

**KSTAR 科士达**

深圳科士达科技股份有限公司

2012 年度报告

2013-004

2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	36
第八节 公司治理.....	42
第九节 内部控制.....	47
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录 .....	134

## 重大风险提示

1、**市场风险**：受宏观经济环境的影响，全球 UPS 增速放缓，UPS 行业的竞争将进一步加剧，可能会导致销售价格的进一步下降。

2、**成本上升的风险**：原材料价格整体呈波动上涨趋势，人力资源成本将持续上涨，均直接影响公司的产品成本，降低企业的盈利水平。

3、**新产品开发风险**：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。

4、**应收账款周转风险**：公司未来将会加大光伏逆变器产品的销售力度，光伏行业单个项目金额大、付款周期长等特点，会导致应收账款较快增加并存在一定的回款风险。

5、**环保风险**：如国家对铅酸蓄电池行业进一步提高环保要求，有可能对公司铅酸蓄电池生产造成影响。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	科士达	股票代码	002518
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳科士达科技股份有限公司		
公司的中文简称	科士达		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN KSTAR SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KSTAR		
公司的法定代表人	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一栋四楼		
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一栋四楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	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	0755-86168479	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的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 17 日	霞浦县松城镇茶厂路 56 号	工商企合闽字第 01968 号	352225710100004	61198354-4
报告期末注册	2012 年 08 月 01 日	深圳市南山区高新北区科技中二路软件园一栋四楼	440301102731613	440301727150819	727150819
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
签字会计师姓名	肖逸、龙哲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	张剑军、曾劲松	2010 年 12 月-2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	934,435,378.28	937,491,018.21	-0.33%	670,560,188.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,570,021.24	84,139,430.00	8.83%	79,158,330.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	87,412,354.63	80,931,548.04	8.01%	78,017,214.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,094,629.94	-9,716,080.51	667.05%	45,184,449.71
基本每股收益（元/股）	0.44	0.41	7.32%	0.51
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.41	7.32%	0.51
净资产收益率（%）	7.3%	7.01%	0.29%	30.95%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,650,674,112.98	1,509,943,042.47	9.32%	1,472,203,599.90
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,285,535,828.58	1,228,446,673.10	4.65%	1,178,956,807.80

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	91,570,021.24	84,139,430.00	1,285,535,828.58	1,228,446,673.10
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	91,570,021.24	84,139,430.00	1,285,535,828.58	1,228,446,673.10
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	121,512.16	-73,074.86	-10,283.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		40,771.33	119,117.98	
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）	4,723,772.65	3,830,172.93	1,365,671.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,544.10	-17,539.65	-112,978.42	
所得税影响额	733,076.04	572,600.98	220,412.13	
少数股东权益影响额（税后）	2,086.26	-153.19		
合计	4,157,666.61	3,207,881.96	1,141,115.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年全球经济仍然处于危机之后的缓慢复苏阶段，面临着主权债务危机和财政“悬崖”的挑战，世界贸易的增长速度明显下降，国内经济形势呈现“前低后稳”的态势。报告期内，公司经营管理层带领员工紧紧围绕董事会年初制定的战略目标，稳步有序的推进各项工作，积极拓展产品销售市场、加大品牌建设力度，提高自身的管理水平和运营效率，加强经营风险控制和成本管理，群策群力，克难攻坚，公司全年经营业绩保持稳定。报告期内，公司获得了“第八届UPS及其供电系统技术创新企业”、“2012年度通信电源最佳技术创新奖”等荣誉。全年实现营业收入93,443.54万元，与去年基本持平；归属于母公司所有者的净利润9,157.00万元，同比增长8.83%，基本每股收益0.44元，同比增长7.32%。报告期内，公司主要完成以下几方面工作：

#### 1、加快营销平台的建设，进一步深化“行业+渠道”的经营模式

2012年国内市场整体发展较为稳定，公司将“中国大陆本土UPS产业领导者、中国领先数据中心关键基础设施整体解决方案提供商和太阳能光伏逆变器系统解决方案提供商”的国内本土品牌领先地位进一步巩固和提升。报告期内，公司继续深耕“行业+渠道”的经营模式，成功入围中国电信、中国联通、中国移动、中国工商银行、中国银行、中国建设银行、中国农业银行、国税总局、中央国家机关等重大行业选型项目，高端大功率UPS在数据中心核心领域的应用继续保持较快增长态势，大功率并网光伏逆变器在一系列大型电站工程项目中成功中标。公司加快建设营销平台，在全国成立了28个省区级办事处，组织结构进一步扁平化，进一步提升了对市场的反应速度，为下一步可持续增长打下了良好的基础。

国际市场方面，本年度面临着不断加剧的竞争和挑战，出口较上年同期下降了10.66%，主要随着平板电脑和台式电脑的普及，后备机的市场需求受到了较大的冲击。公司海外市场的销售由原来以后备机为主逐步转移到性能较高的模块机、在线机等产品。

#### 2、围绕机房整体解决方案，进一步加快新产品的研发，完善产品线

报告期内，公司继续加大研发的投入，取得1项发明专利，5项实用新型专利，2项外观设计专利。

UPS产品，公司完成了YMK系列模块化UPS、第二代单相机和三进单出系列UPS开发工作，采用稳定可靠、高效节能的创新型电源动力技术，用数字化控制实现并联扩容和并联冗余的功能，方便用户进行更富弹性的电源规划。

光伏逆变器产品，本年度面向分布式光伏发电成功推出了10K、20KW、50KW等新机型，以及智能汇流箱、智能直流配电柜、光伏电站监控、MW级集装箱式光伏电站单元等产品，形成了除PV组件和高压并网两端的中间部分的系统解决方案，完善了公司的产品线，满足客户多样化需求。公司在开发过程中申请了低夜间损耗的控制装置、解决低电压穿越的新型硬件设计方案、双辅助电源在太阳能逆变器系统中的应用、太阳能逆变器风扇电源双路供电、一种光伏逆变器日间正常发电与夜间SVG之间的自动转换方法、一种低电压穿越结束后并网功率迅速恢复的控制方法、一种高可靠性的逆功率保护控制方法等一系列的专利。

精密空调项目，产品线已经顺利取得制冷设备生产许可证认证，组织了面向中小型数据中心精密空调项目开发，完成了重点型号产品设计，并组织了市场应用。

#### 3、重视信息化工作，优化流程管理

报告期内，公司ORACLE ERP系统正式上线，实现了销售、研发、计划、采购、生产调度、领料、入库、成本的闭环控制和业务自动化，实现了以财务为中心、销售为主线，财务业务一体化的管理体系，提高了公司运作协同性和订单处理效率。同时通过ERP系统上线过程，梳理了销售、生产、研发、财务等相关的内部控制流程，规范内部管理工作，控制经营风险，提升了公司整体的运营效率。

#### 4、对供应链实行精细化管理，从源头控制成本，提升产品的毛利率水平

报告期内，公司成立了报价中心和招投标中心，通过对供应商的整合、实施滚动招标等工作，改善了交货及时率、有效地降低了采购成本，提升了产品的毛利率水平。同时，公司内部通过开展绩效考核，对制造系统展开针对性、量化的绩效考核工作，进一步提升了产品的质量，从品质、成本等方面加强了公司产品的市场竞争力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2012年，公司实现营业收入93,443.54万元，比上年下降0.33%；营业成本65,517.44万元，比上年下降6.44%，营业成本的下降主要是本年度加强了对生产和供应链的管理，降低了采购成本和费用开支；销售费用为10,132.11万元，比上年同期增长29.49%，销售费用大幅上升主要是公司为了进一步加大国内市场的开拓，建设了覆盖全国主要城市的营销网络平台导致；管理费用为8,267.07万元，比上年增长13.43%，主要是公司加大了新产品开发，增加了对研发的投入；财务费用为-1,599.90万元，比上年下降8.06%；归属于上市公司股东的净利润为9,157.00万元，比上年同期增长了8.83%。

经营活动产生的现金流量净额为5,509.46万元，比上年增长667.05%，变动较大的原因是公司加大了对客户欠款的催收力度，同时通过控制采购成本减少现金流的支出；投资活动产生的现金流量净额为-13,124.65万元，比上年减少16.37%；筹资活动产生的现金流量净额为-3,580.33万元，比上年减少35.49%，变动较大的原因是上年同期公司收到子公司少数股东的投资款，本年度无该事项发生。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年公司继续坚持“市场导向+技术驱动”的技术创新思路，围绕机房产品整体解决方案，加大新产品的开发力度，光伏逆变器、机柜、精密空调等一系列新产品与公司主导产品 UPS、电池等构成了完善的产品线。报告期内通过国内营销平台的建设进一步提升国内产品的销售份额以弥补出口的下降，在全球经济低迷的走势下保持了业绩的稳定，完成了年初制定的利润目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减
主营业务收入	932,044,502.16	934,441,937.23	-0.26%
其他业务收入	2,390,876.12	3,049,080.98	-21.59%
合计	934,435,378.28	937,491,018.21	-0.33%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
UPS 电源设备 (套)	销售量	1,203,146	1,653,922	-27.25%
	生产量	1,253,934	1,669,253	-24.88%
	库存量	95,102	44,314	114.61%
光伏逆变器 (MW)	销售量	197.52	32.86	501.10%
	生产量	186.57	73.99	152.16%
	库存量	30.45	41.4	-26.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

UPS电源设备产品库存量较上年同期增长114.61%，原因主要是本年度后备式UPS前三季度订单量下降，第四季度回升后公司根据订单所做的库存储备。

光伏逆变器产品生产量和销售量本年度均大幅上升，主要是2011年公司该产品投入市场后，产品的品质、转换效率、价格等均得到了市场的认可，本年度订单量大幅上升所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	204,621,388.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.89%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	60,834,655.70	6.51%
2	客户二	59,186,885.97	6.33%
3	客户三	32,339,889.18	3.46%
4	客户四	28,130,534.27	3.01%
5	客户五	24,129,423.86	2.58%
合计	——	204,621,388.98	21.89%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
光伏逆变器	主营业务成本	78,633,870.05	12%	15,155,569.41	2.16%	418.84%
UPS 电源设备	主营业务成本	576,540,548.82	88%	685,127,103.14	97.84%	-15.85%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
在线式 UPS	主营业务成本	368,968,761.21	56.32%	374,978,142.68	53.55%	-1.6%
其中：10K 以下	主营业务成本	183,428,781.55	28%	184,988,900.18	26.42%	-0.84%

10K 以上(含 10K)	主营业务成本	185,539,979.66	28.32%	189,989,242.50	27.13%	-2.34%
离线式 UPS	主营业务成本	128,344,623.45	19.59%	183,415,765.27	26.19%	-30.03%
铅酸蓄电池	主营业务成本	65,477,579.47	9.99%	106,397,490.36	15.19%	-38.46%
光伏逆变器	主营业务成本	78,633,870.05	12%	15,155,569.41	2.16%	418.84%
配套产品	主营业务成本	13,749,584.69	2.1%	20,335,704.83	2.91%	-32.39%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	186,958,477.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	31.13%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	74,233,280.36	12.36%
2	供应商二	46,513,984.27	7.74%
3	供应商三	27,116,271.84	4.52%
4	供应商四	21,963,168.75	3.66%
5	供应商五	17,131,772.22	2.85%
合计	——	186,958,477.44	31.13%

#### 4、费用

项目	本年金额	上年金额	同比增减
销售费用	101,321,145.37	78,244,052.50	29.49%
管理费用	82,670,704.96	72,879,986.18	13.43%
财务费用	-15,999,009.44	-14,805,363.40	-8.06%
所得税费用	14,631,386.32	11,558,776.47	26.58%

#### 5、研发支出

项目	2012年度	2011年度
研发费用	42,262,344.51	34,079,363.03
净资产	1,306,296,414.76	1,249,110,702.88
研发费用占净资产比重	3.24%	2.73%
营业收入	934,435,378.28	937,491,018.21
研发费用占营业收入比重	4.52%	3.64%

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	983,349,536.08	997,144,940.97	-1.38%
经营活动现金流出小计	928,254,906.14	1,006,861,021.48	-7.81%
经营活动产生的现金流量净额	55,094,629.94	-9,716,080.51	667.05%
投资活动现金流入小计	296,300.00	6,576,500.00	-95.49%
投资活动现金流出小计	131,542,751.73	119,356,895.62	10.21%
投资活动产生的现金流量净额	-131,246,451.73	-112,780,395.62	-16.37%
筹资活动现金流入小计	1,395,857.09	31,776,908.04	-95.61%
筹资活动现金流出小计	37,199,160.52	58,201,759.15	-36.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,803,303.43	-26,424,851.11	-35.49%
现金及现金等价物净增加额	-112,296,675.92	-149,181,884.70	24.72%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额为5,509.46万元，比上年增长667.05%，主要原因是公司加大了对客户欠款的催收力度，同时通过控制采购成本减少现金流的支出。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额为-3,580.33万元，比上年减少35.49%，主要原因是上年同期公司收到子公司少数股东的投资款，本年度无该事项发生。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	120,652,507.54	78,633,870.05	34.83%	346.01%	418.84%	-9.15%
UPS 电源设备	811,391,994.62	576,540,548.82	28.94%	-10.58%	-15.85%	4.45%
分产品						
在线式 UPS	553,524,725.15	368,968,761.21	33.34%	2.25%	-1.6%	2.61%
其中:10K 以下	256,411,849.50	183,428,781.55	28.46%	1.02%	-0.84%	1.34%

10K 以上(含 10K)	297,112,875.65	185,539,979.66	37.55%	3.33%	-2.34%	3.63%
离线式 UPS	160,162,683.55	128,344,623.45	19.87%	-27.02%	-30.03%	3.44%
铅酸蓄电池	82,279,396.64	65,477,579.47	20.42%	-33.77%	-38.46%	6.06%
光伏逆变器	120,652,507.54	78,633,870.05	34.83%	346.01%	418.84%	-9.15%
配套产品	15,425,189.28	13,749,584.69	10.86%	-30.92%	-32.39%	1.93%
分地区						
境内	548,398,625.94	358,532,947.17	34.62%	8.59%	2.48%	3.9%
境外	383,645,876.22	296,641,471.70	22.68%	-10.66%	-15.35%	4.28%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	710,799,490.82	43.06%	821,931,292.88	54.43%	-11.37%	主要系支付工程款和材料款
应收账款	327,785,742.84	19.86%	230,223,483.18	15.25%	4.61%	主要系信用期内应收款项增加
存货	169,422,429.50	10.26%	122,408,080.70	8.11%	2.15%	主要系期末备货增加
固定资产	154,768,431.73	9.38%	156,494,172.14	10.36%	-0.98%	主要系计提折旧
在建工程	195,927,399.93	11.87%	88,582,990.46	5.87%	6%	主要系《科士达科技工业园》的投入

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付账款	194,739,395.46	11.8%	149,794,550.50	9.92%	1.88%	主要系应付材料款增加
预收款项	35,436,523.10	2.15%	17,905,763.59	1.19%	0.96%	主要系本期收到的预收货款增加
应交税费	16,252,659.97	0.98%	10,740,979.16	0.71%	0.27%	主要系本期应交增值税增加
其他应付款	16,934,393.44	1.03%	7,001,851.95	0.46%	0.57%	主要系本期应付工程款增加
其他非流动负债	10,345,528.19	0.63%	1,667,141.84	0.11%	0.52%	主要系新能源产业扶持资金增加

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

报告期内公司无对外股权投资情况。

#### (2) 持有金融企业股权情况

报告期内公司未持有任何金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

报告期内公司无证券投资情况。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

不适用。

#### (2) 衍生品投资情况

不适用。

#### (3) 委托贷款情况

不适用。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	88,362.82
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	22,474.58
已累计投入募集资金总额	43,555.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1615号”文件许可，公司于2010年11月29日公开发行人民币普通股2,900万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币32.50元，共募集资金94,250.00万元，国信证券股份有限公司扣除保荐承销费用、发行费用后将余款89,042.50万元于2010年11月29日汇入公司在平安银行股份有限公司深圳分行开设的验资专户，账号6012700004761。另外扣除公司累计发生6,796,814.09元的其他发行费用，公司本次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为之出具了深鹏所验字[2010]418号《验资报告》。公司为各个募集资金项目分别设立了专户，截至2012年12月31日止，公司在各家银行募集资金专用账户存款余额共计482,660,306.05元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

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	16,720	5,846.76	14,186.66	84.85%	2013年06月30日		否	否
技术中心建设项目	否	3,300	3,300	1,118.59	2,083.22	63.13%	2013年06月30日		否	否
技术服务及国内营销网络项目	否	2,660	2,660	1,619.83	2,104.16	79.1%	2012年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	--	22,680	22,680	8,585.18	18,374.04	--	--	0	--	--
超募资金投向										
太阳能逆变器项目	否	6,300	6,300	2,444.47	4,936.72	78.36%	2011年12月31日	523.41	否	否
精密空调项目	否	9,000	9,000	2,944.93	2,944.93	32.72%	2013年12月31日			否
补充流动资金(如有)	--	17,300	17,300	8,500	17,300	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	32,600	32,600	13,889.4	25,181.65	--	--	523.41	--	--
合计	--	55,280	55,280	22,474.58	43,555.69	--	--	523.41	--	--



未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、报告期内，位于科士达科技工业园区内的在线 UPS 扩产项目和技术中心建设项目的基建工程建设已基本完工，但由于项目的整体竣工验收手续尚未办理完毕，导致以上项目需延期至 2013 年 6 月 30 日方可投入使用。</p> <p>2、报告期内，公司太阳能逆变器项目实现销售量约 200 兆瓦，已达到预计的产能，但由于目前光伏市场低迷，竞争激烈，销售价格亦超出预期持续下跌，从而导致本年度光伏产品的毛利率大幅度下降，项目未能达到预计收益。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、公司超募资金金额为 65,682.82 万元。</p> <p>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注资。公司投入至深圳科士达新能源有限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，该项目的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 02 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 20 日，公司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，主要用于原材料的采购，开拓产品市场等经营性支出。本次使用超募资金已于 2012 年 2 月从募集资金专用账户转出。</p> <p>6、2012 年 7 月 11 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资精密空调项目的议案》，公司使用 9,000 万元超募资金投资建设精密空调项目。2012 年 8 月，该项目的投资资金已由原募集资金专户转入新设的专用募集资金账户。项目正在建设中，截止 2012 年 12 月 31 日，已投入使用 2,944.93 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <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 扩产项目所需用地的土地使用权，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	不适用
项目实施出现募集资	不适用

金结余的金额及原因	
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
		0	0	0	0%		0		
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
深圳市科士达软件技术有限公司①	子公司	软件业	计算机软件的开发和销售	200 万元	4,143,241.01	4,168,577.96	0.00	-30,280.55	-11,920.55
广东科士达工业科技有限公司②	子公司	制造业	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、蓄电池产品等	4,000 万元	237,745,168.86	143,406,288.14	404,232,633.60	30,119,885.79	26,482,419.42
深圳科士达机房设	子公	工程	从事计算机网络系统、结	300 万元	2,284,997.82	2,284,997.82	0.00	75.12	-24.88

备工程有 限公司③	司		构化布线系 统和计算机 机房系统工 程的装饰、设 计、施工等						
科士达 (香港) 有限公司 ④	子公 司	贸易	进出口贸易, 原材料采购、 信息咨询。	HKD220 0	12,241,492.63	12,184,722.28	0.00	-11,172.83	-11,172.83
深圳科士 达新能源 有限公司 ⑤	子公 司	制造 业	太阳能并网 逆变器控制 器、风能逆 变器控制 器、光伏电 池等产品 技术开发、 生产及销售	10,000 万 元	118,591,367.64	95,445,361.61	84,913,311.34	1,593,816.68	944,790.25
惠州科士 达新能源 技术有限 公司⑥	子公 司	制造 业	太阳能并网 逆变器控制 器、风能逆 变器控制 器、光伏电 池等产品 技术开发、 生产	300 万元	37,390,653.07	6,249,244.25	65,650,666.32	628,807.67	470,668.84
深圳市科 士达电气 系统有限 公司	子公 司	制造 业	电子电器产 品、不间断 电源的生产和 销售	300 万元	4,255,959.16	3,964,248.85	0.00	-110,962.78	-110,962.78

主要子公司、参股公司情况说明：无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际 投入金额	项目进度	项目收益情况
	0	0	0		
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
无					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的主体。

## 八、公司未来发展的展望

未来，随着新一代信息技术的云计算、物联网等产业的发展，行业数据的大集中趋势以及IT应用建设的不断深入，中国下一代数据中心的建设进入了快速发展阶段，这势必带动大功率UPS的市场运用。同时，随着电信运营商4G的建设，国家对公路、交通运输枢纽以及电力、医疗、教育等附属设施和信息化建设方面的大规模投资，也将带动UPS产品在这些行业的应用。国外市场由于受到宏观经济形势的影响，全球的UPS市场增速缓慢。但随着4G、LTE、云计算、物联网的兴起将给全球电信运营商带来更多的机遇，也将成为UPS海外市场的新兴增长点。

### 行业竞争格局：

从总体格局来看，伊顿、APC-MGE、Emerson三大UPS电源供应商仍然稳居前三甲，占据整个市场的主导地位，科华恒盛、科士达仍然领导国内品牌市场，不久的将来随着新一代数据中心的快速发展，UPS市场将面临新的竞争格局，国产品牌的竞争地位将达到新的高度。科士达作为中国本土UPS第一品牌，将凭借强大的研发能力、完善的技术服务与销售网络平台、丰富的产品线及强大的成本优势与国际品牌厂商角逐以获得更大的市场份额。

### 行业发展趋势：

未来UPS市场，大功率产品随着下一代数据中心的建设及超大型数据中心的增加，将占据市场的主导地位；随着云计算在全球的发展，将会形成云计算服务的提供商与软硬件、网络基础设施服务商、集成服务商、终端设备厂商等构成的产业链，云数据中心成为UPS行业发展新的需求增长点；同时销售模式将会从单一产品销售模式转变为全套电源供应与管理解决方案推广的模式。光伏行业，国务院出台了五大措施促进光伏产业健康发展，规范了产业发展秩序，完善电价定价机制和补贴效果考核机制，提高政策效应。《太阳能发电发展“十二五”规划》提出的将发展分布式光伏发电作为未来国内光伏市场应用的重要领域，支持重点企业掌握核心技术，提升核心竞争力，淘汰落后产能。因此国内光伏产业将迎来新的机遇，但海外市场受政策的影响不确定性较大。

### 2013年公司发展战略：

面对新的机遇与挑战，公司将继续以市场为导向、以技术为动力、以绩效为目标，抓住云计算、4G等新一代数据中心的机遇，围绕全套电源产品供应及方案提供，完善公司产品线，深入客户的需求，加快发展成为国内规模最大的UPS电源产品供应商及电力安全环境一体化解决方案提供商。同时，抓住国家对光伏产业的支持机遇，加大光伏逆变器产品的市场运用，成为国内光伏逆变器产品的主要提供商之一。

### 2013年公司经营计划：

1、国内市场，利用新的营销网络平台，从纵向、横向进一步加大市场的开拓，加强服务资源和服务渠道建设。国外市场，加快在线机的推广力度，由原来以出口后备机为主逐步转变为以高频机、模块机等高毛利产品为主，提高出口产品的毛利率；同时加快全球市场的布局，进一步挖掘新的客户。

2、继续加大研发投入，加快产品的升级及新产品的开发，围绕机房全套电源产品的供应储备新的项目。

3、继续执行供应商滚动招标的措施，严格控制成本；加强生产和品质管理，进一步提升产品质量，提升公司产品的市场竞争能力；进一步强化合同管理，防范运营风险；完善绩效管理体系，建立有效的人才培养和管理机制，优化内部管理流程，提升组织效率。

### 公司未来面对的风险：

1、市场风险方面

受宏观经济环境的影响，全球UPS增速放缓，UPS行业的竞争将进一步加剧，可能会导致销售价格的进一步下降。对此，公司需加强售后服务优势，提高客户忠诚度，降低可能因竞争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、成本上升的风险

原材料价格整体呈波动上涨趋势，人力资源成本将持续上涨，均直接影响公司的产品成本，降低企业的盈利水平。公司主要通过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、试用新技术和新型材料等措施减小基本金属价格波动的不利影响。

#### 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

公司未来将会加大光伏逆变器产品的销售力度，光伏行业单个项目金额大、付款周期长等特点，将会导致应收账款较快增加并存在一定的回款风险。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

公司控股子公司广东科士达工业科技有限公司（以下简称“广东科士达”）主营业务包括生产和销售UPS产品及配套的阀控式密封铅酸蓄电池。如国家对铅酸蓄电池行业进一步提高环保要求，有可能对广东科士达铅酸蓄电池生产车间造成影响。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，合并报表范围未发生变化。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证监局有关文件等的规定和要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中涉及利润分配事项的部分条款进行了修订，修订后的利润分配政策，明确了利润分配方式、区间、现金分红条件、现金分红时间和比例，规范了利润分配决策程序以及调整或变更利润分配的程序，同时提供更为便捷的方式以方便中小股东参与股东大会表决。同时，还制定了《未来三年（2012~2014年）股东回报规划》，并经2012年7月11日第二届董事会第十五次会议及2012年7月31日2012年第二次临时股东大会审议通过并公告。具体内容详见2012年7月13日公司在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上相关信息披露。报告期内，公司严格执行相关政策和规定。

## 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	207,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	31,050,000.00
可分配利润 (元)	176,391,135.14
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以公司现有总股本 207,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 1.5 元人民币 (含税), 不转增不送股。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

- 1、公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本207,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税），不转增不送股。
- 2、公司2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本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），共计派发现金34,500,000.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后的总股本为207,000,000股。
- 3、公司2010年度权益分派方案为：以公司现有总股本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），共计派发现金34,500,000.00元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	31,050,000.00	91,570,021.24	33.91%
2011 年	34,500,000.00	84,139,430.00	41%
2010 年	34,500,000.00	79,158,330.04	43.58%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 十四、社会责任情况

## (一) 股东和投资者权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。积极实施现金分红政策，回

报了股东和投资者。

#### （二）关怀员工，重视员工权益

公司坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职硕士教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

#### （四）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作作为一项重要工作来抓，加大环保设施的投入。报告期内，公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气进行有效综合治理，废水及废气处理设施正常运行。公司为加强减排管理和污染治理的工作，配备环境监测仪器和设备，设置专人进行检测，环保设施总体运行情况良好，节能减排工作有序进行。

### 十五、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
2012年11月23日	公司会议室	实地调研	机构	深圳市麦盛资产管理有限公司	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
2012年12月13日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司、国泰基金管理有限公司、深圳市普邦恒升投资有限公司、易方达基金管理有限公司	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
2012年12月13日	公司会议室	实地调研	个人	王沛	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

2012 年 12 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司、南方基金管理有限公司、第一创业证券有限责任公司、中山证券有限责任公司、长江证券股份有限公司、中国中投证券有限责任公司	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
------------------	-------	------	----	---	----------------------------------



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013 年 03 月 13 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

报告期内，公司未发生收购资产、出售资产和企业合并事项。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司披露了股权激励计划，经股东大会审议未通过。截止报告期末，公司在2012年度推出的股权激励计划已经终止。股权激励计划进展时间表如下：

时间	计划进展情况	审议会议	决议结果	公告日期及网站
2012年4月	提交董事会、监事会审议股权激励计划草案等相关议案	第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议	通过	2012年4月24日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2012年6月	报送公司股权激励计划于中国证券监督管理委员会审核	无	获得中国证券监督管理委员会备案无异议	2012年6月14日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2012年8月	根据中国证券监督管理委员会审核意见修改公司股权激励计划草案等文件内容，形成股权激励计划修订稿等相关议案，提交董事会、监事会审议	第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议	通过	2012年8月16日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2012年9月	将经董事会、监事会审议后的股权激励计划修订稿等相关议案提交股东大会审议	2012年第三次临时股东大会	未通过	2012年9月4日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

无

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无

### 4、关联债权债务往来

无

### 5、其他重大关联交易

无

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

报告期内，公司未发生对外担保事项，也未发生对子公司担保事项。

## 3、其他重大合同

无

## 八、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股票公开发行前全体股东及公司董事、监事、高级管理人员	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 11 月 23 日	公司股票公开发行前全体股东承诺期限：2010 年 12 月 07 日至 2013 年 12 月 06 日；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（已离任）、林华勇、蔡艳红及徐晓艳承诺期限：任职期间及申报离任后的十八个月。	
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（现更名为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙））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	2010 年 11 月 23 日	长期有效	

		<p>的阀控式密封铅酸蓄电池的研发、生产、销售和配套服务相同或类似的业务，与发行人不构成同业竞争。而且在发行人依法存续期间，本公司承诺不经营前述业务，以避免与发行人构成同业竞争。若因本公司或发行人的业务发展，而导致本公司的业务与发行人的业务发生重合而可能构成竞争，本公司同意由发行人在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本公司的业务进行调整以避免与发行人的业务构成同业竞争。如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给发行人造成损失的，本公司对因此给发行人造成的损失予以赔偿。</p> <p>2、公司实际控制人刘程宇、刘玲夫妇向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：无论是否获得发行人许可，不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；保证不利用发行人实际控制人的身份进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。如违反本承诺函，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。本承诺函一经签署立即生效，且上述承诺在本人对发行人拥有由资本或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响的期间内持续有效，且不可变更或撤销。</p>			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				

承诺的履行情况	严格履行中
---------	-------

## 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

不适用。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖逸、龙哲
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

2012年3月30日，公司依据2011年度股东大会审议通过的《关于聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司担任公司2012年度财务报表审计机构的议案》，续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司（以下简称“深圳鹏城”）为本公司2012年度审计机构。鉴于深圳鹏城现实施合并、分立，经2012年10月公司第二届董事会第十七次会议及2012年11月公司2012年第四次临时股东大会审议通过《关于更换公司2012年度审计机构的议案》，同意聘任中勤万信会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构，负责本公司2012年年度财务报告审计。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，国信证券股份有限公司作为公司首次发行上市的保荐机构，履行持续保荐职责。

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

## 十一、处罚及整改情况

不适用。

整改情况说明：无

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况。

## 十三、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重大事项。

## 十四、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无其他应披露而未披露的重要事项。

## 十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司无发行公司债券的情况。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	86,000,000	74.78%			68,800,000		68,800,000	154,800,000	74.78%
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	66.4%			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%
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%
三、股份总数	115,000,000	100%			92,000,000		92,000,000	207,000,000	100%

股份变动的原因：

公司于 2012 年 5 月 14 日实施了 2011 年度权益分派事项，以公司当时总股本 115,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。权益分派实施后，公司股份相应变化。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2011 年度权益分派方案已获 2012 年 3 月 30 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本次实施资本公积转增后，按最新股本摊薄计算，2011 年年度每股收益为 0.41 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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 元/股	29,000,000	2010 年 12 月 07 日	29,000,000	

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类
权证类

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，向下网询价对象配售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。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司于2012年5月14日实施了2011年度权益分派事项，以公司当时总股本115,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。权益分派实施后，公司股份总数由115,000,000股变更为207,000,000股。

## 3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		14,227		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		13,897		
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	66.4%	137,448,000	61,088,000	137,448,000	0		
刘玲	境内自然人	3.72%	7,695,000	3,420,000	7,695,000	0		
李祖榆	境内自然人	2.15%	4,450,500	1,978,000	4,450,500	0		
刘耀	境内自然人	0.65%	1,354,500	602,000	1,354,500	0		
姜春观	境内自然人	0.25%	523,778	232,790	0	523,778		
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略	境内非国有法人	0.23%	480,062		0	480,062		



股票型证券投资基金								
张林	境内自然人	0.21%	427,500		0	427,500		
杨春英	境内自然人	0.19%	400,000	150,900	0	400,000		
李春英	境内自然人	0.17%	360,000	160,000	360,000	0		
石建华	境内自然人	0.15%	320,399		0	320,399		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，刘玲女士为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、本公司实际控制人，与公司实际控制人刘程宇先生为夫妻关系；刘耀先生为公司实际控制人刘玲女士的弟弟；李祖榆先生、李春英先生为公司高级管理人员。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 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
姜春观	523,778	人民币普通股	523,778					
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	480,062	人民币普通股	480,062					
张林	427,500	人民币普通股	427,500					
杨春英	400,000	人民币普通股	400,000					
石建华	320,399	人民币普通股	320,399					
王文义	269,037	人民币普通股	269,037					
山西信托有限责任公司－丰收十一号	245,810	人民币普通股	245,810					
李辛华	240,800	人民币普通股	240,800					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	237,440	人民币普通股	237,440					
龚英宏	200,000	人民币普通股	200,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。							

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	------	--------

新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）	刘程宇	1993 年 01 月 11 日	73415893-1	1,086 万元	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	主要业务为持有本公司的股权，未开展其他业务。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	主要业务为持有本公司的股权，报告期内，未控股和参股其他境内外上市公司股权。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

2012年2月28日，深圳科士达科技股份有限公司收到控股股东（原深圳市科士达电源设备有限公司）通知，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，自2012年2月24日起，该公司的工商注册信息变更为：1、公司名称由“深圳市科士达电源设备有限公司”变更为“新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）”。2、注册地址由“深圳市福田区福虹路中电福华大厦803”变更为“乌鲁木齐市高新街258号数码港大厦2015-223号”。3、经营范围由“电源设备的销售及其他国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办实业；经营进出口业务。”变更为“许可经营项目：无。一般经营项目：从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。”本次变更未涉及控股股东的股权变动，原深圳市科士达电源设备有限公司的股东仍为新疆科士达股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人（刘程宇、刘玲）。此变更事项公司已于2012年2月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告。

### 3、公司实际控制人情况

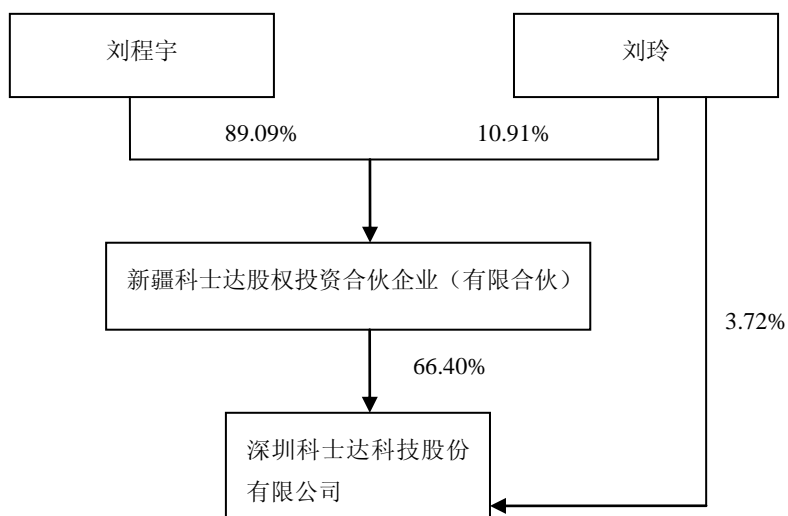
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘程宇	中国	是
刘玲	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	刘程宇先生，1993 年加入公司，历任公司前身霞浦科士达及科士达有限公司董事、总经理、董事长等职务，现任本公司董事长、总经理。 刘玲女士，1998 年加入公司，现任本公司董事、公共事务总监。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

无

#### 四、公司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情况

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
刘程宇	董事长、总经理	现任	男	50	2010年10月26日	2013年10月25日	0	0	0	0
刘玲	董事、公共事务总监	现任	女	48	2010年10月26日	2013年10月25日	4,275,000	3,420,000	0	7,695,000
李祖榆	董事、副总经理	现任	男	45	2010年10月26日	2013年10月25日	2,472,500	1,978,000	0	4,450,500
沈维涛	独立董事	现任	男	50	2010年10月26日	2013年10月25日	0	0	0	0
陈正清	独立董事	离任	男	76	2010年10月26日	2013年3月1日	0	0	0	0
张锦慧	独立董事	现任	女	54	2010年10月26日	2013年10月25日	0	0	0	0
徐政	独立董事	现任	男	52	2012年01月05日	2013年10月25日	0	0	0	0
李春英	副总经理	现任	男	48	2011年01月27日	2013年10月25日	200,000	160,000	0	360,000
蔡艳红	副总经理、财务负责人、董事会秘书	现任	女	38	2011年01月27日	2013年10月25日	161,250	129,000	0	290,250
彭克斌	制造总监	离任	男	40	2010年10月26日	2012年08月31日	161,250	129,000	0	290,250
杨戈戈	研发总监	现任	男	41	2010年10月26日	2013年10月25日	161,250	129,000	0	290,250
林华勇	监事会主席	现任	男	39	2010年09月02日	2013年09月01日	161,250	129,000	0	290,250
林英	监事	现任	女	42	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0	0	0
徐晓艳	监事	现任	女	33	2010年09月02日	2013年09月01日	20,000	16,000	0	36,000
合计	--	--	--	--	--	--	7,612,500	6,090,000	0	13,702,500

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员

刘程宇先生，男，50岁，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，毕业于福建师范大学，本科学历。刘先生大学毕业后任福建省霞浦六中教师，1993年加入公司，历任公司前身霞浦科士达及科士达有限公司董事、总经理、董事长等职务，现任本公司董事长、总经理。本年度刘程宇先生在境外居住时间未超过三个月。

李祖榆先生，男，45岁，中国国籍，无境外永久居留权，先后获厦门大学企业管理硕士学位及香港科技大学EMBA学位。李先生先后任福建省霞浦县工商行政管理局企业管理股股长，厦门集美大学水产学院管理工程系讲师、企业管理教研室主任、教工支部书记，2000年加入公司，现任本公司董事、副总经理。

刘玲女士，女，48岁，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，大专学历，刘女士毕业后任福建霞浦一中教师，1998年加入公司，现任本公司董事、公共事务总监。本年度刘玲女士在境外居住时间未超过三个月。

陈正清先生，男，76岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。陈先生毕业后先后任天津764厂技术员，国家计算机工业总局计划处副处长，国务院电子振兴办（后改名为国务院电子应用办公室）计算机组组长、应用办副主任，电子工业部（后改为信息产业部）计算机与信息化推进司副司长，信息产业部电子信息中心主任，中国信息协会名誉理事。现任中国计算机用户协会名誉理事长、中国计算机学会名誉理事、北京理工大学教授、北京工业大学计算机学院教授、航天701所和706所研究员、本公司独立董事。

沈维涛先生，男，50岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学，博士学历。沈先生毕业后任职于厦门大学至今，现任厦门大学企业管理系教授、博士生导师、管理学院副院长、福建龙净环保股份有限公司独立董事、福建龙马环卫装备股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

张锦慧女士，女，54岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津大学，硕士学历，注册会计师，注册税务师，会计师。张女士毕业后先后任江西造纸厂检验科机动检验员，江西省科学院能源研究所助理工程师，南昌航空大学基础二部讲师、党支部书记，深圳福田燃机电力有限公司财务部经理。现任深圳市东荣税务师事务所有限公司合伙人、深圳光韵达光电科技股份有限公司独立董事、深圳市科技专家委员会专家、天津大学深圳校友会理事及深圳市注册税务师协会理事、本公司独立董事。

徐政先生，男，52岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于日本九州工业大学电气工学系，工学博士。徐先生先后任职于上海交通大学电力系统及计算机科学系、日本九州工业大学松下电器马达公司家电产业马达事业部，现任清华大学电机系副教授、电力系统国家重点实验室深圳研究室副主任、清华港大深圳电力系统研究所副所长，深圳斑泰科变频技术有限公司董事兼总工程师、深圳市天源新能源有限公司董事兼总工程师、深圳市海司特电力科技有限公司执行董事、本公司独立董事。

### 2、监事会成员

林华勇先生，男，39岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建广播电视大学，中专学历。林先生1993年毕业后加入公司前身霞浦科士达公司，先后任霞浦科士达公司研发工程师、贵州办事处主任，现任本公司监事会主席。

林英女士，女，42岁，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。林女士毕业后任职于福建省三明市新型建材总厂，2001年加入本公司，现任本公司监事。

徐晓艳女士，女，33岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于集美大学，大专学历，经济师。徐女士毕业后先后任厦门新路嘉工业自动化有限公司总经理秘书，来明（厦门）有限公司国际贸易部销售助理，2004年加入本公司，现任本公司监事。

### 3、高级管理人员

本公司高级管理人员为刘程宇、李祖榆、杨戈戈、刘玲、蔡艳红、李春英。刘程宇、李祖榆、刘玲简历请见本节之“（一）董事会成员”，其他人员简历如下：

杨戈戈先生，男，41岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中理工大学，本科学历。杨先生毕业后先后任山特电子（深圳）有限公司UPS研发部研发课长，艾默生网络能源有限公司UPS研发部UPS产品线总监，2005年加入本公司，先后担任国内营销部副经理、研发总监等职务，现任本公司研发总监。

蔡艳红女士，女，38岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京工商大学，本科学历，中国注册会计师。蔡女士先后任深圳华鹏会计师事务所项目主管，深圳南方民和会计师事务所项目经理，深圳市国际企业股份有限公司财务部经理、财务总监等职务，现任本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书。

李春英先生，男，48岁，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津大学，工程师。李先生先后任职河北保定四八二厂工艺科工艺员、国家建材局秦皇岛玻璃研究院一所工程师、深圳律普敦实业有限公司副总经理、深圳和运达电源有限公司副总经理等职务。2004年进入公司，先后任公司总工程师、公司全资子公司深圳科士达电气系统有限公司总经理、公司全资子公司广东科士达工业科技有限公司总经理等职务，现任本公司副总经理。

#### 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）	执行事务合伙人			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			否

#### 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11月30日	2014年11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

### 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、确定依据

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。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。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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况（单位：元）

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
刘程宇	董事长、总经理	男	50	现任	660,000.00	0.00	660,000.00
刘玲	董事、公共事务总监	女	48	现任	312,000.00	0.00	312,000.00
李祖榆	董事、副总经理	男	45	现任	600,000.00	0.00	600,000.00
沈维涛	独立董事	男	50	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
陈正清	独立董事	男	76	离任	60,000.00	0.00	60,000.00
张锦慧	独立董事	女	54	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
徐政	独立董事	男	52	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
李春英	副总经理	男	48	现任	600,000.00	0.00	600,000.00
蔡艳红	副总经理、财务负责人、 董事会秘书	女	38	现任	600,000.00	0.00	600,000.00
彭克斌	制造总监	男	40	离任	168,000.00	0.00	168,000.00
杨戈戈	研发总监	男	41	现任	450,000.00	0.00	450,000.00
林华勇	监事会主席	男	39	现任	273,000.00	0.00	273,000.00
林英	监事	女	42	现任	83,400.00	0.00	83,400.00
徐晓艳	监事	女	33	现任	172,700.00	0.00	172,700.00
合计	--	--	--	--	4,159,100.00	0.00	4,159,100.00

公司董事、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

### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭克斌	制造总监	离职	2012年08月31日	个人原因
陈正清	独立董事	离职	2013年3月1日	个人年龄原因

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

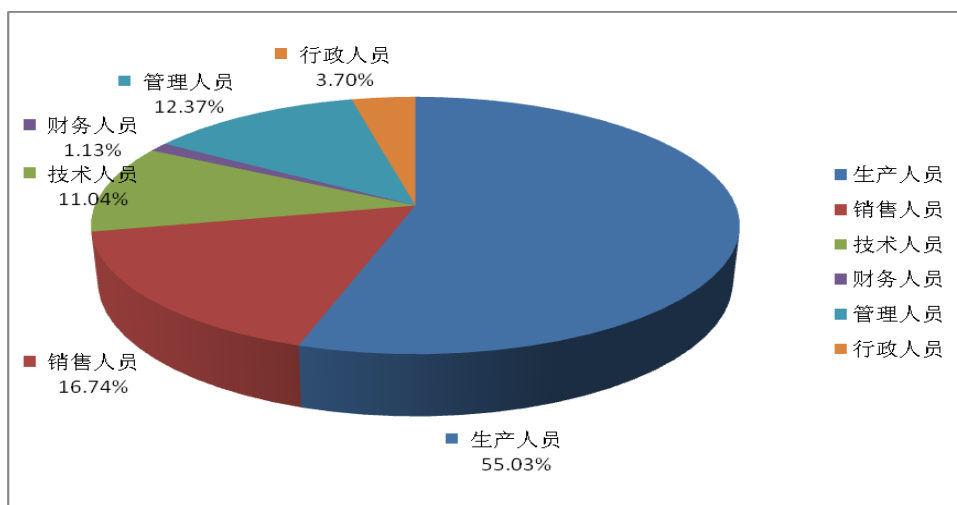
报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

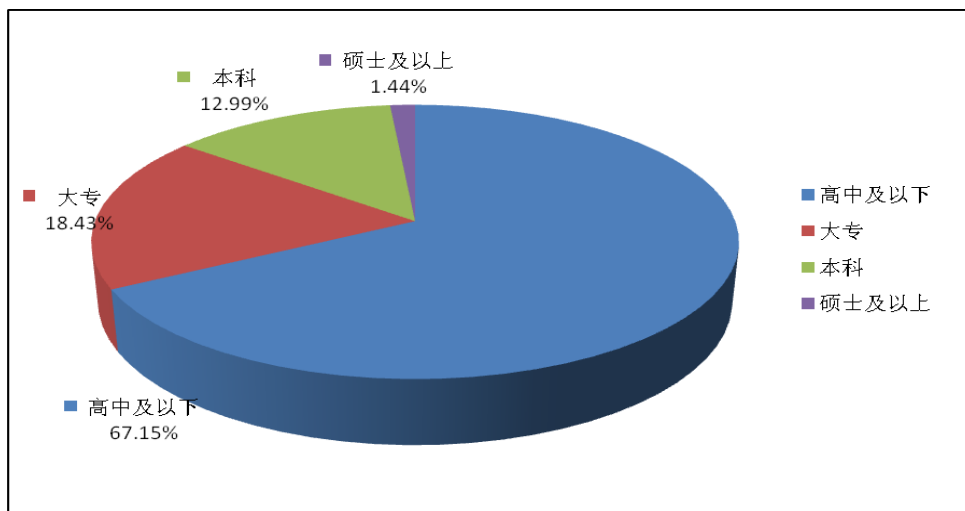
在职员工的人数	1948 人
公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	数量（人）
生产人员	1072
销售人员	326
技术人员	215
财务人员	22
管理人员	241
行政人员	72
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1308
大专	359
本科	253
硕士及以上	28
<b>年龄分布情况</b>	
年龄分布类别	数量（人）
30 岁以下（含本数）	1082
31-40 岁（含本数）	597
40 岁以上（不含本数）	269



### 公司员工专业构成



### 公司员工教育程度



公司实行劳动合同制，员工根据与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。按照国家及深圳市有关规定，公司已为员工办理了基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金。对于员工的薪酬及培训的管理，公司制定了相关的薪酬管理制度和培训规章，对员工的薪酬及后续培训进行规范有效的管理。公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。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情况。

3、关于董事和董事会：报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求并严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；全体董事均认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。根据《上市公司治理准则》的要求，本公司在董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略四个专门委员会，并按照规则运作。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：报告期内，公司建立了各部门的绩效考核制度，公司董事、监事及高级管理人员任免履行了法定程序，严格按照有关法律法规和公司章程进行。

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2011 年 12 月按照相关法律法规的要求修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，界定了内幕信息的范围、内幕信息知情人的范围和相关管理制度，《内幕信息知情人登记管理制度》公司已于 2011 年 12 月 21 日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn) 上公告。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在监管部门查处和整改情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 03 月 30 日	《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《关于 2011 年度利润分配和公积金转增股本预案的议案》、《关于 2011 年年度报告及其摘要》、《公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司担任公司 2012 年度财务报表审计机构的议案》、《关于 2012 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于修订〈董事、监事薪酬管理办法〉的议案》、《公司 2011 年度监事会工作报告》	全部审议通过	2012 年 03 月 31 日	公告披露网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012-011 公告名称：2011 年度股东大会决议公告

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 05 日	《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于增补徐政先生为公司独立董事的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》	全部审议通过	2012 年 01 月 06 日	公告披露网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012-001 公告名称：2012 年第一次临时股东大会决议公告
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 31 日	《关于使用部分超募资金投资精密空调项目的议案》、《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》、《关于修改“公司章程”的议案》	全部审议通过	2012 年 08 月 01 日	公告披露网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012-024 公告名称：2012 年第二次临时股东大会决议公告
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 09 月 03 日	《关于〈深圳科士达科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《深圳科士达科技股份有限公司限制性股票激	全部审议未通过	2012 年 09 月 04 日	公告披露网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012-034 公告名称：2012 年第三次临时股东大会决议公

		励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划的相关事宜》			告
2012年第四次临时股东大会	2012年11月13日	《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》、《关于更换公司2012年度审计机构的议案》	全部审议通过	2012年11月14日	公告披露网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2012-042 公告名称：2012年第四次临时股东大会决议公告

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈正清	5	1	4	0	0	否
张锦慧	5	4	1	0	0	否
沈维涛	5	3	2	0	0	否
徐政	5	4	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事未出现连续两次未亲自出席董事会的情况。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据公司实际情况，独立董事积极提出高管薪酬体系设计思路和公司发展规划等建议，并对公司聘任管理人员及改善考核方法方面提出了很多可行性建议，建议已被公司逐步采纳；同时独立董事通过不断对公司财务状况及内控情况进行控制和督导，从财务和内控等角度与公司管理层共同分析公司所面临的现状及需要改进的方面，为公司未来的规范健康发展出谋划策。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》的规定，勤勉尽责，指导公司审计部对公司内部控制制度及执行情况、重要会计政策及财务状况和经营情况、募集资金使用和管理情况进行了审查，督促公司财务部完善财务管理制度。本年度，共召开4次会议，审议了公司定期报告财务报表、募集资金情况、内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划及总结等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效地指导和监督。

在2012年度审计工作过程中，审计委员会在审计机构进场前与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围；督促会计师事务所的审计工作进展，保持与年审注册会计师的沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作按时保质完成。同时，审阅了审计机构出具的审计报告，并对审计机构 2012 年度审计工作进行了评价和总结。

##### 2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对2012年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。本年度，公司董事会薪酬与考核委员会共召开2次会议，审议通过了《对公司高级管理人员2011年度述职报告情况的评价》、《关于公司高级管理人员2011年度薪酬的议案》等，并对2012年度公司拟实施的股权激励计划相关议案进行了表决。

##### 3、董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会战略委员会工作细则》的规定组织开展工作，对公司未来发展规划及战略部署进行商议，为规划的达成和落实献言献策。本年度，公司董事会战略委员会共召开1次会议，对公司《关于使用部分超募资金投资精密空调项目的议案》、《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》等事项进行了审议。

##### 4、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会提名委员会工作细则》的规定组织开展工作。本年度，公司董事会提名委员会未召开会议。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面均能保持独立性和自主经营能力。

#### 七、同业竞争情况

公司与控股股东不存在同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司于 2012 年 3 月 7 日第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于修订<高级管理人员薪酬考核制度>的议案》，并于 2012 年 3 月 30 日 2011 年年度股东大会审议通过了《关于修订<董事、监事薪酬管理办法>的议案》，董事、监事、高级管理人员的考核和激励制度修改完善后，公司积极按照制度规定执行。使经营者的收入与公司的经营业绩相挂钩，对报告期内高级管理人员按照年度经营计划制定的目标进行绩效考核，高级管理人员均认真履行了工作职责，较好地完成了年初董事会下达的经营管理任务。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等有关法律法规的要求，结合公司自身生产经营管理的实际情况，制定了较为完善的公司治理结构，并在经营管理的各项业务活动中得到了贯彻实施：

1、公司内部控制的法人治理结构：公司设立股东大会、董事会、监事会和经理层的治理结构，并在董事会下设置了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》等议事规则，明确股东大会、董事会、监事会及公司管理层各自在决策、执行、监督等方面的职责权限，从而形成合理的职责分工和制衡机制。

2、公司在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，建立了贯穿整个业务环节及经营管理各层面、各体系的内部控制管理制度，并结合业务发展和管理要求，不断完善和改进，从而有效的保证了公司的规范运作。

(1) 经营管理控制：结合实际情况，公司制定了权责分配清晰、运行有效的组织架构。公司设立了人力资源部、证券投资部、公共行政部、IT 与流程优化部、财务部、审计部、商务部、采购中心、研发中心、制造中心、整体机房事业部、国内营销中心、国际营销中心等部门，明确规定了各部门的主要职责和权限。同时，公司还根据监管部门和公司自身业务管理的要求，建立了比较清晰合理的业务流程和规范的管理制度，从而形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，对公司的经营、资金、人员、财务等重大控制活动方面履行必要的监管。

(2) 内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，并成立了独立的审计部门，在审计委员会的直接领导下独立地开展内部审计工作。审计部依照国家相关法规政策和公司内部控制制度，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行监督检查，并出具独立的审计意见。针对定期审计和监督检查过程中发现的经营管理问题和不足，及时提出建议并进行整改。对监督检查中发现的，属于内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；属于内部控制重大缺陷，审计部有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。审计部每季度会将工作总结及工作计划向董事会审计委员会报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司已建立了较为完善的法人治理结构，公司内部控制体系基本健全、合理有效，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，能够适应公司现行管理和发展的需要。公司内控管理制度在所有重大方面的贯彻实施，为财务报告相关信息的真实、完整提供了合理保证，对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证了合理保障。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 13 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	披露网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对财务报告重大差错的认定及处理程序、重大差错的责任追究做出了明确规定。公司严格执行《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》的各项规定，并不断强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、定期报告错误披露等情况。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 11 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所有限公司
审计报告文号	勤信审字[2013]第 55 号

审计报告正文

深圳科士达科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳科士达科技股份有限公司（以下简称“科士达公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并和母公司财务报表的责任

编制和公允列报合并和母公司财务报表是科士达公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并和母公司财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并和母公司财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并和母公司财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并和母公司财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并和母公司财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并和母公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并和母公司财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并和母公司财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，科士达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科士达公司合并及母公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的合并和母公司经营成果、合并和母公司现金流量。

## 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	710,799,490.82	821,931,292.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	58,600.00	116,788.04
应收票据	3,393,500.50	2,566,000.00
应收账款	327,785,742.84	230,223,483.18
预付款项	15,297,784.11	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	117,005.88	229,055.56
应收股利		
其他应收款	10,405,006.29	3,085,665.14
买入返售金融资产		
存货	169,422,429.50	122,408,080.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,979,659.73	14,015,524.85
流动资产合计	1,244,259,219.67	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	154,768,431.73	156,494,172.14

在建工程	195,927,399.93	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	50,129,989.68	46,810,260.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,589,071.97	5,625,442.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	406,414,893.31	297,512,865.52
资产总计	1,650,674,112.98	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		
应付票据	42,140,490.95	50,247,369.31
应付账款	194,739,395.46	149,794,550.50
预收款项	35,436,523.10	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	21,684,023.67	17,843,407.92
应交税费	16,252,659.97	10,740,979.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,934,393.44	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	327,187,486.59	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	6,835,893.44	5,613,757.11
递延所得税负债	8,790.00	17,518.21
其他非流动负债	10,345,528.19	1,667,141.84
非流动负债合计	17,190,211.63	7,298,417.16
负债合计	344,377,698.22	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	28,154,570.56	21,621,925.91
一般风险准备		
未分配利润	271,455,164.42	220,917,787.83
外币报表折算差额	19,134.24	
归属于母公司所有者权益合计	1,285,535,828.58	1,228,446,673.10
少数股东权益	20,760,586.18	20,664,029.78
所有者权益（或股东权益）合计	1,306,296,414.76	1,249,110,702.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,650,674,112.98	1,509,943,042.47

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

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	684,175,865.58	758,033,213.81

交易性金融资产	58,600.00	116,788.04
应收票据	2,119,100.50	2,566,000.00
应收账款	266,145,670.32	204,276,579.77
预付款项	15,113,003.48	14,729,891.92
应收利息	55,416.66	
应收股利		
其他应收款	8,373,523.41	2,964,660.00
存货	116,685,499.11	87,651,318.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,979,659.73	14,015,524.85
流动资产合计	1,099,706,338.79	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	60,044,935.96	58,704,890.63
在建工程	195,927,399.93	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	26,833,550.00	22,981,760.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,082,010.19	2,414,950.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	416,348,193.67	303,144,890.00
资产总计	1,516,054,532.46	1,387,498,867.26
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	42,140,490.95	50,247,369.31
应付账款	192,348,922.17	127,096,285.23
预收款项	32,999,949.15	16,912,639.36
应付职工薪酬	14,348,816.89	12,347,074.47
应交税费	8,969,496.80	5,031,698.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,787,808.55	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	308,595,484.51	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	6,502,500.00	5,613,757.11
递延所得税负债	8,790.00	17,518.21
其他非流动负债	10,345,528.19	1,667,141.84
非流动负债合计	16,856,818.19	7,298,417.16
负债合计	325,452,302.70	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	28,154,570.56	21,621,925.91
一般风险准备		
未分配利润	176,391,135.14	152,097,333.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,190,602,229.76	1,159,775,783.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,516,054,532.46	1,387,498,867.26

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

## 3、合并利润表

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	934,435,378.28	937,491,018.21
其中：营业收入	934,435,378.28	937,491,018.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	833,088,843.23	845,442,247.07
其中：营业成本	655,174,418.87	700,286,858.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,996,967.22	4,876,093.19
销售费用	101,321,145.37	78,244,052.50
管理费用	82,670,704.96	72,879,986.18
财务费用	-15,999,009.44	-14,805,363.40
资产减值损失	5,924,616.25	3,960,619.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	58,600.00	116,788.04
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	101,405,135.05	92,165,559.18
加：营业外收入	5,146,052.90	3,950,846.76
减：营业外支出	253,223.99	170,517.01
其中：非流动资产处置损	136,890.40	90,329.01

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,297,963.96	95,945,888.93
减：所得税费用	14,631,386.32	11,558,776.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,666,577.64	84,387,112.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	91,570,021.24	84,139,430.00
少数股东损益	96,556.40	247,682.46
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.44	0.41
（二）稀释每股收益	0.44	0.41
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	91,666,577.64	84,387,112.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,570,021.24	83,989,865.30
归属于少数股东的综合收益总额	96,556.40	397,247.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：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

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	841,767,321.44	872,796,275.21
减：营业成本	649,556,829.80	706,994,449.65
营业税金及附加	2,325,683.39	3,198,965.34
销售费用	83,630,625.16	69,154,468.02
管理费用	47,491,052.45	45,843,357.76
财务费用	-15,338,918.50	-14,331,351.75
资产减值损失	3,558,319.02	3,129,599.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	58,600.00	116,788.04
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）	70,602,330.12	58,923,575.23
加：营业外收入	4,849,046.63	3,865,607.72
减：营业外支出	146,900.96	120,019.25
其中：非流动资产处置损失	30,684.54	65,719.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,304,475.79	62,669,163.70
减：所得税费用	9,978,029.31	7,779,572.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,326,446.48	54,889,591.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.27
（二）稀释每股收益	0.32	0.27
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	65,326,446.48	54,889,591.12

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

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	887,417,832.49	927,727,746.58
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	40,034,409.08	41,092,788.68
收到其他与经营活动有关的现金	55,897,294.51	28,324,405.71
经营活动现金流入小计	983,349,536.08	997,144,940.97
购买商品、接受劳务支付的现金	663,427,720.04	791,634,119.99
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	114,844,088.45	97,049,869.96
支付的各项税费	37,527,732.11	39,773,462.43
支付其他与经营活动有关的现金	112,455,365.54	78,403,569.10
经营活动现金流出小计	928,254,906.14	1,006,861,021.48
经营活动产生的现金流量净额	55,094,629.94	-9,716,080.51
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	296,300.00	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	296,300.00	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	131,542,751.73	114,981,895.62
投资支付的现金		4,375,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	131,542,751.73	119,356,895.62
投资活动产生的现金流量净额	-131,246,451.73	-112,780,395.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,625,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,625,000.00
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	1,395,857.09	9,151,908.04
筹资活动现金流入小计	1,395,857.09	31,776,908.04
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	34,500,000.00	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	2,699,160.52	3,651,609.15
筹资活动现金流出小计	37,199,160.52	58,201,759.15
筹资活动产生的现金流量净额	-35,803,303.43	-26,424,851.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-341,550.70	-260,557.46
五、现金及现金等价物净增加额	-112,296,675.92	-149,181,884.70
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	709,116,991.69	821,413,667.61

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

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	808,591,041.82	864,697,159.06
收到的税费返还	40,034,409.08	41,052,017.35
收到其他与经营活动有关的现金	50,990,687.92	30,779,146.01
经营活动现金流入小计	899,616,138.82	936,528,322.42
购买商品、接受劳务支付的现金	639,768,862.93	787,991,054.16
支付给职工以及为职工支付的现金	73,190,214.94	60,312,725.84
支付的各项税费	16,289,649.69	18,043,022.08
支付其他与经营活动有关的现金	84,388,907.25	61,095,122.97

经营活动现金流出小计	813,637,634.81	927,441,925.05
经营活动产生的现金流量净额	85,978,504.01	9,086,397.37
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	1,497,364.00
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	1,497,364.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,974,764.50	95,017,828.84
投资支付的现金		71,750,000.00
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	124,974,764.50	166,767,828.84
投资活动产生的现金流量净额	-124,858,764.50	-165,270,464.84
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	1,258,367.00	9,151,908.04
筹资活动现金流入小计	1,258,367.00	9,151,908.04
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	34,500,000.00	34,550,150.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,424,218.52	3,651,609.15
筹资活动现金流出小计	36,924,218.52	58,201,759.15
筹资活动产生的现金流量净额	-35,665,851.52	-49,049,851.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-338,658.17	-250,862.09
五、现金及现金等价物净增加额	-74,884,770.18	-205,484,780.67
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	682,630,818.36	757,515,588.54

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

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	其他		
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			6,532,644.65		50,537,376.59	19,134.24	96,556.40	57,185,711.88
（一）净利润							91,570,21.24		96,556.40	91,666,577.64
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							91,570,21.24		96,556.40	91,666,577.64
（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					6,532,644.65		-41,032,644.65			-34,500,000.00
1. 提取盈余公积					6,532,644.65		-6,532,644.65			
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								19,134.24		19,134.24
四、本期期末余额	207,000,000.00	778,906,959.36			28,154,570.56		271,455,164.42	19,134.24	20,760,586.18	1,306,296,414.76

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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	

		4.70						0	
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

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳科士达科技股份有限公司

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	115,000,00 0.00	871,056,52 4.06			21,621,925 .91		152,097,33 3.31	1,159,775, 783.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	115,000,00 0.00	871,056,52 4.06			21,621,925 .91		152,097,33 3.31	1,159,775, 783.28
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	92,000,000 .00	-92,000,00 0.00			6,532,644. 65		24,293,801 .83	30,826,446 .48
（一）净利润							65,326,446 .48	65,326,446 .48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							65,326,446 .48	65,326,446 .48
（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					6,532,644. 65		-41,032,64 4.65	-34,500,00 0.00
1. 提取盈余公积					6,532,644. 65		-6,532,644. 65	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,500,00 0.00	-34,500,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	92,000,000 .00	-92,000,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,000,000 .00	-92,000,00 0.00						
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	207,000,00 0.00	779,056,52 4.06			28,154,570 .56		176,391,13 5.14	1,190,602, 229.76

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	115,000,00 0.00	871,056,52 4.06			16,132,966 .80		137,196,70 1.30	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	115,000,00 0.00	871,056,52 4.06			16,132,966 .80		137,196,70 1.30	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		-39,988,95 9.11	-34,500,00 0.00
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							-34,500,00	-34,500,00

							0.00	0.00
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

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

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：深圳科士达科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区高新北区科技中二路软件园1栋4楼401、402室

办公地址：深圳市南山区高新北区科技中二路软件园1栋4楼401、402室

注册资本：20,700万元

法人营业执照号码：440301102731613

法定代表人：刘程宇

#### (二) 公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

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

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

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

#### (三) 母公司以及集团最终母公司的名称

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。

## (四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告于2013年3月11日经公司第二届董事会第十八次会议批准。

## (五) 公司历史沿革

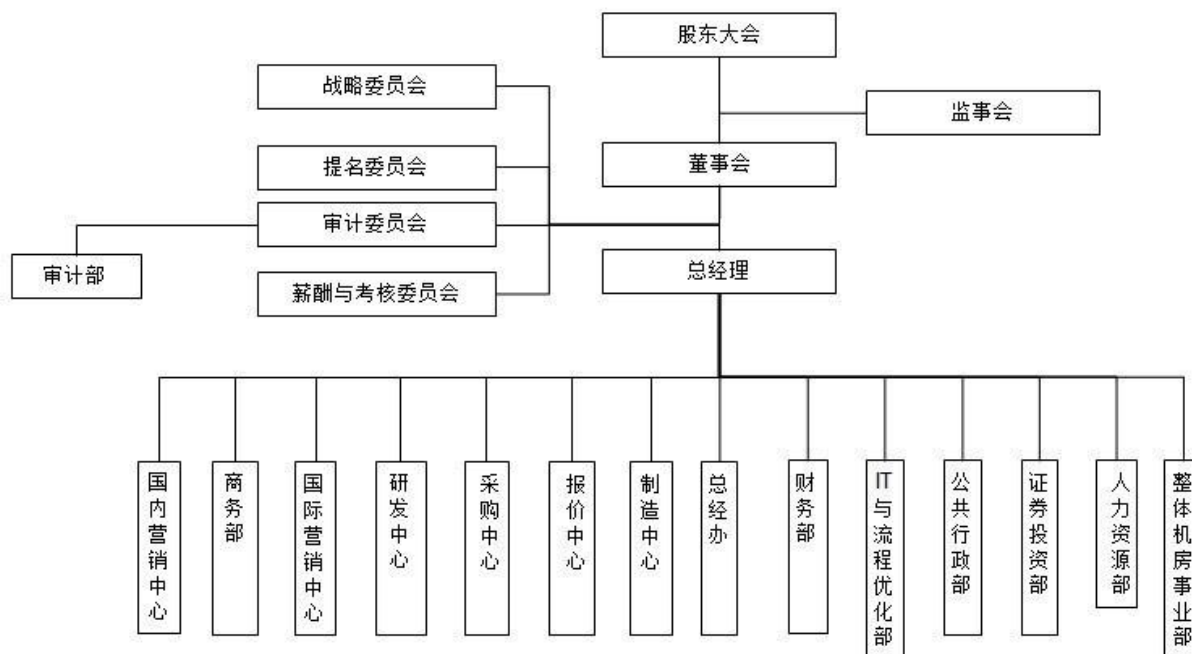
2007年9月26日，深圳科士达科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经深圳市工商行政管理局核准，由深圳科士达科技发展有限公司整体变更为股份公司，成立时公司股本为8,000万。

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。

## (六) 公司内部的组织架构



## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的财务状况，以及2012年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

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

无

## 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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

计价方法：其他

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (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) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担

的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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

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

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认

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			
类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）

#### （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。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：

A、在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；

B、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

(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) 确认提供劳务收入的依据

在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

### (4) 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

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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



## 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

### (1) 经营租赁会计处理

不适用

### (2) 融资租赁会计处理

不适用

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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产业开发区税务分局惠国税仲函[2008]80号文《关于广东科士达工业科技有限公司申请享受企业所得税税收优惠的复函》，同意子公司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）之前经工商等登记管理机构登记成立的原内、外资企业所得税纳税人，原享受企业所得税定期减免的企业，2008年至2012年，按照25%的税率计算应纳税额，按照适用税率（18%、20%、22%、24%、25%）减半或按0的税率计算实际应缴所得税税额，应纳税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

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	深圳市	软件业	2,000,0 00.00	计算机 软件的 开发和 销售	1,963,4 27.00		100%	100%	是			
广东科 士达工 业科技 有限公 司②	有限责 任	惠州市	制造业	40,000, 000.00	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、 蓄电 池产 品等	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	深圳市	工程	3,000,0 00.00	从事计 算机网 络系 统、结 构化布 线系统 和计算	3,000,0 00.00		100%	100%	是			

					机机房 系统工 程的装 饰、设 计、施 工等								
科士达 (香港)有 限公司 ④	有限责 任	香港	贸易	22,000, 000.00	进出口 贸易, 原材料 采购、 信息咨 询。	12,164, 291.00		100%	100%	是			
深圳科 士达新 能源有 限公司 ⑤	有限责 任	深圳市	制造业	100,000 ,000.00	太阳能 并网逆 变器控 制器、 风能逆 变器控 制器、 光伏电 池等产 品技术 开发、 生产及 销售	78,750, 000.00		78.75%	78.75%	是	20,760, 586.18	480,413 .82	
惠州科 士达新 能源技 术有限 公司⑥	有限责 任	惠州市	制造业	3,000,0 00.00	太阳能 并网逆 变器控 制器、 风能逆 变器控 制器、 光伏电 池等产 品技术 开发、 生产			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

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。

## （2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份

													额后的 余额
深圳市科士达电气系统有限公司	有限责任	深圳市	制造业	3,000,000	电子产品、不间断电源的生产及销售	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

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”。

### （3）非同一控制下企业合并取得的子公司

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

无

### 3、合并范围发生变更的说明

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

本公司控股子公司深圳科士达新能源有限公司在台湾成立有台湾分公司，其财务报表折算方法如下：

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。

## 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:	--	--	560,842.15	--	--	48,324.41
人民币	--	--	69,470.86	--	--	42,743.74
美元	2,090.00	628.55%	13,136.70	200.00	6.3009	1,260.18
欧元	552.72	831.76%	4,597.30			
新台币	2,168,900.00	21.63%	469,133.07			
土耳其里拉	872.65	350.81%	3,061.34	872.65	3.3707	2,941.44
英镑	142.00	1,016.11%	1,442.88	142.00	9.7116	1,379.05
银行存款:	--	--	708,556,149.54	--	--	821,365,343.20
人民币	--	--	692,337,553.61	--	--	811,991,952.44
港币	5,433.55	81.09%	4,406.04	6,833.55	0.8107	5,539.96
美元	2,579,614.32	628.55%	16,214,168.84	1,483,319.04	6.3009	9,346,244.93
欧元				2,641.00	8.1625	21,557.16
澳元	3.22	654%	21.05	7.60	6.4093	48.71
其他货币资金:	--	--	1,682,499.13	--	--	517,625.27
人民币	--	--	1,682,499.13	--	--	517,625.27
合计	--	--	710,799,490.82	--	--	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12月31日，货币资金中人民币1,682,499.13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
其他	58,600.00	116,788.04
合计	58,600.00	116,788.04

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

**(3) 套期工具及对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	3,393,500.50	2,566,000.00
合计	3,393,500.50	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
江阴市康友铝业有限公司	2012年07月18日	2013年01月18日	1,000,000.00	31000051-21421703
郑州市中州铝业有限公司	2012年10月24日	2013年04月24日	1,000,000.00	30800053-92818481
郑州市中州铝业有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	1,000,000.00	30100051-21624358
上海宝信软件股份有限公司	2012年11月20日	2013年04月01日	232,920.00	30000053-92202612
武汉烽火信息集成技术有限公司	2012年11月02日	2013年05月01日	202,792.00	10300052-23126407
合计	--	--	3,435,712.00	--

说明

截止2012年12月31日，本公司以收到的未到期的银行承兑汇票共人民币4,863,196.00元背书给第三方。

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	4,894,348.92	5,006,398.60	117,005.88
合计	229,055.56	4,894,348.92	5,006,398.60	117,005.88

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

无

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	344,423,372.96	100%	16,637,630.12	4.83%	242,086,231.43	100%	11,862,748.25	4.9%
组合小计	344,423,372.96	100%	16,637,630.12	4.83%	242,086,231.43	100%	11,862,748.25	4.9%
合计	344,423,372.96	--	16,637,630.12	--	242,086,231.43	--	11,862,748.25	--

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，按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	315,537,758.70	91.61%	9,466,132.75	227,687,266.75	94.05%	6,830,618.00
1 至 2 年	22,360,240.27	6.49%	2,236,024.03	9,308,730.06	3.85%	930,873.01
2 至 3 年	1,987,375.81	0.58%	397,475.16	1,236,221.72	0.51%	247,244.34
3 年以上	4,537,998.18	1.32%	4,537,998.18	3,854,012.90	1.59%	3,854,012.90
3 至 4 年	928,538.83	0.27%	928,538.83	2,838,616.54	1.17%	2,838,616.54
4 至 5 年	2,277,572.22	0.66%	2,277,572.22	244,367.82	0.1%	244,367.82
5 年以上	1,331,887.13	0.39%	1,331,887.13	771,028.54	0.32%	771,028.54
合计	344,423,372.96	--	16,637,630.12	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	242,728.00	242,728.00
合计	--	--	242,728.00	--

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

报告期内，公司未核销应收账款。

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

无

## (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 (%)
KOBIAN PTE LTD	非关联方	24,806,691.52	1 年以内	7.2%
江苏中利腾晖光伏材料销售有限公司	非关联方	23,270,000.00	1 年以内	6.75%
广西玉柴新能源有限公司	非关联方	19,800,000.00	1 年以内	5.75%
北京博力特明华技术有限公司	非关联方	10,040,982.99	1 年以内	2.92%
青海华鹏能源发展有限公司	非关联方	8,640,000.00	1 年以内	2.51%
合计	--	86,557,674.51	--	25.13%

## (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 (%)
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	11,174,683.27	100%	769,676.98	6.89%	3,317,006.11	100%	231,340.97	6.97%
组合小计	11,174,683.27	100%	769,676.98	6.89%	3,317,006.11	100%	231,340.97	6.97%
合计	11,174,683.27	--	769,676.98	--	3,317,006.11	--	231,340.97	--

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	8,794,583.53	78.7%	263,837.51	1,830,709.11	55.19%	54,921.27
1 至 2 年	1,029,004.74	9.21%	102,900.47	1,320,397.00	39.81%	132,039.70
2 至 3 年	1,185,195.00	10.61%	237,039.00	151,900.00	4.58%	30,380.00
3 年以上	165,900.00	1.48%	165,900.00	14,000.00	0.42%	14,000.00
3 至 4 年	151,900.00	1.36%	151,900.00	14,000.00	0.42%	14,000.00
5 年以上	14,000.00	0.12%	14,000.00			
合计	11,174,683.27	--	769,676.98	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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

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其他应收款的说明

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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国建筑第二工程局有限公司深圳分公司	非关联方	1,352,501.66	1 年以内、1-2 年	12.1%
北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	10.74%
深圳市财政委员会	非关联方	1,067,105.00	2-3 年	9.55%
云南裕昆新能源投资有限公司	非关联方	928,000.00	1 年以内	8.3%
协鑫光伏系统有限公司	非关联方	830,000.00	1 年以内	7.43%
合计	--	5,377,606.66	--	48.12%

## (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	15,179,704.11	99.23%	17,192,536.60	96.29%
1 至 2 年	118,080.00	0.77%	661,750.00	3.71%
合计	15,297,784.11	--	17,854,286.60	--

预付款项账龄的说明

## (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	5,250,695.80	2012 年 12 月 17 日	预付材料款
深圳市尚瑞达电气设备有限公司	非关联方	3,432,224.50	2012 年 12 月 21 日	预付设备款
广东华阳通信工程有限公司	非关联方	1,545,000.00	2012 年 11 月 13 日	预付工程款
天田国际贸易（深圳）有限公司	非关联方	970,682.38	2012 年 11 月 05 日	预付设备款
深圳市沃特玛电池有限公司	非关联方	764,100.00	2012 年 11 月 06 日	预付材料款
合计	--	11,962,702.68	--	--

预付款项主要单位的说明

### (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

无

### (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	61,253,614.23		61,253,614.23	45,255,628.26		45,255,628.26
在产品	3,063,438.26		3,063,438.26	11,054,008.46		11,054,008.46
产成品	105,716,775.38	611,398.37	105,105,377.01	65,974,442.05		65,974,442.05
委托加工物资				124,001.93		124,001.93
合计	170,033,827.87	611,398.37	169,422,429.50	122,408,080.70		122,408,080.70

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
产成品		611,398.37			611,398.37
合计		611,398.37			611,398.37

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
产成品	可变现净值低于账面价值	无	无

存货的说明

截止 2012 年 12 月 31 日，公司于以前年度进口的光伏逆变器产品，其可变现净值低于账面价值，按其差额计提减值准备。

**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	6,979,659.73	14,015,524.85
合计	6,979,659.73	14,015,524.85

其他流动资产说明

无

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

无

**13、长期应收款****14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

## 15、长期股权投资

报告期内，公司无对外长期股权投资。

## 16、投资性房地产

报告期内，公司无投资性房地产。

## 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	16,376,839.96		1,607,898.91	227,257,876.81
其中：房屋及建筑物	120,164,831.96	1,212,355.08			121,377,187.04
机器设备	34,085,001.20	2,576,730.05		529,433.63	36,132,297.62
运输工具	5,546,239.65	10,143.55		91,100.00	5,465,283.20
电子设备及其他设备	52,692,862.95	12,577,611.28		987,365.28	64,283,108.95
--	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		17,888,271.19	1,393,589.73	72,489,445.08
其中：房屋及建筑物	19,862,295.65		5,601,342.98		25,463,638.63
机器设备	11,326,818.16		3,680,123.47	476,747.09	14,530,194.54
运输工具	2,748,219.24		673,279.40	70,974.00	3,350,524.64
电子设备及其他设备	22,057,430.57		7,933,525.34	845,868.64	29,145,087.27
--	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	--			154,768,431.73
其中：房屋及建筑物	100,302,536.31	--			95,913,548.41
机器设备	22,758,183.04	--			21,602,103.08
运输工具	2,798,020.41	--			2,114,758.56
电子设备及其他设备	30,635,432.38	--			35,138,021.68
电子设备及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	156,494,172.14	--			154,768,431.73
其中：房屋及建筑物	100,302,536.31	--			95,913,548.41
机器设备	22,758,183.04	--			21,602,103.08
运输工具	2,798,020.41	--			2,114,758.56

电子设备及其他设备	30,635,432.38	--	35,138,021.68
-----------	---------------	----	---------------

本期折旧额 17,888,271.19 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,212,355.08 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

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	195,927,399.93		195,927,399.93	88,582,990.46		88,582,990.46
合计	195,927,399.93		195,927,399.93	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	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
科士达科技工	206,200,400.00	88,582,990.46	107,344,409.47			95.02%	95.02%				自筹及募投	195,927,399.93

业园												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 33,795.69 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 12 月 31 日，该工程处于施工阶段。

### (3) 在建工程减值准备

报告期内，经测试公司无需计提在建工程减值准备。

### (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	95.02%	

### (5) 在建工程的说明

#### 19、工程物资

无

#### 20、固定资产清理

无

#### 21、生产性生物资产

报告期内，公司无生产性生物资产。

#### 23、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	52,363,478.85	4,763,160.08		57,126,638.93
软件	2,717,596.95	4,763,160.08		7,480,757.03
商标	247,933.00			247,933.00
土地使用权	49,397,948.90			49,397,948.90
二、累计摊销合计	5,553,217.96	1,443,431.29		6,996,649.25
软件	968,111.21	416,417.66		1,384,528.87

商标	118,709.99	24,793.29		143,503.28
土地使用权	4,466,396.76	1,002,220.34		5,468,617.10
三、无形资产账面净值合计	46,810,260.89	3,319,728.79		50,129,989.68
软件	1,749,485.74	4,346,742.42		6,096,228.16
商标	129,223.01	-24,793.29		104,429.72
土地使用权	44,931,552.14	-1,002,220.34		43,929,331.80
软件				
商标				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	46,810,260.89	3,319,728.79		50,129,989.68
软件	1,749,485.74	4,346,742.42		6,096,228.16
商标	129,223.01	-24,793.29		104,429.72
土地使用权	44,931,552.14	-1,002,220.34		43,929,331.80

本期摊销额 1,443,431.29 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## 24、商誉

无

## 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

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	2,884,689.32	1,786,986.63
可抵扣亏损	192,242.98	1,506,673.38
预计负债	1,058,723.36	842,063.57

内部交易未实现利润	1,453,416.31	1,489,718.45
小计	5,589,071.97	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	8,790.00	17,518.21
小计	8,790.00	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
可抵扣亏损	658,774.27	740,643.50
资产减值准备	862,254.33	751,776.47
合计	1,521,028.60	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	
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	
2017 年	12,405.47		
合计	658,774.27	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	58,600.00	116,788.04
小计	58,600.00	116,788.04
可抵扣差异项目		
计提坏账	16,545,052.77	11,342,312.75
存货跌价准备	611,398.37	
亏损	768,971.90	6,026,693.54
内部交易未实现利润	7,360,646.37	6,620,597.27
小计	25,286,069.41	23,989,603.56

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,589,071.97		5,625,442.03	
递延所得税负债	8,790.00		17,518.21	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

**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	5,555,945.88	242,728.00		17,407,307.10
二、存货跌价准备		611,398.37			611,398.37
合计	12,094,089.22	6,167,344.25	242,728.00		18,018,705.47

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**

报告期内，公司无短期借款。

**30、交易性金融负债**

无

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,140,490.95	50,247,369.31



合计	42,140,490.95	50,247,369.31
----	---------------	---------------

## 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) 下一会计期间将到期的金额为42,140,490.95元;

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

## 32、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1年以内	192,195,661.08	145,921,676.56
1-2年	388,982.98	1,117,183.99
2-3年	2,138,255.40	1,374,012.12
3年以上	16,496.00	1,381,677.83
合计	194,739,395.46	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

无

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末超过1年的应付账款主要系材料款与工程款。

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1年以内	33,532,264.59	17,305,032.90
1-2年	1,904,258.51	600,730.69
合计	35,436,523.10	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

无

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

无

**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	114,544,058.27	110,687,924.92	21,684,023.67
二、职工福利费		967,257.34	967,257.34	
三、社会保险费		7,452,724.04	7,452,724.04	
其中：1.医疗保险费		1,573,867.90	1,573,867.90	
2.基本养老保险费		5,561,828.23	5,561,828.23	
3.失业保险		68,549.24	68,549.24	
4.工伤保险		195,934.62	195,934.62	
5.生育保险		52,544.05	52,544.05	
四、住房公积金		3,062,950.29	3,062,950.29	
五、辞退福利		120,115.00	120,115.00	
六、其他	15,517.60	259,873.40	275,391.00	
其中：工会经费和职工教育经费	15,517.60	259,873.40	275,391.00	
残疾人保障金				
合计	17,843,407.92	126,406,978.34	122,566,362.59	21,684,023.67

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 275,391.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 120,115.00 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	7,488,931.50	1,968,430.64
营业税	1,965.60	45,911.29
企业所得税	6,019,198.33	6,011,745.05
个人所得税	234,452.21	181,141.10
城市维护建设税	498,858.46	767,956.65

房产税	692,333.78	212,886.14
土地使用税	493,909.52	350,000.00
印花税	313,995.46	586,833.02
教育费附加	213,796.48	329,112.76
地方教育费附加	142,530.99	219,298.09
堤围费	152,687.64	67,664.42
合计	16,252,659.97	10,740,979.16

无

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	16,532,934.64	6,800,457.55
1-2年	345,884.40	95,820.00
2-3年		75,574.40
3年以上	55,574.40	30,000.00
合计	16,934,393.44	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

无

#### (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。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	5,613,757.11	3,261,493.44	2,039,357.11	6,835,893.44
合计	5,613,757.11	3,261,493.44	2,039,357.11	6,835,893.44

#### 预计负债说明

本公司的预计负债主要系产品售后维护费。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

无

#### 41、其他流动负债

无

#### 42、长期借款

报告期内，公司无长期借款。

#### 43、应付债券

报告期内，公司无应付债券。

#### 44、长期应付款

报告期内，公司无长期应付款。

#### 45、专项应付款

报告期内，公司无专项应付款。

#### 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	1,345,528.19	1,667,141.84
新能源产业发展专项资金第一批扶持款	3,000,000.00	
新能源新兴产业第二批扶持款	5,000,000.00	
新兴产业发展专项资助款	1,000,000.00	
合计	10,345,528.19	1,667,141.84

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(1) 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年度、2012年度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为467,299.68元、321,613.65元。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 根据深圳市战略性新兴产业发展规划和政策、《深圳市生物、互联网、新能源、新材料、新一代信息技术发展专项资金管理办法(试行)》有关规定(深发改(2012)1065号), 本公司于2012年11月收到深圳市科技创新委员会100万元拨款。

## 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

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
持有子公司股权变动影响	-149,564.70			-149,564.70

合计	870,906,959.36		92,000,000.00	778,906,959.36
----	----------------	--	---------------	----------------

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，导致本期资本公积减少。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,621,925.91	6,532,644.65		28,154,570.56
合计	21,621,925.91	6,532,644.65		28,154,570.56

公司按母公司的净利润提取10%的法定盈余公积金。

## 52、一般风险准备

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	91,570,021.24	--
减：提取法定盈余公积	6,532,644.65	
应付普通股股利	34,500,000.00	
期末未分配利润	271,455,164.42	--

调整年初未分配利润明细：无

## 54、营业收入、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	932,044,502.16	934,441,937.23
其他业务收入	2,390,876.12	3,049,080.98
营业成本	655,174,418.87	700,286,858.75

## (2) 主营业务（分行业）

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	120,652,507.54	78,633,870.05	27,051,441.98	15,155,569.41
UPS 电源设备	811,391,994.62	576,540,548.82	907,390,495.25	685,127,103.14
合计	932,044,502.16	655,174,418.87	934,441,937.23	700,282,672.55

## (3) 主营业务（分产品）

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	256,411,849.50	183,428,781.55	253,826,753.57	184,988,900.18
10K 以上(含 10K)	297,112,875.65	185,539,979.66	287,528,933.30	189,989,242.50
离线式 UPS	160,162,683.55	128,344,623.45	219,464,620.59	183,415,765.27
铅酸蓄电池	82,279,396.64	65,477,579.47	124,240,166.02	106,397,490.36
光伏逆变器	120,652,507.54	78,633,870.05	27,051,441.98	15,155,569.41
配套产品	15,425,189.28	13,749,584.69	22,330,021.77	20,335,704.83
合计	932,044,502.16	655,174,418.87	934,441,937.23	700,282,672.55

## (4) 主营业务（分地区）

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	548,398,625.94	358,532,947.17	505,026,511.78	349,863,198.64
境外	383,645,876.22	296,641,471.70	429,415,425.45	350,419,473.91
合计	932,044,502.16	655,174,418.87	934,441,937.23	700,282,672.55

## (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	60,834,655.70	6.51%

第二名	59,186,885.97	6.33%
第三名	32,339,889.18	3.46%
第四名	28,130,534.27	3.01%
第五名	24,129,423.86	2.58%
合计	204,621,388.98	21.89%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

无

## 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
营业税	173,230.16	293,129.98	5%
城市维护建设税	2,385,401.39	2,673,396.55	7%、1%
教育费附加	1,034,728.81	1,145,738.80	3%
地方教育费附加	403,606.86	763,827.86	2%
合计	3,996,967.22	4,876,093.19	--

营业税金及附加的说明

无

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	19,766,343.47	20,192,394.90
工资	24,531,295.39	18,491,898.37
安装维护费	19,941,891.38	15,108,431.09
差旅费	6,181,503.59	5,626,077.12
办公费	6,105,677.52	3,678,415.97
业务招待费	6,923,199.87	3,601,620.64
业务宣传费	5,006,582.58	3,883,574.84
认证费	195,584.17	128,822.33
租赁费	2,202,541.51	1,416,577.62



社保费	1,502,381.26	
其他	8,964,144.63	6,116,239.62
合计	101,321,145.37	78,244,052.50

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	42,262,344.51	34,079,363.03
工资	17,121,745.48	16,747,909.49
办公费	3,923,424.18	3,646,223.50
折旧费	5,911,034.74	4,856,760.87
社保费	1,916,015.43	3,077,409.95
福利费	870,050.62	833,911.20
无形资产摊销	1,443,431.29	1,269,942.40
税金	2,656,946.08	1,280,747.86
业务招待费	555,225.88	503,504.20
维修保养费	998,009.09	1,472,236.38
差旅费	572,494.80	357,132.11
其他	4,439,982.86	4,754,845.19
合计	82,670,704.96	72,879,986.18

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	50,150.00
减：利息收入	-17,045,301.29	-19,612,066.52
手续费支出	622,592.57	685,121.47
汇兑损益	423,699.28	4,071,431.65
合计	-15,999,009.44	-14,805,363.40

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	58,600.00	116,788.04

合计	58,600.00	116,788.04
----	-----------	------------

公允价值变动收益的说明

无

## 61、投资收益

无

## 62、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	5,313,217.88	3,960,619.85
二、存货跌价损失	611,398.37	
合计	5,924,616.25	3,960,619.85

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	258,402.56	17,254.15	258,402.56
其中：固定资产处置利得	258,402.56	17,254.15	258,402.56
政府补助	4,723,772.65	3,830,172.93	4,723,772.65
增值税先征后返		40,771.33	
其他	163,877.69	62,648.35	163,877.69
合计	5,146,052.90	3,950,846.76	5,146,052.90

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
出国参展补贴	103,640.00	170,743.25	①
2011 年深圳市第一批至第八批专利申请资助周转金		17,400.00	
2010 年中小科技企业和研究机构科技发展资金		110,000.00	
2010 年度深圳市中小企业国际市场开拓项目资助		221,310.00	
2010 年度深圳市企业信息化重点项目资助		155,000.00	

2008 年度深圳市工业企业技术中心建设资助	321,613.65	467,299.68	②
2010 年第一批机电产品及高新技术补贴款		233,222.00	
深圳市实施标准化战略资金资助		67,500.00	
2009 年科技研发资金深港创新圈计划第二批项目资助		280,000.00	
2010 年南山区企业贸易信用保险保费资助		9,700.00	
2010 年度深圳市知识产权优势企业经费补贴		200,000.00	
2011 年深圳市第七批著作权登记补贴		300.00	
2010 年企业出口信用保险费资助		57,198.00	
2010 年深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励资金		190,000.00	
2011 年第一批贸易信用保险补贴款		50,500.00	
2011 年第一批经济发展资金		1,000,000.00	
2010 年市科技研发奖金技术研发资金资助		600,000.00	
2011 年科技发展资金知识产权资金资助款	218,000.00		③
深圳市对外经济贸易服务中心 106 届广交会展位资助款	2,000.00		④
2012 年深圳市专利资助款	9,800.00		⑤
深圳市财政委员会 2011 年开拓资金	73,787.00		⑥
2011 年南山区经济发展资助款（南山财政局）	50,000.00		⑦
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	2,000,000.00		⑧
2011 年国际市场开拓资金资助款	129,156.00		⑨
2012 年出口信用保费资助款	150,315.00		⑩
2009 年深圳市高新技术产业专项资助款	1,135,861.00		⑪
2012 年南山区自主创新产业发展专项资助款	200,600.00		⑫
2012 年度深圳市南山区经济发展资助款	324,000.00		⑬
境外专利资助款	5,000.00		⑭
合计	4,723,772.65	3,830,172.93	--

#### 营业外收入说明

- ① 2012 年公司分别收到深圳市科技开发交流中心、中国国际贸易促进委员会出国展览补贴款项合计人民币 80,680.00 元、22,960.00 元。
- ② 2008 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。
- ③ 2012 年 1 月，公司分别收到深圳市南山区财政局 2011 科技发展专项资金资助款人民币 8,000.00 元、210,000.00 元。
- ④ 2012 年 2 月，收到深圳市对外经济贸易服务中心 106 届广交会展位赞助款人民币 2,000.00 元。
- ⑤ 根据 2012 年深圳市专利申请资助周转金拨款名单的通知（深市监促字[2012]15 号），2012 年 4 月、6 月公司分别收到深圳市市场监督管理局 2012 年第一批、第二批专利资助款 3,800.00 元、6,000.00 元。
- ⑥ 2012 年 4 月，公司收到深圳市财政委员会 2011 年度开拓资金 73,787.00 元。

- ⑦ 2012年3月收到深圳市南山区财政局拨付的南山区经济发展资助款合计人民币 50,000.00 元。
- ⑧ 2012年5月收到深圳市财政委员会发放的民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助款合计人民币 2,000,000.00 元。
- ⑨ 2012年7月、8月分别收到深圳市财政委员会 2011 年开拓资金国际市场资助款第七、十、十三批拨款，合计人民币 129,156.00 元。
- ⑩ 2012年9月收到深圳市财政委员会 2012 年出口信用保险保费资助款合计为人民币 150,315.00 元。
- ⑪ 根据深财科[2012]138 号，2012 年 9 月收到深圳市财政委员会 2009 年度深圳市高新技术产业资助金，合计人民币 1,135,861.00 元。
- ⑫ 2012 年 11 月收到南山区财政局 2012 年南山区资助创新产业发展专项资金资助款合计 200,600.00 元。
- ⑬ 2012 年 12 月收到南山区财政局 2012 年度科技发展资金资助款三笔 200,000.00 元、4,000.00 元、120,000.00 元，合计为 324,000.00 元。
- ⑭ 2012 年 3 月收到深圳市市场监督管理局国家资助 2011 年度国外专利专项资金款 5000 元。

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	136,890.40	90,329.01	136,890.40
其中：固定资产处置损失	136,890.40	90,329.01	136,890.40
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
罚款支出	50,500.00	4,400.00	50,500.00
其他	15,833.59	25,788.00	15,833.59
合计	253,223.99	170,517.01	253,223.99

营业外支出说明

无

## 65、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	14,603,744.47	14,428,798.11
递延所得税调整	27,641.85	-2,870,021.64
合计	14,631,386.32	11,558,776.47

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本年发生额	上年发生额
----	------	-------	-------

归属于公司普通股股东的净利润	P0	91,570,021.24	84,139,430.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,157,666.61	3,207,881.96
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	87,412,354.63	80,931,548.04
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。	$P1=P0+V$	91,570,021.24	84,139,430.00
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	$P1'=P0'+V'$	87,412,354.63	80,931,548.04
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	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	12	12
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	$EPS0=P0 \div S$	0.44	0.41
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	$EPS0'=P0' \div S$	0.42	0.39
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.44	0.41
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	$EPS1'=P1' \div X2$	0.42	0.39

说明：

- 1、2012年12月31日和2011年12月31日公司总股本分别为207,000,000股、115,000,000股。
- 2、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。

**67、其他综合收益**

无

**68、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	21,548,980.07
利息收入	16,928,295.41
补贴收入	13,402,159.00
其他	4,017,860.03
合计	55,897,294.51

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	35,946,578.38
广告宣传费	5,006,582.58
业务招待费	7,478,425.75
差旅费	7,314,863.90
支付的运费	19,424,604.37
办公费	8,560,238.87
银行手续费	622,592.57
租赁费	2,202,541.51
其他	25,898,937.61
合计	112,455,365.54

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**

单位：元

项目	金额
银行保证金	1,395,857.09
合计	1,395,857.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

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	2,699,160.52
合计	2,699,160.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**69、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	91,666,577.64	84,387,112.46
加：资产减值准备	5,924,616.25	3,960,619.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,888,271.19	15,702,879.39
无形资产摊销	1,443,431.29	1,349,510.65
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）	-121,512.16	73,074.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-58,600.00	-116,788.04
财务费用（收益以“-”号填列）		50,150.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,370.06	-2,887,539.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,728.21	17,518.21

存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,014,348.80	-38,972,455.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,315,001.29	-68,006,041.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,653,553.97	-5,274,120.24
经营活动产生的现金流量净额	55,094,629.94	-9,716,080.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	709,116,991.69	821,413,667.61
减：现金的期初余额	821,413,667.61	970,595,552.31
现金及现金等价物净增加额	-112,296,675.92	-149,181,884.70

## （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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （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	709,116,991.69	821,413,667.61
其中：库存现金	560,842.15	48,324.41
可随时用于支付的银行存款	708,556,149.54	821,365,343.20
三、期末现金及现金等价物余额	709,116,991.69	821,413,667.61

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、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	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	1086 万元	66.4%	66.4%	刘程宇、刘玲	73415893-1

本企业的母公司情况的说明

经营范围：电源设备的销售及其他国内贸易；投资兴办实业；经营进出口业务。

经营期限：自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%。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
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	HKD22,000,000.00	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	间接控股子公司	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	
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	2010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
刘程宇、刘玲	本公司	35,000,000.00	2012年07月05日	2015年07月04日	否

## 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。该担保合同的主债务合同已履行完毕；

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，该担保合同的主债务合同已履行完毕。

C、最终控股股东刘程宇、刘玲为公司于2012年7月5日与平安银行股份有限公司深圳分行签署的综合授信额度为人民币3,500万元，合同编号为平银（深圳）授信字（2012）第（A1001102461200007）号综合授信额度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（2012）第（A1001102461200007-1）号、平银（深圳）个保字（2012）第（A1001102461200007-2）号个人保证合同；期间为2012年7月5日至主合同履行期届满之日后两年，上述合同正在履行中。

**(5) 关联方资金拆借**

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**

上市公司应收关联方款项：无

上市公司应付关联方款项：无

## 十、股份支付

报告期内，公司无股份支付事项。

## 十一、或有事项

无

## 十二、承诺事项

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

单位：元

拟分配的利润或股利	31,050,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2013年3月11日，公司第二届董事会第十八次会议通过了2012年度利润分配方案的决议，以截止2012年12月31日公司总股本207,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.5元人民币（含税）。该议案待年度股东大会通过。

## 十四、其他重要事项

报告期内，无其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	279,488,011.39	100%	13,342,341.07	4.77%	214,538,523.97	100%	10,261,944.20	4.78%
组合小计	279,488,011.39	100%	13,342,341.07	4.77%	214,538,523.97	100%	10,261,944.20	4.78%
合计	279,488,011.39	--	13,342,341.07	--	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	256,544,571.02	91.79%	7,563,654.03	201,669,472.70	94%	6,050,084.19
1 至 2 年	17,349,801.15	6.21%	1,734,980.12	8,663,107.33	4.04%	866,310.73
2 至 3 年	1,937,415.37	0.69%	387,483.07	1,075,493.32	0.5%	215,098.66
3 年以上	3,656,223.85	1.31%	3,656,223.85	3,130,450.62	1.46%	3,130,450.62
3 至 4 年	768,326.78	0.27%	768,326.78	1,119,196.50	0.52%	1,119,196.50
4 至 5 年	1,556,519.94	0.56%	1,556,519.94	1,218,749.38	0.57%	1,218,749.38
5 年以上	1,331,377.13	0.48%	1,331,377.13	792,504.74	0.37%	792,504.74
合计	279,488,011.39	--	13,342,341.07	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	242,728.00	242,728.00
合计	--	--	242,728.00	--

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

单位：元

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

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

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明：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

无

### （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（%）
KOBIAN PTE LTD	非关联方	24,806,691.52	1 年以内	8.88%
广西玉柴新能源有限公司	非关联方	19,800,000.00	1 年以内	7.08%
北京博力特明华技术有限公司	非关联方	10,040,982.99	1 年以内	3.59%
青海华鹏能源发展有限公司	非关联方	8,640,000.00	1 年以内	3.09%
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	7,442,108.21	1 年以内	2.66%
合计	--	70,729,782.72	--	25.3%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,075,416.95	100%	701,893.54	7.73%	3,188,631.39	100%	223,971.39	7.02%
组合小计	9,075,416.95	100%	701,893.54	7.73%	3,188,631.39	100%	223,971.39	7.02%
合计	9,075,416.95	--	701,893.54	--	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	6,695,317.21	73.77%	196,054.07		1,694,626.34	53.15%	50,551.69	

1至2年	1,029,004.74	11.34%	102,900.47	1,328,105.05	41.65%	129,039.70
2至3年	1,185,195.00	13.06%	237,039.00	151,900.00	4.76%	30,380.00
3年以上	165,900.00	1.83%	165,900.00	14,000.00	0.44%	14,000.00
合计	9,075,416.95	--	701,893.54	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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的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(%)
中国建筑第二工程局有限公司深圳分公司	非关联方	1,352,501.66	1 年以内、1-2 年	14.9%
北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	13.22%
深圳市财政委员会	非关联方	1,067,105.00	2-3 年	11.76%
云南裕昆新能源投资有限公司	非关联方	928,000.00	1 年以内	10.23%
协鑫光伏系统有限公司	非关联方	830,000.00	1 年以内	9.15%
合计	--	5,377,606.66	--	59.26%

## (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(%)
广东科士达工业科技有限公司	子公司	16,754.03	0.18%
深圳科士达新能源有限公司	子公司	86,657.15	0.95%
科士达（香港）有限公司	子公司	56,770.35	0.63%
合计	--	160,181.53	1.76%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
科士达电 气公司	成本法	6,582,579.59	6,582,579.59		6,582,579.59	100%	100%	-			
科士达工 业公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00	70%	100%	间接持股			
科士达软 件公司	成本法	1,963,427.00	1,963,427.00		1,963,427.00	100%	100%	-			
科士达工 程公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%	-			
香港科士 达	成本法	12,164,291.00	12,164,291.00		12,164,291.00	100%	100%	-			
科士达新 能源公司	成本法	78,750,000.00	78,750,000.00		78,750,000.00	78.75%	78.75%	-			
合计	--	130,460,297.59	130,460,297.59		130,460,297.59	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	839,989,947.02	870,234,118.70
其他业务收入	1,777,374.42	2,562,156.51
合计	841,767,321.44	872,796,275.21
营业成本	649,556,829.80	706,994,449.65

##### (2) 主营业务（分行业）

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	64,863,259.10	59,353,294.37	13,034,357.60	12,065,028.16
UPS 电源设备	775,126,687.92	590,203,535.43	857,199,761.10	694,925,235.29
合计	839,989,947.02	649,556,829.80	870,234,118.70	706,990,263.45

## (3) 主营业务（分产品）

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	256,411,849.50	192,117,505.08	253,832,953.57	195,382,417.24
10K 以上(含 10K)	297,112,875.65	204,993,470.70	287,528,933.30	198,777,087.70
离线式 UPS	160,074,794.14	143,102,232.58	219,462,006.90	216,305,520.10
铅酸蓄电池	30,361,496.94	26,746,099.38	64,192,348.99	58,214,737.05
光伏逆变器	64,863,259.10	59,353,294.37	13,034,357.60	12,065,028.16
配套产品	31,165,671.69	23,244,227.69	32,183,518.34	26,245,473.20
合计	839,989,947.02	649,556,829.80	870,234,118.70	706,990,263.45

## (4) 主营业务（分地区）

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	456,344,070.80	330,284,697.84	440,818,693.25	321,418,413.97
境外	383,645,876.22	319,272,131.96	429,415,425.45	385,571,849.48
合计	839,989,947.02	649,556,829.80	870,234,118.70	706,990,263.45

## (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	60,834,655.70	7.23%
第二名	59,186,885.97	7.03%
第三名	32,339,889.18	3.84%
第四名	28,130,534.27	3.34%
第五名	24,129,423.86	2.87%
合计	204,621,388.98	24.31%

营业收入的说明

无

## 5、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	65,326,446.48	54,889,591.12
加：资产减值准备	3,558,319.02	3,129,599.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,745,256.65	6,740,715.92
无形资产摊销	911,370.49	793,451.80
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）	1,039.24	65,719.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-58,600.00	-116,788.04
财务费用（收益以“-”号填列）		50,150.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-667,059.28	-894,851.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,728.21	17,518.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,034,180.24	-27,909,270.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,966,167.64	-50,812,511.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,170,807.50	23,133,072.58
经营活动产生的现金流量净额	85,978,504.01	9,086,397.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	682,630,818.36	757,515,588.54
减：现金的期初余额	757,515,588.54	963,000,369.21
现金及现金等价物净增加额	-74,884,770.18	-205,484,780.67

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.3%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.97%	0.42	0.42

## 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	-58,188.04	-50%	主要系远期结汇到期结算
应收票据	827,500.50	32%	主要系票据结算量增加
应收账款	97,562,259.66	42%	主要系信用期内应收款项增加
应收利息	-112,049.68	-49%	主要系收回了银行定期存款利息
其他应收款	7,319,341.15	237%	主要系投标保证金增加
存货	47,014,348.80	38%	主要系期末备货增加
其他流动资产	-7,035,865.12	-50%	主要系本期出口销售业务减少
在建工程	107,344,409.47	121%	主要系《科士达科技工业园》的投入
应付账款	44,944,844.96	30%	主要系应付材料款增加
预收款项	17,530,759.51	98%	主要系本期收到的预收货款增加
应交税费	5,511,680.81	51%	主要系本期应交增值税增加
其他应付款	9,932,541.49	142%	主要系本期应付工程款增加
递延所得税负债	-8,728.21	-50%	主要系转回衍生金融工具应纳税暂时性差异
其他非流动负债	8,678,386.35	521%	主要系新能源产业扶持资金增加
股本	92,000,000.00	80%	主要系资本公积转增股本
盈余公积	6,532,644.65	30%	主要系按本期母公司计提的盈余公积增加
资产减值损失	1,963,996.40	50%	主要系本期按照会计政策计提的坏账准备增加
公允价值变动收益	-58,188.04	-50%	主要系远期结汇收益减少
营业外收入	1,195,206.14	30%	主要系本期政府上市补助增加
营业外支出	82,706.98	49%	主要系本期固定资产处置增加

## 第十一节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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。以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

深圳科士达科技股份有限公司

董事长：刘程宇

2013年3月11日