



厦门科华恒盛股份有限公司

2014 年年度报告

2015-023

2015 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 224,195,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人陈成辉、主管会计工作负责人汤珊及会计机构负责人(会计主管人员)汤珊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	32
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	57
第十节 内部控制.....	64
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	180

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、科华恒盛	指	厦门科华恒盛股份有限公司
公司章程	指	厦门科华恒盛股份有限公司章程
董事会	指	厦门科华恒盛股份有限公司董事会
监事会	指	厦门科华恒盛股份有限公司监事会
《限制性股票激励计划》、《激励计划》	指	厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）
《股票期权与限制性股票激励计划》	指	厦门科华恒盛股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要
科华伟业	指	厦门科华伟业股份有限公司、系本公司控股股东
科华技术	指	漳州科华技术有限责任公司
深圳科华	指	深圳市科华恒盛科技有限公司
科华新能源	指	漳州科华新能源技术有限责任公司
科灿信息	指	厦门科灿信息技术有限公司
华睿晟	指	厦门华睿晟智能科技有限公司
广东科华	指	广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司
佛山科华	指	佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司
北京科华	指	北京科华恒盛技术有限公司
康必达控制	指	深圳市康必达控制技术有限公司
宁夏汉南公司	指	宁夏汉南光伏电力有限公司
北京科华众生公司	指	北京科华众生云计算科技有限公司
青岛康虹公司	指	青岛康虹光伏科技有限公司
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
会计师、会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司可能面临经济环境、成本上涨、研发创新、产品质量、战略制定与执行、经营管理等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节董事会报告”之“八、公司未来发展的展望”之“（五）可能面临的主要风险因素”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	科华恒盛	股票代码	002335
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门科华恒盛股份有限公司		
公司的中文简称	科华恒盛		
公司的外文名称（如有）	XIAMEN KEHUA HENGSHENG CO., LTD.		
公司的法定代表人	陈成辉		
注册地址	厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号		
注册地址的邮政编码	361006		
办公地址	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号		
办公地址的邮政编码	361006		
公司网址	www.kehua.com.cn		
电子信箱	xmkehua@kehua.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汤珊	赖紫婷
联系地址	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号
电话	0592-5160516	0592-5160516
传真	0592-5162166	0592-5162166
电子信箱	tangshan@kehua.com	laiziting@kehua.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	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的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	福建省厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号董事会办公室

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	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1999 年 03 月 26 日	厦门市工商行政管理局	350298200000533	350206705404670	70540467-0
报告期末注册	2014 年 03 月 10 日	厦门市工商行政管理局	350298200000533	350206705404670	70540467-0
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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	厦门市珍珠湾软件园一期创新大厦 A 区 15 楼
签字会计师姓名	熊建益、陈涌根

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

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,485,664,667.67	1,013,615,367.97	46.57%	933,408,626.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	126,960,812.50	113,967,512.28	11.40%	94,672,071.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	112,930,158.41	98,771,177.43	14.34%	87,544,743.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,650,813.20	53,229,378.43	-1.09%	157,393,752.03
基本每股收益（元/股）	0.58	0.51	13.73%	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.51	13.73%	0.42
加权平均净资产收益率	11.82%	11.36%	0.46%	10.16%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,114,297,172.35	1,542,963,835.72	37.03%	1,359,960,029.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,130,948,748.33	1,043,932,071.58	8.34%	973,895,387.51

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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-55,223.99	-308,423.90	139,254.49	
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）	14,677,298.94	11,914,571.97	6,417,786.04	参见第十一节财务报告之“七、合并财务报表主要项目注释”之“69、营业外收入”
委托他人投资或管理资产的损益	1,493,212.74	4,913,375.33	179,041.10	购买银行理财产品的投资收益
债务重组损益	-291,984.11			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,164,199.32	1,011,386.53	13,564.75	处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,522.79	354,873.79	1,636,669.87	
减：所得税影响额	2,716,341.36	2,689,448.87	1,258,988.23	
少数股东权益影响额（税后）	1,266,030.24			
合计	14,030,654.09	15,196,334.85	7,127,328.02	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，是公司全面转型之年。面对工业经济形势和企业转型的内外压力，公司在董事会领导下，发扬“爱拼、团结、共赢”的企业精神，贯彻“智慧电能”战略，转型技术服务，从产品跨越整体解决方案，提高市场预测能力与应变能力，完善内部治理，优化业务流程和资源配置，积极打造信息化管理发展平台，着力推动以核心电力电子融合互联网技术为基础的高端电源、新能源、数据中心三大业务，建立“技术+资本”为核心的商业模式，打造生态型能源互联网企业。

（一）推动营销转型，三大业务板块形成发展生态链

2014年是公司转型发展过程中任务艰巨的一年，我们在成本制造端做减法，在技术服务端做加法，努力向技术加资本转型。公司明确以“高端电源”产品解决方案、“新能源”产品解决方案和“数据中心”解决方案三大业务为基础，以新能源事业部、数据中心事业部、交通事业部、金融事业部为“四驾马车”，驱动并引领其他事业部实施转型和快速发展。公司战略转型之际，正处于国家强化信息安全、推进节能环保以及大数据应用蓬勃兴起的大好时机。公司在智慧城市、信息安全、光伏发电、云计算基础设施及服务、交通、工业与信息两化融合、电动汽车领域、军工领域和互联网金融等方面，以及跟随国家的“一带一路”战略开拓国际市场，都面临非常好的发展机遇，三大业务发展空间巨大。

在清晰公司发展战略的基础上，公司开展组织变革，强化市场导向机制，形成与市场目标相匹配的业务平台，开发具有竞争性的行业解决方案，为客户提供优质高效的服务。围绕营销变革，以营销中心为龙头，拉动技术中心、产品线、供应链、生产线，优化业务流程，加快市场响应力度，在扩大原有市场份额的基础上，不断实现新市场的开拓。

各业务平台（包括技术中心、产品线、供应链、运营服务、市场营销等）紧扣“智慧电能”理念，以电力保护及节能为核心，融合互联网技术，在高端电源、新能源及数据中心三大业务基础上，形成各有重点、相互支撑、业务关联、技术共享、市场互动，并通过资本运作和新兴的互联网金融模式，全力打造生态型能源互联网企业。

（二）信息化平台为基础，努力提升运营和内部治理水平

2014年，公司召开战略规划专题会议，明确工作目标与工作计划；大力推进两化融合，以一系列信息化平台建设强化流程管理，以信息化为基础全面改善营销、财务、供应链、制造、质量、技术和研发管理。全面审核、疏导公司内部制度、流程，对部分冗长、不规范的流程进行了二次梳理，提升了公司内部运营管控的条理性，降低了因为内控制度、流程的失察而给公司带来风险、损失的可能；强化了总裁办、财务部、人力资源部、审计部的管理职能，进一步发挥其对业务部门的支持、推进、督导和约束作用，审核流程、业务流程不断完善；内部审计工作常态化，完成研发管理审计、生产管理审计、采购与付款审计、销售与收款审计、控股公司审计、合同审计、印章审计、办事处库存管理审计、费用审计、流程与制度审计、常规审计项目（年报、半年报、业绩快报、募集资金、关联方资金占用及担保、信息披露），形成审计报告，相关部门根据提出的问题展开整改工作；对库存管理、财务报表、募投项目、重要支出等重点把关，及时发现研发项目管理、采购管理和成本控制等方面存在的漏洞；完成中报、信息披露、年报等规范要求的审计工作，形成审计报告，相关部门根据提出的问题展开整改工作；加强信息管理和内部通报机制，形成月度经营绩效简报，强化信息披露责任的落实；供应链生产体系、产销衔接、产研衔接、研发IPD管理平台等流程体系建设有序开展，不断完善公司各级业务流程的优化、审批、监控等管理工作。

（三）积极开拓国内外市场，三大业务全面推进

2014年，公司面对激烈的国内市场竞争，继续以强劲的实力巩固国内外高端电源市场并重点发力新能源、数据中心业务。

1、高端电源领域。公司产品解决方案应用于国家重点工程项目，成功中标南京青奥会、中国工程物理研究院、中国科学院等，继续成为各大银行和商业银行UPS入围供应商，包括中国银行、建设银行、农业银行、工商银行、中国人寿、平安银行等重要行业客户；轨道交通解决方案在北京、上海、广州等20多个城市取得广泛应用；在厦门、山西等机场也获得成功应用；中石油、中石化、中海油、中化等行业应用成为工业市场的新亮点；中国移动、中国电信、中国联通等高端UPS集采项目连连中标；公司通过国军标体系认证，入选军队物资采购名录。

2、新能源领域。公司的光伏风电新能源产品方案在光伏并网电站、分布式发电、风光互补并离网应用等领域均取得良好

进展，成功应用于宁夏分布式地面电站、山东泰安分布式光伏并网发电、北京八达岭屋顶光伏发电项目金太阳示范工程、陕西榆林榆阳区并网光伏项目、兰州九州绿色经济新区光电建筑应用示范专案项目、佛山华南电源创新科技园光伏屋顶项目、山东东营市经济技术开发区金太阳示范项目、上海太阳能技术工程中心分布式项目、佛山南新太阳能并网光伏项目、尼日利亚分布式光伏项目等国内外重点项目。公司的电动汽车充电系统融合电力电子和互联网技术形成解决方案，并进入市场应用。公司的新能源业务在持续应用中不断创新和发展，为“美丽中国”和节能减排贡献自己应有的力量。

3、数据中心领域。公司坚持“智慧电能”的互联网技术融合，数据中心业务从电能、环境延伸到数据服务，形成富有竞争力的云动力绿色数据中心解决方案，成功中标中国商飞EDC、中移动万庄IDC、辽宁移动IDC、吉林移动IDC、凤凰传媒IDC、华北油田IDC等高端应用项目。

2014年，海外区业绩持续增长，高端整体解决方案成功落地多个海外市场。在新能源方面，通过不断的优化和开发，拥有丰富的产品及解决方案，分布式光伏电站落户尼日利亚，高端光伏逆变器出口日本，电动汽车充电用储能装置出口美国。通过积极的市场开拓，培植大客户，完善服务流程，加强客户工程师的培训，提升了客户对公司的认可。

（四）加大创新投入，提升研发水平

2014年，公司技术中心在行业内首家被确认为“国家级企业技术中心”。技术中心加快平台建设与技术管理升级，全面导入PLM创新管理体系，现有项目全部进入PLM管理系统，实现了技术创新管理的信息化、精细化，并结合IPD研发管理体系，把技术研发和市场需求更加紧密结合。

公司加大技术与研发创新投入。研发围绕高端电源、新能源、数据中心三个方向的市场和客户需求，持续进行技术和产品创新，为市场竞争提供了丰富的新产品，包括光伏逆变器产品和系统、模块化UPS、240/336V高压直流电源、高效率高频UPS、电动汽车充电桩等。同时不断进行主流产品的技术优化，提升产品对各种客户需求和应用环境的适应性，加强对产品质量与工艺的技术把控，产品质量与工艺获得显著提升，产品市场运行可靠性再上了一个新的台阶。在产学研合作方面，公司博士后工作站运作良好，与各大院校的产学研合作项目按计划实施。

在知识产权方面，2014年申请发明15件、实用新型22件、外观专利10件、软件备案8件，并获得10项发明专利、25项实用新型专利、15项外观专利的授权。截止2014年，公司共拥有发明专利17项、实用新型76项、外观专利62项，合计授权专利155项；另有软件著作权备案46项。

另外，公司通过并购专注于电力智能化领域的深圳康必达智能控制有限公司，提升公司电力智能化系统开发和方案设计能力，进一步深化电力电子和互联网技术的融合，提升产品方案“智慧”水平。自主研发具有全环境模拟的数据中心三维仿真设计系统、情景化的数据中心3D远程管理系统、基于数据云的光伏发电运维管理系统、智能化多层次UPS电源监控系统，实现实时、远程、无线、移动、可视的能源大数据集成，通过数据云和互联网技术极大提升能源和电力电子技术的能效管理、安全保证、环境友好和智能化应用，为“智慧电能”战略提供强有力的创新支撑。

（五）打造柔性供应链，推进精益生产管理

2014年，公司提出“准、快、好、省，构建卓越供应链”是一项长期而艰巨的工作。集多年的专业生产经验并结合业界最先进的管理理念，供应链中心提炼出具有科华特色的生产管理经验，即科华精益生产系统KPS（Kehua Production System），KPS体系是我们向客户做出质量承诺的有力保证。KPS在创新管理方面，用“表格化、可视化、信息化”三化手段实现“标准化、规范化、流程化、自动化”四化目标，提升供应链管理水平和质量；在质量保证手段方面，采取以下有效手段：1、建立职业化的质量团队；2、继续完善供应商选择体系和供应商质量管控体系；3、持续推进质量改善；4、加大力度引进先进的生产设备和检测设备；5、严格来料检验程序和、生产过程质量控制，通过条码建立了双向追溯机制，确保出厂产品零缺陷，实现“质量可靠、过程可控、结果可溯”的质量管控目标。这些管理改善内容和质量管控手段都为高品质的产品和方案交付提供了有效的保证。

（六）开展资本运营，优化产业布局

2014年，公司围绕新能源业务开展非公开发行股票工作，用于投资建设光伏发电项目，目前该工作正在按计划推进；同时，围绕数据中心业务，完成北京科华众生云计算科技有限公司、中经云数据存储科技（北京）有限公司的投资合作。公司从长远发展着眼，通过技术、产品、应用等多角度分析，在高端电源、新能源、数据中心、轨道交通行业及上下游产业中，积极寻找符合公司战略和提升综合实力的有价值投资项目及合作伙伴，通过并购和战略合作，快速完成三大业务板块的产业布局。

（七）完善人力体系，提升组织能力

2014年，公司完成股权激励工作，进一步稳定人才队伍，同时也为引进人才做好了充分准备。人力资源部门围绕公司及各中心战略目标，围绕“转型技术服务”，加大力度引进研发、销售、技术服务等高端人才，构建人才梯队，基本满足各业务部门人才需求；推进人力管理信息化建设，不断完善HR管理软件系统；完成绩效管理体系升级方案，梳理、评价岗位设置，依岗位价值付酬；按计划完成大学生、新入职人员、中基高层管理干部等培训任务；完善人才招聘、推荐管理机制与员工奖惩管理机制；加强公司企业文化建设，完善《科华人》的管理，营造良好的企业文化氛围。

在企业组织文化建设上，公司以成立26周年为契机，先后开展厂庆趣味运动会、旅游与踏青、员工球赛、知识竞赛、马拉松、为公司员工生日送祝福等活动，别开生面的活动形式体现了科华深厚文化底蕴的同时，也彰显了新一代科华人的年轻和活力。此外，火炬园总部近80米的文化长廊不断推陈出新，以图文并茂的形式宣传公司文化，使之成为企业文化宣传的重要阵地。

（八）加强企划宣传，提升品牌效应

公司注重开展市场活动和品牌宣传，积极申报各项科技项目。

1、2014年度，公司主要获得：国家级企业技术中心（行业内首家）、储能式超级电容充电器不间断电源（UPS）入选国家火炬计划、超级电容器充电器入选国家重点新产品计划项目、武器装备质量管理体系认证证书、福建省守合同重信用企业、福建省院士专家示范工作站、国家两化融合示范企业、厦门市两化融合示范企业、漳州市两化融合示范企业、厦门市知识产权试点企业、2013-2014中国高端UPS市场年度成功企业（赛迪顾问）、2013-2014创新整体解决方案（赛迪顾问）、2014工业用户优选十大电气品牌、逆变器企业TOP5-2014中国光伏电站、2014中国光伏行业最佳服务商、最具成长性能源企业50强（《能源》杂志）、2014年度智慧城市技术创新奖（新华网）等多项荣誉奖项；全年举办多场全国性重大展会及地方性展会、数据中心高峰论坛年会以及各行业产品及方案研讨会，有多家平面媒体杂志与网络媒体近200篇文章报道宣传。同时，由公司自主编辑的对外刊物《创新科华》（季刊）对外发放近万册，有效的传递了科华信息。

2、2014年，公司技术中心在行业首家被国家发改委、科技部、财政部、海关总署和国家税务总局联合确认为“国家认定企业技术中心”。公司完成国家科技项目申报5项，其中“数据中心机房配套设备研发及推广”获得国家发改委专项资金。公司通过了安全保密认证、国军标体系认证，顺利入选军队物资采购名录。

（九）推动信息化建设，提升企业管理水平

2014年，公司沿着2011年制定的5年信息化战略规划继续有序深入，逐步完善，管理工程部门继续深化由单纯的“IT技术”部门向“IT支持+流程管理”的职能部门转型。年度内，ERP、MES、Workflow、PLM、QMS、CRM等核心系统均有重要建设进展，ERP逐步实施到分公司，有效支持公司管理的深入和延伸；管理工程部转变原先对业务部门低水平的被动式服务理念，对流程的引导逐步加强；IT治理框架雏形建立，并建立首期灾备中心，成立信息安全组完善和执行数据安全制度，大幅度降低重要数据丢失风险；视频会议系统、智能监控系统、网络系统等IT基础建设按计划推进。公司重视并不断完善信息化建设，利用信息化系统不断规范和优化公司业务流程，提升公司业务运作效率。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业总收入148,566.47万元，比上年同期增长46.57%，营业成本100,734.63万元，比上年同期增长了53.22%，归属于上市公司股东的净利润为12,696.08万元，比上年同期增长11.40%。增长的原因主要是新能源及其配套产品、电力自动化系统和智慧能源管理系统的收入增长；同时，公司在劳动力成本、能源、原材料价格持续上升等市场影响的情况下，加强成本控制，从而使公司利润得到较大增长。报告期内，公司销售费用为18,072.71万元，比上年同期增长31.87%，主要原因是本报告期内公司加强国内营销网络平台的搭建及销售团队的建设，工资等费用相应增加；管理费用为14,066.78万元，比上年同期增长61.07%，主要原因是技术开发费和折旧、摊销费用及职工薪酬增长较多，其中技术开发费增长最多；财务费用为258.57万元，比上年同期增长187.79%，主要原因是本期借款利息支出增加，定期存款利息收入减少；报告期内研发投入为8,339.19万元，比上年同期增长40.56%。报告期内，经营活动产生的现金流量净额为5,265.08万元，比上年同期

减少1.09%。主要原因是报告期内公司对应付账款的结算周期进行严格控制。投资活动产生的现金流量净额为-14,920.03万元，比上年增加47.47%，主要原因是本期购买理财产品及国债逆回购业务投入减少。筹资活动产生的现金流量净额为15,244.83万元，比上年增加461.47%，主要原因是报告期内公司增加了短期借款和长期借款。

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

2014年，公司在“面向设备及节能保护领域，坚持高端定位，深化组织文化建设，强化企业核心竞争力，转型技术集成服务，力争成为国际一流企业”的发展战略指导下，继续坚持发展主营业务，创新产业体系，深化公司转型，推动以核心电力电子技术为基础的高端电源、新能源、数据中心三大业务。公司不断完善成本和各项费用的管控；在持续落实营销模式转型的基础上，相继在研发端、供应链端深化转型，提升市场部门在新市场与新产品的营销推广能力；加大海外新市场的开拓力度，多通路推广新产品、新方案；延续研发创新的大力投入，加大新产品、新技术的研发与产品、方案的优化升级，提升市场占比；导入精益生产模式，带入企业信息化管理模式，提高生产计划达成率，提升生产效率；加强内部控制管理，完善业务流程的制定、优化、审批、监控等管理职能，降低管理成本；实施战略绩效管理体系，营造良好的用人文化和服务文化；推进信息化建设，运用ERP、CRM、HR等信息化管理手段提升公司内部管理水平。报告期内，在公司董事会、经营管理层和全体员工共同努力下，沿着既定的战略方向，积极有效地推进经营计划的实施，保持了公司业绩的稳定增长。

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

说明

报告期内，公司实现营业总收入148,566.47万元,较上年同期增长46.57%。其中,主营业务收入146,593.68万元,较上年同期增长46.01%；其他业务收入1,972.79万元，较上年同期增长104.51%。报告期内公司主营业务收入占营业总收入的98.67%。详细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减
主营业务收入	1,465,936,786.19	1,003,969,080.27	46.01%
其他业务收入	19,727,881.48	9,646,287.70	104.51%
合计	1,485,664,667.67	1,013,615,367.97	46.57%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电力电子设备（套）	销售量		596,036	510,420	16.77%
	生产量		596,609	515,887	15.65%
	库存量		34,635	34,062	1.68%
新能源配套装置（台）	销售量		19,851	15,237	30.28%
	生产量		19,724	15,270	29.17%
	库存量		722	849	-14.96%
电力自动化系统和	销售量		11,235	0	

智慧能源管理系统	生产量		12,296	0	
	库存量		6,602	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

新能源配套装置销售量增加30.28%主要原因是本期新能源业务增长，电力自动化系统和智慧能源管理系统为本期收购深圳市康必达控制技术有限公司后新增业务。

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）	304,844,900.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.79%

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	第一名	117,215,261.65	8.00%
2	第二名	85,963,521.39	5.86%
3	第三名	34,425,067.48	2.35%
4	第四名	33,896,208.99	2.31%
5	第五名	33,344,841.01	2.27%
合计	--	304,844,900.52	20.79%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力电子设备制造业	主营业务成本	915,251,476.75	90.86%	649,232,187.41	98.75%	-7.89%
电力自动化系统和智慧能源管理系统	主营业务成本	88,393,757.56	8.77%			8.77%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
高端电源	主营业务成本	437,685,957.79	43.45%	420,731,110.47	63.99%	-20.54%
数据中心产品系列	主营业务成本	59,944,167.20	5.95%	44,218,927.04	6.73%	-0.78%
新能源产品系列	主营业务成本	89,690,767.74	8.90%	62,228,118.19	9.47%	-0.57%
配套产品	主营业务成本	327,890,765.06	32.55%	122,054,031.71	18.56%	13.99%
电力自动化系统和智慧能源管理系统	主营业务成本	88,393,757.56	8.77%			8.77%
电力收入	主营业务成本	39,818.96	0.00%			0.00%

说明

电力自动化系统和智慧能源管理系统及电力收入为本年度新增业务。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	327,642,795.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.86%

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	第一名	101,282,861.55	9.23%
2	第二名	78,309,724.02	7.14%
3	第三名	59,165,247.70	5.39%
4	第四名	49,910,603.91	4.55%
5	第五名	38,974,358.40	3.55%
合计	--	327,642,795.58	29.86%

4、费用

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减
销售费用	180,727,124.37	137,052,532.55	31.87%
管理费用	140,667,805.61	87,334,654.68	61.07%
财务费用	2,585,748.44	-2,945,474.42	187.79%
所得税费用	17,699,537.70	22,934,286.50	-22.82%

报告期内：销售费用发生额18,072.71万元，较上年同期增长31.87%，主要原因是本报告期内公司加强国内营销网络平台的搭建及销售团队的建设，工资等费用相应增加；管理费用发生额14,066.78万元，较上年同期增长61.07%，主要原因是技术开发费和折旧、摊销费用及职工薪酬增长较多；财务费用发生额258.57万元，较上年同期增长187.79%，主要原因是本期借款利息支出增加，定期存款利息收入减少。

5、研发支出

1.报告期内，公司继续坚持技术创新和自主研发，延续研发创新的大力投入，随着新产品开发完成，已逐步形成了新的销售增长点。2014年度研发支出总额为8,339.19万元。

项目	2014年	2013年	同比增减
研发支出总额	83,391,942.46	59,327,815.57	40.56%
归属于母公司所有者权益合计	1,130,948,748.33	1,043,932,071.58	8.34%
研发支出总额占归属于母公司所有者权益合计比例	7.37%	5.68%	1.69%
营业收入	1,485,664,667.67	1,013,615,367.97	46.57%
研发支出总额占营业收入比例	5.61%	5.85%	-0.24%

报告期内，收购深圳市康必达控制技术有限公司，直接导致研发支出及营业收入均有所增长。

2.研发项目进展情况：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
研发项目1	2013/1/1/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目2	2013/1/14	资本化项目立项	完工转资
研发项目3	2013/1/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目4	2013/4/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目5	2012/4/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目6	2014/3/5	资本化项目立项	开展中（小批量调试阶段）
研发项目7	2013/1/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目8	2014/11/4	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）
研发项目9	2013/1/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目10	2014/11/3	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）
研发项目11	2012/4/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目12	2014/11/1	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）
研发项目13	2014/11/1	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）
研发项目14	2014/11/1	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,295,678,062.52	981,862,819.13	31.96%
经营活动现金流出小计	1,243,027,249.32	928,633,440.70	33.86%
经营活动产生的现金流量净额	52,650,813.20	53,229,378.43	-1.09%
投资活动现金流入小计	543,031,204.56	854,377,350.94	-36.44%
投资活动现金流出小计	692,231,485.93	1,138,394,459.30	-39.19%

投资活动产生的现金流量净额	-149,200,281.37	-284,017,108.36	47.47%
筹资活动现金流入小计	217,615,200.00	2,000,000.00	10,780.76%
筹资活动现金流出小计	65,166,863.80	44,174,605.85	47.52%
筹资活动产生的现金流量净额	152,448,336.20	-42,174,605.85	461.47%
现金及现金等价物净增加额	56,480,360.38	-272,925,280.84	120.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1.报告期内经营活动现金流入小计129,567.81万元，较上年同期增长31.96%，主要原因是本年销售商品、提供劳务收到的现金增加；经营活动现金流出小计124,302.72万元，较上年同期增长33.86%，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金增加。
- 2.投资活动产生的现金流量净额为-14,920.03万元，较上年同期增加47.47%，主要原因是本年减少投资国债逆回购和银行理财产品。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额为15,244.83万元，较上年同期增加461.47%，主要原因是本年增加银行借款。
- 4.现金及现金等价物净增加额为5,648.04万元，较上年同期增长120.69%，主要原因是本年增加银行借款及减少投资国债逆回购和银行理财产品。

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额52,650,813.20元,较公司实现的净利润137,265,871.98 元少 84,615,058.78 元，主要原因是：本年购买商品、接受劳务支出的现金增加，且部分行业客户结算周期较长，货款回款速度较慢。

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						
电力电子设备制造业	1,333,588,474.70	915,251,476.75	31.37%	32.83%	40.97%	-3.96%
电力自动化系统和智慧能源管理系统	132,348,311.49	88,393,757.56	33.21%			
分产品						
高端电源	691,902,755.28	437,685,957.79	36.74%	5.13%	4.03%	0.67%
数据中心产品系列	92,624,973.93	59,944,167.20	35.28%	30.34%	35.56%	-2.49%
新能源产品系列	152,375,514.13	89,690,767.74	41.14%	31.82%	44.13%	-5.03%
配套产品	396,417,796.34	327,890,765.06	17.29%	149.02%	168.64%	-6.04%

电力自动化系统和智慧能源管理系统	132,348,311.49	88,393,757.56	33.21%			
电力收入	267,435.02	39,818.96	85.11%			
分地区						
国内	1,313,331,430.66	893,175,521.25	31.99%	51.08%	63.11%	-5.02%
国外	152,605,355.53	110,469,713.06	27.61%	13.29%	8.67%	3.08%

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

	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						
电力电子设备制造业	1,333,588,474.70	915,251,476.75	31.37%	32.83%	40.97%	-3.96%
电力自动化系统和智慧能源管理系统	132,348,311.49	88,393,757.56	33.21%			
分产品						
高端电源	691,902,755.28	437,685,957.79	36.74%	5.13%	4.03%	0.67%
数据中心产品系列	92,624,973.93	59,944,167.20	35.28%	30.34%	35.56%	-2.49%
新能源产品系列	152,375,514.13	89,690,767.74	41.14%	31.82%	44.13%	-5.03%
配套产品	396,417,796.34	327,890,765.06	17.29%	149.02%	168.64%	-6.04%
电力自动化系统和智慧能源管理系统	132,348,311.49	88,393,757.56	33.21%			
电力收入	267,435.02	39,818.96	85.11%			
分地区						
国内	1,313,331,430.66	893,175,521.25	31.99%	51.08%	63.11%	-5.02%
国外	152,605,355.53	110,469,713.06	27.61%	13.29%	8.67%	3.08%

单位：元

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末	2013 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	352,847,693.15	16.69%	284,599,144.80	18.44%	-1.75%	
应收账款	736,534,858.28	34.84%	394,890,603.34	25.59%	9.25%	主要为销售收入增长且部分行业用户回款周期延长所致
存货	219,681,187.92	10.39%	150,350,021.22	9.74%	0.65%	
投资性房地产	16,825,487.27	0.80%	11,807,240.64	0.77%	0.03%	
长期股权投资	13,621,879.11	0.64%	15,613,137.63	1.01%	-0.37%	
固定资产	290,281,600.33	13.73%	216,881,918.57	14.06%	-0.33%	
在建工程	73,306,421.85	3.47%	76,814,306.32	4.98%	-1.51%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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		
短期借款	167,000,000.00	7.90%			7.90%	本年增加银行借款
长期借款	7,780,000.00	0.37%			0.37%	本年增加银行借款

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

科华恒盛作为智慧电能领导者，专业电力电子领域的产品研发、生产和销售已26年，报告期内，公司利用自身优势，突出公司品牌特色，不断提升自身核心竞争力。

（一）“国家认定企业技术中心”，研发平台再升级。2014年，公司技术中心在行业首家被国家发改委、科技部、财政部、海关总署和国家税务总局联合确认为“国家认定企业技术中心”。技术中心加快平台建设与技术管理升级，把技术研发和市场需求更加紧密结合。公司在技术创新方面的核心竞争力着重体现在其创新和研发更能满足国内信息化、工业化环境及应用需求，不断加大创新投入力度。

（二）产品创新，按需定制高度集成化解决方案。公司坚持技术创新、整合资源，开发按需定制解决方案，在三大业务领域不断推出新产品和新应用方案，业务从产品组合型向整体解决方案延伸，以技术服务提升产品价值，为客户提供高性能产品的同时，充分满足客户的高端需求。

（三）营销创新，驱动“四驱马车”。2014年，公司坚持“智慧电能”战略，在成本制造端做减法，在技术服务端做加法，以高端电源产品解决方案、新能源产品解决方案、数据中心解决方案三大业务板块为基础，强基固本，通过新能源事业部、

数据中心事业部、交通事业部、金融事业部“四驾马车”，带动其他事业部转型战略的优化实施和快速发展。围绕营销变革，延伸拓展产品线，优化业务流程，以营销中心为核心，产品线及供应链积极提升响应水平，在以市场为导向的前提下，加快市场响应力度，在巩固现有市场份额的基础上，不断提升新兴市场占有率。

（四）组织变革，提升公司运营效率。公司进一步深化转型，逐步将拓展部职能优化提升为事业部管理模式，增强业务组织活力和执行力，从而加快各业务单元的发展。市场方面，加强各事业部、运营中心、办事处的矩阵式管理，有利于公司营销转型。同时，公司持续公司信息化建设，深化公司信息化管理，持续推进由单纯的“信息技术”向“信息支持+流程管理”的职能转型。报告期内，管理工程部门继续深化由单纯的“IT技术”部门向“IT支持+流程管理”的职能部门转型。IT治理框架雏形建立，并建立灾备中心，成立信息安全组完善和执行数据安全制度，大幅度降低重要数据丢失风险；视频会议系统、智能监控系统、网络系统等IT基础建设按计划推进。公司重视并不断完善信息化建设，利用信息化系统不断规范和优化公司业务流程，提升公司业务运作效率，实现了公司在管理上的创新提升。

（五）战略并购和资本运作。公司从长远发展着眼，通过技术、产品、应用等多角度分析，在高端电源、新能源、数据中心、交通行业及上下游产业中，积极寻找符合公司战略和提升综合实力的有价值投资项目及合作伙伴，通过并购和战略合作，快速完成产业战略布局。同时，公司将利用各种金融工具，进一步拓通融资通路，适度利用金融杠杆，加快市场扩张和业务发展。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
201,005,000.00	28,000,000.00	617.88%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳市康必达控制技术有限公司	电气设备监控设备及节能系统的技术开发、销售；工业控制自动化系统的研发、销售	51.00%
宁夏汉南光伏电力有限公司	太阳能发电项目建设筹建、太阳能产品的研发及销售；太阳能技术咨询、推广及投资项目管理。	90.00%
北京科华众生云计算科技有限公司	软件开发、技术推广、技术咨询、技术服务；计算机系统集成服务；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、文件用品、五金交电	51.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、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	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
建设银行股份有限公司厦门分行湖滨支行	非关联方	否	理财投资 (“乾元”保本型理财产品 2013 年第 84 期)	7,000	2013 年 12 月 24 日	2014 年 01 月 27 日	协议约定	7,000		41.08	41.08
建设银行股份有限公司厦门分行湖滨支行	非关联方	否	理财投资 (“乾元”保本型理财产品 2013 年第 62 期)	3,000	2013 年 11 月 26 日	2014 年 02 月 26 日	协议约定	3,000		45.12	45.12
佛山农村商业银行	非关联方	否	“金狮理财”保本型理财产品 2014 年第 4 期	990	2014 年 01 月 21 日	2014 年 02 月 24 日	协议约定	990		4.92	4.92
佛山农村商业银行	非关联方	否	“金狮理财”保本型理财产品 2014 年第 4 期	860	2014 年 01 月 21 日	2014 年 02 月 24 日	协议约定	860		4.28	4.28
农行张槎	非关联方	否	“本利丰”	1,000	2014 年	2014 年	协议约定	1,000		3.95	3.95

支行			定向 (BFDG2 014147) 保本型理 财产品		04月02 日	05月04 日					
合计				12,850	--	--	--	12,850		99.35	99.35
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								
涉诉情况(如适用)			无								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
兴业证券股份有限公司	非关联方	否	国债逆回购	4,700	2013年09月30日	2014年12月31日	5,801.1		0		149.58
山西证券股份有限公司	非关联方	否	国债逆回购	5,300	2014年09月02日	2014年12月31日	5,300		5,466.8	4.42%	66.83
合计				10,000	--	--	11,101.1		5,466.8	4.42%	216.41
衍生品投资资金来源			自有资金								
涉诉情况(如适用)			无								
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)			2013年09月14日								
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)			公司进行国债逆回购相当于按照约定的利率,将资金出借给国债持有人(即融资方),对方将国债抵押给交易所,由交易所撮合成交,成交后公司不承担国债价格波动的风险,投资收益在成交时即已确定,因此交易不存在市场风险。交易到期后系统将自动返还资金,如交易对方(融资方)到期无法归还资金,结算公司会								

	先垫付资金，然后通过罚款和处理质押国债等方式向融资方追讨，因此交易也不存在信用风险。综上所述，国债逆回购投资不存在资金损失风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司开展的国债逆回购业务，投资收益在成交时即已确定，不存在公允价值变动。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司内控制度较为完善，内控措施和制度健全，公司目前经营情况良好，财务状况稳健，在保证流动性和资金安全的前提下，使用自有闲置资金购买进行国债逆回购投资，能够提高资金使用效率，增加公司自有资金收益，不会对公司生产经营造成不利影响，符合公司利益，不损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
漳州科华技术有限公司	子公司	制造业	不间断电源（UPS）等 研制、开发、生产和销售	19,049 万元	554,771,518.23	272,481,803.85	620,661,528.34	53,701,888.23	51,793,745.40
厦门科灿信息技术有限公司	子公司	软件业	不间断电源（UPS）软件及应用系统的开发、销售、维护；软件开发、	200 万元	21,170,464.74	20,025,882.90	20,655,426.97	12,519,688.82	15,836,057.64

			销售；系统集成、网络工程服务；技术服务、信息咨询。						
深圳市康必达控制技术有限公司	子公司	制造业	电气设备监控设备及节能系统的技术开发、销售；工业控制自动化系统的研发、销售	8000 万元	240,685,938.59	199,913,764.99	136,883,307.87	17,196,995.31	20,935,961.17

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市康必达控制技术有限公司	满足业务发展需要	受让股权和增资	提升公司竞争力
宁夏汉南光伏电力有限公司	满足业务发展需要	投资设立	提升公司竞争力
北京科华众生云计算科技有限公司	满足业务发展需要	投资设立	提升公司竞争力
青岛康虹光伏科技有限公司	满足业务发展需要	受让股权和增资	提升公司竞争力

5、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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势和竞争格局

2015年，是国家十二五规划的收官之年，当创新、转型、深化变革成为国家经济发展的新常态时，工业4.0概念的崛起注定会让2015年工业智能化方兴未艾。在即将过去的“十二五”规划中，比较集中体现着大工业的发展带给能源的枯竭和环境污染的加剧，人类能源供给结构和使用方式正在发生重大的变化，新能源和节能领域蕴藏机会的外向性，也是前所未有的。伴随着市场逐步走向成熟，新能源领域的发展模式正在逐步从传统的以材料供应、产品供应等粗放型增长模式逐步向基于方案缔造及技术服务集约型发展模式转变，“整合、突破、创新、变革”，在行业升级风向标下，企业的自主转型在实现未来完全

绿色、无污染的个人、家庭生活愿景中必将获得更大的市场份额。同样在2014年，金融、通讯等各类信息安全的重要性已经上升至国家战略层面。国家安全的背后，如何进一步开发可靠、稳定的信息系统供电技术，丰富信息安全的电源设备名录，建设安全、可靠、稳定同时又可以实现智能化的小中大型数据中心同样会在2015年，甚至更远的未来，迎来集中爆发期。

1、高端电源

高端电源在国家发展规划中将有巨大的应用空间。国家高度重视信息安全，成立中央网络安全和信息化小组，加强互联网治理顶层设计和战略统筹，在关键部门和重点领域，不断加强国产化技术的研发和应用。中国积极实施工业转型升级战略，继续扶持战略新兴产业、推动传统产业向中高端迈进，化工、电子、航天、装备等重点领域的重特大项目不断展开，“工业4.0”、工业节能不断推动“中国制造”向“中国智造”提升。2014年，中国交通总投资高达2.5万亿元人民币，中国高铁1.6万公里全球第一，投资8,088亿元，“四纵四横”快速铁路网主骨架已初具规模。2015年，在基础上，围绕“一带一路”、长江经济带、京津冀一体化等三大国家级战略，以及各地各行业的巨大的交通基础设施和物流需求，发改委、交通部、铁总、各省市政府纷纷出台规划，铁路、地铁、高速公路、机场、港口、物流园区等项目不断，形成更便捷的全国性和区域性的综合交通网，交通总投资必然继续保持增加。同时，国家领导人亲自向全球推广中国的高端装备和轨道交通产业，一带一路、互联互通、海外援建将带来大量的出口机会。国家高端重视国防建设，军事信息化、装备现代化持续推进。

2、新能源

新能源已经进入政策利好、产业健康的发展阶段。2014年，全国光伏产业整体呈现稳中向好和有序发展局面，行业前景整体良好，光伏发电作为国家能源战略的重要组成部分，获得前所未有的重视和支持，国家发改委、能源局、工信部等部委，及各地方政府相继出台《2014年能源工作指导意见》、《下达2014年光伏发电年度新增建设规模的通知》、《关于推进分布式光伏发电应用示范区建设的通知》、《关于进一步落实分布式光伏发电有关政策的通知》、《关于推进分布式光伏发电应用示范区建设的通知》等各项补贴政策和鼓励措施，全国新增并网光伏发电容量1060万千瓦，约占全球新增容量的四分之一，新增光伏地面电站855万千瓦，分布式光伏发电205万千瓦。新能源产业尤其光伏发电发展，有效优化中国能源结构、减少污染、降低雾霾和碳排放，改善环境，积极打造“美丽中国”。

2014年，国务院办公厅、财政部、科技部、工信部、发改委等中央部委，北京、上海、广东、浙江等省市，相继出台《关于进一步做好新能源汽车推广应用工作的通知》、《国务院办公厅关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》等行业政策和配套文件，加大财政扶持力度，新能源汽车市场获得快速发展。

3、数据中心

云计算为代表的新一代信息技术作为国家战略新兴产业的发展重点，国家陆续出台了《关于加强电信和互联网行业网络安全工作的指导意见》、《关于应用安全可控信息技术加强银行业网络安全和信息化建设的指导意见》、《第二批国家信息消费试点市（县、区）名单》等政策，各地方政府部门也相继发布了有关云计算、大数据相关产业发展建设规划及政策。互联网、移动互联网、互联网金融、云计算、大数据、企业信息化、电子商务、电子政务、智慧城市、两化融合等领域将带来对数据中心的旺盛需求，通信、互联网及数据中心市场将长期增长。随着“棱镜门”事件的不断发酵，国家开始真正体会到信息安全的重要性，并且从软硬件的各个底层层面抓起，进行建设。同时，随着大数据时代的来临，数据中心的国产化也迫在眉睫。数据中心作为大数据的基础设施，其产品和服务存在巨大的价值空间，给公司提供了足够的发展机会。

（二）公司发展战略

公司通过融合电力电子和互联网技术，坚持“智慧电能”发展战略，面向设备及节能保护领域，坚持高端定位，深化组织文化建设，强化企业核心竞争力，转型技术服务，通过“技术+资本”的推动，打造生态型能源互联网企业。

（三）2015年经营计划

2015年，深化转型、优化布局将成为公司创新提升的关键。通过开展组织文化建设，提升各部门在公司转型升级过程中的执行力，打造充满战斗力的研发、营销、生产、职能机构团队，从而高效的执行公司战略。

1、聚焦“三大板块”，驱动“四驾马车”

公司以高端电源产品解决方案、新能源产品解决方案、数据中心解决方案三大业务板块为基础，通过新能源事业部、数据中心事业部、交通事业部、金融事业部“四驾马车”，带动其他事业部转型战略的优化实施和快速发展。围绕营销变革，延伸拓展产品线，优化业务流程，以市场为导向，以客户为中心，积极开拓国内外市场，提升产品线及供应链响应水平，在巩固现有市场份额的基础上，不断提升新兴市场占有率。

2、加快技术创新，加强平台建设

按照国家技术中心管理要求，完善组织结构；提高研发效率及研发质量；梳理各大业务板块产品线，优先抓好平台产品与主流产品的研发工作，配合各子公司、拓展部打造拳头产品；加强软件产品研发；完善研发管理流程，强化研发管理基础平台，完成PLM二期优化，提升立项、评审、测试等各环节体系的工作效率；提高研发人员协同能力及提供系统性产品方案的能力。

3、完善供应体系，提升交付能力

紧跟公司战略转型的步伐，提供强有力的产品、方案、交期、采购等集成供应链支持保障；在质量、定制能力、成本控制等方面重点持续改进，营销计划做到准、快、好、省；进一步推进精益生产的实施；持续利用“项目管理”的方法，以项目为抓手，做到有预算、有计划、有责任人、有各阶段目标，推进瓶颈问题和供应链关键短板持续改进；加强团队的转型，优化人员结构，提升人员的理念、态度、技能和拼劲；加大力度引进自动化生产设备和自动化测试系统。

4、强化市场活动，提升品牌价值

制定与公司战略目标相匹配的品牌建设和市场宣传方案，积极组织市场活动，聚焦重点市场活动宣传；增强广告宣传的实效性；优化公司VI，加大互联网品牌传播力度，提升品牌效应和行业地位。

5、加大人才招聘，完善人力战略

努力打造科学的选、育、用、留机制平台，积极探索适应市场变化的薪酬改革，确保能招到人才、留住人才，并真正提升人才价值和产出效率；完善绩效管理和考核管理，优化福利制度，开展企业文化宣传及员工关系管理工作，加强党、工、团的组织管理工作，进一步完善社会责任体系，强化全员环保意识，做好企业的员工服务和员工福利，提升员工归属感。

6、完善内部控制，强化风险管控

开展全面预算管理工作，以事业部进行核算；完善信息披露流程，加强信息管理和内部通报机制，强化信息披露责任的落实；完善公司会议体系，提高沟通效率；审计工作常态化，围绕战略目标完成审计工作；开展流程优化工作，不断完善各级业务流程的优化、审批、监控等管理工作；加强风险管控机制建设，完善风险管控制度。

7、深化“两化”融合，优化业务流程

深度贯彻执行国家“工业化、信息化”两化融合的指导方针，重点从系统设备的投入建设转向项目管理运营及流程优化；建立信息化系统的风险管控体系，提升信息安全管理水平；持续完善ERP、OA、iSP供应商门户、HR人力资源系统、PLM产品生命周期管理系统、QMS质量管理系统的建设；积极推进CRM客户关系管理系统、PCBA MES生产执行系统、采购招标系统eSourcing的阶段性和ATE自动化测试系统。根据新的业务需求和公司转型需要，不断完善信息化建设，利用信息化系统不断规范和优化公司业务流程，提升公司业务运作效率。

8、积极推进并购和战略合作。

通过技术、产品、应用等多角度分析，在高端电源、新能源、数据中心、交通行业及上下游产业中，积极寻找符合公司战略和提升综合实力的有价值投资项目及合作伙伴，通过并购和战略合作，快速完成产业战略布局。

（四）资金需求与筹措

公司目前财务状况良好，可以满足基本生产经营需要。公司拟非公开发行股票募集资金，将为公司未来发展提供了充裕的资本保证。公司将本着对全体股东、股民认真、负责、审慎的原则，严格执行上市公司募集资金使用的相关规定，管好、用好募集资金。

（五）可能面临的主要风险因素

1、经济环境风险

2015年，世界经济将继续保持复苏态势，国内基本面和改革因素仍可支撑经济中高速增长，但一些短期、结构性与长期性因素将会对经济增长造成冲击和制约。具体到工业，新能源和数据中心行业，迫于互联网工业化诉求越来越强烈，工业4.0概念将在2015年甚至未来集中爆发，国际油价的走低，促进了国内工业的迅速发展，为传统工业转型发展提供了很好的外部条件，风险在于国际油价如果存在过山车式的起伏，可能对部分企业造成内伤；新能源行业随着国家能源局相关细化文件的下发，行业发展不断规范，也为公司发展新能源提供了较好的整体环境，风险在于国家能源局可能会根据各地光伏建设的快慢程度消减次年指标，不利于公司的长期布局，光伏行业的兴起使得大量传统公司涌入新能源行业，竞争存在过度化。数据

中心在国家信息安全的大框架下，已成为各互联网企业2015年迫切要考虑的事情，市场前景看好，风险在于数据中心相关国家、行业标准尚未健全。对企业出口来说，人民币汇率的走低，可能在一定程度上影响我司出口产品的价格和利润空间。

2、成本上涨风险

人力资源成本将持续上涨，原材料价格将呈复杂波动上涨趋势，均会直接影响公司的经营成本。公司打造柔性供应链，完善采购体系，按照“集中管控、分散执行”的策略进行运作；“供应商门户”系统实现网上下单，采购信息平台应用向规范化、系统化、体系化方面迈进。

3、研发创新风险

公司加大研发创新投入，不断开发新产品，存在加大经营成本、难以准确把握市场需求而导致企业市场竞争力下降的风险。不断开发新产品是公司扩大市场份额、提高盈利能力的重要手段，公司将坚持以市场为导向，做好预研、选项、立项、技术评审工作，减少可能出现的新产品开发失败而导致的盈利能力下降的风险。

4、产品质量风险

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

5、经营管理风险

公司经营管理风险主要包括：①规模不效应风险。随着公司规模快速扩大，可能产生信息沟通不足、资源整合不足、管理“官僚化”等弊端，从而产生规模不经济。②战略制定与执行风险。公司做大做强需要制定合理的战略并予以严格执行，有可能存在战略要求与专业人才不足、战略执行过程管控缺失等造成的战略目标无法完全实现的风险。③信息泄露风险。作为高新技术企业且为上市公司，公司存在因人员流动、电脑设备、网络信息安全等因素造成技术、商业、内幕信息的泄露风险。④应收账款周转风险。公司未来将会加大高端产品及高端项目的销售力度，高端项目如数据机房、新能源、特定行业等的项目往往具有单个项目金额大、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。针对上述管理风险，公司将加强内部治理，优化组织结构，优化工作流程，增强管理执行力，推进信息化建设，降低内部管控风险。

九、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

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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

适用 不适用

公司报告期无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

适用 不适用

与上期相比增加了4家子公司和4家孙公司。原因系报告期本公司非同一控制下合并深圳市康必达控制技术有限公司（以下简称康必达控制公司）及其子公司深圳市康必达中创科技有限公司（以下简称康必达中创公司）、深圳市康必达智能科技有限公司（以下简称康必达智能公司）和深圳市汇拓新邦科技有限公司（以下简称汇拓新邦公司），青岛康虹光伏科技有限公司；

投资设立子公司宁夏汉南光伏电力有限公司（以下简称宁夏汉南公司）、北京科华众生云计算科技有限公司（以下简称北京科华众生公司）和孙公司深圳市科华恒盛新能源有限公司（以下简称深圳科华新能源公司）。

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的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和厦门证监局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》（厦证监发【2012】46号）的指示精神和公司章程等相关制度的规定，结合公司经营发展实际情况，制订了公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）。明确了利润分配的形式，现金分红条件和比例，规范了股东回报规划的决策机制、制定周期和调整机制。报告期内，公司严格执行相关政策和规定。

2014年4月18日，公司2013年度股东大会审议通过了2013年利润分配方案。2013年度利润分配方案为：以公司2014年2月21日总股本219,775,500.00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。本次分配现金股利32,966,325.00元，利润分配后，剩余未分配利润252,343,985.34元滚存转入下一期分配。本次利润分配方案的制定符合公司章程的规定以及股东大会决议的要求。2014年6月5日，公司实施了该分配方案。

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：	不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 1、公司2014年度利润分配的预案为：以公司2014年末总股本224,195,500.00股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），不转增不送股。本次分配现金股利22,419,550.00元，利润分配后，剩余未分配利润326,557,259.70元滚存转入下一期分配。
- 2、公司2013年度利润分配的预案为：以公司2014年2月21日总股本219,775,500.00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。本次分配现金股利32,966,325.00元，利润分配后，剩余未分配利润252,343,985.34元滚存转入下一期分配。
- 3、公司2012年度利润分配的预案为：以公司2012年末总股本223,902,000.00股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），不转增不送股。本次分配现金股利33,585,300.00元，利润分配后，剩余未分配利润165,210,537.16元滚存转入下一期分配。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	22,419,550.00	126,960,812.50	17.66%		

2013 年	32,966,325.00	113,967,512.28	28.93%		
2012 年	33,585,300.00	94,672,071.40	35.48%		

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、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)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	224,195,500
现金分红总额 (元) (含税)	22,419,550.00
可分配利润 (元)	348,976,809.70
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2014 年度利润分配的预案为: 以公司 2014 年末总股本 224,195,500.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金 (含税), 不转增不送股。本次分配现金股利 22,419,550.00 元, 利润分配后, 剩余未分配利润 326,557,259.70 元滚存转入下一期分配。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

2014年度公司依据《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》的相关规定, 在股东和债权人利益保护、职工权益保护、供应商和客户权益保护、环境和可持续发展、安全生产与职业健康、公共关系和社会公益事业等方面取得了绩效。公司将在追求经济效益、保护股东利益的同时, 进一步积极保护债权人和职工的合法权益, 诚信对待供应商、客户, 积极从事环境保护、社区建设等公益事业, 加强对职工社会责任的培训教育, 促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

1、股东和债权人权益保护。报告期内, 公司一贯严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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、法规以及公司章程的规定, 公平、真实、完整、准确、及时、透明地披露相关信息, 公平对待所有投资者, 与所有投资者保持良好的沟通, 确保全体股东有平等的机会获取信息。报告期内, 股东大会、董事会、监事会运作规范有序, 不断完善公司法人治理结构, 形成一套有效的控制体系, 并持续开展公司治理活动。公司股东大会、董事会和监事会各负其责, 协调运转, 有效制衡, 切实保障全体股东及债权人的合法权益。

2、职工权益保护。公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》, 在公平就业、发展晋升、员工福利、工会组织等方面持续提升, 实现员工与企业的共同成长。良好的个人发展空间、合理的薪酬待遇及公司内部和谐的企业文化氛围, 为公司在人才市场赢得了较好的声誉。公司实行“以人为本”的人才战略, 建立了一套引进、培训、使用、激励的人才机制。同时公司积极开展内容丰富、形式多样的员工活动, 最大程度调动员工的积极性和热情, 奠定了良好的企业文化底蕴。公司将持续关注员工健康、安全和满意度, 改善员工工作、生活环境, 切实维护员工的合法权益。

3、供应商、客户和消费者权益保护。公司重视与供应商和客户的双赢关系, 不断完善采购和客户服务流程, 以公平公正

的评估体系、公平透明的采购流程和全方位的服务体系，全力以赴地服务于供应商和客户。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。

4、环境保护和可持续发展。公司在创造经济效益的同时，重视环境保护和污染防治工作，积极响应国家关于建设环境友好型、资源节约型社会的号召，严格遵守国家关于环境保护方面的法律法规，履行企业对环境保护和可持续发展做出的承诺。公司严格按照有关环保法规及相应标准对三废进行有效综合治理，严格控制三废排放，对产生的各类废水、废物、废气进行有效控制和无害化处理，三废治理正常运行。公司在设计开发和生产制造过程中通过引进新工艺、新设备、新材料等措施，在确保客户满意的同时，追求环保和节能，确保企业经营可持续发展，环境得到了保护。

5、安全生产与职业健康。安全生产是企业生存发展的前提和基础，公司高度重视安全生产管理工作，组织成立安全生产领导机构，各司其责，形成完善的组织机构及工作网络体系。

全面实行领导负责制，责任明确到岗到人。严格抓好安全知识培训工作，不断提高全体员工的安全意识，确保安全专项资金和人员的投入，确保安了生产安全和员工健康。

6、公共关系和社会公益事业。公司时刻铭记企业社会责任，不忘回馈社会，依法纳税，坚持自主创新和知识产权战略，促社会和谐，积极创造就业机会。在兼顾公司、股东及其他相关方利益的情况下，积极参与社会公益事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，将追求利润和承担社会责任有机的融合在一起。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年01月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年01月16日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年02月12日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年02月13日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司、厦门普尔投资管理有限责任公司、金元证券股份有限公司等12家机构	公司基本情况、主营业务等情况
2014年03月06日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况

2014年03月13日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年04月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年04月22日	公司会议室	实地调研	机构	上海摩银资产管理中心、中国银河证券研究部、兴业证券股份有限公司等7家机构	公司基本情况、主营业务等情况
2014年05月05日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银基金管理有限公司、广发证券、招商证券等7家机构	公司基本情况、主营业务等情况
2014年06月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年07月21日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年08月15日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年09月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年10月09日	公司会议室	实地调研	机构	东吴基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、中银国际证券有限公司等8家机构	公司基本情况、主营业务等情况
2014年11月04日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2014年11月18日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券、上海证券报等2家机构	公司基本情况、主营业务等情况
2014年12月14日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况

第五节 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、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2014 年 3 月 26 日，厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称“科华恒盛”、“公司”）第六届董事会第六次会议审议通过了《关于签署股权转让暨增资扩股协议的议案》，同意公司以人民币8,810.50 万元受让深圳市康必达控制技术有限公司（以下简称“深圳康必达”）原股东持有的深圳康必达36.71%股权，以人民币7,000 万元向深圳康必达进行增资，认缴深圳康必达新增的291.67 万元注册资本，超出部分6,708.33 万元转为深圳康必达资本公积金。最终，公司以受让及增资的方式取得深圳康必达的51%股权，受让及增资完成后，深圳康必达的注册资本变更为8,000 万元人民币，同时，深圳康必达需完成收购深圳市

康必达智能科技有限公司100%股权。公司于2014年3月28日通过指定信息披露媒体披露了《关于签署股权转让暨增资扩股协议的公告》，公告编号2014-014。

2014年5月6日，深圳康必达完成了收购深圳市康必达智能科技有限公司100%股权的工商变更手续，并取得了深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》。

2014年5月28日，公司完成了收购深圳康必达51%股权的工商变更手续，并取得了深圳市市场监督管理局颁发的变更通知书。

公司对深圳市康必达控制技术有限公司的收购及增资扩股，将促进双方形成协同效应，提升公司整体业绩，公司对深圳康必达的合并属于非同一控制下的企业合并，该合并事项合计确认商誉6,718.33万元。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、2013年12月19日，公司第六届董事会第四次会议审议通过《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》，终止目前正在实施的限制性股票激励计划，回购并注销129名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票270.2万股。2014年2月21日，公司完成了对以上因终止公司限制性股票股权激励计划而导致的129名激励对象已授予但尚未解锁的270.2万股限制性股票的回购注销（公告编号为2014-006）。（具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

2、2014年8月29日，公司第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第七次会议审议通过了《厦门科华恒盛股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要（公告编号为：2014-042），公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。2014年10月14日，公司收到中国证监会对公司报送的股权激励草案确认无异议并进行了备案的通知（公告编号为：2014-052）。

公司于2014年11月3日召开2014年第四次临时股东大会，审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。董事会被授权确定股权激励计划的授予日，并在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜（公告编号为：2014-061）。

公司于2014年11月4日分别召开第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以2014年11月4日作为公司首期股票期权激励计划的授予日（公告编号为：2014-064）。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。2014年12月18日完成了该次限制性股票授予的登记工作（公告编号为：2014-073）。（具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

七、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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

厦门华睿晟智能科技 有限责任公司	1,000	2014 年 05 月 07 日	63.03	一般保证	两年	否	是
漳州科华技术有限 责任公司	2,000	2014 年 07 月 17 日	159.02	一般保证	两年	否	是
漳州科华技术有限 责任公司	2,000	2014 年 11 月 21 日	1,985.78	一般保证	两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)	5,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		2,207.83			
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)	5,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		2,207.83			
公司担保总额 (即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	5,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		2,207.83			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)	5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,207.83			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		1.95%					
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)		0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无					

采用复合方式担保的具体情况说明

(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、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司, 实际控制人陈成辉、黄婉玲	关于避免同业竞争的承诺: 本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司主要从事投资业务, 除投资本公司外, 未投资其他企业, 与本公司不存在同业竞争。公司实际控制人陈成辉、黄婉玲除投资本公司和厦门科华伟业股份有限公司外, 未投资其他企业。因此, 本公司与实际控制人也不存在同业竞争。为避免发生同业竞争, 本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司和实际控制人陈成辉、黄婉玲出具了《关于避免同业竞争承诺函》。	2010年01月13日	作为公司控股股东、实际控制人期间内长期有效	正在履行, 未出现违反承诺的情形

<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>厦门科华恒盛股份有限公司</p>	<p>公司 2012-2014 年股东回报规划：根据公司第五届董事会第十五次会议和公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于制定厦门科华恒盛股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）的议案》，承诺：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，但公司股东大会审议通过的利润分配方案另有规定的除外。公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股</p>	<p>2012 年 07 月 29 日</p>	<p>2012-2014 年</p>	<p>正在履行，未出现违反承诺的情形</p>
----------------------	---------------------	--	-------------------------	--------------------	------------------------

		利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。			
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（如有）	不适用				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	82
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	熊建益、陈涌根

当期是否改聘会计师事务所

是 否

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

十一、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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2014年10月16日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更公司经营范围暨修改<公司章程>的议案》，为贯彻落实国家工商总局《企业经营范围登记管理规定》，企业经营范围应当参照《国民经济行业分类》及有关规定选择类别，根据公司未来发展规划及实际经营需要，公司对《公司章程》中第13条公司经营范围的内容作了修订（公告编号为：2014-054）。（具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

2、2014年11月14日，公司收到厦门市财政局下发的厦财企【2014】44号《厦门市财政局关于下达2014年战略性新兴产业发展专项资金(云计算工程项目补助资金)的通知》，根据之前中华人民共和国国家发展和改革委员会的发改办高技【2014】1799号《关于2014年云计算工程项目的复函》，公司申报的“数据中心机房配套设备研发及推广”项目被列入2014年中央财政战略性新兴产业发展专项资金补助计划，2014年国家补助资金为1000万元人民币，用于项目建设过程中技术研发和所需的软硬件设备购置等（公告编号为：2014-067）。（具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

1、2014年8月13日，公司第六届第十次董事会审议通过了《关于对全资子公司广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司增资的议案》，公司同意使用自有资金6,500万元向公司全资子公司广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司增资。（公告编号为：2014-037）。（具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

2、2014年9月25日，公司第六届第十二次董事会审议通过了《关于对全资子公司深圳市科华恒盛科技有限公司增资的议案》及《关于全资子公司深圳市科华恒盛科技有限公司对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司拟用自有资金1,200万元向公司全资子公司深圳市科华恒盛科技有限公司增资（公告编号为2014-046）；同意公司全资子公司深圳市科华恒盛科技有限公司与自然人张近东、薛新林共同出资设立“深圳市科华恒盛新能源有限公司”（暂定名，以工商部门核准的名称为准），注册资本为人民币2,000万元，其中深圳市科华恒盛科技有限公司拟以自有资金出资人民币1,200万元人民币，占注册资本的60%（公告编号为2014-047）。（具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 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	39,564,740	17.78%	4,420,000			-2,653,000	1,767,000	41,331,740	18.44%
1、国家持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	39,564,740	17.78%	4,420,000			-2,653,000	1,767,000	41,331,740	18.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境内自然人持股	39,564,740	17.78%	4,420,000			-2,653,000	1,767,000	41,331,740	18.44%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	182,912,760	82.22%	0			-49,000	-49,000	182,863,760	81.56%
1、人民币普通股	182,912,760	82.22%	0			-49,000	-49,000	182,863,760	81.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
三、股份总数	222,477,500	100.00%	4,420,000			-2,702,000	1,718,000	224,195,500	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2014年8月29日，公司第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第七次会议审议通过了《厦门科华恒盛股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。2014年10月14日，公司收到中国证监会对公司报送的股权激励草案确认无异议并进行了备案的通知。公司于2014年11月3日召开2014年第四次临时股东大会，审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。董事会被授权确定股权激励计划的授予日，并在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜公司于2014年11月4日分别召开第六届董事

会第十五次会议及第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以2014年11月4日作为公司首期股票期权激励计划的授予日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。2014年12月18日完成了该次限制性股票授予的登记工作。公司本次股权激励计划所涉限制性股票授予完成后，公司总股本由219,775,500股增加至224,195,500股，导致公司股东持股比例发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2014年12月18日公告了《关于股票期权与限制性股票首次授予登记完成的公告》，在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了相关的登记手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于2014年12月18日公告了《关于股票期权与限制性股票首次授予登记完成的公告》，在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了相关的登记手续。

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

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、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

适用 不适用

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
普通股股票类						
科华恒盛	2014年11月04日	8.56	4,420,000	2014年12月19日	4,420,000	
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

公司于2014年11月4日分别召开第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，决定向114名激励对象授予442万股限制性股票，授予价格为8.56元/股，授予日为2014年11月4日。2014年12月18日本次授予的限制性股票相关登记工作完成，并于2014年12月19日上市。

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

适用 不适用

1、公司于2013年12月19日召开第六届董事会第四次会议，审议通过《关于终止公司限制性股票股权激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》，终止目前正在实施的限制性股票激励计划，回购并注销129名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票270.2万股。2014年2月21日完成了对以上因终止公司限制性股票股权激励计划而导致的129名激励对象已授予但尚未解锁的270.2万股限制性股票的回购注销，公司注册资本由222,477,500股变更为219,775,500股。

2、公司于2014年11月4日分别召开第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，决定向114名激励对象授予442万股限制性股票，2014年12月18日本次授予的限制性股票相关登记工作完成，并于2014年12月19日上市，公司注册资本由219,775,500股变更为224,195,500股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,530	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	8,471	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
厦门科华伟业股份有限公司	境内非国有法人	38.41%	86,103,249	0	0	86,103,249		
陈成辉	境内自然人	18.60%	41,699,520	0	31,274,640	10,424,880		
黄婉玲	境内自然人	6.09%	13,652,000	0	0	13,652,000		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	2.44%	5,463,619	5,463,619	0	5,463,619		
林仪	境内自然人	1.73%	3,872,800	216000	2,948,100	924,700		
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金	境内自然人	1.33%	2,972,401	2,972,401	0	2,972,401		
吴建文	境内自然人	0.99%	2,209,000	70000	1,639,250	569,750		
中国银行股份有限公司一长盛电子信息产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.86%	1,932,132	1,932,132	0	1,932,132		

中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.84%	1,872,111	1,872,111	0	1,872,111		
张少武	境内自然人	0.81%	1,820,000	0	0	1,820,000		
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）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，股东陈成辉与黄婉玲为侄婶关系；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	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					
厦门科华伟业股份有限公司	86,103,249	人民币普通股	86,103,249					
黄婉玲	13,652,000	人民币普通股	13,652,000					
陈成辉	10,424,880	人民币普通股	10,424,880					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	5,463,619	人民币普通股	5,463,619					
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	2,972,401	人民币普通股	2,972,401					
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	1,932,132	人民币普通股	1,932,132					
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	1,872,111	人民币普通股	1,872,111					
张少武	1,820,000	人民币普通股	1,820,000					
东方证券股份有限公司	1,718,979	人民币普通股	1,718,979					
谢伟平	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
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 10 名无限售流通股股东中，股东陈成辉与黄婉玲为侄婶关系；除此之外，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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
厦门科华伟业股份有限公司	陈成辉	2005 年 03 月 01 日	76926799-4	2337 万元	资产管理、投资管理、投资顾问咨询
未来发展战略	主要业务为持有本公司的股权，未开展其他业务。				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
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。				

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

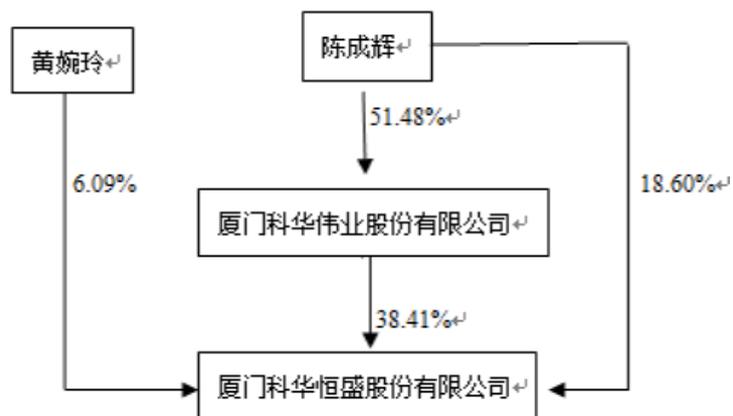
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈成辉	中国	否
黄婉玲	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈成辉先生，男，1960 年出生，福建平和人，无境外永久居留权，中共党员，EMBA 硕士学位，教授级电气工程师，享受国务院特殊津贴专家，全国优秀科技工作者，全国“五一”劳动奖章获得者，全国劳动模范，中共福建省第八次代表大会代表，首届中国电源学会专家委员会委员。历任漳州科龙电子仪器厂副厂长，厦门科华恒盛股份有限公司董事长、总裁等职。2010 年 9 月至今，任厦门科华恒盛股份有限公司董事长、总裁；兼任厦门科华伟业股份有限公司董事长、厦门科灿信息技术有限公司执行董事、漳州科华技术有限责任公司董事长、深圳市科华恒盛科技有限公司执行董事、漳州科华新能源技术有限责任公司董事长、漳州耐欧立斯科技有限责任公司董事长、厦门华睿晟智能科技有限责任公司执行董事、广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司执行董事。黄婉玲女士，1997 年 6 月至 2009 年 12 月之间，任职于厦门科华恒盛股份有限公司；2013 年 5 月至今，任漳州科华技术有限公司副董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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)
陈成辉	董事长、总裁	现任	男	55	2013年09月30日	2016年09月29日	41,699,520	0	0	41,699,520
吴建文	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	62	2013年09月30日	2016年09月29日	2,279,000	0	70,000	2,209,000
林仪	董事、副总裁	现任	女	51	2013年09月30日	2016年09月29日	3,656,800	300,000	84,000	3,872,800
周伟松	董事	现任	男	42	2013年09月30日	2016年09月29日	189,000	0	126,000	63,000
刘志云	独立董事	现任	男	38	2013年09月30日	2016年09月29日	0	0	0	0
肖虹	独立董事	现任	女	48	2013年09月30日	2016年09月29日	0	0	0	0
游荣义	独立董事	现任	男	58	2013年09月30日	2016年09月29日	0	0	0	0
赖永春	监事	现任	男	43	2013年09月30日	2016年09月29日	0	0	0	0
卢明福	监事	现任	男	51	2013年09月30日	2016年09月29日	0	0	0	0
周春燕	监事	现任	女	52	2013年09月30日	2016年09月29日	12,000	0	7,000	5,000
汤珊	副总裁、财务总监	现任	女	40	2014年01月26日	2016年09月29日	0	80,000	0	80,000
苏瑞瑜	副总裁	现任	男	52	2013年09月30日	2016年09月29日	1,048,000	80,000	126,000	1,002,000
陈四雄	副总裁	现任	男	45	2013年09月30日	2016年09月29日	1,001,000	200,000	112,000	1,089,000
吴洪立	副总裁	现任	男	48	2013年09月30日	2016年09月29日	140,000	60,000	140,000	60,000
黄庆丰	副总裁	现任	男	45	2013年09月30日	2016年09月29日	140,000	80,000	112,000	108,000

					月 30 日	月 29 日				
邓鸿飞	副总裁	现任	男	44	2013 年 09 月 30 日	2016 年 09 月 29 日	0	600,000	0	600,000
林清民	副总裁	现任	男	44	2013 年 09 月 30 日	2016 年 09 月 29 日	0	80,000	0	80,000
吕永明	副总裁、财务总监	离任	男	51	2013 年 09 月 30 日	2014 年 01 月 25 日	294,000	0	245,000	49,000
合计	--	--	--	--	--	--	50,459,320	1,480,000	1,022,000	50,917,320

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

(一) 董事会成员

1、陈成辉

董事长。中国国籍，无境外永久居留权，1960年生，福建平和人，EMBA硕士学位，中共党员，教授级电气工程师，公司自主培养的享受国务院特殊津贴专家，全国优秀科技工作者，全国“五一”劳动奖章获得者，全国劳动模范，福建省劳动模范，福建省优秀专家，中共福建省第八次代表大会代表，第八届福建省政协委员，福建省第二届信息产业专家委员会委员，首届中国电源学会专家委员会委员。历任漳州科龙电子仪器厂副厂长，厦门科华恒盛股份有限公司总经理、副董事长，公司副董事长、总裁等职。2010年9月至今，任本公司董事长、总裁；兼任厦门科华伟业股份有限公司董事长、厦门科灿信息技术有限公司执行董事、漳州科华技术有限责任公司董事长、深圳市科华恒盛科技有限公司执行董事、漳州科华新能源技术有限责任公司董事长、漳州耐欧立斯科技有限责任公司董事长、厦门华睿晟智能科技有限公司执行董事、广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司执行董事、深圳市康必达控制技术有限公司董事长、北京科华众生云计算科技有限公司执行董事。

2、吴建文

董事。中国国籍，无境外永久居留权，1953年生，福建晋江人，大专学历，中共党员，会计师，全国纺织工业劳动模范。历任：福建金峰纺织集团公司副总经理、总经理；漳州华福毛毯有限公司董事长；漳州市经济技术开发区办公室副主任；漳州科华电子设备有限公司总会计师、副总裁；厦门科华恒盛股份有限公司副董事长、副总裁；公司董事、副总裁、财务总监；公司董事、副总裁。2010年9月至今，任本公司副董事长；2012年7月至2015年1月10日，兼任本公司副总裁、董事会秘书；2012年7月至今，兼任漳州科华技术有限责任公司董事、漳州科华新能源技术有限责任公司董事、漳州耐欧立斯科技有限责任公司董事。

3、林仪

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

4、周伟松

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

5、刘志云

独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1977年生，江西瑞金人，法学博士。现任厦门大学法学院教授、博士生导师、厦门大学法学院金融法研究中心主任；福州大学、江西财经大学兼职教授；福建省丰一律师事务所兼职律师；游族网络

股份有限公司独立董事、福建七匹狼实业股份有限公司独立董事。

6、肖虹

独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1967年生，福建福州人，应用经济学(统计)博士后，管理学(会计)博士。现任厦门大学会计学教授，博士生导师，厦门大学会计发展研究中心研究员，中国会计学会会计专业基础理论委员会委员；福建凤竹纺织科技股份有限公司独立董事。

7、游荣义

独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1957年生，福建建阳人，理学博士。现任集美大学理学院物理系主任，教授，博士生导师；全国电动力学研究会理事、福建省物理学会理事、厦门市物理学会副理事长。

(二) 监事会成员

公司监事3名，其中2名由股东大会选举产生，1名由职工代表选举产生。

1、赖永春

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

2、卢明福

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，福建平和人，大专学历，中共党员，工程师。历任：漳州科华电子有限公司采购部经理，厦门科华恒盛股份有限公司制造中心副总经理、销售中心副总经理。2011年3月至今，任本公司采购中心总监；兼任厦门科华伟业股份有限公司董事、漳州科华技术有限责任公司董事。

3、周春燕

监事。中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，福建省平和人，大专学历，助理工程师。历任：厦门科华电子有限公司职员，厦门科华恒盛股份有限公司行政部经理。2013年3月至今，任本公司行政部副总监；兼任厦门科华伟业股份有限公司监事。该监事由职工代表选举产生。

(三) 高级管理人员

1、陈成辉、吴建文、林仪

本公司高级管理人员陈成辉、吴建文、林仪简历详见本节之“董事会成员”，其他人员简历如下：

2、苏瑞瑜

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

3、陈四雄

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

4、吴洪立

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

5、黄庆丰

副总裁。中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，福建龙海人，大学本科，高级工程师。历任：漳州科华电子设备有限公司漳州工厂副厂长兼技术部经理；厦门科华恒盛股份有限公司销售中心副总经理兼华北区总经理，销售中心副总经理兼金融事业部总监，总裁助理兼国内事业部副总经理。2013年5月至今，任本公司副总裁，兼任北京科华恒盛技术有限公司总经理。

6、邓鸿飞

副总裁。中国国籍,无境外永久居留权,1971年生,福建三明人,工商管理硕士,中共党员,工程师,高级经济师。历任:浙江浙大海纳科技股份有限公司总裁、副总裁;厦门金龙汽车集团股份有限公司总经理助理、运营总监。2012年8月至今,任本公司副总裁,兼任佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司董事长、深圳市康必达控制技术有限公司董事、广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司经理。

7、林清民

副总裁。中国国籍,无境外永久居留权,1971年生,福建平和人,大学本科,EMBA,中共党员,工程师,第五届中国电源学会交流电源专业委员会委员。历任:漳州科华电子有限公司南京办事处副经理、经理;厦门科华恒盛股份有限公司销售中心副总经理、监事、总裁助理。2013年12月至今,现任本公司副总裁,兼任厦门华睿晟智能科技有限责任公司总经理。

8、汤珊

财务总监兼任副总裁。中国国籍,无境外永久居留权,1975年生,福建龙岩人,大学本科,高级会计师。历任:厦门协成实业总公司协成净化设备厂主办会计;厦门科华电子有限公司会计主管;厦门科华恒盛股份有限公司财务部经理助理、财务部副经理、财务部经理、财务副总监、总裁助理、副总裁。现任厦门科华恒盛股份有限公司董事会秘书、副总裁兼财务总监,兼任厦门华睿晟智能科技有限责任公司监事、深圳市康必达控制技术有限公司董事、北京科华众生云计算科技有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈成辉	厦门科华伟业股份有限公司	董事长	2013年11月07日	2016年11月06日	否
卢明福	厦门科华伟业股份有限公司	董事	2013年11月07日	2016年11月06日	否
周春燕	厦门科华伟业股份有限公司	监事	2013年11月07日	2016年11月06日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈成辉	厦门科灿信息技术有限公司	执行董事	2011年08月26日	2017年08月25日	否
陈成辉	漳州科华科技有限责任公司	董事长	2013年09月25日	2016年09月24日	否
陈成辉	深圳市科华恒盛科技有限公司	执行董事	2013年09月30日	2016年09月29日	否
陈成辉	漳州科华新能源科技有限责任公司	董事长	2013年05月03日	2016年05月02日	否
陈成辉	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	董事长	2010年11月09日		否
陈成辉	厦门华睿晟智能科技有限责任公司	执行董事	2013年08月	2016年08月01日	否

			02 日	日	
陈成辉	广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	执行董事	2013 年 11 月 01 日	2016 年 10 月 31 日	否
陈成辉	北京科华众生云计算科技有限公司	执行董事	2014 年 11 月 10 日	2017 年 11 月 09 日	否
陈成辉	深圳市康必达控制技术有限公司	董事长	2014 年 05 月 07 日	2015 年 05 月 06 日	否
吴建文	漳州科华技术有限责任公司	董事	2013 年 09 月 25 日	2016 年 09 月 24 日	否
吴建文	漳州科华新能源技术有限责任公司	董事	2013 年 05 月 03 日	2016 年 05 月 02 日	否
吴建文	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	董事	2010 年 11 月 09 日		否
林仪	北京科华恒盛技术有限公司	执行董事	2013 年 06 月 27 日	2016 年 06 月 26 日	否
林仪	宁夏汉南光伏电力有限公司	执行董事	2014 年 10 月 25 日	2017 年 10 月 24 日	否
林仪	青岛康虹光伏科技有限公司	执行董事	2014 年 12 月 06 日	2017 年 12 月 05 日	否
周伟松	清华大学核能与新能源技术研究院功率电子技术研究室	主任	2008 年 07 月 17 日		是
刘志云	厦门大学	教授、博士生导师	2008 年 08 月 01 日		是
刘志云	游族网络股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月 14 日	2016 年 10 月 13 日	是
刘志云	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2013 年 07 月 09 日	2016 年 07 月 08 日	是
肖虹	厦门大学	教授, 博士生导师	2008 年 08 月 01 日		是
肖虹	福建凤竹纺织科技股份有限公司	独立董事	2013 年 05 月 23 日	2016 年 05 月 22 日	是
游荣义	集美大学	系主任, 教授, 博士生导师	1990 年 08 月 01 日		是
赖永春	漳州科华技术有限责任公司	监事	2013 年 09 月 25 日	2016 年 09 月 24 日	否
赖永春	厦门科灿信息技术有限公司	监事	2011 年 08 月 26 日	2017 年 08 月 25 日	否
赖永春	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	监事	2010 年 11 月		否

			09 日		
卢明福	漳州科华技术有限责任公司	董事	2013 年 09 月 25 日	2016 年 09 月 24 日	否
苏瑞瑜	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	董事	2010 年 11 月 09 日		否
黄庆丰	北京科华恒盛技术有限公司	总经理	2013 年 03 月 15 日	2014 年 03 月 14 日	否
邓鸿飞	佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	董事长	2013 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 17 日	否
邓鸿飞	广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	经理	2013 年 11 月 01 日	2016 年 10 月 31 日	否
邓鸿飞	深圳市康必达控制技术有限公司	董事	2014 年 05 月 07 日	2015 年 05 月 06 日	否
林清民	厦门华睿晟智能科技有限责任公司	总经理	2013 年 08 月 02 日	2016 年 08 月 01 日	否
汤珊	厦门华睿晟智能科技有限责任公司	监事	2013 年 08 月 02 日	2016 年 08 月 01 日	否
汤珊	北京科华众生云计算科技有限公司	监事	2014 年 11 月 10 日	2014 年 11 月 09 日	否
汤珊	深圳市康必达控制技术有限公司	董事	2014 年 05 月 07 日	2015 年 05 月 06 日	否
在其他单位任职情况的说明	公司外部董事周伟松先生，独立董事刘志云先生、肖虹女士、游荣义先生分别在其各自所在单位任职并领取薪酬。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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。高管人员薪酬由固定基础年薪、效益风险年薪、福利和津补贴构成，效益风险年薪与公司当年实际经营效益、个人年度考核挂钩，具体效益风险年薪金额由董事会薪酬与考核委员会根据绩效评估结果确定。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：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈成辉	董事长、总裁	男	55	现任	65.63		65.63
吴建文	董事、副总裁、董事会秘书	男	62	现任	55		55

林仪	董事、副总裁	女	51	现任	63.9		63.9
周伟松	董事	男	42	现任	7.2		7.2
刘志云	独立董事	男	38	现任	7.2		7.2
肖虹	独立董事	女	48	现任	7.2		7.2
游荣义	独立董事	男	58	现任	7.2		7.2
赖永春	监事	男	43	现任	26.06		26.06
卢明福	监事	男	51	现任	32.31		32.31
周春燕	监事	男	52	现任	15.31		15.31
汤珊	副总裁、财务总监	女	40	现任	49.18		49.18
苏瑞瑜	副总裁	男	52	现任	61.4		61.4
陈四雄	副总裁	男	45	现任	52.97		52.97
吴洪立	副总裁	男	48	现任	52.72		52.72
黄庆丰	副总裁	男	45	现任	62.99		62.99
邓鸿飞	副总裁	男	44	现任	48.35		48.35
林清民	副总裁	男	44	现任	58.2		58.2
吕永明	副总裁	男	51	离任	5.18		5.18
合计	--	--	--	--	678	0	678

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
吴建文	副董事长、副总裁	0	0			70,000			
林仪	董事、副总裁	0	0			84,000	300,000	8.56	300,000
周伟松	董事	0	0			126,000			
周春燕	监事	0	0			7,000			
苏瑞瑜	副总裁	0	0			126,000	80,000	8.56	80,000
陈四雄	副总裁	0	0			112,000	200,000	8.56	200,000
吴洪立	副总裁	0	0			140,000	60,000	8.56	60,000
邓鸿飞	副总裁	0	0				600,000	8.56	600,000
汤珊	副总裁、财务总监	0	0				80,000	8.56	80,000

黄庆丰	副总裁	0	0			112,000	80,000	8.56	80,000
林清民	副总裁	0	0				80,000	8.56	80,000
合计	--	0	0	--	--	777,000	1,480,000	--	1,480,000
备注(如有)	<p>1、2013年12月19日，公司第六届董事会第四次会议审议通过《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》，终止目前正在实施的限制性股票激励计划，回购并注销129名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票270.2万股。2014年2月21日，公司完成了对以上因终止公司限制性股票股权激励计划而导致的129名激励对象已授予但尚未解锁的270.2万股限制性股票的回购注销（公告编号为2014-006）。（具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn）</p> <p>2、2014年8月29日，公司第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第七次会议审议通过了《厦门科华恒盛股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要（公告编号为：2014-042），公司独立董事对此发表了独立意见。公司于2014年11月3日召开2014年第四次临时股东大会，审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。董事会被授权确定股权激励计划的授予日，并在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜（公告编号为：2014-061）。公司于2014年11月4日分别召开第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以2014年11月4日作为公司首期股票期权激励计划的授予日（公告编号为：2014-064）。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。2014年12月18日完成了该次限制性股票授予的登记工作（公告编号为：2014-073）。（具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn）</p>								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕永明	副总裁兼财务总监	离任	2014年01月25日	主动离职
汤珊	副总裁兼财务总监	被选举	2014年01月26日	董事会选举产生

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）

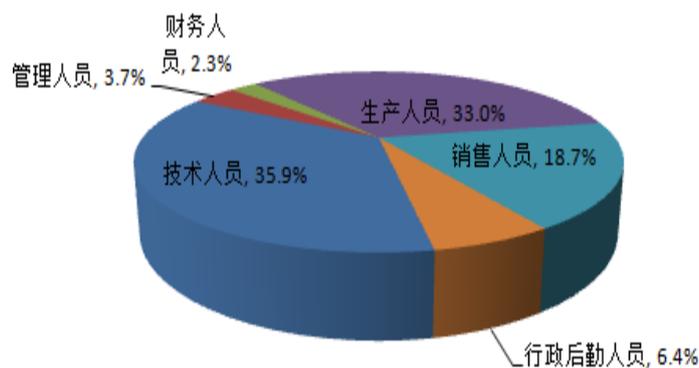
报告期内公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截止到2014年12月31日，公司员工2653人，较去年增长了20.81%。公司没有需承担费用的离退休职工。

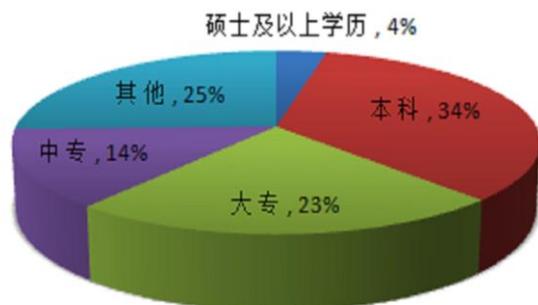
（一）按专业结构分：

专业构成	人数(人)	占员工总数比例(%)
技术人员	952	35.9%
管理人员	97	3.7%
财务人员	62	2.3%
生产人员	876	33.0%
销售人员	497	18.7%
行政后勤人员	169	6.4%
总计	2653	100.0%



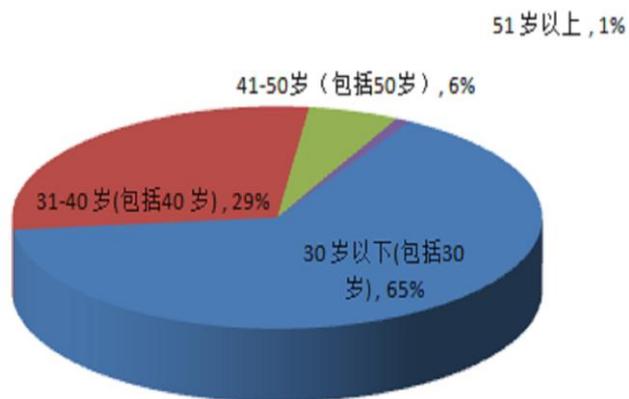
(二) 按员工教育程度分:

受教育程度	人数(人)	占员工总数比例(%)
硕士及以上学历	97	4%
本科	908	34%
大专	608	23%
中专	366	14%
其他	674	25%
合计	2653	100%



(三) 按员工年龄分:

年龄区间	人数(人)	占员工总数比例(%)
30岁以下(包括30岁)	1722	65%
31-40岁(包括40岁)	761	29%
41-50岁(包括50岁)	147	6%
51岁以上	23	1%
合计	2653	100%



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

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，完善公司法人治理结构，制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》等制度，建立行之有效的内控管理体系，规范公司运作，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，公司准确、真实、完整、及时的履行公司的信息披露义务，同时做好投资者关系管理工作。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）股东、股东大会

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

（二）控股股东与公司

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

（三）董事与董事会

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

（四）监事与监事会

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

（五）相关利益者

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

（六）信息披露与透明度

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

（七）内部审计制度

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

（八）投资者关系

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

明会、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

(九) 关于绩效评价与激励约束机制

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

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

公司严格履行监管部门要求，不断提高年报信息披露的质量和透明度，切实保护全体股东特别是中小股东及利益相关者的权益。为规范公司财务报告编制，防范不当编制行为可能对财务报告产生的重大影响，保证会计信息的真实可靠，根据国家相关法律法规和监管规定，公司制定相关的财务报告编制制度以及《年报信息披露重大差错责任追究办法》，并聘请会计师事务所对公司财务报告进行专业外部审计。公司控股股东严格按照《公司法》要求依法行使出资人权力并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，没有违规占用公司资金和其他资产的现象，也不存在与公司之间的同业竞争问题。公司与控股股东之间的关联交易完全出于公司正常的生产经营需要，并且遵循公开、公平、公正的原则，同时交易按照市场价格结算，不存在损害公司及中小股东利益的行为，没有影响上市公司的独立性。 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，也不存在监管部门的查处和整改情况。公司按规定将内幕知情人名单进行报备。

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
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《关于公司 2013 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2013 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2014 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司 2014 年董事、监事薪酬方案的议案》、《关于购买董事、监事及高级管理人员责任险的议案》、《关	全部审议通过	2014 年 04 月 19 日	公告编号：2014-020、公告名称：《科华恒盛：2013 年年度股东大会决议公告》、公告披露网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

		于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2014 年度财务报表审计机构的议案》。			
--	--	--	--	--	--

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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 06 日	《关于变更公司注册资本及修改<公司章程>的议案》	审议通过	2014 年 01 月 07 日	公告编号：2014-001、公告名称：《科华恒盛：2014 年第一次临时股东大会决议公告》、公告披露网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 01 日	《关于调整公司 2014 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于调整 2014 年度公司为控股子公司提供担保及控股子公司之间互相提供担保的议案》、《关于公司运用自有闲置资金购买短期保本理财产品的议案》、《关于公司使用自有资金进行国债逆回购投资的议案》、《关于公司累计使用自有资金进行国债逆回购投资的议案》。	全部审议通过	2014 年 09 月 02 日	公告编号：2014-044、公告名称：《科华恒盛：2014 年第二次临时股东大会决议公告》、公告披露网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 13 日	《关于对全资子公司深圳市科华恒盛科技有限公司增资的议案》、《厦门科华恒盛股份有限公司关于全资子公司深圳科华恒盛科技有限公司对外投资设	全部审议通过	2014 年 10 月 14 日	公告编号：2014-053、公告名称：《科华恒盛：2014 年第三次临时股东大会决议公告》、公告披露网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com

		立控股子公司的议案》、《厦门科华恒盛股份有限公司关于公司对外投资设立控股子公司的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。			
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 03 日	<p>《关于〈厦门科华恒盛股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》</p> <p>1.1 激励对象的确定依据和范围；1.2 标的股票的来源和数量；1.3 股票期权与限制性股票的分配情况；1.4 激励计划的有效期、授予日、等待/禁售期、行权期/解锁期、行权日/解锁日；1.5 股票期权的行权价格、限制性股票的授予价格；1.6 授予与行权/解锁条件；1.7 激励计划的调整方法和程序；1.8 会计处理方法；1.9 授予与行权/解锁的程序；1.10 预留权益的处理；1.11 公司/激励对象各自的权利义务；1.12 公司/激励对象发生异动的处理；</p> <p>《关于〈厦门科华恒盛股份有限公司股票期权与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股票期权与限制性股票激励计</p>	全部审议通过	2014 年 11 月 04 日	<p>公告编号： 2014-061、公告名称：《科华恒盛：2014 年第四次临时股东大会决议公告》、公告披露网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com</p>

		划有关事项的议案》;《关于变更公司经营范围暨修改<公司章程>的议案》。			
--	--	-------------------------------------	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
刘志云	12	12	0	0	0	否
肖虹	12	12	0	0	0	否
游荣义	12	12	0	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

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

报告期内，公司独立董事能够严格按照有关法律法规及《厦门科华恒盛股份有限公司章程》、《厦门科华恒盛股份有限公司独立董事工作规则》等规定，勤勉尽责、忠实履行职务，通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式，深入调查、了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。

报告期内，公司独立董事对公司的对外担保、运用自有闲置资金购买短期保本理财产品、聘任高管人员、续聘会计师事务所等相关事项发表独立意见，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司各位独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

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《审计委员会工作细则》的规定，勤勉尽责地履行职责。每季度定期召开审计委员会会议，对公司季报、中报、年报、内部审计部门提交的定期财务审计报告、年度审计计划及总结等事项进行审议，对公司内部控制制度的建设及执行情况实施有效监督，并定期向董事会沟通汇报工作情况。报告期内，审计委员会未发现重大问题。针对年度报告审计工作，审计委员会在审计机构进场前与审计机构致同会计师事务所召开了年审工作沟通会，确定年审工作的时间安排和重点审计范围；审计过程中，审计委员会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。在会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会召开了年报第二次沟通会议，审阅了审计机构出具的审计报告，并对审计机构2014年度审计工作进行了评价和总结，提议董事会续聘致同会计师事务所为公司2015年度审计机构。

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《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，勤勉尽责地履行职责。对公司2013年度董事、监事和高级管理人员年终奖金计提预案、公司2014年度董事、监事和高级管理人员薪酬预案、关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要、关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉等重大事项提出了审核意见。

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《战略委员会工作细则》的规定，勤勉尽责地履行职责。对公司重大对外投资、并购、公司所处行业和形势等重大问题进行了深入分析和探讨，并提出建议。

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《提名委员会工作细则》的规定，勤勉尽责地履行职责。对董事会高管人员的任职提出审核意见，并向董事会提出建议。

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

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

1、业务独立

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

2、资产独立

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

3、人员独立

公司已建立健全独立的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间分工明确、各司其职，分别承担相应

的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

4、机构独立

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

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

5、财务独立

公司设立后，已按照相关法律、法规的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。本公司设立独立的财务部门，配备专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

2014年度，公司高管实施风险年薪制，其中固定薪酬为50%，另50%为风险效益年薪，与公司年度整体经营目标挂钩。由公司董事会薪酬与考核委员会对公司高管的年度经营业绩和个人分管业绩进行最终的考评验收审核，并根据高管业绩实况决定年度薪酬，以及作为下一年度的岗位安排与任免的依据。公司高级管理干部团队，还在年度绩效目标承诺的基础上，实施月度绩效考核，且高管管理干部团队的年终奖金，与公司的整体经营目标达成率适度予以挂钩，以共同承担公司的经营风险责任或者分享公司的经营成长成果，且高级管理干部的年度业绩，作为来年竞聘的重要依据之一。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况和管理需要，制定贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，特别是与财务报告相关的内部控制制度，对关联交易、对外担保、对外投资、重大决策、募集资金使用等方面制定制度进行防范控制，不断健全公司法人治理结构；完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面整理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。

公司内部控制建设符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备完整性、合理性和有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和规章制度，以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司内部审计工作指引》等要求。

四、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 06 日
内部控制评价报告全文披露索引	具体内容详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）刊载的《公司 2014 年度内部控制评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关要求审议通过了《厦门科华恒盛股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，截至目前该制度执行情况良好。报告期内所披露的年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及修正等情况。

第十一节 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	2015 年 03 月 04 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 350ZA0024 号
注册会计师姓名	熊建益、陈涌根

审计报告正文

厦门科华恒盛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称科华恒盛公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，科华恒盛公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科华恒盛公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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：厦门科华恒盛股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	352,847,693.15	284,599,144.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,471,528.34	29,683,891.03
应收账款	736,534,858.28	394,890,603.34
预付款项	13,942,694.32	17,328,034.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,298,613.97	8,788,386.91
买入返售金融资产		
存货	219,681,187.92	150,350,021.22
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		147,594.52
其他流动资产	70,917,192.30	186,516,700.67
流动资产合计	1,435,693,768.28	1,072,304,377.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,621,879.11	15,613,137.63
投资性房地产	16,825,487.27	11,807,240.64
固定资产	290,281,600.33	216,881,918.57
在建工程	73,306,421.85	76,814,306.32
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	139,168,793.64	83,811,465.40
开发支出	12,624,633.87	34,339,813.89
商誉	68,605,114.64	
长期待摊费用	872,759.16	1,254,771.89
递延所得税资产	13,096,714.20	8,157,651.24
其他非流动资产	42,700,000.00	21,979,152.91
非流动资产合计	678,603,404.07	470,659,458.49
资产总计	2,114,297,172.35	1,542,963,835.72
流动负债：		
短期借款	167,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,667,538.77	160,874,420.03
应付账款	354,395,475.29	209,043,721.29
预收款项	57,109,347.11	36,515,080.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,645,710.39	23,893,101.88
应交税费	26,407,987.54	26,269,930.22
应付利息	307,773.12	
应付股利		694,800.00
其他应付款	16,292,409.80	15,880,026.71
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	500,000.00	
其他流动负债		2,954,807.21
流动负债合计	806,326,242.02	476,125,887.39

非流动负债：		
长期借款	7,780,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	29,766,802.08	
递延收益	34,635,827.76	20,906,199.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,182,629.84	20,906,199.66
负债合计	878,508,871.86	497,032,087.05
所有者权益：		
股本	224,195,500.00	222,477,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	412,707,635.37	395,625,827.02
减：库存股	26,484,640.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,370,624.73	59,710,844.25
一般风险准备		
未分配利润	450,159,628.23	366,117,900.31
归属于母公司所有者权益合计	1,130,948,748.33	1,043,932,071.58
少数股东权益	104,839,552.16	1,999,677.09
所有者权益合计	1,235,788,300.49	1,045,931,748.67
负债和所有者权益总计	2,114,297,172.35	1,542,963,835.72

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：汤珊

会计机构负责人：汤珊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	243,736,556.75	174,019,793.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,064,279.17	29,124,211.03
应收账款	464,828,428.12	409,389,121.78
预付款项	9,739,334.23	15,241,325.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,208,394.78	8,303,059.32
存货	69,795,270.13	46,716,349.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		147,594.52
其他流动资产	2,084,171.76	160,088,532.08
流动资产合计	815,456,434.94	843,029,987.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	7,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	7,220,000.00	
长期股权投资	602,744,839.74	338,263,596.16
投资性房地产	13,313,939.30	2,252,901.94
固定资产	153,505,113.90	81,478,635.05
在建工程	340,782.46	76,450,990.28
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	76,945,300.17	44,888,646.26
开发支出	7,205,282.62	28,018,513.48
商誉		
长期待摊费用	145,861.44	493,119.79
递延所得税资产	5,124,222.11	3,020,751.35

其他非流动资产	700,000.00	21,979,152.91
非流动资产合计	874,745,341.74	596,846,307.22
资产总计	1,690,201,776.68	1,439,876,294.99
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	112,187,605.95	99,589,903.64
应付账款	259,706,378.63	285,467,474.31
预收款项	38,255,745.98	32,768,892.97
应付职工薪酬	17,355,288.02	17,352,468.05
应交税费	15,075,583.34	19,978,856.48
应付利息	307,773.12	
应付股利		694,800.00
其他应付款	9,495,730.94	10,321,578.92
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	500,000.00	
其他流动负债		463,771.18
流动负债合计	602,884,105.98	466,637,745.55
非流动负债：		
长期借款	7,780,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	29,441,972.08	
递延收益	22,520,520.36	12,090,892.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,742,492.44	12,090,892.85
负债合计	662,626,598.42	478,728,638.40

所有者权益：		
股本	224,195,500.00	222,477,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	410,516,883.83	393,649,002.00
减：库存股	26,484,640.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,370,624.73	59,710,844.25
未分配利润	348,976,809.70	285,310,310.34
所有者权益合计	1,027,575,178.26	961,147,656.59
负债和所有者权益总计	1,690,201,776.68	1,439,876,294.99

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,485,664,667.67	1,013,615,367.97
其中：营业收入	1,485,664,667.67	1,013,615,367.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,353,448,668.87	894,335,604.66
其中：营业成本	1,007,346,285.41	657,437,901.24
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	8,761,992.10	9,050,208.58
销售费用	180,727,124.37	137,052,532.55
管理费用	140,667,805.61	87,334,654.68

财务费用	2,585,748.44	-2,945,474.42
资产减值损失	13,359,712.94	6,405,782.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,666,153.54	3,889,964.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,991,258.52	-2,034,797.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	133,882,152.34	123,169,727.50
加：营业外收入	22,324,367.63	15,200,388.49
其中：非流动资产处置利得	117,298.72	47,058.18
减：营业外支出	1,241,110.29	1,468,640.12
其中：非流动资产处置损失	172,522.71	355,482.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	154,965,409.68	136,901,475.87
减：所得税费用	17,699,537.70	22,934,286.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	137,265,871.98	113,967,189.37
归属于母公司所有者的净利润	126,960,812.50	113,967,512.28
少数股东损益	10,305,059.48	-322.91
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为		

可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	137,265,871.98	113,967,189.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	126,960,812.50	113,967,512.28
归属于少数股东的综合收益总额	10,305,059.48	-322.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.58	0.51
（二）稀释每股收益	0.58	0.51

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：汤珊

会计机构负责人：汤珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,090,817,918.50	938,076,715.84
减：营业成本	813,561,676.55	703,150,290.67
营业税金及附加	4,101,682.08	4,635,119.84
销售费用	152,829,563.98	123,106,246.03
管理费用	62,250,195.18	36,986,753.89
财务费用	3,041,870.05	-2,339,003.59
资产减值损失	7,694,588.33	6,357,289.01
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）	60,366,655.74	75,889,964.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,991,258.52	-2,034,797.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	107,704,998.07	142,069,984.18
加：营业外收入	6,765,372.78	2,924,964.89

其中：非流动资产处置利得	110.00	35,111.54
减：营业外支出	299,845.40	131,591.14
其中：非流动资产处置损失	535.00	5,330.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	114,170,525.45	144,863,357.93
减：所得税费用	7,572,720.61	11,662,415.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,597,804.84	133,200,942.42
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	106,597,804.84	133,200,942.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
----	-------	---------

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	1,220,764,200.40	945,073,881.28
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	22,610,242.58	9,961,652.48
收到其他与经营活动有关的现金	52,303,619.54	26,827,285.37
经营活动现金流入小计	1,295,678,062.52	981,862,819.13
购买商品、接受劳务支付的现金	764,220,877.41	595,693,512.51
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	186,261,126.98	127,068,273.50
支付的各项税费	96,444,312.09	79,043,025.00
支付其他与经营活动有关的现金	196,100,932.84	126,828,629.69
经营活动现金流出小计	1,243,027,249.32	928,633,440.70
经营活动产生的现金流量净额	52,650,813.20	53,229,378.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	538,971,000.00	848,329,000.00
取得投资收益收到的现金	3,714,827.54	5,961,880.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	345,377.02	86,470.00

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	543,031,204.56	854,377,350.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,872,121.40	131,942,327.74
投资支付的现金	443,184,000.00	1,006,340,000.00
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	94,819,473.28	
支付其他与投资活动有关的现金	355,891.25	112,131.56
投资活动现金流出小计	692,231,485.93	1,138,394,459.30
投资活动产生的现金流量净额	-149,200,281.37	-284,017,108.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,335,200.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金	175,280,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	217,615,200.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,820,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,093,221.36	32,903,887.18
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	21,253,642.44	11,270,718.67
筹资活动现金流出小计	65,166,863.80	44,174,605.85
筹资活动产生的现金流量净额	152,448,336.20	-42,174,605.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	581,492.35	37,054.94
五、现金及现金等价物净增加额	56,480,360.38	-272,925,280.84
加：期初现金及现金等价物余额	251,249,547.56	524,174,828.40
六、期末现金及现金等价物余额	307,729,907.94	251,249,547.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,044,114,263.90	842,971,990.25
收到的税费返还	8,568,761.52	3,513,890.31
收到其他与经营活动有关的现金	20,598,102.48	31,968,124.32
经营活动现金流入小计	1,073,281,127.90	878,454,004.88
购买商品、接受劳务支付的现金	800,781,452.03	667,945,230.50
支付给职工以及为职工支付的现金	85,975,487.98	54,621,092.11
支付的各项税费	51,308,351.67	41,838,796.58
支付其他与经营活动有关的现金	127,744,770.43	106,258,031.26
经营活动现金流出小计	1,065,810,062.11	870,663,150.45
经营活动产生的现金流量净额	7,471,065.79	7,790,854.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,471,000.00	848,329,000.00
取得投资收益收到的现金	62,430,329.74	77,961,880.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,800.00
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	554,901,329.74	926,326,680.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,038,669.75	101,439,099.07
投资支付的现金	449,916,000.00	1,034,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	158,105,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	355,891.25	112,131.56
投资活动现金流出小计	629,415,561.00	1,135,891,230.63
投资活动产生的现金流量净额	-74,514,231.26	-209,564,549.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,835,200.00	
取得借款收到的现金	158,280,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	196,115,200.00	
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	37,497,959.44	32,903,887.18
支付其他与筹资活动有关的现金	28,473,642.44	11,270,718.67
筹资活动现金流出小计	65,971,601.88	44,174,605.85
筹资活动产生的现金流量净额	130,143,598.12	-44,174,605.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	284,072.71	-391,168.26
五、现金及现金等价物净增加额	63,384,505.36	-246,339,469.37
加：期初现金及现金等价物余额	145,369,758.86	391,709,228.23
六、期末现金及现金等价物余额	208,754,264.22	145,369,758.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	222,477,500.00				395,625,827.02				59,710,844.25		366,117,900.31	1,999,677.09	1,045,931,748.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	222,477,500.00				395,625,827.02				59,710,844.25		366,117,900.31	1,999,677.09	1,045,931,748.67

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,718,000.00				17,081,808.35	26,484,640.00			10,659,780.48		84,041,727.92	102,839,875.07	189,856,551.82
(一)综合收益总额											126,960,812.50	10,305,059.48	137,265,871.98
(二)所有者投入和减少资本	1,718,000.00				17,081,808.35	26,484,640.00						92,547,036.49	84,862,204.84
1. 股东投入的普通股												92,417,854.92	92,417,854.92
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	4,420,000.00				35,241,481.83	26,484,640.00							13,176,841.83
4. 其他	-2,702,000.00				-18,159,673.48							129,181.57	-20,732,491.91
(三)利润分配								10,659,780.48		-42,931,305.48			-32,271,525.00
1. 提取盈余公积								10,659,780.48		-10,659,780.48			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-32,966,325.00			-32,966,325.00
4. 其他										694,800.00			694,800.00
(四)所有者权益内部结转										12,220.90	-12,220.90		
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										12,220.90	-12,220.90		
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	224,195,500.00				412,707,635.37	26,484,640.00			70,370,624.73		450,159,628.23	104,839,552.16	1,235,788,300.49

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	223,902,000.00				404,765,780.23				46,390,750.01		298,836,857.27		973,895,387.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	223,902,000.00				404,765,780.23				46,390,750.01		298,836,857.27		973,895,387.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,424,500.00				-9,139,953.21				13,320,094.24		67,281,043.04	1,999,677.09	72,036,361.16
（一）综合收益总额											113,967,512.28	-322.91	113,967,189.37
（二）所有者投入和减少资本	-1,424,500.00				-9,139,953.21							2,000,000.00	-8,564,453.21
1. 股东投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入					546,646								546,646

所有者权益的金 额					.79							.79
4. 其他	-1,424,500.00				-9,686,600.00							-11,111,100.00
(三) 利润分配								13,320,094.24		-46,686,469.24		-33,366,375.00
1. 提取盈余公积								13,320,094.24		-13,320,094.24		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-33,366,375.00		-33,366,375.00
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	222,477,500.00				395,625,827.02			59,710,844.25		366,117,900.31	1,999,677.09	1,045,931,748.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	222,477,500.00				393,649,002.00				59,710,844.25	285,310,310.34	961,147,656.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	222,477,500.00				393,649,002.00				59,710,844.25	285,310,310.34	961,147,656.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,718,000.00				16,867,881.83	26,484,640.00			10,659,780.48	63,666,499.36	66,427,521.67
（一）综合收益总额										106,597,804.84	106,597,804.84
（二）所有者投入和减少资本	1,718,000.00				16,867,881.83	26,484,640.00					-7,898,758.17
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	4,420,000.00				35,241,481.83	26,484,640.00					13,176,841.83
4. 其他	-2,702,000.00				-18,373,600.00						-21,075,600.00
（三）利润分配									10,659,780.48	-42,931,305.48	-32,271,525.00
1. 提取盈余公积									10,659,780.48	-10,659,780.48	
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,966,325.00	-32,966,325.00
3. 其他										694,800.00	694,800.00
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	224,195,500.00				410,516,883.83	26,484,640.00			70,370,624.73	348,976,809.70	1,027,575,178.26

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	223,902,000.00				402,788,955.21				46,390,750.01	198,795,837.16	871,877,542.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,902,000.00				402,788,955.21				46,390,750.01	198,795,837.16	871,877,542.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,424,500.00				-9,139,953.21				13,320,094.24	86,514,473.18	89,270,114.21
(一) 综合收益总额										133,200,942.42	133,200,942.42
(二) 所有者投入和减少资本	-1,424,500.00				-9,139,953.21				13,320,094.24	-13,320,094.24	-10,564,453.21
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					546,646.79						546,646.79

4. 其他	-1,424,500.00				-9,686,600.00				13,320,094.24	-13,320,094.24	-11,111,100.00
(三) 利润分配										-33,366,375.00	-33,366,375.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,366,375.00	-33,366,375.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	222,477,500.00				393,649,002.00				59,710,844.25	285,310,310.34	961,147,656.59

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

2007年根据增资协议以及2007年9月26日第一次临时股东会决议，自然人陈成辉、刘军、王安朴、王军、王禄河、林宇、林晓浙等七人按2.6元/股向公司增资1,355.38万元，折合股本521.30万股，增资后注册资本变更为人民币4,500万元。2008年12月5日，林宇将其持有本公司的全部股份10万股转让给林晓浙。2009年6月18日，根据本公司2009年度第二次临时股东大会和

修改后的章程规定，本公司以未分配利润转增资本1,350万元，增资后注册资本变更为人民币5,850万元。

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

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

根据本公司2011年度第二次临时股东大会审议通过的《关于<厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、第五届董事会第九次会议决议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象和授予数量的议案》和修改后的章程规定，本公司拟向141名自然人定向发行股票413.50万股。截至2011年10月20日止，除5位限制性股票激励对象自动放弃行权外，本公司已收到其余136位激励对象行权缴纳的出资款，定向增发实际发行股票396.50万股，发行价格为10.92元/股，募集资金总额43,297,800.00元，其中计入股本3,965,000.00元，计入资本公积39,332,800.00元；本次增资后注册资本变更为人民币15,996.50万元。

2012年5月，根据本公司2012年第一次股东大会决议及修改后的章程规定，以2011年末总股本15,996.50万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，增加股本6,398.60万元。

2012年本公司回购股权激励对象（四位自然人）持有的本公司有限售条件的股权激励股份共计4.90万股，减少股本4.90万元。经本次减资后注册资本变更为22,390.20万元。

2012年年度股东大会决议《关于变更公司经营范围、注册资本及修改<公司章程>的议案》、第五届董事会第二十二次会议决议通过的《关于回购注销未达到第二期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和修改后的章程规定，本公司回购注销限制性股票142.45万股，减少注册资本人民币142.45万元，经本次减资后注册资本变更22,247.75万元。

根据本公司2014年第一次临时股东大会决议《关于变更公司注册资本及修改<公司章程>的议案》、第六届董事会第四次会议决议通过的《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》和修改后的章程规定，回购注销全部已授予未解锁限制性股票270.2万股，变更后的累计注册资本为人民币21,977.55元，股本为人民币21,977.55万元。

根据本公司2014年度第四次临时股东大会审议通过的《关于股票期权与限制性股票激励计划（草案）》、第六届董事会第十五次会议决议通过的《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》规定，本公司拟向114名自然人定向发行股票442万股。截至2014年12月4日止，本公司已收到114名特定增发对象行权缴纳的出资款，定向增发442万股限制性股票，发行价格为8.56元/股，募集资金总额为人民币37,835,200.00元，其中计入股本人民币4,420,000.00元，计入资本公积人民币33,415,200.00元。本公司经本次变更后的累计注册资本为人民币22,419.55万元，股本为人民币22,419.55万元。

本公司注册资本：人民币224,195,500.00元；企业法人营业执照注册号：350298200000533；法定代表人：陈成辉；目前住所：厦门火炬高新区火炬园马垄路457号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销中心、研发中心、供应链中心、总裁办、审计部、财务部、资产管理部、投资部等部门，拥有漳州科华技术有限责任公司（以下简称漳州技术公司）、漳州科华新能源技术有限责任公司（以下简称漳州新能源公司）、厦门科灿信息技术有限公司（以下简称厦门科灿公司）、厦门华睿晟智能科技有限责任公司（厦门华睿晟公司）、北京科华恒盛技术有限公司（以下简称北京科华公司）、深圳市科华恒盛科技有限公司（以下简称深圳科华公司）、广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司（以下简称广东科华公司）、佛山科华恒盛新能源系统技

术有限公司（以下简称佛山科华公司）、深圳市康必达控制技术有限公司（以下简称深圳康必达公司）、宁夏汉南光伏电力有限公司（以下简称宁夏汉南公司）、北京科华众生云计算科技有限公司（以下简称北京科华众生公司）、青岛康虹光伏科技有限公司（以下简称青岛康虹公司）等子公司。

本公司及子公司属于电力电子设备制造业，经营项目包括UPS电源系统、数据中心、新能源、电力自动化系统和智慧能源管理系统的设计生产和销售，主要产品为UPS不间断电源、太阳能逆变器、电力自动化系统和智慧能源管理系统。本公司合并报表范围内产品大部分通过本公司实现对外销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十九次会议于2015年3月4日批准。

2、合并财务报表范围

报告期本公司合并范围包括母公司、12家子公司及4家孙公司，与上期相比增加了4家子公司和4家孙公司。原因系报告期本公司非同一控制下合并深圳市康必达控制技术有限公司（以下简称康必达控制公司）及其子公司深圳市康必达中创科技有限公司（以下简称康必达中创公司）、深圳市康必达智能科技有限公司（以下简称康必达智能公司）和深圳市汇拓新邦科技有限公司（以下简称汇拓新邦公司），青岛康虹光伏科技有限公司；投资设立子公司宁夏汉南光伏电力有限公司（以下简称宁夏汉南公司）、北京科华众生云计算科技有限公司（以下简称北京科华众生公司）和孙公司深圳市科华恒盛新能源有限公司（以下简称深圳科华新能源公司）。合并报表范围变动及其明细情况详见本附注八和附注九、在其他主体中的权益披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五之16、21、28。

1、遵循企业会计准则的声明

本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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变

动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项

应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收账款和其他应收款等(附注五、11)。应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

对于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,按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为: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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法如下：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输

入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或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等；
- ③本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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥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，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过30%（含30%）或低于其初始投资成本持续时间超过6个月（含6个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过6个月（含6个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续6个月均低于其初始投资成本。

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，将该金融资产的账面价值，与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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对资产负债表日单个客户欠款余额大于 150 万元（含 150 万元等值）的应收账款，及在资产负债表日单个明细欠款余额大于 50 万元（含 50 万元）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减

	值的应收款项，再按组合计提坏账准备。
--	--------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄	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）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司合并范围内采用标准成本法核算的单位，其存货在取得和发出时按标准成本法进行日常核算，月末根据差异率采用加权平均法进行差异分配，将标准成本调整为实际成本。

本公司合并范围内采用实际成本法核算的单位，其存货在取得和发出时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物和其他周转材料领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账

面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（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，本公司计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。本公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值及折旧（摊销）率列示如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折扣率%
房屋及建筑物	20	5	4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	19.00%-23.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
办公及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上所示：其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司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。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产主要包括土地使用权、驰名商标、专利技术和非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
自行开发的专利技术	10年	直线法	
自行开发的非专利技术	3-5年	直线法	
驰名商标	5年	直线法	
外购专利技术等	实际受益年限	直线法	

本公司于每年年度终了,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,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的, 将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出, 区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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,能够证明其有用性;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

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转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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,每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司销售产品收入确认的具体方法如下：

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明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时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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

本公司作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售增值额	17%
消费税	无	无
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
漳州科华技术有限责任公司	15%
深圳市科华恒盛科技有限公司	25%
漳州科华新能源技术有限责任公司	25%
厦门科灿信息技术有限公司	15%
北京科华恒盛技术有限公司	25%
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	25%
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	25%
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	25%
深圳市康必达控制技术有限公司	15%
深圳市康必达中创科技有限公司	15%
深圳市康必达智能科技有限公司	15%
深圳市汇拓新邦科技有限公司	详见说明 7
宁夏汉南光伏电力有限公司	25%
北京科华众生云计算科技有限公司	25%

2、税收优惠

说明1：本公司2012年经复审合格认定为高新技术企业，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税

率。

说明2：根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局于2012年1月17日发布《关于认定福建省2011年第一批和第二批复审高新技术企业的通知》（闽高科【2012】1号），漳州技术公司高新技术企业资格经复审合格并已取得高新技术企业证书（证书号：GF201135000151），发证日期为2011年10月9日，有效期三年。根据福建省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公示福建省2014年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（闽科高【2014】40号），漳州技术公司被认定为高新技术企业，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明3：根据厦门市高新技术企业认定管理办公室2014年9月30日发布的《关于公示厦门市2014年拟认定高新技术企业名单的通知》（厦高办【2014】11号）厦门科灿公司被认定为高新技术企业（截至资产负债表日尚未取得高新技术企业证书），本报告期开始适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明4：康必达控制公司2009年被认定为高新技术企业，2012年经复审合格并取得高新技术企业证书（证书号：GF201244200078），发证日期为2012年9月12日，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明5：康必达中创公司2009年被认定为高新技术企业，2012年经复审合格并取得高新技术企业证书（证书号：GF201244200071），发证日期为2012年9月12日，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明6：康必达智能公司2013年被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（证书号：GR201344200702）发证日期为2013年10月11日，有效期三年，本报告期继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

说明7：汇拓新邦公司2015年1月27日取得深圳市国家税务局“深国税福减免备案【2015】35号”《税务事项通知书》，公司可根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。汇拓新邦公司2014年开始获利，享受免征企业所得税优惠政策。

说明8：子公司漳州科华技术有限责任公司为生产型企业，出口货物适用“免、抵、退”政策，退税率为17%。

说明9：子公司厦门科灿信息技术有限公司于2009年4月被认定为软件企业至今，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

说明10：子公司深圳市康必达控制技术有限公司于2013年6月被认定为软件企业至今，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策

说明11：孙公司深圳市康必达中创科技有限公司、深圳市汇拓新邦科技有限公司分别于2007年8月和2014年7月被认定为软件企业至今，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、其他

房产税

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

个人所得税

员工个人所得税由公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,538.33	33,217.51
银行存款	307,700,057.15	251,215,943.52

其他货币资金	45,118,097.67	33,349,983.77
合计	352,847,693.15	284,599,144.80

其他说明

其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金及保函保证金45,117,785.21元，在编制现金流量表时，因其用途受限不计入现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,471,528.34	29,683,891.03
合计	23,471,528.34	29,683,891.03

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	187,243,831.16	
合计	187,243,831.16	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	772,998,388.44	100.00%	36,463,530.16	4.72%	736,534,858.28	413,624,408.54	100.00%	18,733,805.20	4.53%	394,890,603.34
合计	772,998,388.44	100.00%	36,463,530.16	4.72%	736,534,858.28	413,624,408.54	100.00%	18,733,805.20	4.53%	394,890,603.34

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	665,675,545.93	13,313,510.95	2.00%
1 至 2 年	64,717,816.51	6,471,781.65	10.00%
2 至 3 年	23,750,089.68	4,750,017.93	20.00%
3 至 4 年	13,853,433.38	6,926,716.69	50.00%
4 至 5 年	2,063,964.59	2,063,964.59	100.00%
5 年以上	2,937,538.35	2,937,538.35	100.00%
合计	772,998,388.44	36,463,530.16	4.72%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,901,474.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	220,010.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
29 家公司客户	货款	220,010.60	行业不景气,客户无法按期偿还,客户经办人变动尾款无法收回等原因	已审批	否
合计	--	220,010.60	--	--	--

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款220,010.60元，系核销无法收回的账龄较长且已全额计提坏账准备的客户尾款，均非关联交易产生。核销应收账款的同时也相应核销了计提的坏帐准备220,010.60元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	144,075,210.00	18.64	2,967,530.92
第二名	68,627,320.00	8.88	1,372,546.40
第三名	23,184,832.00	3.00	463,696.64
第四名	17,300,000.00	2.24	346,000.00
第五名	16,269,782.69	2.10	400,074.65
合计	269,457,144.69	34.86	5,549,848.61

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,404,013.32	96.14%	16,930,358.74	97.70%
1 至 2 年	282,031.00	2.02%	396,176.00	2.29%
2 至 3 年	255,150.00	1.83%	1,500.00	0.01%
3 年以上	1,500.00	0.01%		
合计	13,942,694.32	--	17,328,034.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	1,580,000.00	11.34
第二名	1,042,800.00	7.48
第三名	911,105.90	6.53
第四名	736,817.91	5.28
第五名	515,100.00	3.69
合计	4,785,823.81	34.32

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,814,055.99	100.00%	1,515,442.02	7.65%	18,298,613.97	9,384,807.08	100.00%	596,420.17	6.36%	8,788,386.91
合计	19,814,055.99	100.00%	1,515,442.02	7.65%	18,298,613.97	9,384,807.08	100.00%	596,420.17	6.36%	8,788,386.91

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,454,303.49	309,057.63	2.00%
1 至 2 年	1,500,470.89	150,047.09	10.00%
2 至 3 年	1,680,581.69	336,116.34	20.00%

3 至 4 年	916,957.92	458,478.96	50.00%
4 至 5 年	261,742.00	261,742.00	100.00%
合计	19,814,055.99	1,515,442.02	7.65%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 173,756.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,489,967.43	678,307.24
保证金	9,160,883.14	3,721,725.30
合并范围外关联方往来款	100,338.00	
代垫员工保险及公积金	7,749.89	1,301.81
应收出口退税	5,520,196.69	4,805,408.88
押金	151,819.55	151,819.55
其他	3,383,101.29	26,244.30
合计	19,814,055.99	9,384,807.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税	5,520,196.69	1 年以内	27.86%	110,403.93
第二名	投标保证金	3,000,000.00	1 年以内	15.14%	60,000.00
第三名	往来款	1,185,132.00	2-3 年	5.98%	237,026.40
第四名	往来款	650,680.00	3-4 年	3.28%	325,340.00
第五名	投标保证金	300,000.00	1 年以内	1.51%	6,000.00
合计	--	10,656,008.69	--	53.77%	738,770.33

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	63,690,388.10	702,881.35	62,987,506.75	54,948,975.33	616,375.07	54,332,600.26
在产品	15,811,862.53	40,285.44	15,771,577.09	12,094,932.60		12,094,932.60
库存商品	72,355,804.67	1,513,485.34	70,842,319.33	46,861,717.81	563,963.17	46,297,754.64
周转材料	612,438.93	6,834.25	605,604.68	538,615.99	15,021.84	523,594.15
材料采购	1,676,072.78		1,676,072.78	295,304.85		295,304.85
自制半成品	26,238,813.96	134,072.15	26,104,741.81	26,480,184.27	72,088.69	26,408,095.58
发出商品	40,532,004.62		40,532,004.62	10,397,739.14		10,397,739.14
劳务成本	1,056,893.68		1,056,893.68			

委托加工物资	104,467.18		104,467.18			
合计	222,078,746.45	2,397,558.53	219,681,187.92	151,617,469.99	1,267,448.77	150,350,021.22

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	616,375.07	287,966.62		201,460.34		702,881.35
在产品		40,285.44				40,285.44
库存商品	563,963.17	1,038,635.23		89,113.06		1,513,485.34
周转材料	15,021.84			8,187.59		6,834.25
自制半成品	72,088.69	61,983.46				134,072.15
合计	1,267,448.77	1,428,870.75		298,760.99		2,397,558.53

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期待摊	0.00	147,594.52

合计		147,594.52
----	--	------------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,318,378.06	26,834,667.45
预缴所得税	930,814.24	1,671,033.22
银行理财产品		100,000,000.00
国债逆回购	54,668,000.00	58,011,000.00
合计	70,917,192.30	186,516,700.67

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	7,500,000.00		7,500,000.00			
按成本计量的	7,500,000.00		7,500,000.00			
合计	7,500,000.00		7,500,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工 具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中经云数		7,500,000.		7,500,000.					10.00%	

据存储科技（北京）有限公司		00		00						
合计		7,500,000.00		7,500,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

此说明处是针对第5点的说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
漳州耐欧 立斯科技 有限公司	15,613,13 7.63			-1,991,25 8.52						13,621,87 9.11	
小计	15,613,13 7.63			-1,991,25 8.52						13,621,87 9.11	
合计	15,613,13 7.63			-1,991,25 8.52						13,621,87 9.11	

其他说明

长期股权投资本期减少额1,991,258.52元，系对漳州耐欧立斯科技有限责任公司按照权益法和本公司股权比例确认投资损失1,991,258.52元。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	30,794,273.13			30,794,273.13
1.期初余额	24,496,731.27			24,496,731.27

2.本期增加金额	11,727,703.88			11,727,703.88
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	11,727,703.88			11,727,703.88
3.本期减少金额	5,430,162.02			5,430,162.02
(2) 其他转出	5,430,162.02			5,430,162.02
4.期末余额	30,794,273.13			30,794,273.13
二、累计折旧和累计摊销	13,968,785.86			13,968,785.86
1.期初余额	12,689,490.63			12,689,490.63
2.本期增加金额	1,331,958.68			1,331,958.68
(1) 计提或摊销	1,331,958.68			1,331,958.68
3.本期减少金额	52,663.45			52,663.45
(2) 其他转出	52,663.45			52,663.45
4.期末余额	13,968,785.86			13,968,785.86
四、账面价值	16,825,487.27			16,825,487.27
1.期末账面价值	16,825,487.27			16,825,487.27
2.期初账面价值	11,807,240.64			11,807,240.64

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：	238,329,808.64	37,354,581.55	33,405,342.01	19,058,371.11	61,185,272.55	389,333,375.86
1.期初余额	167,382,453.46	31,161,388.43	27,180,125.55	18,002,488.79	44,863,322.76	288,589,778.99

2.本期增加金额	82,675,059.06	6,785,923.64	7,305,994.72	1,392,682.32	17,529,762.19	115,689,421.93
(1) 购置	299,244.80	757,752.33	4,516,180.58	367,398.57	3,502,040.81	9,442,617.09
(2) 在建工程转入	76,945,652.24	5,995,185.52	2,784,314.14		11,391,159.29	97,116,311.19
(3) 企业合并增加		32,985.79		1,025,283.75	2,552,167.21	3,610,436.75
(4) 其他增加	5,430,162.02		5,500.00		84,394.88	5,520,056.90
3.本期减少金额	11,727,703.88	592,730.52	1,080,778.26	336,800.00	1,207,812.40	14,945,825.06
(1) 处置或报废		552,089.49	1,041,462.02	336,800.00	1,202,312.40	3,132,663.91
(2) 其他减少	11,727,703.88	40,641.03	39,316.24		5,500.00	11,813,161.15
4.期末余额	238,329,808.64	37,354,581.55	33,405,342.01	19,058,371.11	61,185,272.55	389,333,375.86
二、累计折旧	27,193,847.33	10,387,071.19	22,729,481.60	13,513,448.02	25,227,927.39	99,051,775.53
1.期初余额	17,976,495.04	7,550,192.00	18,651,651.88	10,406,117.35	17,123,404.15	71,707,860.42
2.本期增加金额	9,217,352.29	3,246,365.78	4,950,508.33	3,333,313.32	9,142,502.86	29,890,042.58
(1) 计提	9,164,688.84	3,246,365.78	4,950,508.33	2,595,373.45	7,898,439.80	27,855,376.20
(2) 其他增加	52,663.45			737,939.87	1,244,063.06	2,034,666.38
3.本期减少金额		409,486.59	872,678.61	225,982.65	1,037,979.62	2,546,127.47
(1) 处置或报废		409,486.59	872,678.61	225,982.65	1,037,979.62	2,546,127.47
(2) 其他减少						
4.期末余额	27,193,847.33	10,387,071.19	22,729,481.60	13,513,448.02	25,227,927.39	99,051,775.53
四、账面价值	211,135,961.31	26,967,510.36	10,675,860.41	5,544,923.09	35,957,345.16	290,281,600.33
1.期末账面价值	211,135,961.31	26,967,510.36	10,675,860.41	5,544,923.09	35,957,345.16	290,281,600.33
2.期初账面价值	149,405,958.42	23,611,196.43	8,528,473.67	7,596,371.44	27,739,918.61	216,881,918.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安高新路 80 号 3-20906	669,928.02	尚未办理完毕
西安高新路 80 号 3-20901	674,893.26	尚未办理完毕
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1613	378,831.12	尚未办理完毕
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1614	369,043.03	尚未办理完毕
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1615	1,029,163.54	尚未办理完毕
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2401	842,655.50	尚未办理完毕
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2402	526,212.11	尚未办理完毕
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2403	526,212.11	尚未办理完毕
厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号-研发大楼（办公楼）	29,888,423.31	尚未办理完毕
桥西区南小街 10 号金世界商贸区·金智大厦 02 单元 1401 号房	1,400,843.41	尚未办理完毕
郑明星报西安高新路 80 号望庭国际地下储藏室 3-B-24 号	55,818.33	尚未办理完毕
西安高新路 80 号望庭国际地下储藏室 3-B-22 号	29,328.28	尚未办理完毕
厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号-三号厂房（超大功率）	14,662,685.77	尚未办理完毕
厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号-门岗 1（北边）	218,064.39	尚未办理完毕
厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号-门岗 2（南边）	586,133.18	尚未办理完毕
厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号-维修车间（食堂）	6,348,955.42	尚未办理完毕
厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号-一号厂房（整体机房）	18,306,949.22	尚未办理完毕
厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号-新能源（2 号厂房）	28,303,176.28	尚未办理完毕

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	866,144.13		866,144.13	282,617.04		282,617.04
华南电源创新科技园光伏电站 A 区和 C 区	2,778,531.24		2,778,531.24			
厦门火炬工业园				55,675,382.43		55,675,382.43
石家庄办事处装修				1,452,592.00		1,452,592.00
上海办事处装修				19,323,015.85		19,323,015.85
生产设备				80,699.00		80,699.00
零星工程	47,020.50		47,020.50			
前期设备及场地施工工程	1,155,751.97		1,155,751.97			
土建-厂房	68,234,316.68		68,234,316.68			
装修工程	224,657.33		224,657.33			
合计	73,306,421.85		73,306,421.85	76,814,306.32		76,814,306.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
待安装设备		282,617.04	1,585,843.60	1,002,316.51		866,144.13						其他
厦门火炬工业园		55,675,382.43	13,633,818.88	69,309,201.31								其他
石家庄办事处装修		1,452,592.00		1,452,592.00								其他
上海办		19,323,015.85	34,000.00	19,357.00								其他

事处装修		15.85	0	15.85								
生产设备		80,699.00	217,783.99	298,482.99								其他
前期设备及场地施工工程			1,155,751.97			1,155,751.97						其他
土建-厂房			68,234,316.68			68,234,316.68						其他
华南电源创新科技园光伏电站 A 区和 C 区			2,778,531.24			2,778,531.24		177,526.66	177,526.66	100.00%		其他
华南电源创新科技园光伏电站 B 区			3,487,711.60	3,487,711.60								其他
华南电源创新科技园光伏电站 D 区			2,208,990.93	2,208,990.93								其他
装修工程			224,657.33			224,657.33						其他
零星工程			47,020.50			47,020.50						其他
合计		76,814,306.32	93,608,426.72	97,116,311.19		73,306,421.85	--	--	177,526.66	177,526.66	100.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值	24,793,013.55	9,493,333.40	676,666.60	132,357,835.67	167,320,849.22
1.期初余额	24,793,013.55			73,743,093.88	98,536,107.43
2.本期增加金额		9,493,333.40	676,666.60	58,614,741.79	68,784,741.79
(1) 购置				1,216,766.88	1,216,766.88
(2) 内部研发				43,989,113.45	43,989,113.45
(3) 企业合并增加		9,493,333.40	676,666.60	12,300,000.00	22,470,000.00
(4) 其他增加				1,108,861.46	1,108,861.46
4.期末余额	24,793,013.55	9,493,333.40	676,666.60	132,357,835.67	167,320,849.22
二、累计摊销	2,737,921.71	703,030.16	53,839.20	24,657,264.51	28,152,055.58

1.期初余额	2,219,618.37			12,505,023.66	14,724,642.03
2.本期增加金额	518,303.34	703,030.16	53,839.20	12,152,240.89	13,427,413.55
(1) 计提	518,303.34	703,030.16	53,839.20	12,152,240.89	13,427,413.55
4.期末余额	2,737,921.71	703,030.16	53,839.20	24,657,264.51	28,152,055.58
四、账面价值	22,055,091.84	8,790,303.24	622,827.40	107,700,571.16	139,168,793.64
1.期末账面价值	22,055,091.84	8,790,303.24	622,827.40	107,700,571.16	139,168,793.64
2.期初账面价值	22,573,395.18			61,238,070.22	83,811,465.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 66.04%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发项目 1	6,772,021.73	633,875.79		7,405,897.52			
开发项目 2	4,539,811.15	652,487.95		5,192,299.10			
开发项目 3	4,703,706.98	1,538,363.86		6,242,070.84			
开发项目 4	1,781,489.26	1,044,985.26		2,826,474.52			
开发项目 5	5,471,300.60	1,345,378.30		6,816,678.90			
开发项目 6		3,063,069.93					3,063,069.93
开发项目 7	2,898,667.27	2,140,691.67		5,039,358.94			
开发项目 8		696,235.83					696,235.83
开发项目 9	2,741,434.78	241,197.10		2,982,631.88			
开发项目 10		1,660,045.49					1,660,045.49
开发项目 11	5,431,382.12	2,052,319.63		7,483,701.75			
开发项目 12		2,666,030.20					2,666,030.20
开发项目 13		3,188,541.07					3,188,541.07
开发项目 14		1,350,711.35					1,350,711.35
合计	34,339,813.89	22,273,933.43		43,989,113.45			12,624,633.87

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
研发项目1	2013/1/1/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目2	2013/1/14	资本化项目立项	完工转资
研发项目3	2013/1/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目4	2013/4/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目5	2012/4/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目6	2014/3/5	资本化项目立项	开展中（小批量调试阶段）
研发项目7	2013/1/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目8	2014/11/4	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）
研发项目9	2013/1/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目10	2014/11/3	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）
研发项目11	2012/4/1	资本化项目立项	完工转资
研发项目12	2014/11/1	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）
研发项目13	2014/11/1	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）
研发项目14	2014/11/1	资本化项目立项	开展中（样机设计阶段）

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市汇拓新邦 科技有限公司		195,778.74				195,778.74
深圳市康必达控 制技术有限公司		67,183,281.87				67,183,281.87
深圳市康必达智 能科技有限公司		1,226,054.03				1,226,054.03
合计		68,605,114.64				68,605,114.64

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流

量，其后年度采用的现金流量为第5年现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为10.40%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
UPS 维修费	493,119.79		493,119.79		
零星改造工程	685,715.48	101,989.00	90,767.81		696,936.67
装修费	75,936.62	63,548.00	111,508.16		27,976.46
燃气发电项目展示厅工程		205,922.00	60,060.56		145,861.44
汽车费用		25,998.78	24,014.19		1,984.59
合计	1,254,771.89	397,457.78	779,470.51		872,759.16

其他说明

说明：1年内到期的长期待摊费用120,613.08元。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,303,007.31	6,260,781.16	20,597,674.17	3,135,850.00
内部交易未实现利润	7,567,380.91	1,135,107.14	8,627,787.02	1,294,168.05
可抵扣亏损	2,328,209.92	582,052.49	1,507,457.54	376,864.39
应付职工薪酬（计提奖金）	4,556,426.11	784,166.23	4,614,554.13	761,872.44
递延收益	10,615,307.40	1,592,296.11	11,306,342.84	1,695,951.43
会计与税务摊销年限产生暂时性差异	4,335,331.54	650,299.73	3,704,974.35	555,746.15
预提运费	3,229,197.55	484,379.63	2,247,991.84	337,198.78

股份支付	5,573,849.59	886,105.40		
合同能源项目	1,528,013.35	229,202.00		
预计负债（保修义务）	3,282,162.08	492,324.31		
合计	83,318,885.76	13,096,714.20	52,606,781.89	8,157,651.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		13,096,714.20		8,157,651.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	42,000,000.00	
预付房屋、设备款等	700,000.00	20,371,659.20
无形资产预付款		1,607,493.71
合计	42,700,000.00	21,979,152.91

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,000,000.00	
保证借款	100,000,000.00	
信用借款	50,000,000.00	
合计	167,000,000.00	

短期借款分类的说明：

本报告期漳州科华技术有限责任公司以其名下的5项专利权（以前年度已费用化）向交通银行股份有限公司漳州分行最高额借款人民币2,000万元提供质押担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	156,667,538.77	160,874,420.03
合计	156,667,538.77	160,874,420.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	345,689,704.21	189,471,779.25
工程款	2,706,547.15	13,047,402.85
设备款	3,377,959.09	1,096,165.90
运费	37,962.80	2,542,185.97
其他	2,330,085.52	2,886,187.32
质保金	253,216.52	
合计	354,395,475.29	209,043,721.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门鹏诚建筑工程有限公司	1,120,000.00	未到结算期
合计	1,120,000.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	57,109,347.11	36,515,080.05
合计	57,109,347.11	36,515,080.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,291,925.46	198,225,518.11	194,849,021.75	26,668,421.82
二、离职后福利-设定提存计划	601,176.42	9,325,050.65	8,948,938.50	977,288.57
合计	23,893,101.88	207,550,568.76	203,797,960.25	27,645,710.39

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,455,107.12	168,858,232.67	166,434,217.06	19,879,122.73
2、职工福利费	2,804,078.79	8,703,894.85	8,674,981.75	2,832,991.89
3、社会保险费		5,784,666.60	5,596,712.31	187,954.29
其中：医疗保险费		4,545,304.23	4,380,452.45	164,851.78
工伤保险费		620,050.46	619,557.43	493.03
生育保险费		619,311.91	596,702.43	22,609.48
4、住房公积金	6,055.00	9,360,422.71	9,366,477.71	
5、工会经费和职工教育经费	3,026,684.55	4,307,421.10	3,565,752.74	3,768,352.91
股份支付		1,210,880.18	1,210,880.18	
合计	23,291,925.46	198,225,518.11	194,849,021.75	26,668,421.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	601,176.42	8,328,048.37	7,952,853.51	976,371.28
2、失业保险费		997,002.28	996,084.99	917.29
合计	601,176.42	9,325,050.65	8,948,938.50	977,288.57

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,654,201.70	15,984,861.32
营业税	77,483.62	31,690.34
企业所得税	7,959,979.04	7,817,708.82
个人所得税	386,481.52	234,373.31
城市维护建设税	1,221,542.77	1,171,074.34
教育费附加	534,824.28	496,095.77
房产税	53,148.34	102,227.61
土地使用税	22,612.79	22,612.79
地方教育费附加	337,706.24	330,730.53
印花税	124,463.53	65,749.32
防洪堤费	35,543.71	12,806.07
合计	26,407,987.54	26,269,930.22

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	307,773.12	
合计	307,773.12	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		694,800.00
合计		694,800.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	420,154.62	223,867.00
质保金	446,245.37	2,609,821.14
其他	2,097,774.30	672,918.06
预提费用	7,037,587.64	4,013,987.32
未付员工报销费用	5,529,647.87	8,359,433.19
保证金	761,000.00	
合计	16,292,409.80	15,880,026.71

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	500,000.00	
合计	500,000.00	

其他说明：

说明：一年内到期的长期借款抵押情况详见本附注七、45。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

政府补助		2,954,807.21
合计		2,954,807.21

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,280,000.00	
减: 一年内到期的长期借款	-500,000.00	
合计	7,780,000.00	

长期借款分类的说明:

本报告期本公司以自有的房产和佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司以其依法可以出质的“佛山华南电源创新科技园光伏屋顶项目”建成后形成的电费收费权及其项下全部收益权利提供质押担保, 向国家开发银行股份有限公司借款828万元, 用于华南电源创新科技园区的部分光伏发电系统项目建设。借款期限从2014年8月29日起至2024年8月28日止, 共计10年。其中宽限期从2014年8月29日起至2015年8月28日止, 共计1年。

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,282,162.08		产品售后维护费
其他	26,484,640.00		负有回购义务的股权激励
合计	29,766,802.08		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

- 1.产品质量保证系本公司根据以前年度免费保修期间发生的维护费用实际情况，按合同约定在免费保修期内所负有的产品保修义务而在本报告期计提的产品售后维护费用的余额。
- 2.限制性股票回购系根据本公司股权激励中尚不能确定是否能够达到解锁条件的限制性股票股份数量和回购价格确认的回购义务。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,906,199.66	18,400,000.00	4,670,371.90	34,635,827.76	与资产相关
合计	20,906,199.66	18,400,000.00	4,670,371.90	34,635,827.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、信息设备用网络中大功率高性能不间断 UPS 电源产业化项目	3,679,709.32				3,679,709.32	
2、年产 100MW	3,007.00				3,007.00	

太阳能光伏发电系统并网逆变器项目						
3、基于 IGBT 模块应用的高校节能电力电子变换装置 (UPS) 产业化项目	3,226,257.16				3,226,257.16	
4、太阳能光伏发电示范工程	1,906,333.33				1,906,333.33	
5、2012 年国家重点产业振兴与技术改造项目 (IGBT 整流高效大功率模组化不间断电源)	2,913,445.23				2,913,445.23	
6、国家重大科技成果转化 2012 年拨款“高频环节逆变技术在节能降耗与新能源变换装置中的应用”	8,000,000.00	5,000,000.00	4,670,371.90		8,329,628.10	
7、2012 年工业基础设施建设扶持 -厦门科华恒盛研发试制基地建设	1,067,012.23				1,067,012.23	
8、重点制造企业 2011 年度技术改造继续实施政策扶持-厦门科华恒盛研发试制基地建设	110,435.39				110,435.39	
9、能源综合管理平台及产业化建设项目		1,800,000.00			1,800,000.00	
10、两化融合新兴能力建设		100,000.00			100,000.00	
11、工业领域电力需求侧综合节能服务方案应用		1,000,000.00			1,000,000.00	

推广						
12、云计算工程项目		10,000,000.00			10,000,000.00	
13、医疗健康综合服务平台		500,000.00			500,000.00	
合计	20,906,199.66	18,400,000.00	4,670,371.90		34,635,827.76	--

其他说明:

(1) 根据福建省发展和改革委员会、福建省经济贸易委员会和福建省科学技术厅《关于转下达电子信息产业振兴和技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》(闽发改高技(2009)423号), 本公司收到财政拨款500万用于信息设备用网络中大功率高性能不间断UPS电源产业化项目; 根据漳州市财政局《关于下达2009年第一批促进项目成果转化扶持资金支出预算的通知》(漳财建(指)(2009)44号), 本公司收到漳州财政局100万元拨款, 用于信息设备用网络中大功率高性能不间断UPS电源项目。该项目已通过验收, 自2011年7月起按照项目预期年限分期转入当期损益, 本期转销662,940.15元, 累计转销2,320,290.68元, 余额3,679,709.32元。

(2) 根据漳州市发展和改革委员会、漳州市经济贸易委员会《漳州市发展和改革委员会、漳州市经济贸易委员会关于转下达工业中小企业技术改造项目2011年中央预算内投资计划的通知》(漳发改工外【2011】35号) 本公司2011年收到芗城区财政局拨款130万元。该项目已批量投产, 自2012年7月起按照相关资产剩余使用年限分期转入当期损益, 本期转销283,505.89元, 累计转销1,296,993.00元, 余额3,007.00元。

(3) 根据福建省财政厅《关于下达2012年战略性新兴产业项目第一批中央基建投资预算(拨款)的通知》(闽财(建)指[2012]51号文)、漳州市财政局《关于下达2012年战略性新兴产业项目第一批中央基建投资预算的通知》(漳财建(指)[2012]37号文) 本公司收到漳州市财政局拨款800万元。该国家补助资金主要用于项目产业化过程中的研究开发和所需软硬件设备的购置, 自2013年1月起按照相关资产剩余使用年限分期转入当期损益, 本期转销945,336.17元, 累计转销4,773,742.84元, 余额3,226,257.16元。

(4) 根据财政部、科技部、国家能源局财建【2011】380号《关于做好2011年金太阳示范工作的通知》, 财建【2011】557号2011年金太阳示范工程的项目(第一批) 我司已纳入该项目计划, 本公司已收到266万元政府补助款(拨款文件未收到), 并在相关资产使用寿命内平均分配, 转入当期损益。本期转销532,000.00元, 累计转销753,666.67元, 余额1,906,333.33元。

(5) 根据《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2012年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2012]1537号文)、《厦门市发展改革委 厦门市经济发展局关于转发电子信息产业振兴和技术改造项目2012年中央预算内投资计划的通知》(厦发改高技[2012]31号文), 厦门科华恒盛股份有限公司(以下简称“公司”)“IGBT整流高效大功率模块化不间断电源(UPS)产业化”项目2012年获得中央预算内投资计划拨款320万元, 所取得的政府补助将自长期资产可供使用时起按照长期资产的预计使用期限, 平均分摊转入当期损益; 2013年获得厦门市科学技术局资助资金拨入30万元用于补助购置设备费。该项目于2013年1月实际开始投产, 本期摊销300,395.51元计入当期损益, 累计转销586,554.77元, 余额2,913,445.23元。

(6) 根据中华人民共和国财政部、中华人民共和国工业和信息化部联合发布的《财政部 工业和信息化部关于下达2012年第二批科技成果转化项目补助资金的通知》(财建[2012]258号文), 给予厦门科华恒盛股份有限公司“高频环节逆变技术在节能降耗与新能源变换装置中的应用”项目补助资金共计1300万元, 其中2012年补助资金400万元, 2013年拟补助400万元, 2014年拟补助500万元。本公司2012年收到补助资金400万元, 2013年收到该补助资金400万元, 2014年9月份收到该补助资金500万元。该项目于2013年12月开始投产, 按照项目完工投产资产剩余年限平均摊销, 本期摊销4,670,371.90元计入当期损益, 累计已摊销4,670,371.90元, 余额8,329,628.10元。

(7) 根据厦门市经济发展局、厦门市财政局《关于下达2012年工业基础设施建设扶持资金的通知》(厦经行<2012>506号

文)，给予厦门科华恒盛股份有限公司“厦门科华恒盛研发试制基地建设”项目补助资金120万元，所取得的政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。该项目于2013年5月份通过验收，本期摊销101,323.16元计入当期损益，累计已摊销132,987.77元。

(8) 根据《厦门市财政局、厦门市经济发展局关于2011-2013年继续对重点制造业企业技术改造实施财政扶持的通知》(厦财预<2011>89号文)，本公司收到厦门火炬高新技术产业开发管理委员会拨款306,700.00元，所取得的政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。本期摊销76,288.59元计入当期损益，累计已摊销196,264.61元。

(9) 根据《深圳市发展改革委关于深圳市康必达控制技术有限公司能源综合管理平台及产业化建设项目资金申请报告的批复》(深发改<2013>910号文)，给予深圳市康必达控制技术有限公司能源综合管理平台及产业化建设项目180万元资助金额。该项目正在进行中，所取得的政府补助将自长期资产可供使用时起按照长期资产的预计使用期限，平均分摊转入当期损益。

(10) 根据《信息化和工业化深度融合专项资金项目协议书》，本公司收到中华人民共和国工业和信息化部拨款10万元，用于企业两化融合新型能力建设项目。该项目正在进行中，所取得的政府补助将自长期资产可供使用时起按照长期资产的预计使用期限，平均分摊转入当期损益。

(11) 根据深圳市经济贸易和信息化委员会《深圳市发展改革委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2014年第二批扶持计划的通知》(深发改【2014】939号文件下达的“工业领域电力需求侧综合节能服务方案应用推广”新能源产业项目，本公司2014年收到深圳市财政局拨款100万元，该项目正在进行中，所取得的政府补助将自长期资产可供使用时起按照长期资产的预计使用期限，平均分摊转入当期损益。

(12) 根据“厦门市财政局关于下达2014年战略性新兴产业发展专项资金(云计算工程项目补助资金)的通知”(厦财企(2014)44号)，本公司收到厦门财政局拨款1000万元，用于数据中心机房配套设备研发及推广项目。该项目正在进行中，所取得的政府补助将自长期资产可供使用时起按照长期资产的预计使用期限，平均分摊转入当期损益。

(13) 根据《深圳市发展改革委、深圳市经贸信息委、深圳市科技创新委、深圳市财政委关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2014年第二批扶持计划的通知》(深发改(2014)939号)，本公司收到深圳市财政库拨款50万用于医疗健康综合服务平台项目，该项目正在进行中，所取得的政府补助将自长期资产可供使用时起按照长期资产的预计使用期限，平均分摊转入当期损益。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,477,500.00				1,718,000.00	1,718,000.00	224,195,500.00

其他说明：

(1) 2013年12月19日, 根据本公司第六届董事会第四次会议审议通过《关于终止公司限制性股票股权激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》, 终止正在实施的限制性股票激励计划, 回购并注销129名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票270.2万股。2014年2月21日, 本公司完成了对以上因终止公司限制性股票股权激励计划而导致的129名激励对象已授予但尚未解锁的270.20万股限制性股票的回购注销, 减少股本270.20万元, 减少资本公积(股本溢价)1,837.36万元。

上述股票回购减少股本270.20万股, 业经致同会计师事务所“致同验字(2014)第350ZA0008号”《验资报告》审验。

(2) 根据本公司2014年度第四次临时股东大会审议通过的《关于股票期权与限制性股票激励计划(草案)》、第六届董事会第十五次会议决议通过的《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》, 本公司向114名激励对象定向发行股票442万股, 发行价格为8.56元/股, 募集资金总额为3,783.52万元, 其中计入股本442万元, 计入资本公积(股本溢价)人民币3,341.52万元。发行后本公司累计注册资本和股本均为22,419.55万元, 其中: 有限售条件的流通股股本为4,133.17万元, 已上市无限售条件流通股股本为18,286.38万元。

上述股票发行增加股本442万股, 业经致同会计师事务所“致同验字(2014)第350ZA0269号”《验资报告》审验。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	393,329,718.66	33,415,200.00	18,373,600.00	408,371,318.66
其他资本公积	2,296,108.36	2,040,208.35		4,336,316.71
合计	395,625,827.02	35,455,408.35	18,373,600.00	412,707,635.37

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 股本溢价本期增减金额见本附注七、53的说明(1)和说明(2)。

(2) 其他资本公积本期增加系股权激励费用摊销及其产生的递延所得税影响, 其中: 股权激励费用本期摊销1,311,600.00元, 累计摊销1,311,600.00元; 股权激励费用摊销产生的递延所得税影响728,608.35元。

56、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		26,484,640.00		26,484,640.00
合计		26,484,640.00		26,484,640.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：库存股本期增加详见本附注七、53 的说明。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,376,929.83	10,659,780.48		67,036,710.31
任意盈余公积	3,333,914.42			3,333,914.42
合计	59,710,844.25	10,659,780.48		70,370,624.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	366,117,900.31	298,836,857.27
调整后期初未分配利润	366,117,900.31	298,836,857.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,960,812.50	113,967,512.28

减：提取法定盈余公积	10,659,780.48	13,320,094.24
应付普通股股利	32,966,325.00	33,366,375.00
加：其他	707,020.90	
期末未分配利润	450,159,628.23	366,117,900.31

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,465,936,786.19	1,003,645,234.31	1,003,969,080.27	649,232,187.41
其他业务	19,727,881.48	3,701,051.10	9,646,287.70	8,205,713.83
合计	1,485,664,667.67	1,007,346,285.41	1,013,615,367.97	657,437,901.24

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	269,834.66	155,429.54
城市维护建设税	4,678,603.78	4,954,188.90
教育费附加	2,028,699.46	2,123,433.01
地方教育费附加	1,352,466.34	1,415,622.01
房产税	362,820.36	336,465.12
土地使用税	65,070.00	65,070.00
其他税费	4,497.50	
合计	8,761,992.10	9,050,208.58

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,503,832.00	40,945,874.83
差旅费	33,085,182.18	26,055,983.55
运输费	20,448,986.18	18,052,401.06
安装维修费	20,087,530.59	12,969,993.94
办公费	5,736,460.28	3,444,289.38
固定资产折旧	1,826,818.60	1,331,573.96
会务费	10,515,527.01	6,366,176.64
支付的租金	3,533,676.54	2,638,091.20
咨询费	2,641,440.14	2,620,020.44
广告宣传费	5,631,096.11	4,406,240.12
其他销售费用	16,716,574.74	18,221,887.43
合计	180,727,124.37	137,052,532.55

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,038,225.02	22,880,710.34
固定资产折旧	11,678,539.53	6,238,901.55
技术开发费	61,118,009.03	30,122,611.18
无形资产摊销	13,348,736.31	8,077,279.16
支付的租金	3,780,413.08	2,735,575.15
办公费	3,554,620.95	2,494,704.92
差旅费	1,539,527.06	990,226.59
运输费	121,120.11	101,251.36
会务费	375,362.87	159,043.92
税费	3,371,039.06	2,475,198.19
咨询费	2,872,447.98	2,300,057.28
其他管理费用	9,869,764.61	8,759,095.04
合计	140,667,805.61	87,334,654.68

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,484,010.63	
利息收入	2,707,504.45	-4,629,886.50
汇兑损益	-615,943.80	1,039,243.01
手续费及其他	425,186.06	645,169.07
合计	2,585,748.44	-2,945,474.42

其他说明：

66、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	12,075,230.81	6,314,151.45
二、存货跌价损失	1,284,482.13	91,630.58
合计	13,359,712.94	6,405,782.03

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,991,258.52	-2,034,797.67
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,164,199.32	1,011,386.53
其他	1,493,212.74	4,913,375.33
合计	1,666,153.54	3,889,964.19

其他说明：

1. 处置交易性金融资产取得的投资收益系国债逆回购投资收益。
2. 其他投资收益系建行“乾元”等银行理财产品取得的投资收益。

69、营业外收入

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	117,298.72	47,058.18	117,298.72
其中：固定资产处置利得	117,298.72	47,058.18	117,298.72
政府补助	21,402,542.65	13,685,298.48	14,677,298.94
无法支付的应付款项	353,003.31	1,123,243.98	353,003.31
赔偿金收入	274,902.48	239,622.68	274,902.48
违约金收入	72,700.00	69,530.12	72,700.00
其他	103,920.47	35,635.05	103,920.47
合计	22,324,367.63	15,200,388.49	15,599,123.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	6,727,643.71	1,770,726.51	与收益相关
国家重大科技成果转化 2012 年拨款“高频环节逆变技术在节能降耗与新能源变换装置中的应用”	3,644,787.89		与资产相关
智能电网节能控制技术研究 和推广	2,000,000.00		与收益相关
高频环节逆变技术在节能降 耗与新能源变换装置中的应 用	1,025,614.96		与资产相关
基于 IGBT 模块应用的高校节 能电力电子变换装置（UPS） 产业化项目	945,335.67	3,828,406.67	与资产相关
房地产、城镇土地使用税奖励 金	793,563.83	1,955,691.82	与收益相关
信息设备用网络中大功率高 性能不间断 UPS 电源产业化 项目	662,940.12	662,940.17	与资产相关
重点出口产品结构优化项目	600,000.00		与收益相关

补助			
太阳能光伏发电示范工程	531,999.96	221,666.67	与资产相关
太阳能光伏发电系统能量变换设备研制	510,180.15	169,819.85	与资产相关
通信用 240V 高压直流电源系统研发与产业化	500,000.00		与收益相关
重点出口行业转型升级补助	500,000.00		与收益相关
2012 年国家重点产业振兴与技术改造项目 (IGBT 整流高效大功率模组化不间断电源)	286,159.26	300,395.34	与资产相关
年产 100MW 太阳能光伏发电系统并网逆变器项目	283,505.87	675,658.05	与资产相关
中小企业开拓资金	234,900.00		与收益相关
科技创新奖励	200,000.00		与收益相关
重大工程储能电力电子系统应用示范	190,000.00		与收益相关
出口品牌补助	150,000.00		与收益相关
中大功率并联型不间断电源 (UPS) 项目补助	150,000.00		与收益相关
厦门火炬高新区专利资助	135,200.00	38,000.00	与收益相关
2012 年工业基础设施建设扶持-厦门科华恒盛研发试制基地建设	100,899.30	31,664.61	与资产相关
医疗设备专用 UPS 项目	37,073.67	75,003.77	与资产相关
增缴税收奖励		1,215,000.00	与收益相关
科华公司集成化信息系统建设及示范应用		500,000.00	
采用国产智能模块的储能系统电力电子关键技术研发及运用		410,000.00	与收益相关
大功率太阳能光伏并网逆变器 SPI100K、SPI250K、SPI500K 项目		250,000.00	与收益相关
数字化节能型工业动力优化装置		200,000.00	与收益相关
国家火炬计划重点高新企业奖励		200,000.00	与收益相关
其他零星项目	1,192,738.26	1,180,325.02	

合计	21,402,542.65	13,685,298.48	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

70、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	172,522.71	355,482.08	172,522.71
其中：固定资产处置损失	172,522.71	355,482.08	172,522.71
对外捐赠	555,000.00	1,071,000.00	555,000.00
罚款及滞纳金支出	35,331.10	23,927.00	35,331.10
违约金、赔偿金	3,000.00		3,000.00
其他	475,256.48	18,231.04	475,256.48
合计	1,241,110.29	1,468,640.12	1,241,110.29

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,623,328.07	24,383,773.37
递延所得税费用	-2,923,790.37	-1,449,486.87
合计	17,699,537.70	22,934,286.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	154,965,409.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,244,811.46
子公司适用不同税率的影响	-880,040.13
调整以前期间所得税的影响	-1,575,127.50
非应税收入的影响	-1,048,396.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	853,637.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-76,835.93

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,880.98
权益法核算的合营企业和联营企业损益	298,688.78
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,821,014.67
其他	684,933.10
所得税费用	17,699,537.70

其他说明

其他系本公司本报告期非同一控制下企业合并康必达控制公司取得的资产在购买日公允价值与其账面价值的差额于本报告期合并财务报表时转销的部分对当期所得税的影响。

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助资金	23,622,419.83	13,095,740.82
银行利息收入	2,529,977.79	5,069,335.16
租金收入	2,962,641.79	2,315,716.20
收回备用金、保证金	8,494,194.44	5,267,906.31
收回其他	14,694,385.69	1,078,586.88
合计	52,303,619.54	26,827,285.37

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	本期发生额	上期发生额
差旅费	40,294,245.62	24,286,599.03
运输费	19,020,056.22	16,422,649.97
维修费	24,472,626.43	14,385,805.29
技术开发费	12,655,647.87	5,220,924.02
支付其他往来款	2,515,712.20	208,878.27

合并范围外关联方	5,489.97	
捐赠支出	555,000.00	1,071,000.00
支付保证金	23,734,858.67	20,627,133.00
支付其他费用	72,847,295.86	44,605,640.11
合计	196,100,932.84	126,828,629.69

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
支付收购子公司费用	340,000.00	75,012.48
国债逆回购佣金	15,891.25	37,119.08
合计	355,891.25	112,131.56

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	21,075,600.00	11,111,100.00
银行手续费	147,716.78	130,549.01
股权登记费、现金派息手续费	30,325.66	29,069.66
合计	21,253,642.44	11,270,718.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	137,265,871.98	113,967,189.37
加：资产减值准备	13,359,712.94	6,405,782.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,239,998.33	22,117,119.63
无形资产摊销	13,427,413.55	8,173,110.00
长期待摊费用摊销	779,470.51	739,692.56
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）	35,853.47	303,093.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,370.52	5,330.17
财务费用（收益以“-”号填列）	4,902,518.28	37,054.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,666,153.54	-3,889,964.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,923,790.37	-1,449,486.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,538,781.31	-27,004,468.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-241,761,983.34	-128,078,596.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	115,199,712.18	61,579,657.34
其他	1,311,600.00	323,864.79
经营活动产生的现金流量净额	52,650,813.20	53,229,378.43
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	307,729,907.94	251,249,547.56
减：现金的期初余额	251,249,547.56	524,174,828.40
现金及现金等价物净增加额	56,480,360.38	-272,925,280.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	174,905,000.00
其中：	--
深圳市康必达控制技术有限公司	158,105,000.00
深圳市康必达智能科技有限公司	16,500,000.00
深圳市汇拓新邦科技有限公司	300,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	80,085,526.72
其中：	--
深圳市康必达控制技术有限公司	75,161,603.32
深圳市康必达智能科技有限公司	4,742,199.99
深圳市汇拓新邦科技有限公司	181,723.41
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	94,819,473.28

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	307,729,907.94	251,249,547.56
其中：库存现金	29,538.33	33,217.51
可随时用于支付的银行存款	307,700,057.15	251,215,943.52
可随时用于支付的其他货币资金	312.46	386.53
三、期末现金及现金等价物余额	307,729,907.94	251,249,547.56

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,117,785.21	保证金
投资性房地产	2,004,034.87	抵押借款
合计	47,121,820.08	--

其他说明：

1.其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金及保函保证金45,117,785.21元，在编制现金流量表时，因其用途受限不计入现金及现金等价物。

2.本公司以拥有的厦门市湖滨南路388号国贸大厦的1,279.44平方米商业地产（编号为厦地房证第00197062、厦地房证第00197063、厦地房证第00197760、厦地房证第00197761）向国家开发银行股份有限公司最高借款金额人民币1350万元提供质押担保。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,803,998.56
其中：美元	783,862.24	6.119	4,796,453.05
欧元	1,012.06	7.4556	7,545.51
应收账款	--	--	20,369,601.18
其中：美元	3,328,922.14	6.119	20,369,601.18
应付账款			2,572,676.03
其中：美元	420,440.60	6.119	2,572,676.03

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市康必达控制技术有限公司	2014年04月30日	158,105,000.00	51.00%	购买		见以下说明	136,883,307.87	20,746,491.55

其他说明：

1) 本公司本期通过非同一控制下企业合并取得了深圳市康必达控制技术有限公司51%股权，合并成本为现金158,105,000.00元，根据评估确定本公司应享有的康必达控制公司可辨认净资产公允价值为90,921,718.13元，差额67,183,281.87元计入商誉。根据康必达控制公司于2014年4月15日召开的股东会决议和第二届董事会第一次会议决议，以及本公司向被收购方已支付超过50%的股权购买款项，截至2014年4月30日，本公司已控制了康必达控制公司，即拥有主导康必达控制公司相关经营活动的权力，可通过参与该公司的相关经营活动而享有可变回报，并且有能力运用享有的权力影响回报金额，因此将购买日确定为4月30日。

2) 本公司孙公司深圳市康必达智能科技有限公司本期通过非同一控制下企业合并取得了深圳市汇拓新邦科技有限公司100%股权，合并成本为现金30万元，应享有深圳市汇拓新邦科技有限公司可辨认净资产公允价值为104,221.26元，差额195,778.74元计入商誉。根据汇拓新邦公司股东会决议和修改后的公司章程、经深圳联合产权交易所见证的股权转让协议书以及康必达智能公司已向被收购方股东全额支付股权购买款项，截至2014年4月30日，康必达智能公司已控制了汇拓新邦公司，即拥有主导汇拓新邦公司相关经营活动的权力，可通过参与该公司的相关经营活动而享有可变回报，并且有能力运用享有的权力影响回报金额，因此将购买日确定为4月30日。

3) 本公司子公司深圳市康必达控制技术有限公司本期非同一控制下企业合并取得了深圳市康必达智能科技有限公司100%股权，合并成本为现金1,650万元，应享有深圳市康必达智能科技有限公司可辨认净资产公允价值为15,273,945.97元，差额1,226,054.03元计入商誉。根据康必达智能公司召开的股东会决议和修改后的公司章程、经深圳联合产权交易所见证的股权转让协议书以及康必达控制公司已向被收购方股东全额支付股权购买款项，截至2014年5月31日，康必达控制公司已控制了康必达智能公司，即拥有主导康必达智能公司相关经营活动的权力，可通过参与该公司的相关经营活动而享有可变回报，并且有能力运用享有的权力影响回报金额，因此将购买日确定为5月31日。

(2) 合并成本及商誉

项目	深圳市康必达控制技术有限 公司	深圳市汇拓新邦科技有限公 司	深圳市康必达智能科技有限 公司
合并成本：			
现金	158,105,000.00	16,500,000.00	300,000.00
合并成本合计	158,105,000.00	16,500,000.00	300,000.00
减：取得的可辨认净 资产公允价值份额	90,921,718.13	15,273,945.97	104,221.26
商誉	67,183,281.87	1,226,054.03	195,778.74

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

上述合并成本为购买方支付的现金。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本大于被购买方购买日可辨认净资产的公允价值

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	深圳市康必达控制技术有限公司		深圳市汇拓新邦科技有限公司		深圳市康必达智能科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	200,718,521.94	197,593,948.97	2,320,890.57	2,320,890.57	45,168,856.69	45,168,856.69
非流动资产	25,100,777.37	2,333,045.81	5,452.14	5,452.14	325,918.90	325,918.90
其中：无形资产	22,342,600.00	-	-	-	-	-
其中：固定资产	1,468,443.70	1,043,312.14	-	-	81,971.58	81,971.58
流动负债	45,179,726.27	45,179,726.27	2,222,121.45	2,222,121.45	30,220,829.62	30,220,829.62
非流动负债	1,800,000.00	1,800,000.00	-	-	-	-
净资产	178,277,878.68	152,385,574.15	104,221.26	104,221.26	15,273,945.97	15,273,945.97
减：少数股东权益	87,356,160.55	74,668,931.33	-	-		
合并取得的净资产	90,921,718.13	77,716,642.82	104,221.26	104,221.26	15,273,945.97	15,273,945.97

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

1、康必达控制公司购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值的确定方法：在沃克森（北京）国际资产评估有限公司2014年6月27日出具的沃克森咨报字[2014]第0066号《厦门科华恒盛股份有限公司拟对深圳市康必达控制技术有限公司财务报表进行合并对价分摊项目价值咨询报告书》在对深圳康必达公司于价值咨询基准日2014年4月1日的可辨认资产、负债的市场价值的评估基础上，采用同一口径调整形成购买日被购买方可辨认资产、负债的公允价值。

2、汇拓新邦公司和康必达智能公司购买日可辨认资产、负债公允价值的确定方法：购买日可辨认资产、负债的账面价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

本公司不存在承担被购买方或有负债的情况。

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 本公司2014年投资设立宁夏汉南光伏电力有限公司。宁夏汉南公司注册资本为人民币4500万元，本公司以自有资金出资4050万元，占90%股权。2014年11月3日宁夏汉南公司完成工商注册登记手续，并取得中卫市工商行政管理局颁发的《营业执照》。本公司能够对宁夏汉南公司实施控制，2014年将其纳入合并范围。

(2) 本公司2014年投资设立北京科华众生云计算科技有限公司。北京科华众生公司注册资本为人民币5000万元，本公司以自有资金出资2550万元，占注册资本51%。截至2014年12月31日各股东中仅本公司实际出资240万元，将其纳入合并范围。

(3) 本公司通过收购股权及增资方式，拟出资13,500万元最终获得青岛康虹光伏科技有限公司90%股权。鉴于青岛康虹公司实缴注册资本为0元，故本次转让对价为0元，本公司无需向被收购方支付任何股权转让费用，仅需认缴被收购方转让股权部分的注册资本。青岛康虹公司于2014年12月18日完成上述股权工商变更登记手续，本公司能够对青岛康虹公司实施控制。截至2014年12月31日各股东均未出资，但仍将其纳入合并范围。

(4) 本公司子公司深圳市科华恒盛科技有限公司投资设立深圳市科华恒盛新能源有限公司（持股比例60%），于2014年12月2日完成工商登记手续，本公司能够对该公司实施控制。截至2014年12月31日各股东均未出资，但仍将其纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
漳州科华技术有限责任公司	福建漳州	福建漳州	电子业	100.00%		投资设立
深圳市科华恒盛科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业	100.00%		投资设立
漳州科华新能源技术有限责任公司	漳州台商投资区文圃工业园	漳州台商投资区文圃工业园	电子业	100.00%		投资设立
厦门科灿信息技术有限公司	福建厦门	福建厦门	软件业	100.00%		投资设立
北京科华恒盛技术有限公司	北京市	北京市	电子业	100.00%		投资设立
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	福建厦门	福建厦门	电子业	100.00%		投资设立
广东科华恒盛电气智能控制技术有限公司	广东佛山	广东佛山	电子业	100.00%		投资设立
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	广东佛山	广东佛山	电子业	80.00%		投资设立
深圳市康必达控制技术有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业	51.00%		受让股权及增资
宁夏汉南光伏电力有限公司	宁夏中卫	宁夏中卫	电力、热力生产和供应业	90.00%		投资设立
北京科华众生云计算科技有限公司	北京市	北京市	其他软件应用业	51.00%		投资设立
青岛康虹光伏科技有限公司	山东青岛	山东青岛	新能源	90.00%		受让股权及增资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
深圳市康必达中创科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		49.98%	投资
深圳市康必达智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		51%	投资
深圳市汇拓新邦科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子业		51%	投资
深圳市科华恒盛新能源有限公司	广东深圳	广东深圳	新能源	60%		投资

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市康必达控制技术有限公司	49.00%	10,312,179.04		98,346,994.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市康必达控制技术有限公司	215,808,716.90	24,877,221.69	240,685,938.59	37,147,343.60	3,624,830.00	40,772,173.60						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市康必达控制技术有限公司	136,883,307.87	20,935,961.17	20,935,961.17	1,466,087.79				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
漳州耐欧立斯科科技有限责任公司	漳州角美	福建龙海	风力发电	50.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的34.86%（2013年：15.21%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的53.77%（2013年：68.04%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2014年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币23,185.25万元。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债：					
短期借款	167,000,000.00	172,037,176.67	172,037,176.67	-	-
应付票据	156,667,538.77	156,667,538.77	156,667,538.77	-	-
应付账款	354,395,475.29	354,395,475.29	354,395,475.29	-	-
应付利息	307,773.12	307,773.12	307,773.12	-	-
其他应付款	16,292,409.80	16,292,409.80	16,292,409.80	-	-
一年内到期的非流动负债	500,000.00	500,000.00	500,000.00	-	-
长期借款	7,780,000.00	9,861,542.24	562,453.41	3,393,331.84	5,905,756.99
金融负债和或有负债合计	702,943,196.98	710,061,915.89	700,762,827.06	3,393,331.84	5,905,756.99

说明：一年内到期的非流动负债系一年内到期的长期借款。

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款均系固定利率借款，因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本公司的资产负债率为41.55%（2013年12月31日：32.21%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
厦门科华伟业股份有限公司	厦门	投资咨询	2337 万元	38.41%	38.41%

本企业的母公司情况的说明

① 陈成辉与黄婉玲为侄婶关系，两人直接持有本公司24.69%股权，持有科华伟业51.48%股权。

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

本企业最终控制方是陈成辉。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	购买商品	2,133,876.57	948,867.81

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	销售商品	57,145.30	201,518.45
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	提供劳务	16,088.89	40,782.05
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	材料让售	85,758.97	102,526.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上述关联交易定价依据市场价格。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	厂房	542,400.00	650,880.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

上述租赁按照市场价格。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
厦门科华恒盛股份有限公司	100,000,000.00	2014年02月26日	2015年07月20日	否
厦门科华恒盛股份有限公司	150,000,000.00	2014年06月25日	2015年06月24日	否
厦门科华恒盛股份有限公司	50,000,000.00	2014年11月28日	2015年11月27日	否
漳州科华科技有限责任公司	20,000,000.00	2014年11月21日	2015年11月21日	否

漳州科华技术有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 07 月 17 日	2015 年 07 月 16 日	否
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 05 月 07 日	2015 年 03 月 25 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(1) 子公司漳州科华技术有限责任公司为本公司在中国建设银行股份有限公司厦门市分行就担保期间发生的债务提供人民币1亿元最高额担保。

(2) 子公司漳州科华技术有限责任公司为本公司在国家开发银行股份有限公司厦门市分行贷款提供人民币1亿元最高额担保；为银行承兑协议提供人民币伍仟万元最高额担保。

(3) 子公司漳州科华技术有限责任公司为本公司在平安银行股份有限公司厦门分行就担保期间发生的债务提供人民币伍仟万元最高额担保。

(4) 本公司为子公司漳州科华技术有限责任公司在厦门银行股份有限公司漳州分行就担保期间发生的债务提供人民币贰仟万元最高额担保。

(5) 本公司为子公司漳州科华技术有限责任公司在平安银行股份有限公司厦门分行就担保期间发生的债务提供人民币贰仟万元最高额担保。

(6) 本公司为子公司厦门华睿晟智能科技有限责任公司在中国银行股份有限公司厦门开元支行就担保期间发生的债务提供人民币贰仟万元最高额担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,935,425.87	7,780,077.27

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	1,559,291.19	125,461.07	929,845.59	18,596.91
其他应收款	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	100,338.00	2,006.76		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	125,780.00	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,950,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格每股 16.72 元,2014 年 11 月 4 日至 2017 年 11 月 3 日
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格每股 8.56 元,2014 年 11 月 4 日至 2017 年 11 月 3 日

其他说明

本公司于2014年8月29日分别召开了第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第七次会议，审议通过了《厦门科华恒盛股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、于2014年11月4日分别召开第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，本公司以定向增发新股的方式，向105名自然人授予153万股股票期权，授予价格为每股16.72元；向114名自然人授予442万股限制性股票，授予价格每股为8.56元。经本公司2014年11月4日召开第六届董事会第十五次会议决定，确定2014年11月4日为授予日。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,311,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,311,600.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

本公司本期根据第六届董事会第四次会议审议通过，终止前期限限制性股票股权激励，回购注销前期已授予未解锁限制性股票共计270.20万股，详见本附注七、53。

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行股票		本次发行尚需公司股东大会审议批准，并报中国证监会核准。能否取得相关的批准或核准，以及最终取得批准和核准的时间存在不确定性。
重要的对外投资	投资设立子公司		未出资，未开始经营。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	22,419,550.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	22,419,550.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1)2015年1月20日公司实际控制人陈成辉将其持有的本公司流通股1000万股质押给国家开发银行股份有限公司作为本公司融资担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记质押手续，质押期限自2015年1月19日起至本公司融资期限届满，出质人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解除质押时止。

(2) 2015年3月4日召开的本公司第六届第十九次董事会，审议通过了公司2014年度利润分配预案为：以本公司2014年年末总股本224,195,500.00股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金(含税)，不转增不送股，本次分配现金股利22,419,550.00元。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

截至2015年3月4日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本公司不存在应披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	489,350,352.83	100.00%	24,521,924.71	5.01%	464,828,428.12	427,763,641.95	100.00%	18,374,520.17	4.30%	409,389,121.78
合计	489,350,352.83	100.00%	24,521,924.71	5.01%	464,828,428.12	427,763,641.95	100.00%	18,374,520.17	4.30%	409,389,121.78

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	382,892,471.44	7,657,849.43	2.00%
1 至 2 年	48,819,539.13	4,881,953.91	10.00%
2 至 3 年	16,309,709.87	3,261,941.97	20.00%
3 至 4 年	11,954,843.12	5,977,421.56	50.00%
4 至 5 年	2,012,871.69	2,012,871.69	100.00%
5 年以上	729,886.15	729,886.15	100.00%
合计	462,719,321.40	24,521,924.71	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,367,415.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	220,010.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
29 家公司客户	货款	220,010.60	行业不景气，客户无法按期偿还，客户经办人变动尾款无法收回等原因	已审批	否
合计	--	220,010.60	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	23,184,832.00	4.74	463,696.64
第二名	18,922,000.00	3.87	378,440.00
第三名	17,300,000.00	3.54	346,000.00
第四名	16,269,782.69	3.32	400,074.65
第五名	15,040,000.00	3.07	300,800.00
合计	90,716,614.69	18.54	1,889,011.29

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,866,994.81	100.00%	658,600.03	4.75%	13,208,394.78	8,842,518.80	100.00%	539,459.48	6.10%	8,303,059.32
合计	13,866,994.81	100.00%	658,600.03	4.75%	13,208,394.78	8,842,518.80	100.00%	539,459.48	6.10%	8,303,059.32

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，按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	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,575,195.47	251,503.91	2.00%
1 至 2 年	583,711.28	58,371.13	10.00%
2 至 3 年	332,280.14	66,456.03	20.00%
3 至 4 年	187,077.92	93,538.96	50.00%
4 至 5 年	188,730.00	188,730.00	100.00%
合计	13,866,994.81	658,600.03	

确定该组合依据的说明：

无

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 119,140.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	961,486.99	580,992.71
保证金	6,907,026.14	3,436,387.30

代垫员工保险及公积金		985.61
应收出口退税	5,520,196.69	4,805,408.88
其他	478,284.99	18,744.30
合计	13,866,994.81	8,842,518.80

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税	5,520,196.69	1 年以内	39.81%	110,403.93
第二名	投标保证金	3,000,000.00	1 年以内	21.63%	60,000.00
第三名	投标保证金	300,000.00	1 年以内	2.16%	6,000.00
第四名	代付租金	284,700.00	1 年以内	2.05%	5,694.00
第五名	投标保证金	280,000.00	1 年以内 100,000.00, 1-2 年 180,000.00	2.02%	20,000.00
合计	--	9,384,896.69	--	67.68%	202,097.93

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	589,122,960.63		589,122,960.63	322,650,458.53		322,650,458.53
对联营、合营企业投资	13,621,879.11		13,621,879.11	15,613,137.63		15,613,137.63
合计	602,744,839.74		602,744,839.74	338,263,596.16		338,263,596.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
漳州科华技术有限责任公司	190,425,560.62	254,593.46		190,680,154.08		
厦门科灿信息技术有限公司	2,260,283.00	67,702.56		2,327,985.56		
深圳市科华恒盛科技有限公司	1,601,426.76	75,208.70		1,676,635.46		
北京科华恒盛技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
漳州科华新能源技术有限责任公司	95,363,188.15	25,473.06		95,388,661.21		
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	10,000,000.00	36,980.12		10,036,980.12		
广东科华恒盛电气智有限公司	10,000,000.00	65,000,000.00		75,000,000.00		
佛山科华恒盛新能源系统技术有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
深圳市康必达控制技术有限公司		158,112,544.20		158,112,544.20		
宁夏汉南光伏电力有限公司		40,500,000.00		40,500,000.00		
北京科华众生云计算科技有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00		
合计	322,650,458.53	266,472,502.10		589,122,960.63		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
漳州耐欧 立斯科技 有限公司	15,613,13 7.63			-1,991,25 8.52						13,621,87 9.11	
小计	15,613,13 7.63			-1,991,25 8.52						13,621,87 9.11	
合计	15,613,13 7.63			-1,991,25 8.52						13,621,87 9.11	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,072,811,715.96	804,981,211.62	926,427,268.01	696,945,587.83
其他业务	18,006,202.54	8,580,464.93	11,649,447.83	6,204,702.84
合计	1,090,817,918.50	813,561,676.55	938,076,715.84	703,150,290.67

其他说明：

5、投资收益

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	60,000,000.00	72,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,991,258.52	-2,034,797.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,495,886.86	1,011,386.53
其他	862,027.40	4,913,375.33

合计	60,366,655.74	75,889,964.19
----	---------------	---------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-55,223.99	
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）	14,677,298.94	参见第十一节财务报告之”七、合并财务报表主要项目注释之”69、营业外收入“
委托他人投资或管理资产的损益	1,493,212.74	购买银行理财产品的投资收益
债务重组损益	-291,984.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,164,199.32	处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,522.79	
减：所得税影响额	2,716,341.36	
少数股东权益影响额	1,266,030.24	
合计	14,030,654.09	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.82%	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.51%	0.51	0.51

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、其他

第十二节 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。