 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降 103.64%，主要是公司于 2010 年 1 月通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,950 万股募集资金所致。

5、金融资产投资情况

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

6、主要资产的计量

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

7、公司 PE 投资的情况

报告期内，公司不存在 PE 投资的情况。

8、债务变动

单位：人民币元

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)
流动负债:			
其中: 短期借款	3,225,072.19		
应付票据	57,926,160.88	66,045,953.20	-12.29%
应付账款	196,899,158.68	152,892,937.52	28.78%
预收款项	27,120,053.90	35,691,625.99	-24.02%
应付职工薪酬	18,641,189.72	12,657,734.12	47.27%
应交税费	-2,628,337.16	19,848,025.79	-113.24%
应付利息	92,940.86		
应付股利		388.70	-100.00%
其他应付款	10,161,914.83	13,188,184.24	-22.95%
其他流动负债	8,028,529.88	7,340,000.00	9.38%
流动负债合计	319,466,683.78	307,664,849.56	3.84%
非流动负债:			
其中: 递延所得税负债	1,073.79		
负债合计	319,467,757.57	307,664,849.56	3.84%

变动说明:

应付职工薪酬期末比期初增长 47.27%: 主要是年终计提 2011 年度绩效奖金所致。

9、偿债能力分析

财务指标	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	2009 年末
流动比率 (倍)	2.96	3.07	-3.55%	1.82
速动比率 (倍)	2.47	2.71	-8.85%	1.47
资产负债率 (母公司) (%)	24.16%	24.74%	-0.58%	44.16%
利息保障倍数	494.94	不适用	不适用	168.81

注: 资产负债率本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

2011 年度利息支出 26.26 万元, 2010 年度利息支出 1.99 万元。

10、资产营运能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	2009 年末
应收账款周转率 (次)	4.25	4.73	-10.06%	5.90
存货周转率 (次)	4.62	4.67	-0.97%	4.35

11、研发情况

单位：人民币元

	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发投入金额	51,968,794.37	34,530,802.60	30,584,147.06
研发投入占营业收入比例	5.51%	5.22%	6.56%

（二）对公司未来发展的展望

1、行业所处的发展趋势及面临的市场竞争格局

（1）行业发展总体趋势

未来三年是中国“十二五”发展的关键时期，受全球欧债危机深化、发达国家经济复苏乏力、新兴经济体增速减缓等因素的影响，在一定程度上将给中国电源市场的发展带来影响。但是，随着中国各行各业信息化建设步伐的加快，中国通讯领域 3G 及 4G 网络的发展建设，三网融合、物联网、流媒体、宽带网络建设的持续深入，中国战略性新兴产业的部署发展，都将成为 UPS 新的需求增长点。在国际市场上，全球 UPS 市场约 90% 运用于数据中心，而通信行业是数据中心最主要的运用市场之一，随着 4G、LTE 的兴起，云计算、物联网、IPv6 的迁移将给全球通信运营商带来更多的机遇，也将成为 UPS 市场的新兴增长点。在行业市场上，金融、政府和公共行业对 UPS 应用的需求将持续稳定增长，特别是云计算数据中心等超大机房建设将成为 UPS 市场的新需求点。在产品市场上，大功率产品的运用正在快速发展，并且随着下一代超大型数据机房的建设，大功率产品的市场份额将进一步增长，占据市场主导地位。

（2）公司面临的市场竞争格局

在 UPS 领域，伊顿、艾默生、施耐德旗下的 APC 仍将占据 UPS 市场竞争中的第一梯队，属于领导者。科华恒盛以其良好的发展状态和合理的发展战略处于挑战者的地位，并成为国内企业的突出领导者，一直保持较高的市场关注度。科华恒盛是中国本土最大的高端 UPS 电源制造商和供应商，在国内市场竞争中，公司将依托本土品牌优势、价格与服务性价比优势、相对的成本优势、本土化的企业文化与组织优势、政府采购国产化、良好的公共关系资源等优势，在竞争中争取更大的市场份额；通过加强研发投入力度、优化升级产品线、丰富新产品及行业解决方案，利用覆盖面广的技术与营销网络平台，提升核心竞争力，巩固现有市场领先地位。在海外市场竞争中，公司将突出产品策略与质量优势，找准产品市场与区域市场，寻求合作伙伴，扩大市场份额。

2、公司发展战略与经营目标

（1）公司发展战略

公司将以电力电子技术为核心，立足 UPS 电源产业，强化“传统 IT 应用与工业动力领域、云动力数据中心领域、新能源领域、智能电网领域”四大领域的拓展与协同，提升市场份额。公司将始终本着“自主创新，自有品牌”的发展理念，始终执行“科技领先、品质超群、用户信赖”的质量方针，始终坚持“主动服务、用户至上”的服务理念，加大研发创新投入，打造柔性供应链管理体系，积极开拓国内与国际新市场，强化营销体系，完善客户服务体系，提升内部管理效能，成为国内规模最大、国际知名品牌的电源产品供应商及电力设备保护与节能一体化方案的提供商。

（2）经营目标与经营计划

2012 年，公司将围绕营销与管理变革开展系统性、持续性的工作，进一步加强内部管理，调整优化产品结构，有效运用 ERP 管理平台，提升产品质量，加强技术服务与营销网络建设，开拓新市场，提高市场占有率，保持销售收入增长态势，实现更好的经营业绩。

2012 年，公司将重点做好以下八个方面的工作：

①降低管理成本，实施成本和各项费用控制。建立健全成本和各项费用责任制度、考核制度等控制体系，制定成本和费用控制标准，强化成本管理和费用预算管理，加强对成本和费用形成过程的控制。

②继续落实营销模式转型。坚持高端服务策略，落实提升盈利能力和市场稳健增长的基本方针，加强对一体化数据机房、新能源领域的拓展。提升营销组织市场策略、产品策略、客户管理的能力，提升新市场与新产品的推广营销能力。发力渠道市场，通过与渠道商的共同努力，快速渗透各个领域。

③推进海外事业市场导向的策略能力，根据市场需求制定合适的市场策略和产品策略，形成更多的优势产品和市场。提高海外产品线开发的有效性，加强产品线管理；加大对新能源产品的市场推广，多通路开拓新市场、推广新产品；培植大客户，完善客户关系管理体系。

④加大研发投入，继续完善 UPS 产品线，丰富新能源、云动力数据中心、智能电网等新产品，进一步增强在主要战略业务方向的预研和技术开发，加大申报专利数量。研发创新的大力投入，将使公司在未来经济复苏时期产生良好的效益。同时，有计划地优化产品设计，提升产品质量，节约生产成本；优化和改善项目管理流程，加强项目的选项、立项和技术评审。

⑤提升供应链竞争能力，进一步降低采购成本，提升生产工艺和制造效率，提升产品质量，改进生产计划、产品交付、物流管控流程；扩建、升级生产线，做好募投新建工厂的投产准备，使产能得到快速释放。

⑥提升人力资源管理水平，完善人才梯队建设。

⑦加快超募资金投资项目建设，目前公司信息设备用中大功率 UPS 产业升级、工业动力用 UPS 产业化、技术服务与营销网络建设三个募投项目已基本完成并产生效益，今年公司将加快超募资金投资项目建设，争取早日达产，为广大投资者带来更大收益。

⑧加强内部治理，开拓创新发展思路，提升管理水平。公司将按照深交所上市公司内控指引的基本要求，开展各项内控管理工作，为今后符合深交所对中小板上市公司内控管理要求提前做好各项内控管理工作。

3、可能面临的风险因素

(1) 经济环境风险

2012 年，世界经济与中国经济发展具有诸多不确定性，欧美主权债务危机延续、中国经济增长放缓、基础设施投资与工业增长回落、通货膨胀、人民币汇率调整等不确定性因素将长期存在，需求市场的需求增长如若放缓会对公司产品销售产生影响。

(2) 研发创新风险

公司不断加大研发创新投入，不断开发新产品，存在加大经营成本、无法准确把握市场需求而

导致企业市场竞争力下降的风险。不断开发新产品是公司扩大市场份额、提高盈利能力的重要手段，公司将坚持以市场为导向，做好预研、选项、立项、技术评审工作，减少可能出现的新产品开发失败而导致的盈利能力下降的风险。

（3）经营管理风险

公司经营管理风险主要包括：①规模不效应风险。随着公司规模快速扩大，可能产生信息沟通不足、资源整合不足、管理“官僚化”等弊端，从而产生规模不经济。②战略制定与执行风险。公司做大做强需要制定合理的战略并予以严格执行，有可能存在战略要求与专业人才不足、战略执行过程管控缺失等造成的战略目标无法完全实现的风险。③信息泄露风险。作为高新技术企业且为上市公司，公司存在因人员流动、电脑设备、网络信息安全等因素造成技术、商业、内幕信息的泄露风险。针对上述管理风险，公司将加强内部治理，优化组织结构，优化工作流程，增强管理执行力，推进信息化建设，降低内部管控风险。

（4）产品质量风险

公司存在因设计工艺缺陷、生产管理不够精益导致产品质量问题，从而给客户带来损失，造成客户流失，影响公司品牌信誉。公司将加强产品工艺设计管理与优化，严格推行质量管理体系建设，打造精益生产管理，提高产品售后服务水平，减少产品质量风险给公司发展带来的不利影响。

二、报告期内投资情况

（一）募集资金项目投资情况

1、募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]1410号文“关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票批复”核准，由主承销商东北证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行1,950万股人民币普通股（A股），每股面值1.00元，实际发行价格每股27.35元。截至2010年1月7日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币53,332.50万元，扣除发行费用2,428.14万元后，实际募集资金净额为50,904.36万元。上述资金到位情况已经天健正信会计师事务所有限公司于2010年1月7日出具“天健正信验（2010）GF字第020002号”《验资报告》审验。根据相关监管要求，本公司已将发行费用中的非直接相关费用335.02万元转入当期损益。

2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《厦门科华恒盛股份有限公司募集资金使用管理制度（以下简称《管理制度》）》，该《管理制度》于2008年经公司第一次临时股东大会审议通过，2010年2月25日经2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈厦门科华恒盛股份有限公司募集资金使用管理制度〉的议案》。根据《管理制度》（修订本）的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督等进行了详细严格的规定。

募集资金到位后，本公司分别与厦门银行股份有限公司银隆支行以及兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处、保荐机构东北证券股份有限公司（以下简称东北证券）签订了《募集资金三方监管协议》并在以上银行开设募集资金专项账户，账号分别为厦门银行股份有限公司银隆支行 87500120540001054、兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处 161080100100059286、在兴业银行股份有限公司漳州角美支行开设账号为 162030100100155427 的募集资金专户。其中账号为厦门银行股份有限公司银隆支行 87500120540001054 的专户，仅用于技术服务与营销网络建设项目募集资金和超募资金的存储和使用；账号为兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处 161080100100059286 的专户，仅用于信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目和工业动力用节能型不间断电源产业化项目募集资金的存储和使用；账号为兴业银行股份有限公司漳州角美支行专户 162030100100155427，仅用于机电配件及配套设备生产基地建设项目募集资金的存储和使用。

报告期内，本公司严格执行《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引等相关证券监管法规、公司《管理制度》以及公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》，公司对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，未发生违反相关规定及协议的情况。

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金存放专项帐户的余额如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
厦门银行股份有限公司银隆支行	87500120540001054	募集资金专户	1,737,089.16
	87500121500000235	一年定存	50,000,000.00
	87500121500000534	六个月定存	10,000,000.00
	87500121500000526	六个月定存	10,000,000.00
	87500121500000567	六个月定存	10,000,000.00
	87500121500000559	六个月定存	10,000,000.00
	87500121500000542	六个月定存	10,000,000.00
	87500121500000583	六个月定存	10,000,000.00
	87500121500000575	六个月定存	10,000,000.00
	87500121500000462	六个月定存	50,000,000.00
	87500121470000243	三个月定存	10,000,000.00
	87500121470000235	三个月定存	10,000,000.00
	87500121470000227	三个月定存	10,000,000.00
	87500121140001042	七天通知存款户	15,000,000.00
	87500121140001091	七天通知存款户	12,000,000.00
小计			228,737,089.16
兴业银行漳州分行金峰支行	161080100100059286	募集资金专户	3,202.01
	161080100200067788	七天通知存款户	2,214,485.90
小计			2,217,687.91

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
兴业银行漳州分行角美支行	162030100100155427	募集资金专户	1,382,553.95
	162030100200149916	一年定存	10,000,000.00
	162030100200166786	六个月定存	20,000,000.00
	162030100200157622	六个月定存	20,000,000.00
	162030100200166668	七天通知存款	6,012,176.39
小计			57,394,730.34
合计	—	—	288,349,507.41

3、报告期内募集资金实际使用情况

(1) 公司承诺募集资金项目资金实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		50,904.36		本年度投入募集资金总额		13,291.99				
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		23,438.52				
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	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目	否	7,522.00	7,522.00	2,961.60	7,509.44	99.83%	2010年07月01日	2,403.51	是	否
工业动力用节能型不间断电源产业化项目	否	5,527.00	5,527.00	2,730.44	5,515.82	99.80%	2011年03月01日	1,093.65	是	否
技术服务与营销网络建设项目	否	3,707.00	3,707.00	1,412.74	2,618.52	70.64%	2011年12月01日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,756.00	16,756.00	7,104.78	15,643.78	-	-	3,497.16	-	-
超募资金投向										
经营用地及地上附着物	否	1,511.88	1,511.88	0.00	1,514.38	100.17%	2012年06月01日	0.00	不适用	否
研发试制中心建设项目	否	5,150.34	5,150.34	1,084.93	1,091.82	21.20%	2012年06月01日	0.00	不适用	否
整体机房产品项目	否	2,713.40	2,713.40	548.78	554.31	20.43%	2012年06月01日	0.00	不适用	否
超大功率 UPS 产业升级项目	否	4,507.00	4,507.00	1,014.44	1,021.33	22.66%	2012年10月01日	0.00	不适用	否
新能源逆变装置设备项目	否	4,660.00	4,660.00	1,352.30	1,426.14	30.60%	2012年10月01日	0.00	不适用	否
机电配件及配套设备生产基地建设项目	否	7,852.81	7,852.81	2,186.76	2,186.76	27.85%	2012年05月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	26,395.00	26,395.43	6,187.21	7,794.00	-	-	0.00	-	-

		.43			74					
合计	-	43,151.43	43,151.43	13,291.99	23,438.52	-	-	3,497.16	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金的金额为 34,148.36 万元。其中经批准确定用途的金额为 26,395.43 万元，具体用途及使用进展情况如下： 1、2010 年 7 月 9 日，公司第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司使用超募资金购买土地使用权及地上附着物的议案》，同意使用超募资金购买厦门火炬高技术开发区 H12-1、2、3、4、6 地块土地使用权和地上附着物。该项目预计投入金额 1,511.88 万元,实际已投入金额 1,514.38 万元。差额 2.50 万元系支付项目评估费。 2、2010 年 11 月 17 日，公司第四次临时股东大会决议，审议通过了《关于公司使用部分超募资金建设“研发试制中心项目”的议案》、《关于公司使用部分超募资金建设“整体机房产品项目”的议案》、《关于公司使用部分超募资金建设“超大功率 UPS 产业升级项目”的议案》和《关于公司使用部分超募资金建设“新能源逆变装置设备项目”的议案》。四个项目预计投入金额合计 17,030.74 万元，截止至 2011 年 12 月 31 日，实际已投入项目建设费用 4,093.60 万元。 3、2011 年 4 月 21 日，公司第五届董事会第五次会议决议，审议通过了《关于公司使用部分超募资金增资全资子公司用于建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”的议案》，同意公司使用超募资金 7,852.81 万元增资全资子公司漳州科华新能源技术有限责任公司用于建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”。截止至 2011 年 12 月 31 日，实际已投入项目建设费用 2,186.76 万元。									
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 1、2010 年 3 月 29 日，公司以 25,988,678.20 元的募集资金置换预先投入的自筹资金，其中：信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目 17,288,615.06 元；工业动力用节能型不间断电源产业化项目 8,115,063.14 元；技术服务与营销网络建设项目 585,000.00 元。该置换已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核，并经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构东北证券均发表了同意置换的意见。 2、本公司 2011 年未存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 05 月 30 日，公司第五届董事会第六次会议决议，审议通过了《关于公司使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已于 2011 年 11 月 15 日将上述资金全部归还至在厦门银行开立的募集资金专户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、项目实施出现募集资金结余的金额： 根据公司《厦门科华恒盛股份有限公司公告有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目承诺投资金额合计 16,756.00 万元，其中：信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目投资金额 7,522.00 万元；工业动力用节能型不间断电源产业化项目投资金额 5,527.00 万元；技术服务与营销网络建设项目投资金额 3,707.00 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司上述三个募集资金项目已完成，达到预计可使用状态。上述三个项目资金结余 1,310.24 万元，其中：信息设备用中大功率不间断									

	<p>电源产业升级项目资金结余 12.55 万元；工业动力用节能型不间断电源产业化项目资金结余 11.18 万元；技术服务与营销网络建设项目资金结余 1,088.47 万元；利息净收入 198.03 万元（注：技术服务与营销网络建设项目承诺投资的募集资金 3,707.00 万元与超募资金一起存放在厦门银行股份有限公司银隆支行设立的募集资金专户（账号 87500120540001054）内，无法划分，故此项目未单独计算其所产生的利息收入金额。）</p> <p>2、募集资金节余原因： 关于公司技术服务与营销网络建设项目实施中出现募集资金节余的原因，主要有以下几个方面： （1）因房产价格上涨导致未能按原投资计划方案进行，取消了部份高价位地域房产购买计划而采取租赁的方式； （2）为了加强公司的信息网络平台建设，2010 年 9 月，公司启动了 ORACLE EBS ERP 软件系统的实施计划，已于 2011 年 4 月 1 日正式运行。根据公司信息网络平台建设的总体方案和实施步骤要求，取消了公司技术服务与营销网络建设项目中原计划实施的“管理软件及实施费用”项目的实施。 虽然这些资金没有投入，但因为采用了相应的其它措施，技术服务与营销网络建设项目的实施正常进行，不会对公司的经营活动产生不利影响。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、会计师事务所对募集资金存放与使用情况的专项审核意见

天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信审（2012）专字第 020380 号《厦门科华恒盛股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告》认为：我们认为，科华恒盛公司的募集资金年度存放与实际使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面公允反映了科华恒盛公司 2011 年度募集资金的存放和实际使用情况。

5、保荐机构对募集资金存放与使用情况的专项意见

经核查，保荐机构认为：2011 年度持续督导期间，公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定的情形。

6、公司独立董事对募集资金存放与使用情况的独立意见

公司独立董事认为：公司编制的《专项报告》内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，公司编制的《专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

7、公司监事会对募集资金存放与使用情况的独立意见

公司监事会认为：公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金用途的情形。

(二) 报告期内公司非募集资金投资的重大项目

报告期内，公司不存在非募集资金投资的重大项目。

三、报告期内财务报表审计意见及会计政策、会计估计变更情况

(一) 会计师事务所意见：标准无保留审计意见。

天健正信会计师事务所有限公司出具的《厦门科华恒盛股份有限公司 2011 年度财务报表的审计报告》(天健正信审(2012)GF 字第 020023 号)认为，科华恒盛公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了科华恒盛公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。”

(二) 主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

1、会计政策变更情况

为全面提升厦门科华恒盛股份有限公司(以下简称“公司”)管理水平，公司引入甲骨文(中国)软件系统有限公司 ORACLE EBS ERP 软件系统(版本为 R12.1.0)，从 2011 年 04 月 08 日起投入使用。为了更好地适应该软件的运行和提高成本管理水平，经过 2011 年 4 至 11 月的试运行，公司决定从 2011 年 04 月 01 日起，对公司 2011 年度的会计政策作如下变更：

(1) 将存货的成本由实际成本法变更为标准成本法进行日常核算，月末根据差异率进行差异分配，将标准成本调整为实际成本。由于过去各期期初的存货价值很难再按标准成本重新计算，因此，无法确定该项会计政策变更对以前各期的累计影响数，因而采用未来适用法。

(2) 期末在产品的成本由原来的不分摊直接人工和制造费用的处理方法改变为期末在产品的成本分摊直接人工和制造费用的处理方法。因此，对 2010 年度和 2011 年 1-11 月的净利润影响金额分别为 78 万元和 79 万元，对公司当期净利润的影响很小。

本次会计政策变更涉及的业务范围为公司的成本核算业务，能更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。因此，公司确定上述会计政策变更采用未来适用法。

2、董事会关于会计政策变更合理性的说明

本次会计政策变更是根据公司自身财务管理的实际情况所进行的会计政策变更，能够更加客观、公允地反映公司的现时财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。该会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响，是合理的。本次会计政策的变更符合公司实际，符合财政部颁布的《企业会计准则》相关规定。

(三) 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

本公司于 2010 年 10 月 29 日召开第五届董事会第三次会议，审议并同意控股子公司漳州科华电子设备有限公司(简称“科华电子”)启动清算及注销工作。该公司法定经营期限将于 2011 年 1 月 2 日到期，拟于经营期限到期后进行清算及注销，以 2010 年 12 月 31 日为审计基准日进行审计，确定净资产值，由股东按照注册资本出资比例对清算资产进行分配。2011 年 7 月，科华电子办妥了工商注销手续。故 2011 年末不再纳入本公司的合并报表范围内。

四、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

2011 年，公司共召开 9 次董事会会议，具体情况如下：

序号	会议届次	会议召开日期	决议刊登的信息披露载体	披露日期
1	第五届董事会 第四次会议	2011 年 03 月 9 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011年03月11日
2	第五届董事会 第五次会议	2011 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年04月23日
3	第五届董事会 第六次会议	2011 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年05月30日
4	第五届董事会 第七次会议	2011 年 07 月 27 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年07月29日
5	第五届董事会 第八次会议	2011 年 09 月 04 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年09月06日
6	第五届董事会 第九次会议	2011 年 09 月 25 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年09月27日
7	第五届董事会 第十次会议	2011 年 09 月 30 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年09月30日
8	第五届董事会 第十一次会议	2011 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年10月31日
9	第五届董事会 第十二次会议	2011 年 12 月 24 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年12月27日

（二）董事会对股东大会的执行情况

2011 年，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真并全面执行了股东大会通过的各项决议，重点事项如下：

1、根据 2011 年 04 月 01 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2010 年度利润分配的议案》，以公司 2010 年末总股本 78,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 8 元人民币现金（含税），本次分配现金股利 62,400,000.00 元，利润分配后，剩余未分配利润 64,893,389.94 元滚存转入下一期分配；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转 10 股，转增后，母公司资本公积金由 498,488,275.49 元减少为 420,488,275.49 元，总股本由 78,000,000.00 股增加至 156,000,000.00 股。报告期内上述利润分配已实施完毕。

2、根据 2011 年 05 月 09 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于增加公司注册资本及修改<公司章程>的议案》，公司注册资本由 78,000,000.00 元增加至 156,000,000.00 元。报告期内公司已严格按照该次股东大会的授权办理公司注册资本变更及修改《公司章程》事宜。

3、根据 2011 年 09 月 22 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，报告期内，公司实施限制性股票激励计划。公司限制性股票激励计划标的股份的授予日为 2011 年 09 月 30 日，且已经完成授予登记，并于 2011 年 11 月 01 日上市，公司注册资本、股本发生了变动。公司限制性股票激励计划执行情况详见第十节重要事项“六、公司应披露股权激励计划在本报告期的具体实施情况”。

（三）董事会各专门委员会履职情况

1、董事会下设审计委员会履职情况

（1）2011 年，公司董事会审计委员会共召开 8 次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	会议议案	审议结果
1	审计委员会 2011 年第一次会议	2011 年 01 月 10 日	关于公司 2010 年度财务报表审计工作时间安排及人员安排的议案	同意
2	审计委员会 2011 年第二次会议	2011 年 01 月 22 日	关于公司 2010 年度财务报表的议案	同意
3	审计委员会 2011 年第三次会议	2011 年 03 月 02 日	公司 2010 年度财务报表的审计报告	同意
4	审计委员会 2011 年第四次会议	2011 年 03 月 09 日	公司 2010 年度财务决算报告	同意
			关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案	同意
			关于续聘天健正信会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度财务报表审计机构的议案	同意

			关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案	同意
5	审计委员会 2011 年第五次会议	2011 年 04 月 19 日	关于公司 2011 年第一季度季度报告的议案	同意
6	审计委员会 2011 年第六次会议	2011 年 07 月 25 日	关于厦门科华恒盛股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案	同意
7	审计委员会 2011 年第七次会议	2011 年 10 月 26 日	关于公司 2011 年第三季度季度报告的议案	同意
8	审计委员会 2011 年第八次会议	2011 年 12 月 24 日	关于公司会计政策变更的议案	同意
			关于聘任公司审计部负责人的议案	同意

报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审计委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

- 1) 与会计师事务所就 2010 年年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；
- 2) 对公司 2011 年一季度、半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；
- 3) 与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。

(2) 对会计师事务所的督促情况

在会计师事务所进场审计前，审计委员会先行审阅了公司编制的财务会计报表，与主审会计师进行了交流，协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。

会计师事务所进场时，审计委员会组织召开年报审计的工作安排，并督促审计工作的进程按审计工作的计划执行。外勤审计结束后，审计委员会与注册会计师就审计中发现的问题进行沟通，并对审计结果进行了认真审核。

(3) 对财务报告审计结果的意见

审计委员会按照深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》的要求，对天健正信会计师事务所有限公司出具的审计报告进行了审阅，认为公司财务报告真实、公允、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度的经营成果和现金流量情况。

(4) 对会计师事务所年度审计工作的意见

审计委员会认为：天健正信会计师事务所有限公司具有证券业务审计从业资质和专业胜任能力，在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报告审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，较好的履行了双方签订的《业务约定书》所约定的责任与义务，按时完成了公司 2011 年年报审计工作。建议公司董事会 2012 年度续聘天健正信会计师事务所有限公司。

2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

- (1) 2011 年，公司董事会薪酬与考核委员会共召开 4 次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	会议议案	审议结果
1	薪酬与考核委员会 2011 年第一次会议	2011 年 01 月 22 日	关于董事、监事和高级管理人员 2010 年年终奖励金计提预案	同意
2	薪酬与考核委员会 2011 年第二次会议	2011 年 05 月 23 日	关于科华恒盛实施股权激励计划的议案	同意
			关于制定《厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案	同意
			关于制定《厦门科华恒盛股份有限公司股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》的议案	同意
3	薪酬与考核委员会 2011 年第三次会议	2011 年 09 月 04 日	关于制订《厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要的议案	同意
			关于《厦门科华恒盛股份有限公司股权激励对象名单（修订）》的议案	同意
4	薪酬与考核委员会 2011 年第四次会议	2011 年 09 月 25 日	关于调整公司限制性股票激励计划授予对象和授予数量的议案	同意
			关于公司限制性股票授予条件成就的议案	同意

(2) 报告期内，董事会薪酬与考核委员按照《厦门科华恒盛股份有限公司薪酬管理制度》、《厦门科华恒盛股份有限公司年薪制人员年薪和考核制度》，对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，落实薪酬实施的具体方案。同时审核了公司限制性股票激励计划执行情况，认为公司限制性股票激励计划方案符合公司实际需要，公司激励对象相关情况符合限制性股票授予条件，公司股权激励授予条件已经成就。

3、董事会下设战略委员会履职情况

(1) 2011 年，公司董事会战略委员会共召开 1 次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	会议议案	审议结果
1	战略委员会 2011 年第一次会议	2011 年 04 月 19 日	审议《关于公司使用部分超募资金增资全资子公司用于建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”议案》	同意

(2) 报告期内，董事会战略委员会根据公司发展战略的部署，着重研究确定公司使用部分超募资金增资全资子公司用于建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”事宜。

4、董事会下设提名委员会履职情况

(1) 2011 年，公司董事会提名委员会共召开 1 次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	会议议案	审议结果
1	提名委员会 2011 年第一次会议	2011 年 07 月 15 日	《关于对拟聘任公司高级管理人员任职资格审查的议案》	同意

(2) 报告期内，董事会提名委员会按照《厦门科华恒盛股份有限公司提名委员会工作细则》履行职责，对拟聘任为公司高级管理人员，发表审查意见和建议。

五、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

(一) 公司前三年利润分配情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	62,400,000.00	92,588,063.91	67.40%	127,293,389.94
2009 年	23,400,000.00	69,635,021.78	33.60%	65,125,183.30
2008 年	3,375,000.00	41,145,492.46	8.20%	53,060,757.70
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				131.55%

(二) 公司 2011 年度利润分配预案

经天健正信会计师事务所审计，2011 年度母公司实现净利润 123,115,377.01 元，根据《公司章程》规定，按净利润 10%提取法定盈余公积金 12,311,537.70 元，剩余净利润 110,803,839.31 元。加上年初未分配利润 127,293,389.94 元，减去已分配的公司 2010 年度现金股利 62,400,000.00 元后，2011 年末母公司可供股东分配的利润为 175,697,229.25 元。

公司 2011 年度利润分配的预案为：以公司 2011 年末总股本 159,965,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金（含税），本次分配现金股利 23,994,750.00 元，利润分配后，剩余未分配利润 151,702,479.25 元滚存转入下一期分配；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转 4 股，转增后，母公司资本公积金由 462,055,587.96 元减少为 398,069,587.96 元，总股本由 159,965,000.00 股增加至 223,951,000.00 股。

上述利润分配政策的制定符合公司章程及审议程序的规定，有利于充分保护中小投资者的合法权益。

公司独立董事关于 2011 年度利润分配方案的独立意见：

根据天健正信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告，公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 159,965,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金（含税），本次分配现金股利 23,994,750.00 元，利润分配后，剩余未分配利润 151,702,479.25 元滚存转入下一期分配；

同时以资本公积金向全体股东每 10 股转 4 股，转增后，母公司资本公积金由 462,055,587.96 元减少为 398,069,587.96 元，总股本由 159,965,000.00 股增加至 223,951,000.00 股。

公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》，我们认为：该利润分配预案符合公司实际情况，同意上述分配方案。

以上利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方可执行。

六、报告期内内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

2010 年 3 月 29 日，公司召开第四届董事会第十五次会议审议通过《厦门科华恒盛股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》，对内幕信息知情人界定、登记管理、内幕信息保密管理和责任追究做了明确规定。

2010 年度，公司审议修订《厦门科华恒盛股份有限公司信息披露事务管理制度》、制定《厦门科华恒盛股份有限公司重大信息报告制度》和《厦门科华恒盛股份有限公司重大信息内部报告与处罚流程》，建立健全信息披露事务管理。在公司内部明确部门信息报送事项标准、流程与处罚规定，进行实时监督与核查。通过内部培训方式，加强内部人员的信息报送意识，并通过内部刊物、电子邮件方式对经营管理层及内部员工进行信息披露规范教育。报告期内，公司严格进行内幕信息管理。

经公司自查，报告期内未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

七、报告期外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

2010 年 04 月 16 日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过《厦门科华恒盛股份有限公司外部信息使用人管理制度》，该制度对外部信息的使用范围、控制流程及保密义务做了规定。报告期内，公司未发生因外部信息使用不当造成的信息泄露等事项。

八、2011 年度投资者关系管理情况

（一）投资者关系管理工作

公司高度重视投资者关系和投资者关系管理。公司董事长为公司接待和推广工作第一责任人，董事会秘书全面负责公司接待和推广工作，公司董事会办公室为负责公司接待和推广具体工作的职能部门，设专人协助董事会秘书组织开展接待和推广工作。2011 年度依据相关法规及《厦门科华恒盛股份有限公司投资者关系管理制度》、《厦门科华恒盛股份有限公司投资者接待和推广制度》规定，组织并实施了公司的投资者关系管理工作。全年共接待投资者来访、来电共计 14 次。

公司设立并披露了董秘、证券事务代表的信箱、电话以及投资者关系互动平台、投资者关系专栏，通过网络互动平台召开业绩网上说明会等多种形式加强与投资者的联系和沟通。在日常工作中认真接听投资者的电话，耐心回答投资者对公司经营的各种疑问，并将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层，加强投资者和管理层之间的互动，最大限度地保证信息交流渠道的畅通，形成与广大投资者的良性互动，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

报告期内，在接待机构投资者调研时，公司董事会办公室能够依据《深圳证券交易所中小企业上市公司公平信息披露指引》的要求，建立了完备的投资者关系管理档案，详细地做好接待的资

料存档工作并按《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》要求合理、妥善地安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、直接沟通，确保所有投资者均可以获悉同样的信息。

(二) 公司信息披露媒体

公司指定信息披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

第九节 监事会报告

一、2011 年度监事会工作情况

2011 年，公司监事会全体成员按照《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定，认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，促进公司规范运作，维护公司、股东及员工的合法权益。监事会对公司财务、股东大会决议执行情况、董事会重大决策程序及公司经营管理活动的合法合规性、董事及高级管理人员履行职务情况等进行了监督和检查，促进公司持续、健康发展。

(一) 报告期内，厦门科华恒盛股份有限公司监事会召开了 8 次监事会会议，会议的召集、召开、表决程序等符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。

序号	会议届次	会议召开日期	决议刊登的信息披露载体	披露日期
1	第五届监事会 第四次会议	2011 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011年03月11日
2	第五届监事会 第五次会议	2011 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年04月23日
3	第五届监事会 第六次会议	2011 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年05月30日
4	第五届监事会 第七次会议	2011 年 07 月 27 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年07月29日
5	第五届监事会 第八次会议	2011 年 09 月 04 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年09月06日
6	第五届监事会 第九次会议	2011 年 09 月 25 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年09月27日

7	第五届监事会第十次会议	2011 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年10月31日
8	第五届监事会第十一次会议	2011 年 12 月 24 日	巨潮资讯网 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 《上海证券报》	2011年12月27日

(二) 报告期内, 监事会全体成员列席 2011 年度董事会会议共 9 次; 与此同时, 按时出席股东大会共 3 次。听取了公司各项重要提案和决议, 了解了公司各项重要决策的形成过程, 掌握了公司经营业绩情况, 同时履行了监事会的知情监督检查职能。

(三) 报告期内, 监事会全体成员积极参加董监高专业培训, 详细情况如下:

1、2011 年 08 月 27 日至 28 日, 公司监事会全体成员参加了厦门证监局举办的“2011 年厦门上市公司董事、监事和高管人员培训班”, 厦门证监局邀请中国证监会、厦门国家会计学院相关专家进行关于“上市公司监管工作介绍”、“上市公司的违法行为与内部交易行为行政责任认定情况介绍”、“基于流程的内部控制完善和评价”、“董监高应予关注的公司治理和财务管理问题”等内容培训, 加强了公司董事、监事及高级管理人员对证券法律法规知识的学习。

2、2011 年 11 月 16 日起至 12 月 15 日, 公司监事会全体成员参加了公司组织的“董事、监事及高级管理人员权利、义务和法律责任”培训。组织公司董事、监事、高级管理人员学习“关于内幕交易防控与股份买卖管理”、“董监高及控股股东、实际控制人行为规范”、“内控规范资料”等内容, 并开展培训考试, 强化公司董事、监事和高级管理人员的权利、义务和法律责任。

3、报告期内, 公司及时组织全体监事认真学习厦门证监局《上市公司监管简报》、深交所《深圳证券交易所中小企业板规范汇编》及厦门证监局、深圳证券交易所出台的其他新文件、新规定以及案例分析等。通过相关法律法规政策学习, 增强了监事的规范运作意识, 并提高了监事的综合素质。

二、监事会对公司 2011 年度经营活动所持独立意见

(一) 依法运作情况

2011 年公司监事会成员共计列席和出席了公司的董事会会议共 9 次、股东大会会议共 3 次。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况, 董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为: 报告期内, 公司所有重大决策科学合理, 决策程序合法; 能够依照有关法律法规及《公司章程》等内控制度的规定及股东大会、董事会的决议及授权规范运作, 公司治理结构和内部控制制度体系健全; 公司董事和高级管理人员勤勉尽责, 没有发现违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益及股东合法权益的行为。

(二) 财务管理情况

报告期内, 监事会对公司的财务制度和财务状况进行了监督和检查, 并作了认真细致的审核。

监事会认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范，财务状况良好；财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。天健正信会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，该报告能够真实、合法、完整地反映公司 2011 年度的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（三）检查公司募集资金实际投向情况

报告期内，监事会对公司募集资金的使用情况进行了监督、检查，认为：本公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金用途的情形。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

（四）检查公司收购、出售资产情况

报告期内，监事会对 2011 年度公司收购、出售资产情况进行了检查和审核，认为：报告期内，公司未发生出售资产等交易事项，不存在损害股东权益的行为，不存在造成公司资产流失的情形。

（五）检查公司关联交易情况

报告期内，监事会对公司关联交易的情况进行了监督、检查。监事会认为：报告期内，公司没有发生重大关联交易。不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（六）检查公司对外担保情况

监事会对公司 2011 年度发生的对外担保情况进行了监督、核查，监事会认为：报告期公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保。

（七）监事会对 2011 年度内部控制自我评价报告的意见

根据深交所《上市公司内部控制指引》、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告披露工作的通知》等有关精神，结合《2011 年度厦门科华恒盛股份有限公司内部控制自我评价报告》，通过核查内控体系具体运作情况，现发表如下独立意见：

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

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

3、《2011 年度厦门科华恒盛股份有限公司内部控制自我评价报告》符合公司客观实际，具有合理性和有效性，对保证公司持续规范运作具有指导意义。同时，公司内部控制体系不存在明显缺陷。

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

综上所述，监事会认为，公司已经建立比较完善的内部控制体系，而且能够有效推行。公司内部控制自我评价全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制体系建设和实际运作的有关情况。

（八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会认为：公司已建立了较为完善和完整的内幕信息知情人登记管理制度，符合国家相关法律法规要求，并能得到有效的执行，内幕信息知情人登记管理制度的建立对公司未公开信息的报告、传递、编制、审核、披露各环节起到了较好的风险防范和控制作用，有效的保护了投资者特别是中小投资者的利益。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

三、2012 年监事会工作要点

公司监事会将严格遵守国家法律法规和《公司章程》规定，坚决贯彻执行企业既定发展战略方针；完善监督职责，以提高监督水平为核心不断改进工作方式；强化日常监督，采取多种方式了解和掌握公司重大决策、重要经营管理活动及重大异常变化的情况；促进公司内部控制不断优化、经营管理不断规范；按照监管部门对上市公司治理提出的新要求，推动完善各项法人治理制度。

现就 2012 年公司监事会工作要点汇报如下：

（一）牢记宗旨，履行职责

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

（二）学习创新，促进履职

2012 年，公司监事会将继续组织各位监事学习、培训，建成学习型、创新型监督机构。有计划地组织监事开展法律法规学习和专业知识培训；同时，在厦门市证监局等监管机构指导下，积极主动地与监管机构加强沟通与联系。通过监管部门的政策业务培训和会议沟通交流来提高政策水平和思想认识，从而全面提升监事履职水平。为企业健康稳定发展发挥应有作用。

（三）加强监督，防范风险

2012 年，公司监事会将加强过程跟踪管理，依法对公司董监高和关键岗位管理人员履行职责、执行决议、遵章守纪等方面进行有效监督。坚持以财务监督为核心，依法对公司财务情况进行监督检查；加强监督内部控制制度执行情况，及时掌握公司经营状况，特别是重大经营活动和投资项目，一旦发现问题，及时建议予以制止和纠正；保持与内部审计和公司所委托的会（审）计事务所的沟通与协作。同时，加强对各子公司和参股公司的监督管理。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，控股股东及其关联方非经营性资金占用及清偿情况

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情形。

三、报告期内，未发生破产重整相关事项。

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

五、重大收购及出售资产、企业合并事项

(一) 报告期内，公司无重大收购、出售资产事项。

(二) 公司于 2010 年 06 月 08 日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《厦门科华恒盛股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议》（公告编号：2010-024），详细披露了漳州科华技术有限责任公司吸收合并漳州科华通信电源有限公司的相关内容（以上两公司均为公司的全资子公司）。

漳州科华通信电源有限公司于 2011 年 06 月 20 日收到当地工商行政管理部门的准予注销登记通知书，正式办理完毕注销登记手续，其原有债权债务均由漳州科华技术有限责任公司承担。漳州科华技术有限责任公司业已完成工商变更手续，注册资本变更为壹亿玖仟零肆拾玖万元整。

(三) 公司于 2010 年 10 月 29 日召开第五届董事会第三次会议，审议并同意公司控股子公司科华电子启动清算及注销工作，并于 2010 年 10 月 30 日在公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《厦门科华恒盛股份有限公司关于控股子公司漳州科华电子设备有限公司清算注销的公告》（公告编号：2010-058），详细披露了科华电子清算及注销的相关事项。

2011 年 07 月 01 日，科华电子收到漳州市工商行政管理局核发的《企业注销核准通知书》，准予科华电子注销工商登记。

六、公司应披露股权激励计划在本报告期的具体实施情况

(一) 实施股权激励计划履行的相关程序及总体情况

为适应公司战略发展需要，进一步完善公司法人治理结构，建立健全激励与约束相结合的中长期激励机制，充分调动、提高公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性和创造性，将股东利益、公司利益和员工个人利益有效地结合在一起，促进公司业绩持续增长，并使员工分享公司发展成果，实现公司与员工的共同发展。公司于 2011 年度实施了《厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》，股票来源为向激励对象定向增发的限制性股票 396.5 万股，发行后占公司股本总额的 2.54%，授予价格为每股 10.92 元。

本次股权激励计划的实施，严格履行了公司董事会和股东大会审议程序。2011 年 05 月 27 日召

开的科华恒盛第五届董事会第六次会议经非关联董事表决通过了《关于〈厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，并予以公告并及时向中国证监会申报了申请备案材料。2011年09月04日召开的科华恒盛第五届董事会第八次会议经非关联董事表决通过了《关于〈厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）〉的议案》。该草案修订稿经中国证监会审核无异议，予以备案。2011年09月22日召开的科华恒盛2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》。根据本次激励计划及股东大会对董事会的授权，2011年09月25日召开的科华恒盛第五届董事会第九次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定了限制性股票授予日，并取消部分激励对象资格及对激励对象授予数量进行调整。以上内容，详见中国证监会指定信息披露媒体公开披露的相关公告。

公司限制性股票授予日为2011年09月30日。2011年11月01日，本次授予的限制性股票相关登记工作完成并正式上市。本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的156,000,000万股增加至159,965,000万股，公司控股股东及实际控制人未发生变化，详见2011年10月31日公司于中国证监会指定信息披露媒体公开披露的《厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票授予完成公告》。截止本报告期末，相关工商注册手续已经完成。

（二）实施股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响

公司使用“布莱克-斯科尔斯（简称“B-S”）模型”确认《首期股权激励计划》中限制性股票的公允价值。经计算，公司股权激励396.5万股限制性股票应确认的总费用为1,530.49万元。总费用由公司在实施限制性股票激励计划的锁定期内相应的年度内按4次解锁比例（25%：25%：25%：25%）分摊，同时增加资本公积。

2011年10月至2015年9月，限制性股票成本费用摊销金额分别为：221.92万元、762.02万元、335.04万元、156.87万元、54.64万元。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，2011年10月01日至12月31日期间计提的成本费用为221.92万元。

七、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

八、报告期内重大合同及履行情况

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

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

（三）报告期内，重大担保

报告期内，公司无担保事项。

（四）授信协议及抵押合同

报告期内，公司与厦门银行股份有限公司签订《厦门银行综合授信协议》（合同编号：0132232011003000），约定厦门银行向公司提供 8000 万元循环使用的授信综合额度，授信额度的使用期限：自 2011 年 06 月 13 日至 2012 年 06 月 13 日止。截止报告期末，公司在上述授信额度内开具银行承兑汇票余额为 3144 万元。

报告期内，公司与中国建设银行股份有限公司厦门市分行签订《最高额授信总合同》（合同编号：SXZGDY2010198），约定中国建设银行股份有限公司厦门市分行向公司提供 1,680 万元的授信综合额度，授信额度的使用期限：自 2010 年 12 月 01 日至 2012 年 11 月 30 日止。该授信额度由公司自有房屋建筑物提供抵押担保。截止报告期末，公司在上述授信额度内开具银行承兑汇票余额为 1429 万元。

报告期内，公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订《授信协议》（合同编号：2011 年厦莲字第 0811360016 号），约定招商银行股份有限公司厦门分行向公司提供 6000 万元的授信综合额度，授信额度的使用期限：自 2011 年 10 月 14 日至 2012 年 10 月 13 日止。该授信额度由子公司漳州科华技术有限责任公司担保。截止报告期末，公司在上述授信额度内开具银行承兑汇票余额为 0 万元。

报告期内，根据兴业银行股份有限公司漳州分公司的《兴业银行漳州分行信用项目审批意见通知书》（通知书编号：1016201101658），约定兴业银行向公司提供 2000 万元的授信综合额度，授信额度的使用期限：自 2011 年 09 月 21 日至 2012 年 09 月 21 日止。截止报告期末，公司在上述授信额度内开具银行承兑汇票余额为 402.27 万元。

报告期内，根据中国银行股份有限公司漳州分公司的《授信总量通知书》（编号：无），约定中国银行向公司提供 3500 万元的授信综合额度，授信额度的使用期限：自 2011 年 08 月 10 日至 2012 年 08 月 10 日止。截止报告期末，公司在上述授信额度内开具银行承兑汇票余额为 459.84 万元。

九、报告期内公司控股股东及其他关联方无占用公司资金的情况

报告期内，公司不存在向某一关联法人购销商品或提供劳务的关联交易金额在 300 万元以上且超过最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的情况，不存在某一关联自然人购销商品或提供劳务的关联交易金额在 30 万元以上的情况。

（一）会计师事务所对公司与关联方往来和对外担保情况的鉴证意见

天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信审（2012）专字第 020379 号《关于厦门科华恒盛股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》认为：我们对汇总表所载资料与我们审计科华恒盛公司 2011 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。

上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：厦门科华恒盛股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
总计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额（不含利息）	2011 年度往来资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
上市公司的子公司及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/

关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
总计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/

公司法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

(二) 独立董事关于公司与关联方往来和对外担保情况的专项说明和独立意见

1、报告期内，公司对外担保情况和资金占用情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《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）及中国证监会、中国银行业监督管理委员会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）以及《公司章程》、《独立董事工作规则》等内控制度的有关规定，作为公司的独立董事，本着实事求是的态度，在认真审阅相关资料后，对公司累计和当期对外担保及关联方占用资金情况发表独立意见如下：

(1)截至 2011 年 12 月 31 日止，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，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

(2)截至 2011 年 12 月 31 日止，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，无逾期担保情形。

2、报告期内，公司关联交易情况

经对公司 2011 年度发生的关联交易情况进行仔细核查，现就公司 2011 年度发生的关联交易事项发表意见如下：

截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在违规将资金直接或间接地提供给控股股东或其关联方使用的情况，也不存在违规将资金直接或者间接地提供给非控股子公司以外的其他关联方使用的情况。公司已根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定建立了《厦门科华恒盛股份有限公司关联交易管理制度》，对关联交易的决策程序及信息披露等事项做出明确规定。

十、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

2011 年 12 月 29 日至 12 月 30 日，公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司、公司实际控制人即董事长陈成辉先生通过深圳证券交易所证券交易系统增持了公司一定数量的股票。

截至 2011 年 12 月 30 日，厦门科华伟业股份有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 98,121 股，平均价格为 16.37 元，占公司总股本的 0.06%。完成上述增持后，厦门科华伟业股份有限公司持有公司 61,502,321 股股份，占公司股份总额的 38.45%。

截至 2011 年 12 月 30 日，陈成辉先生通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 128,143 股，平均价格为 16.07 元，占公司总股本的 0.08%。完成上述增持后，陈成辉先生持有公司 29,541,943 股股份，占公司股份总额的 18.47%。

上述增持行为符合《证券法》等法律、法规、部门规章及深圳证券交易所业务规则等有关规定。

十一、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 关于股份增持的承诺

2011 年 12 月 30 日，公司控股股东科华伟业、公司实际控制人即董事长陈成辉先生及其一致行动人陈建平先生承诺：在增持期间及法定期限内，不减持其所持有的公司股份。其在全部增持计划完成时或自首笔增持事实发生后的 12 个月期限届满后按有关规定向中国证监会申请豁免要约收购。

报告期内，上述承诺事项仍在严格履行中。

（二）关于股份锁定的承诺

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

报告期内，上述人员严格履行承诺。

（三）同业竞争的承诺

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

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

2、对于本公司/本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与科华恒盛有竞争或构成竞争的情况，承诺在科华恒盛提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予科华恒盛对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。

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

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

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

报告期内，上述承诺事项仍在严格履行中。

十二、报告期内聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未发生解聘会计师事务所的情况。经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。该所自 5 年起即为公司提供审计服务，报告期内公司支付给该所的审计费用为 80 万元。自公司上市后，签字会计师熊建益先生已为公司提供连续审计服务 2 年，签字会计师陈涌根先生已为公司提供连续审计服务 1 年。

公司报告期内聘请了保荐人东北证券股份有限公司，保荐代表人为王静波、黄峥。报告期内公司支付给保荐机构的报酬为 0 元。

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

十四、本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。

十五、报告期内，公司已披露的重要信息索引

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
2011 年 01 月 20 日	2011-001	关于被评为 2010 年国家火炬计划重点高新技术企业的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 02 月 01 日	2011-002	2010 年度业绩快报公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 02 月 01 日	2011-003	关于公司 2010 年利润分配及公积金转增股本预案的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 03 月 11 日	2011-004	第五届董事会第四次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 03 月 11 日	2011-005	第五届监事会第四次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 03 月 11 日	2011-006	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 03 月 11 日	2011-007	关于调整部分募集资金项目投资进度公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 03 月 11 日	2011-008	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 03 月 11 日	2011-009	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 04 月 02 日	2011-010	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 04 月 07 日	2010-011	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 04 月 23 日	2011-012	关于使用部分超募资金增资全资子公司用于建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011 年 04 月 23 日	2011-013	2011 年第一季度季度报告正文	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

2011年04月23日	2011-014	第五届董事会第五次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》
2011年04月23日	2011-015	第五届监事会第五次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》
2011年04月23日	2011-016	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》
2011年05月10日	2011-017	2011年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年05月26日	2010-018	停牌公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年05月30日	2010-019	关于全资子公司签署募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年05月30日	2011-020	关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年05月30日	2011-021	第五届董事会第六次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年05月30日	2011-022	第五届监事会第六次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证 券时报》、《证券日报》、《上海证 券报》
2011年06月03日	2011-023	关于全资子公司获批国家补助资金计划的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年06月17日	2011-024	关于开通投资者关系互动平台及举行投资者接待日活动的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年06月25日	2011-025	关于吸收合并事项的进展公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年06月28日	2011-026	关于子公司完成工商登记的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年07月05日	2011-027	关于控股子公司完成工商注销登记的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年07月29日	2011-028	2011年半年度报告摘要	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年07月29日	2011-029	第五届董事会第七次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》
2011年09月06日	2011-030	第五届董事会第八次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》

2011年09月06日	2011-031	第五届监事会第八次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年09月06日	2011-032	独立董事公开征集投票表决权报告书	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年09月06日	2011-033	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年09月19日	2011-034	关于召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年09月23日	2011-035	2011年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年09月27日	2011-036	第五届董事会第九次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年09月27日	2011-037	第五届监事会第九次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年09月27日	2011-038	关于对公司限制性股票激励计划进行调整的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年09月27日	2011-039	关于向激励对象授予限制性股票的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年09月30日	2011-040	第五届董事会第十次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年10月31日	2011-041	限制性股票授予完成的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年10月31日	2011-042	第五届董事会第十一次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年10月31日	2011-043	2011年第三季度季度报告正文	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年11月15日	2011-044	关于签订《委托代办股份转让协议》的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年11月17日	2011-045	关于归还募集资金的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年11月18日	2011-046	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011年12月27日	2011-047	第五届董事会第十二次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》

2011 年 12 月 27 日	2011-048	关于会计政策变更的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011 年 12 月 27 日	2011-049	第五届监事会第十一次会议决议	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2011 年 12 月 31 日	2011-050	关于控股股东、实际控制人增持公司股份的公告	巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》

第十一节 财务报告

审计报告

天健正信审(2012)GF 字第 020033 号

厦门科华恒盛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称科华恒盛公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，科华恒盛公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科华恒盛公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

熊建益

中国注册会计师

陈涌根

报告日期：2012 年 4 月 24 日

合并资产负债表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	503,367,804.93	624,766,484.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	7,158.60	
应收票据	3	15,333,789.26	5,906,020.40
应收账款	4	252,054,269.47	174,458,099.51
应收利息	5	3,222,788.44	5,661,645.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
预付款项	6	7,373,413.52	12,154,350.54
应收股利			
其他应收款	7	8,141,452.61	7,681,177.08
买入返售金融资产			
存货	8	156,933,014.36	113,045,213.00
一年内到期的非流动资产	9		1,790,311.88
其他流动资产			
流动资产合计		946,433,691.19	945,463,302.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	20,919,600.17	23,309,269.04
投资性房地产	11	6,676,175.44	7,724,334.97
固定资产	12	108,302,971.80	89,932,380.50
在建工程	13	69,021,758.50	11,249,738.99
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	14	31,927,010.87	26,907,729.00
开发支出	14	28,618,222.15	7,810,011.75
商誉			
长期待摊费用	15	1,508,426.29	183,680.00
递延所得税资产	16	4,454,975.02	3,209,697.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		271,429,140.24	170,326,841.84
资产总计		1,217,862,831.43	1,115,790,144.16

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

合并资产负债表（续）

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	19	3,225,072.19	
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	20	57,926,160.88	66,045,953.20
应付账款	21	196,899,158.68	152,892,937.52
预收款项	22	27,120,053.90	35,691,625.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	23	18,641,189.72	12,657,734.12
应交税费	24	-2,628,337.16	19,848,025.79
应付利息		92,940.86	
应付股利	25		388.70
其他应付款	26	10,161,914.83	13,188,184.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	27	8,028,529.88	7,340,000.00
流动负债合计		319,466,683.78	307,664,849.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	16	1,073.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,073.79	
负债合计		319,467,757.57	307,664,849.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	28	159,965,000.00	78,000,000.00
资本公积	29	464,032,412.98	500,465,100.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	30	41,175,113.02	28,863,575.32
一般风险准备			
未分配利润	31	233,222,547.86	199,224,761.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		898,395,073.86	806,553,437.15
少数股东权益		-	1,571,857.45

所有者权益合计		898,395,073.86	808,125,294.60
负债和所有者权益总计		1,217,862,831.43	1,115,790,144.16

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

合并利润表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	32	942,387,893.91	661,887,410.44
其中：营业收入	32	942,387,893.91	661,887,410.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		818,191,125.00	559,062,450.15
其中：营业成本	32	630,757,338.59	418,263,957.59
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	33	7,182,435.99	5,025,549.18
销售费用	34	114,191,140.93	78,816,553.55
管理费用	35	71,530,146.03	62,229,879.92
财务费用	36	-8,942,698.33	-8,500,697.41
资产减值损失	39	3,472,761.79	3,227,207.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	37	7,158.60	
投资收益（损失以“-”号填列）	38	-2,405,020.38	-690,730.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	38	-2,405,020.38	-690,730.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,798,907.13	102,134,229.33
加：营业外收入	40	8,487,457.04	8,236,759.19
减：营业外支出	41	573,221.37	1,333,753.32
其中：非流动资产处置损失		111,234.40	296,704.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,713,142.80	109,037,235.20
减：所得税费用	42	21,063,113.34	15,750,164.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,650,029.46	93,287,071.20
归属于母公司所有者的净利润		108,709,324.24	92,588,063.91
少数股东损益		-59,294.78	699,007.29
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.69	0.61
（二）稀释每股收益		0.69	0.61
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		108,650,029.46	93,287,071.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		108,709,324.24	92,588,063.91
归属于少数股东的综合收益总额		-59,294.78	699,007.29

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

合并现金流量表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		875,733,532.58	626,891,658.83
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		9,819,401.65	11,266,514.07
收到其他与经营活动有关的现金	45	21,983,731.96	15,754,430.39
经营活动现金流入小计		907,536,666.19	653,912,603.29
购买商品、接受劳务支付的现金		613,850,831.45	364,181,510.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		89,090,196.38	62,873,041.93
支付的各项税费		80,981,196.11	49,068,285.53
支付其他与经营活动有关的现金	45	118,231,815.51	107,431,189.02
经营活动现金流出小计		902,154,039.45	583,554,027.33
经营活动产生的现金流量净额		5,382,626.74	70,358,575.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,530.00	626,074.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		179,530.00	626,074.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,769,669.78	64,052,909.11
投资支付的现金		-	24,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		112,769,669.78	88,052,909.11
投资活动产生的现金流量净额		-112,590,139.78	-87,426,834.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		43,297,800.00	516,325,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,324,420.93	1,276,358.36
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	45	-	144,571.00

筹资活动现金流入小计		57,622,220.93	517,745,929.36
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	1,276,358.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,937,791.52	24,154,850.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	45	490,189.33	3,008,386.02
筹资活动现金流出小计		75,427,980.85	28,439,594.87
筹资活动产生的现金流量净额		-17,805,759.92	489,306,334.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-243,536.46	-414,875.82
五、现金及现金等价物净增加额		-125,256,809.42	471,823,200.29
加：期初现金及现金等价物余额		606,570,540.02	134,747,339.73
六、期末现金及现金等价物余额		481,313,730.60	606,570,540.02

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

合并所有者权益变动表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额									上年金额												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本 (或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	78,000,000.00	500,465,100.51			28,863,575.32		199,224,761.32		1,571,857.45	808,125,294.60	58,500,000.00	10,921,483.05			19,355,996.80		139,544,275.93		1,608,199.89	229,929,955.67		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	78,000,000.00	500,465,100.51			28,863,575.32		199,224,761.32		1,571,857.45	808,125,294.60	58,500,000.00	10,921,483.05			19,355,996.80		139,544,275.93		1,608,199.89	229,929,955.67		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	81,965,000.00	-36,432,687.53			12,311,537.70		33,997,786.54		-1,571,857.45	90,269,779.26	19,500,000.00	489,543,617.46			9,507,578.52		59,680,485.39		-36,342.44	578,195,338.93		
（一）净利润							108,709,324.24		-59,294.78	108,650,029.46							92,588,063.91		699,007.29	93,287,071.20		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							108,709,324.24		-59,294.78	108,650,029.46							92,588,063.91		699,007.29	93,287,071.20		
（三）所有者投入和减少资本	3,965,000.00	41,567,312.47								45,532,312.47	19,500,000.00	489,543,617.46								509,043,617.46		
1. 所有者投入资本	3,965,000.00	15,351.51								3,980,351.51	19,500,000.00	489,543,617.46								509,043,617.46		
2. 股份支付计		41,551,960.96								41,551,960.96												

入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配				12,311,537.70	-74,711,537.70	-1,512,562.67	-63,912,562.67					9,507,578.52	-32,907,578.52	-735,349.73	-24,135,349.73				
1. 提取盈余公积				12,311,537.70	-12,311,537.70							9,507,578.52	-9,507,578.52						
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配					-62,400,000.00	-1,512,562.67	-63,912,562.67						-23,400,000.00	-735,349.73	-24,135,349.73				
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	78,000,000.00	-78,000,000.00																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	78,000,000.00	-78,000,000.00																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	159,965,000.00	464,032,412.98		41,175,113.02	233,222,547.86	0.00	898,395,073.86	78,000,000.00	500,465,100.51			28,863,575.32	199,224,761.32	1,571,857.45	808,125,294.60				

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

母公司资产负债表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		389,346,753.50	491,020,225.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		14,675,349.14	4,666,010.40
应收账款	1	241,903,606.74	163,677,366.10
预付款项		3,782,990.16	2,796,337.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,602,500.00	4,904,145.89
应收股利			
其他应收款	2	6,072,413.38	4,664,113.97
买入返售金融资产			
存货		38,325,316.46	21,163,048.63
一年内到期的非流动资产		-	1,790,311.88
其他流动资产			
流动资产合计		696,708,929.38	694,681,560.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	314,452,516.21	238,187,156.94
投资性房地产		2,750,636.08	2,999,503.12
固定资产		15,522,092.45	21,536,081.77
在建工程		46,669,850.38	2,597,458.96
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		8,452,742.67	8,763,955.03
开发支出		19,621,036.92	3,463,621.63
商誉			
长期待摊费用		642,573.87	183,680.00
递延所得税资产		1,363,891.52	1,097,071.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		409,475,340.10	278,828,528.85
资产总计		1,106,184,269.48	973,510,089.43

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

母公司资产负债表（续）

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		49,305,094.31	61,663,097.95
应付账款		157,698,616.81	101,205,334.84
预收款项		23,900,827.60	30,939,069.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,690,240.77	9,164,074.74
应交税费		14,197,874.95	24,895,116.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,498,684.81	12,058,156.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		-	940,000.00
流动负债合计		267,291,339.25	240,864,848.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		267,291,339.25	240,864,848.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		159,965,000.00	78,000,000.00
资本公积		462,055,587.96	498,488,275.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		41,175,113.02	28,863,575.32
一般风险准备			
未分配利润		175,697,229.25	127,293,389.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		838,892,930.23	732,645,240.75
少数股东权益			
所有者权益合计		838,892,930.23	

			732,645,240.75
负债和所有者权益总计		1,106,184,269.48	973,510,089.43

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

母公司利润表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4	825,677,873.80	561,131,512.05
其中：营业收入	4	825,677,873.80	561,131,512.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		740,963,852.64	491,524,379.56
其中：营业成本	4	603,830,714.81	393,362,315.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,908,265.52	3,048,456.82
销售费用		105,803,745.31	66,164,550.87
管理费用		32,656,206.21	32,857,286.47
财务费用		-7,633,235.10	-7,013,092.15
资产减值损失		2,398,155.89	3,104,861.87
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	5	49,129,255.20	35,318,094.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	-2,405,020.38	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		133,843,276.36	104,925,226.83
加：营业外收入		4,303,898.02	2,550,718.32
减：营业外支出		58,922.01	369,764.62
其中：非流动资产处置损失		11,964.30	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		138,088,252.37	107,106,180.53
减：所得税费用		14,972,875.36	12,030,395.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		123,115,377.01	95,075,785.16
归属于母公司所有者的净利润		123,115,377.01	95,075,785.16
少数股东损益			
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		123,115,377.01	95,075,785.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		123,115,377.01	95,075,785.16
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

母公司现金流量表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	附注十	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		765,047,437.12	526,182,595.16
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		2,579,664.44	1,882,420.76
收到其他与经营活动有关的现金		13,121,150.86	15,449,734.35
经营活动现金流入小计		780,748,252.42	543,514,750.27
购买商品、接受劳务支付的现金		590,213,714.67	320,659,478.90
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		32,612,952.47	29,180,426.70
支付的各项税费		61,569,629.31	32,818,144.70
支付其他与经营活动有关的现金		96,124,647.24	75,890,169.50
经营活动现金流出小计		780,520,943.69	458,548,219.80
经营活动产生的现金流量净额		227,308.73	84,966,530.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		48,000,000.00	36,008,825.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	9,808.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,894,275.58	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		51,894,475.58	36,018,633.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,076,101.86	30,609,963.87
投资支付的现金		78,528,100.00	163,490,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		134,604,201.86	194,099,963.87
投资活动产生的现金流量净额		-82,709,726.28	-158,081,330.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		43,297,800.00	516,325,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	144,571.00
筹资活动现金流入小计		54,297,800.00	516,469,571.00

偿还债务支付的现金		11,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,569,668.88	23,400,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		350,189.33	3,008,386.02
筹资活动现金流出小计		73,919,858.21	26,408,386.02
筹资活动产生的现金流量净额		-19,622,058.21	490,061,184.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-106,326.97	-164,334.70
五、现金及现金等价物净增加额		-102,210,802.73	416,782,050.18
加：期初现金及现金等价物余额		472,824,281.90	56,042,231.72
六、期末现金及现金等价物余额		370,613,479.17	472,824,281.90

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	78,000,000.00	498,488,275.49			28,863,575.32		127,293,389.94	732,645,240.75	58,500,000.00	8,944,658.03			19,355,996.80		65,125,183.30	151,925,838.13
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	78,000,000.00	498,488,275.49			28,863,575.32		127,293,389.94	732,645,240.75	58,500,000.00	8,944,658.03			19,355,996.80		65,125,183.30	151,925,838.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	81,965,000.00	-36,432,687.53			12,311,537.70		48,403,839.31	106,247,689.48	19,500,000.00	489,543,617.46			9,507,578.52		62,168,206.64	580,719,402.62
(一) 净利润							123,115,377.01	123,115,377.01							95,075,785.16	95,075,785.16
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							123,115,377.01	123,115,377.01							95,075,785.16	95,075,785.16
(三) 所有者投入和减少资本	3,965,000.00	41,567,312.47						45,532,312.47	19,500,000.00	489,543,617.46						509,043,617.46
1. 所有者投入资本	3,965,000.00	15,351.51						3,980,351.51	19,500,000.00	489,543,617.46						509,043,617.46
2. 股份支付计入所有者权益的金额		41,551,960.96						41,551,960.96								
3. 其他																
(四) 利润分配					12,311,537.70		-74,711,537.70	-62,400,000.00					9,507,578.52		-32,907,578.52	-23,400,000.00
1. 提取盈余公													9,507,578.52		-9,507,578.5	

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
积					12,311,537.70		-12,311,537.70								2	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-62,400,000.00	-62,400,000.00							-23,400,000.00	-23,400,000.00
4. 其他																
(五)所有者权益内部结转	78,000,000.00	-78,000,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	78,000,000.00	-78,000,000.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	159,965,000.00	462,055,587.96			41,175,113.02		175,697,229.25	838,892,930.23	78,000,000.00	498,488,275.49			28,863,575.32		127,293,389.94	732,645,240.75

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

厦门科华恒盛股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称本公司）是经厦门市经济体制改革委员会厦体改[1999]016 号文批准，由陈建平 128 名自然人共同发起设立的股份有限公司，于 1999 年 3 月 26 日领取了厦门市工商行政管理局核发的 3502002010237 号《企业法人营业执照》，注册资本 1,198 万元，注册地址：厦门火炬高新区火炬园光业楼第三层东单元，法定代表人：陈建平。2010 年 9 月，本公司法定代表人变更为陈成辉。

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

2007 年根据增资协议以及 2007 年 9 月 26 日第一次临时股东会决议，自然人陈成辉、刘军、王安朴、王军、王禄河、林宇、林晓浙等七人按 2.6 元/股向公司增资 1,355.38 万元，折合股本 521.30 万股，增资后注册资本变更为人民币 4500 万元。2008 年 12 月 5 日，林宇将其持有本公司的全部股份 10 万股转让给林晓浙。2009 年 6 月 18 日，根据本公司 2009 年度第二次临时股东大会和修改后的章程规定，本公司以未分配利润转增资本 1,350 万元，增资后注册资本变更为人民币 5,850 万元。

中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1410 号”《关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准本公司于 2010 年 1 月 4 日采用网下询价配售与网上申购定价相结合的方式向社会公开发行 1,950 万股普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 27.35 元，募集资金总额为人民币 53,332.50 万元；募集资金总额扣除支付的中介机构费和其他发行相关费用 2,428.14 万元后，实际募集资金净额为 50,904.36 万元，其中新增注册资本人民币 1,950.00 万元，余额计人民币 48,954.36 万元转入资本公积金。网上发行的股票于 2010 年 1 月 13 日在深圳证券交易所上市交易。

2011 年 5 月，根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议及修改后的章程规定，本公司以资本公积转增股本 7,800.00 万元，本次增资后注册资本变更为人民币 15,600.00 万元。

根据本公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于〈厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、第五届董事会第九次会议决议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象和授予数量的议案》和修改后的章程规定，本公司拟向 141 名自然人

定向发行股票 413.50 万股。截至 2011 年 10 月 20 日止，除 5 位限制性股票激励对象自动放弃行权外，本公司已收到其余 136 位激励对象行权缴纳的出资款，定向增发实际发行股票 396.50 万股，发行价格为 10.92 元/股，募集资金总额 43,297,800.00 元，其中计入股本 3,965,000.00 元，计入资本公积 39,332,800.00 元；本次增资后注册资本变更为人民币 15,996.50 万元。

（二）行业性质及经营范围

本公司属于电力电子设备制造业。本公司经营范围：电力电子产品（含不间断电源、通信电源、工业专用电源及二次电源等）、蓄电池产品、自动切换开关及环境监控、集中监控系统、专业恒温湿环境控制设备、精密配电系统（含配电柜等电气产品）、服务器机柜、通信机柜、EPS 电源、浪涌保护器、定制电源以及新能源产品的配套设备（变流器、逆变器等）的研制、开发、生产和销售，并提供相应的系统集成、安装、调试、维修、工程施工、技术咨询等服务；网络工程服务，防雷工程设计、施工；批发零售机械电子、电气设备、计算机及软件，发电机、办公设备、五金交电、化工材料（不含化学危险品）；自营和代理各类商品和技术的进出口；但国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

（三）主要产品

本公司主要产品系信息设备用 UPS 电源、工业动力用 UPS 电源等。

（四）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为陈成辉、陈建平先生。陈成辉先生直接持有本公司 18.47% 的股份，持有控股股东科华伟业 42.13% 的股份；陈建平先生直接持有本公司 6.99% 的股份，持有控股股东科华伟业 8.47% 的股份。上述两位股东为侄叔关系，折合持有本公司 44.92% 的股权，共同为公司的实际控制人。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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，于发生时计入当期损益；购买方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。

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

1. 外币业务

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

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该

投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和公允价值之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和公允价值之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

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

- A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付

款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4. 金融工具的公允价值确定方法

本公司公允价值在计量时分为三个层次，第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。尽可能使用相关的可观察输入值，尽量避免使用不可观察输入值。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损

失”。

（十）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

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

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为列入母公司合并范围内企业之间应收款项、有确凿证据表明不存在减值的应收款项、其他及非合并关联方应收款项。对于列入母公司合并范围内企业之间应收款项、有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备，对于非合并关联方应收款项按照账龄分析法计提坏账准备。

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的按下述标准计提：

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）	2%	2%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4 年以上	100%	100%

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司本年度无单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收款项。

（十一） 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

本公司 2011 年 4 月 1 日之前的存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本；存货发出时，采用月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本；自 2011 年 4 月 1 日起的存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末根据差异率进行差异分配，将计划成本调整为实际成本，详见本附注二之（二十七）之 1 所述。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

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

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物和其他周转材料在领用时采用一次转销法摊销。

（十二） 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业的投资。

1. 投资成本的确定

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

本公司对被投资单位具有共同控制的长期股权投资，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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

3. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括系已出租的建筑物。

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

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

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

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

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

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

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	4-5	5%	19%-23.75%
电子设备	3-5	5%	31.67%-23.75%
办公及其他设备	5	5%	19%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

（十五） 在建工程

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

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

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

（十六） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的，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活动才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建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状态所必要的购建活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。

（十七） 无形资产与开发支出

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

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

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

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

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

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

（十八）长期待摊费用

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

类别	摊销方法	摊销年限	备注
装修支出	直线法	3-5 年	按租赁期限
UPS 维修费	直线法	2-3 年	按合同期限

（十九）职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工

资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（二十）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助，与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二之（二十四）政府补助。

（二十一）预计负债

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

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

（二十二） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，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。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定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，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与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十三）收入

1. 销售商品

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

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

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

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

3. 让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十四）政府补助

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

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

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

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

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

（二十五）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十六）经营租赁、融资租赁

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

1. 本公司作为出租人

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

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

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

的初始直接费用，计入当期损益。

（二十七）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本公司本年新启用 ORACLE EBS ERP 软件系统，经测试运行，本公司于 2011 年 4 月 1 日起将存货的成本由实际成本法变更为标准成本法进行日常核算，月末根据差异率进行差异分配，将标准成本调整为实际成本。由于过去各期期初的存货价值难以再按标准成本重新计算，故无法确定该项会计政策变更对以前年度各列报期间净利润的累计影响数。因此，本公司对该项会计政策变更采用未来适用法。

同时，期末在产品的成本由原来的不分摊直接人工和制造费用的处理方法改变为期末在产品的成本分摊直接人工和制造费用的处理方法，对 2010 年度和 2011 年度的净利润影响金额很小。因此，本公司从简处理，采用未来适用法。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十八）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	劳务收入	5%	—
增值税	产品销售增值额	17%	注
城建税	应交流转税额	7%	—
教育费附加	应交流转税额	3%	—
地方教育费附加	应交流转税额	2%	—

注：（1）子公司漳州科华技术有限责任公司为生产型企业，出口货物适用“免、抵、退”政策，退税率为 17%。

（2）子公司厦门科灿信息技术有限公司于 2009 年 4 月份被认定为软件企业，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（二）企业所得税

公司名称	适用税率	备注
本公司	15%	注 1
漳州科华技术有限责任公司（以下简称漳州科华公司）	15%	注 2
深圳市科华恒盛科技有限公司（以下简称深圳科华公司）	24%	注 3
漳州科华新能源技术有限责任公司（以下简称科华新能源）	25%	

公司名称	适用税率	备注
厦门科灿信息技术有限公司（以下简称厦门科灿）	12.50%	注 4
北京科华恒盛技术有限公司（以下简称北京科华公司）	25%	

注 1：本公司注册于经济特区，2009 年被认定为高新技术企业，有效期三年，2011 年减按 15% 税率征收企业所得税。

注 2：根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局于 2012 年 1 月 17 日发布《关于认定福建省 2011 年第一批和第二批复审高新技术企业的通知》（闽高科【2012】1 号），本公司高新技术企业资格经复审合格并已取得高新技术证书（证书号：GF201135000151），发证日期为 2011 年 10 月 9 日，有效期三年。本公司本年度继续适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

注 3：深圳科华公司注册于深圳经济特区，从 2008 年度起适用经济特区税收优惠政策过渡性税率，将逐步过渡至 25%，2011 年适用所得税率为 24%。

注 4：厦门科灿 2008 年 9 月成立，于 2009 年 4 月份被认定为软件企业，厦门科灿从 2008 年获利年度起享受“两免三减半”的所得税优惠政策。2011 年适用所得税率为 12.50%

(三) 房产税

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

(四) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
漳州科华技术有限责任公司（注）	全资子公司	福建漳州	电子业	19,049 万元	陈建平	不间断电源（UPS）、通信电源、工业专用电源及二次电源、蓄电池产品、自动切换开关、专业恒温湿环境控制设备、配电柜、机柜、EPS 电源、浪涌保护器、定制电源以及新能源产品的配套设备（包括风能、太阳能发电系统装置）、节能和储能装置的研制、开发、生产和销售，并提供相应的系统集成、安装、调试、维修、工程施工、技术咨询服务；网络工程服务、防雷工程设计、施工；批发零售机械电子、电气设备、电子产品、计算机及软件、发电机、办公设备、五

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
						金交电产品、化工材料（不含化学危险品）；自营和代理商品和技术的进出口等。
深圳市科华恒盛科技有限公司	全资子公司	广东深圳	电子业	150 万元	陈成辉	开发生产电子产品、电源配件（不含限制项目）、货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院禁止项目及规定需前置审批项目）
漳州科华新能源技术有限责任公司	全资子公司	福建龙海	电子业	9,532.81 万元	陈建平	工业电源、电力电子产品的研发、生产、销售；计算机软件开发、设计；机电设备及配件、专业恒温湿环境控制配套设备、精密配电系统配电设备（含配电柜电气产品）的设计、加工、制造、装配及销售。
厦门科灿信息技术有限公司	全资子公司	福建厦门	软件业	200 万元	陈成辉	不间断电源（UPS）软件及应用系统的开发、销售、维护；软件开发、销售；系统集成、网络工程服务；技术服务、信息咨询。
北京科华恒盛技术有限公司	全资子公司	北京市	电子业	500 万元	林仪	一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备；电子产品、机械设备、五金交电；计算机系统集成；专业承包。

(续上表)

子公司名称（全称）	持股比例（%）		表决权比例（%）	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
漳州科华技术有限责任公司（注）	直接		100%	18,922.45 万元	—	是
深圳市科华恒盛科技有限公司	直接		100%	149.34 万元	—	是
漳州科华新能源技术有限责任公司	直接		100%	9,532.81 万元	—	是
厦门科灿信息技术有限公司	直接		100%	200 万元	—	是
北京科华恒盛技术有限公司	直接		100%	500 万元	—	是

(续上表)

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

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
有限公司	司				
北京科华恒盛技术有限公司	有限公司	55851343-8	—	—	—

注：本公司 2010 年 6 月 4 日董事会审议通过《关于漳州科华技术有限责任公司吸收合并漳州科华通信电源有限公司的议案》，同意以 2010 年 6 月 30 日为基准日进行审计，确定漳州科华通信电源有限公司净资产值，由漳州科华技术有限责任公司（简称“漳州科华公司”）吸收合并漳州科华通信电源有限公司（简称“科华通信电源公司”）。吸收合并完成后，注销科华通信电源公司，注销后其原有债权债务均由漳州科华公司承担，漳州科华公司现有组织机构不变。2011 年 6 月，漳州科华通信电源有限公司办妥了工商注销手续；同时，漳州科华技术有限责任公司办妥了吸收合并工商变更手续，注册资本由 18,049 万元变更为 19,049 万元。

（二）合并范围发生变更的说明

本公司于 2010 年 10 月 29 日召开第五届董事会第三次会议，审议并同意控股子公司漳州科华电子设备有限公司（简称“科华电子”）启动清算及注销工作。该公司法定经营期限将于 2011 年 1 月 2 日到期，拟于经营期限到期后进行清算及注销，以 2010 年 12 月 31 日为审计基准日进行审计，确定净资产值，由股东按照注册资本出资比例对清算资产进行分配。2011 年 7 月，科华电子办妥了工商注销手续。

（三）本年不再纳入合并范围的主体

本公司控股子公司漳州科华电子设备有限公司于 2011 年 7 月办妥注销手续，故 2011 年末不再纳入本公司的合并报表范围内。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

（1）货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	12,691.22	42,591.75
银行存款（注 1）	481,301,039.38	606,527,948.27
其他货币资金（注 2）	22,054,074.33	18,195,944.00
合 计	503,367,804.93	624,766,484.02

注 1：银行存款年末余额中 1 年期定期存款 6,000.00 万元，6 个月定期存款 16,379.00 万元，3 个月定期存款 3,000.00 万元。

注 2：其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金 13,004,851.48 元，保函保证金 5,728,422.85 元，《付款汇利达合同》项下保证金 3,320,800.00 元。

(2) 外币列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
银行存款	—	—	2,378,003.58	—	—	7,430,317.25
美元存款	376,052.59	6.3009	2,369,469.77	1,105,579.65	6.6227	7,321,922.35
欧元存款	1,045.49	8.1625	8,533.81	12,308.51	8.8065	108,394.90

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司除《付款汇利达合同》项下质押保证金 3,320,800.00 元外不存在其他质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2. 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	7,158.60	—

注: 本公司的子公司漳州科华技术有限责任公司(以下简称漳州科华)为防范外汇汇率风险而于本年签订的远期美元结汇合约(详见本附注五之 19 所述), 因人民币本年内升值而产生的公允价值变动损益。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	15,333,789.26	5,906,020.40

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无质押、未到期已贴现的应收票据。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(4) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注(票据号)
中兴通讯股份有限公司	2011/9/20	2012/2/23	6,491,060.01	30600051/20270679
中兴通讯股份有限公司	2011/10/20	2012/3/29	2,342,018.70	30600051/20270857
湖北泰信科技信息发展有限责任公司	2011/8/9	2012/2/9	1,669,052.00	30700051/20026745
新疆金风科技股份有限公司	2011/7/13	2012/1/13	1,382,250.00	10500052/20036630
中兴通讯股份有限公司	2011/11/25	2012/4/24	1,126,880.00	30700051/20435730
合 计	—	—	13,011,260.71	—

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计	—	—	—	—	—

提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款	259,814,838.56	100.00	7,760,569.09	2.99	252,054,269.47
组合小计	259,814,838.56	100.00	7,760,569.09	2.99	252,054,269.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	259,814,838.56	100.00	7,760,569.09	2.99	252,054,269.47
	年初账面余额				
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	—	—	—	—	—
按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款	179,790,945.50	100.00	5,332,845.99	2.97	174,458,099.51
组合小计	179,790,945.50	100.00	5,332,845.99	2.97	174,458,099.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	179,790,945.50	100.00	5,332,845.99	2.97	174,458,099.51

注：应收账款年末账面余额比年初账面余额增加 77,596,169.96 元，增长 44.48%。主要原因系本年销售规模同比上年增加 42.38%，导致应收账款随之同趋势增加。

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	2,920,569.53	6.3009	18,402,216.55	1,561,081.65	6.6227	10,338,575.44
应收欧元款	21,853.06	8.1625	178,375.60	—	—	—
合 计	—	—	18,580,592.15	—	—	10,338,575.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	238,999,328.59	91.99%	4,779,986.57	234,219,342.02
1—2年（含）	16,755,354.18	6.45%	1,675,535.41	15,079,818.77
2—3年（含）	2,768,094.29	1.07%	553,618.86	2,214,475.43
3—4年（含）	1,081,266.50	0.42%	540,633.25	540,633.25
4年以上	210,795.00	0.08%	210,795.00	0.00
合 计	259,814,838.56	100.00%	7,760,569.09	252,054,269.47
账龄结构	年初账面余额			

	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	171,570,286.96	95.43%	3,431,405.74	168,138,881.22
1—2 年（含）	5,203,373.13	2.89%	520,337.31	4,683,035.82
2—3 年（含）	1,545,152.14	0.86%	309,030.43	1,236,121.71
3—4 年（含）	800,121.52	0.45%	400,060.76	400,060.76
4 年以上	672,011.75	0.37%	672,011.75	—
合 计	179,790,945.50	100.00%	5,332,845.99	174,458,099.51

(2) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	5,332,845.99	2,535,626.11	—	107,903.01	7,760,569.09

注：本年转销数系核销无法收回的账龄较长且已全额计提坏账准备的客户尾款。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
华为技术有限公司	客户	24,265,368.33	1 年以内	9.34
中国农业银行股份有限公司河北省分行	客户	9,831,630.00	1 年以内	3.78
中国农业银行股份有限公司黑龙江省分行	客户	7,406,599.01	7,019,773.01 为 1 年以内， 386,826.00 为 1-2 年；	2.85
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	6,810,231.32	1 年以内	2.62
中国农业银行股份有限公司山东省分行	客户	5,642,688.95	1 年以内	2.17
合 计	—	53,956,517.61	—	20.76

5. 应收利息

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
兴业银行股份有限公司漳州分行金峰分理处	757,500.00	—	757,500.00	0.00
厦门银行股份有限公司银隆支行	4,904,145.89	—	2,301,645.89	2,602,500.00
中国银行股份有限公司漳州分行	—	70,751.49	—	70,751.49
兴业银行股份有限公司漳州角美支行	—	549,536.95	—	549,536.95
合 计	5,661,645.89	620,288.44	3,059,145.89	3,222,788.44

注：应收利息年末账面余额比年初账面余额减少 2,438,857.45 元，降幅 43.08%。主要原因系上年应收利息在本年已结清，且本年定期存款额同比上年减少较多所致。

6. 预付账款

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,289,103.52	98.86%	12,010,380.63	98.82%
1—2 年（含）	84,310.00	1.14%	6,710.00	0.05%
2—3 年（含）	—	—	259.25	0.00%
3 年以上	—	—	137,000.66	1.13%
合 计	7,373,413.52	100.00%	12,154,350.54	100.00%

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	15,995.13	6.4441	103,074.40	394,100.00	6.6227	2,610,006.07

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	预付时间	未结算原因
厦门市绿晟贸易有限公司	供应商	1,053,600.00	14.29%	2011 年	未结算
北京索英电气技术有限公司	供应商	849,600.00	11.52%	2011 年	未结算
上海洪骅变压器设备有限公司	供应商	441,000.00	5.98%	2011 年	未结算
漳州市电业局	电业局	315,455.39	4.28%	2011 年	未结算
北京恒信通诚科技有限公司	供应商	274,000.00	3.72%	2011 年	未结算
合 计	—	2,933,655.39	39.79%	—	—

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大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	—	—	—	—	—
按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,588,142.64	100%	446,690.03	5.20%	8,141,452.61
组合小计	8,588,142.64	100%	446,690.03	5.20%	8,141,452.61

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	8,588,142.64	100%	446,690.03	5.20%	8,141,452.61
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	—	—	—	—	—
按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,107,549.61	100%	426,372.53	5.26%	7,681,177.08
组合小计	8,107,549.61	100%	426,372.53	5.26%	7,681,177.08
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	8,107,549.61	100%	426,372.53	5.26%	7,681,177.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	7,181,031.47	83.62%	143,562.84	7,037,468.63
1—2年(含)	836,070.42	9.73%	83,607.04	752,463.38
2—3年(含)	420,650.75	4.90%	84,130.15	336,520.60
3—4年(含)	30,000.00	0.35%	15,000.00	15,000.00
4年以上	120,390.00	1.40%	120,390.00	0.00
合计	8,588,142.64	100.00%	446,690.03	8,141,452.61
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	6,833,957.31	84.29%	136,679.15	6,697,278.16
1—2年(含)	591,608.80	7.30%	59,160.88	532,447.92
2—3年(含)	551,195.00	6.80%	110,239.00	440,956.00
3—4年(含)	20,990.00	0.26%	10,495.00	10,495.00
4年以上	109,798.50	1.35%	109,798.50	—
合计	8,107,549.61	100.00%	426,372.53	7,681,177.08

(2) 年末其他应收款前五单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
漳州市国家税务局	出口退税款	税收主管部门	1,557,343.11	1年以内	18.13
厦门市国家税务局	出口退税款	税收主管部门	921,600.88	1年以内	10.73
中国建设银行湖北省分行	投标保证金	客户	260,000.00	1-2年	3.03
新疆维吾尔自治区国家税务局	质量保证金	客户	240,848.00	1年以内	2.80

江苏省吉星新材料有限公司	投标保证金	客户	200,000.00	1 年以内	2.33
合 计	—	—	3,179,791.99	—	37.02

(3) 其他应收款坏账准备变动列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	426,372.53	188,671.09	—	168,353.59	446,690.03

注：本年转销数系核销无法收回的账龄较长且已全额计提坏账准备的款项。其中，子公司深圳科华公司本年将三年以上不能收回的预付账款转入其他应收款全额计提坏账准备并于当年核销金额 137,259.91 元。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方欠款。

8. 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
材料采购	1,779,071.47	—	1,779,071.47	—	—	—
原材料	60,312,355.27	340,039.36	59,972,315.91	51,831,499.14	213,917.26	51,617,581.88
在产品	17,809,638.40	—	17,809,638.40	17,571,536.74	—	17,571,536.74
库存商品	32,789,129.95	1,151,109.21	31,638,020.74	17,735,739.51	579,594.23	17,156,145.28
低值易耗品	186,730.35	—	186,730.35	54,261.34	—	54,261.34
包装物	1,412,267.21	—	1,412,267.21	247,281.25	—	247,281.25
自制半成品	21,796,974.34	—	21,796,974.34	13,287,327.77	—	13,287,327.77
委托加工物资	—	—	—	12,581.65	—	12,581.65
发出商品	22,337,995.94	—	22,337,995.94	13,098,497.09	—	13,098,497.09
合计	158,424,162.93	1,491,148.57	156,933,014.36	113,838,724.49	793,511.49	113,045,213.00

注：存货年末账面余额比年初账面余额增加 43,887,801.36 元，增长 38.82%。主要原因是本年销售规模同比上年大幅增加，由于扩大生产及年底物流运送较日常紧张，致使原材料、自制半成品、产成品和发出商品的库存也随之增加。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	213,917.26	126,122.10	—	—	340,039.36
库存商品	579,594.23	725,921.10	103,578.61	50,827.51	1,151,109.21
合 计	793,511.49	852,043.20	103,578.61	50,827.51	1,491,148.57

9. 一年内到期的非流动资产

一年内到期的非流动资产明细情况如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
租入房屋建筑物装修支出	—	1,790,311.88

10. 长期股权投资

长期股权投资明细情况如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-” 号填列)	年末账面余额
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	权益法	24,000,000.00	23,309,269.04	-2,389,668.87	20,919,600.17
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值 准备金额	本年现金红利
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	50	50	—	—	—

注：长期股权投资本年增减额中，本年增加 15,351.51 元系根据本公司股权比例及漳州耐欧立斯科技有限责任公司资本公积增加，计算确认的本公司应享有的份额；本年减少 2,405,020.38 元系按照权益法，根据本公司股权比例及漳州耐欧立斯科技有限责任公司 2011 年度的净利润确认的投资收益 -2,405,020.38 元。

11. 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	16,430,483.43	—	—	16,430,483.43
1、房屋、建筑物	16,430,483.43	—	—	16,430,483.43
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	8,706,148.46	1,048,159.53	—	9,754,307.99
1、房屋、建筑物	8,706,148.46	1,048,159.53	—	9,754,307.99
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1、房屋、建筑物	—	—	—	—
四、投资性房地产账面价值合计	7,724,334.97	—	—	6,676,175.44
1、房屋、建筑物	7,724,334.97	—	—	6,676,175.44

注 1：本年实际计提的折旧额为 1,048,159.53 元。

注 2：投资性房地产在资产负债表日的抵押事项详见本附注九。

注 3：截至 2011 年 12 月 31 日止，上述投资性房地产未发生减值情况，故无需计提投资性房地产减值准备。

12. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、固定资产原值合计	117,892,669.81	39,764,708.92	8,818,029.66	148,839,349.07

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、房屋建筑物	62,397,719.11	8,770,881.20	7,205,909.89	63,962,690.42
2、机器设备	11,503,135.05	16,488,207.18	372,729.06	27,618,613.17
3、运输工具	12,032,162.61	1,206,602.42	597,691.00	12,641,074.03
4、电子设备	11,857,829.00	9,201,961.51	452,412.00	20,607,378.51
5、办公及其他设备	20,101,824.04	4,097,056.61	189,287.71	24,009,592.94
二、累计折旧合计	27,960,289.31	14,306,878.35	1,730,790.39	40,536,377.27
1、房屋建筑物	6,417,346.34	2,990,243.87	330,970.86	9,076,619.35
2、机器设备	3,076,734.61	2,751,824.66	271,251.98	5,557,307.29
3、运输工具	5,357,020.36	1,927,871.86	381,715.06	6,903,177.16
4、电子设备	6,119,544.26	3,572,352.44	586,997.14	9,104,899.56
5、办公及其他设备	6,989,643.74	3,064,585.52	159,855.35	9,894,373.91
三、固定资产账面价值合计	89,932,380.50	—	—	108,302,971.80
1、房屋建筑物	55,980,372.77	—	—	54,886,071.07
2、机器设备	8,426,400.44	—	—	22,061,305.88
3、运输工具	6,675,142.25	—	—	5,737,896.87
4、电子设备	5,738,284.74	—	—	11,502,478.95
5、办公及其他设备	13,112,180.30	—	—	14,115,219.03

注 1：本年计提的折旧额为 14,306,878.35 元。

注 2：本年增加额中由在建工程转入原值为 17,521,303.30 元，其中：增加房屋建筑物原值 8,685,699.97 元，增加机器设备原值 8,835,603.33 元；本年减少额中由房屋建筑物转入在建工程的原值为 7,205,909.89 元，累计折旧为 330,970.86 元。

注 3：固定资产在资产负债表日所有权受限的事项详见本附注五之 18 和本附注九。

注 4：截至 2011 年 12 月 31 日止，上述固定资产未发生减值情况，故无需计提固定资产减值准备。

注 5：未办妥产权证书的情况

资产名称	账面原值	备注	预计办结时间
西安高新路 80 号 3-20906	829,030.42	尚未办理完毕	2012 年
西安高新路 80 号 2-E-10 车库	139,050.00	尚未办理完毕	2012 年
西安高新路 80 号 3-20901	835,176.43	尚未办理完毕	2012 年
西安高新路 80 号 2-E-09 车库	139,050.00	尚未办理完毕	2012 年
金水区农科路南、政七街东嘉辰时代公寓号楼 3 单元 6 层 612	471,611.86	尚未办理完毕	2012 年
金水区农科路南、政七街东嘉辰时代公寓号楼 3 单元 6 层 613	1,107,519.12	尚未办理完毕	2012 年
合计	3,521,437.83	—	—

13. 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
一体化机房项目	—	—	—	559,236.67	—	559,236.67
济南办事处	—	—	—	1,911,682.29	—	1,911,682.29
待安装设备	3,051,498.22	—	3,051,498.22	5,998,137.77	—	5,998,137.77
火炬工业园厂房及办公楼	37,112,546.88	—	37,112,546.88	126,540.00	—	126,540.00
厂房改造工程—中大功率项目	—	—	—	826,360.58	—	826,360.58
新能源角美工厂围墙、大门工程	2,065,629.60	—	2,065,629.60	1,827,781.68	—	1,827,781.68
生产车间一至三	1,592,500.00	—	1,592,500.00	—	—	—
生产车间四	4,360,100.00	—	4,360,100.00	—	—	—
生产车间六	1,329,000.00	—	1,329,000.00	—	—	—
生产车间七	5,042,796.30	—	5,042,796.30	—	—	—
车间七配套工程-室外道路工程	338,400.00	—	338,400.00	—	—	—
宿舍楼	4,571,984.00	—	4,571,984.00	—	—	—
福州办事处房产装修	2,638,755.50	—	2,638,755.50	—	—	—
沈阳办事处房产装修	1,824,829.00	—	1,824,829.00	—	—	—
成都办事处房产装修	3,121,076.00	—	3,121,076.00	—	—	—
石家庄办事处房产装修	1,972,643.00	—	1,972,643.00	—	—	—
合计	69,021,758.50	—	69,021,758.50	11,249,738.99	—	11,249,738.99

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	资金来源	年初金额		本年增加额	
		金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
一体化机房项目	募投	559,236.67	—	—	—
济南办事处	募投	1,911,682.29	—	160,191.20	—
待安装设备	自筹	5,998,137.77	—	7,386,549.06	—
火炬工业园厂房及办公楼	募投	126,540.00	—	36,986,006.88	—
厂房改造工程—中大功率项目	募投	826,360.58	—	4,708,945.46	—
新能源角美工厂围墙、大门工程	募投	1,827,781.68	—	2,115,385.00	—
生产车间一至三	募投	—	—	1,592,500.00	—
生产车间四	募投	—	—	4,360,100.00	—
生产车间六	募投	—	—	1,329,000.00	—

生产车间七	募投	—	—	5,042,796.30	—
车间七配套工程-室外道路工程	募投	—	—	338,400.00	—
宿舍楼	募投	—	—	4,571,984.00	—
福州办事处房产装修	募投	—	—	2,638,755.50	—
沈阳办事处房产装修	募投	—	—	1,824,829.00	—
成都办事处房产装修	募投	—	—	3,121,076.00	—
石家庄办事处房产装修	募投	—	—	1,972,643.00	—
西安办事处房产装修	募投	—	—	43,811.85	—
合计	—	11,249,738.99	—	78,192,973.25	—

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化	
一体化机房项目	559,236.67	—	—	—	完工
济南办事处	2,071,873.49	2,071,873.49	—	—	完工
待安装设备	10,333,188.61	8,835,603.33	3,051,498.22	—	在建
火炬工业园厂房及办公楼	—	—	37,112,546.88	—	在建
厂房改造工程—中大功率项目	5,535,306.04	4,692,477.55	—	—	完工
新能源角美工厂围墙、大门工程	1,877,537.08	1,877,537.08	2,065,629.60	—	在建
生产车间一至三	—	—	1,592,500.00	—	在建
生产车间四	—	—	4,360,100.00	—	在建
生产车间六	—	—	1,329,000.00	—	在建
生产车间七	—	—	5,042,796.30	—	在建
车间七配套工程-室外道路工程	—	—	338,400.00	—	在建
宿舍楼	—	—	4,571,984.00	—	在建
福州办事处房产装修	—	—	2,638,755.50	—	在建
沈阳办事处房产装修	—	—	1,824,829.00	—	在建
成都办事处房产装修	—	—	3,121,076.00	—	在建
石家庄办事处房产装修	—	—	1,972,643.00	—	在建
西安办事处房产装修	43,811.85	43,811.85	—	—	完工
合计	20,420,953.74	17,521,303.30	69,021,758.50	—	—

注 1：截至 2011 年 12 月 31 日止，上述在建工程未发生减值情况，故无需计提在建工程减值准备。

注 2：各地办事处装修中房产，未办妥产权证书的情况如下：

资产名称	账面原值	备注	预计办结时间
沈阳和平区南五马路 3 号第 3 幢 16 单元 13 号房	389,019.00	尚未办理完毕	2012 年
沈阳和平区南五马路 3 号第 3 幢 16 单元 14 号房	378,968.00	尚未办理完毕	2012 年

资产名称	账面原值	备注	预计办结时间
沈阳和平区南五马路 3 号第 3 幢 16 单元 15 号房	1,056,842.00	尚未办理完毕	2012 年
成都府城大厦中段 188 号 26 座 1 单元 18 层 4 房	1,509,936.00	尚未办理完毕	2012 年
成都府城大厦中段 188 号 26 座 1 单元 18 层 1 房	1,611,140.00	尚未办理完毕	2012 年
石家庄桥西区南小街 63 号金世界商贸区.金悦公馆 2402 号房	547,170.00	尚未办理完毕	2012 年
石家庄桥西区南小街 63 号金世界商贸区.金悦公馆 2401 号房	878,303.00	尚未办理完毕	2012 年
石家庄桥西区南小街 63 号金世界商贸区.金悦公馆 2403 号房	547,170.00	尚未办理完毕	2012 年
合计	6,918,548.00	—	—

14. 无形资产与开发支出

(1) 无形资产明细项目列示如下:

项目	年初账面 余额	本年 增加	本年 减少	年末账面 余额
一、无形资产原价	28,293,93 2.81	7,936,8 43.32	680,8 47.00	35,549,92 9.13
土地使用权	25,473,86 0.55	—	680,8 47.00	24,793,01 3.55
中国驰名商标	480,000.0 0	—	—	480,000.0 0
PFC 项目 40KW	2,058,204. 74	—	—	2,058,204. 74
应用软件	281,867.5 2	7,936,8 43.32	—	8,218,710. 84
二、无形资产累计摊 销额	1,386,203. 81	2,236,7 14.45	—	3,622,918. 26
土地使用权	672,651.4 5	510,36 0.29	—	1,183,011. 74
中国驰名商标	160,000.0 0	96,000. 00	—	256,000.0 0
PFC 项目 40KW	548,854.5 6	411,64 0.92	—	960,495.4 8
应用软件	4,697.80	1,218,7 13.24	—	1,223,411. 04

三、无形资产账面价值	26,907,729.00	—	—	31,927,010.87
土地使用权	24,801,209.10	—	—	23,610,000.18
中国驰名商标	320,000.00	—	—	224,000.00
PFC 项目 40KW	1,509,350.18	—	—	1,097,709.26
应用软件	277,169.72	—	—	6,995,299.80

注 1: 无形资产本年增加 7,936,843.32 元, 主要系本年 ORACLE EBS ERP 应用软件系统的实施费用增加 7,936,843.32 元。

注 2: 无形资产本年减少 680,847.00 元, 系子公司科华新能源公司本年收到当地财政部门退回原多缴的土地款。

注 3: 本年摊销额为 2,236,714.45 元。

注 4: 截至 2011 年 12 月 31 日止, 上述无形资产未发生减值情况, 故无需提取无形资产减值准备。

(2) 开发支出明细项目列示如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
ERP 软件系统	4,346,390.12	3,590,453.20	—	7,936,843.32	—
研发项目 1	3,463,621.63	3,600.00	—	—	3,467,221.63
研发项目 2	—	4,363,191.99	—	—	4,363,191.99
研发项目 3	—	5,137,890.80	—	—	5,137,890.80
研发项目 4	—	8,236,758.18	—	—	8,236,758.18
研发项目 5	—	2,776,211.69	—	—	2,776,211.69
研发项目 6	—	1,480,930.29	—	—	1,480,930.29
研发项目 7	—	1,083,082.74	—	—	1,083,082.74
研发项目 8	—	877,404.50	—	—	877,404.50
研发项目 9	—	6,421,590.19	6,421,590.19	—	—
研发项目 10	—	1,195,530.33	—	—	1,195,530.33
研发项目 11	—	1,367,941.32	1,367,941.32	—	—
研发项目 12	—	397,172.23	397,172.23	—	—
研发项目 13	—	317,520.29	317,520.29	—	—
研发项目 14	—	1,523,828.94	1,523,828.94	—	—
合计	7,810,011.75	38,773,106.69	10,028,052.97	7,936,843.32	28,618,222.15

15. 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
技术信息服务费	183,680.00	—	76,533.30	—	107,146.70
咨询服务费	—	17,600.00	3,666.66	—	13,933.34
厂区零星改造工程	—	873,128.49	7,276.07	—	865,852.42
UPS 维修费	—	586,803.42	65,309.59	—	521,493.83
合计	183,680.00	1,477,531.91	152,785.62	—	1,508,426.29

注：长期待摊费用本年实际摊销额 152,785.62 元。

16. 递延所得税资产与递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,698,407.69	1,496,633.04	6,544,631.07	1,003,595.62
递延收益	8,028,529.88	1,204,279.48	7,340,000.00	1,101,000.00
内部未实现毛利抵销	3,409,102.59	511,365.39	3,331,345.92	499,701.89
会计与税务摊销年限产生暂时性差异	1,846,726.99	277,009.06	741,420.78	111,213.12
应付职工薪酬（计提奖金）	4,027,978.83	619,443.18	3,017,797.89	494,186.96
可抵扣亏损	1,384,979.47	346,244.87	—	—
合计	28,395,725.45	4,454,975.02	20,975,195.66	3,209,697.59

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融工具的估值	7,158.60	1,073.79	—	—

17. 资产减值准备

资产减值准备明细情况列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	5,759,218.52	2,724,297.20	—	276,256.60	8,207,259.12
存货跌价准备	793,511.49	852,043.20	103,578.61	50,827.51	1,491,148.57
合计	6,552,730.01	3,576,340.40	103,578.61	327,084.11	9,698,407.69

18. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因

一、用于抵押的资产					
房屋建筑物（原 值 7,776,303.05 元）	4,616,370.95	—	336,515.17	4,279,855.78	为本公司在中国 建设银行厦门分 行发生的债务提 供最高额担保
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
其他货币资金	18,195,944.00	537,330.33	—	18,733,274.33	开具银行承兑汇 票保证金和保函 保证金
其他货币资金	—	3,320,800.00	—	3,320,800.00	《付款汇利达合 同》项下保证金质 押
合 计	22,812,314.95	3,858,130.33	336,515.17	26,333,930.11	—

注：用于抵押的资产本年减少是由于担保资产本年计提折旧所致。

19. 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
质押借款	3,225,072.19	

注：2011 年 5 月 10 日，子公司漳州科华公司与中国银行股份有限公司漳州分行签订《付款汇利达合同》（编号：2011 年漳中银结汇利达字 002 号）、《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》（编号：2011 年漳中银结远汇字 002 号）和《保证金质押总协议》（编号：2011 年漳中银结保协字 009 号），以保证金人民币 3,320,800.00 元为该《付款汇利达合同》项下债务提供质押担保，担保金额美元 511,843.10 元（本金，折合人民币 3,225,072.19 元），担保期限自 2011 年 5 月 10 日至 2012 年 5 月 10 日。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，短期借款余额中无逾期借款情况。

20. 应付票据

应付票据明细列示如下：

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	57,926,160.88	66,045,953.20	—

注 1：下一会计期间将到期的应付票据金额为 57,926,160.88 元。

注 2：截至 2011 年 12 月 31 日止，应付票据余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

21. 应付账款

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司应付账款余额为 196,899,158.68 元，其中：

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
福建昊宇建筑工程有限公司	735,000.00	质保金	尚未结算
哈尔滨光宇蓄电池有限公司	253,723.08	质保金	尚未结算

厦门建鼎机电设备工程有限公司	101,000.00	质保金	尚未结算
四川永星电子有限公司	82,526.68	货款	尚未结算
合计	1,172,249.76	—	—

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 余额中外币列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元款	455,990.00	6.3009	2,873,147.40	577,083.00	6.6227	3,821,847.58

22. 预收款项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司预收款项余额为 27,120,053.90 元, 其中:

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 账龄超过一年的大额预收款项的明细如下:

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
陕西黄陵矿业集团有限责任公司	415,800.00	预收货款	尚未结算
中国人民银行股份有限公司河北省分行	376,068.38	预收货款	尚未结算
POWERVAR INC.	216,363.69	预收货款	尚未结算
合计	1,008,232.07	—	—

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

(3) 余额中外币列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收美元款	448,421.55	6.3636	2,853,560.31	787,331.00	6.6227	5,214,257.01
预收欧元款	—	—	—	11,631.02	8.8065	102,428.58
合计	448,421.55	—	2,853,560.31	798,962.02	—	5,316,685.59

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,021,714.30	91,182,895.53	86,889,577.49	13,315,032.34
职工福利费	—	4,890,058.33	4,889,732.83	325.50
社会保险费	—	6,758,485.50	6,750,442.20	8,043.30
住房公积金	—	4,563,180.96	4,563,048.96	132.00
辞退福利	—	322,794.57	322,794.57	—
工会经费和职工教育经费	803,027.93	3,601,330.19	1,919,693.43	2,484,664.69
股份支付	—	2,219,160.96	2,219,160.96	—

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
其他（注 1）	2,832,991.89	—	—	2,832,991.89
合计	12,657,734.12	113,537,906.04	107,554,450.44	18,641,189.72

注 1：其他明细余额系本公司 2005 年以前根据净利润 15%提取的董事长奖励基金，用于奖励职工。

注 2：应付职工薪酬年末余额中无属于拖欠性质的金额，每年上半年发放上年度的绩效奖金。

24. 应交税费

应交税费明细情况如下：

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-11,303,277.01	10,689,031.19
营业税	1,646.40	33,372.07
企业所得税	6,656,781.21	6,002,000.96
城市建设维护税	916,709.67	1,522,179.08
房产税	73,562.78	98,377.26
个人所得税	176,795.97	289,305.53
教育费附加	392,875.58	603,571.92
地方教育附加	260,467.31	200,842.83
防洪附加费等其他税种	196,100.93	409,344.95
合计	-2,628,337.16	19,848,025.79

注：应交税费年末账面余额比年初账面余额减少 22,476,362.95 元，主要原因系年末存货余额较年初余额、以及本年设备采购和运费较上年均有较大增加，导致年末增值税的留抵税金增加所致。

25. 应付利息

应付利息明细情况如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	92,940.86	—

26. 其他应付款

截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应付款余额 10,161,914.83 元。其中：

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
福建昊宇建筑工程有限公司	653,007.90	工程履约保证金
中国建设银行天津市分行	290,520.00	代收旧电池款
唐松树	223,867.00	厂房租赁押金
中国人民财产保险股份有限公司厦门市分公司	123,685.41	代收保险赔偿款
合计	1,291,080.31	—

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
唐松树	223,867.00	厂房租赁押金	未到结算期

27. 其他流动负债

其他流动负债明细情况如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
递延收益	8,028,529.88	7,340,000.00

递延收益明细项目列示如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	备注
信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化项目	6,000,000.00	—	331,470.12	5,668,529.88	
医疗设备专用 UPS 项目	400,000.00	500,000.00	—	900,000.00	
户外基站用智能混合能源保障系统	240,000.00	—	240,000.00	—	
2MW 双馈风力发电系统变流器研制	200,000.00	—	200,000.00	—	
工业动力用节能型不间断电源	500,000.00	—	500,000.00	—	
太阳能光伏发电系统逆变器项目	—	160,000.00	—	160,000.00	
年产 100MW 太阳能光伏发电系统并网逆变器项目	—	1,300,000.00	—	1,300,000.00	
合计	7,340,000.00	1,960,000.00	1,271,470.12	8,028,529.88	—

注 1: 根据福建省发展和改革委员会、福建省经济贸易委员会和福建省科学技术厅《关于转下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知》(闽发改高技(2009)423 号), 本公司收到财政拨款 500 万用于信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化项目; 根据漳州市财政局《关于下达 2009 年第一批促进项目成果转化扶持资金支出预算的通知》(漳财建(指)(2009)44 号), 本公司收到漳州财政局 100 万元拨款, 用于信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源项目。该项目已通过验收, 自 2011 年 7 月起按照项目预期年限分期转入当期损益, 本年转销 331,470.12 元, 累计转销 331,470.12 元, 余额 5,668,529.88 元。

注 2: 根据福建省财政厅《关于核拨 2009 年第一批中央保持外贸稳定增长有关资金的通知》(闽财外(2009)78 号), 本公司 2010 年收到核拨资金 40 万元; 根据漳州市科学技术局、漳州市财政局《关于下达 2010 年福建省科技项目(企业技术创新)计划和经费的通知》(漳财教【2010】64 号) 本公司本年收到漳州市芗城区财政局 50 万元拨款。上述拨款用于医疗设备专用高性能不间断电源系统项目的研究开发。该项目正在进行中, 所取得的政府补助款将用于补偿本公司发生的相关费用或损失。

注 3: 根据厦门市科学技术局、厦门市财政局《关于下达 2010 年度厦门市科技计划第一批创新项目、科技型中小企业技术创新资金, 第一批项目及拨付资助经费的通知》, 本公司 2010 年收到财政拨

款 24 万元，用于户外基站用智能混合能源保障系统项目的研究开发。该研发项目已于本年验收，确认为与收益相关的递延收益，转入营业外收入中政府补助，详见本附注五之 37。

注 4：根据厦门市经济发展局、厦门市财政局《关于下达厦门市 2010 年（第一批）重点技术创新及产学研项目等支持资金等计划的通知》，本公司 2010 年收到财政拨款 20 万元，用于 2MW 双馈风力发电系统变流器研制项目的研究开发。该研发项目已于本年验收，确认为与收益相关的递延收益，转入营业外收入中政府补助，详见本附注五之 37。

注 5：根据厦门市经济发展局、厦门市财政局、厦门市科学技术局《关于拨付 2010 年第 13 批市级企业技术中心创新能力建设专项资助款的通知》，本公司 2010 年收到财政拨款 50 万元，用于工业动力用节能型不间断电源项目的研究开发。该研发项目已于本年验收，确认为与收益相关的递延收益，转入营业外收入中政府补助，详见本附注五之 37。

注 6：根据漳州市科学技术局、漳州市财政局《关于下达 2010 年福建省科技项目（自然科学基金杰青）计划和经费的通知》（漳财教【2010】104 号），本公司收到漳州市芗城区财政局 16 万元拨款，用于太阳能光伏发电系统逆变器项目。该项目正在进行中，所取得的政府补助款将用于补偿本公司发生的相关费用或损失。

注 7：根据漳州市发展和改革委员会、漳州市经济贸易委员会《漳州市发展和改革委员会、漳州市经济贸易委员会关于转下达工业中小企业技术改造项目 2011 年中央预算内投资计划的通知》（漳发改工外【2011】35 号）本公司收到芗城区财政局拨款 130 万元。该项目正在进行中，所取得的政府补助款属于与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

28. 股本

(1) 本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股 (注 1)	送股	公积金转股 (注 2)	其他 (注 3)	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	58,500,000.00	75.00%	3,965,000.00	—	54,990,000.00	-3,283,736.00	55,671,264.00	114,171,264.00	71.37%
其中：境内非国有法人持股	30,702,100.00	39.36%	—	—	30,702,100.00	98,121.00	30,800,221.00	61,502,321.00	38.45%
境内自然人持股	27,797,900.00	35.64%	3,965,000.00	—	24,287,900.00	-3,381,857.00	24,871,043.00	52,668,943.00	32.93%
4. 境外持股	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	—

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股 (注 1)	送股	公积金转股 (注 2)	其他 (注 3)	小计	股数	比例
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	—
有限售条件股份合计	58,500,000.00	75.00%	3,965,000.00	0.00	54,990,000.00	-3,283,736.00	55,671,264.00	114,171,264.00	71.37%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	19,500,000.00	25.00%	—	—	23,010,000.00	3,283,736.00	26,293,736.00	45,793,736.00	28.63%
2.境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	—
3.境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	—
无限售条件股份合计	19,500,000.00	25.00%	0.00	0.00	23,010,000.00	3,283,736.00	26,293,736.00	45,793,736.00	28.63%
股份总数	78,000,000.00	100.00%	3,965,000.00	0.00	78,000,000.00	0.00	81,965,000.00	159,965,000.00	100.00%

注 1: 本公司本年向限制性股票激励对象增发, 实际发行股票 3,965,000 股, 新增股本 396.50 万元, 详见本附注一之 (一) 第 6 款所述。

注 2: 本公司本年以资本公积转增股本 7,800.00 万元, 业经天健正信会计师事务所有限公司于 2011 年 05 月 13 日出具天健正信验 (2011) 综字第 020066 号《验资报告》审验。详见本附注一之 (一) 第 5 款所述。

注 3: 有限售条件股份本年减少 3,283,736 股, 股本 3,283,736.00 元, 同时无限售条件股份本年增加 3,283,736 股, 股本 3,283,736.00 元。其中: (1) 本公司股东谢伟平、刘军、王安朴、王军、王禄河所持股份限售期满后转为无限售条件股份 351.00 万股, 股本 350.00 万元; (2) 本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司 (以下简称科华伟业) 和本公司实际控制人陈成辉先生 2011 年通过深圳证券交易所证券交易系统, 累计增持了本公司股份分别为 98,121 股 (平均价格为 16.37 元, 占公司总股本的 0.06%) 和 128,143 股 (平均价格为 16.07 元, 占公司总股本的 0.08%), 共计 226,264 股。完成本次增持后, 科华伟业持有公司股份 61,502,321 股, 占公司股份总额的 38.45%; 陈成辉先生持有公司股份 29,541,943 股, 占公司股份总额的 18.47%。上述增持股份自增持计划结束起 6 个月内不能上市流通或转让。

29. 资本公积

本年资本公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、股本溢价 (注 1)	498,184,343.66	41,551,960.96	78,000,000.00	461,736,304.62
其中: 股份支付	—	2,219,160.96	—	2,219,160.96
2、其他资本公积 (注 2)	2,280,756.85	15,351.51	—	2,296,108.36

合 计	500,465,100.51	41,567,312.47	78,000,000.00	464,032,412.98
-----	----------------	---------------	---------------	----------------

注 1: 股本溢价本年增加 41,551,960.96 元, 其中: (1) 本公司本年向限制性股票激励对象增发, 实际发行股票 3,965,000 股, 募集资金总额 43,297,800.00 元, 其中计入股本 3,965,000.00 元, 计入资本公积 39,332,800.00 元, 详见本附注一之(一)第 6 款所述; (2) 股份支付本年增加 2,219,160.96 元, 系授权日起至 2011 年 12 月分摊的股权激励费用。股本溢价本年减少 7,800.00 万元, 系本公司以资本公积转增股本, 详见本附注一之(一)第 5 款和本附注五之 31 所述。

注 2: 其他资本公积本年增加 15,351.51 元, 详见本附注五之 10 所述。

30. 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	25,529,660.90	12,311,537.70	—	37,841,198.60
任意盈余公积	3,333,914.42	—	—	3,333,914.42
合 计	28,863,575.32	12,311,537.70	—	41,175,113.02

注: 法定盈余公积本年增加数系按母公司 2011 年度实现净利润的 10% 提取。

31. 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	199,224,761.32	139,544,275.93
加: 会计政策变更	—	—
前期差错更正	—	—
本年年初未分配利润	199,224,761.32	139,544,275.93
加: 本年净利润	108,709,324.24	92,588,063.91
可供分配利润	307,934,085.56	232,132,339.84
减: 提取法定盈余公积	12,311,537.70	9,507,578.52
可供股东分配利润	295,622,547.86	222,624,761.32
减: 应付普通股股利(注)	62,400,000.00	23,400,000.00
转作股本的普通股股利	—	—
年末未分配利润	233,222,547.86	199,224,761.32

注: 本年应付普通股股利系根据本公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2010 年度利润分配的议案》: 以本公司 2010 年末总股本 7,800 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元(含税), 共计 62,400,000.00 元; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 不送红股。

32. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	942,387,893.91	661,887,410.44
其中: 主营业务收入	935,077,405.89	656,121,470.87
其他业务收入	7,310,488.02	5,765,939.57

营业成本	630,757,338.59	418,263,957.59
其中：主营业务成本	629,554,762.44	417,091,606.70
其他业务成本	1,202,576.15	1,172,350.89

注 1：本年营业收入比上年增加 280,500,483.47 元，主要原因系本公司本年加大营销力度，加快新产品的市场投入，在巩固和提高了金融、通信、交通等传统领域的市场销售的同时，工业企业、政府机关、公共事业部门等领域的市场销售亦有较大幅度的增加。

注 2：本年主营业务综合毛利率较上年下降 3.76 个百分点，主要原因系原材料价格上涨、用工成本的提高，以及出口销售业务因人民币升值而致毛利率略有下降。

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、信息化 UPS 电源系统设备	—	—	—	—
小功率 (0-3KVA)	110,420,924.11	84,175,881.30	74,724,245.93	53,150,340.24
中功率 (3-10KVA)	185,331,362.52	130,438,940.39	160,274,044.85	111,352,239.18
大功率 (≥10KV)	332,591,376.35	215,442,126.70	249,263,040.01	150,057,889.18
小计	628,343,662.98	430,056,948.39	484,261,330.79	314,560,468.60
二、工业动力 UPS 电源系统设备	98,057,158.18	51,213,018.32	54,629,776.86	28,405,665.17
三、建筑工程电源	15,509,650.00	7,702,012.43	16,201,490.00	7,037,314.67
四、配套产品 (注)	193,166,934.73	140,582,783.30	101,028,873.22	67,088,158.26
合计	935,077,405.89	629,554,762.44	656,121,470.87	417,091,606.70

注：配套产品主要包括电池、电池柜、风能配套装置。

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	785,605,625.20	513,799,746.59	533,901,296.12	327,156,122.64
国外	149,471,780.69	115,755,015.85	122,220,174.75	89,935,484.06
合计	935,077,405.89	629,554,762.44	656,121,470.87	417,091,606.70

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	71,066,868.89	7.54%
第二名	25,796,085.53	2.74%
第三名	17,071,296.21	1.81%
第四名	15,509,650.00	1.65%
第五名	14,410,119.18	1.53%
合计	143,854,019.81	15.27%

33. 营业税金及附加

营业税金及附加明细情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	228,400.93	111,338.67	5%
城市建设维护税	3,844,023.22	2,985,017.35	7%
教育费附加	1,647,438.49	1,300,030.76	3%
地方教育附加	1,095,428.19	436,499.40	2%
房产税	268,997.40	160,128.00	12%
土地使用税	98,147.76	32,535.00	3-5 元/m ²
合计	7,182,435.99	5,025,549.18	—

34. 销售费用

销售费用本年发生额 114,191,140.93 元，明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
工资	22,696,711.28	15,909,529.12
福利费	549,907.47	322,284.52
养老及社会保险	1,632,161.19	1,232,507.72
住房公积金	1,246,571.58	854,044.57
差旅费	14,145,211.55	12,249,120.15
业务招待费	14,286,671.94	10,265,576.75
运输费	21,306,211.08	9,298,906.16
业务宣传费	5,860,304.76	6,840,920.84
会务费	3,905,315.60	4,903,047.00
维修费	7,389,275.31	4,844,487.11
广告费	3,090,343.11	2,100,794.40
安装费	4,030,417.65	1,987,877.40
办公费	2,583,724.94	1,490,666.45
租赁费	1,727,445.69	1,218,862.17
通信费	1,160,699.50	1,190,315.47
报关费	1,128,175.13	923,554.54
展销费	2,310,676.73	813,783.60
车辆使用费	1,317,955.15	646,248.51
市内交通费	1,687,225.62	—
其他	2,136,135.65	1,724,027.07
合计	114,191,140.93	78,816,553.55

注：同上年相比销售费用增加 35,374,587.38 元，其中工资、运输费、业务招待费等增加 22,815,582.27 元，主要系本年销售规模扩大，相关费用相应增加。

35. 管理费用

管理费用本年发生额 71,530,146.03 元，明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	26,031,435.30	33,467,853.97
工资	17,854,732.50	9,767,089.90
福利费	2,539,294.36	1,243,016.82

养老及社会保险	1,018,038.47	635,006.67
住房公积金	716,730.18	387,135.49
折旧费	5,124,476.75	3,182,703.13
中介、评估费	324,000.00	1,874,325.65
办公费	1,891,640.67	1,564,866.56
费用性税金	2,051,773.11	1,459,143.08
租赁费	1,887,281.57	1,437,903.37
业务招待费	1,207,728.11	901,247.82
其他资产摊销	2,307,732.51	810,862.57
汽车费用	953,253.11	789,069.74
修理费	288,918.51	753,095.82
差旅费	897,230.65	690,720.03
工会经费	1,036,304.53	528,092.70
职工教育经费	969,123.79	153,560.65
其他	4,430,451.91	2,584,185.95
合计	71,530,146.03	62,229,879.92

注：同上年相比管理费用增加 9,300,266.11 元，主要系：（1）工资及福利费、养老及社会保险、住房公积金等增加 10,096,546.63 元，主要系本年员工工资有所提高，以及人才引进增加了部分管理人员和技术人员，影响工资总额及相关费用也随之增加；

（2）固定资产、无形资产和长期待摊费用增加，导致折旧费同比上年增加 1,941,773.62 元，其他资产摊销同比上年增加 1,496,869.94 元；

（3）技术开发费减少 7,436,418.67 元，主要系本公司本年加大了研发力量，同比上年，本年有较多的研发项目实施进入了开发阶段，本公司按规定将该部分研发项目费用计入开发支出，导致技术开发费同比减少，详见本附注五之 14。

36. 财务费用

财务费用明细情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	262,609.74	19,889.46
减：利息收入	10,585,159.84	9,710,845.07
加：汇兑损益	599,419.37	515,467.86
手续费及其他	780,432.40	674,790.34
合计	-8,942,698.33	-8,500,697.41

37. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	7,158.60	—

38. 投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,405,020.38	-690,730.96
合计	-2,405,020.38	-690,730.96

注：本年投资收益系根据本公司的股权比例及联营企业漳州耐欧立斯科技有限责任公司 2011 年度的净利润计算确定。

39. 资产减值损失

资产减值损失明细情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,724,297.20	3,163,212.36
存货跌价损失	748,464.59	63,994.96
合计	3,472,761.79	3,227,207.32

40. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	2,365.39	80,851.64	2,365.39
无法支付的应付款项（注 2）	2,181,701.03	2,207,086.99	2,181,701.03
赔偿金收入	419,827.98	56,596.10	419,827.98
违约金收入	53,000.00	177,971.80	53,000.00
政府补助（注 1）	5,025,117.22	5,550,787.95	5,025,117.22
其中：名牌产品驰名商标奖励金	180,000.00	45,000.00	180,000.00
科研项目补助	3,004,770.12	1,168,000.00	3,004,770.12
市场开拓及财政扶持资金	517,767.63	1,915,932.00	517,767.63
增值税退税	1,152,579.47	1,489,169.95	1,152,579.47
其他政府补助	170,000.00	932,686.00	170,000.00
其他	805,445.42	163,464.71	805,445.42
合计	8,487,457.04	8,236,759.19	8,487,457.04

注 1：政府补助明细列示如下：

部门	补助项目	金额
一、与资产相关的政府补助小计		331,470.12
福建省发展和改革委员会、福建省经济贸易委员会和福建省科学技术厅	信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化项目	331,470.12
二、与收益相关的政府补助小计		4,693,647.10
厦门火炬高技术产业开发区	项目成果转化扶持资金（节能型电梯安全保护装置产业化）	590,000.00
福建省发展和改革委员会	节能型电梯安全保护装置产业化	500,000.00
厦门市企业技术中心	工业动力用节能型不间断电源	500,000.00

部 门	补助项目	金 额
一、与资产相关的政府补助小计		331,470.12
福建省发展和改革委员会、福建省经济贸易委员会和福建省科学技术厅	信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化项目	331,470.12
二、与收益相关的政府补助小计		4,693,647.10
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	高新技术财政扶持	250,500.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	研发机构补助	250,000.00
厦门市科学技术局	户外基站用智能混合能源保障系统	240,000.00
厦门市科学技术局	2MW 双馈风力发电系统变流器研制	200,000.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	技术改造项目财政扶持	118,600.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	重点制造企业技术改造财政扶持	9,200.00
厦门市财政局	SPT 型太阳能逆变器项目	15,000.00
厦门市财政局	品牌发展专项资金	180,000.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	纳税大户奖励金	80,000.00
漳州市委组织部	院士专家工作站专项经费	30,000.00
福建省经济贸易委员会	2010 年福建省优秀产品二等奖奖励金	30,000.00
福建省知识产权局	专利奖励金	30,000.00
厦门市对外经贸企业协会	海外参展补贴资金	25,000.00
厦门市财政局	2010 年南非采购交易会补贴资金	24,000.00
厦门市财政局	海外拓展资金	72,123.00
福建省财政厅	出口信用保险保费扶持款	96,644.63
福建省财政厅	2011 年重点出口产品结构优化资金	300,000.00
厦门市湖里区国税局	增值税退税款	1,152,579.47
合 计	—	5,025,117.22

注 2：本年无法支付的应付款项 2,181,701.03 元，主要系本年清理账龄较长且无需支付的材料款。

41. 营业外支出

营业外支出明细情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	111,234.40	296,704.46	111,234.40
罚款及滞纳金支出	2,397.49	4,388.47	2,397.49
公益救济性捐赠	—	425,000.00	—
其他捐赠	403,000.00	459,670.00	403,000.00
违约金、赔偿金	37,132.50	—	37,132.50
其他营业外支出	19,456.98	147,990.39	19,456.98

合 计	573,221.37	1,333,753.32	573,221.37
-----	------------	--------------	------------

42. 所得税费用

所得税费用的组成如下：

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,307,316.98	17,012,531.98
递延所得税调整	-1,244,203.64	-1,262,367.98
合 计	21,063,113.34	15,750,164.00

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

（1） 计算结果

报告期利润	本年数		上年数（注）	
	基本每股收 益	稀释每股收 益	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.69	0.69	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.65	0.65	0.57	0.57

（2） 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	108,709,324.24	92,588,063.91
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	6,728,262.28	5,516,913.74
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	101,981,061.96	87,071,150.17
年初股份总数	4	156,000,000.00	58,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	58,500,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	3,965,000.00	39,000,000.00
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	3	11.00
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的	9	—	—

项目	序号	本年数	上年数
月份数			
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12	12.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	156,991,250.00	152,750,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	156,991,250.00	152,750,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.69	0.61
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.65	0.57
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.69	0.61
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.65	0.57

注：本公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于公司 2010 年度利润分配的议案》：以本公司 2010 年末总股本 7,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），共计 62,400,000.00 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，不送红股。本公司本年已按照《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号——年度报告披露相关事项》（2011 年 6 月 15 日修订）的规定，按调整后的股本总额重新计算各列报期间的每股收益。

（1）基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归

属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44. 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	—	—
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小 计	—	—
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	—	—
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小 计	—	—
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	—	—
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
转为被套期项目初始确认金额的调整额	—	—
小 计	—	—
4. 外币财务报表折算差额	—	—
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	—
小 计	—	—
5. 其他	—	—
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	—	—
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小 计	—	—
合 计	—	—

45. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到财政科研项目等补助款	5,713,647.10	5,201,618.00
银行利息收入	13,024,017.29	4,049,199.18
租金收入	1,452,080.00	1,161,454.00
收回保证金、备用金等	1,517,926.99	5,310,226.25
收回其他	276,060.58	31,932.96
合计	21,983,731.96	15,754,430.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

支付管理费用、销售费用等期间费用	112,992,129.90	89,220,251.41
支付票据、保函保证金等	2,745,629.74	9,944,606.26
支付公益性和非公益性捐赠	403,000.00	828,000.00
支付其他	2,091,055.87	7,438,331.35
合计	118,231,815.51	107,431,189.02

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
发行股款验资前产生的利息收入	—	144,571.00
合计	—	144,571.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付科华电子清算资本金	140,000.00	—
公司股票上市发生的直接费用	—	2,804,346.73
支付授信额度管理费及承诺费	350,189.33	204,039.29
合计	490,189.33	3,008,386.02

46. 现金流量表补充资料
(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	108,650,029.46	93,287,071.20
加：资产减值准备	3,472,761.79	3,227,207.32
固定资产折旧、投资性房地产折旧	13,184,056.99	8,298,144.72
无形资产摊销	2,236,714.45	810,862.57
长期待摊费用摊销	1,141,926.21	2,148,374.28
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）	108,477.34	215,852.82
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	391.67	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-7,158.60	—
财务费用（收益以“—”号填列）	852,913.83	638,804.57
投资损失（收益以“—”号填列）	2,405,020.38	690,730.96
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,245,277.42	-1,262,367.98
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,073.79	—
存货的减少（增加以“—”号填列）	-46,362,908.02	-48,863,075.58
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-85,990,618.84	-90,473,946.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,438,059.64	101,640,917.41
其他	1,497,164.08	—

补充资料	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	5,382,626.74	70,358,575.96
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		—
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况:		—
现金的年末余额	481,313,730.60	606,570,540.02
减: 现金的年初余额	606,570,540.02	134,747,339.73
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-125,256,809.42	471,823,200.29

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	481,313,730.60	606,570,540.02
其中: 库存现金	12,691.22	42,591.75
可随时用于支付的银行存款	481,301,039.38	606,527,948.27
二、现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	481,313,730.60	606,570,540.02
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	22,054,074.33	18,195,944.00

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例	表决权比例
陈成辉	—	—	—	—	直接持有 18.47%，持有科华伟业 42.13%	—
陈建平	—	—	—	—	直接持有 6.99%，持有科华伟业 8.47%	—
厦门科华伟业股份有限公司	厦门	投资咨询	2,361.70 万元	76926799-4	38.45%	38.45%

注 1: 陈成辉与陈建平为侄叔关系, 两人直接持有本公司 25.46% 股权, 持有科华伟业 50.60% 股权, 折合持有本公司 44.92% 的股权。

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

2. 本公司的子公司

子公司情况详见本附注四之（一）。

3. 本公司的联营企业情况

合营企业情况列示如下：

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(万元)	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、合营企业									
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	有限公司	福建龙海	陈成辉	风力发电	4800	50	50	合营企业	55755337-4

(二) 关联方交易

提供担保情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，漳州科华技术有限责任公司为本公司提供担保事项如下：

担保事项	年末实际担保金额	担保期间
为本公司向招商银行股份有限公司厦门分行开具商业承兑汇票和流动资金贷款提供连带责任保证	—	2011-10-14 至 2012-10-13

注：子公司漳州科华技术有限责任公司为本公司在招商银行股份有限公司厦门分行就担保期间发生的债务提供人民币 6,000.00 万元最高额担保。

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	2,219,160.96
公司本期行权的各项权益工具总额	2,219,160.96
公司本期失效的各项权益工具总额	—
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格每股 10.92 元，2012 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日为解锁期。

根据本公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于〈厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、第五届董事会第九次会议决议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象和授予数量的议案》和修改后的章程规定，本公司以定向增发新股的方式，向 141 名自然人授予 413.50 万股限制性股票，授予价格为每股 10.92 元。经本公司 2011 年 9 月 25 日召开第五届董事会第九次会议决定，确定 2011 年 9 月 30 日为授予日。除 5 位限制性股票激励对象自动放弃行权外，本公司实际向 136 名股权激励对象发行限制性股票 396.50 万股。限制性股票自授予日起的 12 个月为锁定期，锁定期满次日起的 48 个月为解锁期。

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日 2011 年 9 月 30 日的股票收盘价，根据 B-S 模型计算限制性股票的公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	15,304,900.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,304,900.00

（三）以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	15,304,900.00
----------------	---------------

八、或有事项

对外担保

1. 集团内担保

截止2011年12月31日，本公司子公司漳州科华技术有限责任公司对外提供担保均为合并报表范围内的担保，详见本附注六之（二）。

2. 开出保函

截止2011年12月31日，本公司已开出尚未到期的保函金额为9,667,962.17元，其中5,728,422.85元保函向银行提供100%的货币保证金，3,939,539.32元保函无需支付保证金。

除存在上述或有事项外，截止2011年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

九、重大承诺事项

本公司以资产作抵押，为在中国建设银行股份有限公司厦门分行湖滨支行发生的债务提供最高额人民币1,680万元的担保，担保期限自2010年12月1日至2012年11月30日。截至2011年12月31日止，本公司在上述最高额抵押限额内开具的银行承兑汇票余额为17,866,768.25元，其中该银行承兑汇票余额的20%由公司提供保证金作担保。本公司提供的抵押物清单如下：

抵押物名称	抵押物的评估价值（万元）	抵押物所有人
国贸大厦办公楼 20A 单元	371.97	本公司
国贸大厦办公楼 20B 单元	341.18	本公司
国贸大厦办公楼 20C 单元	371.97	本公司
国贸大厦办公楼 20D 单元	341.18	本公司
厦门火炬园高技术产业开发区光业楼第三层东单元（厂房）	256.31	本公司
合 计	1,682.61	—

十、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

本公司第五届第十三次董事会会议于2012年4月24日对2011年度利润分配做出如下决议：根据公司法及公司章程等有关规定，按照母公司财务报表实现净利的10%提取法定盈余公积金12,311,537.70元。根据公司实际情况，2011年度拟以总股本159,965,000.00股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），本次分配现金股利23,994,750.00元，利润分配后，剩余未分配利润151,702,479.25元滚存转入下一期分配；同时以资本公积金向全体股东每10股转4股，转增后，母公司资本公积金由462,055,587.96元减少为398,069,587.96元，不送红股。

上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	—	—	—	—	—
按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款	249,296,583.03	100.00	7,392,976.29	2.96	241,903,606.74
组合小计	249,296,583.03	100.00	7,392,976.29	2.96	241,903,606.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	249,296,583.03	100.00	7,392,976.29	2.96	241,903,606.74
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	—	—	—	—	—
按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款	168,790,197.12	100.00	5,112,831.02	3.03	163,677,366.10
组合小计	168,790,197.12	100.00	5,112,831.02	3.03	163,677,366.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

合 计	168,790,197.12	100.00	5,112,831.02	3.03	163,677,366.10
-----	----------------	--------	--------------	------	----------------

注：应收账款年末账面余额比年初账面余额增加 78,226,240.64 元，增长 47.79%。主要原因系本年销售规模同比上年增加 47.15%，导致应收账款随之同趋势增加。

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	—	—	—	9,532.60	6.6227	63,131.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	228,852,366.20	91.80%	4,449,523.08	224,402,843.12
1—2 年（含）	16,384,061.04	6.57%	1,638,406.10	14,745,654.94
2—3 年（含）	2,768,094.29	1.11%	553,618.86	2,214,475.43
3—4 年（含）	1,081,266.50	0.43%	540,633.25	540,633.25
4 年以上	210,795.00	0.08%	210,795.00	—
合 计	249,296,583.03	100.00%	7,392,976.29	241,903,606.74

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	160,569,538.58	95.13%	3,211,390.77	157,358,147.81
1—2 年（含）	5,203,373.13	3.08%	520,337.31	4,683,035.82
2—3 年（含）	1,545,152.14	0.92%	309,030.43	1,236,121.71
3—4 年（含）	800,121.52	0.47%	400,060.76	400,060.76
4 年以上	672,011.75	0.40%	672,011.75	—
合计	168,790,197.12	100.00%	5,112,831.02	163,677,366.10

(2) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	5,112,831.02	2,388,048.28	—	107,903.01	7,392,976.29

注：本年转销数系核销无法收回的账龄较长且已全额计提坏账准备的客户尾款。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款情况如下：

项 目	年末未结算金额	年初未结算金额
漳州科华技术有限责任公司	6,376,212.03	—

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
华为技术有限公司	客户	24,265,368.33	1 年以内	9.73%

中国农业银行股份有限公司河北省分行	客户	9,831,630.00	1 年以内	3.94%
中国农业银行股份有限公司黑龙江省分行	客户	7,406,599.01	7,019,773.01 为 1 年以内, 386,826.00 为 1-2 年;	2.97%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	6,810,231.32	1 年以内	2.73%
漳州科华技术有限责任公司	子公司	6,376,212.03	1 年以内	2.56%
合计	—	54,690,040.69	—	21.94%

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	—	—	—	—	—
按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,398,816.72	100.00	326,403.34	5.10	6,072,413.38
组合小计	6,398,816.72	100.00	326,403.34	5.10	6,072,413.38
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	6,398,816.72	100.00	326,403.34	5.10	6,072,413.38

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大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	—	—	—	—	—
按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,998,330.92	100.00	334,216.95	6.69	4,664,113.97
组合小计	4,998,330.92	100.00	334,216.95	6.69	4,664,113.97
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	4,998,330.92	100.00	334,216.95	6.69	4,664,113.97

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,453,042.55	85.22%	109,060.85	5,343,981.70
1—2 年 (含)	608,123.42	9.50%	60,812.34	547,311.08
2—3 年 (含)	207,650.75	3.25%	41,530.15	166,120.60
3-4 年 (含)	30,000.00	0.47%	15,000.00	15,000.00

4 年以上	100,000.00	1.56%	100,000.00	—
合计	6,398,816.72	100%	326,403.34	6,072,413.38
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,963,928.62	79.31%	79,278.57	3,884,650.05
1—2 年（含）	378,608.80	7.57%	37,860.88	340,747.92
2—3 年（含）	548,395.00	10.97%	109,679.00	438,716.00
3-4 年（含）	—	—	—	—
4 年以上	107,398.50	2.15%	107,398.50	—
合计	4,998,330.92	100.00%	334,216.95	4,664,113.97

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	334,216.95	22,854.00	—	30,667.61	326,403.34

注：本年转销数系核销无法收回的账龄较长且已全额计提坏账准备的款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款主要明细列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
厦门市国家税务局	出口退税款	税收主管部门	921,600.88	1 年以内	14.40%
中国建设银行湖北省分行	投标保证金	客户	260,000.00	1—2 年	4.06%
新疆维吾尔自治区国家税务局	质量保证金	客户	240,848.00	1 年以内	3.76%
江苏省吉星新材料有限公司	投标保证金	客户	200,000.00	1 年以内	3.13%
中捷通信有限公司	投标保证金	客户	200,000.00	1 年以内	3.13%
合计	—	—	1,822,448.88	—	28.48%

3. 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
漳州科华电子设备有限公司（注 1）	成本法	360,000.00	360,000.00	-360,000.00	—
漳州科华通信电源有限公司（注 2）	成本法	3,533,997.87	7,792,753.03	-7,792,753.03	—
漳州科华技术有限公司	成本法	189,224,487.90	181,431,734.87	8,162,146.78	189,593,881.65
深圳市科华恒盛科技有限公司	成本法	1,493,400.00	1,493,400.00	39,178.13	1,532,578.13
漳州科华新能源技术有限责任公司	成本法	95,328,100.00	16,800,000.00	78,533,696.88	95,333,696.88
厦门科灿信息技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	72,759.38	2,072,759.38
北京科华恒盛技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	权益法	24,000,000.00	23,309,269.04	-2,389,668.87	20,919,600.17
合计		320,939,985.77	238,187,156.94	76,265,359.27	314,452,516.21

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
漳州科华电子设备有限公司 (注 1)	—	—	—	—	—
漳州科华通信电源有限公司 (注 2)	—	—	—	—	—
漳州科华技术有限公司	100%	100%	—	—	40,000,000.00
深圳市科华恒盛科技有限公司	100%	100%	—	—	—
漳州科华新能源技术有限责任公司	100%	100%	—	—	—
厦门科灿信息技术有限公司	100%	100%	—	—	8,000,000.00
北京科华恒盛技术有限公司	100%	100%	—	—	—
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	50%	50%	—	—	—
合计	—	—	—	—	48,000,000.00

注 1：详见本附注四之（一）所述。

注 2：详见本附注四之（二）所述。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	825,677,873.80	561,131,512.05
其中：主营业务收入	812,811,232.11	553,048,212.46
其他业务收入	12,866,641.69	8,083,299.59
营业成本	603,830,714.81	393,362,315.68
其中：主营业务成本	595,803,958.77	389,440,132.30
其他业务成本	8,026,756.04	3,922,183.38

注 1：本年营业收入比上年增加 264,546,361.75 元，主要原因系本公司本年加大营销力度，加快新产品的市场投入，在巩固和提高了金融、通信、交通等传统领域的市场销售的同时，工业企业、政府机关、公共事业部门等领域的市场销售亦有较大幅度的增加。

注 2：本年主营业务综合毛利率较上年下降 2.88 个百分点，主要原因系原材料价格上涨、用工成本的提高，以及出口销售业务因人民币升值而致毛利率略有下降。

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、信息化 UPS 电源系统设备	—	—	—	—
小功率 (0-3KVA)	75,970,686.56	63,197,417.47	48,035,142.85	37,216,995.91
中功率 (3-10KVA)	159,956,244.99	121,001,844.06	132,401,827.39	100,171,776.03
大功率 (≥10KV)	278,656,099.63	197,646,568.41	204,558,695.96	137,386,213.15
小计	514,583,031.18	381,845,829.94	384,995,666.20	274,774,985.09
二、工业动力 UPS 电源系统设备	95,085,531.01	56,671,623.60	54,868,116.17	33,960,180.28

产品类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三、建筑工程电源	15,509,650.00	10,067,035.16	16,201,490.00	9,824,842.71
四、配套产品（注）	187,633,019.92	147,219,470.07	96,982,940.09	70,880,124.22
合计	812,811,232.11	595,803,958.77	553,048,212.46	389,440,132.30

注：配套产品主要包括电池、电池柜、风能配套装置。

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	791,282,955.11	578,103,795.14	535,373,872.71	376,286,886.07
国外	21,528,277.00	17,700,163.63	17,674,339.75	13,153,246.23
合计	812,811,232.11	595,803,958.77	553,048,212.46	389,440,132.30

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	71,066,868.89	8.61%
第二名	25,796,085.53	3.12%
第三名	17,071,296.21	2.07%
第四名	15,509,650.00	1.88%
第五名	14,410,119.18	1.75%
合计	143,854,019.81	17.43%

5. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	48,000,000.00	36,008,825.30
权益法核算的长期股权投资收益	-2,405,020.38	-690,730.96
处置长期股权投资产生的投资收益	3,534,275.58	—
合计	49,129,255.20	35,318,094.34

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
漳州科华通信电源有限公司	—	510,411.69
漳州科华电子设备有限公司	40,000,000.00	1,890,899.31
漳州科华技术有限公司	8,000,000.00	24,358,704.49
深圳市科华恒盛科技有限公司	—	2,731,184.99
厦门科灿信息技术有限公司	—	6,517,624.82
合计	48,000,000.00	36,008,825.30

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	-2,405,020.38	-690,730.96

注：本年投资收益系根据本公司的持股比例及联营企业漳州耐欧立斯科技有限责任公司 2011 年度的净利润计算确定。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	123,115,377.01	95,075,785.16
加：资产减值准备	2,398,155.89	3,104,861.87
固定资产折旧、投资性房地产折旧	2,826,353.83	2,269,918.81
无形资产摊销	311,212.36	163,033.04
长期待摊费用摊销	1,134,650.14	2,148,374.28
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）	11,964.30	-9,808.00
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）	626,185.18	368,373.99
投资损失（收益以“—”号填列）	-49,129,255.20	-35,318,094.34
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-266,820.12	-647,479.00
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）	-17,098,693.93	-3,375,878.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-91,138,547.24	-89,883,473.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	26,426,490.57	111,070,917.08
其他	1,010,235.94	—
经营活动产生的现金流量净额	227,308.73	84,966,530.47
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	370,613,479.17	472,824,281.90
减：现金的年初余额	472,824,281.90	56,042,231.72
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-102,210,802.73	416,782,050.18

十二、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-108,477.34	-215,852.82
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	5,025,117.22	5,550,787.95
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	7,158.60	—
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	2,997,987.46	1,568,070.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
—	—	—
非经常性损益合计	7,921,785.94	6,903,005.87
减: 所得税影响额	1,193,523.66	1,126,708.37
非经常性损益净额(影响净利润)	6,728,262.28	5,776,297.50
减: 少数股东权益影响额	—	259,383.76
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	6,728,262.28	5,516,913.74
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	101,981,061.96	87,071,150.17

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《公开发行证券的公

司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.09%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.28%	0.65	0.65

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.73%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.97%	0.57	0.57

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月24日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：陈成辉

主管会计工作的负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

厦门科华恒盛股份有限公司

2012年4月24日

第十二节 备查文件

- 1、 载有公司董事、监事、高级管理人员签署的 2011 年年度报告正本。
- 2、 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、 载有天健正信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。