

# 杭州炬华科技股份有限公司

## 2014 年半年度报告



证券代码：300360  
证券简称：炬华科技

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人丁敏华、主管会计工作负责人吕向伟及会计机构负责人(会计主管人员)张继慧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 07 月 17 日的公司总股本 118,920,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司半年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	18
第五节 股份变动及股东情况.....	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第七节 财务报告.....	40
第八节 备查文件目录.....	110

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司及炬华科技	指	杭州炬华科技股份有限公司
董事会	指	杭州炬华科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州炬华科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
章程	指	杭州炬华科技股份有限公司公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2014 年半年度
近三年	指	2011 年度、2012 年度、2013 年度
正华电子	指	杭州正华电子科技有限公司，发行人全资子公司
兴华软件	指	杭州兴华软件技术有限公司，发行人全资子公司
南华科技	指	杭州南华科技有限公司，发行人全资子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	炬华科技	股票代码	300360
公司的中文名称	杭州炬华科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	炬华科技		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Sunrise Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunrise		
公司的法定代表人	丁敏华		
注册地址	杭州市余杭区仓前街道龙潭路 9 号		
注册地址的邮政编码	311121		
办公地址	杭州市余杭区仓前街道龙潭路 9 号		
办公地址的邮政编码	311121		
公司国际互联网网址	www.sunrisemeter.com		
电子信箱	sunrise@sunrisemeter.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪军	王盼盼
联系地址	杭州市余杭区仓前街道龙潭路 9 号	杭州市余杭区仓前街道龙潭路 9 号
电话	0571-89935881	0571-89935881
传真	0571-89935899	0571-89935899
电子信箱	sunrise@sunrisemeter.com	sunrise@sunrisemeter.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	419,501,032.93	346,159,771.21	21.19%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	94,883,533.81	81,798,209.29	16.00%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	90,208,008.96	81,239,830.32	11.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	894,319.88	69,474,061.14	-98.71%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0075	0.9263	-99.19%
基本每股收益（元/股）	0.81	0.73	10.96%
稀释每股收益（元/股）	0.81	0.73	10.96%
加权平均净资产收益率	13.90%	19.51%	-5.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	13.22%	19.38%	-6.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,075,353,202.39	849,295,201.05	26.62%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	738,076,070.17	475,111,567.34	55.35%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.2065	6.33	-1.95%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	57,316.17	
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）	5,748,830.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-548,193.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	261,205.48	
减：所得税影响额	843,633.80	
合计	4,675,524.85	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 七、重大风险提示

### （一）对电力系统行业依赖的风险

公司专业从事电能计量仪表及用电信息采集系统产品研发、生产和销售业务，产品主要服务于国家电网、南方电网及各省网公司等国内电力用户和非电力用户，公司业务发展和电网投资规模、发展规划密切相关。

2009年国家电网公司提出“坚强智能电网”发展规划，为推进智能电网建设，智能电能表和用电信息采集系统将作为智能电网建设的重要组成部分，国家电网公司已规划在“十二五”期间实现对用电用户的“全覆盖、全采集、全费控”，通过用电信息采集系统建设，为实现智能双向互动服务提供基础支持平台，有效提高营销管理水平。若今后，国家电网、南方电网发展速度放缓、电网建设投资规模下降，公司未来发展将受到较大影响。

### （二）市场竞争风险

为实现电网智能化建设目标，国家电网对智能电能表和用电信息采集系统产品制订了统一的技术标准，并将适时进行升级修订；同时，对智能电能表和用电信息采集系统产品的采购实施集中规模招标模式，市场竞争更趋激烈。南方电网也对电能表制订了统一的技术标准，并已实施了集中规模招标模式。未来，随着技术进步和产品升级换代，电网公司对产品质量、技术实力、企业资质、生产规模和管理水平要求的不断提高，公司在竞争中市场份额的提升和保持存在一定的风险。

### （三）人才流失风险

公司位于国内电能计量仪表企业集中地浙江，炬华科技聚集了智能电能表和用电信息采集系统产品方面的大量技术人才，具有强大的设计研发能力。公司不断加强企业文化建设，提升企业凝聚力，通过有效的激励机制，保障公司员工队伍向心力，公司管理团队、核心技术及关键营销人员持有公司股份，保证了企业经营目标与股东的目标一致，提高了积极性和团队稳定性。但近年来，我国智能电能表和用电信息采集系统行业发展较快，对人才及技术的竞争激烈，公司存在人力资源管理及人才流失的风险。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

2014年1-6月实现营业收入41,950.10万元，较上年同期增长21.19%；实现净利润9,488.35万元，较上年同期增长16%，其构成情况如下：

1、营业收入41,950.10万元，较上年同期增长21.19%，主要系公司业务规模及产能扩大，中标国家电网公司集中招标及其他地方电网公司招标采购项目增加所致；

2、营业成本26,889.72万元，较上年同期增长26.84%，主要系公司业务规模及产能扩大，中标国家电网公司集中招标及其他地方电网公司招标采购项目增加，使公司销售收入较去年有所增长，相应成本增长所致；

3、销售费用1516.75万元，较上年同期增长43.01%，主要是中标服务费增长所致；

4、管理费用2,844.92万元，较上年同期增长4.37%，主要系研发费用和工资奖金比去年同期有所增加所致；

5、财务费用-499.66万元，较上年同期减少了217.36%，主要系存款利息收入增加所致；

6、所得税费用1,626.88万元，较上年同期增长10.47%，主要系本期利润总额增加，相应应纳税所得额增加，导致本期所得税费用增加。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	419,501,032.93	346,159,771.21	21.19%	主要系公司业务规模及产能扩大，中标国家电网公司集中招标及其他地方电网公司招标采购项目增加所致；
营业成本	268,897,201.52	211,992,356.61	26.84%	主要系公司业务规模及产能扩大，中标国家电网公司集中招标及其他地方电网公司招标采购项目增加，使公司销售收入较去年有所增长，相应成本增长所致；
销售费用	15,167,520.06	10,606,040.94	43.01%	主要是中标服务费增长所致。
管理费用	28,449,184.61	27,257,579.06	4.37%	主要系研发费用和工资奖金比去年同期有所增加所致；



财务费用	-4,996,626.41	-1,574,439.53	-217.36%	主要系存款利息收入增加所致；
所得税费用	16,268,829.08	14,726,268.77	10.47%	主要系本期利润总额增加，相应应纳税所得额增加，导致本期所得税费用增加。
研发投入	14,624,236.80	13,364,424.38	9.43%	
经营活动产生的现金流量净额	894,319.88	69,474,061.14	-98.71%	主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少和购买商品、接受劳务支付的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-288,605,369.82	-6,581,942.79	-4,284.81%	主要是本期增加了28109.24万元管理层意图持有至到期的3个月以上1年以下的定期存款。
筹资活动产生的现金流量净额	167,922,409.02			主要是上市收到的募投资金20772万元。
现金及现金等价物净增加额	-119,788,813.58	62,892,118.35	-290.47%	主要是本期增加了28109.24万元管理层意图持有至到期的3个月以上1年以内的定期存款。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014年1-6月公司实现营业收入41,950.10万元，较上年同期增加了7,334.13万元，同比增长21.19%。主要系公司本期延续了2013年销售市场的良好发展趋势，通过积极参与国网、南网招标的同时，努力拓展海外业务，公司销售收入较去年同期有所提升。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

1) “国家电网公司2014年采集系统建设专项批次采购项目”（招标编号：0711-13OTL208），公司共中10个包，中标总数量合计为218,604只，中标总金额为7,940.30万元。详细内容请查阅公司刊登在证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《关于重大经营合同中标的公告》（公告编号2014-002）

2) “国家电网公司2014年第一批电能表及用电信息采集设备招标采购”（招标编号：0711-14OTL006）中标，共中21个包，中标总数量合计为1,323,892只，中标总金额为29,304.28万元。详细内容请查阅公司刊登在证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《关于重大经营合同中标的公告》（公告编号2014-021）

3) “国家电网公司2014年第二批电能表及用电信息采集设备招标采购”（招标编号：0711-14OTL007）中标，共中14个包，中标总数量合计为602,128只，中标总金额为14,316.72万元。详细内容请查阅公司刊登在证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《关于重大经营合同中标的公告》（公告编号2014-025）

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司是一家专业从事电能计量仪表和用电信息采集系统产品研发、生产与销售的高新技术企业。

报告期内,公司实现营业收入41,950.10万元,较上年同期增长21.19%;实现利润总额11,115.24万元,较上年同期增长15.15%;实现净利润为9,488.35万元,较上年同期增长16%。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
单相智能电能表	159,731,273.86	110,640,106.25	30.73%	50.08%	51.92%	-0.84%
三相智能电能表	140,400,055.89	79,608,274.45	43.30%	43.42%	31.65%	5.07%

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

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

### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

序号	本报告期采购占比	序号	上年同期采购占比
第一名	6.89%	第一名	6.20%
第二名	4.52%	第二名	5.25%
第三名	4.72%	第三名	3.71%
第四名	3.84%	第四名	3.40%
第五名	3.73%	第五名	3.37%
<b>合计</b>	<b>23.70%</b>	<b>合计</b>	<b>21.93%</b>

本期前5大与上年同期相比，供应商性质结构并无明显变化，对未来经营不产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

序号	本报告期销售占比	序号	上年同期销售占比
第一名	15.44%	第一名	14.20%
第二名	7.51%	第二名	13.39%
第三名	6.35%	第三名	7.03%
第四名	5.90%	第四名	4.88%
第五名	5.84%	第五名	4.82%
合计	41.04%	合计	44.32%

本期前5大与上年同期相比，客户性质结构并无明显变化，对未来经营不产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期无参股公司。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

- 1) 杭州市工业重大创新项目：高可靠低功耗智能电能表
- 2) 余杭区重大科技计划项目：智能电能表关键技术及产业化

以上两个项目进展顺利，对提高公司核心竞争力和持续发展有积极意义。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### （一）公司所处行业概况

随着我国智能电网建设的投资力度加大，智能电能表和用电信息采集系统产品的快速发展。智能电能表和用电信息采集系统产品是构建智能电网的关键设备，也是支撑阶梯电价执行的基础条件。国家电网、南方电网在十二五规划中提出用电采集系统实现“全覆盖、全采集、全费控”，对电能计量仪表行业产销规模的扩大产生积极地影响。

电能计量仪表的周期性轮换保证了电能计量仪表需求的稳定增长，同时，国网、南网的招标量也在稳步增长。

城镇化进程的加快带动了智能电能表，用电信息采集系统产品需求量的增长，同时随着新建住宅的增多和居民用电信息需求的提升，将促进智能电能表及用电信息采集系统产品的技术升级。

我国智能电能表技术水平、制造水平和应用水平居世界领先地位。随着国际智能电网建设不断推进，智能电能表的市场需求规模快速扩大。全球智能电网建设的需求将形成广阔的智能电能表市场，为我国电能计量仪表行业发展带来新的机遇。

## （二）公司行业地位和发展趋势

公司是一家专业从事电能计量仪表和用电信息采集系统产品研发、生产与销售的高新技术企业，是国内电能计量仪表行业最具技术影响力和发展潜力的公司之一，入选“《福布斯》2013、2012、2011中国潜力企业榜”。

公司电能表产品在历次招标中均名列前茅；高技术含量的三相智能电能表中标累计数量位居前列。公司用电信息采集系统产品业务增长迅速，产品在国网集中招标中名列前茅。公司持续开拓海外市场，海外市场销售额逐年稳步增长。

## （三）公司未来的发展战略

公司以智能电能表及用电信息采集系统为核心业务，充分发挥公司技术创新、先进制造的核心优势，积极向智能用电、智能配电技术领域拓展，立足国内，面向国际，打造企业持续竞争力，实现公司可持续发展。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会制定的战略目标，围绕2014年度经营计划，认真落实各项工作任务，推动公司业绩增长。面对激烈的市场竞争形势，积极调整发展战略，坚持技术创新，不断加强质量、成本管理等，经营业绩保持了稳定持续增长。报告期内，公司实现营业收入41,950.10万元，较上年同期增长21.19%；实现利润总额11,115.24万元，较上年同期增长15.15%；实现净利润为9,488.35万元，较上年同期增长16%。

### 1、积极开拓市场

公司结合自身的资本实力、管理能力等，积极把握发展机遇，在保持电能计量及用电信息采集系统产品主营业务健康稳定发展的基础上，整合公司优势资源，积极开展与智能用、配电设备相关的业务。

公司坚持技术营销策略，不断完善以市场和客户为核心的营销服务体系，进一步增强市场响应能力。

### 2、加大产品研发力度

公司积极参加行业标准的研讨，陆续研发符合国内外标准的智能电能表及用电信息采集系统产品，同时研发与智能配用电技术相关的产品，已取得相关的研发成果。

### 3、全面控制成本

公司各部门紧紧围绕开源节流主导思想，优化产品结构；持续优化产品设计方案，持续节约和降低产品成本；改善生产流程，强化“机器换人”等提高生产效率的手段，为企业的持续盈利提供了强有力的保障。

### 4、强化质量管理

持续强化质量意识，确保产品质量稳定可靠。公司质量线围绕2014年度质量目标，深化体系建设，重视质量考核，优化计量管理，持续保持公司产品质量管控水平在行业中的领先地位。

### 5、加强人力资源管理

公司的管理团队不断提升公司的核心竞争力，以强大的凝聚力、高度的责任心和顽强的拼搏精神，带领广大员工持续实现阶段性目标。公司董事会和经营管理层高度重视人才队伍建设，公司人力资源部广开渠道，拓宽招聘范围，大胆引进各类专业人才和管理人才。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参照本报告“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”的相关内容。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,772
报告期投入募集资金总额	767.51
已累计投入募集资金总额	11,864.61
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
年产 600 万台智能电表及用电信息采集系统产品项目	否	17,707	17,707	716.21	11,558.56	65.28%	2015 年 07 月 31 日	6,485.68	25,783.71	是	否
智能电表及用电信息采集系统产品技术研发中心升级项目	否	3,065	3,065	51.3	306.05	9.99%	2015 年 07 月 31 日	0	0		否
承诺投资项目小计	--	20,772	20,772	767.51	11,864.61	--	--	6,485.68	25,783.71	--	--
超募资金投向											
合计	--	20,772	20,772	767.51	11,864.61	--	--	6,485.68	25,783.71	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，截至 2014 年 2 月 14 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 11,534.14 万元，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健审（2014）1063 号《关于杭州炬华科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司已于 2014 年 3 月从募集专户完成置换。
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金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	已与各募集资金项目专户签订三方监管协议，尚未使用的资金已存入募集资金项目专户，并正按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止报告期末，募集资金使用和监管执行情况良好。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中信银行杭州天水支行	否	否	保本浮动收益型、开放型(信赢周周赢对公)	3,000	2014年03月26日	2014年05月15日	预计年化收益率3.4%	3,000	是		13.69	13.69
中信银行杭州天水支行	否	否	保本浮动收益型、封闭型(信赢14133期对公)	3,000	2014年05月20日	2014年06月27日	预计年化收益率4.2%	3,000	是		12.43	12.43
合计				6,000	--	--	--	6,000	--		26.12	26.12
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2014年03月04日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)				2014年03月26日								

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2013年度利润分配方案为：以公司总股本7,928万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元人民币（含税），共计派发现金股利人民币3,964.00万元（含税）；向全体股东每10股派发红股2.5股（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股。

此利润分配方案已于2014年3月26日公司2013年度股东大会审议通过，本议案符合公司章程等相关规定，并于2014年4月10日实施。

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

报告期内，公司未发生利润分配政策的调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是



## 八、本报告期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）	0.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	118,920,000
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>鉴于公司目前股本规模相对较小，同时考虑扩大公司规模，提升公司形象，公司 2014 年半年度利润分配方案预案为：以截至 2014 年 7 月 17 日公司股份总数 118,920,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 118,920,000 股。上述预案符合公司章程及审议程序规定，充分保护中小投资者的合法权益，并经独立董事发表意见。</p>	

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司于2014年7月5日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于<杭州炬华科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<杭州炬华科技股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，相关信息已在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）予以披露。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

 适用  不适用

## 4、其他重大合同

 适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

 适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	公司法人股东杭州炬华实业有限公司、杭州正高投资咨询有限公司、自然人股东丁敏华、洪军、余钦、郭援越、杨光、刘峥嵘、姜干才、王蕾、张喜春、包俊明、周芬、高宜华、陈兴华、蒋骏洲、吕向伟、潘轩龙、戴晓华、陈文芳	自炬华科技股票上市之日起 36 个月内, 本公司(本人)不转让或者委托他人管理本公司(本人)直接或间接持有的炬华科技首次公开发行股票前已发行的股份(本次公开发行股票中公开发售的股份除外), 也不由炬华科技回购本公司(本人)直接或间接持有的炬华科技首次公开发行股票前已发行的	2011 年 09 月 26 日	2014 年 1 月 21 日-2017 年 1 月 20 日	严格遵守了所做的承诺, 未发生违反承诺的情形

		股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。			
	公司控股股东 炬华实业、炬华实业控股子公司及公司股东 正高投资、持有公司股份的董事和高级管理人员 丁敏华、洪军、郭援越、杨光、刘峥嵘、周芬、吕向伟	如本公司（本人）在上述锁定期满后两年内减持所持炬华科技股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；炬华科技上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本公司（本人）持有的炬华科技股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。持有公司股份的董事和高级管理人员同时承诺：本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	2013 年 12 月 18 日	上述特定期限	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
	公司董事、监事、高级管理人员	上述期限届满后，在本人担任公司董事、监事及高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；如本	2011 年 09 月 26 日	任职期间以及离职后的特定时间	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形

		人在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入公司股份的, 则由此所得收益归公司所有; 在离职后半年内, 本人不转让直接或间接持有的公司股份。			
	本公司法人股东浙江崇德投资有限公司、浙江浙科银江创业投资有限公司	自炬华科技股票上市之日起 12 个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的炬华科技首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由炬华科技回购本公司直接或间接持有的炬华科技首次公开发行股票前已发行的股份。	2013 年 12 月 18 日	2014 年 1 月 21 日-2015 年 1 月 20 日	严格遵守了所做的承诺, 未发生违反承诺的情形
	公司及其控股股东、董事及高级管理人员	如果首次公开发行上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的情况时, 将启动稳定股价的预案, 具体如下: 1. 启动股价稳定措施的具体条件: (1) 预警条件: 当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120% 时, 在 10	2013 年 12 月 18 日	2014 年 1 月 21 日-2017 年 1 月 20 日	严格遵守了所做的承诺, 未发生违反承诺的情形

	<p>个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；</p> <p>(2) 启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。</p> <p>2. 稳定股价的具体措施：当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：</p> <p>(1) 由公司回购股票 1) 公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。2) 公司股东大会对回购</p>			
--	---	--	--	--

		<p>股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。3) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；②公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1000 万元；4) 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。(2) 控股股东、实际控制人增持 1) 公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>法规的条件和 要求的前提下， 对公司股票进 行增持；2) 控 股股东或实际 控制人承诺单 次增持总金额 不少于人民币 1000 万元。(3) 董事、高级管理 人员增持 1) 在 公司任职并领 取薪酬的公司 董事（不包括独 立董事）、高级 管理人员应在 符合《上市公司 收购管理办法》 及《上市公司董 事、监事和高级 管理人员所持 本公司股份及 其变动管理规 则》等法律法规 的条件和要求 的前提下，对公 司股票进行增 持；2) 有义务 增持的公司董 事、高级管理人 员承诺，其用于 增持公司股份 的货币资金不 少于该等董事、 高级管理人员 上年度自公司 领取薪酬总和 的 30%。(4) 其 他法律、法规以 及中国证监会、 证券交易所规 定允许的措施。 公司在未来聘 任新的董事、高</p>			
--	--	--	--	--	--

		级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺。			
	公司	如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将二级市场依法回购本次公开发行的全部新股。	2013年12月18日	长期有效	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
	公司控股股东 炬华实业	如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断炬华科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将以二级市场依法购回本次公开发行时公开发售的股份（不包括本次公开发行时其他股东公开发售部分及锁定期结束后炬华实业在二级市场减持的股份）。	2013年12月18日	长期有效	严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形
	公司及公司控	如《招股说明	2013年12月18	长期有效	严格遵守了所

	<p>股股东炬华实业、实际控制人丁敏华、公司全体董事、监事、高级管理人员</p>	<p>书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本公司（或本人）将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任，但本公司（或本人）能够证明自己没有过错的除外。</p>	<p>日</p>		<p>做的承诺，未发生违反承诺的情形</p>
	<p>直接、间接持有其股份超过股本总额的 5% 的股东丁敏华、炬华实业、洪军、余钦、郭援越、杨光、刘峥嵘</p>	<p>对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，丁敏华、炬华实业、洪军、余钦、郭援越、杨光、刘峥嵘将严格遵守已做出的关于所持炬华科技股份有限公司流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持： （1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发</p>	<p>2013 年 12 月 18 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形</p>

		<p>生丁敏华、炬华实业、洪军、余钦、郭援越、杨光、刘峥嵘需向投资者进行赔偿的情形，该等股东已经全额承担赔偿责任。公司实际控制人丁敏华承诺，在上述锁定期届满后两年内，不减持本人直接持有的公司股份。炬华实业、洪军、余钦、郭援越、杨光、刘峥嵘承诺：在上述锁定期届满后两年内，如减持则减持价格不低于发行价。其中炬华实业每年转让的股份不超过其持有的公司股份的 25%，现任董事、监事、高级管理人员洪军、郭援越、杨光、刘峥嵘每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，余钦可 100% 减持其直接持有的公司股份。丁敏华、炬华实业、洪军、余钦、郭援越、杨光、刘峥嵘保证减持时遵守中国证监</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。如未履行上述承诺出售股票，丁敏华、炬华实业、洪军、余钦、郭援越、杨光、刘峥嵘将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。</p>			
	<p>公司、公司控股股东炬华实业、公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员</p>	<p>保证首次公开发行全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺，关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺、公司关于回购股份的承诺以及公司控股股东关于购回股份的承诺等相关公开承诺。如在实际执行过程中，上述责任主体违反首次公开发行时已作出的公开承诺的，则采取或接受以下措</p>	<p>2013年12月18日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格遵守了所做的承诺，未发生违反承诺的情形</p>

	<p>施 (1) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正; (2) 给投资者造成直接损失的, 依法赔偿损失; (3) 有违法所得的, 按相关法律法规处理; (4) 如该违反的承诺属可以继续履行的, 将继续履行该承诺; (5) 其他根据届时规定可以采取的其他措施。公司董事、监事、高级管理人员承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺, 未经公司许可, 该等人员离职后二年内不从事与公司相同或相似业务的工作。</p>			
	<p>公司控股股东炬华实业、实际控制人丁敏华</p> <p>1、本人(本公司)将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东、董事或高级管理人员的职责, 不利用炬华科技的股东、董事或高级管理人员的地位或身份损害炬华科技及炬华科技其他股东、债权人的合法权</p>	<p>2011年09月26日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格遵守了所做的承诺, 未发生违反承诺的情形</p>

		<p>益。2、在承诺书签署之日，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业均未生产、开发任何与炬华科技生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与炬华科技经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与炬华科技生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。3、自承诺书签署之日起，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业将不生产、开发任何与炬华科技生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与炬华科技经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与炬华科技生</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。4、自承诺书签署之日起，如本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或炬华科技进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与炬华科技现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与炬华科技及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到炬华科技经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。5、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人（本公司）将向炬华科技</p>			
--	--	--	--	--	--



		赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任			
	公司全体董事、监事、高级管理人员	1、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构(以下简称"本人控制的其他企业")与公司之间的关联交易。2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定, 遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则, 与公司签订关联交易协议, 并确保关联交易的价格公允, 原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准, 以维护公司及其他股东的利益。3、本人保证不利用在公司中的地位 and 影响, 通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制	2011年09月26日	长期有效	严格遵守了所做的承诺, 未发生违反承诺的情形

		的其他企业保证不利用本人在公司中的地位和影响, 违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源, 或要求公司违规提供担保。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	20
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	赵海荣 陈勃

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%	-15,600,000	14,850,000	14,850,000		14,100,000	89,100,000	74.92%
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%	-15,600,000	14,850,000	14,850,000		14,100,000	89,100,000	74.92%
其中：境内法人持股	34,500,000	46.00%	-6,240,000	7,065,000	7,065,000		7,890,000	42,390,000	35.65%
境内自然人持股	40,500,000	54.00%	-9,360,000	7,785,000	7,785,000		6,210,000	46,710,000	39.28%
二、无限售条件股份			19,880,000	4,970,000	4,970,000		29,820,000	29,820,000	25.08%
1、人民币普通股			19,880,000	4,970,000	4,970,000		29,820,000	29,820,000	25.08%
三、股份总数	75,000,000	100.00%	4,280,000	19,820,000	19,820,000		43,920,000	118,920,000	100.00%

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

适用  不适用

1) 公司经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州炬华科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2013] 1659 号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,988.00万股，其中发行新股 428.00万股，老股转售1,560万股，并于2014年1月21日在深圳证券交易所挂牌上市。公司总股本由上市前的7,500万股变更为7,928万股。

2) 2014年3月26日，公司召开2013年度股东大会，通过了2013年度利润分配方案：以公司总股本7,928万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元人民币（含税），向全体股东每10股派发红股2.5股（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增 2.5股。公司于2014年4月10日完成除权除息。变更后公司总股本为11,892万股。

股份变动的原因

适用  不适用

- 1) 公司向社会公开发行人民币普通股（A股）并于2014年1月21日在深圳证券交易所挂牌上市。
- 2) 公司2014年4月10日实施了2013年度利润分配方案。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1) 中国证券监督管理委员会《关于核准杭州炬华科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2013] 1659 号）

- 2) 2014年3月26日公司2013年度股东大会

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

2014年1月21日公司首次公开发行股票，公司总股本由7500万股增加至7928万股。公司2013年度利润分配方案为：以公司总股本7,928万股为基数，向全体股东每10股派发红股2.5股，以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股。公司股本总额由7928万股增加至11892万股。按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，本次股份变动对公司最近一年基本收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：2013年度基本每股收益由2.29元/股调整为1.53元/股，不影响2013年度普通股股东的每股净资产。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	12,090							
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
杭州炬华实业有限公司	境内非国有法人	26.19%	31,140,000	4,140,000	31,140,000			
丁敏华	境内自然人	13.09%	15,570,000	2,070,000	15,570,000			
洪军	境内自然人	4.37%	5,191,038	690,138	5,191,038			
余钦	境内自然人	4.15%	4,930,240	655,465	4,930,240			
浙江崇德投资有限公司	境内非国有法人	4.10%	4,875,000	1,625,000	4,875,000		质押	2,940,000
杭州正高投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.15%	3,750,000	1,250,000	3,750,000			
杨光	境内自然人	2.84%	3,373,241	448,466	3,373,241			
郭援越	境内自然人	2.84%	3,373,241	448,466	3,373,241			
浙江浙科银江创业投资有限公司	境内非国有法人	2.21%	2,625,000	875,000	2,625,000			
刘峥嵘	境内自然人	2.18%	2,594,741	344,966	2,594,741			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无关联关系或一致行动							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
关绮琼	257,822	人民币普通股	257,822
沈建忠	172,586	人民币普通股	172,586
梁军	146,250	人民币普通股	146,250
华润深国投信托有限公司－智慧金 28 号集合资金信托计划	118,050	人民币普通股	118,050
杨俊荣	116,030	人民币普通股	116,030
陈开盛	110,000	人民币普通股	110,000
顾智华	105,700	人民币普通股	105,700
李道江	102,842	人民币普通股	102,842
罗洪祎	102,638	人民币普通股	102,638
蔡宏基	100,000	人民币普通股	100,000
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	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1) 股东关绮琼除通过普通证券账户持有 7,089 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 250,733 股，实际合计持有 257,822 股。2) 股东沈建忠通过财通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 172,586 股，合计持有 172,586 股。3) 股东罗洪祎除通过普通证券账户持有 12,638 股外，还通过中原证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 90,000 股，实际合计持有 102,638 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
丁敏华	董事长、总经理	现任	13,500,000	5,190,000	3,120,000	15,570,000				
洪军	副董事长、副总经理、董事会秘书	现任	4,500,900	1,730,346	1,040,208	5,191,038				
郭援越	董事、副总经理	现任	2,924,775	1,124,414	675,948	3,373,241				
杨光	董事、副总经理	现任	2,924,775	1,124,414	675,948	3,373,241				
刘峥嵘	董事	现任	2,249,775	864,914	519,948	2,594,741				
周芬	董事	现任	675,000	259,500	156,000	778,500				
陈波	独立董事	现任								
杜群阳	独立董事	现任								
刘晓松	独立董事	现任								
王蕾	监事会主席	现任	899,775	345,914	207,948	1,037,741				
包俊明	监事	现任	1,125,225	432,587	260,052	1,297,760				
柳美珍	监事	现任								
吕向伟	财务总监	现任	675,000	259,500	156,000	778,500				
合计	--	--	29,475,225	11,331,589	6,812,052	33,994,762	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 08 月 21 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2014】6105 号
注册会计师姓名	赵海荣、陈勃

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 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：杭州炬华科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	435,112,280.11	279,100,824.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,337,207.32	213,360.00
应收账款	344,213,081.54	262,168,621.87
预付款项	4,961,555.77	1,389,068.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,766,613.21	
应收股利		



其他应收款	7,802,772.38	9,522,335.00
买入返售金融资产		
存货	189,536,140.83	207,452,523.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	447,474.55	581,405.70
流动资产合计	988,177,125.71	760,428,138.79
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	10,033,863.96	10,551,137.13
固定资产	66,394,815.56	68,897,145.99
在建工程	528,750.00	
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	6,467,196.00	6,588,439.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	358,047.06	160,525.52
递延所得税资产	3,393,404.10	2,669,814.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	87,176,076.68	88,867,062.26
资产总计	1,075,353,202.39	849,295,201.05
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	75,150,000.00	117,980,000.00

应付账款	243,602,597.05	206,767,194.70
预收款项	2,476,966.39	13,688,900.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,535,769.37	7,336,867.50
应交税费	8,707,321.34	21,718,481.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,804,478.07	6,692,188.72
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	337,277,132.22	374,183,633.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	337,277,132.22	374,183,633.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	118,920,000.00	75,000,000.00
资本公积	204,870,969.02	21,250,000.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,148,559.52	43,148,559.52
一般风险准备		
未分配利润	371,136,541.63	335,713,007.82

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	738,076,070.17	475,111,567.34
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	738,076,070.17	475,111,567.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,075,353,202.39	849,295,201.05

法定代表人：丁敏华

主管会计工作负责人：吕向伟

会计机构负责人：张继慧

## 2、母公司资产负债表

编制单位：杭州炬华科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	405,312,690.01	217,467,176.56
交易性金融资产		
应收票据	2,887,207.32	
应收账款	330,081,592.54	251,650,212.54
预付款项	4,935,774.75	1,368,266.85
应收利息	2,645,979.88	
应收股利		
其他应收款	7,746,201.43	9,455,599.20
存货	184,822,413.79	204,624,289.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	938,431,859.72	684,565,545.11
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	24,423,493.72	24,423,493.72
投资性房地产	6,492,926.25	6,864,337.71
固定资产	63,378,343.27	65,400,204.36
在建工程	390,750.00	
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	6,467,196.00	6,588,439.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	358,047.06	160,525.52
递延所得税资产	2,916,968.21	2,187,794.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	104,427,724.51	105,624,794.67
资产总计	1,042,859,584.23	790,190,339.78
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	75,150,000.00	117,980,000.00
应付账款	230,425,090.79	189,277,197.45
预收款项	2,474,342.39	13,686,276.80
应付职工薪酬	4,614,390.66	6,021,154.02
应交税费	8,006,662.15	20,476,942.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,714,025.22	6,437,178.46
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	322,384,511.21	353,878,749.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		

负债合计	322,384,511.21	353,878,749.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	118,920,000.00	75,000,000.00
资本公积	245,739,197.63	62,118,228.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,368,089.20	38,368,089.20
一般风险准备		
未分配利润	317,447,786.19	260,825,272.45
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	720,475,073.02	436,311,590.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,042,859,584.23	790,190,339.78

法定代表人：丁敏华

主管会计工作负责人：吕向伟

会计机构负责人：张继慧

### 3、合并利润表

编制单位：杭州炬华科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	419,501,032.93	346,159,771.21
其中：营业收入	419,501,032.93	346,159,771.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	314,217,003.96	250,478,993.18
其中：营业成本	268,897,201.52	211,992,356.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,806,970.91	1,826,980.78

销售费用	15,167,520.06	10,606,040.94
管理费用	28,449,184.61	27,257,579.06
财务费用	-4,996,626.41	-1,574,439.53
资产减值损失	4,892,753.27	370,475.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	261,205.48	
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）	105,545,234.45	95,680,778.03
加：营业外收入	6,156,985.37	883,720.08
减：营业外支出	549,856.93	40,020.05
其中：非流动资产处置损失	1,663.93	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	111,152,362.89	96,524,478.06
减：所得税费用	16,268,829.08	14,726,268.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,883,533.81	81,798,209.29
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	94,883,533.81	81,798,209.29
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.81	0.73
（二）稀释每股收益	0.81	0.73
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	94,883,533.81	81,798,209.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,883,533.81	81,798,209.29
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：丁敏华

主管会计工作负责人：吕向伟

会计机构负责人：张继慧

## 4、母公司利润表

编制单位：杭州炬华科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	410,378,116.59	339,801,390.27
减：营业成本	266,904,739.14	210,894,477.09
营业税金及附加	1,605,982.44	1,580,671.30
销售费用	14,828,210.24	10,467,210.81
管理费用	24,510,182.43	23,499,632.26
财务费用	-4,364,386.26	-975,771.51
资产减值损失	4,765,129.05	837,166.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	24,261,205.48	
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）	126,389,465.03	93,498,004.07
加：营业外收入	5,649,880.10	696,936.48
减：营业外支出	531,300.00	40,020.05
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,508,045.13	94,154,920.50
减：所得税费用	15,425,531.39	14,179,821.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	116,082,513.74	79,975,099.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	116,082,513.74	79,975,099.00

法定代表人：丁敏华

主管会计工作负责人：吕向伟

会计机构负责人：张继慧

## 5、合并现金流量表

编制单位：杭州炬华科技股份有限公司

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	295,053,667.19	319,599,575.06
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	349,175.27	556,161.78
收到其他与经营活动有关的现金	16,357,686.49	4,315,965.47
经营活动现金流入小计	311,760,528.95	324,471,702.31
购买商品、接受劳务支付的现金	212,938,989.20	170,762,234.74
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	38,417,599.26	36,467,684.91
支付的各项税费	42,033,300.48	30,489,435.70
支付其他与经营活动有关的现金	17,476,320.13	17,278,285.82
经营活动现金流出小计	310,866,209.07	254,997,641.17
经营活动产生的现金流量净额	894,319.88	69,474,061.14
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	261,205.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,892.32	
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	60,000,000.00	
投资活动现金流入小计	60,266,097.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,779,046.23	6,581,942.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	341,092,421.39	
投资活动现金流出小计	348,871,467.62	6,581,942.79
投资活动产生的现金流量净额	-288,605,369.82	-6,581,942.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	216,534,296.20	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	216,534,296.20	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,640,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,971,887.18	
筹资活动现金流出小计	48,611,887.18	
筹资活动产生的现金流量净额	167,922,409.02	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-172.66	
五、现金及现金等价物净增加额	-119,788,813.58	62,892,118.35

加：期初现金及现金等价物余额	266,042,842.04	190,385,825.82
六、期末现金及现金等价物余额	146,254,028.46	253,277,944.17

法定代表人：丁敏华

主管会计工作负责人：吕向伟

会计机构负责人：张继慧

**6、母公司现金流量表**

编制单位：杭州炬华科技股份有限公司

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	291,386,392.50	313,366,447.51
收到的税费返还		369,378.18
收到其他与经营活动有关的现金	16,033,324.50	3,572,812.82
经营活动现金流入小计	307,419,717.00	317,308,638.51
购买商品、接受劳务支付的现金	210,925,209.31	179,684,004.32
支付给职工以及为职工支付的现金	31,707,664.21	31,229,217.65
支付的各项税费	39,064,265.24	28,622,597.03
支付其他与经营活动有关的现金	17,178,865.89	17,243,842.51
经营活动现金流出小计	298,876,004.65	256,779,661.51
经营活动产生的现金流量净额	8,543,712.35	60,528,977.00
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	24,261,205.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	
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	60,000,000.00	
投资活动现金流入小计	84,261,205.48	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,589,488.71	5,831,399.59
投资支付的现金		
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	327,000,021.39	

投资活动现金流出小计	334,589,510.10	5,831,399.59
投资活动产生的现金流量净额	-250,328,304.62	-5,831,399.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	216,534,296.20	
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		
筹资活动现金流入小计	216,534,296.20	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,640,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	8,971,887.18	
筹资活动现金流出小计	48,611,887.18	
筹资活动产生的现金流量净额	167,922,409.02	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-172.66	
五、现金及现金等价物净增加额	-73,862,355.91	54,697,577.41
加：期初现金及现金等价物余额	204,409,194.27	141,758,407.49
六、期末现金及现金等价物余额	130,546,838.36	196,455,984.90

法定代表人：丁敏华

主管会计工作负责人：吕向伟

会计机构负责人：张继慧

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：杭州炬华科技股份有限公司

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	75,000,000.00	21,250,000.00			43,148,559.52		335,713,007.82		475,111,567.34	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	75,000,000.00	21,250,000.00			43,148,559.52		335,713,007.82			475,111,567.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,920,000.00	183,620,969.02					35,423,533.81			262,964,502.83
（一）净利润							94,883,533.81			94,883,533.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							94,883,533.81			94,883,533.81
（三）所有者投入和减少资本	4,280,000.00	203,440,969.02								207,720,969.02
1. 所有者投入资本	4,280,000.00	203,440,969.02								207,720,969.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	19,820,000.00						-59,460,000.00			-39,640,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	19,820,000.00						-59,460,000.00			-39,640,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	19,820,000.00	-19,820,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	19,820,000.00	-19,820,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	118,920,000.00	204,870,969.02			43,148,559.52		371,136,541.63			738,076,070.17

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	75,000,000.00	21,250,000.00			26,681,371.07		255,360,658.18			378,292,029.25
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、本年初余额	75,000,000.00	21,250,000.00			26,681,371.07		255,360,658.18			378,292,029.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							81,798,209.29			81,798,209.29
（一）净利润							81,798,209.29			81,798,209.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							81,798,209.29			81,798,209.29
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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	75,000,000.00	21,250,000.00			26,681,371.07		337,158,867.47		460,090,238.54

法定代表人：丁敏华

主管会计工作负责人：吕向伟

会计机构负责人：张继慧

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：杭州炬华科技股份有限公司

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	75,000,000.00	62,118,228.61			38,368,089.20		260,825,272.45	436,311,590.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00	62,118,228.61			38,368,089.20		260,825,272.45	436,311,590.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	43,920,000.00	183,620,969.02					56,622,513.74	284,163,489.76
（一）净利润							116,082,513.74	116,082,513.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							116,082,513.74	116,082,513.74
（三）所有者投入和减少资本	4,280,000.00	203,440,969.02						207,720,969.02
1. 所有者投入资本	4,280,000.00	203,440,969.02						207,720,969.02

	00	9.02						9.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	19,820,000.00						-59,460,000.00	-39,640,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	19,820,000.00						-59,460,000.00	-39,640,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	19,820,000.00	-19,820,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	19,820,000.00	-19,820,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	118,920,000.00	245,739,197.63			38,368,089.20		317,447,786.19	720,475,073.02

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	75,000,000.00	62,118,228.61			21,900,900.75		187,620,576.39	346,639,703.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00	62,118,228.61			21,900,900.75		187,620,576.39	346,639,703.75

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							79,975,099.00	79,975,099.00
（一）净利润							79,975,099.00	79,975,099.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							79,975,099.00	79,975,099.00
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	75,000,000.00	62,118,228.61			21,900,900.75		267,595,675.39	426,614,804.75

法定代表人：丁敏华

主管会计工作负责人：吕向伟

会计机构负责人：张继慧

### 三、公司基本情况

杭州炬华科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州炬华科技有限公司（以下简称炬华科技公司），炬华科技公司系由丁敏华、洪军等13名自然人股东共同出资组建，于2006年4月6日在杭州市工商行政管理局高新区（滨江）分局登记注册，取得注册号为3301082101171的《企业法人营业执照》。炬华科技公司以2010年10月31日为基准日，整体改制为股份有限公司，于2010年12月22日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330106000053855的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本11,892



万元，股份总数11,892万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通A股8,910万股，无限售条件的流通A股2,982万股。公司股票已于2014年1月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司所属行业为电工仪器仪表行业。本公司经营范围：生产、加工：电子产品、电子设备、电子式电能表、低压电力成套设备、电力监测设备（计量器具制造详见《制造计量器具许可证》，有效期至2015年12月3日）。计算机软硬件、电子产品、仪器仪表、电子设备、低压电力成套设备、电力监测设备的技术开发、技术服务、成果转让，计算机系统集成，计算机软硬件、电子产品（除专控）、仪器仪表、低压电力成套设备、电力监测设备、信息采集器的销售，经营进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用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

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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

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。

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，但下列情况除外：(1) 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；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；

初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (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

(1) 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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月），本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr)/DI$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

Dr为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

### (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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：其他

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

**(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

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 13、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### (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	20	5.00%	4.75%
运输设备	4-5	5.00%	19.00%-23.75%
仪器及电子设备	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
办公设备	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

#### (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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程主要分为土建工程及待安装设备。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产



达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### **(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，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

### **(2) 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### **(3) 暂停资本化期间**

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
软件	5	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、附回购条件的资产转让

无

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。  
公司收入具体确认时点：(1) 内销：公司发货并收到客户收货确认单后确认内销货物的销售收入。(2) 外销：公司发货后按照提单签发日确认出口货物的销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (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

无

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## (2) 会计政策

1. 公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

注：公司应披露下列与政府补助相关的具体会计政策：

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；

3、政府补助的确认时点。

## 22、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

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳

税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 24、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

本报告期主要会计政策、会计估计无变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

## 25、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

无

### (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

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	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%，12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

#### 1. 增值税

子公司杭州兴华软件技术有限公司根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号），以及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国务院国发〔2011〕4号），对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即

征即退政策。

## 2. 企业所得税

本公司、子公司杭州正华电子科技有限公司、杭州兴华软件技术有限公司于2011年10月被浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地税局联合认定为高新技术企业，分别取得编号为GF201133000447、GF201133000065、GF201133000209的高新技术企业证书，证书有效期3年，2011年至2013年间企业所得税按15%的税率计缴。截至本财务报表报出日，本公司、子公司杭州正华电子科技有限公司、杭州兴华软件技术有限公司的高新技术企业资格复审工作尚在进行中，预计能够通过高新技术企业资格复审，暂按15%税率计税。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截止2014年6月30日，公司共有三家全资子公司，均已纳入合并报表范围。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州正华电子科技有限公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	200万元	智能电能表表壳和电能计量	41,388,193.03		100.00%	100.00%	是			

					箱、防窃电装置、电力成套设备及装置、安装式电测仪表（含电能表模块）及水电气热计量自动化管理终端的生产（除衡器）								
杭州兴华软件技术有限公司	全资子公司	浙江杭州	软件	50 万元	生产：电能表软件	12,870,912.21		100.00 %	100.00 %	是			
杭州南华科技有限公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	500 万元	生产电子互感器、变压器等配件	5,996,760.75		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## （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中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
杭州正华电子科技有限公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	200000	智能电能表表壳和电能计量箱、防窃电装置、电力成套设备及装置、安装式电测仪表（含电能表模块）及水电气热计量自动化管理终端的生产（除衡器）	41,388,193.03		100.00%	100.00%	是			
杭州兴华软件技术有限公司	全资子公司	浙江杭州	软件	500000	生产：电能表软件	12,870,912.21		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## (3) 非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
杭州南华科技有限公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	500000	生产电子互感器、变压器等配件	5,996,760.75		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明  
无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用  不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用  不适用**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
------------	----	----	----	----

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 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：	--	--	136,505.40	--	--	99,180.75
人民币	--	--	136,505.40	--	--	99,180.75
银行存款：	--	--	427,316,944.45	--	--	266,013,976.36
人民币	--	--	427,292,778.32	--	--	265,983,453.43
美元	393.14	6.1528	2,418.91	1.11	6.0969	6.77
欧元	2,590.62	8.3946	21,747.22	3,624.72	8.4189	30,516.16
其他货币资金：	--	--	7,658,830.26	--	--	12,987,667.22
人民币	--	--	7,658,830.26	--	--	12,987,667.22
合计	--	--	435,112,280.11	--	--	279,100,824.33

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

- 1) 其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金。
- 2) 银行存款期末余额中107,000.00元用于保函质押。

### 2、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	2,900,000.00	213,360.00
商业承兑汇票	437,207.32	
合计	3,337,207.32	213,360.00

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
陕西省电力公司物资结算中心	2014年03月06日	2014年07月16日	2,500,000.00	
陕西省电力公司物资结算中心	2014年03月06日	2014年07月16日	2,500,000.00	
陕西省电力公司物资结算中心	2014年03月06日	2014年07月16日	2,336,492.00	
陕西省电力公司物资结算中心	2014年03月06日	2014年07月16日	2,000,000.00	
国网青海省电力公司	2014年01月08日	2014年07月08日	1,000,000.00	
合计	--	--	10,336,492.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、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		2,766,613.21		2,766,613.21
合计		2,766,613.21		2,766,613.21

#### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

### （3）应收利息的说明

系银行存款利息收入

## 4、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								
账龄分析法组合	364,453,786.77	100.00%	20,240,705.23	5.55%	277,436,144.23	100.00%	15,267,522.36	5.50%
组合小计	364,453,786.77	100.00%	20,240,705.23	5.55%	277,436,144.23	100.00%	15,267,522.36	5.50%
合计	364,453,786.77	--	20,240,705.23	--	277,436,144.23	--	15,267,522.36	--

应收账款种类的说明

期末无持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	333,938,768.23	91.63%	16,696,938.42	253,125,334.83	91.24%	12,656,266.74
1 至 2 年	25,752,847.81	7.07%	2,575,284.78	22,929,713.71	8.26%	2,292,971.38
2 至 3 年	4,681,317.79	1.28%	936,263.56	960,444.66	0.35%	192,088.93
3 至 4 年	41,040.00	0.01%	12,312.00	420,651.03	0.15%	126,195.31
4 至 5 年	39,812.94	0.01%	19,906.47			

合计	364,453,786.77	--	20,240,705.23	277,436,144.23	--	15,267,522.36
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

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) 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
安徽南瑞中天电力电子有限公司	非关联方	81,575,585.05	1 年以内	22.38%
江苏省电力公司物资供应公司	非关联方	29,018,386.21	1 年以内	7.96%
国网北京市电力公司	非关联方	12,912,613.80	1 年以内	3.54%
国网山东省电力公司物资公司	非关联方	12,504,979.17	1 年以内	3.43%
国网浙江省电力公司	非关联方	11,806,050.42	1 年以内	3.24%
合计	--	147,817,614.65	--	40.55%

## 5、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								
账龄分析法组合	8,369,135.01	100.00%	566,362.63	6.77%	10,169,127.23	100.00%	646,792.23	6.36%
组合小计	8,369,135.01	100.00%	566,362.63	6.77%	10,169,127.23	100.00%	646,792.23	6.36%
合计	8,369,135.01	--	566,362.63	--	10,169,127.23	--	646,792.23	--

其他应收款种类的说明

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	7,760,151.51	92.72%	388,007.58	9,492,081.41	93.34%	474,604.07
1 至 2 年	207,200.00	2.48%	20,720.00	209,500.00	2.06%	20,950.00
2 至 3 年				111,255.82	1.09%	22,251.16
3 至 4 年	348,783.50	4.17%	104,635.05	303,290.00	2.98%	90,987.00
4 至 5 年				30,000.00	0.30%	15,000.00
5 年以上	53,000.00	0.63%	53,000.00	23,000.00	0.23%	23,000.00
合计	8,369,135.01	--	566,362.63	10,169,127.23	--	646,792.23

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) 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
国网物资有限公司	非关联方	4,778,219.00	1 年以内	57.09%
华北电力物资总公司	非关联方	632,000.00	1 年以内	7.55%
安徽皖电招标有限公司	非关联方	408,700.00	1 年以内	4.88%
江苏天源招标有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	4.78%
杭州市余杭区发展新型墙体材料办公室	非关联方	303,290.00	3-4 年	3.63%
合计	--	6,522,209.00	--	77.93%



## 6、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	4,913,090.70	99.02%	1,346,522.96	96.94%
1 至 2 年	11,620.00	0.24%	42,545.07	3.06%
2 至 3 年	36,845.07	0.74%		
合计	4,961,555.77	--	1,389,068.03	--

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
深圳市富森供应链管理有限公司	非关联方	1,012,733.07	1 年以内	预付货款
北京瑞斯康通信技术有限公司	非关联方	944,367.52	1 年以内	预付货款
上海今剑尔进出口有限公司	非关联方	859,658.14	1 年以内	预付货款
青岛东软载波科技股份有限公司	非关联方	543,360.00	1 年以内	预付货款
慈溪市一得电子仪表有限公司	非关联方	269,503.00	1 年以内	预付货款
合计	--	3,629,621.73	--	--

预付款项主要单位的说明

期末无持有公司5% 以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## 7、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	62,723,250.70		62,723,250.70	85,607,556.72		85,607,556.72

在产品	115,651,840.32		115,651,840.32	84,249,903.26		84,249,903.26
库存商品	11,161,049.81		11,161,049.81	37,595,063.88		37,595,063.88
合计	189,536,140.83		189,536,140.83	207,452,523.86		207,452,523.86

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	447,474.55	581,405.70
合计	447,474.55	581,405.70

其他流动资产说明

## 9、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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	17,195,463.58			17,195,463.58
1.房屋、建筑物	17,195,463.58			17,195,463.58
二、累计折旧和累计摊销合计	6,644,326.45	517,273.17		7,161,599.62
1.房屋、建筑物	6,644,326.45	517,273.17		7,161,599.62
三、投资性房地产账面净值合计	10,551,137.13	-517,273.17		10,033,863.96
1.房屋、建筑物	10,551,137.13	-517,273.17		10,033,863.96
五、投资性房地产账面价值合计	10,551,137.13	-517,273.17		10,033,863.96
1.房屋、建筑物	10,551,137.13	-517,273.17		10,033,863.96

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	517,273.17

## 10、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：	102,805,903.36	2,969,182.12		410,369.31	105,364,716.17
其中：房屋及建筑物	52,359,164.98	420,827.00			52,779,991.98
仪器及电子设备	39,199,631.31	1,858,395.22		279,244.31	40,778,782.22
办公设备	2,555,913.80	118,644.66			2,674,558.46
运输工具	8,691,193.27	571,315.24		131,125.00	9,131,383.51
--	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：	33,908,757.37		5,450,994.08	389,850.84	38,969,900.61
其中：房屋及建筑物	2,881,994.50		1,267,919.82		4,149,914.32
仪器及电子设备	25,347,591.55		3,192,385.84	265,282.09	28,274,695.30
办公设备	1,099,083.64		303,867.72		1,402,951.36
运输工具	4,580,087.68		686,820.70	124,568.75	5,142,339.63
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	68,897,145.99	--			66,394,815.56
其中：房屋及建筑物	49,477,170.48	--			48,630,077.66
仪器及电子设备	13,852,039.76	--			12,504,086.92
办公设备	1,456,830.16	--			1,271,607.10
运输工具	4,111,105.59	--			3,989,043.88
仪器及电子设备		--			
办公设备		--			
运输工具		--			
五、固定资产账面价值合计	68,897,145.99	--			66,394,815.56
其中：房屋及建筑物	49,477,170.48	--			48,630,077.66
仪器及电子设备	13,852,039.76	--			12,504,086.92
办公设备	1,456,830.16	--			1,271,607.10
运输工具	4,111,105.59	--			3,989,043.88

本期折旧额 5,450,994.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 420,827.00 元。

## 11、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
待安装设备	528,750.00		528,750.00			

合计	528,750.00		528,750.00			
----	------------	--	------------	--	--	--

## 12、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	8,238,993.50	159,829.06		8,398,822.56
土地使用权	6,643,500.00			6,643,500.00
软件	1,595,493.50	159,829.06		1,755,322.56
二、累计摊销合计	1,650,554.28	281,072.28		1,931,626.56
土地使用权	496,005.00	66,435.00		562,440.00
软件	1,154,549.28	214,637.28		1,369,186.56
三、无形资产账面净值合计	6,588,439.22	-121,243.22		6,467,196.00
土地使用权	6,147,495.00	-66,435.00		6,081,060.00
软件	440,944.22	-54,808.22		386,136.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	6,588,439.22	-121,243.22		6,467,196.00
土地使用权	6,147,495.00	-66,435.00		6,081,060.00
软件	440,944.22	-54,808.22		386,136.00

本期摊销额 281,072.28 元。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	160,525.52	311,880.36	114,358.82		358,047.06	
合计	160,525.52	311,880.36	114,358.82		358,047.06	--

长期待摊费用的说明

## 14、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	3,103,265.91	2,337,767.60
未实现内部销售利润	290,138.19	332,046.80
小计	3,393,404.10	2,669,814.40
递延所得税负债：		

## 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	2,439,658.16	2,439,658.16
合计	2,439,658.16	2,439,658.16

## 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
2016 年	968,043.06	968,043.06	
2017 年	717,348.03	717,348.03	
2018 年	754,267.07	754,267.07	
合计	2,439,658.16	2,439,658.16	--

## 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		
应收账款坏账准备	20,240,705.23	15,267,522.36
未实现内部销售利润	1,934,254.57	2,213,645.35
小计	22,174,959.80	17,481,167.71
可抵扣差异项目		

## (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	3,393,404.10		2,669,814.40	
---------	--------------	--	--------------	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 15、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	15,914,314.59	4,892,753.27			20,807,067.86
合计	15,914,314.59	4,892,753.27			20,807,067.86

资产减值明细情况的说明

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	75,150,000.00	117,980,000.00
合计	75,150,000.00	117,980,000.00

下一会计期间将到期的金额 75,150,000.00 元。

应付票据的说明

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	243,602,597.05	206,767,194.70
合计	243,602,597.05	206,767,194.70

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	2,476,966.39	13,688,900.80
合计	2,476,966.39	13,688,900.80

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

## 19、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	6,647,438.23	30,637,515.50	32,761,346.77	4,523,606.96
二、职工福利费	3,028.00	1,651,256.06	1,651,324.06	2,960.00
三、社会保险费	437,281.18	3,032,048.50	2,714,292.42	755,037.26
其中：医疗保险费	148,732.27	555,938.77	469,748.20	234,922.84
基本养老保险费	223,108.99	1,616,024.34	1,439,671.19	399,462.14
失业保险费	34,961.37	657,333.45	637,050.95	55,243.87
工伤保险费	8,769.64	57,965.98	52,897.37	13,838.25
生育保险费	20,976.82	138,516.36	108,605.00	50,888.18
其他	732.09	6,269.60	6,319.71	681.98
四、住房公积金	146,370.00	950,425.00	950,425.00	146,370.00
六、其他	102,750.09	345,256.07	340,211.01	107,795.15
合计	7,336,867.50	36,616,501.13	38,417,599.26	5,535,769.37

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 107,795.15 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴已于资产负债日后的2014年7月发放。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,158,425.52	11,694,327.92
营业税		7,192.33
企业所得税	4,503,193.57	7,917,504.28
城市维护建设税	223,761.85	830,694.22
房产税	472,562.63	489,824.21
教育费附加	95,897.93	356,011.81
地方教育费附加	63,931.96	237,341.20
印花税	25,288.49	24,922.14
地方水利建设基金	100,319.09	99,341.08
土地使用税	63,940.30	61,322.80
合计	8,707,321.34	21,718,481.99

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程无

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	701,738.35	1,245,717.66
工程款		4,785,506.00
房租	638,214.25	
其他	464,525.47	660,965.06
合计	1,804,478.07	6,692,188.72

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江银江孵化器有限公司	638,214.25	房租押金



杭州辰龙运输有限公司	446,539.00	保证金
小 计	1,084,753.25	

## 22、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	75,000,000.00	4,280,000.00	19,820,000.00	19,820,000.00		43,920,000.00	118,920,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司第一届第十七次董事会和2013年第四次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州炬华科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可〔2013〕1659号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,988万股，其中通过发行新股428万股增加注册资本人民币4,280,000.00元，公司股东公开发售股份1,560万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币55.11元，变更后的注册资本为人民币79,280,000.00元。其中，有限售条件的流通A股5,940万股，无限售条件的流通A股1,988万股。该次发行新股428.00万股，募集资金净额为207,720,969.02元。其中，计入股本4,280,000.00元，计入资本公积203,440,969.02元。上述注册资本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年1月16日出具《验资报告》（天健验〔2014〕6号）。

根据公司2014年3月26日召开的2013年年度股东大会审议通过，公司以总股本79,280,000股为基数，向全体股东每10股派5元人民币现金（含税），合计派发现金股利39,640,000.00元。同时，按每10股转增2.5股的比例以资本公积19,820,000.00元向全体出资者转增19,820,000股，按每10股送2.5股的比例以未分配利润19,820,000.00元向全体出资者转增19,820,000股。该次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年4月10日出具《验资报告》（天健验〔2014〕67号）。

## 23、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）	21,250,000.00	203,440,969.02	19,820,000.00	204,870,969.02
合计	21,250,000.00	203,440,969.02	19,820,000.00	204,870,969.02

资本公积说明

本期增减变动详见本财务报表股本项目所述。

## 24、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	43,148,559.52			43,148,559.52
合计	43,148,559.52			43,148,559.52

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	335,713,007.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,883,533.81	--
应付普通股股利	39,640,000.00	
转作股本的普通股股利	19,820,000.00	
期末未分配利润	371,136,541.63	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

经公司2011年第四次临时股东大会、2012年第二次临时股东大会、2013年第二次临时股东大会审议通过，公司在本次股票发行完成前滚存的未分配利润全部由公司发行股票后的新老股东共享。

## 26、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	405,886,718.32	341,224,947.52
其他业务收入	13,614,314.61	4,934,823.69
营业成本	268,897,201.52	211,992,356.61

### (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
仪表行业	405,886,718.32	258,504,408.92	341,224,947.52	208,559,079.72

合计	405,886,718.32	258,504,408.92	341,224,947.52	208,559,079.72
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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
单相电子式电能表	23,547,961.75	17,006,252.26	10,581,703.90	7,684,260.11
单相智能电能表	159,731,273.86	110,640,106.25	106,433,771.61	72,829,898.75
三相电子式电能表	33,006,019.05	20,925,221.23	16,846,473.27	11,160,807.42
三相智能电能表	140,400,055.89	79,608,274.45	97,892,655.71	60,469,329.03
采集器	19,539,400.71	11,595,292.76	51,618,793.48	27,724,463.10
专变终端、配变终端、集中器	12,089,223.25	6,095,158.82	49,522,984.76	24,745,627.73
电表箱产品	8,649,636.70	6,797,938.69		
电能表软件	237,786.33	2,390.00	3,360,826.94	711,017.96
其他	8,685,360.78	5,833,774.46	4,967,737.85	3,233,675.62
合计	405,886,718.32	258,504,408.92	341,224,947.52	208,559,079.72

**(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
国内	393,366,107.82	250,369,259.38	340,386,910.03	208,028,927.44
国外	12,520,610.50	8,135,149.54	838,037.49	530,152.28
合计	405,886,718.32	258,504,408.92	341,224,947.52	208,559,079.72

**(5) 公司来自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
安徽南瑞中天电力电子有限公司	64,766,417.82	15.44%
中国浙江国际经济技术合作有限责任公司	31,515,473.51	7.51%
江苏省电力公司物资供应公司	26,618,733.67	6.35%
国网浙江省电力公司	24,760,407.68	5.90%
国网山东省电力公司物资公司	24,518,672.48	5.84%

合计	172,179,705.16	41.04%
----	----------------	--------

营业收入的说明

## 27、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	51,242.41	62,560.65	
城市维护建设税	701,683.21	718,894.85	
教育费附加	300,721.37	308,097.79	
房产税	98,718.99	154,641.25	
地方教育费附加	200,480.93	205,398.52	
水利建设基金	440,614.00	363,877.72	
土地使用税	13,510.00	13,510.00	
合计	1,806,970.91	1,826,980.78	--

营业税金及附加的说明

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,646,177.76	2,131,694.56
差旅费	1,003,342.56	1,880,646.16
办公费	989,126.56	1,223,945.68
业务招待费	1,524,412.90	1,401,499.90
中标服务费	4,800,043.60	1,884,609.00
标书费	293,581.13	211,633.39
宣传费	40,874.91	18,454.00
运输费	2,627,696.78	1,746,958.86
三包质保费用	234,207.86	90,549.39
出口费用	8,056.00	16,050.00
合计	15,167,520.06	10,606,040.94

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发费	14,624,236.80	13,364,424.38
工资	6,424,240.88	5,662,360.94
差旅费	600,925.31	689,563.62
长期待摊费用摊销	42,499.94	42,499.98
业务招待费	231,986.45	472,165.60
折旧费	853,335.92	1,093,372.69
劳动保护费	150,617.55	52,730.99
仪器检测费	84,112.26	178,794.53
税金	248,720.40	189,980.53
社保、住房公积金	3,187,461.74	4,008,632.90
低值易耗品	11,102.57	21,257.26
无形资产摊销	160,772.40	71,290.74
中介机构服务费	908,794.60	368,850.94
办公费	721,902.08	753,268.59
其他	198,475.71	288,385.37
合计	28,449,184.61	27,257,579.06

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	5,094,455.32	1,658,429.25
汇兑损益	172.66	-1,804.08
银行手续费	97,656.25	85,793.80
合计	-4,996,626.41	-1,574,439.53

### 31、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	261,205.48	
合计	261,205.48	

## 32、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	4,892,753.27	370,475.32
合计	4,892,753.27	370,475.32

## 33、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	58,980.10		58,980.10
其中：固定资产处置利得	58,980.10		58,980.10
政府补助	6,098,005.27	806,161.78	5,748,830.00
质量赔款		75,642.00	
其他		1,916.30	
合计	6,156,985.37	883,720.08	5,807,810.10

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
水利基金减免退回		369,378.18	与收益相关	是
西湖区财政局研发中心项目资助		100,000.00	与收益相关	是
杭州市余杭区仓前街道办事处 2012 年度项目推进突出贡献奖		100,000.00	与收益相关	是
收西湖区财政局科技进步一等奖		50,000.00	与收益相关	是
软件增值税超税负退税款	349,175.27	186,783.60	与收益相关	否
杭州市第一批省级研发中心补助经费	200,000.00		与收益相关	是

仓前街道办事处先进集体奖	3,000.00		与收益相关	是
杭州市信息软件和电子商务产业项目资助资金	220,500.00		与收益相关	是
杭州市第二批省级研发中心补助经费	500,000.00		与收益相关	是
余杭财政局技术创新项目资助	2,457,000.00		与收益相关	是
杭州市余杭区科学技术局专利资助款	20,000.00		与收益相关	是
杭州市余杭区财政局专项资金经费	40,000.00		与收益相关	是
杭州市余杭区财政局专项资金经费	40,000.00		与收益相关	是
杭州市余杭区人民政府仓前街道办事处奖励	2,110,000.00		与收益相关	是
防伪税控技术维护费全额抵扣	1,130.00		与收益相关	是
余杭区人民政府仓前街道工业奖励款	70,000.00		与收益相关	是
余杭区清洁生产奖励	40,000.00		与收益相关	是
杭州市清洁生产奖励	40,000.00		与收益相关	是
余杭区就业管理服务处再就业社保补贴	7,200.00		与收益相关	是
合计	6,098,005.27	806,161.78	--	--

### 34、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	1,663.93		1,663.93
其中：固定资产处置损失	1,663.93		1,663.93
对外捐赠	531,300.00	40,000.00	531,300.00
其他	16,893.00	20.05	16,893.00
合计	549,856.93	40,020.05	549,856.93

营业外支出说明

## 35、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	16,992,418.78	14,820,826.26
递延所得税调整	-723,589.70	-94,557.49
合计	16,268,829.08	14,726,268.77

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	94,883,533.81
非经常性损益	B	4,675,524.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	90,208,008.96
期初股份总数	D	75,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	37,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	6,420,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	117,850,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.81
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.77

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 37、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
房租收入	837,936.75
收到的政府补助	5,747,700.00
利息收入	2,327,842.11
收回保函保证金及票据保证金	5,292,152.03



收回投标保证金	1,815,854.41
其他	336,201.19
合计	16,357,686.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用	11,474,356.95
支付管理费用	4,814,243.75
支付财务费用手续费	97,656.25
对外捐赠	531,300.00
其他	558,763.18
合计	17,476,320.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
赎回理财产品	60,000,000.00
合计	60,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买理财产品	60,000,000.00
定期存款增加	281,092,421.39
合计	341,092,421.39

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分红手续费	158,560.00
支付上市中介费用	8,813,327.18
合计	8,971,887.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 38、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	94,883,533.81	81,798,209.29
加：资产减值准备	4,892,753.27	370,475.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,968,267.25	5,989,655.76
无形资产摊销	281,072.28	360,400.74
长期待摊费用摊销	114,358.82	45,813.12
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）	-57,316.17	
财务费用（收益以“-”号填列）	172.66	
投资损失（收益以“-”号填列）	-261,205.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-723,589.70	-94,557.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,916,383.03	2,015,692.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,501,305.55	3,828,541.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,618,804.34	-24,840,169.17
经营活动产生的现金流量净额	894,319.88	69,474,061.14
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	146,254,028.46	253,277,944.17
减：现金的期初余额	266,042,842.04	190,385,825.82
现金及现金等价物净增加额	-119,788,813.58	62,892,118.35

## (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	146,254,028.46	266,042,842.04
其中：库存现金	136,505.40	99,180.75
可随时用于支付的银行存款	146,117,523.06	265,943,661.29
三、期末现金及现金等价物余额	146,254,028.46	266,042,842.04

## 现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中107,000.00元用于保函质押，281,092,421.39元系管理层意图持有至到期的3个月以上1年以内的定期存款；其他货币资金中7,658,830.26元系银行承兑汇票保证金，不属于现金及现金等价物。

期初银行存款中70,315.07元用于保函质押，其他货币资金中12,987,667.22元系银行承兑汇票保证金，不属于现金及现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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
杭州炬华实业有限公司	控股股东	有限责任公司	杭州市余杭区仓前街道朱庙村	丁敏华	实业投资	50,000,000	26.19%	26.19%	丁敏华	69706150-7

## 本企业的母公司情况的说明

截至2014年6月30日止，丁敏华直接持有公司1,557万股，持股比例为13.09%；同时，丁敏华先生还持有杭州炬华实业有限公司（以下简称炬华实业公司）35.00%的股权，炬华实业持有公司3,114万股，持股比例为26.19%；炬华实业通过其控股子公司杭州正高投资咨询有限公司持有本公司3.15%股权。丁敏华先生通过上述持股安排直接及间接持有本公司42.43%的股权，为本公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

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
杭州正华电子科技有限公司	控股子公司	有限责任	杭州市余杭区仓前街道龙潭路9号3幢1楼	丁敏华	制造企业	200 万元	100.00%	100.00%	72760950-3
杭州兴华软件技术有限公司	控股子公司	有限责任	杭州市西湖区益乐路223号1幢4楼	丁敏华	软件企业	50 万元	100.00%	100.00%	75442041-5
杭州南华科技有限公司	控股子公司	有限责任	杭州余杭区仓前街道龙潭路9号3幢3-5楼	包俊明	制造企业	500 万元	100.00%	100.00%	77084185-0

## 3、关联方交易

### (1) 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
丁敏华[注]	本公司	21,610,744.02	2013年07月05日	2014年07月04日	否

关联担保情况说明

[注]：丁敏华为公司债务提供最高额保证，金额为15,500万元，期间为2013年7月5日至2014年7月4日。

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

募集资金承诺投资总额20,772.00万元，截至期末累计投入金额11,864.61万元。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据公司第二届董事会第六次会议决议，以截至2014年7月17日公司股份总数118,920,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增118,920,000股。
-----------	--

## 十二、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								
账龄分析法组合	349,528,047.30	100.00%	19,446,454.76	5.56%	266,235,506.80	100.00%	14,585,294.26	5.48%
组合小计	349,528,047.30	100.00%	19,446,454.76	5.56%	266,235,506.80	100.00%	14,585,294.26	5.48%
合计	349,528,047.30	--	19,446,454.76	--	266,235,506.80	--	14,585,294.26	--

应收账款种类的说明

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	319,308,055.30	91.35%	15,965,402.77	242,705,493.88	91.16%	12,135,274.69
1 至 2 年	25,652,264.11	7.34%	2,565,226.41	22,619,914.16	8.50%	2,261,991.42
2 至 3 年	4,544,927.89	1.30%	908,985.58	850,014.76	0.32%	170,002.95
3 至 4 年	22,800.00	0.01%	6,840.00	60,084.00	0.02%	18,025.20
合计	349,528,047.30	--	19,446,454.76	266,235,506.80	--	14,585,294.26

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) 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
安徽南瑞中天电力电子有限公司	非关联方	79,895,463.94	1 年以内	22.86%
江苏省电力公司物资供应公司	非关联方	29,018,386.21	1 年以内	8.30%
国网北京市电力公司	非关联方	12,912,613.80	1 年以内	3.69%
国网山东省电力公司物资公司	非关联方	12,504,979.17	1 年以内	3.58%
国网浙江省电力公司	非关联方	11,806,050.42	1 年以内	3.38%
合计	--	146,137,493.54	--	41.81%

## 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								
账龄分析法组合	8,255,934.01	100.00%	509,732.58	6.17%	10,061,363.23	100.00%	605,764.03	6.02%
组合小计	8,255,934.01	100.00%	509,732.58	6.17%	10,061,363.23	100.00%	605,764.03	6.02%
合计	8,255,934.01	--	509,732.58	--	10,061,363.23	--	605,764.03	--

其他应收款种类的说明

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	7,712,350.51	93.42%	385,617.53	9,443,117.41	93.86%	472,155.87
1 至 2 年	194,800.00	2.36%	19,480.00	203,700.00	2.02%	20,370.00
2 至 3 年				111,255.82	1.11%	22,251.16
3 至 4 年	348,783.50	4.22%	104,635.05	303,290.00	3.01%	90,987.00
合计	8,255,934.01	--	509,732.58	10,061,363.23	--	605,764.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 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
国网物资有限公司	非关联方	4,778,219.00	1 年以内	57.88%
华北电力物资总公司	非关联方	632,000.00	1 年以内	7.66%
安徽皖电招标有限公司	非关联方	408,700.00	1 年以内	4.95%

江苏天源招标有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	4.84%
杭州市余杭区发展新型墙体材料办公室	非关联方	303,290.00	3-4 年	3.67%
合计	--	6,522,209.00	--	79.00%

### 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不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州正华电子科技有限公司	成本法	41,388,193.03	5,555,820.76		5,555,820.76	100.00%	100.00%		35,832,372.27		
杭州兴华软件技术有限公司	成本法	12,870,912.21	12,870,912.21		12,870,912.21	100.00%	100.00%				15,000.00
杭州南华科技有限公司	成本法	5,996,760.75	5,996,760.75		5,996,760.75	100.00%	100.00%				9,000.00
合计	--	60,255,865.99	24,423,493.72		24,423,493.72	--	--	--	35,832,372.27		24,000.00

长期股权投资的说明

### 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	396,481,314.81	334,767,151.94
其他业务收入	13,896,801.78	5,034,238.33
合计	410,378,116.59	339,801,390.27
营业成本	266,904,739.14	210,894,477.09



## (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
仪表行业	396,481,314.81	256,302,535.92	334,767,151.94	207,607,062.06
合计	396,481,314.81	256,302,535.92	334,767,151.94	207,607,062.06

## (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
单相电子式电能表	23,547,961.75	17,227,322.47	10,581,703.90	7,757,332.61
单相智能电能表	159,731,273.86	112,139,676.64	106,433,771.61	73,564,882.59
三相电子式电能表	33,006,019.05	21,235,084.46	16,846,473.27	11,277,141.60
三相智能电能表	139,917,799.49	80,915,129.94	97,438,553.13	61,142,634.37
采集器	19,539,400.71	11,778,730.27	51,618,793.48	28,080,919.31
专变终端、配变终端、集中器	12,089,223.25	6,208,653.45	49,522,984.76	25,087,611.23
电能表软件			2,324,871.79	696,540.35
电能计量箱	8,649,636.70	6,797,938.69		
合计	396,481,314.81	256,302,535.92	334,767,151.94	207,607,062.06

## (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
国内	383,960,704.31	248,167,386.38	333,929,114.45	207,071,122.67
国外	12,520,610.50	8,135,149.54	838,037.49	535,939.39
合计	396,481,314.81	256,302,535.92	334,767,151.94	207,607,062.06

## (5) 公司来自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

安徽南瑞中天电力电子有限公司	63,030,018.83	15.36%
中国浙江国际经济技术合作有限责任公司	31,515,473.51	7.68%
江苏省电力公司物资供应公司	26,618,733.67	6.49%
国网浙江省电力公司	24,760,407.68	6.03%
国网山东省电力公司物资公司	24,518,672.48	5.97%
合计	170,443,306.17	41.53%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,000,000.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益	261,205.48	
合计	24,261,205.48	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州兴华软件技术有限公司	15,000,000.00		
杭州南华科技有限公司	9,000,000.00		
合计	24,000,000.00		--

## 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	116,082,513.74	79,975,099.00
加：资产减值准备	4,765,129.05	837,166.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,279,763.71	5,172,501.20
无形资产摊销	281,072.28	360,400.74
长期待摊费用摊销	114,358.82	45,813.12
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）	-58,980.10	

财务费用（收益以“-”号填列）	172.66	
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,261,205.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-729,174.07	-68,991.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,801,876.17	3,387,235.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,222,712.03	1,094,143.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,509,102.40	-30,274,390.91
经营活动产生的现金流量净额	8,543,712.35	60,528,977.00
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	130,546,838.36	196,455,984.90
减：现金的期初余额	204,409,194.27	141,758,407.49
现金及现金等价物净增加额	-73,862,355.91	54,697,577.41

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	57,316.17	
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）	5,748,830.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-548,193.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	261,205.48	
减：所得税影响额	843,633.80	
合计	4,675,524.85	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、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照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	94,883,533.81	81,798,209.29	738,076,070.17	475,111,567.34

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照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	94,883,533.81	81,798,209.29	738,076,070.17	475,111,567.34
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、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	13.90%	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.22%	0.77	0.77

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	435,112,280.11	279,100,824.33	55.90%	主要系业务规模扩大及募集资金到位所致。
应收票据	3,337,207.32	213,360.00	1464.12%	主要系业务规模扩大，收到的银行票据增加所致。
应收账款	344,213,081.54	262,168,621.87	31.29%	主要系交付订单较多，销售额增长，未到结算期的销售货款增长所致。
预付款项	4,961,555.77	1,389,068.03	257.19%	主要系未结算预付货款增加所致。
应收利息	2,766,613.21			主要系定期存款利息增加所致。
应付票据	75,150,000.00	117,980,000.00	-36.30%	主要系当期以票据方式结算减少所致。
预收款项	2,476,966.39	13,688,900.80	-81.91%	主要系期末预收的货款减少所致。
应交税费	8,707,321.34	21,718,481.99	-59.91%	主要系增值税及企业所得税减少所致。
其他应付款	1,804,478.07	6,692,188.72	-73.04%	主要系工程款结算所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	419,501,032.93	346,159,771.21	21.19%	主要系公司业务规模及产能扩大，中标国家电网公司集中招标及其他地方电网公司招标采购项目增加所致。
营业成本	268,897,201.52	211,992,356.61	26.84%	主要系公司业务规模及产能扩大，中标国家电网公司集中招标及其他地方电

				网公司招标采购项目增加所致。
销售费用	15,167,520.06	10,606,040.94	43.01%	主要系中标服务费增长所致。
财务费用	-4,996,626.41	-1,574,439.53	217.36%	主要系定期存款利息增加所致。
资产减值损失	4,892,753.27	370,475.32	1220.67%	主要系应收账款增加较多所致。
投资收益	261,205.48			系理财产品收益。
营业外收入	6,156,985.37	883,720.08	596.71%	主要系政府补助增加较多所致。
营业外支出	549,856.93	40,020.05	1273.95%	主要系捐赠增加较多所致。

## 第八节 备查文件目录

一、经公司法定代表人丁敏华先生签名的2014年半年度报告。

二、载有公司法定代表人丁敏华先生、主管会计工作负责人吕向伟先生、会计机构负责人张继慧女士签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他有关资料。

以上备查文件的置地点：公司董事会办公室

杭州炬华科技股份有限公司

法定代表人：丁敏华

2014年8月21日