

# 深圳科士达科技股份有限公司

SHENZHEN KSTAR SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD

## 2012年半年度报告

**KSTAR 科士达**

股票简称：科士达

股票代码：002518

披露日期：2012年8月16日

# 目 录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 目 录 .....             | 2   |
| 一、重要提示 .....          | 3   |
| 二、公司基本情况 .....        | 4   |
| 三、主要会计数据和业务数据摘要 ..... | 5   |
| 四、股本变动及股东情况 .....     | 8   |
| 五、董事、监事和高级管理人员 .....  | 13  |
| 六、董事会报告 .....         | 17  |
| 七、重要事项 .....          | 25  |
| 八、财务会计报告 .....        | 34  |
| 九、备查文件目录 .....        | 120 |

## 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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘程宇、主管会计工作负责人蔡艳红及会计机构负责人(会计主管人员) 陈锐亭声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

|             |   |       |  |
|-------------|---|-------|--|
| A 股代码       | 002518                                      | B 股代码 |  |
| A 股简称       | 科士达   | 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   | 深圳科士达科技股份有限公司                               |       |  |
| 公司的法定中文名称缩写 | 科士达   |       |  |
| 公司的法定英文名称   | SHENZHEN KSTAR SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD |       |  |
| 公司的法定英文名称缩写 | KSTAR                                       |       |  |
| 公司法定代表人     | 刘程宇   |       |  |
| 注册地址        | 深圳市南山区高新北区科技中二路软件园 1 栋 4 楼 401、402 室        |       |  |
| 注册地址的邮政编码   | 518057                                      |       |  |
| 办公地址        | 深圳市南山区高新北区科技中二路软件园 1 栋 4 楼 401、402 室        |       |  |
| 办公地址的邮政编码   | 518057                                      |       |  |
| 公司国际互联网网址   | www.kstar.com.cn                            |       |  |
| 电子信箱        | stock@kstar.com.cn                          |       |  |

### （二）联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 蔡艳红                    | 宁文                     |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新北区科技中二路软件园一栋四楼 | 深圳市南山区高新北区科技中二路软件园一栋四楼 |
| 电话   | 0755-86168473          | 0755-86168479          |
| 传真   | 0755-86169275          | 0755-86169275          |
| 电子信箱 | caiyh@kstar.com.cn     | ningwen@kstar.com.cn   |

### （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》、《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 | www.cninfo.com.cn            |
| 公司半年度报告备置地点         | 深圳市南山区高新北区科技中二路软件园一栋四楼董事会办公室 |

### 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  不适用

##### 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)                  | 388,730,792.89   | 426,318,727.42   | -8.82%            |
| 营业利润 (元)                   | 40,673,530.54    | 40,160,886.90    | 1.28%             |
| 利润总额 (元)                   | 43,416,266.56    | 41,652,203.07    | 4.24%             |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)          | 39,709,282.13    | 37,751,715.75    | 5.19%             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 37,377,524.36    | 36,481,001.81    | 2.46%             |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)          | -97,416,793.50   | -116,569,528.13  | 16.43%            |
|                            | 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)                    | 1,442,527,307.29 | 1,509,943,042.47 | -4.46%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元)        | 1,233,655,955.23 | 1,228,446,673.10 | 0.42%             |
| 股本 (股)                     | 207,000,000.00   | 115,000,000.00   | 80.00%            |

##### 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)             | 0.19        | 0.18   | 5.56%             |
| 稀释每股收益 (元/股)             | 0.19        | 0.18   | 5.56%             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)   | 0.18        | 0.18   | 0%                |
| 全面摊薄净资产收益率 (%)           | 3.22%       | 3.19%  | 0.03%             |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 3.20%       | 3.15%  | 0.05%             |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)  | 3.03%       | 3.09%  | -0.06%            |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 3.01%       | 3.05%  | -0.04%            |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)    | -0.47       | -1.01  | 53.47%            |
|                          | 本报告期末       | 上年度期末  | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)    | 5.96        | 10.68  | -44.19%           |
| 资产负债率 (%)                | 13.14%      | 17.27% | -4.13%            |

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明:

- 2012年6月30日和2011年6月30日公司总股本分别为207,000,000股、115,000,000股。
- 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,比较期的“每股收益”以最新股本总额重新计算;比较期的“每股净资产”、“每股经营活动产生的现金流量”未进行调整列报。

**(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**

□ 适用 √ 不适用

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

无

**(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   | 113,464.95   |                              |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |              |                              |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 2,641,316.84 | 详见“八、财务会计报告之（七）合并财务报表主要项目注释” |
| 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                   | -12,045.77   |    |
| 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                            | -788.49      |    |
| 所得税影响额                               | -410,189.76  |    |
| 合计                                   | 2,331,757.77 | -- |

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  | 86,000,000  | 74.78%  |              |    | 68,800,000 |    | 68,800,000 | 154,800,000 | 74.78%  |
| 1、国家持股     |             |         |              |    |            |    |            |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |              |    |            |    |            |             |         |
| 3、其他内资持股   | 86,000,000  | 74.78%  |              |    | 68,800,000 |    | 68,800,000 | 154,800,000 | 74.78%  |
| 其中：境内法人持股  | 76,360,000  | 66.40%  |              |    | 61,088,000 |    | 61,088,000 | 137,448,000 | 66.4%   |
| 境内自然人持股    | 9,640,000   | 8.38%   |              |    | 7,712,000  |    | 7,712,000  | 17,352,000  | 8.38%   |
| 4、外资持股     |             |         |              |    |            |    |            |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |              |    |            |    |            |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |              |    |            |    |            |             |         |
| 5.高管股份     |             |         |              |    |            |    |            |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 29,000,000  | 25.22%  |              |    | 23,200,000 |    | 23,200,000 | 52,200,000  | 25.22%  |
| 1、人民币普通股   | 29,000,000  | 25.22%  |              |    | 23,200,000 |    | 23,200,000 | 52,200,000  | 25.22%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |              |    |            |    |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |              |    |            |    |            |             |         |
| 4、其他       |             |         |              |    |            |    |            |             |         |
| 三、股份总数     | 115,000,000 | 100.00% |              |    | 92,000,000 |    | 92,000,000 | 207,000,000 | 100.00% |

#### 股份变动的批准情况：

2012年3月30日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配方案的议案》：以公司2011年末总股本115,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本增至207,000,000股。

#### 股份变动的过户情况

无

#### 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，公司根据2011年年度权益分派方案，实施了以截止2011年12月31日止总股本115,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股的股本转增方案。转增后，公司总股本由115,000,000股更改为207,000,000股，由此对公司最近一期的每股收益，即2011年度基本每股收益由0.33元/股调整为0.18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     |
|---------------------|------------|----------|------------|-------------|------|------------|
| 新疆科士达股权投资合伙企业(有限合伙) | 76,360,000 | 0        | 61,088,000 | 137,448,000 | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 刘玲                  | 4,275,000  | 0        | 3,420,000  | 7,695,000   | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 李祖榆                 | 2,472,500  | 0        | 1,978,000  | 4,450,500   | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 刘耀                  | 752,500    | 0        | 602,000    | 1,354,500   | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 李春英                 | 200,000    | 0        | 160,000    | 360,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 杨戈戈                 | 161,250    | 0        | 129,000    | 290,250     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 彭克斌                 | 161,250    | 0        | 129,000    | 290,250     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 林华勇                 | 161,250    | 0        | 129,000    | 290,250     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 蔡艳红                 | 161,250    | 0        | 129,000    | 290,250     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 陈尔富                 | 120,000    | 0        | 96,000     | 216,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 延汇文                 | 120,000    | 0        | 96,000     | 216,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 郑德彪                 | 100,000    | 0        | 80,000     | 180,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 邓红霞                 | 100,000    | 0        | 80,000     | 180,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 刘伟                  | 80,000     | 0        | 64,000     | 144,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 陈佳                  | 70,000     | 0        | 56,000     | 126,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 陈翰泉                 | 60,000     | 0        | 48,000     | 108,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 杨文涛                 | 60,000     | 0        | 48,000     | 108,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 卓华基                 | 60,000     | 0        | 48,000     | 108,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 李小平                 | 60,000     | 0        | 48,000     | 108,000     | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 陈锐亭                 | 50,000     | 0        | 40,000     | 90,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 程利超                 | 50,000     | 0        | 40,000     | 90,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 郭斌                  | 50,000     | 0        | 40,000     | 90,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 彭榆圻                 | 40,000     | 0        | 32,000     | 72,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 赵平                  | 40,000     | 0        | 32,000     | 72,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 殷正炎                 | 30,000     | 0        | 24,000     | 54,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 孙文新                 | 30,000     | 0        | 24,000     | 54,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 王晋山                 | 30,000     | 0        | 24,000     | 54,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 张琳                  | 20,000     | 0        | 16,000     | 36,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 金田顺                 | 20,000     | 0        | 16,000     | 36,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 蔡梅平                 | 20,000     | 0        | 16,000     | 36,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 陈飞                  | 20,000     | 0        | 16,000     | 36,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 陈小平                 | 20,000     | 0        | 16,000     | 36,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 徐晓艳                 | 20,000     | 0        | 16,000     | 36,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 王全生                 | 15,000     | 0        | 12,000     | 27,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 李小平                 | 10,000     | 0        | 8,000      | 18,000      | 上市承诺 | 2013年12月7日 |
| 合计                  | 86,000,000 | 0        | 68,800,000 | 154,800,000 | --   | --         |

## （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        |             |           |               |             |               |        |
| 科士达        | 2010年11月24日 | 32.50     | 29,000,000.00 | 2010年12月07日 | 29,000,000.00 |        |

#### 前三年历次证券发行情况的说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1615号文核准，公司于2010年12月07日首次公开发行A股股票2,900万股并在深圳证券交易所上市，其中网上资金申购发行2,326万股，向网下询价对象配售574万股。股票发行价格为人民币32.50元/股，募集资金总额94,250.00万元，扣除发行费用58,871,814.09元后，募集资金净额为883,628,185.91元。发行完成后，公司总股本由发行前的8,600万股增加至11,500万股。公司首次公开发行A股股票并上市后，网上资金申购发行的2,326万股股票于2010年12月07日起上市交易，网下配售的股票574万股于2011年3月7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

报告期内，公司根据2011年年度权益分派方案，实施了以截至2011年12月31日止总股本115,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股的股本转增方案。转增后，公司总股本由115,000,000股变更为207,000,000股。资本公积转增股本不影响公司股份结构及资产负债结构。

### 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 14,669 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        | 持有有限售条件股份   | 质押或冻结情况 |    |
|                         |          |         |             |             | 股份状态    | 数量 |
| 新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）     | 境内非国有法人  | 66.40%  | 137,448,000 | 137,448,000 |         |    |
| 刘玲                      | 境内自然人    | 3.72%   | 7,695,000   | 7,695,000   |         |    |
| 李祖榆                     | 境内自然人    | 2.15%   | 4,450,500   | 4,450,500   |         |    |
| 刘耀                      | 境内自然人    | 0.65%   | 1,354,500   | 1,354,500   |         |    |
| 华润深国投信托有限公司—非凡 18 号资金信托 | 基金、理财产品等 | 0.53%   | 1,095,954   | 0           |         |    |
| 姜春观                     | 境内自然人    | 0.25%   | 523,778     | 0           |         |    |
| 华润深国投信托有限公司—非凡 17 号资金信托 | 基金、理财产品等 | 0.22%   | 453,471     | 0           |         |    |

|         |       |   |         |         |  |
|---------|-------|---|---------|---------|--|
| 杨春英     | 境内自然人 | 0.22%   | 448,380 | 0       |  |
| 李春英     | 境内自然人 | 0.17%   | 360,000 | 360,000 |  |
| 张集琪     | 境内自然人 | 0.14%   | 300,000 | 0       |  |
| 股东情况的说明 |       | 公司前十名股东中，刘程宇、刘玲为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人，本公司实际控制人，为夫妻关系；刘耀为公司实际控制人刘玲的弟弟；除此之外，公司控股股东、实际控制人与前十名股东不存在关联关系，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        |
| 华润深国投信托有限公司－非凡 18 号资金信托        | 1,095,954      | A 股     | 1,095,954 |
| 姜春观                            | 523,778        | A 股     | 523,778   |
| 华润深国投信托有限公司－非凡 17 号资金信托        | 453,471        | A 股     | 453,471   |
| 杨春英                            | 448,380        | A 股     | 448,380   |
| 张集琪                            | 300,000        | A 股     | 300,000   |
| 赵颖                             | 280,800        | A 股     | 280,800   |
| 李辛华                            | 240,800        | A 股     | 240,800   |
| 兴业国际信托有限公司－兴业泉州<2007-13 号>资金信托 | 234,079        | A 股     | 234,079   |
| 李淑清                            | 226,825        | A 股     | 226,825   |
| 王冬金                            | 224,430        | A 股     | 224,430   |

#### 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，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 □ 不适用

|         |        |
|---------|--------|
| 实际控制人名称 | 刘程宇、刘玲 |
| 实际控制人类别 | 个人     |

#### 情况说明：

##### （1）控股股东

新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）为公司控股股东，现持有本公司股份13,744.80万股，占公司股份的66.40%，合伙人为刘程宇、刘玲，注册地址为乌鲁木齐市高新街258号数码港大厦2015-223号，注册资本及实收资本均为1086万元，组织机构代码为73415893-1。主要业务为持有本公司股权，未开展其他业务。

##### （2）实际控制人

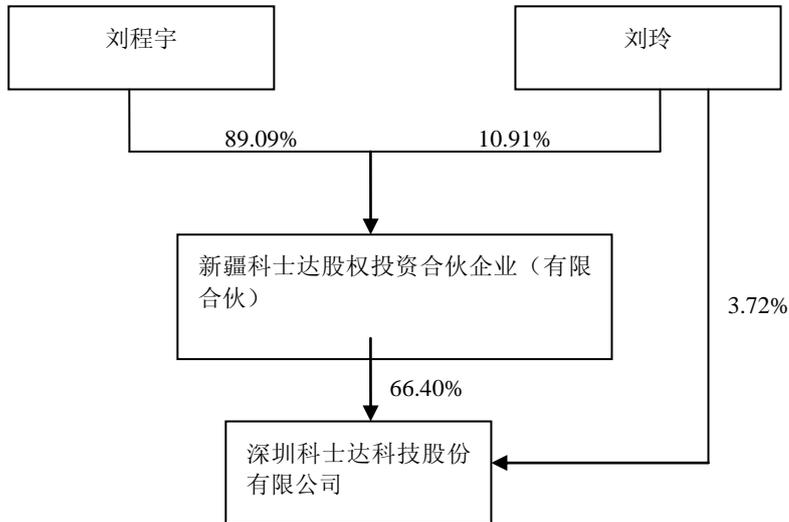
本公司的实际控制人为刘程宇和刘玲夫妇，合计持有新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）100%的股权，且刘玲还直接持有公司股份769.50万股，占公司股份的3.72%。

实际控制人刘程宇和刘玲夫妇的基本情况如下：

刘程宇先生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，身份证号码为35222519620726\*\*\*\*，住所为深圳市福田区\*\*\*\*。

刘玲女士，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，身份证号码为35222519640228\*\*\*\*，住所为深圳市福田区\*\*\*\*。

(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<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持股<br>份数量(股) | 期末持股数<br>(股) | 其中：持有<br>限制性股票<br>数量(股) | 期末持有股<br>票期权数量<br>(股) | 变动原因        | 是否在股东<br>单位或其他<br>关联单位领<br>取薪酬 |
|-----|-------------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------------|-------------|--------------------------------|
| 刘程宇 | 董事长、总<br>经理 | 男  | 50 | 2010年10月26日 | 2013年10月25日 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                       | 0                     | 未有变动        | 否                              |
| 刘玲  | 董事          | 女  | 48 | 2010年10月26日 | 2013年10月25日 | 4,275,000    | 3,420,000       | 0               | 7,695,000    | 0                       | 0                     | 公积金转增<br>股本 | 否                              |
| 李祖榆 | 董事、副总<br>经理 | 男  | 45 | 2010年10月26日 | 2013年10月25日 | 2,472,500    | 1,978,000       | 0               | 4,450,500    | 0                       | 0                     | 公积金转增<br>股本 | 否                              |
| 沈维涛 | 独立董事        | 男  | 49 | 2010年10月26日 | 2013年10月25日 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                       | 0                     | 未有变动        | 否                              |
| 陈正清 | 独立董事        | 男  | 75 | 2010年10月26日 | 2013年10月25日 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                       | 0                     | 未有变动        | 否                              |
| 张锦慧 | 独立董事        | 女  | 54 | 2010年10月26日 | 2013年10月25日 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                       | 0                     | 未有变动        | 否                              |
| 徐政  | 独立董事        | 男  | 52 | 2012年01月05日 | 2013年10月25日 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                       | 0                     | 未有变动        | 否                              |
| 林华勇 | 监事          | 男  | 39 | 2010年09月02日 | 2013年09月01日 | 161,250      | 129,000         | 0               | 290,250      | 0                       | 0                     | 公积金转增<br>股本 | 否                              |
| 林英  | 监事          | 女  | 42 | 2010年09月02日 | 2013年09月01日 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                       | 0                     | 未有变动        | 否                              |
| 徐晓艳 | 监事          | 女  | 33 | 2010年09月02日 | 2013年09月01日 | 20,000       | 16,000          | 0               | 36,000       | 0                       | 0                     | 公积金转增<br>股本 | 否                              |
| 李春英 | 副总经理        | 男  | 47 | 2011年01月27日 | 2013年10月25日 | 200,000      | 160,000         | 0               | 360,000      | 0                       | 0                     | 公积金转增       | 否                              |

|     |                             |    |    |             |             |           |           |   |            |   |   |             |    |
|-----|-----------------------------|----|----|-------------|-------------|-----------|-----------|---|------------|---|---|-------------|----|
|     |                             |    |    |             |             |           |           |   |            |   |   | 股本          |    |
| 蔡艳红 | 副总经理、<br>董事会秘<br>书、财务总<br>监 | 女  | 38 | 2011年01月27日 | 2013年10月25日 | 161,250   | 129,000   | 0 | 290,250    | 0 | 0 | 公积金转增<br>股本 | 否  |
| 彭克斌 | 副总经理                        | 男  | 40 | 2010年10月26日 | 2013年10月25日 | 161,250   | 129,000   | 0 | 290,250    | 0 | 0 | 公积金转增<br>股本 | 否  |
| 杨戈戈 | 副总经理                        | 男  | 41 | 2010年10月26日 | 2013年10月25日 | 161,250   | 129,000   | 0 | 290,250    | 0 | 0 | 公积金转增<br>股本 | 否  |
| 合计  | --                          | -- | -- | --          | --          | 7,612,500 | 6,090,000 | 0 | 13,702,500 | 0 | 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 |
|--------------|---------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 刘程宇          | 新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙） | 执事合伙人      | 2012年02月24日 | —      | 否             |
| 刘玲           | 新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙） | 普通合伙人      | 2012年02月24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 |
|--------------|----------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 张锦慧          | 深圳市东荣税务师事务所有限公司      | 合伙人        | 2003年09月03日 | —           | 是             |
| 张锦慧          | 深圳市注册税务师协会           | 理事         | 2003年05月10日 | —           | 否             |
| 张锦慧          | 深圳光韵达光电科技股份有限公司      | 独立董事       | 2011年12月30日 | 2014年12月29日 | 是             |
| 徐政           | 清华大学                 | 副教授        | 2000年08月11日 | —           | 是             |
| 徐政           | 深圳斑泰科变频技术有限公司        | 董事&总工程师    | 2002年10月16日 | —           | 否             |
| 徐政           | 深圳市天源新能源有限公司         | 董事&总工程师    | 2004年03月30日 | —           | 否             |
| 徐政           | 深圳市海司特电力科技有限公司       | 执行董事       | 2004年11月15日 | —           | 否             |
| 陈正清          | 中国计算机用户协会            | 名誉理事长      | 2011年01月22日 | —           | 否             |
| 陈正清          | 中国计算机学会              | 名誉理事       | 2008年06月14日 | —           | 否             |
| 陈正清          | 北京理工大学               | 兼职教授       | 1989年04月10日 | —           | 否             |
| 陈正清          | 北京工业大学计算机学院          | 兼职教授       | 1989年01月21日 | —           | 否             |
| 陈正清          | 航天701所和706所          | 兼职研究员      | 1990年12月20日 | —           | 否             |
| 沈维涛          | 厦门大学管理学院             | 教授、副院长     | 2001年12月30日 | —           | 是             |
| 沈维涛          | 福建龙净环保股份有限公司         | 独立董事       | 2011年12月30日 | 2014年12月29日 | 是             |
| 沈维涛          | 福建龙马环卫装备股份有限公司       | 独立董事       | 2011年03月16日 | 2014年03月15日 | 是             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 公司独立董事分别在其所任职单位领取薪酬。 |            |             |             |               |

**(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、监事的薪酬标准和发放方式，由公司股东大会批准后实施，独立董事与监事的职务津贴经董事会审批后报股东大会批准执行。高管人员薪酬由基本薪酬、绩效薪酬、保险和福利构成，绩效薪酬由董事会薪酬与考核委员会考核决定。    |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及生产发展状况，考虑岗位责任及工作业绩等因素，依照公司有关薪酬管理制度等规定确定。                       |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，公司内部董事、监事及高级管理人员的报酬已按月支付，外部董事津贴按季度已支付，报告期已支付给董事、监事和高级管理人员税前报酬合计 172.71 万元；董事、监事及高级管理人员报告期内已支付上一年度全部薪酬。 |

**(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                                 |
|----|-------|------|------------------|--------------------------------------|
| 徐政 | 独立董事  | 新聘任  | 2012 年 01 月 05 日 | 原独立董事徐德鸿先生离任，按照相关规定，公司聘任徐政先生为公司独立董事。 |

**(五) 公司员工情况**

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数         | 1,987  |
| 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            | 1,191  |
| 销售人员            | 210    |
| 技术人员            | 196    |
| 财务人员            | 24     |
| 行政人员            | 366    |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量（人）  |
| 高中及以下           | 1,376  |
| 大专              | 342    |
| 本科              | 243    |
| 硕士              | 26     |
| 博士              | 0      |
| 博士后             | 0      |

**公司员工情况说明**

无

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司整体经营情况

报告期内，在国际经济形势复杂多变与国内通胀的双重压力下，公司面临着出口订单下降、生产成本上升等多方面的挑战。2012年1-6月，公司实现营业收入为38,873.08万元，较上年同期下降8.82%；实现营业利润4,067.35万元，较上年同期增长1.28%；归属于上市公司股东的净利润为3,970.93万元，较上年同期增长5.19%。

报告期内，公司积极应对外部环境的变化，从销售、研发、生产、供应链等方面进行了全面质量及效率提升，取得了一定的成绩。在销售方面，公司借助于国内营销网络的建设进一步完善公司在全国各主要城市的布局，将市场与营销渗透到第一线；在研发方面，公司全面加强项目管理，强化产品开发质量，全面推行CMMI3级研发体系，使研发的标准化，规范化，流程化方面走上更高的发展阶段。报告期内有效降低产品的成本，提升了产品的竞争力。本年度在光伏逆变器、HVDC、精密空调等产品的研发方面取得了新的进展，为公司立足UPS 电源产业，将向同源客户推广包括UPS、蓄电池、精密空调、机柜、环境监控在内的电力安全环境一体化解决方案的总目标打下了基础；在生产及供应链方面，通过集中采购、三个月一次招投标、改进工艺等方法，加大对产品部的管理，对产品进行梳理，加大标准产品的推广，减少非标产品的生产，提高效率，进一步降低成本。

#### 2、公司2012年下半年工作方向

下半年面对依旧低迷的经济形势，公司将进一步巩固好国内的市场，并针对国外市场的稍有企稳的迹象提前布局，力争完成年初制定的经营目标；加大精密空调等新产品的开发力度，日趋完备产品线；进一步提升光伏逆变器产品的竞争力，扩大销售规模；进一步整合供应链系统，提升协同效率；加强信息化建设，提升营运水平；不断完善公司治理，保证公司规范运作水平不断持续提高。

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  不适用

#### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 广东科士达工业科技有限公司成立于 2006 年 12 月 14 日，注册资本和实收资本均为 4,000 万元，主营业务为生产销售离线式 UPS 和配套的阀控式密封铅酸蓄电池。报告期内实现营业收入 17,646.87 万元，实现营业利润 1,556.73 万元，实现净利润 1,374.57 万元，截止 2012 年 06 月 30 日总资产 19,247.88 万元，净资产为 13,066.95 万元。

(2) 深圳科士达新能源有限公司成立于 2010 年 5 月 6 日，注册资本和实收资本均为 10,000 万元，主营业务为研发、生产及销售太阳能光伏逆变器、控制器，目前产品线已完备并取得各项质量认证，处于销售市场拓展阶段。报告期内实现营业收入 1,461.04 万元，实现营业利润-788.67 万元，实现净利润-603.65 万元，截止 2012 年 06 月 30 日总资产 10,442.27 万元，净资产为 9,120.60 万元。

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) 市场风险方面

未来公司可能面临由于销售价格下降或原材料价格大幅上升、人民币汇率大幅调整等因素的影响而导致盈利能力下降的风险。对此，公司需加强售后服务优势，提高客户忠诚度，降低可能出现的销售价格下降而导致的盈利能力下降的负面影响；同时加强供应链管理，与供应商建立良好的合作互惠关系，原材料价格联动以减少原材料价格上升的影响。

### (2) 原材料价格波动的风险

铅钙合金极板、变压器等是公司生产 UPS 的主要原材料，其中铅钙合金极板和变压器累计占公司产品材料成本比重为 40% 以上，其市场价格主要受基本金属如铅、铜、铝等价格波动的影响。公司主要通过适时调整价格、与客户协商建立价格联动机制、利用规模优势与供货商建立稳定的长期合作关系、试用新技术、新型材料等措施减小基本金属价格波动的不利影响。如果铅、铜、铝等基本金属价格变动过于频繁、幅度过大，将直接影响公司原材料采购成本，对公司原材料管理、成本控制带来一定的压力，进而影响公司经营业绩。

### (3) 新产品开发风险

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

### (4) 应收账款周转风险

UPS 行业的主流客户基本上是金融、电信等优质客户，客户习惯采用集团购买方式，一般采用总部认证入围品牌、各省在入围品牌中邀请招标的采购模式，因此，公司应收账款整体质地较高，但应收账款的周转时间受客户资本性支出预算、现金管理、采购习惯等因素影响。随着业务发展，近年来公司应收账款有所增长。为防范信用风险，加速资金周转，公司制定了严格的信用管理制度和赊销政策。

### (5) 环保风险

2011 年 3 月，由环境保护部、发展改革委、工业和信息化部等九部门联合开展的 2011 年全国环保专项行动，将铅蓄电池企业的整治作为 2011 年环保专项行动的首要任务，全面整治环境违法问题。国家对铅酸蓄电池行业进一步提高环保要求，有可能对公司控股子公司广东科士达铅酸蓄电池生产车间造成影响。

## 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       |                |                |        |                |                |               |
| 光伏逆变器     | 30,241,832.13  | 17,035,659.34  | 43.67% | 643.39%        | 583.97%        | 4.89%         |
| UPS 电源设备  | 357,621,645.13 | 260,792,688.49 | 27.08% | -15.17%        | -19.24%        | 3.67%         |
| 分产品       |                |                |        |                |                |               |
| 在线式 UPS   |                |                |        |                |                |               |
| 其中:10K 以下 | 134,478,664.86 | 96,437,019.13  | 28.29% | 24.24%         | 18.13%         | 3.71%         |

|               |               |               |        |         |         |       |
|---------------|---------------|---------------|--------|---------|---------|-------|
| 10K 以上(含 10K) | 86,327,831.11 | 52,287,006.80 | 39.43% | -40.12% | -45.09% | 5.48% |
| 离线式 UPS       | 64,366,615.44 | 52,151,857.26 | 18.98% | -43.65% | -46.97% | 5.08% |
| 铅酸蓄电池         | 66,625,699.67 | 55,851,968.40 | 16.17% | 49.96%  | 39.80%  | 6.09% |
| 光伏逆变器         | 30,241,832.13 | 17,035,659.34 | 43.67% | 643.39% | 583.97% | 4.89% |
| 配套产品          | 5,822,834.05  | 4,064,836.90  | 30.19% | -44.54% | -47.55% | 4.00% |

**主营业务分行业和分产品情况的说明：**

(1) 报告期内，受国际金融危机的持续影响出口订单减少，境外销售收入下降了16.95%，主要为UPS电源产品，导致公司主营业务收入与上年同期下降8.87%。

(2) 报告期内，光伏逆变器业务收入与上年同期增长643.39%，主要由于上年同期光伏逆变器产品处于刚开始投产阶段，生产和销售均较低。

**毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：**

公司总体毛利率较上年同期有所提升，原因主要在于：

(1) 报告期间，公司产品销售结构的变化，离线式UPS销售收入较上年同期下降43.65%，该产品毛利率较低拉低以前年度产品总体的毛利率；

(2) 公司毛利率较高的光伏逆变器产品销售收入的大幅增加，影响公司总体毛利率的提升；

(3) 公司在本年度狠抓供应链和生产管理，通过开发新的供应商、优化工艺流程等措施有效地提高了公司的生产效率，降低了产品的成本，提升了产品的毛利率。

**(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（%） |
|----|----------------|----------------|
| 境内 | 206,106,325.88 | -0.33%         |
| 境外 | 181,757,151.38 | -16.95%        |

**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境内和境外两部份，报告期内未发生重大变化。

**主营业务构成情况的说明：**

报告期内，公司境内、境外营业收入分别占主营业务收入的53.14%、46.86%；受国际金融危机的持续影响，报告期内境外营业收入较上年同期下降了16.95%。

**(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

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

受全球经济低迷的影响，2012 年上半年公司在海外市场的销售受到了一定的阻力，导致外销收入下降了 16.95%。公司需要在大环境不利的情况下，做好产品的升级，提高产品的竞争力，继续巩固国内市场的同时进一步开拓海外市场。

**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          | 88,362.82 |
| 报告期投入募集资金总额     | 14,366.76 |
| 已累计投入募集资金总额     | 35,447.87 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | —         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | —         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | —         |

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会证监会许可【2010】1615 号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通（A 股）2900 万股，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 32.5 元，募集资金总额为人民币 94,250.00 万元，扣除发行费用人民币 58,871,814.09 元，募集资金净额为人民币 883,628,185.91 元，深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2010 年 11 月 30 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具深鹏所验字[2010]418 号《验资报告》，公司严格执行募集资金管理办法的相关规定，不存在变更募集资金用途的情形。报告期内，使用募集资金总额为 14,366.76 万元，其中募集资金承诺投资项目投入 4,547.49 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金存储专户资金余额为 55,419.98 万元（含利息收入）。

## 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                    |  |            |            |           |               |                         |                  |           |          |               |
| 在线式 UPS 扩产项目              | 否  | 16,720.00  | 16,720.00  | 4,048.00  | 12,387.90     | 74.09%                  | 2012 年 12 月 31 日 | -         | -        | 否             |
| 技术中心建设项目                  | 否  | 3,300.00   | 3,300.00   | 89.78     | 1,054.40      | 31.95%                  | 2012 年 12 月 31 日 | -         | -        | 否             |
| 技术服务及国内营销网络项目             | 否  | 2,660.00   | 2,660.00   | 409.71    | 894.03        | 33.61%                  | 2012 年 12 月 31 日 | -         | -        | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | -  | 22,680.00  | 22,680.00  | 4,547.49  | 14,336.33     | -                       | -                | -         | -        | -             |
| 超募资金投向                    |  |            |            |           |               |                         |                  |           |          |               |
| 太阳能逆变器项目                  | 否  | 6,300.00   | 6,300.00   | 1,319.27  | 3,811.52      | 60.50%                  |                  |           |          | 否             |
| 归还银行贷款（如有）                | -  |            |            |           |               |                         | -                | -         | -        | -             |
| 补充流动资金（如有）                | -  | 17,300.00  | 17,300.00  | 8,500.00  | 17,300.00     | 100.00%                 | -                | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计                  | -  | 23,600.00  | 23,600.00  | 9,819.27  | 21,111.52     | -                       | -                | -         | -        | -             |
| 合计                        | -  | 46,280.00  | 46,280.00  | 14,366.76 | 35,447.87     | -                       | -                | -         | -        | -             |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无  |            |            |           |               |                         |                  |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无  |            |            |           |               |                         |                  |           |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | √ 适用 □ 不适用<br>1、公司超募资金金额为 65,682.82 万元。<br>2、2011 年 1 月 27 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设太阳能逆变器项目的议案》，公司使用 6,300 万元超募 |            |            |           |               |                         |                  |           |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | <p>资金投资建设太阳能逆变器项目。本项目总投资为 9,000 万元，通过公司控股子公司深圳科士达新能源有限公司进行实施。公司分别于 2011 年 3 月转出 2,800 万元和 9 月转出 3,500 万元完成对子公司的全部投资。公司投入至深圳新能源公司的募集资金在广发银行股份有限公司深圳城市广场支行设专户管理。截止 2011 年 12 月 31 日，该项目投资资金已全部到位。</p> <p>3、2011 年 1 月 27 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。为确保公司实现经营目标，进一步扩大直销市场营销推广力度，重点拓展金融、电信、政府、税务等行业应用深度和广度，使用超募资金 8,800 万元永久补充流动资金。</p> <p>4、2011 年 6 月 20 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 4,000 万元用于临时补充公司流动资金。公司已于 2011 年 12 月 2 日将上述 4,000 万元全部归还至募集资金专用账户，本次使用超募资金暂时补充流动资金事项已完成。</p> <p>5、2011 年 12 月 2 日，公司 2012 年第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 8,500 万元永久补充流动资金，以提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，实现公司和股东利益最大化。</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<br><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<br><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<br><p>公司在首次公开发行股票前使用自有资金购置了在线式 UPS 扩产项目所需用的土地使用权，实际投入资金金额总计 1,300 万元。2011 年 1 月 6 日，公司董事会决议使用募集资金对该部分资金进行置换，2011 年 1 月 7 日，完成置换。</p>   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 存放于募集资金专户中   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |

### 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

|                                   |                                |   |          |
|-----------------------------------|--------------------------------|---|----------|
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度     | -10%                           | 至 | 20%      |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 5,015.47                       | 至 | 6,687.29 |
| 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）      | 55,727,424.31                  |   |          |
| 业绩变动的原因说明                         | 预计公司 2012 年 1—9 月的经营业绩不会发生大的变动 |   |          |

#### (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、报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号》：“利润分配和资本公积转增股本”以及公司《章程》等有关规定及有关法律法规的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情

况和 2012 年度经营计划等制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交公司第二届董事会第十三次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成专项决议后提交公司 2011 年度股东大会进行审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 115,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。分红前本公司总股本为 115,000,000 股，分红后总股本增至 207,000,000 股。上述利润分配方案已经实施完毕。

2、报告期内，根据中国证券监督管理委员会、中国证券监督管理委员会深圳监管局和深圳证券交易所的有关规定，公司对《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，并制定了《对〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉贯彻情况的工作方案》、《股东回报规划事宜的论证报告》及《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》，《公司章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司第二届董事会第十五次会议审议通过，并经 2012 年第二次临时股东大会审议通过。新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，《公司章程》补充完善了利润分配相关条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制；加强了独立董事和监事会对利润分配的履职，独立董事和监事会需按要求发表意见，同时提升了中小股东对利润分配方案的参与度；完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序。

3、公司现金分红政策的制定及执行情况符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，决策程序和机制完备，独立董事发挥了应有的作用，中小股东可以充分表达意见，中小股东的合法权益可以得到充分维护。

4、本报告期内，公司不进行利润分配。

#### （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）其他披露事项

无

（十二）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

1. 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2. 公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3. 公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会；董事会和监事会会议的通知、召集和审议程序符合相关规定；董事会及专门委员会、监事会依法履行职责，规范化运作；董事、监事工作勤勉尽责。

4. 公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5. 公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。报告期内，未发生大股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

6. 公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

7. 公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。公司董事会秘书是投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。报告期内，公司通过指定信息披露报纸和网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，及时回复投资者来电、积极接待投资者来访，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

8. 在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

### （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

报告期内，经第二届董事会第十三次会议审议通过后提交2011年度股东大会审议通过，公司2011年年度权益分派方案为：以公司截止2011年12月31日总股本115,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派2.7元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。分红前公司总股本为115,000,000股，分红后总股本增至207,000,000股。

本次权益分派股权登记日为：2012年5月11日，除权除息日为：2012年5月14日。此次委托中国结算深圳分

公司代派的现金红利于2012年5月14日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户，本次所转股于2012年5月14日直接记入股东证券账户。以上权益分配方案已实施完毕。

### （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

证券投资情况的说明：无

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明：无

#### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明：无

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明：无

### （六）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明：无

## 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明：无

## 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明：无

## 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

### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （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：无

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：无

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               |             |  |                  |      |       |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |             |  |                  |      |       |
| 资产置换时所作承诺          |             |  |                  |      |       |
| 发行时所作承诺            | 公司股票发行前全体股东 | 在本次公司股票发行前全体股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除此之外，担任公司董事、监事、高级管理人员的刘程宇、刘玲、李祖榆、杨戈戈、彭克斌、林华勇、蔡艳红及徐晓艳还分别承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其直接及间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接及间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接及间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。   | 2010 年 12 月 07 日 |      | 严格履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 控股股东及实际控制人  | 1、为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，本公司控股股东科士达电源公司向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下： 本公司（包括本公司控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未从事与发行人现从事的 UPS 以及配套的阀控式密封铅酸蓄电池的研发、生产、销售和配套服务相同或类似的业务，与发行人不构成同业竞争。而且在发行人依法存续期间，本公司承诺不经营前述业务，以避免与发行人构成同业竞争。 若因本公司或发行人的业务发展，而导致本公司的业务与发行人的业务发生重合而可能构成竞争，本公司同意由发行人在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本公司的业务进行调整以避免与发行人的业务构成同业竞争。 如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给发行人造成损失的， | 2010 年 12 月 07 日 |      | 严格履行中 |

|                       |                    |  |  |  |  |
|-----------------------|--------------------|--|--|--|--|
|                       |                    | 本公司对因此给发行人造成的损失予以赔偿。2、公司实际控制人刘程宇、刘玲夫妇向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：一无论是否获得发行人许可，不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；保证不利用发行人实际控制人的身份进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。如违反本承诺函，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。本承诺函一经签署立即生效，且上述承诺在本人对发行人拥有由资本或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响的期间内持续有效，且不可变更或撤销。 |  |  |  |
| 承诺是否及时履行              | √ 是 □ 否 □ 不适用      |  |  |  |  |
| 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 □ 不适用      |  |  |  |  |
| 承诺的解决期限               | 不适用                |  |  |  |  |
| 解决方式                  | 不适用                |  |  |  |  |
| 承诺的履行情况               | 报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。 |  |  |  |  |

## 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05月24日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 国泰君安证券股份有限公司、第一创业证券有限责任公司、世纪证券有限责任公司 | 讨论公司生产经营情况，了解行业现状和公司发展战略；未提供书面资料 |

#### （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  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### （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**

(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

**(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 年第一次临时股东大会决议公告     | 《证券时报》D18、《中国证券报》B019、《上海证券报》B23  | 2012 年 01 月 06 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2011 年度利润分配预案的预披露公告     | 《证券时报》B008、《中国证券报》B026、《上海证券报》37  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2011 年度业绩快报             | 《证券时报》B008、《中国证券报》B026、《上海证券报》37  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于公司控股股东变更工商注册信息的公告     | 《证券时报》D040、《中国证券报》B042、《上海证券报》B59 | 2012 年 02 月 29 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 第二届董事会第十三次会议决议公告        | 《证券时报》D24、《中国证券报》B023、《上海证券报》B12  | 2012 年 03 月 09 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 第二届监事会第十次会议决议公告         | 《证券时报》D24、《中国证券报》B023、《上海证券报》B12  | 2012 年 03 月 09 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2011 年度报告摘要             | 《证券时报》D24、《中国证券报》B023、《上海证券报》B12  | 2012 年 03 月 09 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 召开召开 2011 年年度股东大会的通知公告  | 《证券时报》D24、《中国证券报》B023、《上海证券报》B12  | 2012 年 03 月 09 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告 | 《证券时报》D24、《中国证券报》B023、《上海证券报》B12  | 2012 年 03 月 09 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2011 年年度股东大会决议公告        | 《证券时报》B28、《中国证券报》B083、《上海证券报》50   | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于公司证券事务代表离职的公告         | 《证券时报》B28、《中国证券报》B083、《上海证券报》50   | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2012 年一季度报告正文           | 《证券时报》D81、《中国证券报》B102、《上海证券报》B160 | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 第二届董事会第十四次会议决议公告        | 《证券时报》D81、《中国证券报》B102、《上海证券报》B160 | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 第二届监事会第十一次会议决议公告        | 《证券时报》D81、《中国证券报》B102、《上海证券报》B160 | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

|                                  |                                   |                  |  |
|----------------------------------|-----------------------------------|------------------|--|
| 公司限制性股票激励计划（草案）摘要                | 《证券时报》D81、《中国证券报》B102、《上海证券报》B160 | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2011 年度权益分派实施公告                  | 《证券时报》D24、《中国证券报》B022、《上海证券报》B33  | 2012 年 05 月 08 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于公司限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告 | 《证券时报》D8、《中国证券报》B010、《上海证券报》B32   | 2012 年 06 月 14 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

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：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元

| 项目          | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产：       |    |                |                |
| 货币资金        |    | 631,806,373.12 | 821,931,292.88 |
| 结算备付金       |    |                |                |
| 拆出资金        |    |                |                |
| 交易性金融资产     |    |                | 116,788.04     |
| 应收票据        |    | 15,750,000.00  | 2,566,000.00   |
| 应收账款        |    | 246,462,116.46 | 230,223,483.18 |
| 预付款项        |    | 31,436,245.70  | 17,854,286.60  |
| 应收保费        |    |                |                |
| 应收分保账款      |    |                |                |
| 应收分保合同准备金   |    |                |                |
| 应收利息        |    | 2,136,833.33   | 229,055.56     |
| 应收股利        |    |                |                |
| 其他应收款       |    | 17,168,716.76  | 3,085,665.14   |
| 买入返售金融资产    |    |                |                |
| 存货          |    | 149,915,269.05 | 122,408,080.70 |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                |                |
| 其他流动资产      |    | 10,828,664.49  | 14,015,524.85  |

|           |  |                  |                  |
|-----------|--|------------------|------------------|
| 流动资产合计    |  | 1,105,504,218.91 | 1,212,430,176.95 |
| 非流动资产：    |  |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |                  |                  |
| 可供出售金融资产  |  |                  |                  |
| 持有至到期投资   |  |                  |                  |
| 长期应收款     |  |                  |                  |
| 长期股权投资    |  |                  |                  |
| 投资性房地产    |  |                  |                  |
| 固定资产      |  | 156,418,319.31   | 156,494,172.14   |
| 在建工程      |  | 127,261,901.53   | 88,582,990.46    |
| 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      |  | 46,239,407.73    | 46,810,260.89    |
| 开发支出      |  |                  |                  |
| 商誉        |  |                  |                  |
| 长期待摊费用    |  |                  |                  |
| 递延所得税资产   |  | 7,103,459.81     | 5,625,442.03     |
| 其他非流动资产   |  |                  |                  |
| 非流动资产合计   |  | 337,023,088.38   | 297,512,865.52   |
| 资产总计      |  | 1,442,527,307.29 | 1,509,943,042.47 |
| 流动负债：     |  |                  |                  |
| 短期借款      |  |                  |                  |
| 向中央银行借款   |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |  |                  |                  |
| 拆入资金      |  |                  |                  |
| 交易性金融负债   |  | 897,100.00       |                  |
| 应付票据      |  | 19,266,354.73    | 50,247,369.31    |
| 应付账款      |  | 120,023,037.64   | 149,794,550.50   |
| 预收款项      |  | 16,222,902.74    | 17,905,763.59    |
| 卖出回购金融资产款 |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬    |  | 7,127,535.57     | 17,843,407.92    |

|                 |  |                  |                  |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| 应交税费            |  | 4,628,802.78     | 10,740,979.16    |
| 应付利息            |  |                  |                  |
| 应付股利            |  |                  |                  |
| 其他应付款           |  | 6,098,917.04     | 7,001,851.95     |
| 应付分保账款          |  |                  |                  |
| 保险合同准备金         |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款         |  |                  |                  |
| 代理承销证券款         |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债     |  |                  |                  |
| 其他流动负债          |  |                  |                  |
| 流动负债合计          |  | 174,264,650.50   | 253,533,922.43   |
| 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            |  | 5,791,940.81     | 5,613,757.11     |
| 递延所得税负债         |  |                  | 17,518.21        |
| 其他非流动负债         |  | 9,433,492.00     | 1,667,141.84     |
| 非流动负债合计         |  | 15,225,432.81    | 7,298,417.16     |
| 负债合计            |  | 189,490,083.31   | 260,832,339.59   |
| 所有者权益（或股东权益）：   |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）       |  | 207,000,000.00   | 115,000,000.00   |
| 资本公积            |  | 778,906,959.36   | 870,906,959.36   |
| 减：库存股           |  |                  |                  |
| 专项储备            |  |                  |                  |
| 盈余公积            |  | 21,621,925.91    | 21,621,925.91    |
| 一般风险准备          |  |                  |                  |
| 未分配利润           |  | 226,127,069.96   | 220,917,787.83   |
| 外币报表折算差额        |  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计   |  | 1,233,655,955.23 | 1,228,446,673.10 |
| 少数股东权益          |  | 19,381,268.75    | 20,664,029.78    |
| 所有者权益（或股东权益）合计  |  | 1,253,037,223.98 | 1,249,110,702.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益） |  | 1,442,527,307.29 | 1,509,943,042.47 |

|    |  |  |  |
|----|--|--|--|
| 总计 |  |  |  |
|----|--|--|--|

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

## 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        |    | 594,407,594.46 | 758,033,213.81   |
| 交易性金融资产     |    |                | 116,788.04       |
| 应收票据        |    | 15,000,000.00  | 2,566,000.00     |
| 应收账款        |    | 218,329,383.35 | 204,276,579.77   |
| 预付款项        |    | 24,168,591.91  | 14,729,891.92    |
| 应收利息        |    | 1,925,000.00   |                  |
| 应收股利        |    |                |                  |
| 其他应收款       |    | 13,485,617.33  | 2,964,660.00     |
| 存货          |    | 85,957,079.83  | 87,651,318.87    |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                |                  |
| 其他流动资产      |    | 10,828,664.49  | 14,015,524.85    |
| 流动资产合计      |    | 964,101,931.37 | 1,084,353,977.26 |
| 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      |    | 130,460,297.59 | 130,460,297.59   |
| 投资性房地产      |    |                |                  |
| 固定资产        |    | 60,839,007.34  | 58,704,890.63    |
| 在建工程        |    | 127,034,130.03 | 88,582,990.46    |
| 工程物资        |    |                |                  |
| 固定资产清理      |    |                |                  |
| 生产性生物资产     |    |                |                  |
| 油气资产        |    |                |                  |
| 无形资产        |    | 22,676,937.65  | 22,981,760.41    |
| 开发支出        |    |                |                  |
| 商誉          |    |                |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 长期待摊费用        |  |                  |                  |
| 递延所得税资产       |  | 2,924,537.37     | 2,414,950.91     |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 343,934,909.98   | 303,144,890.00   |
| 资产总计          |  | 1,308,036,841.35 | 1,387,498,867.26 |
| 流动负债：         |  |                  |                  |
| 短期借款          |  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |  | 897,100.00       |                  |
| 应付票据          |  | 19,266,354.73    | 50,247,369.31    |
| 应付账款          |  | 89,234,158.57    | 127,096,285.23   |
| 预收款项          |  | 14,065,702.74    | 16,912,639.36    |
| 应付职工薪酬        |  | 4,410,980.80     | 12,347,074.47    |
| 应交税费          |  | 3,678,565.03     | 5,031,698.98     |
| 应付利息          |  |                  |                  |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 其他应付款         |  | 7,691,346.09     | 8,789,599.47     |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 139,244,207.96   | 220,424,666.82   |
| 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          |  | 5,745,640.81     | 5,613,757.11     |
| 递延所得税负债       |  |                  | 17,518.21        |
| 其他非流动负债       |  | 9,433,492.00     | 1,667,141.84     |
| 非流动负债合计       |  | 15,179,132.81    | 7,298,417.16     |
| 负债合计          |  | 154,423,340.77   | 227,723,083.98   |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     |  | 207,000,000.00   | 115,000,000.00   |
| 资本公积          |  | 779,056,524.06   | 871,056,524.06   |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 盈余公积              |  | 21,621,925.91    | 21,621,925.91    |
| 一般风险准备            |  |                  |                  |
| 未分配利润             |  | 145,935,050.61   | 152,097,333.31   |
| 外币报表折算差额          |  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,153,613,500.58 | 1,159,775,783.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 1,308,036,841.35 | 1,387,498,867.26 |

### 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               |    | 388,730,792.89 | 426,318,727.42 |
| 其中：营业收入               |    | 388,730,792.89 | 426,318,727.42 |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 347,160,162.35 | 386,157,840.52 |
| 其中：营业成本               |    | 277,828,347.83 | 325,401,090.84 |
| 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               |    | 1,922,928.80   | 1,550,373.36   |
| 销售费用                  |    | 38,976,499.26  | 34,459,750.51  |
| 管理费用                  |    | 35,035,271.79  | 31,487,666.21  |
| 财务费用                  |    | -9,209,577.53  | -8,253,473.11  |
| 资产减值损失                |    | 2,606,692.20   | 1,512,432.71   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    | -897,100.00    |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |    |                |                |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合<br>营企业的投资收益  |  |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”<br>号填列）     |  |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）       |  | 40,673,530.54 | 40,160,886.90 |
| 加：营业外收入                 |  | 2,886,825.74  | 1,538,483.10  |
| 减：营业外支出                 |  | 144,089.72    | 47,166.93     |
| 其中：非流动资产处置<br>损失        |  | 92,775.19     | 45,266.93     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号<br>填列） |  | 43,416,266.56 | 41,652,203.07 |
| 减：所得税费用                 |  | 4,989,745.46  | 4,926,594.35  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）       |  | 38,426,521.10 | 36,725,608.72 |
| 其中：被合并方在合并前实现<br>的净利润   |  |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利<br>润       |  | 39,709,282.13 | 37,751,715.75 |
| 少数股东损益                  |  | -1,282,761.03 | -1,026,107.03 |
| 六、每股收益：                 |  | --            | --            |
| （一）基本每股收益               |  | 0.19          | 0.18          |
| （二）稀释每股收益               |  | 0.19          | 0.18          |
| 七、其他综合收益                |  |               |               |
| 八、综合收益总额                |  | 38,426,521.10 | 36,725,608.72 |
| 归属于母公司所有者的综合<br>收益总额    |  | 39,709,282.13 | 37,751,715.75 |
| 归属于少数股东的综合收益<br>总额      |  | -1,282,761.03 | -1,026,107.03 |

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：0.00 元。

法定代表人：刘程宇

主管会计工作负责人：蔡艳红

会计机构负责人：陈锐亭

#### 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 |    | 359,444,745.74 | 399,995,904.88 |
| 减：营业成本 |    | 280,341,555.07 | 323,445,056.48 |

|                       |  |               |               |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 营业税金及附加               |  | 1,726,765.43  | 1,209,034.36  |
| 销售费用                  |  | 32,900,433.38 | 31,449,700.23 |
| 管理费用                  |  | 20,287,450.21 | 19,284,809.84 |
| 财务费用                  |  | -8,809,427.03 | -8,149,599.87 |
| 资产减值损失                |  | 2,368,259.38  | 1,494,194.40  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |  | -897,100.00   |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |  |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |  |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |  | 29,732,609.30 | 31,262,709.44 |
| 加：营业外收入               |  | 2,643,396.98  | 1,143,126.85  |
| 减：营业外支出               |  | 66,023.87     | 47,066.93     |
| 其中：非流动资产处置损失          |  | 14,709.96     | 45,266.93     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |  | 32,309,982.41 | 32,358,769.36 |
| 减：所得税费用               |  | 3,972,265.11  | 4,219,083.59  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | 28,337,717.30 | 28,139,685.77 |
| 五、每股收益：               |  | --            | --            |
| （一）基本每股收益             |  | 0.14          | 0.14          |
| （二）稀释每股收益             |  | 0.14          | 0.14          |
| 六、其他综合收益              |  |               |               |
| 七、综合收益总额              |  | 28,337,717.30 | 28,139,685.77 |

## 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  | 363,638,874.46 | 372,707,425.05 |
| 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                   | 14,856,614.78  | 7,834,602.79    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 29,747,207.67  | 6,732,182.78    |
| 经营活动现金流入小计                | 408,242,696.91 | 387,274,210.62  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 361,895,447.97 | 388,915,335.84  |
| 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           | 60,426,924.41  | 48,927,188.60   |
| 支付的各项税费                   | 20,068,201.63  | 22,017,425.96   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 63,268,916.40  | 43,983,788.35   |
| 经营活动现金流出小计                | 505,659,490.41 | 503,843,738.75  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -97,416,793.50 | -116,569,528.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                | 6,500,000.00    |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 168,000.00     | 76,500.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 168,000.00     | 6,576,500.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 58,659,926.06  | 56,828,749.47   |
| 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          | 58,659,926.06   | 56,828,749.47   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -58,491,926.06  | -50,252,249.47  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                 | 12,000,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                 | 12,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金           |                 |                 |
| 发行债券收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 545,357.09      | 7,648,422.85    |
| 筹资活动现金流入小计          | 545,357.09      | 19,648,422.85   |
| 偿还债务支付的现金           |                 | 20,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 34,328,436.50   | 34,550,150.00   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 937,971.00      | 3,972,428.47    |
| 筹资活动现金流出小计          | 35,266,407.50   | 58,522,578.47   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -34,721,050.41  | -38,874,155.62  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -75,240.70      | -86,402.03      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -190,705,010.67 | -205,782,335.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 821,413,667.61  | 970,595,552.31  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 630,708,656.94  | 764,813,217.06  |

## 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 | 334,811,806.03 | 342,498,438.91 |
| 收到的税费返还        | 14,856,614.78  | 7,834,602.79   |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,334,863.99  | 7,786,325.06   |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计                | 374,003,284.80 | 358,119,366.76  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 354,874,270.21 | 379,213,716.59  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 38,405,115.45  | 30,970,699.98   |
| 支付的各项税费                   | 10,917,617.30  | 13,619,832.42   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 45,426,709.55  | 35,516,735.73   |
| 经营活动现金流出小计                | 449,623,712.51 | 459,320,984.72  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -75,620,427.71 | -101,201,617.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                |                 |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 116,000.00     | 76,500.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 116,000.00     | 76,500.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 53,767,520.44  | 46,634,277.23   |
| 投资支付的现金                   |                | 28,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 53,767,520.44  | 74,634,277.23   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -53,651,520.44 | -74,557,777.23  |
| 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                 |                |                 |
| 发行债券收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 407,867.00     | 7,648,422.85    |
| 筹资活动现金流入小计                | 407,867.00     | 7,648,422.85    |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 20,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 34,328,436.50  | 34,550,150.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 800,500.00     | 3,972,428.47    |
| 筹资活动现金流出小计                | 35,128,936.50  | 58,522,578.47   |

|                    |                 |                 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -34,721,069.50  | -50,874,155.62  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -75,240.70      | -80,888.37      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -164,068,258.35 | -226,714,439.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 757,515,588.54  | 963,000,369.21  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 593,447,330.19  | 736,285,930.03  |

## 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          |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 115,000,000.00 | 870,906,959.36 |       |      | 21,621,925.91 |        | 220,917,787.83 | 20,664,029.78 | 1,249,110,702.88 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 二、本年初余额               | 115,000,000.00 | 870,906,959.36 |       |      | 21,621,925.91 |        | 220,917,787.83 | 20,664,029.78 | 1,249,110,702.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 92,000,000.00  | -92,000,000.00 |       |      |               |        | 5,209,282.13   | -1,282,761.03 | 3,926,521.10     |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 39,709,282.13  | -1,282,761.03 | 38,426,521.10    |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |        | 39,709,282.13  | -1,282,761.03 | 38,426,521.10    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |

|                  |                |                |  |  |               |                |               |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|---------------|------------------|
| (四) 利润分配         |                |                |  |  |               | -34,500,000.00 |               | -34,500,000.00   |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |  |  |               | -34,500,000.00 |               | -34,500,000.00   |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    | 92,000,000.00  | -92,000,000.00 |  |  |               |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 92,000,000.00  | -92,000,000.00 |  |  |               |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |                |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 207,000,000.00 | 778,906,959.36 |  |  | 21,621,925.91 | 226,127,069.96 | 19,381,268.75 | 1,253,037,223.98 |

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          |              |                  |
| 一、上年年末余额           | 115,000,000.00 | 871,056,524.06 |       |      | 16,132,966.80 |        | 176,767,316.94 | 2,016,782.62 | 1,180,973,590.42 |
| 加：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              | 115,000,000.00 | 871,056,524.06 |  | 16,132,966.80 | 176,767,316.94 | 2,016,782.62  | 1,180,973,590.42 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | -149,564.70    |  | 5,488,959.11  | 44,150,470.89  | 18,647,247.16 | 68,137,112.46    |  |
| （一）净利润                |                |                |  |               | 84,139,430.00  | 247,682.46    | 84,387,112.46    |  |
| （二）其他综合收益             |                | -149,564.70    |  |               |                | 149,564.70    |                  |  |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -149,564.70    |  |               | 84,139,430.00  | 397,247.16    | 84,387,112.46    |  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |  |               |                | 18,250,000.00 | 18,250,000.00    |  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |  |               |                | 18,250,000.00 | 18,250,000.00    |  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| 3. 其他                 |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| （四）利润分配               |                |                |  | 5,488,959.11  | -39,988,959.11 |               | -34,500,000.00   |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  | 5,488,959.11  | -5,488,959.11  |               |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |  |               | -34,500,000.00 |               | -34,500,000.00   |  |
| 4. 其他                 |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| 4. 其他                 |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| （六）专项储备               |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| 1. 本期提取               |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| 2. 本期使用               |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| （七）其他                 |                |                |  |               |                |               |                  |  |
| 四、本期期末余额              | 115,000,000.00 | 870,906,959.36 |  | 21,621,925.91 | 220,917,787.83 | 20,664,029.78 | 1,249,110,702.88 |  |

## 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              | 115,000,000.00 | 871,056,524.06 |       |      | 21,621,925.91 |        | 152,097,333.31 | 1,159,775,783.28 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 二、本年初余额               | 115,000,000.00 | 871,056,524.06 |       |      | 21,621,925.91 |        | 152,097,333.31 | 1,159,775,783.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 92,000,000.00  | -92,000,000.00 |       |      |               |        | -6,162,282.70  | -6,162,282.70    |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 28,337,717.30  | 28,337,717.30    |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |        | 28,337,717.30  | 28,337,717.30    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |               |        | -34,500,000.00 | -34,500,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |      |               |        | -34,500,000.00 | -34,500,000.00   |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          | -92,000,000.00 | -92,000,000.00 |       |      |               |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | -92,000,000.00 | -92,000,000.00 |       |      |               |        |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                  |

|          |                |                |  |  |               |  |                |                  |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| (六) 专项储备 |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (七) 其他   |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 207,000,000.00 | 779,056,524.06 |  |  | 21,621,925.91 |  | 145,935,050.61 | 1,153,613,500.58 |

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              | 115,000,000.00 | 871,056,524.06 |       |      | 16,132,966.80 |        | 137,196,701.30 | 1,139,386,192.16 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 二、本年初余额               | 115,000,000.00 | 871,056,524.06 |       |      | 16,132,966.80 |        | 137,196,701.30 | 1,139,386,192.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |       |      | 5,488,959.11  |        | 14,900,632.01  | 20,389,591.12    |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 54,889,591.12  | 54,889,591.12    |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |        | 54,889,591.12  | 54,889,591.12    |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                |       |      | 5,488,959.11  |        | -39,988,959.11 | -34,500,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 5,488,959.11  |        | -5,488,959.11  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |      |               |        | -34,500,000.00 | -34,500,000.00   |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |       |      |               |        |                |                  |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| （六）专项储备          |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| （七）其他            |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 115,000,000.00 | 871,056,524.06 |  |  | 21,621,925.91 |  | 152,097,333.31 | 1,159,775,783.28 |

### （三）公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：深圳科士达科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区高新北区科技中二路软件园1栋4楼401、402室

办公地址：深圳市南山区高新北区科技中二路软件园1栋4楼401、402室

注册资本：20,700万元

法人营业执照号码：440301102731613

法定代表人：刘程宇

#### 2、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

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

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

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

#### 3、母公司以及集团最终母公司的名称

新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）持有本公司66.40%的股份，为本公司的母公司；刘程宇与刘玲夫妇分别持有新疆科士达股权投资合伙企业89.0883%和10.9117%的股份，刘玲同时直接持有本公司7,695,000股，占本公司期末股本的3.7174%；刘程宇与刘玲夫妇为本公司的实际控制人。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告2012年8月14日经公司第二届董事会第十六次会议批准。

## 5、公司历史沿革

2007年9月26日，深圳科士达科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经深圳市工商行政管理局核准，由深圳科士达科技发展有限公司整体变更为股份公司，成立时公司股本为8,000万。

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

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

2012年3月30日，公司通过了2011年年度股东大会决议，以资本公积金转增人民币普通股9,200万股，转增后股本为人民币20,700万元。本次转增业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2012]108号验资报告验证。2012年8月1日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更登记。

## （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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况，以及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

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 境外子公司的记账本位币

公司境外子公司科士达（香港）有限公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

### (2) 非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

## 9、金融工具

金融工具是指在金融市场中可交易的金融资产。

### (1) 金融工具的分类

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

本公司的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

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

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

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## (4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

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

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

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

金融资产减值损失的计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

**(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**

不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****A、坏账准备的确认标准**

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- a、债务人发生严重的财务困难；
- b、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- c、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- d、其他表明应收款项发生减值的客观依据。

**B、坏账准备的计提方法**

- a、单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；
- b、单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；
- c、单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。
- d、经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

**(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     | 人民币 100 万 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 备抵法       |

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

| 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 |
|------|----------------|---------|
| 账龄组合 | 账龄分析法          |         |

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) | 3%          | 3%           |
| 1—2 年         | 10%         | 10%          |
| 2—3 年         | 20%         | 20%          |
| 3 年以上         | 100%        | 100%         |
| 3—4 年         | 100%        | 100%         |
| 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：

无法收回

坏账准备的计提方法：

备抵法

**11、存货****(1) 存货的分类**

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

## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

## (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

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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

- B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：
- a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。
  - b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。
  - c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
  - d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。
  - e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认

- A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。
- B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。
- C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量

- A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

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

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 折旧及减值准备

比照本附注14固定资产的折旧和减值准备执行。

### 14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

|           |    |    |    |
|-----------|----|----|----|
| 运输设备      | 5  | 10 | 18 |
| 其他设备      |    |    |    |
| 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

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

#### (5) 其他说明

无

### 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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (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。

### (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

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### (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，视为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

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

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

### (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

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

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

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

A、本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

B、本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (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

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### (2) 会计处理方法

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

## 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

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

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

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

## 28、经营租赁、融资租赁

不适用

## 29、持有待售资产

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

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

是  否  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  不适用

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 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  不适用

### (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  不适用

### (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  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

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

A、本公司及下属的在中国境内的子公司2012年度企业所得税税率为25%；

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

## 2、税收优惠及批文

### A、本公司的所得税优惠税率及批文

2008年12月16日，本公司取得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，号码为GR200844200069。2011年10月31日公司高新技术企业复审通过，并取得了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的编号为GF201144200184的高新技术企业证书，有效期三年。故本公司2012年度企业所得税适用税率为15%。

### B、本公司控股子公司的所得税优惠税率及批文

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

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

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》第一条（二）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2005年子公司深圳市科士达软件技术有限公司（以下简称“科士达软件公司”）开始赢利，故科士达软件公司2012年度企业所得税适用税率为25%。

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

## 3、其他说明

无

### （六）企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

##### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

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

②广东科士达工业科技有限公司于2006年12月14日成立，成立时注册资本人民币4,000万元，本公司和科

士达科技发展有限公司（香港公司）各持有该公司的股份70%和30%。2007年10月24日，科士达工业公司广科（2007）董决字第（1）号的董事会决议，同意香港科士达以科士达科技发展有限公司（香港公司）已经投入的人民币5,016,960.40元价格收购科士达科技发展有限公司（香港公司）持有该公司的股份30%。2007年12月7日，惠州市工商行政管理局核准了该股权变更登记。

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

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

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

2011年2月25日上海非凡公司将其持有科士达新能源公司10.75%的股权转让给河南德天程科技有限公司（以下简称“河南德天程公司”）；自然人关迈将其持有科士达新能源公司3.5%的股权转让给河南德天程公司、1.5%的股权转让给深圳同达新能投资有限公司（以下简称“同达新能公司”）。此次股权转让后，本公司、上海非凡公司、河南德天程公司、同达新能公司分别持有科士达新能源公司70.00%、14.25%、14.25%、1.5%的股份。2011年股东会决议增资9,000万元，增资分两期注入，各股东于2011年3月10日按持股比例注入增资的第一期款4,000万元。深圳市市场监督管理局于2011年3月18日核准了上述股权转让及增资变更。

2011年9月19日本公司以225.00万元受让上海非凡公司所持有的科士达新能源公司4.5%股权、2011年9月19日同达新能公司以131.25万元受让上海非凡公司所持有的科士达新能源公司2.625%股权、2011年9月21日本公司以212.50万元受让河南德天程公司所持有的科士达新能源公司4.25%股权。此次股权转让后，本公司、上海非凡公司、河南德天程公司、同达新能公司分别持有科士达新能源公司78.75%、7.125%、10.00%、4.125%的股份。此次股权转让后，各股东于2011年9月23日按持股比例注入增资的第二期款项。深圳市市场监督管理局于2011年9月30日核准了上述股权转让及增资变更。

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

单位：元

| 子公司全称            | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 币种  | 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 |
|------------------|--------|-----|------|---------------|-----|---|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 深圳市科士达软件技术有限公司①  | 有限责任公司 | 深圳市 | 软件业  | 2,000,000.00  | 人民币 | 计算机软件的开发和销售   | 1,963,427.00  |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |   |
| 广东科士达工业科技有限公司②   | 有限责任公司 | 惠州市 | 制造业  | 40,000,000.00 | 人民币 | 生产销售计算机网络和外围设备、UPS 和逆变电源产品、动力配电设备、金属制品（不含电镀）、防雷产品、太阳能电池和控制器产品、蓄电池产品、软件开发及相关技术服务等。                               | 28,000,000.00 |                     | 70%     | 100%     | 是      |        |                      |   |
| 深圳科士达机房设备工程有限公司③ | 有限责任公司 | 深圳市 | 工程   | 3,000,000.00  | 人民币 | 从事计算机网络系统、结构化布线系统和计算机机房系统工程的装饰、设计、施工，承担计算机机房的门禁系统、报警、防雷接地、安保监控、环境监控、空调、新风系统、大型屏蔽及涉密场所的设计与施工，数据线路的设计与施工，计算机信息集成系 | 3,000,000.00  |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |   |

|                             |          |         |         |                |             |   |               |  |        |        |   |               |              |  |
|-----------------------------|----------|---------|---------|----------------|-------------|---|---------------|--|--------|--------|---|---------------|--------------|--|
|                             |          |         |         |                |             | 统的软件开发。   |               |  |        |        |   |               |              |  |
| 科士达<br>(香港)<br>有限公司<br>④    | 有限<br>责任 | 香港      | 贸易      | 22,000,000.00  | 港<br>元      | 进出口贸易, 原材料采购、信息咨询。  | 12,164,291.00 |  | 100%   | 100%   | 是 |               |              |  |
| 深圳科士<br>达新能源<br>有限公司<br>⑤   | 有限<br>责任 | 深圳<br>市 | 制造<br>业 | 100,000,000.00 | 人<br>民<br>币 | 太阳能光伏逆变器/控制器、风能逆<br>变频器/控制器、燃料电池逆变器、交<br>直流配电柜、光伏支架、光伏电池和<br>组件、光伏发电系统、节能减排产品<br>的研发、生产及销售(环境影响审查<br>批复有效期至 2012 年 4 月 28 日);<br>投资兴办实业; 太阳能光伏系统工<br>程的设计和咨询; 货物及技术进出口。 | 78,750,000.00 |  | 78.75% | 78.75% | 是 | 19,381,268.75 | 1,868,731.25 |  |
| 惠州科士<br>达新能源<br>技术有限<br>公司⑥ | 有限<br>责任 | 惠州<br>市 | 制造<br>业 | 3,000,000.00   | 人<br>民<br>币 | 太阳能并网逆变器、控制器, 风能逆<br>变频器、控制器, 燃料电池使用的逆变<br>器, 交直流配电柜, 光伏支架的产品<br>技术开发、生产及销售; 光伏电池板<br>及其组件的销售; 太阳能光伏系统工<br>程的设计及技术咨询; 兴办实业(具<br>体项目另行申报); 货物及技术进出<br>口。                 |               |  | 78.75% | 78.75% | 是 |               |              |  |

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

深圳市科士达电气系统有限公司的前身为南海市桂城科士达电池有限公司。该公司由刘程宇（本公司的最终股东）与黎锦强共同出资在南海市（现广东省佛山市南海区）设立，于2001年3月26日取得注册号为4406822002691的企业法人营业执照。该公司设立时注册资本为人民币50万元，其中刘程宇出资人民币25.5万元，占比51%；黎锦强出资人民币24.5万元，占比49%。该公司于2002年6月16日更名为“南海市科士达电池有限公司”，2004年3月3日更名为“佛山市南海科士达电池有限公司”。佛山市南海科士达电池有限公司于2004年11月15日迁入深圳并更名为“深圳市科士达电池有限公司”（以下简称“科士达电池公司”），取得深圳市工商行政管理局颁发的注册号为4403012158697的企业法人营业执照，注册地及经营场所为深圳市宝安区沙井镇万安路沙一工业园厂房第三幢。2005年3月18日，科士达电池公司注册资本从人民币50万元增至人民币300万元，其中刘程宇出资人民币195万元，占注册资本的65%；黎锦强出资人民币105万元，占注册资本的35%。

2007年7月10日，科士达电池公司股东会及科士达有限董事会分别作出决议，同意科士达有限以人民币3,747,800.00元和人民币1,441,400.00元的价格分别受让刘程宇和黎锦强持有的科士达电池公司65%和25%的股权。2007年7月18日，刘程宇、黎锦强、科士达有限签订《股权转让协议》，约定以科士达电池公司2007年5月31日为基准日的审计净资产与该基准日至收购手续完成当月的损益的合计数作为定价依据。科士达电池公司于2007年7月27日完成对上述股权变更的工商登记手续，同时注册号升级为440306102727023。股权转让后，科士达有限持有科士达电池公司90%的股权，科士达电池公司成为科士达有限的控股子公司。

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

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

单位：元

| 子公司<br>全称                      | 子公司<br>类型 | 注册<br>地 | 业务<br>性质 | 注册<br>资本  | 币种          | 经营范围   | 期末实际投<br>资额  | 实质上构成<br>对子公司净<br>投资的其他<br>项目余额 | 持股比<br>例(%) | 表决权比<br>例(%) | 是否合并报<br>表 | 少数股<br>东权益 | 少数股东权益中用<br>于冲减少数股东损<br>益的金额 | 从母公司所有者权益<br>冲减子公司少数股东<br>分担的本期亏损超过<br>少数股东在该子公司<br>年初所有者权益中所<br>享有份额后的余额 |
|--------------------------------|-----------|---------|----------|-----------|-------------|--|--------------|---------------------------------|-------------|--------------|------------|------------|------------------------------|---|
| 深圳市<br>科士达<br>电气系<br>统有限<br>公司 | 有限责<br>任  | 深圳<br>市 | 制造<br>业  | 3,000,000 | 人<br>民<br>币 | 电子电器产品、不间断电<br>源的生产；国内贸易，货<br>物及技术进出口（不含法<br>律、行政法规、国务院决<br>定禁止及规定需前置审<br>批项目） | 6,582,579.59 |                                 | 100%        | 100%         | 是          |            |                              |   |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

单位：元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册<br>资本 | 币种 | 经营范<br>围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上构成<br>对子公司净<br>投资的其他<br>项目余额 | 持股<br>比例<br>(%) | 表决<br>权比<br>例(%) | 是否合并<br>报表 | 少数股东权<br>益 | 少数股东权益中用于<br>冲减少数股东损益的<br>金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分<br>担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初<br>所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----|----------|-----------------|---------------------------------|-----------------|------------------|------------|------------|------------------------------|---|
|           |           |     |          |          |    |          |                 |                                 |                 |                  |            |            |                              |   |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 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

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的其他说明：

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 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

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：     | --           | --     | 103,148.00     | --           | --     | 48,324.41      |
| 人民币     | --           | --     | 64,989.12      | --           | --     | 42,743.74      |
| USD     | 2,160.00     | 6.3249 | 13,661.78      | 200.00       | 6.3009 | 1,260.18       |
| EUR     | 2,552.72     | 7.871  | 20,092.46      |              |        |                |
| TRL     | 872.65       | 3.45   | 3,010.64       | 872.65       | 3.3707 | 2,941.44       |
| GBP     | 142.00       | 9.8169 | 1,394.00       | 142.00       | 9.7116 | 1,379.05       |
| 银行存款：   | --           | --     | 630,605,508.94 | --           | --     | 821,365,343.20 |
| 人民币     | --           | --     | 619,687,950.56 | --           | --     | 811,991,952.44 |
| HKD     | 6,233.55     | 0.831  | 5,081.59       | 6,833.55     | 0.8107 | 5,539.96       |
| USD     | 1,723,762.84 | 6.4685 | 10,902,627.60  | 1,483,319.04 | 6.3009 | 9,346,244.93   |
| EUR     | 1,245.73     | 7.871  | 9,805.14       | 2,641.00     | 8.1625 | 21,557.16      |
| AUD     | 6.94         | 6.35   | 44.05          | 7.60         | 6.4093 | 48.71          |
| 其他货币资金： | --           | --     | 1,097,716.18   | --           | --     | 517,625.27     |
| 人民币     | --           | --     | 1,097,716.18   | --           | --     | 517,625.27     |
|         |              |        |                |              |        |                |
| 合计      | --           | --     | 631,806,373.12 | --           | --     | 821,931,292.88 |

本公司将部分货币资金向银行质押，以取得银行保函，截止 2012 年 6 月 30 日，货币资金中人民币 1,097,716.18 元作为保函保证金存于银行。

## 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                   |        |            |
| 套期工具                     |        |            |
| 其他                       | 0.00   | 116,788.04 |
| 合计                       | 0.00   | 116,788.04 |

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

无

**(3) 套期工具及相关套期交易的说明**

无

**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 | 15,750,000.00 | 2,566,000.00 |
| 合计     | 15,750,000.00 | 2,566,000.00 |

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

无

**(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**

无

**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                |
|-------------------|-------------|-------------|--------------|-------------------|
| 甘肃电投辰旭金塔太阳能发电有限公司 | 2012年03月02日 | 2012年08月01日 | 4,000,000.00 | 20100051/20041538 |
| 尚德能源工程有限公司        | 2012年01月20日 | 2012年07月19日 | 3,000,000.00 | 10500053/20069764 |
| 杭州科士达网络科技有限公司     | 2012年04月11日 | 2012年10月11日 | 200,000.00   | 40200051/22824172 |
| 杭州科士达网络科技有限公司     | 2012年04月11日 | 2012年10月11日 | 200,000.00   | 40200051/22824173 |
| 杭州科士达网络科技有限公司     | 2012年04月11日 | 2012年10月11日 | 200,000.00   | 40200051/22824174 |
| 重庆四通都成科技发展有限公司    | 2012年05月08日 | 2012年08月08日 | 322,770.00   | 30300051/20809808 |
| 苏州东泰太阳能科技有限公司     | 2012年03月26日 | 2012年09月26日 | 270,000.00   | 30400051/20941434 |
| 潍柴动力股份有限公司        | 2012年1月12日  | 2012年7月12日  | 266,950.00   | 10300052-22350962 |
| 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司  | 2012年1月10日  | 2012年7月10日  | 200,000.00   | 10400052-23294011 |
| 无锡市交通产业集团有限公司     | 2012年1月12日  | 2012年7月12日  | 120,000.00   | 30300051-20865508 |
| 上海汉虹精密机械有限公司      | 2012年3月13日  | 2012年9月12日  | 100,000.00   | 10400052-20914100 |
| 青岛博海建设集团有限公司      | 2012年1月4日   | 2012年7月4日   | 100,000.00   | 10200052-20708334 |

|                  |            |             |              |                   |
|------------------|------------|-------------|--------------|-------------------|
| 山西煤层气(天然气)集输有限公司 | 2012年1月13日 | 2012年7月13日  | 90,000.00    | 30200053-21346682 |
| 无锡市乾阳木业有限公司      | 2012年1月20日 | 2012年7月20日  | 30,000.00    | 30100051-21412473 |
| 三一重工股份有限公司       | 2012年5月25日 | 2012年11月25日 | 22,377.60    | 10300052-21974636 |
| 合计               | --         | --          | 9,122,097.60 | --                |

#### 已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

#### 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          |
|--------|------------|--------------|------------|--------------|
| 定期存款利息 | 229,055.56 | 2,136,833.33 | 229,055.56 | 2,136,833.33 |
| 合计     | 229,055.56 | 2,136,833.33 | 229,055.56 | 2,136,833.33 |

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

应收利息期末账面余额比期初账面余额增加1,970,777.77元，增长832.89%。主要原因系上年应收利息在年末已结清，本期新增定期存款利息尚未到期结算所致。

#### 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 |        | 0.00 |        | 0.00 |        | 0.00 |        |

| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |      |               |       |                |      |               |      |
|------------------------|----------------|------|---------------|-------|----------------|------|---------------|------|
| 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款     | 260,412,008.77 | 100% | 13,949,892.31 | 5.36% | 242,086,231.43 | 100% | 11,862,748.25 | 4.9% |
| 组合小计                   | 260,412,008.77 | 100% | 13,949,892.31 | 5.36% | 242,086,231.43 | 100% | 11,862,748.25 | 4.9% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00           |      | 0.00          |       | 0.00           |      | 0.00          |      |
| 合计                     | 260,412,008.77 | --   | 13,949,892.31 | --    | 242,086,231.43 | --   | 11,862,748.25 | --   |

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：     | --             | --     | --            | --             | --     | --            |
| 一年以内    | 228,693,794.91 | 87.82% | 6,860,813.85  | 227,687,266.75 | 94.05% | 6,830,618.00  |
| 1 年以内小计 | 228,693,794.91 | 87.82% | 6,860,813.85  | 227,687,266.75 | 94.05% | 6,830,618.00  |
| 1 至 2 年 | 24,386,792.78  | 9.36%  | 2,438,679.28  | 9,308,730.06   | 3.85%  | 930,873.01    |
| 2 至 3 年 | 3,351,277.37   | 1.29%  | 670,255.47    | 1,236,221.72   | 0.51%  | 247,244.34    |
| 3 年以上   | 3,980,143.71   | 1.53%  | 3,980,143.71  | 3,854,012.90   | 1.59%  | 3,854,012.90  |
| 3 至 4 年 | 1,738,389.63   | 0.67%  | 1,738,389.63  | 2,838,616.54   | 1.17%  | 2,838,616.54  |
| 4 至 5 年 | 1,454,649.34   | 0.56%  | 1,454,649.34  | 244,367.82     | 0.1%   | 244,367.82    |
| 5 年以上   | 787,104.74     | 0.3%   | 787,104.74    | 771,028.54     | 0.32%  | 771,028.54    |
| 合计      | 260,412,008.77 | --     | 13,949,892.31 | 242,086,231.43 | --     | 11,862,748.25 |

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    |
|--------|------------------|------------|-------------------|------------|
| 销售货款   | 收回以前年度已计提坏账准备的货款 | 账龄超过三年以上   | 148,400.00        | 148,400.00 |
| 合计     | --               | --         | 148,400.00        | --         |

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：

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

### (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(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 中国农业银行股份有限公司   | 非关联方   | 32,628,901.30 | 1 年以内 | 12.53%        |
| 中国移动通信集团       | 非关联方   | 17,591,994.20 | 1 年以内 | 6.76%         |
| KOBIAN PTE LTD | 非关联方   | 13,927,013.68 | 1 年以内 | 5.35%         |
| 尚德能源工程有限公司     | 非关联方   | 12,822,812.50 | 1 年以内 | 4.92%         |
| 中国工商银行股份有限公司   | 非关联方   | 12,122,108.20 | 1 年以内 | 4.65%         |
| 合计             | --     | 89,092,829.88 | --    | 34.21%        |

### (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   | 0.00          |        | 0.00       |        | 0.00         |        | 0.00       |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |            |        |              |        |            |        |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款     | 17,919,605.87 | 100%   | 750,889.11 | 4.19%  | 3,317,006.11 | 100%   | 231,340.97 | 6.97%  |
| 组合小计                    | 17,919,605.87 | 100%   | 750,889.11 | 4.19%  | 3,317,006.11 | 100%   | 231,340.97 | 6.97%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00          |        | 0.00       |        | 0.00         |        | 0.00       |        |
| 合计                      | 17,919,605.87 | --     | 750,889.11 | --     | 3,317,006.11 | --     | 231,340.97 | --     |

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   | 16,303,866.87 | 90.98% | 489,116.01 | 1,830,709.11 | 55.19% | 54,921.27  |
| 1 年以内小计 | 16,303,866.87 | 90.98% | 489,116.01 | 1,830,709.11 | 55.19% | 54,921.27  |
| 1 至 2 年 | 1,300,947.00  | 7.26%  | 130,094.70 | 1,320,397.00 | 39.81% | 132,039.70 |
| 2 至 3 年 | 228,892.00    | 1.28%  | 45,778.40  | 151,900.00   | 4.58%  | 30,380.00  |
| 3 年以上   | 85,900.00     | 0.48%  | 85,900.00  | 14,000.00    | 0.42%  | 14,000.00  |
| 3 至 4 年 | 71,900.00     | 0.4%   | 71,900.00  | 14,000.00    | 0.42%  | 14,000.00  |
| 4 至 5 年 | 14,000.00     | 0.08%  | 14,000.00  |              |        |            |
| 5 年以上   |               |        |            |              |        |            |
| 合计      | 17,919,605.87 | --     | 750,889.11 | 3,317,006.11 | --     | 231,340.97 |

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

无

## (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(%) |
|-------------------|--------------|----------|----------------|
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司 | 6,050,000.00 | 投标保证金    | 33.76%         |
| 合计                | 6,050,000.00 | --       | 33.76%         |

说明：

期末金额较大的其他应收款主要系支付的保证金。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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(%) |
|--------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司  | 非关联方   | 6,050,000.00  | 1 年以内 | 33.76%         |
| 国信招标集团有限公司山东分公司    | 非关联方   | 1,200,000.00  | 1 年以内 | 6.7%           |
| 深圳市财政委员会           | 非关联方   | 1,067,105.00  | 1-2 年 | 5.95%          |
| 中国建筑第二工程局有限公司深圳分公司 | 非关联方   | 1,015,389.18  | 1 年以内 | 5.67%          |
| 江苏省国际招标公司          | 非关联方   | 857,000.00    | 1 年以内 | 4.78%          |
| 合计                 | --     | 10,189,494.18 | --    | 56.86%         |

**(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   | 25,359,101.78 | 80.67% | 17,192,536.60 | 96.29% |
| 1 至 2 年 | 6,077,143.92  | 19.33% | 661,750.00    | 3.71%  |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 31,436,245.70 | --     | 17,854,286.60 | --     |

**(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 |
|----------------|--------|---------------|------------------|-------|
| 上海西恩迪蓄电池有限公司   | 非关联方   | 6,910,055.80  | 2012 年 04 月 30 日 | 预付材料款 |
| 江西神州电器科技有限公司   | 非关联方   | 5,000,000.00  | 2012 年 01 月 16 日 | 预付材料款 |
| 国际商业机器（中国）有限公司 | 非关联方   | 3,360,000.00  | 2012 年 05 月 31 日 | 预付软件费 |
| 合肥通用机械研究院      | 非关联方   | 3,060,000.00  | 2012 年 01 月 31 日 | 预付设备款 |
| 深圳市华锋电梯有限公司    | 非关联方   | 3,047,540.00  | 2011 年 12 月 31 日 | 预付设备款 |
| 合计             | --     | 21,377,595.80 | --               | --    |

**(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**

预付款项主要是预付的材料款、工程款及设备款。

**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     | 68,382,087.07  | -    | 68,382,087.07  | 45,255,628.26  | -    | 45,255,628.26  |
| 在产品     | 15,363,714.83  | -    | 15,363,714.83  | 11,054,008.46  | -    | 11,054,008.46  |
| 库存商品    | 66,169,467.15  | -    | 66,169,467.15  | 65,974,442.05  | -    | 65,974,442.05  |
| 周转材料    | -              | -    | -              | -              | -    | -              |
| 消耗性生物资产 | -              | -    | -              | -              | -    | -              |
| 委托加工物资  | -              | -    | -              | 124,001.93     | -    | 124,001.93     |
| 合计      | 149,915,269.05 | -    | 149,915,269.05 | 122,408,080.70 | -    | 122,408,080.70 |

**(2) 存货跌价准备**

无

**(3) 存货跌价准备情况**

无

**10、其他流动资产**

单位：元

| 项目        | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收出口增值税退税 | 10,828,664.49 | 14,015,524.85 |
| 合计        | 10,828,664.49 | 14,015,524.85 |

**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**

无

**13、长期应收款**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、长期股权投资**

无

**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

**(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：    | 212,488,935.76 | 8,693,218.97 |              | 1,028,794.55 | 220,153,360.18 |
| 其中：房屋及建筑物    | 120,164,831.96 | 1,319,355.08 |              | 0.00         | 121,484,187.04 |
| 机器设备         | 34,085,001.20  | 2,052,469.98 |              | 624,535.91   | 35,512,935.27  |
| 运输工具         | 5,546,239.65   | 3,917.93     |              | 75,800.00    | 5,474,357.58   |
| 电子设备及其他设备    | 52,692,862.95  | 5,317,475.98 |              | 328,458.64   | 57,681,880.29  |
| --           | 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：    | 55,994,763.62  | 0.00         | 9,085,865.89 | 1,345,588.64 | 63,735,040.87  |
| 其中：房屋及建筑物    | 19,862,295.65  | 0.00         | 2,614,258.30 | 0.00         | 22,476,553.95  |
| 机器设备         | 11,326,818.16  | 0.00         | 2,009,861.44 | 500,688.10   | 12,835,991.50  |
| 运输工具         | 2,748,219.24   | 0.00         | 341,018.16   | 68,220.00    | 3,021,017.40   |
| 电子设备及其他设备    | 22,057,430.57  | 0.00         | 4,120,727.99 | 776,680.54   | 25,401,478.02  |
| --           | 期初账面余额         | --           |              |              | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 156,494,172.14 | --           |              |              | 156,418,319.31 |
| 其中：房屋及建筑物    | 100,302,536.31 | --           |              |              | 99,007,633.09  |
| 机器设备         | 22,758,183.04  | --           |              |              | 22,676,943.77  |
| 运输工具         | 2,798,020.41   | --           |              |              | 2,453,340.18   |
| 电子设备及其他设备    | 30,635,432.38  | --           |              |              | 32,280,402.27  |
| 四、减值准备合计     | 0.00           | --           |              |              | 0.00           |
| 其中：房屋及建筑物    |                | --           |              |              |                |
| 机器设备         |                | --           |              |              |                |
| 运输工具         |                | --           |              |              |                |
| 电子设备及其他设备    |                | --           |              |              |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 156,494,172.14 | --           |              |              | 156,418,319.31 |
| 其中：房屋及建筑物    | 100,302,536.31 | --           |              |              | 99,007,633.09  |
| 机器设备         | 22,758,183.04  | --           |              |              | 22,676,943.77  |
| 运输工具         | 2,798,020.41   | --           |              |              | 2,453,340.18   |
| 电子设备及其他设备    | 30,635,432.38  | --           |              |              | 32,280,402.27  |

本期折旧额 9,085,865.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,018,963.72 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(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

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

**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          |
| 科士达科技工业园  | 127,034,130.03 |      | 127,034,130.03 | 88,582,990.46 |      | 88,582,990.46 |
| 惠州科技产业园项目 | 227,771.50     |      | 227,771.50     |               |      |               |
| 合计        | 127,261,901.53 |      | 127,261,901.53 | 88,582,990.46 |      | 88,582,990.46 |

## (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<br>产 | 其他减<br>少 | 工程投入占<br>预算比例<br>(%) | 工程进度   | 利息资本<br>化累计金<br>额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  | 期末数            |
|--------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------------|--------|-------------------|----------------------|-------------|-------|----------------|
| 科士达科技工业<br>园 | 206,200,400.00 | 88,582,990.46 | 38,451,139.57 | —          | —        | 61.61%               | 61.61% |                   |                      | —           | 自筹及募投 | 127,034,130.03 |
| 合计           | 206,200,400.00 | 88,582,990.46 | 38,451,139.57 | 0.00       | 0.00     | --                   | --     | 0.00              | 0.00                 | --          | --    | 127,034,130.03 |

在建工程项目变动情况的说明：

本公司的在建工程《科士达科技工业园》系公司根据业务发展需要，在位于深圳市光明高新区面积为 33795.69 m<sup>2</sup>的地块上建设科士达科技工业园，该土地已取得深圳市<深规许 HQ-2007-0069>号《建设用地规划许可证》；2010 年 4 月 29 日公司取得了深圳市<深规土建许字 GM-2010-0017>号《建设工程规划许可证》；截止 2012 年 6 月 30 日，该工程处于施工阶段。

**(3) 在建工程减值准备**

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

| 项目       | 工程进度   | 备注 |
|----------|--------|----|
| 科士达科技工业园 | 61.61% |    |

**19、工程物资**

无

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产** 适用  不适用**22、油气资产** 适用  不适用**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目                  | 期初账面余额        | 期末账面余额        |
|---------------------|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | 52,363,478.85 | 52,483,181.41 |
| 软件                  | 2,717,596.95  | 2,837,299.51  |
| 商标                  | 247,933.00    | 247,933.00    |
| 土地使用权               | 49,397,948.90 | 49,397,948.90 |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | 5,553,217.96  | 6,243,773.68  |
| 软件                  | 968,111.21    | 1,145,160.21  |
| 商标                  | 118,709.99    | 131,106.59    |
| 土地使用权               | 4,466,396.76  | 4,967,506.88  |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | 46,810,260.89 | 46,239,407.73 |
| 软件                  | 1,749,485.74  | 1,692,139.30  |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 商标         | 129,223.01    | 116,826.41    |
| 土地使用权      | 44,931,552.14 | 44,430,442.02 |
| 四、减值准备合计   | 0.00          | 0.00          |
| 软件         |               |               |
| 商标         |               |               |
| 土地使用权      |               |               |
| 无形资产账面价值合计 | 46,810,260.89 | 46,239,407.73 |
| 软件         | 1,749,485.74  | 1,692,139.30  |
| 商标         | 129,223.01    | 116,826.41    |
| 土地使用权      | 44,931,552.14 | 44,430,442.02 |

本期摊销额 690,555.72 元。

## (2) 公司开发项目支出

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

适用  不适用

## 25、长期待摊费用

无

## 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          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 2,198,505.75 | 1,786,986.63 |
| 开办费      | -            | -            |
| 可抵扣亏损    | 3,320,548.51 | 1,506,673.38 |
| 预计负债     | 873,421.12   | 842,063.57   |

|                       |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 内部交易未实现利润             | 576,419.43   | 1,489,718.45 |
| 其他                    | 134,565.00   | -            |
| 小 计                   | 7,103,459.81 | 5,625,442.03 |
| 递延所得税负债：              |              |              |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |              | 17,518.21    |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |              |              |
| 小计                    |              | 17,518.21    |

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 |              |              |
| 可抵扣亏损    | 740,643.50   | 740,643.50   |
| 资产减值准备   | 765,088.47   | 751,776.47   |
| 合计       | 1,505,731.97 | 1,492,419.97 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

| 年份     | 期末数        | 期初数        | 备注 |
|--------|------------|------------|----|
| 2012 年 | 94,274.70  | 94,274.70  |    |
| 2013 年 | 268,013.17 | 268,013.17 |    |
| 2014 年 | 278,455.29 | 278,455.29 |    |
| 2015 年 | 93,625.48  | 93,625.48  |    |
| 2016 年 | 6,274.86   | 6,274.86   |    |
| 合计     | 740,643.50 | 740,643.50 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

| 项目        | 暂时性差异金额       |    |
|-----------|---------------|----|
|           | 期末            | 期初 |
| 应纳税差异项目   |               |    |
| 公允价值变动损益  | 897,100.00    |    |
| 小计        |               |    |
| 可抵扣差异项目   |               |    |
| 计提坏账      | 13,935,692.95 |    |
| 亏损        | 13,282,194.08 |    |
| 内部交易未实现利润 | 3,263,007.92  |    |
| 小计        | 30,480,894.95 |    |

**(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           | 12,094,089.22 | 2,606,692.20 | 0.00 | 0.00 | 14,700,781.42 |
| 二、存货跌价准备         | 0.00          | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| 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     |               |              |      |      |               |
| 六、投资性房地产减值准备     |               |              |      |      |               |
| 七、固定资产减值准备       | 0.00          |              |      |      | 0.00          |
| 八、工程物资减值准备       |               |              |      |      |               |
| 九、在建工程减值准备       |               |              |      |      |               |
| 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      | 0.00          | 0.00         |      |      | 0.00          |
| 十三、商誉减值准备        |               |              |      |      |               |
| 十四、其他            |               |              |      |      |               |
| 合计               | 12,094,089.22 | 2,606,692.20 | 0.00 | 0.00 | 14,700,781.42 |

资产减值明细情况的说明：

无

**28、其他非流动资产**

无

**29、短期借款**

无

**30、交易性金融负债**

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值     | 期初公允价值 |
|---------------------------|------------|--------|
| 发行的交易性债券                  |            |        |
| 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 |            |        |
| 衍生金融负债                    |            |        |
| 其他金融负债                    | 897,100.00 |        |
| 合计                        | 897,100.00 |        |

交易性金融负债的说明：

期末交易性金融负债余额为本期公司远期结售汇估值。

### 31、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 19,266,354.73 | 50,247,369.31 |
| 合计     | 19,266,354.73 | 50,247,369.31 |

下一会计期间将到期的金额为 19,266,354.73 元。

应付票据的说明：

(1) 应付票据期末余额根据兴银深和授信字(2012)第0027号基本额度授信合同，由兴业银行股份有限公司深圳和平支行承兑。

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

### 32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目    | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 119,395,565.44 | 145,921,676.56 |
| 1-2 年 | 64,700.14      | 1,117,183.99   |
| 2-3 年 | 395,694.60     | 1,374,012.12   |
| 3 年以上 | 167,077.46     | 1,381,677.83   |
| 合计    | 120,023,037.64 | 149,794,550.50 |

(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

**33、预收账款**

(1)

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 16,219,852.74 | 17,305,032.90 |
| 1-2 年 | 200.00        | 600,730.69    |
| 2-3 年 | 2,850.00      |               |
| 合计    | 16,222,902.74 | 17,905,763.59 |

(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

**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 | 17,827,890.32 | 47,558,148.81 | 58,301,959.49 | 7,084,079.64 |
| 二、职工福利费       |               | 671,902.62    | 671,902.62    |              |
| 三、社会保险费       | 0.00          | 2,250,834.38  | 2,250,834.38  | 0.00         |
| 其中：1.医疗保险费    |               | 603,085.61    | 603,085.61    |              |
| 2.基本养老保险费     |               | 1,498,554.05  | 1,498,554.05  |              |
| 3.失业保险        |               | 20,205.43     | 20,205.43     |              |
| 4.工伤保险        |               | 83,948.19     | 83,948.19     |              |
| 5.生育保险        |               | 45,041.10     | 45,041.10     |              |
| 四、住房公积金       |               | 822,373.90    | 778,917.97    | 43,455.93    |
| 五、辞退福利        |               | 19,860.00     | 19,860.00     |              |
| 六、其他          | 15,517.60     | 134,774.50    | 150,292.10    | 0.00         |
| 工会经费和职工教育经费   | 15,517.60     | 134,774.50    | 150,292.10    | 0.00         |
| 合计            | 17,843,407.92 | 51,457,894.21 | 62,173,766.56 | 7,127,535.57 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 150,292.10 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 19,860.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本公司的工资实行当月计提，次月 15 日发放的结算方式。

**35、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | -993,602.13  | 1,968,430.64  |
| 消费税     |              |               |
| 营业税     | 5,563.34     | 45,911.29     |
| 企业所得税   | 4,293,287.63 | 6,011,745.05  |
| 个人所得税   | 261,434.10   | 181,141.10    |
| 城市维护建设税 | 318,245.57   | 767,956.65    |
| 房产税     | 332,748.05   | 212,886.14    |
| 土地使用税   | 123,477.38   | 350,000.00    |
| 印花税     | 19,027.60    | 586,833.02    |
| 教育费附加   | 136,298.58   | 329,112.76    |
| 地方教育费附加 | 90,529.74    | 219,298.09    |
| 堤围费     | 41,792.92    | 67,664.42     |
| 合计      | 4,628,802.78 | 10,740,979.16 |

**36、应付利息**

无

**37、应付股利**

无

**38、其他应付款****(1)**

单位：元

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,745,088.24 | 6,800,457.55 |
| 1-2 年 | 298,254.40   | 95,820.00    |
| 2-3 年 | 14,954.40    | 75,574.40    |
| 3 年以上 | 40,620.00    | 30,000.00    |
| 合计    | 6,098,917.04 | 7,001,851.95 |

**(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**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

期末大额的其他应付款项主要系运输费及招标保证金。

**39、预计负债**

单位：元

| 项目       | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 对外提供担保   |              |              |              |              |
| 未决诉讼     |              |              |              |              |
| 产品质量保证   |              |              |              |              |
| 重组义务     |              |              |              |              |
| 辞退福利     |              |              |              |              |
| 待执行的亏损合同 |              |              |              |              |
| 其他       | 5,613,757.11 | 1,197,800.00 | 1,019,616.30 | 5,791,940.81 |
| 合计       | 5,613,757.11 | 1,197,800.00 | 1,019,616.30 | 5,791,940.81 |

预计负债说明：

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

**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  |     |     |
| 1 年内到期的应付债券  |     |     |
| 1 年内到期的长期应付款 |     |     |
| 合计           |     |     |

**(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**

无

**42、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

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

| 项目             | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|----------------|--------------|--------------|
| 研发中心专项拨款       | 1,433,492.00 | 1,667,141.84 |
| 新能源产业发展专项扶持基金  | 3,000,000.00 |              |
| 光伏逆变器实验室项目资助资金 | 5,000,000.00 |              |
| 合计             | 9,433,492.00 | 1,667,141.84 |

其他非流动负债说明：

A、深圳市贸易工业局与本公司于2008年7月2日签订合同编号为2008-CJ-006的深圳市产业技术进步资金使用合同书，根据《关于下达2008年度企业技术中心建设资助资金计划的通知》（深贸工技字[2008]54号，深圳贸易工业

局向本公司无偿资助产业技术进步资金人民币300万元，合同规定该笔资金作为深圳科士达科技股份有限公司技术中心购置设备专用，资金已于2008年7月7日划入本公司的监管账户。

2009年度技术中心新增设备，2011年、2012年1-6月按设备折旧费用金额确认与资产相关的政府补助收入分别467,299.68元、233,649.84元。

B、根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会《关于下达深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金2011年第一批扶持计划的通知》（深发改〔2011〕1673号），本公司于2012年3月收到深圳市财政委员会300万元拨款。

C、根据深圳市发展和改革委员会《关于深圳科士达科技股份有限公司深圳光伏逆变器工程实验室项目资金申请报告的批复》（深发改〔2012〕1313号），本公司于2012年5月收到深圳市财政委员会500万元拨款。

#### 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 | 115,000,000.00 |             |    | 92,000,000.00 |    | 92,000,000.00 | 207,000,000.00 |

股本变动情况说明：

2012年3月30日，公司通过了2011年年度股东大会决议，以资本公积金转增人民币普通股9,200万股，转增后股本为人民币20,700万元。本次转增业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2012]108号验资报告验证。

2012年8月1日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更登记。

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 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）  | 871,056,524.06 |      | 92,000,000.00 | 779,056,524.06 |
| 其他资本公积      |                |      |               |                |
| 持有子公司股权变动影响 | -149,564.70    |      |               | -149,564.70    |
| 合计          | 870,906,959.36 | 0.00 | 92,000,000.00 | 778,906,959.36 |

本期股本溢价减少9,200万元，系本公司根据2011年年度股东大会审议通过的利润分配方案，以资本公积转增股本所致。

#### 51、盈余公积

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,621,925.91 |      |      | 21,621,925.91 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 21,621,925.91 | 0.00 | 0.00 | 21,621,925.91 |

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

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 金额             | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润           | 220,917,787.83 | --      |
| 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            | 220,917,787.83 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 39,709,282.13  | --      |
| 减：提取法定盈余公积            |                |         |
| 提取任意盈余公积              |                |         |
| 提取一般风险准备              |                |         |
| 应付普通股股利               | 34,500,000.00  |         |
| 转作股本的普通股股利            |                |         |
| 期末未分配利润               | 226,127,069.96 | --      |

调整年初未分配利润明细：

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 0.00 元。

由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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 | 387,863,477.26 | 425,629,134.97 |
| 其他业务收入 | 867,315.63     | 689,592.45     |
| 营业成本   | 277,828,347.83 | 325,401,090.84 |

**(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           |
| 光伏逆变器    | 30,241,832.13  | 17,035,659.34  | 4,068,105.80   | 2,490,687.03   |
| UPS 电源设备 | 357,621,645.13 | 260,792,688.49 | 421,561,029.17 | 322,906,217.61 |
| 合计       | 387,863,477.26 | 277,828,347.83 | 425,629,134.97 | 325,396,904.64 |

**(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           |
| 在线式 UPS       |                |                |                |                |
| 其中:10K 以下     | 134,478,664.86 | 96,437,019.13  | 108,242,197.48 | 81,636,783.56  |
| 10K 以上(含 10K) | 86,327,831.11  | 52,287,006.80  | 144,168,723.50 | 95,218,331.10  |
| 离线式 UPS       | 64,366,615.44  | 52,151,857.26  | 114,220,794.46 | 98,349,740.92  |
| 铅酸蓄电池         | 66,625,699.67  | 55,851,968.40  | 44,429,495.15  | 39,950,922.34  |
| 光伏逆变器         | 30,241,832.13  | 17,035,659.34  | 4,068,105.80   | 2,490,687.03   |
| 配套产品          | 5,822,834.05   | 4,064,836.90   | 10,499,818.58  | 7,750,439.69   |
| 合计            | 387,863,477.26 | 277,828,347.83 | 425,629,134.97 | 325,396,904.64 |

**(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           |
| 境内   | 206,106,325.88 | 122,707,644.38 | 206,788,800.85 | 148,262,610.11 |
| 境外   | 181,757,151.38 | 155,120,703.45 | 218,840,334.12 | 177,134,294.53 |
| 合计   | 387,863,477.26 | 277,828,347.83 | 425,629,134.97 | 325,396,904.64 |

## (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  | 23,524,310.40  | 6.05%           |
| 第二名  | 22,686,673.45  | 5.84%           |
| 第三名  | 19,085,470.08  | 4.91%           |
| 第四名  | 18,722,878.36  | 4.82%           |
| 第五名  | 18,663,300.34  | 4.8%            |
| 合计   | 102,682,632.63 | 26.42%          |

## 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     | 88,625.60    | 16,729.13    | 5%   |
| 城市维护建设税 | 1,224,962.73 | 879,102.72   | 7%   |
| 教育费附加   | 365,604.28   | 375,237.42   | 3%   |
| 资源税     |              |              |      |
| 地方教育费附加 | 243,736.19   | 279,304.09   | 2%   |
| 合计      | 1,922,928.80 | 1,550,373.36 | --   |

营业税金及附加的说明：

无

## 57、公允价值变动收益

单位：元

cninf

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额       | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|-------|
| 交易性金融资产              |             |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |             |       |
| 交易性金融负债              |             |       |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |             |       |
| 其他                   | -897,100.00 | 0.00  |
| 合计                   | -897,100.00 | 0.00  |

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

无

## 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         | 2,606,692.20 | 1,512,432.71 |
| 二、存货跌价损失       |              |              |
| 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             | 2,606,692.20 | 1,512,432.71 |

## 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 | 206,240.14   | 17,254.15    |
| 其中：固定资产处置利得 | 206,240.14   | 17,254.15    |
| 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        | 2,641,316.84 | 981,240.84   |
| 增值税先征后返     |              | 40,771.33    |
| 其他          | 39,268.76    | 499,216.78   |
| 合计          | 2,886,825.74 | 1,538,483.10 |

## (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额      | 说明 |
|----------------------------------|--------------|------------|----|
| 2012 年深圳市第一批专利资助<br>周转金          | 3,800.00     |            |    |
| 2011 年深圳市市场监管局国<br>(境)外专利专项资金资助款 | 5,000.00     |            |    |
| 2008 年度深圳市工业企业技术<br>中心建设资助       | 233,649.84   | 233,649.84 | ①  |
| 2010 年度深圳市中小科技企业<br>参展资助款        |              | 50,000.00  |    |
| 出国参展补贴                           | 55,080.00    | 105,771.00 | ②  |
| 2010 年度中小企业国际市场开<br>拓资金资助        | 73,787.00    | 168,620.00 | ③  |
| 2010 年产学研研发项目资助                  |              | 60,000.00  |    |
| 2010 年市场监督管理局实施标<br>准化战略资金资助     |              | 67,500.00  |    |
| 2011 年深圳市第一批专利申请<br>资助款项         |              | 6,000.00   |    |
| 2009 年市科技研发资金深港创<br>新圈计划第二批资助    |              | 280,000.00 |    |
| 南山区经济发展专项资金资助                    |              | 9,700.00   |    |
| 2011 年经济发展资金资助                   | 50,000.00    |            | ④  |
| 中小企业发展专项资金企业改<br>制上市培育项目资助       | 2,000,000.00 |            | ⑤  |

|                                |              |            |    |
|--------------------------------|--------------|------------|----|
| 科技发展资金 2011 年知识产权<br>资金第一批至第二批 | 218,000.00   |            | ⑥  |
| 深圳市对外经济贸易服务中心<br>退 106 届款      | 2,000.00     |            |    |
| 合计                             | 2,641,316.84 | 981,240.84 | -- |

营业外收入说明：

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

②2012 年 1-6 月，公司收到深圳市科技开发交流中心展览补贴款项人民币 55,080.00 元。

③2012 年 4 月，公司收到 73,787.00 元深圳市财政委员会 2011 年度开拓资金第三批与第四批管理体系、境外展览会项目给予的政府补助。

④2012 年 5 月收到的 50,000.00 元政府补助收入系深圳市南山区财政局给予的 2011 年南山区经济发展资金资助款。

⑤2012 年 6 月，公司收到深圳市财政委员会中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费 200 万元。

⑥2012 年 1 月，公司收到深圳市南山财政局科技发展资金 2011 年知识产权资金第一批及第二批资金 210,000.00 元、8,000.00 元。

## 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 | 92,775.19  | 45,266.93 |
| 其中：固定资产处置损失 | 92,775.19  | 45,266.93 |
| 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        |            |           |
| 其他          | 51,314.53  | 1,900.00  |
| 合计          | 144,089.72 | 47,166.93 |

营业外支出说明：

无

## 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 | 6,485,281.45  | 6,361,725.65  |
| 递延所得税调整          | -1,495,535.99 | -1,435,131.30 |
| 合计               | 4,989,745.46  | 4,926,594.35  |

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

| 项目   | 计算过程   | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|--|--|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润   | P0   | 39,709,282.13 | 37,751,715.75 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益  | F  | 2,331,757.77  | 1,270,713.94  |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润                                      | P0'=P0-F   | 37,377,524.36 | 36,481,001.81 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响                                     | V  |               | -             |
| 归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。         | P1=P0+V  | 39,709,282.13 | 37,751,715.75 |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响                            | V'   |               | -             |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整 | P1'=P0'+V'   | 37,377,524.36 | 36,481,001.81 |
| 期初股份总数   | S0   | 115,000,000   | 115,000,000   |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数                                   | S1   | 92,000,000    | 92,000,000    |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数   | Si   |               | -             |
| 报告期因回购等减少股份数   | Sj   |               | -             |
| 报告期缩股数   | Sk   |               | -             |
| 报告期月份数   | M0   | 6             | 6             |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数   | Mi   | 6             | 6             |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数   | Mj   |               | -             |
| 发行在外的普通股加权平均数  | $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$ | 207,000,000   | 207,000,000   |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数                          | X1   |               | -             |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数  | X2=S+X1  | 207,000,000   | 207,000,000   |
| 其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数                                     |  |               | -             |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数                                      |  |               | -             |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数   |  |               | -             |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益  | $EPS0=P0 \div S$                                       | 0.19          | 0.18          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益                                 | $EPS0'=P0' \div S$                                     | 0.18          | 0.18          |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益  | $EPS1=P1 \div X2$                                      | 0.19          | 0.18          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益                                 | $EPS1'=P1' \div X2$                                    | 0.18          | 0.18          |

## 64、其他综合收益

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            |
|-------|---------------|
| 单位往来款 | 6,818,985.21  |
| 利息收入  | 6,938,337.85  |
| 补贴收入  | 10,407,667.00 |
| 其他    | 5,582,217.61  |
| 合计    | 29,747,207.67 |

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            |
|-------|---------------|
| 单位往来款 | 17,505,454.80 |
| 广告宣传费 | 1,334,953.90  |
| 业务招待费 | 2,806,017.94  |
| 差旅费   | 2,685,525.76  |
| 支付的运费 | 9,632,119.95  |
| 办公费   | 4,123,244.77  |
| 银行手续费 | 340,362.98    |
| 租赁费   | 624,012.50    |
| 其他    | 24,217,223.80 |
| 合计    | 63,268,916.40 |

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) 支付的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         |
|-------|------------|
| 银行保证金 | 937,971.00 |
| 合计    | 937,971.00 |

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                              | 38,426,521.10  | 36,725,608.72   |
| 加：资产减值准备                         | 2,606,692.20   | 1,512,432.71    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 9,085,865.89   | 7,443,356.50    |
| 无形资产摊销                           | 690,555.72     | 653,756.93      |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -113,464.95    | 28,012.78       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 897,100.00     |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                | 50,150.00       |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,478,017.78  | -1,349,013.00   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -17,518.21     |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -27,507,188.35 | -41,215,789.57  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -47,483,843.06 | -93,052,213.00  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -72,523,496.06 | -27,365,830.20  |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -97,416,793.50 | -116,569,528.13 |
| 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           | 630,708,656.94  | 764,813,217.06  |
| 减: 现金的期初余额        | 821,413,667.61  | 970,595,552.31  |
| 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      | -190,705,010.67 | -205,782,335.25 |

## (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               | 0.00  | 0.00  |
| 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               | 0.00  | 0.00  |
| 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           | 630,708,656.94 | 821,413,667.61 |
| 其中：库存现金        | 103,148.00     | 48,324.41      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 630,605,508.94 | 821,365,343.20 |
| 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        |                |                |
| 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 | 630,708,656.94 | 821,413,667.61 |

现金流量表补充资料的说明：

无

**67、所有者权益变动表项目注释**

无

**(八) 资产证券化业务的会计处理**

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          | 币种 | 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     |
|---------------------|------|--------|----------|-------|------|---------------|----|-----------------|------------------|-----------|------------|
| 新疆科士达股权投资合伙企业(有限合伙) | 控股股东 | 有限合伙企业 | 新疆维吾尔自治区 | 刘程宇   | 投资   | 10,860,000.00 |    | 66.4%           | 66.4%            | 刘程宇<br>刘玲 | 73415893-1 |

本企业的母公司情况的说明：

经营范围：电源设备的销售及其他国内贸易；投资兴办实业；经营进出口业务。

经营期限：自2012年2月24日起至2042年2月23日止。

刘程宇与刘玲为夫妇关系，分别持有新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）89.0883%和10.9117%的股份。

刘玲同时直接持有本公司7,695,000股，占本公司期末股本的3.7174%。

自2012年2月24日起，原母公司深圳市科士达电源设备有限公司注册地已由深圳迁至新疆维吾尔自治区，公司名称更名为：新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙），本次变更未涉及实际控制人变动。

## 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           | 币种 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|-----------------|-------|------------------|--------|-------|------|----------------|----|----------|-----------|------------|
| 深圳市科士达电气系统有限公司  | 控股子公司 | 有限责任公司           | 深圳市    | 刘程宇   | 制造业  | 3,000,000.00   |    | 100%     | 100%      | 72784666-4 |
| 广东科士达工业科技有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司(台港澳与境内合资) | 广东省惠州市 | 刘程宇   | 制造业  | 40,000,000.00  |    | 70%      | 100%      | 79625195-5 |
| 深圳市科士达软件技术有限公司  | 控股子公司 | 有限责任公司           | 深圳市    | 刘程宇   | 软件业  | 2,000,000.00   |    | 100%     | 100%      | 76345906-3 |
| 深圳科士达机房设备工程有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司           | 深圳市    | 刘程宇   | 工程   | 3,000,000.00   |    | 100%     | 100%      | 66416001-5 |
| 科士达(香港)有限公司     | 控股子公司 | 境外企业             | 香港     | 刘程宇   | 贸易   | 22,000,000.00  |    | 100%     | 100%      | -          |
| 深圳科士达新能源有限公司    | 控股子公司 | 有限责任公司           | 深圳市    | 刘程宇   | 制造业  | 100,000,000.00 |    | 78.75%   | 78.75%    | 55542661-1 |
| 惠州科士达新能源技术有限公司  |       | 有限责任公司           | 广东省惠州市 | 刘程宇   | 制造业  | 3,000,000.00   |    |          | 78.75%    | 56667934-X |

## 3、本企业的合营和联营企业情况

无

**4、本企业的其他关联方情况**

| 其他关联方名称 | 与本公司关系          | 组织机构代码 |
|---------|-----------------|--------|
| 李祖榆     | 本公司董事、高级管理人员    |        |
| 徐政      | 本公司独立董事         |        |
| 陈正清     | 本公司独立董事         |        |
| 沈维涛     | 本公司独立董事         |        |
| 张锦慧     | 本公司独立董事         |        |
| 林华勇     | 本公司监事           |        |
| 林 英     | 本公司监事           |        |
| 徐晓艳     | 本公司监事           |        |
| 杨戈戈     | 本公司高级管理人员       |        |
| 彭克斌     | 本公司高级管理人员       |        |
| 李春英     | 本公司高级管理人员       |        |
| 蔡艳红     | 董事会秘书、本公司高级管理人员 |        |

本企业的其他关联方情况的说明：

无

**5、关联方交易****(1) 采购商品、接受劳务情况表**

无

**(2) 关联托管/承包情况**

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(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 |
|--------|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 刘程宇、刘玲 | 本公司  | 35,000,000.00 | 2011年03月07日 | 2013年03月06日 | 是          |
| 刘程宇、刘玲 | 本公司  | 35,000,000.00 | 2011年04月19日 | 2014年04月18日 | 是          |

关联担保情况说明：

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

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

#### （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

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方 | 期末金额     | 期初金额 |
|-------|-----|----------|------|
| 其他应收款 | 林英  | 2,000.00 | 0.00 |

公司应付关联方款项：

无

#### （十）股份支付

适用  不适用

#### （十一）或有事项

无

#### （十二）承诺事项

##### 1、重大承诺事项

无

**2、前期承诺履行情况**

无

**(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**

2012年7月5日，公司与平安银行股份有限公司深圳分行签署了平银（深圳）授信字（2012）第（A1001102461200007）号综合授信额度合同，该行同意授予本公司人民币3,500万元的综合授信额度，本公司最终控股股东刘程宇、刘玲，对上述综合授信合同提供最高额连带责任担保。

**(十四) 其他重要事项说明**

无

**(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<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00           |           | 0.00          |           | 0.00           |           | 0.00          |           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |           |               |           |                |           |               |           |
|                        |                |           |               |           |                |           |               |           |
| 组合小计                   | 230,549,133.71 | 100%      | 12,219,750.36 | 5.3%      | 214,538,523.97 | 100%      | 10,261,944.20 | 4.78%     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00           |           | 0.00          |           | 0.00           |           | 0.00          |           |
| 合计                     | 230,549,133.71 | --        | 12,219,750.36 | --        | 214,538,523.97 | --        | 10,261,944.20 | --        |

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 年以内小计 | 200,757,334.09 | 87.08% | 6,019,658.32  | 201,669,472.70 | 94%    | 6,050,084.19  |
| 1 至 2 年 | 23,344,950.76  | 10.13% | 2,334,495.08  | 8,663,107.33   | 4.04%  | 866,310.73    |
| 2 至 3 年 | 3,226,564.87   | 1.4%   | 645,312.97    | 1,075,493.32   | 0.5%   | 215,098.66    |
| 3 年以上   | 3,220,283.99   | 1.39%  | 3,220,283.99  | 3,130,450.62   | 1.46%  | 3,130,450.62  |
| 3 至 4 年 | 1,045,386.05   | 0.45%  | 1,045,386.05  | 1,119,196.50   | 0.52%  | 1,119,196.50  |
| 4 至 5 年 | 1,387,793.20   | 0.6%   | 1,387,793.20  | 1,218,749.38   | 0.57%  | 1,218,749.38  |
| 5 年以上   | 787,104.74     | 0.34%  | 787,104.74    | 792,504.74     | 0.37%  | 792,504.74    |
| 合计      | 230,549,133.71 | --     | 12,219,750.36 | 214,538,523.97 | --     | 10,261,944.20 |

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    |
|--------|------------------|------------|-------------------|------------|
| 销售货款   | 收回以前年度已计提坏账准备的货款 | 账龄超过三年以上   | 148,400.00        | 148,400.00 |
| 合计     | --               | --         | 148,400.00        | --         |

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：无

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：无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(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(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 中国农业银行股份有限公司   | 非关联方   | 32,628,901.30 | 1 年以内 | 14.15%        |
| 中国移动通信集团       | 非关联方   | 17,591,994.20 | 1 年以内 | 7.63%         |
| KOBIAN PTE LTD | 非关联方   | 13,927,013.68 | 1 年以内 | 6.04%         |
| 尚德能源工程有限公司     | 非关联方   | 12,822,812.50 | 1 年以内 | 5.56%         |
| 中国工商银行股份有限公司   | 非关联方   | 12,122,108.20 | 1 年以内 | 5.26%         |
| 合计             | --     | 89,092,829.88 | --    | 38.64%        |

**(7) 应收关联方账款情况**

无

**(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**

无

**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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 0.00 |        | 0.00 |        | 0.00 |        | 0.00 |        |

|                         |               |      |            |       |              |      |            |       |
|-------------------------|---------------|------|------------|-------|--------------|------|------------|-------|
| 的其他应收款                  |               |      |            |       |              |      |            |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |      |            |       |              |      |            |       |
|                         |               |      |            |       |              |      |            |       |
| 组合小计                    | 14,120,041.94 | 100% | 634,424.61 | 4.49% | 3,188,631.39 | 100% | 223,971.39 | 7.02% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00          |      | 0.00       |       | 0.00         |      | 0.00       |       |
| 合计                      | 14,120,041.94 | --   | 634,424.61 | --    | 3,188,631.39 | --   | 223,971.39 | --    |

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 年以内小计 | 12,504,302.94 | 88.56% | 372,651.51 | 1,694,626.34 | 53.15% | 50,551.69  |
| 1 至 2 年 | 1,300,947.00  | 9.21%  | 130,094.70 | 1,328,105.05 | 41.65% | 129,039.70 |
| 2 至 3 年 | 228,892.00    | 1.62%  | 45,778.40  | 151,900.00   | 4.76%  | 30,380.00  |
| 3 年以上   | 85,900.00     | 0.61%  | 85,900.00  | 14,000.00    | 0.44%  | 14,000.00  |
| 3 至 4 年 | 71,900.00     | 0.51%  | 71,900.00  | 14,000.00    | 0.44%  | 14,000.00  |
| 4 至 5 年 | 14,000.00     | 0.1%   | 14,000.00  |              |        |            |
| 5 年以上   |               |        |            |              |        |            |
| 合计      | 14,120,041.94 | --     | 634,424.61 | 3,188,631.39 | --     | 223,971.39 |

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

无

**(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**

期末金额较大的其他应收款主要系支付的保证金及代垫款。

**(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(%) |
|--------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司  | 非关联方   | 6,050,000.00 | 1 年以内 | 42.85%         |
| 深圳市财政委员会           | 非关联方   | 1,067,105.00 | 1-2 年 | 7.56%          |
| 中国建筑第二工程局有限公司深圳分公司 | 非关联方   | 1,015,389.18 | 1 年以内 | 7.19%          |
| 江苏省国际招标公司          | 非关联方   | 857,000.00   | 1 年以内 | 6.07%          |
| 协鑫光伏系统有限公司         | 非关联方   | 830,000.00   | 1 年以内 | 5.88%          |
| 合计                 | --     | 9,819,494.18 | --    | 69.55%         |

**(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(%) |
|---------------|--------|-----------|----------------|
| 科士达（香港）有限公司   | 全资子公司  | 47,278.05 | 0.21%          |
| 深圳科士达新能源有限公司  | 控股子公司  | 29,268.53 | 0.04%          |
| 广东科士达工业科技有限公司 | 全资子公司  | 6,039.45  | 0.33%          |
| 合计            | --     | 82,586.03 | 0.58%          |

**(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 |
|----------|------|----------------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 科士达电气公司  | 成本法  | 6,582,579.59   | 6,582,579.59   | 0.00 | 6,582,579.59   | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 科士达工业公司  | 成本法  | 28,000,000.00  | 28,000,000.00  | 0.00 | 28,000,000.00  | 70%           | 100%           | 间接持股                   |      |          |        |
| 科士达软件公司  | 成本法  | 1,963,427.00   | 1,963,427.00   | 0.00 | 1,963,427.00   | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 科士达工程公司  | 成本法  | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   | 0.00 | 3,000,000.00   | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 香港科士达    | 成本法  | 12,164,291.00  | 12,164,291.00  | 0.00 | 12,164,291.00  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 科士达新能源公司 | 成本法  | 78,750,000.00  | 78,750,000.00  | 0.00 | 78,750,000.00  | 78.75%        | 78.75%         |                        |      |          |        |
| 合计       | --   | 130,460,297.59 | 130,460,297.59 | 0.00 | 130,460,297.59 | --            | --             | --                     | 0.00 | 0.00     | 0.00   |

## 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 | 358,871,749.27 | 399,338,876.34 |
| 其他业务收入 | 572,996.47     | 657,028.54     |
| 营业成本   | 280,341,555.07 | 323,445,056.48 |

## (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         |
| 光伏逆变器 | 22,557,815.09 | 20,359,279.37 | 2,687,110.56 | 2,436,940.32 |

|          |                |                |                |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| UPS 电源设备 | 336,313,934.18 | 259,982,275.70 | 396,651,765.78 | 321,003,929.96 |
| 合计       | 358,871,749.27 | 280,341,555.07 | 399,338,876.34 | 323,440,870.28 |

**(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           |
| 在线式 UPS       |                |                |                |                |
| 其中：10K 以下     | 134,478,255.46 | 100,240,968.51 | 108,248,397.48 | 83,812,056.51  |
| 10K 以上(含 10K) | 86,327,831.11  | 53,628,733.02  | 144,168,723.50 | 99,505,021.40  |
| 离线式 UPS       | 64,367,024.84  | 62,264,267.00  | 114,219,179.07 | 111,883,667.94 |
| 铅酸蓄电池         | 41,806,509.86  | 36,869,080.24  | 16,580,649.82  | 15,186,371.86  |
| 光伏逆变器         | 22,557,815.09  | 20,359,279.37  | 2,687,110.56   | 2,436,940.32   |
| 配套产品          | 9,334,312.91   | 6,979,226.93   | 13,434,815.91  | 10,616,812.25  |
| 合计            | 358,871,749.27 | 280,341,555.07 | 399,338,876.34 | 323,440,870.28 |

**(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           |
| 境内   | 177,114,597.89 | 125,220,851.62 | 180,498,542.22 | 128,832,637.09 |
| 境外   | 181,757,151.38 | 155,120,703.45 | 218,840,334.12 | 194,608,233.19 |
| 合计   | 358,871,749.27 | 280,341,555.07 | 399,338,876.34 | 323,440,870.28 |

**(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  | 23,524,310.40  | 6.54%           |
| 第二名  | 22,686,673.45  | 6.31%           |
| 第三名  | 19,085,470.08  | 5.31%           |
| 第四名  | 18,722,878.36  | 5.21%           |
| 第五名  | 18,663,300.34  | 5.19%           |
| 合计   | 102,682,632.63 | 28.56%          |

营业收入的说明：无

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

无

**(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**

无

**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                              | 28,337,717.30  | 28,139,685.77   |
| 加：资产减值准备                         | 2,368,259.38   | 1,494,194.40    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,038,664.08   | 3,318,447.91    |
| 无形资产摊销                           | 424,525.32     | 370,198.01      |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -7,730.18      | 45,266.93       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 897,100.00     |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                | 50,150.00       |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -509,586.46    | -287,260.07     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -17,518.21     |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 1,694,239.04   | -12,806,190.46  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -36,621,449.37 | -67,301,791.32  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -76,224,648.61 | -54,224,319.13  |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -75,620,427.71 | -101,201,617.96 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --              |
| 债务转为资本                           |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                 |

|                   |                 |                 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 融资租入固定资产          |                 |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | --              | --              |
| 现金的期末余额           | 593,447,330.19  | 736,285,930.03  |
| 减：现金的期初余额         | 757,515,588.54  | 963,000,369.21  |
| 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      | -164,068,258.35 | -226,714,439.18 |

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

### (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          | 3.20%         | 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 | 3.01%         | 0.18   | 0.18   |

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项目      | 变动金额           | 变动幅度     | 原因                     |
|---------|----------------|----------|------------------------|
| 交易性金融资产 | -116,788.04    | -100.00% | 主要系远期结汇到期结算            |
| 应收票据    | 13,184,000.00  | 513.80%  | 主要系票据结算量增加             |
| 预付账款    | 13,581,959.10  | 76.07%   | 主要系预付工程款、设备款增加         |
| 应收利息    | 1,970,777.77   | 832.89%  | 主要系计提了银行定期存款利息         |
| 其他应收款   | 14,083,051.62  | 456.40%  | 主要系投标保证金增加             |
| 在建工程    | 38,678,911.07  | 43.66%   | 主要系《科士达科技工业园》的投入       |
| 应付票据    | -30,981,014.58 | -61.66%  | 主要系银行承兑汇票到期支付          |
| 应付职工薪酬  | -10,715,872.35 | -60.06%  | 主要系支付公司2011年度年终绩效奖金。   |
| 应交税费    | -6,112,176.38  | -56.91%  | 主要系支付公司上年度末企业所得税与增值税。  |
| 递延所得税负债 | -17,518.21     | -100.00% | 主要系转回远期结售汇产品到期应纳税暂时性差异 |
| 其他非流动负债 | 7,766,350.16   | 465.85%  | 主要系新能源产业扶持资金增加         |
| 股本      | 92,000,000.00  | 80.00%   | 主要系资本公积转增股本            |
| 资产减值损失  | 1,094,259.49   | 72.35%   | 主要系按照会计政策计提的坏账准备增加     |
| 营业外收入   | 1,348,342.64   | 87.64%   | 主要系收到政府上市补助            |
| 营业外支出   | 96,922.79      | 205.49%  | 主要系固定资产处置增加            |

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有法定代表人刘程宇先生签名并盖章的 2012 年半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

董事长：刘程宇

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日