



# 厦门科华恒盛股份有限公司

## 2012 年半年度报告

股票简称：科华恒盛

股票代码：002335

披露日期：2012 年 07 月 31 日

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	7
五、董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、董事会报告 .....	16
七、重要事项 .....	27
八、财务会计报告 .....	39
九、备查文件目录 .....	135

## 一、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。

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
吴建文	董事	因公出差	陈成辉
陈善昂	独立董事	因公出差	汤金木

本公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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(会计主管人员) 汤珊女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002335	B 股代码	
A 股简称	科华恒盛	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	厦门科华恒盛股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	科华恒盛		
公司的法定英文名称	XIAMEN KEHUA HENGSHENG CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	KEHUA HENGSHENG		
公司法定代表人	陈成辉		
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		
公司国际互联网网址	www.kehua.com.cn		
电子信箱	xmkehua@kehua.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴建文	董超
联系地址	福建省厦门市软件园二期望海路 65	福建省厦门市软件园二期望海路 65 号

	号楼北楼	楼北楼
电话	0592-5160516	0592-5160516
传真	0592-5162166	0592-5162166
电子信箱	wujianwen@kehua.com	dongchao@kehua.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	厦门市软件园二期望海路 65 号北楼公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	365,495,233.08	362,958,865.62	0.70%
营业利润 (元)	37,501,381.71	50,840,784.82	-26.24%
利润总额 (元)	42,265,583.88	52,280,574.29	-19.16%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	34,019,144.90	42,387,736.54	-19.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	29,968,707.20	41,144,212.26	-27.16%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-48,769,562.16	-102,028,159.63	52.20%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	1,146,327,670.46	1,217,862,831.43	-5.87%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	912,011,185.93	898,395,073.86	1.52%
股本 (股)	223,923,000	159,965,000	39.98%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
--------	-------------	------	----------------

基本每股收益（元/股）	0.15	0.19	-21.05%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.19	-21.05%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.19	-31.58%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.73%	5.39%	-1.66%
加权平均净资产收益率（%）	3.72%	5.25%	-1.53%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.29%	5.23%	-1.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.28%	5.10%	-1.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.22	-0.65	66.15%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.07	5.62	-27.58%
资产负债率（%）	20.44%	26.23%	-5.79%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：无

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

无。

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	141,129.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关）	2,773,614.50	详见“八、财务会计报告之（七）合

关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		并财务报表主要项目注释之“营业外收入”。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,849,458.28	详见“八、财务会计报告之（七）合并财务报表主要项目注释之“营业外收入”。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-713,764.47	
合计	4,050,437.7	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：无。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用      □ 不适用

	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	113,986,250	71.26%			45,594,500	-28,000	45,566,500	159,552,750	71.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	113,945,000	71.23%			45,578,000	-28,000	45,550,000	159,495,000	71.23%
其中：境内法人持股	61,404,200	38.39%			24,561,680		24,561,680	85,965,880	38.39%
境内自然人持股	52,540,800	32.85%			21,016,320	-28,000	20,988,320	73,529,120	32.84%
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	41,250	0.03%			16,500		16,500	57,750	0.03%
二、无限售条件股份	45,978,750	28.74%			18,391,500		18,391,500	64,370,250	28.75%
1、人民币普通股	45,978,750	28.74%			18,391,500		18,391,500	64,370,250	28.75%
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	159,965,000	100%			63,986,000	-28,000	63,958,000	223,923,000	100%

#### 股份变动的批准情况：

(1) 2012年05月17日，公司召开2011年年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配的议案》：以公司2011期末总股本159,965,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计23,994,750.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增股本63,986,000股。不送红股。

(2) 2012年06月24日，公司分别召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议并通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司限制性股票激励对象王庆保、郭建宗因离职已不符合激励条件。根据“第八章限制性股票激励计划的变更和终止”以及第“第十章限制性股票的回购注销”的相关规定，公司将对激励对象王庆保、郭建宗的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销，合计回购注销股本28,000股，回购价格为7.8元/股，冲减资本公积190,400.00元。本次变更后公司股本由223,951,000股变更为223,923,000股。

股份变动的过户情况：不适用。

**股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：**

报告期内，公司实施了以公司2011期末总股本159,965,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股的股本转增方案。为此对最近一期的每股收益产生影响，即2011年度归属于公司普通股股东的每股收益由0.69元/股调整为0.49元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无。

**2、限售股份变动情况**

√ 适用    □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门科华伟业股份有限公司	61,502,321	137,369	24,600,928	85,965,880	发行承诺限售及增持锁定	-
陈成辉	29,541,943	198,650	11,893,777	41,237,070	发行承诺限售及增持锁定	-
陈建平	11,180,000	0	4,472,000	15,652,000	发行承诺限售	2013年01月13日
林仪	2,642,000	0	1,056,800	3,698,800	发行承诺限售及股权激励锁定	-
吴建文	2,180,000	0	872,000	3,052,000	发行承诺限售及股权激励锁定	-
张少武	1,300,000	0	520,000	1,820,000	发行承诺限售	2013年01月13日
苏瑞瑜	960,000	0	384,000	1,344,000	发行承诺限售及股权激励锁定	-
陈四雄	940,000	0	376,000	1,316,000	发行承诺限售及股权激励锁定	-
林晓浙	520,000	0	208,000	728,000	发行承诺限售	2013年01月13日
吕永明	280,000	0	112,000	392,000	股权激励锁定	-
吴洪立	200,000	0	80,000	280,000	股权激励锁定	-
周伟松	180,000	0	72,000	252,000	股权激励锁定	-
中层管理人员、核心技术(业务)人员	2,745,000	0	1,070,000	3,815,000	股权激励锁定	-
合计	114,171,264	336,019	45,717,505	159,552,750	--	--

**(二) 证券发行与上市情况**

**1、前三年历次证券发行情况**

√ 适用    □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

人民币普通股 (A 股)	2010 年 01 月 04 日	27.35	19,500,000	2010 年 01 月 13 日	15,600,000
-----------------	---------------------	-------	------------	---------------------	------------

**前三年历次证券发行情况的说明:**

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。

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01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。

**2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**

适用  不适用

(1) 因实施了2011年年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配的议案》：以公司2011期末总股本159,965,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股所导致的股份总数的变动，未对公司股本结构变动产生影响，也未对公司资产负债结构的变动产生影响。

(2) 第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议并通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司限制性股票激励对象王庆保、郭建宗因离职已不符合激励条件。根据“第八章限制性股票激励计划的变更和终止”以及第“第十章限制性股票的回购注销”的相关规定，公司将对激励对象王庆保、郭建宗的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销，合计回购注销股本28,000股，回购价格为7.8元/股，冲减资本公积190,400.00元。此事项对公司股本结构变动产生影响以及对公司资产负债结构的变动产生影响均很小。

**3、现存的内部职工股情况**

适用  不适用

**(三) 股东和实际控制人情况**

**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 12,056 户。

**2、前十名股东持股情况**

前十名股东持股情况					
股东名称（全称）	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限	质押或冻结情况

		(%)		售条件股份	股份状态	数量
厦门科华伟业股份有限公司	社会法人股	38.45%	86,103,249	85,965,880		
陈成辉	其他	18.50%	41,435,720	41,237,070		
陈建平	其他	6.99%	15,652,000	15,652,000		
林仪	其他	1.65%	3,698,800	3,698,800		
谢伟平	其他	1.51%	3,377,857	0		
吴建文	其他	1.36%	3,052,000	3,052,000		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.99%	2,207,979	0		
李月美	其他	0.90%	2,014,058	0		
杨燕	其他	0.83%	1,868,504	0		
张少武	其他	0.81%	1,820,000	1,820,000		
股东情况的说明		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。				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
谢伟平	3,377,857	A 股	3,377,857
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,207,979	A 股	2,207,979
李月美	2,014,058	A 股	2,014,058
杨燕	1,868,504	A 股	1,868,504
王军	1,169,000	A 股	1,169,000
同益证券投资基金	1,027,512	A 股	1,027,512
沈素芳	874,393	A 股	874,393
刘军	639,122	A 股	639,122
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	499,975	A 股	499,975
王静	494,340	A 股	494,340

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

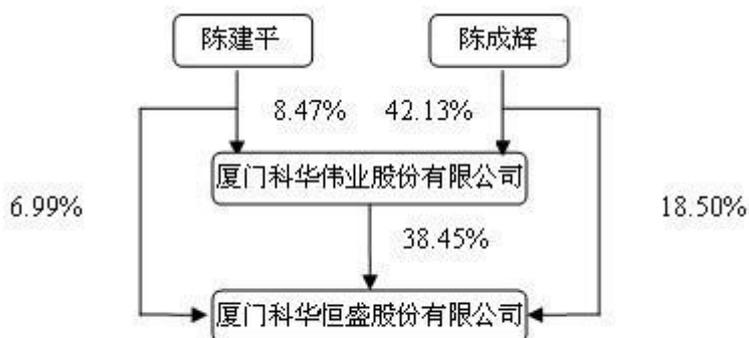
是  否

实际控制人名称	陈建平、陈成辉
实际控制人类别	个人

情况说明：

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18.50%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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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;董事会秘 书	男	52	2010年09月 28日	2013年09月 28日	29,541,943	11,893,777.2	0	41,435,720.2	0	0	公积金转 增、增持	否
吴建文	董事;副总裁	男	59	2010年09月 28日	2013年09月 28日	2,180,000	872,000	0	3,052,000	140,000	0	公积金转增	否
林 仪	董事; 副总 裁	女	48	2010年09月 28日	2013年09月 28日	2,642,000	1,056,800	0	3,698,800	168,000	0	公积金转增	否
周伟松	董事	男	39	2010年09月 28日	2013年09月 28日	180,000	72,000	0	252,000	252,000	0	公积金转增	否
许顺孝	独立董事	男	47	2010年09月 28日	2013年09月 28日	0	0	0	0	0	0	-	否
陈善昂	独立董事	男	46	2010年09月 28日	2013年09月 28日	0	0	0	0	0	0	-	否
汤金木	独立董事	男	46	2010年09月 28日	2013年09月 28日	0	0	0	0	0	0	-	否
苏瑞瑜	副总裁	男	49	2010年09月 28日	2013年09月 28日	960,000	384,000	0	1,344,000	252,000	0	公积金转增	否
陈四雄	副总裁	男	42	2010年09月 28日	2013年09月 28日	940,000	376,000	0	1,316,000	224,000	0	公积金转增	否

吕永明	副总裁;财务总监	男	48	2010年09月28日	2013年09月28日	280,000	112,000	0	392,000	392,000	0	公积金转增	否
吴洪立	副总裁	男	45	2011年07月27日	2013年09月28日	200,000	80,000	0	280,000	280,000	0	公积金转增	否
赖永春	监事	男	40	2010年09月28日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
林清明	监事	男	41	2010年09月28日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
梁舒展	监事	男	41	2010年09月28日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
林晓浙(已离职)	副总裁;董事会秘书	女	45	2010年09月28日	2012年04月24日	520,000	208,000	0	728,000	0	0	公积金转增	否
张少武(已离职)	副总裁	男	50	2010年09月28日	2012年06月13日	1,300,000	520,000	0	1,820,000	0	0	公积金转增	否
合计	--	--	--	--	--	38,743,943	15,574,577.2	0	54,318,520.2	1,708,000	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈成辉	厦门科华伟业股份有限公司	董事	2010年11月07日	2013年11月06日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈成辉	厦门科灿信息技术有限公司	执行董事	2011年08月26日	2014年08月25日	否
陈成辉	漳州科华技术有限责任公司	董事	2010年09月25日	2013年09月25日	否
陈成辉	深圳市科华恒盛科技有限公司	执行董事	2010年09月30日	2013年09月30日	否
陈成辉	漳州科华新能源技术有限责任公司	董事	2011年05月17日	2014年05月17日	否
陈成辉	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	董事长	2010年11月09日	2013年11月08日	否
吴建文	漳州科华技术有限责任公司	董事	2010年09月25日	2013年09月25日	否
吴建文	漳州科华新能源技术有限责任公司	董事	2011年05月17日	2014年05月17日	否
吴建文	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	董事	2010年11月09日	2013年11月08日	否
林仪	北京科华恒盛技术有限公司	执行董事	2010年06月27日	2013年06月27日	否
周伟松	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	2008年07月17日	-	是
周伟松	清华大学电力电子厂	厂长	2002年04月18日	-	是
许顺孝	集美大学轮机工程学院	副教授、硕士生导师	2000年08月01日	-	是

陈善昂	厦门大学经济学院金融系	副主任、副教授、硕士生导师	1990年03月01日	-	是
汤金木	厦门市注册会计师协会	秘书长	2002年01月01日	-	是
汤金木	厦门市资产评估协会	秘书长	2002年01月01日	-	是
汤金木	厦门国际港务股份有限公司	独立监事	2011年02月28日	2014年02月27日	是
汤金木	珠海乐通股份有限公司	独立董事	2010年08月14日	2013年08月14日	是
赖永春	漳州科华技术有限责任公司	监事、工会主席	2007年09月24日	2013年09月25日	否
赖永春	厦门科灿信息技术有限公司	监事	2008年08月25日	2014年08月25日	否
赖永春	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	监事	2010年06月05日	2013年06月05日	否
梁舒展	深圳市科华恒盛科技有限公司	监事	2011年12月02日	2013年09月30日	否
在其他单位任职情况的说明	公司四名外部董事周伟松先生、许顺孝先生、陈善昂先生、汤金木先生分别在其各自所在单位任职并领取薪酬。				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事和高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员薪酬由固定基础年薪、效益风险年薪、福利和津补贴构成，董事长、副董事长、内部董事、高级管理人员效益风险年薪与公司当年实际经营效益、个人年度综合考核分挂钩，具体效益风险年薪金额由董事会薪酬与考核委员会根据绩效评估结果确定。其中，外部董事实行固定年薪制；兼任总裁、副总裁的董事薪酬按公司高级管理人员薪酬方案确定；在公司担任具体管理职务的监事薪酬按公司管理干部的薪酬制度标准发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司高级管理人员的固定基础年薪已按月支付；外部董事、监事均已按月支付。董事、监事和高级管理人员报告期内已支付上一年度全部薪酬。 报告期内，公司已实际支付董事、监事和高级管理人员薪酬合计 164.41 万元。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
林晓浙	副总裁、董事会秘书	离职	2012年04月24日	个人原因离职

张少武	副总裁	离职	2012 年 06 月 13 日	个人原因离职
-----	-----	----	------------------	--------

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,864
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	793
销售人员	328
技术人员	545
财务人员	44
行政人员	154
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	2
硕士	44
本科	507
大专	439
高中及以下	872

### 公司员工情况说明：

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。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、公司上半年经营情况总结

报告期内，受宏观经济和市场环境影响，公司业务拓展进度慢于预期，部分订单因故推后，公司主营业务收入与上年同期持平。2012年上半年，公司实现营业收入36,549.52万元，比上年同期增长0.7%；实现营业利润3,750.14万元，比上年同期增长-26.24%；实现利润总额4,226.56万元，比上年同期增长-19.16%；归属于上市公司股东的净利润3,401.91万元，比上年同期增长-19.74%。

报告期内，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；注重在新产品、

新项目的研发投入，同时注重产品优化，加强对产品质量与工艺的把控，产品质量与工艺获得提升，产品成本得到优化；推进营销模式转型，强化拓展部职能，提升新产品与新市场的开拓能力；逐步导入精益生产模式，提高生产计划达成率，缩短生产交期，提升生产效率；加强内部控制管理，加强内部审计，完善业务流程的优化、审批、监控等管理工作，降低管理成本；优化升级招聘、培训、绩效考核、薪酬体系等人力资源体系，优化人才队伍；完善信息化建设，规范和优化公司业务流程；推进漳州与厦门生产基地的建设，为公司快速发展奠定良好的基础。

## 2、公司下半年主要工作

面对复杂的经济形势，2012年下半年，公司将继续坚持主营业务，确保实现销售收入稳步增长；进一步降低管理成本，完善成本和各项费用管控体系；继续落实国内拓展部营销模式转型，提升拓展部新产品与新产品的推广营销能力，提升盈利能力；多通路开拓海外新市场，推广新产品；延续研发创新的大力投入，加大新产品研发与产品优化升级，增加专利申请数量；进一步完善供应链管理，降低采购成本，提升生产工艺和制造效率，做好新建工厂的投产准备；实施战略绩效管理体系，营造良好的用人文化和服务文化；推进信息化建设工作，运用ERP、PLM、HR等信息化管理手段提升公司内部管理水平。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：**

是  否

**公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：**

### （1）主要子公司：

漳州科华技术有限责任公司系本公司的全资子公司。注册地址：福建漳州，注册资本：19,049万元；经营范围：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。

截止至2012年06月30日，漳州科华技术有限责任公司资产总额375,003,939.93元，负债总额145,731,681.45元，净资产额229,272,258.48元，2012年1-6月实现的净利润11,179,354.82元。

### （2）主要参股公司：

公司不存在业绩对公司合并报表净利润影响达到10%以上（含10%）的参股公司。

**可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：**

#### （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。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
UPS 电源系统设备	361,289,636.67	252,892,648.17	30%	0.13%	10.09%	-6.34%
分产品						
一、信息化 UPS 电源系统设备						
小功率(0-3KVA)	42,776,700.67	35,744,026.29	16.44%	1.08%	17.36%	-11.59%
中功率(3-10KVA)	75,890,336.87	55,965,602.46	26.25%	11.87%	17.74%	-3.69%
大功率(≥10KV)	126,896,265.01	81,750,891.18	35.58%	10.05%	14.51%	-2.51%
二、工业动力 UPS 电源系统设备	22,633,869.87	12,326,468.05	45.54%	-58.48%	-55.99%	-3.09%
三、建筑工程电	7,687,697	4,337,196.1	43.58%	1.79%	22.1%	-9.39%

源						
四、配套产品	85,404,767.25	62,768,464.09	26.50%	16.53%	28.68%	-6.94%

**主营业务分行业和分产品情况的说明：**

报告期内，由于受到国内外经济不景气因素的影响，公司主营业务收入与上年同期持平。其中，工业动力UPS电源系统设备的营业收入较上年同期下降58.48%。

**毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：**

2012年上半年主营业务综合毛利率较上年同期下降6.34个百分点，主要原因如下：

①主营业务分产品结构变化：毛利率较高的工业动力UPS电源系统设备的收入大幅下降，而毛利率较低的配套产品销售收入较上年同期增长较大，从而导致公司2012年上半年的主营业务综合毛利率较上年同期下降。

②由于固定资产折旧、人员工资增长导致平均销售单位成本的提高，从而导致公司2012年上半年的主营业务综合毛利率较上年同期下降。

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	292,143,503.22	1.18%
国外	69,146,133.45	-4.07%

**主营业务分地区情况的说明：**

公司将主营业务按地区划分为国内和国外两部份。

**主营业务构成情况的说明：**

2012年1-6月，公司国内销售收入占主营业务收入的80.86%，国外销售收入占主营业务收入的19.14%；上年同期，国内销售收入占主营业务收入的80.02%，国外销售收入占主营业务收入的19.98%。2012年上半年，由于国际金融危机深层次影响的继续显现，公司在报告期内出口销售收入较上年同期略有下降。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	50,904.36
报告期投入募集资金总额	4,344.19
已累计投入募集资金总额	27,782.71
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目	否	7,522	7,522	0	7,509.44		2010年07月01日	1,220.32	是	否
工业动力用节能型不间断电源产业化项目	否	5,527	5,527	0	5,515.82		2011年03月01日	492.57	是	否
技术服务与营销网络建设项目	否	3,707	3,707	0	2,618.52		2011年12月01日		是	否
承诺投资项目小计	-	16,756	16,756	0	15,643.78	-	-	1,712.88	-	-
超募资金投向										
经营用地及地上附着物	否	1,511.88	1,511.88	0	1,514.38	100.17%	2012年06月01日		是	否
研发试制中心建设项目	否	5,150.34	5,150.34	716.01	1,807.83	35.10%	2012年12月31日		是	否
整体机房产品项目	否	2,713.40	2,713.40	164.55	718.86	26.49%	2012年12月31日		是	否
超大功率 UPS 产业升级项目	否	4,507	4,507	715.56	1,736.89	38.54%	2012年12月31日		是	否

新能源逆变装置设备项目	否	4,660	4,660	462.86	1,889	40.54%	2012 年 12 月 31 日		是	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	1,173	3,359.76	42.78%	2012 年 12 月 31 日		是	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			1,112.21	1,112.21		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	26,395.43	26,395.43	4,344.19	12,138.93	-	-	-	-	-
合计	-	43,151.43	43,151.43	4,344.19	27,782.71	-	-	1,712.88	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据公司《厦门科华恒盛股份有限公司公告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。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司不存在项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>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：</p> <p>1、2010 年 07 月 09 日，公司召开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。</p> <p>2、2010 年 11 月 17 日，公司召开 2010 年第四次临时股东大会，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 2012 年 06 月 30 日，实际已投入项目建设费用 6,152.58 万元。</p> <p>3、2011 年 04 月 21 日，公司召开第五届董事会第五次会议，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 2012 年 06 月 30 日，实际已投入项目建设费用 3,359.76 万元。</p>									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、2010 年 03 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 2012 年 1-6 月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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、2011 年 05 月 27 日，公司召开第五届董事会第六次会议，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。 2、本公司 2012 年 1-6 月未存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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（含利息净收入 198.03 万元），其中：信息设备用中大功率不间断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，故此项未单独计算其所产生的利息收入金额。） 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 04 月 01 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。
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

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形。  
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形:

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	5,200.18	至	8,171.72
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	74,288,348.19		
业绩变动的的原因说明	1、由于受国内外经济形势的影响, 市场竞争的加剧以及固定资产折旧增加和人工工资的上涨, 最终也导致产品销售毛利率的进一步下降。 2、实施股权激励计划, 与上年同期比较, 本报告期增加摊销限制性股票成本费用 570 万元。 3、人员工资、运输费、差旅费、售后服务费等的提高, 导致生产成本和期间费用的提高。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、一贯的本着重视投资者合理投资回报兼顾公

司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的分配政策；并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。公司历年现金分红情况均达到连续三年现金分红占三年实现的年均可分配利润 30% 的比例。

2、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和厦门证监局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》（厦证监发【2012】46 号）的指示精神和公司章程等相关制度的规定，公司认真组织相关人员进行讨论和传达学习，并就股东回报规划及现金分红等有关事项与公司董事（特别是独立董事）、监事进行了充分沟通，同时通过向中小投资者征求意见等方式充分听取中小投资者和流通股股东的意见和建议。公司于 2012 年 07 月 29 日召开的 2012 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章程〉的议案》、《关于制定〈厦门科华恒盛股份有限公司未来三年股东回报规划〉的议案》，对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化。

公司已完善了利润分配政策并修改了《公司章程》，同时明确了公司未来三年（2012-2014 年）的分红规划，完善了利润分配的决策程序和机制，分红标准和比例也得到了进一步明确，中小股东的合法权益能够得到充分维护，对利润分配政策进行调整的条件、程序和机制更加合规和透明。公司已建立了对投资者持续、稳定、科学的回报机制。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

#### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为进一步完善公司的治理结构，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）、《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人登记管理相关事项》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，制定了《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》并经第四届董事会第十五次会议审议通过。同时，为进一步加强内幕信息保密工作，保护广大投资者的合法权益，公司对《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》作了进一步修订，形成了《厦门科华恒盛股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，并经2012年06月24日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过。

公司根据《厦门科华恒盛股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》要求，做好内幕信息管

理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。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。

**是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究**

是  否

**上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚**

是  否

**(十二) 其他披露事项**

**公司独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表独立意见：**

根据《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、深交所《股票上市规则》、公司章程及其他有关法律、法规，作为厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则，对公司报告期内（2012年01月01日至2012年06月30日）对外担保和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真地了解和核查，发表如下独立意见：

1、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、公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截至2012年06月30日，公司不存在任何对外担保情形。

**(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

**七、重要事项**

**(一) 公司治理的情况**

报告期内，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》等相关法律法规的要求，规范公司运作，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部控制制度，做好信息披露工作，不断提高公司治理水平。并根据相关规定对《公司章程》部分条款进行了修订，进一

步完善了公司治理规章制度。

报告期内，公司共召开1次股东大会，2次董事会，2次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### 1、公司在报告期内实施的利润分配方案

根据2012年05月17日召开的2011年年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配的议案》，以公司2011年末总股本159,965,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税），本次分配现金股利23,994,750元，利润分配后，剩余未分配利润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，公司总股本由159,965,000.00股增加至223,951,000.00股。报告期内上述利润分配已实施完毕该分配方案已于2012年05月30日前实施完毕。

### 2、公司本年度中期利润分配及资本公积转增股本方案

公司本年度中期公司无利润分配及资本公积转增股本方案。

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

### (六) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### (七) 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

适用  不适用

2012年01月01日至06月30日，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2012年06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55,000股，占公司总股本的0.03%。完成上述增持后，陈成辉先生持有公司41,435,720股份，占公司股份总额的18.50%。

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。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内激励对象的范围	公司实施厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划时在公司任职的公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员			
报告期内授出的权益总额（股）	0			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	5,523,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	<p>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，占公司发行前股本总额 15,600 万股的 2.54%，授予价格为每股 10.92 元。</p> <p>2012 年 05 月 17 日召开 2011 年年度股东大会，审议通过的《关于公司 2011 年度利润分配的议案》，以公司 2011 年末总股本 15,996.5 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转 4 股，转增后，公司总股本由 15,996.50 万股增加至 22,395.10 万股。报告期内上述利润分配已实施完毕。为此，上述限制性股票授予价格与行权价格调为每股 7.80 元。</p>			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
因激励对象行权所引起的股本变动情况	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，本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的 15,600 万股增加至 15,996.50 万股，公司控股股东及实际控制人未发生变化。			
权益工具公允价值的计量方法	按公司股份的市场价格同时考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	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。以中国债券信息网公布的中国固定利率国债收益率为无风险报酬率；以 2010 年度每股分红平均数除以行权价（考虑除权影响）为预计股息收益率；以授予日前的一个年度的实际交易天数计算的股价波动幅度为隐含波动率。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	权益工具公允价值的分摊期间为 2011 年 10 月至 2015 年 9 月；各会计期间分摊金额分别为：221.92 万元、762.02 万元、335.04 万元、156.87 万元、54.64 万元。			

其他公司股权激励的实施情况及其影响：

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，占公司发行前股本总额15,600万股的2.54%。

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日公司召开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。

2012年06月24日，公司分别召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议并通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司限制性股票激励对象王庆保、郭建宗因离职已不符合激励条件。根据“第八章限制性股票激励计划的变更和终止”以及第“第十章限制性股票的回购注销”的相关规定，公司将对激励对象王庆保、郭建宗的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销，合计回购注销股本2.80万股，回购价格为7.8元/股，冲减资本公积19.04万元。

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。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，2012年01月01日至06月30日期间分摊的成本费用为381.01万元。

## （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

#### 5、其他重大关联交易

无

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

无

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、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

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	陈建平、陈成辉、林仪、吴建文、张少武、苏瑞瑜、陈四雄、林晓浙；厦门科华伟业股份有限公司	<p>1、关于股份锁定的承诺：公司实际控制人陈建平、陈成辉和控股股东厦门科华伟业股份有限公司均作出承诺：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。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厦门科华伟业股份有限公司的股份，也不由厦门科华伟业股份有限公司回购该部分股份；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。</p> <p>2、关于同业竞争的承诺：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。</p>	2010 年 01 月 13 日	三十六个月	严格履行

		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》。			
其他对公司中小股东所作承诺	厦门科华伟业股份有限公司、陈建平、陈成辉	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。其在全局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。	2011 年 12 月 30 日	十二个月	严格履行
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
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	0	0

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	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0	0
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0	0
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	0	0
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
5.其他	0	0
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0	0
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
合计	0	0

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月16日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012年02月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012年02月27日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012年03月01日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012年03月05日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012年03月30日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012年04月05日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012年04月13日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况

2012 年 04 月 26 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012 年 04 月 26 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012 年 04 月 26 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012 年 04 月 27 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012 年 04 月 28 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012 年 05 月 02 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012 年 05 月 02 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012 年 05 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司、华创证券有限责任公司、福建四海投资有限公司、万家基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务及募投项目等情况
2012 年 06 月 17 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012 年 06 月 20 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2012 年 06 月 28 日	深圳海吉星国际农产品物流园会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司、中航证券有限公司等 16 家机构	公司基本情况、主营业务等情况

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012-001: 关于全资子公司通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》: D24 《证券日报》: B2 《中国证券报》: B002 《上海证券报》: B19	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-01/60487028.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-01/60487028.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-002: 2011 年度业绩快报	《证券时报》: D20 《证券日报》: B4 《中国证券报》: B028 《上海证券报》: B1	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-10/60524107.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-10/60524107.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-003: 第五届董事会第十三次会议决议	《证券时报》: D101 《证券日报》: E77 《中国证券报》: B095 《上海证券报》: B137	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911916.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911916.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-004: 第五届监事会第十二次会议决议	《证券时报》: D101 《证券日报》: E77 《中国证券报》: B095 《上海证券报》: B137	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911918.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911918.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-005: 2011 年年度报告摘要	《证券时报》: D101 《证券日报》: E77 《中国证券报》: B095 《上海证券报》: B137	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911910.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911910.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-006: 关于调整部分超募资金项目投资进度的公告	《证券时报》: D101 《证券日报》: E77 《中国证券报》: B095 《上海证券报》: B137	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911941.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911941.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-007: 关于公司将节余募集资金永久性补充流动资金的公告	《证券时报》: D101 《证券日报》: E77 《中国证券报》: B095 《上海证券报》: B137	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911939.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911939.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-008: 关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》: D101 《证券日报》: E77	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/</a>

	《中国证券报》： B095 《上海证券报》： B137		2012-04-26/60911934.PDF?www.cninfo.com.cn
2012-009：关于公司董事会秘书辞职的公告	《证券时报》： D101 《证券日报》： E77 《中国证券报》： B095 《上海证券报》： B137	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911940.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911940.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-010：关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》： D101 《证券日报》： E77 《中国证券报》： B095 《上海证券报》： B137	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911917.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911917.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-011：2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》： D101 《证券日报》： E77 《中国证券报》： B095 《上海证券报》： B137	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911927.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911927.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-012：2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》： D25 《证券日报》： E6 《中国证券报》： A40 《上海证券报》： B29	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-18/61012833.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-18/61012833.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-013：2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》： D32 《证券日报》： E4 《上海证券报》： B30	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-23/61033434.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-23/61033434.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-014：关于公司副总裁离职的公告	《证券时报》： D13 《证券日报》： E5 《中国证券报》： B016 《上海证券报》： B32	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-14/61135069.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-14/61135069.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-015：第五届董事会第十四次会议决议	《证券时报》： D20 《证券日报》： E11 《中国证券报》： B024 《上海证券报》： B38	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61178700.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61178700.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-016：第五届监事会第十三次会议决议	《证券时报》： D20 《证券日报》： E11 《中国证券报》： B024 《上海证券报》： B38	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61178699.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61178699.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-017：关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	《证券时报》： D20 《证券日报》： E11 《中国证券报》： B024 《上海证券报》： B38	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61178697.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61178697.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-018：减资公告	《证券时报》： D20 《证券日报》： E11	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/</a>

	《中国证券报》：B024 《上海证券报》：B38		2012-06-26/61178698.PDF?www.cninfo.com.cn
--	-----------------------------	--	---

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位： 厦门科华恒盛股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		376,337,794.71	503,367,804.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			7,158.6
应收票据		14,703,194.64	15,333,789.26
应收账款		278,802,384.18	252,054,269.47
预付款项		16,897,311.9	7,373,413.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,913,797.17	3,222,788.44
应收股利			
其他应收款		11,257,625.94	8,141,452.61
买入返售金融资产			
存货		135,045,109.1	156,933,014.36

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		834,957,217.64	946,433,691.19
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,489,845.22	20,919,600.17
投资性房地产		12,620,899.65	6,676,175.44
固定资产		112,609,011.93	108,302,971.8
在建工程		82,719,057.77	69,021,758.5
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		30,606,260.99	31,927,010.87
开发支出		46,613,392.31	28,618,222.15
商誉			
长期待摊费用		1,511,173.33	1,508,426.29
递延所得税资产		5,200,811.62	4,454,975.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		311,370,452.82	271,429,140.24
资产总计		1,146,327,670.46	1,217,862,831.43
流动负债：			
短期借款			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		66,602,627.69	57,926,160.88
应付账款		141,980,125.17	196,899,158.68
预收款项		17,438,059.87	27,120,053.9
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,441,204.08	18,641,189.72

应交税费		-15,605,416.88	-2,628,337.16
应付利息			92,940.86
应付股利		595,368.75	
其他应付款		2,981,504.29	10,161,914.83
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		14,883,011.56	8,028,529.88
流动负债合计		234,316,484.53	319,466,683.78
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			1,073.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	1,073.79
负债合计		234,316,484.53	319,467,757.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		223,923,000	159,965,000
资本公积		403,666,130.15	464,032,412.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		41,175,113.02	41,175,113.02
一般风险准备			
未分配利润		243,246,942.76	233,222,547.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		912,011,185.93	898,395,073.86
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		912,011,185.93	898,395,073.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,146,327,670.46	1,217,862,831.43

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		297,713,055.3	389,346,753.5
交易性金融资产			
应收票据		12,679,244.64	14,675,349.14
应收账款		280,192,359.33	241,903,606.74
预付款项		13,743,363.47	3,782,990.16
应收利息		1,649,088.33	2,602,500
应收股利		30,000,000	
其他应收款		8,255,421.15	6,072,413.38
存货		24,366,079.26	38,325,316.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		668,598,611.48	696,708,929.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		313,022,761.26	314,452,516.21
投资性房地产		2,626,202.56	2,750,636.08
固定资产		23,422,103.32	15,522,092.45
在建工程		51,774,199.05	46,669,850.38
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		8,297,136.51	8,452,742.67
开发支出		30,975,519.7	19,621,036.92
商誉			
长期待摊费用		695,532.77	642,573.87
递延所得税资产		1,688,768.71	1,363,891.52
其他非流动资产			

非流动资产合计		432,502,223.88	409,475,340.1
资产总计		1,101,100,835.36	1,106,184,269.48
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		44,698,524.76	49,305,094.31
应付账款		161,879,342.98	157,698,616.81
预收款项		13,281,017.47	23,900,827.6
应付职工薪酬		4,941,643.51	13,690,240.77
应交税费		8,003,436.62	14,197,874.95
应付利息			
应付股利		595,368.75	
其他应付款		1,514,420.06	8,498,684.81
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		234,913,754.15	267,291,339.25
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		0	0
负债合计		234,913,754.15	267,291,339.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		223,923,000	159,965,000
资本公积		400,853,289.5	462,055,587.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		41,175,113.02	41,175,113.02
未分配利润		200,235,678.69	175,697,229.25
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		866,187,081.21	838,892,930.23
负债和所有者权益（或股东权益）		1,101,100,835.36	1,106,184,269.48

总计			
----	--	--	--

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		365,495,233.08	362,958,865.62
其中：营业收入		365,495,233.08	362,958,865.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		326,577,661.17	310,869,793.78
其中：营业成本		253,709,356.36	230,426,353.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,338,288.68	1,494,537.44
销售费用		45,963,057.46	46,543,390.92
管理费用		26,796,591.77	36,206,286.55
财务费用		-4,462,458.78	-4,659,711.29
资产减值损失		2,232,825.68	858,936.84
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）		-1,416,190.2	-1,248,287.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,429,754.95	-1,248,287.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,501,381.71	50,840,784.82
加：营业外收入		5,077,445.15	1,604,882.22
减：营业外支出		313,242.98	165,092.75

其中：非流动资产处置 损失		2,345.61	391.67
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		42,265,583.88	52,280,574.29
减：所得税费用		8,246,438.98	9,952,206.61
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		34,019,144.9	42,328,367.68
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利 润		34,019,144.9	42,387,736.54
少数股东损益			-59,368.86
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.15	0.19
（二）稀释每股收益		0.15	0.19
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		34,019,144.9	42,328,367.68
归属于母公司所有者的综合 收益总额		34,019,144.9	42,387,736.54
归属于少数股东的综合收益 总额		0	-59,368.86

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈成辉先生

主管会计工作负责人：吕永明先生

会计机构负责人：汤珊女士

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		309,358,875.82	310,287,562.62
减：营业成本		232,814,372.22	218,849,017.54
营业税金及附加		1,043,825.03	274,840.44
销售费用		42,802,178.24	41,753,784.75
管理费用		10,613,847.66	16,978,890.59
财务费用		-3,503,401.99	-4,177,826.34
资产减值损失		2,276,844.97	-239,910.93
加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”		28,570,245.05	50,269,742.62

号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,429,754.95	-1,248,287.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,881,454.74	87,118,509.19
加：营业外收入		1,194,607.59	220,821.25
减：营业外支出		33,092.06	8,256.98
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,042,970.27	87,331,073.46
减：所得税费用		4,509,770.83	6,484,590.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,533,199.44	80,846,483.21
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		48,533,199.44	80,846,483.21

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	316,646,063.26	336,710,890.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	7,865,315.85	5,165,005.68
收到其他与经营活动有关的现金	18,131,496.12	25,982,250.01
经营活动现金流入小计	342,642,875.23	367,858,145.98
购买商品、接受劳务支付的现金	237,396,426.94	316,610,621.3
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	64,312,463.07	44,503,521.78
支付的各项税费	40,190,603.61	36,878,418.68
支付其他与经营活动有关的现金	49,512,943.77	71,893,743.85
经营活动现金流出小计	391,412,437.39	469,886,305.61
经营活动产生的现金流量净额	-48,769,562.16	-102,028,159.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,000	50,000
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	180,000	50,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,110,085.44	31,089,682.76
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,110,085.44	31,089,682.76
投资活动产生的现金流量净额	-50,930,085.44	-31,039,682.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资		

收到的现金		
取得借款收到的现金		14,324,420.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	14,324,420.93
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,399,999.99	62,672,547.36
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	181,819.93	212,286.76
筹资活动现金流出小计	23,581,819.92	62,884,834.12
筹资活动产生的现金流量净额	-23,581,819.92	-48,560,413.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,817.5	-95,556.54
五、现金及现金等价物净增加额	-123,258,650.02	-181,723,812.12
加：期初现金及现金等价物余额	481,313,730.6	606,570,540.02
六、期末现金及现金等价物余额	358,055,080.58	424,846,727.9

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	249,633,452.73	285,513,487.79
收到的税费返还	3,222,265.73	998,873.2
收到其他与经营活动有关的现金	6,125,631.95	1,601,789.17
经营活动现金流入小计	258,981,350.41	288,114,150.16
购买商品、接受劳务支付的现金	201,430,014.83	308,453,570.59
支付给职工以及为职工支付的现金	31,496,048.37	19,451,171.57
支付的各项税费	22,395,291.13	27,345,983.96
支付其他与经营活动有关的现金	44,147,840.66	36,379,142.28
经营活动现金流出小计	299,469,194.99	391,629,868.4
经营活动产生的现金流量净额	-40,487,844.58	-103,515,718.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		48,000,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	48,000,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,128,831.8	12,671,450.69
投资支付的现金		78,528,100
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	27,128,831.8	91,199,550.69
投资活动产生的现金流量净额	-27,128,831.8	-43,199,550.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		11,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	11,000,000
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,399,999.99	62,535,735.1
支付其他与筹资活动有关的现金	181,819.93	212,286.76
筹资活动现金流出小计	23,581,819.92	62,748,021.86
筹资活动产生的现金流量净额	-23,581,819.92	-51,748,021.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,358.3	-35,303.96
五、现金及现金等价物净增加额	-91,183,138	-198,498,594.75
加：期初现金及现金等价物余额	370,613,479.17	472,824,281.9
六、期末现金及现金等价物余额	279,430,341.17	274,325,687.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益

	实收资本 (或股本)	资本公 积	减:库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	159,965,000	464,032,412.98			41,175,113.02		233,222,547.86		0	898,395,073.86
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	159,965,000	464,032,412.98			41,175,113.02		233,222,547.86		0	898,395,073.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	63,958,000	-60,366,282.83					10,024,394.9			13,616,112.07
(一) 净利润							34,019,144.9			34,019,144.9
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							34,019,144.9			34,019,144.9
(三) 所有者投入和减少资本	-28,000	3,619,717.17	0	0	0	0	0	0	0	3,591,717.17
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,810,117.17								3,810,117.17
3. 其他	-28,000	-190,400								-218,400
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-23,994,750	0	0	-23,994,750
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,994,750			-23,994,750
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	63,986,000	-63,986,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	63,986,000	-63,986,000								
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	223,923,000	403,666,130.15			41,175,113.02		243,246,942.76		0	912,011,185.93

上年金额

单位：元

项目	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
	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	500,465,100.51			28,863,575.32		199,224,761.32		1,571,857.45	808,125,294.6
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	78,000,000	500,465,100.51			28,863,575.32		199,224,761.32		1,571,857.45	808,125,294.6
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	81,965,000	-36,432,687.53			12,311,537.7		33,997,786.54		-1,571,857.45	90,269,779.26
(一) 净利润							108,709,324.24		-59,294.78	108,650,029.46
(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
(三) 所有者投入和减少资本	3,965,000	41,567,312.47	0	0	0	0	0	0	0	45,532,312.47
1. 所有者投入资本	3,965,000	15,351.51								3,980,351.51
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	0	0	0	0	12,311,537.7	0	-74,711,537.7	0	-1,512,562.67	-63,912,562.67
1. 提取盈余公积					12,311,537.7		-12,311,537.7			

					37.7		537.7			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-62,400,000		-1,512,562.67	-63,912,562.67
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	78,000,000	-78,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	78,000,000	-78,000,000								
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	464,032,412.98			41,175,113.02		233,222,547.86		0	898,395,073.86

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	159,965,000	462,055,587.96			41,175,113.02		175,697,229.25	838,892,930.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	159,965,000	462,055,587.96			41,175,113.02		175,697,229.25	838,892,930.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,958,000	-61,202,298.46					24,538,449.44	27,294,150.98
（一）净利润							48,533,199.44	48,533,199.44
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							48,533,199.44	48,533,199.44
（三）所有者投入和减少资本	-28,000	2,783,701.54	0	0	0	0	0	2,755,701.54
1. 所有者投入资本								-218,400
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,974,101.54						2,974,101.54
3. 其他	-28,000	-190,400						
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-23,994,750	-23,994,750
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,994,750	-23,994,750
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	63,986,000	-63,986,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	63,986,000	-63,986,000						
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	223,923,000	400,853,289.5			41,175,113.02		200,235,678.69	866,187,081.21

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	78,000,000	498,488,275.49			28,863,575.32		127,293,389.94	732,645,240.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	78,000,000	498,488,27 5.49			28,863,575 .32		127,293,38 9.94	732,645,24 0.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,965,000	-36,432,68 7.53			12,311,537 .7		48,403,839 .31	106,247,68 9.48
（一）净利润							123,115,37 7.01	123,115,37 7.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							123,115,37 7.01	123,115,37 7.01
（三）所有者投入和减少资本	3,965,000	41,567,312 .47	0	0	0	0	0	45,532,312 .47
1. 所有者投入资本	3,965,000	15,351.51						3,980,351. 51
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	0	0	0	0	12,311,537 .7	0	-74,711,53 7.7	-62,400,00 0
1. 提取盈余公积					12,311,537 .7		-12,311,53 7.7	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-62,400,00 0	-62,400,00 0
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	78,000,000	-78,000,00 0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	78,000,000	-78,000,00 0						
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	159,965,00 0	462,055,58 7.96			41,175,113 .02		175,697,22 9.25	838,892,93 0.23

### （三）公司基本情况

#### （一）历史沿革

厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称“本公司”）是经厦门市经济体制改革委员会厦体改[1999]016号文批准，由陈建平等128名自然人共同发起设立的股份有限公司，于1999年03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09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06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的批复》，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。

根据本公司在2012年05月17日召开的2011年年度股东大会审议通过的“2011年度权益分派方案”，本公司以总股本15,996.5万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后本公

司注册资本为人民币22,395.10万元，股本为人民币22,395.10万元。

2012年06月24日，公司分别召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议并通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司限制性股票激励对象王庆保、郭建宗因离职已不符合激励条件。根据“第八章限制性股票激励计划的变更和终止”以及第“第十章限制性股票的回购注销”的相关规定，公司将对激励对象王庆保、郭建宗的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销，合计回购注销股本28,000股，回购价格为7.8元/股，冲减资本公积19.04万元。本次变更后股本为22,392.30万元。

## （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18.50%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44.95%的股权，共同为公司的实际控制人。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、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。

### 2、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2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、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。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 境外子公司的记账本位币

适用  不适用

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

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

适用  不适用

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (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。

### (2) 外币财务报表的折算

适用  不适用

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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（相关说明见本附注（四）之10）、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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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，按其公允价值和相关交易费用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。

### (3) 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。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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”。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

适用 不适用

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。本公司本期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**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	未进行单项计提坏账准备的应收款项及单项测试未减值的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生了减值,如债务人出现撤销、破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,单独进行减值测试,计提坏账准备。

## 11、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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

本公司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。

### (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

永续盘存制  定期盘存制  其他

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## **12、长期股权投资**

### **(1) 初始投资成本确定**

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（四）之5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**

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、重大影响的依据**

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

### 13、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。

### 14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

本报告期内，公司不存在融资租入固定资产的情况。

## (3) 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%
电子设备	3-5	5%	31.67%-23.75%
运输设备	4-5	5%	19%-23.75%
其他设备	5	5%	19%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

## (4) 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。

### **(5) 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。

## **15、在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程在达到预定可使用状态时转为固定资产。

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。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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。

## (2) 借款费用资本化期间

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。

## (3) 暂停资本化期间

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。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、生物资产

适用 不适用

## 18、油气资产

适用 不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	受益年限
自行开发的非专利技术	3-5 年	受益年限
驰名商标	5 年	受益年限
软件	实际受益年限	受益年限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

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。

## (4) 无形资产减值准备的计提

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。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

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；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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

## 21、附回购条件的资产转让

适用  不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 23、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）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。

## 24、回购本公司股份

适用 不适用

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

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。

### （2）确认递延所得税负债的依据

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。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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

本公司作为出租人的，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。

本公司作为承租人的，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。

## (2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人的，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。

本公司作为承租人的，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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 30、资产证券化业务

适用  不适用

## 31、套期会计

适用  不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

适用  不适用

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

本公司没有需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

**(五) 税项**

**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售增值额	17%
消费税		
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.50%，15%，25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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）	25%	注3
漳州科华新能源技术有限责任公司（以下简称科华新能源）	25%	
厦门科灿信息技术有限公司（以下简称厦门科灿）	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%	

## 2、税收优惠及批文

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，2012年暂按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），漳州科华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：GF2011135000151），发证日期为2011年10月9日，有效期三年。本期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%，2012年适用所得税率为25%。

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。2012年适用所得税率为12.50%

## 3、其他说明

（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。

（3）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%。

（4）员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
漳州科华技术有限公司 (注)	全资子公司	福建漳州	电子业	190,490,000	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、	189,224,500	0	100%	100%	是	0	0	0

					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、计算机软件、发电机、办公设备、五金交电产品、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	1,500,000	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）	1,493,400	0	100%	100%	是	0	0	0
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	95,328,100	工业电源、电力电子产品的研发、	95,328,100	0	100%	100%	是	0	0	0

					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	2,000,000	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。	2,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
北京科华恒盛 技术有限公司	全资子公司	北京市	电子业	5,000,000	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	5,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0

					电；计算机系统集成；专业承包。									
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

适用  不适用

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

适用  不适用

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

无。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**8、报告期内发生的反向购买**

无。

**9、本报告期发生的吸收合并**

无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

适用  不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	18,116.43	--	--	12,691.22
人民币	--	--	18,116.43	--	--	12,691.22
银行存款:	--	--	358,036,964.15	--	--	481,301,039.38
人民币	--	--	354,852,060.22	--	--	478,923,035.8
USD	502,291.09	6.3249	3,176,940.92	376,052.59	6.3009	2,369,469.77
EUR	1,011.69	7.871	7,963.01	1,045.49	8.1625	8,533.81
其他货币资金:	--	--	18,282,714.13	--	--	22,054,074.33
人民币	--	--	18,282,714.13	--	--	22,054,074.33
合计	--	--	376,337,794.71	--	--	503,367,804.93

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

注1：银行存款年末余额中6个月定期存款19,000.00万元，3个月定期存款4,000.00万元。

注2：其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金9,949,428.56 元，保函保证金8,333,285.57 元。

注3：截至2012年06月30日止，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		7,158.6
套期工具		
其他		
合计		7,158.6

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用  不适用

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,703,194.64	15,333,789.26
合计	14,703,194.64	15,333,789.26

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

截止2012年06月30日，本公司无质押、未到期已贴现的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据。  
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
晶科进出口有限公司	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 09 日	2,000,000	031000051/21313555
晶科进出口有限公司	2012 年 02 月 28 日	2012 年 08 月 07 日	2,000,000	10300052/21728403
华为技术有限公司	2012 年 04 月 11 日	2012 年 07 月 11 日	1,791,772.91	30700051/20435779
元亮科技有限公司	2012 年 05 月 23 日	2012 年 11 月 23 日	800,000	10300052/23371638
福建英吉微电子设计有限公司	2012 年 04 月 06 日	2012 年 07 月 06 日	740,425.5	30300051/21136538
合计	--	--	7,332,198.41	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：  
适用 不适用

### 4、应收股利

无。

### 5、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
厦门银行股份有限公司 银隆支行	2,602,500	2,140,000	3,093,411.67	1,649,088.33
中国银行股份有限公司 漳州分行	70,751.49		70,751.49	0

兴业银行股份有限公司 漳州角美支行	549,536.95	488,947.22	773,775.33	264,708.84
合计	3,222,788.44	2,628,947.22	3,937,938.49	1,913,797.17

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	0

(3) 应收利息的说明

应收利息期末账面余额比年初账面余额减少1,308,991.27 元，降幅40.62%。主要原因系上年应收利息在本期已结清，且本期定期存款额同比上年减少较多所致。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
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	288,668,962.17	100%	9,866,577.99	3.42%	259,814,838.56	100%	7,760,569.09	2.99%
组合小计	288,668,962.17	100%	9,866,577.99	3.42%	259,814,838.56	100%	7,760,569.09	2.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	288,668,962.17	--	9,866,577.99	--	259,814,838.56	--	7,760,569.09	--

应收账款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	252,166,915.63	87.36%	5,021,854.25	238,999,328.59	91.99%	4,779,986.57
1 年以内小计	252,166,915.63	87.36%	5,021,854.25	238,999,328.59	91.99%	4,779,986.57
1 至 2 年	31,583,820.94	10.94%	3,041,411.62	16,755,354.18	6.45%	1,675,535.41
2 至 3 年	3,410,770.6	1.18%	685,132.12	2,768,094.29	1.07%	553,618.86
3 年以上	1,507,455	0.52%	1,118,180	1,292,061.5	0.5%	751,428.25
3 至 4 年	763,660	0.26%	374,385	1,081,266.5	0.42%	540,633.25
4 至 5 年	743,795	0.26%	743,795	210,795	0.08%	210,795
5 年以上						
合计	288,668,962.17	--	9,866,577.99	259,814,838.56	--	7,760,569.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林省高速公路管理局通信监控中心	货款	2012 年 03 月 27 日	3,100	公司合并,人员变动频繁,已逾期 3 年以上,无法收回货款	否
中国联合网络通信有限公司广西分公司	货款	2012 年 03 月 27 日	123,818	公司合并,人员变动频繁,已逾期 3 年以上,无法收回货款	否
合计	--	--	126,918	--	--

应收账款核销说明：

本期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。

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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华为技术有限公司	客户	14,156,151.96	1 年以内	4.9%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	13,501,056.63	1 年以内	4.68%
中国农业银行股份有限公司山东省分行	客户	9,837,523.08	1 年以内	3.41%
河北普瑞阳光科技有限公司	客户	7,512,860	1 年以内	2.6%
北京天诚同创电气有限公司	客户	6,763,195.69	1-2 年	2.34%
合计	--	51,770,787.36	--	17.93%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
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	11,774,676.05	100%	517,050.11	4.39%	8,588,142.64	100%	446,690.03	5.2%
组合小计	11,774,676.05	100%	517,050.11	4.39%	8,588,142.64	100%	446,690.03	5.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	0		0		0		0	

应收款								
合计	11,774,676.05	--	517,050.11	--	8,588,142.64	--	446,690.03	--

其他应收款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	10,325,075.25	87.69%	155,275.38	7,181,031.47	83.62%	143,562.84
1 年以内小计	10,325,075.25	87.69%	155,275.38	7,181,031.47	83.62%	143,562.84
1 至 2 年	959,362.3	8.15%	95,936.23	836,070.42	9.73%	83,607.04
2 至 3 年	218,000	1.85%	43,600	420,650.75	4.9%	84,130.15
3 年以上	272,238.5	2.32%	222,238.5	150,390	1.75%	135,390
3 至 4 年	115,000	0.98%	65,000	30,000	0.35%	15,000
4 至 5 年	157,238.5	1.34%	157,238.5	120,390	1.4%	120,390
5 年以上						
合计	11,774,676.05	--	517,050.11	8,588,142.64	--	446,690.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

适用  不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
漳州市国家税务局	2,055,819.7	出口退税款	17.46%
合计	2,055,819.7	--	17.46%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
漳州市国家税务局	税收主管部门	2,055,819.7	1 年以内	17.46%
中国建设银行湖北省分行	客户	260,000	1-2 年	2.21%
新疆维吾尔自治区国家税务局	客户	240,848	1 年以内	2.05%
深圳市鼎丰达电子科技有限公司	厂房出租方	193,256	2-3 年	1.64%
北京金嘉年设备成套有限公司	出租方	182,947	1-2 年	1.55%
合计	--	2,932,870.7	--	24.91%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,675,817.04	86.85%	7,289,103.52	98.86%
1 至 2 年	2,221,494.86	13.15%	84,310	1.14%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	16,897,311.9	--	7,373,413.52	--

预付款项账龄的说明：无。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
厦门市绿晟贸易有限公司	供应商	2,634,000		预付货款未结算
荷贝克电源系统(武汉)有限公司	供应商	501,687	2012 年 06 月 30 日	预付货款未结算
厦门和成茂石材进出口有限公司	供应商	500,000	2012 年 06 月 15 日	预付工程款未结算
漳州市电业局	供应商	401,344.74	2012 年 06 月 27 日	电费
厦门高新电子技术工程有限公司	供应商	471,000	2012 年 03 月 16 日	预付工程款未结算
合计	--	4,508,031.74	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付厦门市绿晟贸易有限公司的货款2,634,000.00元，其中，2011年8月31日预付1,053,600.00元；2012年4月28日预付1,580,400.00元。

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

截至2012年06月30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。

截至2012年06月30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。

预付账款期末账面余额比年初账面余额增加9,523,898.38元，增幅129.17%。主要原因系公司预付火炬园研发生产基地建设项目的工程价款，尚未结算。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,217,192.7	340,039.36	81,877,153.34	85,487,398.64	340,039.36	85,147,359.28
在产品	13,908,655.69		13,908,655.69	17,809,638.4		17,809,638.4
库存商品	40,339,947.98	1,080,647.91	39,259,300.07	55,127,125.89	1,151,109.21	53,976,016.68
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	136,465,796.37	1,420,687.27	135,045,109.1	158,424,162.93	1,491,148.57	156,933,014.36

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	340,039.36				340,039.36
在产品					
库存商品	1,151,109.21		70,461.3		1,080,647.91
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	1,491,148.57	0	70,461.3	0	1,420,687.27

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	呆料		
库存商品	样机	以前减记存货价值的影响因素已经消失	0.17%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货期末账面余额比年初数减少21,958,366.56元，减少幅度13.86%，主要原因是期初库存商品在本报告期实现了销售。

## 10、其他流动资产

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

无。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

## 13、长期应收款

无。

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
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	48,000,000	50%	50%	41,789,828.69	2,810,138.25	38,979,690.44	1,942,664.62	-2,859,509.9
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

漳州耐欧立斯科技有限责任公司所采用的会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计一致。

## 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	权益法	24,000,000	20,919,600.17	-1,429,754.95	19,489,845.22	50%	50%	一致	0	0	0
合计	--	24,000,000	20,919,600.17	-1,429,754.95	19,489,845.22	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无	无	0

长期股权投资的说明：

长期股权投资本期减少1,429,754.95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2012年1-6月份净利润确认的投资收益-1,429,754.95元。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,430,483.43	6,373,234.3	0	22,803,717.73
1.房屋、建筑物	16,430,483.43	6,373,234.3	0	22,803,717.73
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	9,754,307.99	428,510.09	0	10,182,818.08
1.房屋、建筑物	9,754,307.99	428,510.09	0	10,182,818.08
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	6,676,175.44	5,944,724.21	0	12,620,899.65
1.房屋、建筑物	6,676,175.44	5,944,724.21	0	12,620,899.65
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物	0	0	0	0
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	6,676,175.44	5,944,724.21	0	12,620,899.65
1.房屋、建筑物	6,676,175.44	5,944,724.21	0	12,620,899.65
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	428,510.09
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	148,839,349.07	19,385,723.54		7,572,238.27	160,652,834.34
其中：房屋及建筑物	63,962,690.42	14,471,207.26		6,417,046.15	72,016,851.53
机器设备	27,618,613.17	1,237,735.02		377,885.72	28,478,462.47
运输工具	12,641,074.03	1,139,052.17		730,500	13,049,626.2
电子设备	20,607,378.51	1,654,764.63		37,216.66	22,224,926.48
办公及其他设备	24,009,592.94	882,964.46		9,589.74	24,882,967.66
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	40,536,377.27	0	8,258,363.57	750,918.43	48,043,822.41
其中：房屋及建筑物	9,076,619.35		1,587,494.08	19,350.43	10,644,763
机器设备	5,557,307.29		1,305,000.31	12,535.69	6,849,771.91
运输工具	6,903,177.16		1,014,781.52	693,975	7,223,983.68
电子设备	9,104,899.56		2,574,088.33	22,802.23	11,656,185.66
办公及其他设备	9,894,373.91		1,776,999.33	2,255.08	11,669,118.16
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	108,302,971.8	--		--	112,609,011.93
其中：房屋及建筑物	54,886,071.07	--		--	61,372,088.53
机器设备	22,061,305.88	--		--	21,628,690.56
运输工具	5,737,896.87	--		--	5,825,642.52
电子设备	11,502,478.95	--		--	10,568,740.82
办公及其他设备	14,115,219.03	--		--	13,213,849.5
四、减值准备合计	0	--		--	0
其中：房屋及建筑物		--		--	
机器设备		--		--	
运输工具		--		--	
电子设备		--		--	
办公及其他设备		--		--	
五、固定资产账面价值合计	108,302,971.8	--		--	112,609,011.93
其中：房屋及建筑物	54,886,071.07	--		--	61,372,088.53
机器设备	22,061,305.88	--		--	21,628,690.56
运输工具	5,737,896.87	--		--	5,825,642.52
电子设备	11,502,478.95	--		--	10,568,740.82
办公及其他设备	14,115,219.03	--		--	13,213,849.5

本期折旧额 8,258,363.57 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 14,436,797.12 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0	0	0	0	

机器设备	0	0	0	0
运输工具	0	0	0	0

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	12,620,899.65
机器设备	
运输工具	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
福州鼓楼区水部街道六一中路 79 号东光大楼 1#楼 204 单元	新购置	2013 年 01 月 31 日
福州鼓楼区水部街道六一中路 79 号东光大楼 43 号车位	新购置	2013 年 01 月 31 日
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	新购置	2013 年 01 月 31 日
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	新购置	2013 年 01 月 31 日
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1613	新购置	2013 年 01 月 31 日
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1614	新购置	2013 年 01 月 31 日
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1615	新购置	2013 年 01 月 31 日
时代晶科名苑 26-1801	新购置	2013 年 01 月 31 日
时代晶科名苑 26-1804	新购置	2013 年 01 月 31 日
西安高新路 80 号 2-E-09 车库	新购置	2013 年 01 月 31 日
西安高新路 80 号 2-E-10 车库	新购置	2013 年 01 月 31 日
西安高新路 80 号 3-20901	新购置	2013 年 01 月 31 日
西安高新路 80 号 3-20906	新购置	2013 年 01 月 31 日

固定资产说明：

本期增加额中由在建工程转入原值为14,436,797.12元，其中：增加房屋建筑物原值14,427,395.41

元，增加机器设备原值9,401.71元；本期减少额中由房屋建筑物转入投资性房地产的原值为6,373,234.30元，累计折旧为50,454.77元。

截至2012年6月30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。

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
火炬工业园厂房及办公楼	49,801,556.05		49,801,556.05	37,112,546.88		37,112,546.88
福州办事处房产装修				2,638,755.5		2,638,755.5
沈阳办事处房产装修				1,824,829		1,824,829
成都办事处房产装修				3,121,076		3,121,076
石家庄办事处房产装修	1,972,643		1,972,643	1,972,643		1,972,643
待安装设备	3,743,029.75		3,743,029.75	3,051,498.22		3,051,498.22
新能源角美工厂围墙、大门工程	2,234,429.6		2,234,429.6	2,065,629.6		2,065,629.6
生产车间一、二、三	6,340,500		6,340,500	1,592,500		1,592,500
生产车间四	6,976,100		6,976,100	4,360,100		4,360,100
生产车间六	2,392,000		2,392,000	1,329,000		1,329,000
生产车间七				5,042,796.3		5,042,796.3
车间七配套工程-室外道路工程	1,019,400		1,019,400	338,400		338,400
宿舍楼工程	7,632,984		7,632,984	4,571,984		4,571,984
智能化安防系统	8,415.37		8,415.37			
电气工程	598,000		598,000			
合计	82,719,057.77	0	82,719,057.77	69,021,758.5	0	69,021,758.5

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
火炬工业园 厂房及办公 楼	57,231,600	37,112,546.88	12,689,009.17			87.02%	88%				募投	49,801,556.05
福州办事处 房产装修	2,850,600	2,638,755.5	139,833	2,778,588.5		97.47%	98%				募投	
沈阳办事处 房产装修	2,300,000	1,824,829	191,667.61	2,016,496.61		87.67%	88%				募投	0
成都办事处 房产装修	2,900,000	3,121,076	138,000	3,259,076		112.38%	98%				募投	
石家庄办事 处房产装修	1,900,000	1,972,643				103.82%	98%				募投	1,972,643
待安装设备	5,073,029.75	3,051,498.22	700,933.24	9,401.71		73.78%					自筹	3,743,029.75
新能源角美 工厂围墙、大 门工程	33,121,763.6	2,065,629.6	168,800			6.75%	5%				募投	2,234,429.6
生产车间一、 二、三	124,882,500	1,592,500	4,748,000			5.08%	5%				募投	6,340,500
生产车间四	31,218,000	4,360,100	2,616,000			22.35%	23%				募投	6,976,100
生产车间六	156,090,000	1,329,000	1,063,000			1.53%	2%				募投	2,392,000
生产车间七	6,377,869.3	5,042,796.3	1,330,438	6,373,234.3		99.93%	98%				募投	
车间七配套 工程-室外道 路工程	1,482,145	338,400	681,000			68.78%	70%				募投	1,019,400
宿舍楼工程	187,707,984	4,571,984	3,061,000			4.07%	4%				募投	7,632,984
生产设备	615,000		225,750		225,750	0%					募投	

智能化安防系统	8,415.37		8,415.37			100%	95%				募投	8,415.37
电气工程	1,495,000		598,000			40%	40%				募投	598,000
合计	615,253,907.02	69,021,758.5	28,359,846.39	14,436,797.12	225,750	--	--	0	0	--	--	82,719,057.77

在建工程项目变动情况的说明：无。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无。

(5) 在建工程的说明

截至2012年6月30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。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	35,549,929.13	0	0	35,549,929.13
土地使用权	24,793,013.55			24,793,013.55
中国驰名商标	480,000			480,000
PFC 项目 40KW	2,058,204.74			2,058,204.74
应用软件	8,218,710.84			8,218,710.84
二、累计摊销合计	3,622,918.26	1,320,749.88	0	4,943,668.14
土地使用权	1,183,011.74	259,151.7		1,442,163.44
中国驰名商标	256,000	48,000		304,000

PFC 项目 40KW	960,495.48	205,820.46		1,166,315.94
应用软件	1,223,411.04	807,777.72		2,031,188.76
三、无形资产账面净值合计	31,927,010.87	0	0	30,606,260.99
土地使用权	23,610,001.81			23,350,850.11
中国驰名商标	224,000			176,000
PFC 项目 40KW	1,097,709.26			891,888.8
应用软件	6,995,299.8			6,187,522.08
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
中国驰名商标				
PFC 项目 40KW				
应用软件				
无形资产账面价值合计	31,927,010.87	0	0	30,606,260.99
土地使用权	23,610,001.81			23,350,850.11
中国驰名商标	224,000			176,000
PFC 项目 40KW	1,097,709.26			891,888.8
应用软件	6,995,299.8			6,187,522.08

本期摊销额 1,320,749.88 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发项目 1	3,467,221.63				3,467,221.63
研发项目 2	4,363,191.99	1,994,136.31			6,357,328.3
研发项目 3	8,236,758.18	3,864,544.15			12,101,302.33
研发项目 4	1,480,930.29	240,800.67			1,721,730.96
研发项目 5	877,404.5	530,788.41			1,408,192.91
研发项目 6	1,195,530.33	52,467.85			1,247,998.18
研发项目 7		4,671,745.39			4,671,745.39
研发项目 8	5,137,890.8	182,210.19			5,320,100.99
研发项目 9	2,776,211.69	1,663,268.17			4,439,479.86
研发项目 10	1,083,082.74	1,433,839.87			2,516,922.61
研发项目 11		1,212,373.12			1,212,373.12
研发项目 12		1,676,244.32			1,676,244.32
研发项目 13		472,751.71			472,751.71
合计	28,618,222.15	17,995,170.16	0	0	46,613,392.31

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 70.34%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 2.91%。

公司开发项目的说明：

开发支出年末账面余额比年初账面余额增加17,995,170.16元，主要原因系本公司本报告期加大了研发力量，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，

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

无。

**24、商誉**

无。

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
技术信息服务费	107,146.7		45,919.98		61,226.72	
咨询服务费	13,933.34		4,399.98		9,533.36	
UPS 维修费	521,493.83	279,236.68	175,957.82		624,772.69	
厂区零星改造工程	865,852.42	121,700	48,711.86	123,200	815,640.56	
合计	1,508,426.29	400,936.68	274,989.64	123,200	1,511,173.33	--

**26、递延所得税资产和递延所得税负债**

**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,804,657.73	1,496,633.04
开办费		
可抵扣亏损	346,244.87	346,244.87
递延收益	2,250,716.76	1,204,279.48
内部未实现毛利抵销	379,641.75	511,365.39
会计与税务摊销年限产生暂时性差异	309,160.37	277,009.06
应付职工薪酬（计提奖金）	110,390.14	619,443.18
小 计	5,200,811.62	4,454,975.02
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		1,073.79
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		1,073.79

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,207,259.12	2,389,000.12	85,713.14	126,918	10,383,628.1
二、存货跌价准备	1,491,148.57	0	70,461.3	0	1,420,687.27
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	9,698,407.69	2,389,000.12	156,174.44	126,918	11,804,315.37

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		3,225,072.19
保证借款		
信用借款		
合计		3,225,072.19

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
-	-	-	-	-	-
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0。

短期借款的说明：

短期借款余额较年初减少的原因是公司于2011年签订的远期美元结汇合约到期。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	66,602,627.69	57,926,160.88
合计	66,602,627.69	57,926,160.88

下一会计期间将到期的金额 66,602,627.69 元。

应付票据的说明：

截至2012年06月30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。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	141,980,125.17	196,899,158.68
合计	141,980,125.17	196,899,158.68

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

适用  不适用

截至2012年06月30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	工程款	尚未结算
北京索英电气技术有限公司	197,200.00	货款	尚未结算
漳州金峰工业开发总公司	285,197.00	土地款	尚未结算
哈尔滨光宇电源股份有限公司	75,650.00	货款	尚未结算
合计	1,293,047.00	—	—

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	17,438,059.87	27,120,053.9
合计	17,438,059.87	27,120,053.9

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

截至2012年06月30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
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	143,781.00	预收货款	尚未结算
CHICAGO DIGITAL POWER	31,119.97	预收货款	尚未结算
合计	590,700.97	—	—

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,315,032.34	43,365,952.21	56,759,486.55	-78,502
二、职工福利费	325.5	3,146,687.04	3,146,567.04	445.5
三、社会保险费	8,043.3	3,713,501.85	3,721,213.49	331.66
社会保险费	8,043.3	3,713,501.85	3,721,213.49	331.66
四、住房公积金	132	2,782,562.75	2,782,372.75	322
五、辞退福利		11,442	11,442	
六、其他	5,317,656.58	4,960,118.64	4,759,168.3	5,518,606.92
工会经费和职工教育经费	2,484,664.69	1,342,188.97	1,141,238.63	2,685,615.03
股份支付		3,617,929.67	3,617,929.67	0
其他（注 1）	2,832,991.89			2,832,991.89
合计	18,641,189.72	57,980,264.49	71,180,250.13	5,441,204.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 2,685,615.03，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 11,442 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

适用  不适用

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-19,210,602.41	-11,303,277.01
消费税		
营业税		1,646.4
企业所得税	2,849,381.98	6,656,781.21
个人所得税	189,749.98	176,795.97
城市维护建设税	309,659.08	916,709.67
房产税	0	73,562.78
教育费附加	132,711.03	392,875.58
地方教育附加	88,474.01	260,467.31
防洪附加费等其他税种	34,883.57	196,100.93
印花税	325.88	
合计	-15,605,416.88	-2,628,337.16

应交税费说明：

应交税费期末账面余额比年初账面余额减少12,977,079.72 元，减少幅度493.74%，主要是期末增值税的留抵税额增加所致。

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		92,940.86
合计		92,940.86

应付利息说明：

短期借款应付利息余额较年初减少的原因是公司于2011年签订的远期美元结汇合约到期而结清应付利息。

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股权激励对象	595,368.75		不适用
合计	595,368.75		--

应付股利的说明：

截至2012年06月30日止，应付股利期末余额595,368.75元，系根据股权激励计划规定，由公司代收的激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红款。

38、其他应付款

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
暂收应付款项	2,981,504.29	10,161,914.83
合计	2,981,504.29	10,161,914.83

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末账面余额	性质或内容
厦门市湖里区国有资产投资有限公司	253,128.03	预提租金
王庆保、郭建宗	218,400.00	离职人员回购注销限制性股票
唐松树	223,867.00	厂房租赁押金
合计	695,395.03	—

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	0
1 年内到期的应付债券	0	0
1 年内到期的长期应付款	0	0
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	14,883,011.56	8,028,529.88
合计	14,883,011.56	8,028,529.88

其他流动负债说明：

递延收益明细项目列示如下：

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	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	5,668,529.88	—	331,470.12	5,337,059.76	注1
医疗设备专用UPS项目	900,000.00	—	400,000.00	500,000.00	注2
太阳能光伏发电系统逆变器项目	160,000.00	—	—	160,000.00	注3
年产100MW太阳能光伏发电系统并网逆变器项目	1,300,000.00	—	414,048.20	885,951.80	注4
基于IGBT模块应用的商 效节能电力电子变换装置 (UPS)产业化项目建设资金		8,000,000.00		8,000,000.00	注5
合计	8,028,529.88	8,000,000.00	1,145,518.32	14,883,011.56	—

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，本期转销331,470.12元，累计转销662,940.24元，余额5,337,059.76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）本公司本期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4：根据漳州市发展和改革委员会、漳州市经济贸易委员会《漳发改工外【2011】35号》“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”本公司收到芗城区财政局拨款130万元，用于年产100MW太阳能光伏发电系统并网逆变器项目。该项目补助属于与资产相关的政府补助，在资产的使用寿命期内平均分配，转

入当期损益，本期根据已形成的资产，累计转销414,048.20元，余额885,951.80元。

注5：根据福建省发展和改革委员会文件《闽发改高技〔2012〕536号》“福建省发展和改革委员会关于转下达国家发展改革委战略性新兴产业项目2012年第一批中央预算内投资计划的通知”本公司收到800万元拨款，用于IGBT模块应用的高效节能电力电子变换装置（UPS）产业化项目，项目进行中，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。

#### 42、长期借款

##### （1）长期借款分类

无。

##### （2）金额前五名的长期借款

无。

#### 43、应付债券

无。

#### 44、长期应付款

##### （1）金额前五名长期应付款情况

无。

##### （2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

#### 45、专项应付款

无。

#### 46、其他非流动负债

无。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	159,965,000			63,986,000	-28,000	63,958,000	223,923,000

（1）本公司本期以资本公积转增股本6,398.60万元，业经天健正信会计师事务所有限公司于2012年06月06日出具天健正信验（2012）综字第020079号《验资报告》审验。

(2) 2012年06月24日, 公司分别召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议, 审议并通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 同意公司限制性股票激励对象王庆保、郭建宗因离职已不符合激励条件。根据“第八章限制性股票激励计划的变更和终止”以及第“第十章限制性股票的回购注销”的相关规定, 公司将对激励对象王庆保、郭建宗的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销, 合计回购注销股本28,000股, 回购价格为7.8元/股, 冲减资本公积190,400.00元。

#### 48、库存股

适用  不适用

#### 49、专项储备

适用  不适用

#### 50、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	461,736,304.62	3,810,117.17	64,176,400	401,370,021.79
其他资本公积	2,296,108.36			2,296,108.36
合计	464,032,412.98	3,810,117.17	64,176,400	403,666,130.15

资本公积说明:

(1) 股本溢价中股份支付本期增加3,810,117.17元, 系2012年1-6月分摊的股权激励费用。

(2) 股本溢价本期减少6,417.64万元, 其中: ①本公司以资本公积转增股本6,398.6万元; ②本期限限制性股票回购减少资本公积190,400元。

#### 51、盈余公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,841,198.6			37,841,198.6
任意盈余公积	3,333,914.42			3,333,914.42
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,175,113.02	0	0	41,175,113.02

盈余公积说明, 用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的, 应说明有关决议: 无。

#### 52、一般风险准备

适用  不适用

### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	233,222,547.86	--	199,224,761.32	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	233,222,547.86	--	199,224,761.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,019,144.9	--	108,709,324.24	--
减：提取法定盈余公积	0		12,311,537.7	
提取任意盈余公积	0		0	
提取一般风险准备	0		0	
应付普通股股利	23,994,750		62,400,000	
转作股本的普通股股利	0		0	
期末未分配利润	243,246,942.76	--	233,222,547.86	--

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

本期应付普通股股利系根据本公司2011年年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配的议案》：以本公司 2011期末总股本159,965,000股为基数，向全体股东每10 股派发现金红利 1.5元（含税），共计23,994,750.00元。

### 54、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	361,289,636.67	360,831,827.83
其他业务收入	4,205,596.41	2,127,037.79
营业成本	253,709,356.36	230,426,353.32

#### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

UPS 电源系统设备	361,289,636.67	252,892,648.17	360,831,827.83	229,719,499.96
合计	361,289,636.67	252,892,648.17	360,831,827.83	229,719,499.96

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、信息化 UPS 电源系统设备				
小功率（0-3KVA）	42,776,700.67	35,744,026.29	42,319,832.24	30,457,261.53
中功率（3-10KVA）	75,890,336.87	55,965,602.46	67,840,462.46	47,531,960.08
大功率（≥10KV）	126,896,265.01	81,750,891.18	115,311,312.72	71,392,305.8
二、工业动力 UPS 电源系统设备	22,633,869.87	12,326,468.05	54,518,363.16	28,007,100.6
三、建筑工程电源	7,687,697	4,337,196.1	7,552,384	3,552,107.67
四、配套产品	85,404,767.25	62,768,464.09	73,289,473.25	48,778,764.28
合计	361,289,636.67	252,892,648.17	360,831,827.83	229,719,499.96

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	292,143,503.22	196,737,826.13	288,749,946.06	174,964,283.58
国外	69,146,133.45	56,154,822.04	72,081,881.77	54,755,216.38
合计	361,289,636.67	252,892,648.17	360,831,827.83	229,719,499.96

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	22,141,388.13	6.06%
第二名	13,636,060.05	3.73%
第三名	9,075,026.09	2.48%
第四名	7,887,697	2.16%
第五名	6,780,820.5	1.86%
合计	59,520,991.77	16.29%

营业收入的说明：

报告期内，由于受到国内外经济不景气因素的影响，公司主营业务收入与上年同期持平。其中，工业动力UPS电源系统设备的营业收入较上年同期下降58.48%。

## 55、合同项目收入

适用  不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	105,774.88	22,591.43	5%
城市维护建设税	1,178,378.41	867,956.75	7%
教育费附加	505,218.02	371,981.43	3%
资源税			
地方教育附加	336,811.97	119,408.83	2%
房产税	179,570.4	112,599	12%
土地使用税	32,535		3-5 元/m <sup>2</sup>
合计	2,338,288.68	1,494,537.44	--

营业税金及附加的说明：无。

## 57、公允价值变动收益

无。

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	-1,429,754.95	-1,248,287.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	13,564.75	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,416,190.2	-1,248,287.02

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	-1,429,754.95	-1,248,287.02	
合计	-1,429,754.95	-1,248,287.02	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本期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2012年1-6月的净利润计算确定。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,303,286.98	187,239.29
二、存货跌价损失	-70,461.3	671,697.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,232,825.68	858,936.84

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	143,475	
其中：固定资产处置利得	143,475	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,773,614.5	1,246,303.47
无法支付的应付款项（注 2）	852,002.29	251,738

违约金收入	2,700	25,700
赔偿金收入		20,000
其他	1,305,653.36	61,140.75
合计	5,077,445.15	1,604,882.22

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科研项目补助	2,097,518.32		
市场开拓及财政扶持资金	660,592		
增值税退税		1,152,579.47	
其他政府补助	15,504.18	93,724	
合计	2,773,614.5	1,246,303.47	--

营业外收入说明：

本期无法支付的应付款项 852,002.29 元，主要系本期清理账龄较长且无需支付的材料款。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,345.61	391.67
其中：固定资产处置损失	2,345.61	391.67
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	203,000	100,000
罚款及滞纳金支出	18,912.13	
其他营业外支出	88,985.24	64,701.08
合计	313,242.98	165,092.75

营业外支出说明：

本期对外捐赠支出中公益救济性捐赠 200,000.00 元，其他捐赠 3,000.00 元。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,626,808.61	10,048,592.37
递延所得税调整	619,630.37	-96,385.76
合计	8,246,438.98	9,952,206.61

## 63、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	本期数		上年同期数（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）	0.15	0.15	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.13	0.13	0.19	0.19

(2) 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	34,019,144.90	42,387,736.54
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	4,050,437.70	1,243,524.28
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	29,968,707.20	41,144,212.26
年初股份总数	4	159,965,000.00	156,000,000.00
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	63,986,000.00	62,400,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	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期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	223,951,000.00	218,400,000.00
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	223,951,000.00	218,400,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.15	0.19
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.13	0.19
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)×(100%-17)]÷(13+19)	0.15	0.19
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.13	0.19

注：根据本公司2011年年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配的议案》：以本公司 2011期末总股本159,965,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计23,994,750.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增股本6,398.6万元。不送红股。本公司本期已按照《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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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. (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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。

64、其他综合收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
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	0	0
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	0	0
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		
小计	0	0
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	0	0
合计	0	0

其他综合收益说明：无。

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财政科研项目等补助款	11,547,974.5
银行存款利息收入	5,879,789.99
其他款项	703,731.63
合计	18,131,496.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用、管理费用中的非工资性支出以及支付其他往来款	49,512,943.77
合计	49,512,943.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

### (4) 支付其他与投资活动有关的现金

无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
授信额度管理费及承诺费	181,819.93
合计	181,819.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,019,144.9	42,328,367.68
加：资产减值准备	2,232,825.68	858,936.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,341,319.88	7,052,948.99
无形资产摊销	1,320,749.88	915,964.58
长期待摊费用摊销	286,099	1,440,342.48
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）	-143,475	57,685.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	389.13	391.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,564.75	
财务费用（收益以“-”号填列）	181,819.93	212,286.76
投资损失（收益以“-”号填列）	1,429,754.95	1,248,287.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-745,836.6	-96,385.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,073.79	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,958,366.56	-78,217,262.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,624,969.51	-40,473,815.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-80,606,210.41	-37,355,907.58
其他	2,567,968.49	
经营活动产生的现金流量净额	-48,769,562.16	-102,028,159.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	358,055,080.58	424,846,727.9
减：现金的期初余额	481,313,730.6	606,570,540.02
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-123,258,650.02	-181,723,812.12

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	358,055,080.58	424,846,727.9
其中: 库存现金	18,116.43	91,237.03
可随时用于支付的银行存款	358,036,964.15	424,755,490.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0	0
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	358,055,080.58	424,846,727.9

现金流量表补充资料的说明

项目	本期金额	上年同期金额
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	18,282,714.13	7,753,242.86

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项:

适用     不适用

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

适用     不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
厦门科华伟业股份有限公司	控股股东	有限公司	厦门	陈建平	投资咨询	23,617,000	38.45%	38.45%	陈成辉、陈建平先生	76926799-4

本企业的母公司情况的说明：

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。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18.50%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44.95%的股权，共同为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
漳州科华技术有限责任公司（注）	控股子公司	全资子公司	福建漳州	陈建平	电子业	190,490,000	100%	100%	76407340-2
深圳市科华恒盛科技有限公司	控股子公司	全资子公司	广东深圳	陈成辉	电子业	1,500,000	100%	100%	73306592-8
漳州科华新能源技术有限责任公司	控股子公司	全资子公司	福建龙海	陈建平	电子业	95,328,100	100%	100%	67847430-6
厦门科华信息技术有限公司	控股子公司	全资子公司	福建厦门	陈成辉	软件业	2,000,000	100%	100%	67825977-X
北京科华恒盛技术有限公司	控股子公司	全资子公司	北京市	林仪	电子业	5,000,000	100%	100%	55851343-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	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	48,000,000	50%	50%	41,789,828.69	2,810,138.25	38,979,690.44	1,942,664.62	-2,859,509.9	合营企业	55755337-4
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

无。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

##### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	材料让售	成本加成	3,647.02	35.79%	11,600.2	30.98%
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	受托加工	市场价	22,335.9	100%	31,931.62	100%
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	产成品	市场价	37,097.44	0.01%	4,871.81	0.001%

##### (2) 关联托管/承包情况

无。

##### (3) 关联租赁情况

##### 公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
漳州科华新能源技术有限公司	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	厂房	自有	6,373,234.3	2012年04月01日	2013年03月31日	市场价	325,440	21.97%

##### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
漳州科华技术有限公司	本公司	60,000,000	2011年10月14日	2012年10月13日	否

##### (5) 关联方资金拆借

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项**

无。

**(十) 股份支付**

**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
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	-

股份支付情况的说明：

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，占公司发行前股本总额15,600万股的2.54%。

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为2011年09月30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。

2012年06月24日，公司分别召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议并通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司限制性股票激励对象王庆保、郭建宗因离职已不符合激励条件。根据“第八章限制性股票激励计划的变更和终止”以及第“第十章限制性股票的回购注销”的相关规定，公司将

王庆保、郭建宗的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销，合计回购注销股本2.80万股，回购价格为7.8元/股，冲减资本公积19.04万元。

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。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，2012年1月1日至6月30日期间分摊的成本费用为381.01万元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
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	6,029,278.13
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,029,278.13

以权益结算的股份支付的说明：

权益结算的股份支付确认的费用总额6,029,278.13元，其中2011年10月1日至12月31日确认的费用2,219,160.96元；2012年1月1日至6月30日确认的费用3,810,117.17元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	-
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0

以现金结算的股份支付的说明：

适用  不适用

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	15,304,900
以股份支付换取的其他服务总额	0

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司不存在需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债事项。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债事项。

#### 其他或有负债及其财务影响：

截止2012年06月30日，本公司已开出尚未到期的保函金额为12,747,037.89元，其中8,333,285.57元保函向银行提供100%的货币保证金，4,413,752.32元保函无需支付保证金。除此或有事项外，截止2012年06月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## （十二）承诺事项

### 1、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2012年06月30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34,601,288.76元，其中：（1）该银行承兑汇票余额的20%由公司提供保证金作担保。（2）该银行承兑汇票中的1420万由中国建设银行股份有限公司厦门分行提供给本公司纯信用方式的授信额度。

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	—

### 2、前期承诺履行情况

适用  不适用

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

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事项。

#### (十四) 其他重要事项说明

##### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

##### 2、债务重组

适用  不适用

##### 3、企业合并

适用  不适用

##### 4、租赁

适用  不适用

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用  不适用

##### 6、年金计划主要内容及重大变化

适用  不适用

##### 7、其他需要披露的重要事项

适用  不适用

#### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
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	289,674,661.02	100%	9,482,301.69	3.27%	249,296,583.03	100%	7,392,976.29	2.96%

组合小计	289,674,661.02	100%	9,482,301.69	3.27%	249,296,583.03	100%	7,392,976.29	2.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	289,674,661.02	--	9,482,301.69	--	249,296,583.03	--	7,392,976.29	--

应收账款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

不适用  适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	253,259,877.67	87.43%	4,646,304.27	228,852,366.2	91.8%	4,449,523.08
1 年以内小计	253,259,877.67	87.43%	4,646,304.27	228,852,366.2	91.8%	4,449,523.08
1 至 2 年	31,496,557.75	10.87%	3,032,685.3	16,384,061.04	6.57%	1,638,406.1
2 至 3 年	3,410,770.6	1.18%	685,132.12	2,768,094.29	1.11%	553,618.86
3 年以上	1,507,455	0.52%	1,118,180	1,292,061.5	0.51%	751,428.25
3 至 4 年	763,660	0.26%	374,385	1,081,266.5	0.43%	540,633.25
4 至 5 年	743,795	0.26%	743,795	210,795	0.08%	210,795
5 年以上						
合计	289,674,661.02	--	9,482,301.69	249,296,583.03	--	7,392,976.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林省高速公路管理局通信监控中心	货款	2012 年 03 月 27 日	3,100	公司合并,人员变动频繁,无法收回	否
中国联合网络通信有限公司广西分公司		2012 年 03 月 27 日	123,818	公司合并,人员变动频繁,无法收回	否
合计	--	--	126,918	--	--

应收账款核销说明:

本期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。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无。

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华为技术有限公司	客户	14,156,151.96	1 年以内	4.89%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	13,501,056.63	1 年以内	4.66%
中国农业银行股份有限公司山东省分行	客户	9,837,523.08	1 年以内	3.4%
河北普瑞阳光科技有限公司	客户	7,512,860	1 年以内	2.59%
北京天诚同创电气有限公司	客户	6,763,195.69	1-2 年	2.33%
合计	--	51,770,787.36	--	17.87%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

合计	--	0	0%
----	----	---	----

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用  不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
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	8,642,426.06	100%	387,004.91	4.48%	6,398,816.72	100%	326,403.34	5.1%
组合小计	8,642,426.06	100%	387,004.91	4.48%	6,398,816.72	100%	326,403.34	5.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	8,642,426.06	--	387,004.91	--	6,398,816.72	--	326,403.34	--

其他应收款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	7,643,862.26	88.45%	107,194.88	5,453,042.55	85.22%	109,060.85
1 年以内小计	7,643,862.26	88.45%	107,194.88	5,453,042.55	85.22%	109,060.85
1 至 2 年	738,615.3	8.55%	73,861.53	608,123.42	9.5%	60,812.34
2 至 3 年	5,000	0.06%	1,000	207,650.75	3.25%	41,530.15
3 年以上	254,948.5	2.95%	204,948.5	130,000	2.03%	115,000

3 至 4 年	100,000	1.16%	50,000	30,000	0.47%	15,000
4 至 5 年	154,948.5	1.79%	154,948.5	100,000	1.56%	100,000
5 年以上						
合计	8,642,426.06	--	387,004.91	6,398,816.72	--	326,403.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国建设银行湖北省分行	客户	260,000	1-2 年	3.01%

新疆维吾尔自治区国家税务局	客户	240,848	1 年以内	2.79%
北京华科机房装饰工程有限公司	客户	171,408.55	2 年以内	1.98%
中国建设银行股份有限公司山东省分行	客户	165,071.75	1 年以内	1.91%
黑龙江广播电视网络股份有限公司	客户	150,000	2 年以内	1.74%
合计	--	987,328.3	--	11.43%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用  不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
漳州科华技术有限公司	成本法	189,224,487.9	189,593,881.65		189,593,881.65	100%	100%				
深圳市科华恒盛科技有限公司	成本法	1,493,400	1,532,578.13		1,532,578.13	100%	100%				
漳州科华新能源技术有限公司	成本法	95,328,100	95,333,696.88		95,333,696.88	100%	100%				
厦门科灿信息技术有限公司	成本法	2,000,000	2,072,759.38		2,072,759.38	100%	100%				
北京科华恒盛技术有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
漳州耐欧	权益法	24,000,00	20,919,60	-1,429,75	19,489,84	50%	50%				

立斯科技有限责任公司		0	0.17	4.95	5.22						
合计	--	317,045,987.9	314,452,516.21	-1,429,754.95	313,022,761.26	--	--	--	0	0	0

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	301,841,317.67	305,368,314.83
其他业务收入	7,517,558.15	4,919,247.79
营业成本	232,814,372.22	218,849,017.54
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
UPS 电源系统设备	301,841,317.67	227,491,577.06	305,368,314.83	215,845,959.38
合计	301,841,317.67	227,491,577.06	305,368,314.83	215,845,959.38

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、信息化 UPS 电源系统设备				
小功率 (0-3KVA)	22,483,870	20,852,383.46	28,259,987.59	22,586,500.51
中功率 (3-10KVA)	63,397,277.85	48,835,912.46	55,026,207.01	42,191,101.51
大功率 (≥10KV)	108,720,598.77	73,971,355.28	87,510,316.43	61,516,236.02
二、工业动力 UPS 电源系统设备	16,391,458.55	10,388,153.05	55,036,208.21	32,664,199.58
三、建筑工程电源	7,688,050.04	5,727,779.74	7,552,384	4,501,633.81
四、配套产品（注）	83,160,062.46	67,715,993.07	71,983,211.59	52,386,287.95
合计	301,841,317.67	227,491,577.06	305,368,314.83	215,845,959.38

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	288,205,257.62	215,846,109.53	292,838,649.6	205,638,027.04
国外	13,636,060.05	11,645,467.53	12,529,665.23	10,207,932.34
合计	301,841,317.67	227,491,577.06	305,368,314.83	215,845,959.38

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	22,141,388.13	7.16%
第二名	13,636,060.05	4.41%
第三名	9,075,026.09	2.93%
第四名	7,887,697	2.55%
第五名	6,780,820.5	2.19%
合计	59,520,991.77	19.24%

营业收入的说明：

报告期内，由于受到国内外经济不景气因素的影响，母公司主营业务收入与上年同期持平。其中，工业动力UPS电源系统设备的营业收入较上年同期下降70.22%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000	48,000,000
权益法核算的长期股权投资收益	-1,429,754.95	-1,248,287.02
处置长期股权投资产生的投资收益	0	3,518,029.64
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	28,570,245.05	50,269,742.62

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
漳州科华技术有限责任公司	20,000,000	40,000,000	
厦门科灿信息技术有限公司	10,000,000	8,000,000	
合计	30,000,000	48,000,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	-1,429,754.95	-1,248,287.02	
合计	-1,429,754.95	-1,248,287.02	--

投资收益的说明：

本期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2012年1-6月的净利润计算确定。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,533,199.44	80,846,483.21
加：资产减值准备	2,276,844.97	-239,910.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,801,746.13	1,644,362.09
无形资产摊销	155,606.16	155,606.22
长期待摊费用摊销	226,277.78	1,440,342.48
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）		8,256.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	389.13	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	166,461.63	212,286.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,570,245.05	-50,269,742.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-324,877.19	-32,299.74
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）	13,959,237.2	-37,346,945.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,482,617.5	-34,460,594.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,107,699.26	-65,473,562.18
其他	1,877,831.98	
经营活动产生的现金流量净额	-40,487,844.58	-103,515,718.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	279,430,341.17	274,325,687.15
减：现金的期初余额	370,613,479.17	472,824,281.9
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-91,183,138	-198,498,594.75

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.72%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.28%	0.13	0.13

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	增减金额	增减比例	原因
预付款项	9,523,898.38	129.17%	主要原因系公司预付火炬园研发生产基地建设项目的工程价款，尚未结算。
应收利息	-1,308,991.27	-40.62%	主要原因系上年应收利息在本期已结清，且本期定期存款额同比上年减少较多所致。
其他应收款	3,116,173.33	38.28%	主要原因系应收出口退税款和投标保证金的增加。
投资性房地产	5,944,724.21	89.04%	主要原因是厂房出租所致。
开发支出	17,995,170.16	62.88%	主要原因系本公司本报告期加大了研发力量，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，
短期借款	-3,225,072.19	-100.00%	原因是公司于2011年签订的远期美元结汇合约到期。
预收款项	-9,681,994.03	-35.70%	原因是客户定制的产品已完工，产品已发出并实现销售所致。
应付职工薪酬	-13,199,985.64	-70.81%	主要原因是公司在本报告期发放了公司2011年度计提的年终绩效奖金。
应交税费	-12,977,079.72	-493.74%	主要是期末增值税的留抵税额增加所致。
应付股利	595,368.75		系根据股权激励计划规定，由公司代收的激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红款。
其他应付款	-7,180,410.54	-70.66%	主要原因本期支付了2011年末未付的暂收应付款。
其他流动负债	6,854,481.68	85.38%	主要原因是收到政府拨付的“基于IGBT模块应用的高效能电力电子变换装置（UPS）产业化项目建设资金”
实收资本（或股本）	63,958,000.00	39.98%	主要是资本公积转增股本6,398.60万元所致。
营业税金及附加	843,751.24	56.46%	主要是本报告期缴纳的流转税额的增加。
资产减值损失	1,373,888.84	159.95%	主要原因是按公司会计政策计提的应收账款坏账准备的增加。
营业外收入	3,472,562.93	216.37%	主要原因是政府补助收入和无法支付的应付款项的增加。
营业外支出	148,150.23	89.74%	主要是公益救济性捐赠支出的增加。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长陈成辉先生签名的 2012 年半年度报告文件。
2、载有法定代表人陈成辉先生、主管会计工作负责人吕永明先生、会计机构负责人汤珊女士签名并盖章

的财务报告文件。

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

4、其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备置于本公司董事会办公室以供查阅。

董事长：陈成辉

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 29 日