



厦门科华恒盛股份有限公司

2013 半年度报告

2013-040

2013 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈成辉先生、主管会计工作负责人吕永明先生及会计机构负责人(会计主管人员)汤珊女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告	28
第九节 备查文件目录	56

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）
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
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
保荐机构	指	东北证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴建文	王晶晶
联系地址	厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号	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	wujianwen@kehua.com	wangjingjing@kehua.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号
公司注册地址的邮政编码	361006
公司办公地址	厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号
公司办公地址的邮政编码	361006
公司网址	www.kehua.com.cn
公司电子信箱	xmkehua@kehua.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 05 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-16/62494033.PDF

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门火炬高新区火炬园马垄路 457 号

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	393,026,278.79	365,495,233.08	7.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,609,482.01	34,019,144.90	31.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,545,965.02	29,968,707.20	38.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-107,173,544.62	-48,769,562.16	-119.75%
基本每股收益（元/股）	0.2	0.15	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.15	33.33%
加权平均净资产收益率（%）	4.51%	3.72%	0.79%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	1,266,659,961.81	1,359,960,029.04	-6.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	974,887,625.32	973,895,387.51	0.1%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,609,482.01	34,019,144.90	974,887,625.32	973,895,387.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,609,482.01	34,019,144.90	974,887,625.32	973,895,387.51

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-9,439.65	
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）	3,166,444.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	447,408.90	
减：所得税影响额	540,897.15	
合计	3,063,516.99	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司董事会、经营管理层和全体员工团结一心，攻坚克难，贯彻立足市场、深化营销转型的经营方针，明晰公司发展战略，提高市场预测能力与应变能力，优化业务流程和资源配置，完善内部治理，持续提高经营能力，实现了公司稳定健康发展。报告期内，公司主要完成以下工作：

（一）市场营销方面

报告期内，公司坚持营销转型的战略方针，从成本竞争向技术服务的差异化竞争转型，从产品销售向产品加技术的资源整合的方案服务转型，通过具有竞争性的行业解决方案，并为客户提供3A（高保障的、应时而动的、主动的）服务，提升了产品市场占有率；围绕营销变革，延伸拓展产品线，提升技术管理水平，完成主流产品和增加销售额项目的策划，拓展以UPS为核心的电力保护解决方案，延伸新能源、云动力数据中心、节能产品线，为公司的市场竞争带来更大的发展空间。

（二）内部治理方面

报告期内，公司按照上市公司规范要求改善公司管理工作，日趋完善法人治理结构，进一步健全管理内控制度，为新一阶段的快速健康发展奠定坚实的基础；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；成立资产管理部，加强逾期欠款回款工作；内部审计工作常态化，对财务报表、募投项目、重要支出等重点把关，及时发现费用管理、采购管理和成本控制等流程方面存在的漏洞，完成中报、募集资金、业务流程等审计工作，形成审计报告，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，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）研发创新方面

公司加快技术管理升级，把技术研发和市场需求更加紧密结合，加大技术与研发创新投入。在产品优化方面，通过提升研发水平，加强对产品质量与工艺的把控，产品质量与工艺获得提升，产品故障率下降；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。

（四）生产供应方面

公司以打造柔性供应链为目标，生产管理水平获得较大提升。角美生产基地投入使用，厦门生产基地也将大规模投入生产。采购体系（包括供应商引入、采购执行、绩效评估）逐步建立，“供应商门户”系统实现网上下单，采购信息平台应用逐步成熟。生产车间加强了车间PE配置，人员管理、可视化管理等基础管理取得长足进步；工程体系加强了人员配置，特别强化了IE、PE、TE建设，提升了产品定制能力；不断完善各工厂的质量团队，加强了质量工程师配置，质量管控能力有显著进步；供应链管理干部梯队不断发展壮大，管理体系持续改善，逐步向规范化、系统化、体系化方面迈进；信息化建设和应用取得了长足进步，特别体现在流程优化、物流跟踪、供应商协同、OA工作流等方面。

（五）人力资源方面

公司人力资源管理体系进一步科学化、规范化，人员队伍不断扩充。人力资源部围绕“转型技术服务”的战略目标，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，导入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》、《创新·科华》等刊物的管理，营造良好的企业文化氛围。

（六）信息建设方面

公司管理工程部门深化职能转型，由单纯的“IT技术”部门转型为“IT支持+流程管理”的职能部门。公司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。报告期内，ISP供应商门户系统、CRM客户

关系管理系统、HR人力资源系统、VMI供应商管理库存系统等信息化项目按计划有序开展。

二、主营业务分析

概述

公司的主营业务主要包括信息设备用UPS电源、工业动力用UPS电源、建筑工程电源、风能配套装置及配套产品等。公司产品广泛应用于各大银行、保险、证券、税务、通信、能源、军队、政府、制造等行业领域。2013年1-6月，公司实现主营业务收入38,957.23万元，较上年同期增长7.83%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	393,026,278.79	365,495,233.08	7.53%	
营业成本	257,143,061.38	253,709,356.36	1.35%	
销售费用	49,602,079.23	45,963,057.46	7.92%	
管理费用	35,668,382.61	26,796,591.77	33.11%	主要原因是计入本期技术开发费的增加和无形资产摊销的增加。
财务费用	-2,733,920.29	-4,462,458.78	38.74%	主要原因是本期定期存款额的减少导致利息收入减少。
所得税费用	10,771,248.22	8,246,438.98	30.62%	主要原因是本期利润增长，导致当期所得税增加
研发投入	25,488,107.99	25,583,642.81	-0.37%	
经营活动产生的现金流量净额	-107,173,544.62	-48,769,562.16	-119.75%	主要原因是本期购买商品所支付的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-239,791,137.00	-50,930,085.44	-370.82%	主要系本期购买银行理财产品增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-43,644,478.96	-23,581,819.92	-85.08%	主要原因是分配现金股利和根据股权激励计划回购限制性股票支付现金所致。
现金及现金等价物净增加额	-390,112,270.19	-123,258,650.02	-216.5%	主要原因是本期购买银行理财产品增加及回购限制性股票导致的现金减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在第一季度报告中预计2013年1-6月归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长10-50%。在全球经济持续低迷的环境下,公司经营管理层和全体员工团结一心,不断提高市场预测能力与应变能力,优化业务流程和资源配置,完善内部治理,内部管理不断加强,保持了公司业绩的稳定增长,在本报告期内实现归属于上市公司股东的净利润4,460.95万元,较上年同期增长31.13%。

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	389,572,273.36	256,304,639.56	34.21%	7.83%	1.35%	4.21%
分产品						
一、信息化 UPS 电源系统设备						
小功率(0-3KVA)	35,823,857.36	29,083,878.46	18.81%	-16.25%	-18.63%	2.37%
中功率 (3-10KVA)	63,782,959.35	44,983,394.12	29.47%	-15.95%	-19.62%	3.22%
大功率(≥10KV)	140,481,224.33	87,212,141.61	37.92%	10.71%	6.68%	2.34%
二、工业动力 UPS 电源系统设备	15,360,574.07	7,481,649.74	51.29%	-32.13%	-39.3%	5.75%
三、建筑工程电源	12,014,713.20	5,571,116.17	53.63%	56.28%	28.45%	10.05%
四、配套产品	122,108,945.05	81,972,459.46	32.87%	42.98%	30.59%	6.36%
分地区						
国内	325,071,702.92	205,042,631.19	36.92%	11.27%	4.22%	4.27%
国外	64,500,570.44	51,262,008.37	20.52%	-6.72%	-8.71%	1.74%

四、核心竞争力分析

公司有着二十五年的发展历程,有着深厚的品牌影响力,是行业的领军企业之一。

(一) 技术创新能力。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,在部分指标的设计上比国际品牌更适合中国的电网环境,产品更贴近用户需求,相比国外厂商具有一定的本土化优势。同时,公司在强调产品先进性的同时,更强调细分行业应用的定制化解决方案。

(二) 产品竞争能力。公司坚持本土企业本土化服务优先的理念,以高端产品平民化为目标,与国外知名厂商相比,公

司在为客户提供同等高性能产品的同时，更强调满足客户需求的行业和大客户方案定制能力，在提升产品价值的前提下，能够获取更高的性价比，尤其在中大功率节能UPS电源产品的竞标中，可以明显低于国外品牌价格水平参与投标。

（三）营销服务能力。公司经过多年投入，建立了覆盖全国的销售服务网络。公司建立了“主动式三级服务体系”，这种本土化特有的服务模式，对于争夺国外知名品牌厂商的客户、稳固高端客户关系起到重要作用，与主要通过经销商进行销售的一些国外知名品牌相比，能够以合理的价格为客户提供更全面而专业化的技术服务与支持。相对于国外知名品牌而言，公司在产品价格和技术支持服务上具有较强优势。

（四）企业文化竞争能力。公司从立业之初就坚持自主品牌和创新的路线，经过长期沉淀积累，逐渐走出不同于成本竞争性的企业形态，更靠近与技术服务型的业务形态，这是公司产品和市场走向高端的基本前提。这种企业形态深刻地影响企业的组织文化和制度建设，形成具有本土化特点，又不断向现代化转型的组织架构及经营理念，确保企业动态中的平衡稳定及凝聚力；也确保公司不断增强资源整合能力，从而在高端领域方面形成技术服务型的业务模式参与竞争，有利于摆脱成本竞争陷阱。公司是一个员工、客户、股东共赢的平台，鼓励每位员工都扮演着主人翁的角色，“成为国际一流的电力保护与节能整体解决方案的提供商”是大家的共同愿景。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

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（%）
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（%）

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

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
厦门银行银隆支行	非关联方	否	保本浮动收益型	30,000,000	2013年01月22日	2013年04月22日	协议约定	30,000,000			266,301.37
中国工商银行厦门分行软件园支行	非关联方	否	保本浮动收益型	96,600,000	2013年02月07日	2013年03月18日	协议约定	96,600,000			349,347.95
建设银行股份有限公司厦门	非关联方	否	保本浮动收益型	80,000,000	2013年03月20日	2013年06月20日	协议约定	80,000,000			759,452.05

分行湖滨支行											
厦门银行银隆支行	非关联方	否	保本浮动收益型	70,000,000	2013 年 03 月 22 日	2013 年 06 月 20 日	协议约定	70,000,000			765,369.86
平安银行厦门分行	非关联方	否	保本浮动收益型	20,000,000	2013 年 05 月 16 日	2013 年 08 月 14 日	协议约定			204,657.53	
平安银行厦门分行	非关联方	否	保本浮动收益型	50,000,000	2013 年 05 月 16 日	2013 年 11 月 12 日	协议约定			1,060,273.97	
建设银行股份有限公司厦门分行湖滨支行	非关联方	否	保本浮动收益型	10,000,000	2013 年 06 月 09 日	2013 年 07 月 15 日	协议约定			49,315.07	
建设银行股份有限公司厦门分行湖滨支行	非关联方	否	保本浮动收益型	80,000,000	2013 年 06 月 21 日	2013 年 08 月 05 日	协议约定			542,465.75	
平安银行厦门分行	非关联方	否	保本浮动收益型	30,000,000	2013 年 06 月 27 日	2013 年 07 月 29 日	协议约定			147,945.21	
合计				466,600,000	--	--	--	276,600,000		2,004,657.53	2,140,471.23
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。							

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	50,904.36
报告期投入募集资金总额	5,026.28
已累计投入募集资金总额	46,688.81
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]1410 号文“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，由主承销商东北证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行 1,950 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 27.35 元。截至 2010 年 1 月 7 日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 53,332.50 万元，扣除发行费用 2,428.14 万元后，实际募集资金净额为 50,904.36 万元。上述资金到位情况已经天健正信会计师事务所有限公司于 2010 年 1 月 7 日出具“天健正信验（2010）GF 字第 020002 号”《验资报告》审验。报告期内，本公司严格执行《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引等相关证券监管法规、公司《管理制度》以及公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》，公司对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，未发生违反相关规定及协议的情况。本公司 2013 年 1-6 月实际使用募集资金 5,026.28 万元，累计实际使用募集资金 46,688.81 万元；截至 2013 年 6 月 30 日止，募集资金余额为 4,215.55 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目	否	7,522	7,522		7,509.44	99.83%	2010 年 07 月 31 日	1,861.07	是	否
工业动力用节能型不间断电源产业化项目	否	5,527	5,527		5,515.82	99.8%	2011 年 03 月 31 日	376.59	是	否
技术服务与营销网络建设项目	否	3,707	3,707		2,618.52	70.64%	2011 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	16,756	16,756		15,643.78	--	--	2,237.66	--	--
超募资金投向										
经营用地及地上附着物	否	1,511.88	1,511.88		1,514.38	100.17%	2013 年 12 月 31 日			否
研发试制中心建设项目	否	5,150.34	5,150.34	1,333.8	4,810.43	93.4%	2013 年 12 月 31 日			否
整体机房产品项目	否	2,713.4	2,713.4	477.38	2,238.53	82.5%	2013 年			否

							12 月 31 日			
超大功率 UPS 产业升级项目	否	4,507	4,507	560.41	3,605.21	79.99%	2013 年 12 月 31 日	423.57		否
新能源逆变装置设备项目	否	4,660	4,660	637.7	3,666.01	78.67%	2013 年 12 月 31 日			否
机电配件及配套设备生产基地建设项目	否	7,852.81	7,852.81	2,016.99	6,347.83	80.84%	2013 年 06 月 30 日			否
补充流动资金（如有）	--			0	8,862.64		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	26,395.43	26,395.43	5,026.28	31,045.03	--	--	423.57	--	--
合计	--	43,151.43	43,151.43	5,026.28	46,688.81	--	--	2,661.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、由于 2013 年上半年暴雨、台风较多，从而影响厂区配套工程建设的实施进度；同时，根据公司经营情况的实际要求，需要增加该项目的一些新的功能和配置相关设备，相关设备因选购原因未能及时到位。因此机电配件及配套设备生产基地建设项目建设完成时间由 2013 年 6 月 30 日延长至 2013 年 12 月 31 日。 2、（1）根据本公司首次公开发行股票招股说明书披露的“信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目”项目经济效益分析，本项目建设期为 1 年，第 2 年为生产期，达到生产能力 70%；第 3 年开始达产，达到生产能力 100%。本项目达产后，预计新增信息设备用中大功率 UPS14,000 台套，新增销售收入 25,000 万元（含税），年税后利润 2,356.46 万元。本项目在 2010 年 7 月达到预定可使用状态。按照与招股说明书中同一口径计算，2013 年 1-6 月中大功率不间断电源产品同比实际新增销售收入 18055.88 万元（含税），实际新增税后利润 1861.07 万元，超过预计收益。（2）根据本公司首次公开发行股票招股说明书披露的“工业动力用节能型不间断电源产业化项目”项目经济效益分析，本项目建设期为 1 年，第 2 年为生产期，达到生产能力 70%；第 3 年开始达产，达到生产能力 100%。本项目达产后，预计新增年产工业动力用节能型 UPS1400 台套，新增年销售收入 19,000 万元（含税），新增年税后利润 1,853.66 万元。本项目在 2011 年 3 月达到预定可使用状态。按照与招股说明书中同一口径，2013 年 1-6 月工业动力用节能型不间断电源产品同比实际新增销售收入 1536.06 万元（含税），实际新增税后利润 376.59 万元，未达到本项目的预计收益。主要原因是 2013 年上半年工业行业受经济危机的影响持续存在，经济增速放缓，许多投资项目停顿、滞后或取消，订单减少。因此“工业动力用节能型不间断电源产业化项目”形成的剩余产能用于生产中大功率产品。根据本公司首次公开发行股票招股说明书，“工业动力用节能型不间断电源产业化项目”和“信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目”两项预计年收益合计 4210.12 万元，2013 年 1-6 月两个项目实现税后利润合计 2237.66 万元，超过两个项目预计合计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
	适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司超募资金的金额为 34,148.36 万元。其中经批准确定用途的金额为 26,395.43 万元，具体用途及使用进展情况如下： （1）2010 年 7 月 9 日，本公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司使用超募资									

金购买土地使用权及地上附着物的议案》，拟使用超募资金 1,511.88 万元购买经营用地及其地上附着物，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会、保荐机构东北证券均发表了同意使用超募资金的意见。针对该事宜，本公司已发布“2010-030 号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用超募资金购买土地使用权及地上附着物的公告》”进行披露。截至 2010 年 12 月 31 日止，购买经营用地及其地上附着物实际使用募集资金 1,514.38 万元，实际使用募集资金与募集资金承诺投资总额的差额 2.50 万元，系为购买经营用地及其地上附着物所支付的评估费。

(2) 2010 年 11 月 17 日，本公司召开 2010 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司使用部分超募资金建设“研发试制中心项目”的议案》，拟使用超募资金 5,150.34 万元投资建设研发试制中心项目，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会发表了同意使用超募资金的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金投资建设“研发试制中心项目”事项无异议。针对该事宜，本公司已发布“2010-052 号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用部分超募资金投资建设研发试制中心建设项目的公告》”进行披露。截至 2013 年 6 月 30 日止，投资建设研发试制中心项目实际使用募集资金 4,810.43 万元。

(3) 2010 年 11 月 17 日，公司召开 2010 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分超募资金建设“整体机房产品项目”的议案》，拟使用超募资金 2,713.40 万元投资建设整体机房产品项目，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会发表了同意使用超募资金的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金投资建设“整体机房产品项目”事项无异议。针对该事宜，本公司已发“2010-053 号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用部分超募资金投资建设整体机房产品项目的公告》”进行披露。截至 2013 年 6 月 30 日止，投资建设整体机房产品项目实际使用募集资金 2,238.53 万元。

(4) 2010 年 11 月 17 日，公司召开 2010 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司使用部分超募资金建设“超大功率 UPS 产业升级项目”的议案》，拟使用超募资金 4,507.00 万元投资建设超大功率 UPS 产业升级项目，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会发表了同意使用超募资金的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金投资建设“超大功率 UPS 产业升级项目”事项无异议。针对该事宜，本公司已发布“2010-054 号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用部分超募资金投资建设超大功率 UPS 产业升级项目的公告》”进行披露。截至 2013 年 6 月 30 日止，投资建设超大功率 UPS 产业升级项目实际使用募集资金 3,605.21 万元。超大功率 UPS 产业升级项目有一条生产线在 2012 年 11 月进入试生产，在 2012 年度内实现净利润 32.60 万元,2013 年上半年实现净利润 423.57 万元。

(5) 2010 年 11 月 17 日，公司召开 2010 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司使用部分超募资金建设“新能源逆变装置设备项目”的议案》，拟使用超募资金 4,660.00 万元投资建设新能源逆变装置设备项目，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会发表了同意使用超募资金的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金投资建设“新能源逆变装置设备项目”事项无异议。针对该事宜，本公司已发布“2010-055 号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用部分超募资金投资建设新能源逆变装置设备项目的公告》”进行披露。截至 2013 年 6 月 30 日止，投资建设新能源逆变装置设备项目实际使用募集资金 3,666.01 万元。

(6) 2011 年 4 月 21 日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过《关于公司使用部分超募资金增资全资子公司用于建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”的议案》，拟使用超募资金 7,852.81 万元增资全资子公司漳州科华新能源技术有限责任公司用于建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”。公司独立董事、监事会发表了同意使用超募资金的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金投资建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”事项无异议。针对该事宜，本公司已发布“2011-012 号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用部分超募资金增资全资子公司用于建设“机电配件及配套设备生产基地建设项目”公告》”进行披露。截至 2013 年 6 月 30 日止，投

	资建设机电配件及配套设备生产基地建设项目实际使用募集资金 6,347.83 万元。
	不适用
	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年 3 月 29 日，公司以 25,988,678.20 元的募集资金置换预先投入的自筹资金，其中：信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目 17,288,615.06 元；工业动力用节能型不间断电源产业化项目 8,115,063.14 元；技术服务与营销网络建设项目 585,000.00 元。该置换已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核，并经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构东北证券均发表了同意置换的意见。"
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 5 月 27 日，本公司召开第五届董事会第六次会议，审议通过《关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用暂时闲置的超募资金 5000 万元用于暂时补充流动资金（占本次募集资金净额 50,904.36 万元的 9.82%），使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，且仅限于主营业务相关的生产经营使用。公司独立董事、监事会发表了同意使用的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金暂时补充流动资金的事项发表了同意实施的意见。本公司于 2011 年 6 月 10 日将超募资金中的 5000 万元转至本公司在厦门银行股份有限公司银隆支行开立的一般账户，并于 2011 年 11 月 15 日将上述资金全部归还至本公司在厦门银行股份有限公司银隆支行开立的募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、项目实施出现募集资金结余的金额：根据公司《厦门科华恒盛股份有限公司公告有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目承诺投资金额合计 16,756.00 万元，其中：信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目投资金额 7,522.00 万元；工业动力用节能型不间断电源产业化项目投资金额 5,527.00 万元；技术服务与营销网络建设项目投资金额 3,707.00 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司上述三个募集资金项目已完成，达到预计可使用状态。上述三个项目资金结余 1,310.24 万元，其中：信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目资金结余 12.55 万元；工业动力用节能型不间断电源产业化项目资金结余 11.18 万元；技术服务与营销网络建设项目资金结余 1,088.47 万元；利息净收入 198.03 万元（注：技术服务与营销网络建设项目承诺投资的募集资金 3,707.00 万元与超募资金一起存放在厦门银行股份有限公司银隆支行设立的募集资金专户（账号 87500120540001054）内，无法划分，故此未单独计算其所产生的利息收入金额。） 2、募集资金节余原因：关于公司技术服务与营销网络建设项目实施中出现募集资金节余的原因，主要有以下几个方面：（1）因房产价格上涨导致未能按原投资计划方案进行，取消了部份高价位地域房产购买计划而采取租赁的方式；（2）为了加强公司的信息网络平台建设，2010 年 9 月，公司启动了 ORACLE EBS ERP 软件系统的实施计划，已于 2011 年 4 月 1 日正式运行。根据公司信息网络平台建设的总体方案和实施步骤要求，取消了公司技术服务与营销网络建设项目中原计划实施的“管理软件及实施费用”项目的实施。虽然这些资金没有投入，但因为采用了相应的其它措施，技术服务与营销网络建设项目的实施正常进行，不会对公司的经营活动产生不利影响。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，其中：存放于厦门银行股份有限公司银隆支行定期存款户 2900 万，存放于兴业银行股份有限公司漳州角美支行定期存款户 1792.76 万元
募集资金使用及披露	1、公司将节余募集资金及利息收入合计人民币 13,102,425.68 元（截至 2011 年 12 月 31 日）永久性

中存在的问题或其他情况	补充公司流动资金。其中，信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目及工业动力用节能型不间断电源产业化项目募集资金存放于兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处募集资金专户，由于募集资金建设项目已完成，2012 年 1 月 1 日至 2012 年 5 月 2 日该募集资金专户的利息收入人民币 11,677.20 元一并转为永久性补充流动资金，2012 年 5 月 2 日该募集资金专户节余的募集资金及利息收入合计人民币 2,229,365.11 元全部转入一般户并予以销户；技术服务与营销网络建设项目节余金额人民币 10,884,737.77 元于 2012 年 5 月 10 日从厦门银行专户转至厦门银行一般户。 2、公司于 2012 年 9 月将截至 2012 年 7 月 31 日未安排的剩余超募资金 77,504,316.36 元及专户存款利息净收入 16,916,288.50 元，共计人民币 94,420,604.86 元永久性补充公司流动资金。
-------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无。						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目	2009 年 12 月 22 日	《首次公开发行股票招股意向书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
工业动力用节能型不间断电源产业化项目	2009 年 12 月 22 日	《首次公开发行股票招股意向书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
技术服务与营销网络建设项目	2009 年 12 月 22 日	《首次公开发行股票招股意向书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
经营用地及地上附着物	2010 年 07 月 12 日	《关于使用超募资金购买土地使用权及地上附着物的公告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
研发试制中心建设项目	2010 年 10 月 30 日	《关于使用部分超募资金投资建设研发

		试制中心建设项目的公告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
整体机房产品项目	2010 年 10 月 30 日	《关于使用部分超募资金投资建设整体机房产品项目的公告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
超大功率 UPS 产业升级项目	2010 年 10 月 30 日	《关于使用部分超募资金投资建设超大功率 UPS 产业升级项目的公告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
新能源逆变装置设备项目	2010 年 10 月 30 日	《关于使用部分超募资金投资建设新能源逆变装置设备项目的公告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
机电配件及配套设备生产基地建设项目	2011 年 04 月 23 日	《关于使用部分超募资金增资全资子公司用于建设"机电配件及配套设备生产基地建设项目"公告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

4、主要子公司、参股公司分析

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	368,004,394.60	241,345,315.67	213,192,606.12	22,183,941.11	20,516,414.21
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、销售；系统集成、网络工程服务；技术服务、	200 万元	27,251,001.09	24,581,793.25	10,623,093.14	7,337,858.03	6,805,480.56

			信息咨询。						
--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	10%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,639.5	至	10,417.5
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,945		
业绩变动的原因说明	公司主营业务稳定增长，内部管理不断加强，预计 2013 年度 1-9 月经营业绩保持稳定增长。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

2013年5月15日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过《关于公司2012年度利润分配方案的议案》：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。截止至2013年5月31日，除了根据《厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，激励对象就其获授的限制性股票在解锁前应取得的现金分红由公司代为收取的现金股利外未派发外，其他应派发的现金股利已派发完毕。

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	250,267,225.97
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本报告期公司无利润分配或资本公积金转增预案。	

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 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
2013 年 01 月 17 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务

					等情况
2013 年 01 月 24 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
2013 年 02 月 18 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
2013 年 03 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
2013 年 03 月 06 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
2013 年 03 月 07 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
2013 年 03 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	广州广证恒生证券投资咨询有限公司、华夏基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司	公司经营业绩、未来发展战略等情况
2013 年 03 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金管理有限公司、中银国际证券有限责任公司、大成基金管理有限公司、光大保德信基金管理有限公司、华创证券有限责任公司	公司经营业绩、未来发展战略等情况
2013 年 03 月 27 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2013 年 03 月 29 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
2013 年 03 月 30 日	公司	书面问询	个人	投资者	公司基本情况、主营业务等情况
2013 年 03 月 31 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
2013 年 05 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、中银国际证券有限责任公司、广发证券股份有限公司、长盛基金管理有限公司、易方	公司经营业绩、未来发展战略等情况

				达基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、中国银河证券股份有限公司、上海摩银资产投资管理中心	
2013 年 05 月 23 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
2013 年 05 月 25 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
2013 年 05 月 29 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、公司治理情况

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，不断完善公司法人治理结构，制定了《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》、《募集资金管理办法》、《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。报告期内，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，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、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。

三、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。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

（一）实施股权激励计划履行的相关程序及总体情况

公司于2011年实施股权激励计划，股票来源为向激励对象定向增发的限制性股票396.5万股，发行后占公司股本总额的2.54%，授予价格为每股10.92元。2011年11月01日，本次授予的限制性股票相关登记工作完成并正式上市。

2012年6月24日，公司分别召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议并通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司限制性股票激励对象王庆保、郭建宗因离职已不符合激励条件。2012年10月17日，公司完成了对以上不符合条件的限制性股票共28,000股的回购注销。回购注销后，公司股权激励计划授予的限制性股票数量由223,951,000股调整为223,923,000股，激励对象总人数由136人调整为134人。公司于2012年10月17日完成了对上述28,000股限制性股票的回购注销。（具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

2012年10月9日，公司分别召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十六次会议，审议并通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司限制性股票激励对象陈惠珠、刘伟因离职已不符合激励条件。回购注销后，公司股权激励计划授予的限制性股票数量由223,923,000股调整为223,902,000股，激励对象总人数由134人调整为132人。2012年12月5日，公司完成了对上述21,000股限制性股票的回购注销。（具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

2012年10月9日，公司分别召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十六次会议，审议并通过《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，同意按照激励计划的相关规定办理第一期限制性股票的解锁相关事宜。第一期限制性股票解锁数量为1,375,500股，占公司当前股本总额的0.61%；实际可上市流通的数量为1,055,250股，占公司当前股本总额的0.47%；解锁日即上市流通日为2012年11月1日。（具体内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

2013年4月22日，公司分别召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第十九次会议，审议并通过《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》，同意公司将未达到第二期解锁条件的135.10万股限制性股票及因离职已不符合激励条件的原激励对象黄庆山、庄燕君、黄耿国已获授但尚未解锁的7.35万股限制性股票由公司按照7.8元/股的价格回购注销，并授权公司董事会依法办理注销手续并及时履行信息披露义务。

公司回购注销相关已离职的原激励对象所获授的限制性股票，未对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司管理团队将继续认真履行工作职责，尽力为股东创造价值。

（二）实施股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响

公司使用“布莱克-斯科尔斯（简称‘B-S’）模型“确认《首期股权激励计划》中限制性股票的公允价值。经计算，公司股权激励396.5万股限制性股票应确认的总费用为1,530.49万元。总费用由公司在实施限制性股票激励计划的锁定期内相应的年度内按4次解锁比例（25%：25%：25%：25%）分摊，同时增加资本公积。2011年10月至2015年9月，限制性股票成本费用摊销金额分别为：221.92万元、762.02万元、335.04万元、156.87万元、54.64万元。

因公司于2012年10月17日和2012年12月5日分别完成了对上述28,000股和21,000股限制性股票的回购注销。经计算，公司股权激励的股限制性股票应确认的总费用为1,516.98万元。2011年10月至2015年9月，限制性股票成本费用摊销金额分别为：221.92万元、753.34万元、332.09万元、155.48万元、54.16万元。

根据公司2012年度经审计的财务报表，2012年度实现归属于上市公司股东的净利润为94,672,071.40元，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东净利润87,544,743.38元，较2010年度增长0.54%；2012年度扣除非经常性损益后2012年加权平均净资产收益率为9.39%，低于公司激励计划设定的目标12.50%。因此，2012年度业绩条件未达到《限制性股票激励计划》要求的解锁条件，第二期已授予限制性股票失效。因此根据《限制性股票激励计划》，公司应将第二期即获授限制性股票总数的25%回购注销。经计算，公司股权激励的股限制性股票应确认的总费用为1,120.05万元。2011年10月至2015年9月，限制性股票成本费用摊销金额分别为：221.92万元、505.26万元、183.24万元、155.48万元、54.16万元。

五、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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	陈建平、陈成辉、林仪、吴建文、张少武、苏瑞瑜、陈四雄、林晓浙；厦门科华伟业股份有限公司	关于股份锁定的承诺：公司实际控制人陈建平、陈成辉和控股股东厦门科华伟业股份有限公司均作出承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接（间接）持有的发行	2010年01月13日	三十六个月	严格履行

		人的股份，也不由其回购该部分股份。公司股东林仪、吴建文、张少武、苏瑞瑜、陈四雄、林晓浙均作出承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接持有发行人的股份，也不由其回购该部分股份。除上述锁定和限售外，本公司董事、监事、高级管理人员均承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接持有发行人控股股东厦门科华伟业股份有限公司的股份，也不由厦门科华伟业股份有限公司回购该部分股份；同时，遵守《公司法》第一百四十二条规定的股份转让限制性规定。			
其他对公司中小股东所作承诺	厦门科华伟业股份有限公司、陈建平、陈成辉	关于避免同业竞争的承诺：本公司控股股东	2010年01月13日	作为公司控股股东、实际控制人期间	严格履行

		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。公司实际控制人陈建平、陈成辉除投资本公司和厦门科华伟业股份有限公司外，未投资其他企业。因此，本公司与实际控制人也不存在同业竞争。为避免发生同业竞争，本公司控股股东厦门科华伟业股份有限公司和实际控制人陈建平、陈成辉出具了《关于避免同业竞争承诺函》。			
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				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	158,354,100	70.72%				-116,610,110	-116,610,110	41,743,990	18.76%
3、其他内资持股	158,098,500	70.61%				-155,396,500	-155,396,500	2,702,000	1.21%
其中：境内法人持股	85,965,880	38.39%				-85,965,880	-85,965,880	0	0%
境内自然人持股	72,132,620	32.22%				-69,430,620	-69,430,620	2,702,000	1.21%
5、高管股份	255,600	0.11%				38,786,390	38,786,390	39,041,990	17.55%
二、无限售条件股份	65,547,900	29.28%				115,185,610	115,185,610	180,733,510	81.24%
1、人民币普通股	65,547,900	29.28%				115,185,610	115,185,610	180,733,510	81.24%
三、股份总数	223,902,000	100%				-1,424,500	-1,424,500	222,477,500	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2013年初，高管股份255,600股解锁，由有限售条件股份变为无限收条件股份。

2、2013年1月14日，公司首发前机构类、个人类限售股15,3972,000股解除限售，按照相关规定，实际可上市流通数量为114,953,260股。

3、2013年5月15日，公司新聘任黄庆丰为公司高管，按照相关规定，其持有的无限售股份23,250股转为高管锁定股。

4、公司于2013年4月22日召开的第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《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》，根据议案，公司应将未达到第二期解锁条件的135.10万股限制性股票，及因离职已不符合激励条件的原激励对象黄庆山、庄燕君、黄耿国已获授但尚未解锁的7.35万股限制性股票回购注销，该次回购注销完成后，公司总股本将由223,902,000股变更为222,477,500股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司总股本将由223,902,000股变更为222,477,500股，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如下：

单位：元

财务指标	对最近一年的影响			对最近一期的影响		
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.35	4.35	0.00%	4.350	4.380	-0.68%

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

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、2013年初，高管股份255,600股解锁，由有限售条件股份变为无限收条件股份。

2、2013年1月14日，公司首发前机构类、个人类限售股15,397,000股解除限售，按照相关规定，实际可上市流通数量为114,953,260股。

3、2013年5月15日，公司新聘任黄庆丰为公司高管，按照相关规定，其持有的无限售股份23,250股转为高管锁定股。

4、公司于2013年4月22日召开的第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《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》，根据议案，公司应将未达到第二期解锁条件的135.10万股限制性股票，及因离职已不符合激励条件的原激励对象黄庆山、庄燕君、黄耿国已获授但尚未解锁的7.35万股限制性股票回购注销，该次回购注销完成后，公司总股本将由223,902,000股变更为222,477,500股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,254						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门科华伟业股份有限公司	境内非国有法人	38.7%	86,103,249	0	0	86,103,249		
陈成辉	境内自然人	18.74%	41,699,520	0	31,274,640	10,424,880		
黄婉玲	境内自然人	7.04%	15,652,000	0	0	15,652,000		
交通银行—安顺证券投资基金	其他	2.16%	4,799,968	4,799,968	0	4,799,968		
林仪	境内自然人	1.67%	3,698,800	0	2,774,100	924,700		
申银万国证券股份有限公司客户	境内非国有法人	1.1%	2,446,040	228801	0	2,446,040		

信用交易担保证券账户								
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	其他	1.1%	2,444,000	2,444,000	0	2,444,000		
吴建文	境内自然人	1.04%	2,324,000	-728,000	2,289,000	35,000		
李月美	境内自然人	0.92%	2,056,278	42220	0	2,056,278		
杨燕	境内自然人	0.85%	1,899,904	31400	0	1,899,904		
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		公司原实际控制人之一陈建平先生去世后，其股份由其配偶黄婉玲继承，公司实际控制人由陈建平、陈成辉共同控制变更为由陈成辉、黄婉玲共同控制，两者为一致行动人；除此之外，其他股东之间，不存在关联，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		15,652,000			人民币普通股		15,652,000	
交通银行—安顺证券投资基金		4,799,968			人民币普通股		4,799,968	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,446,040			人民币普通股		2,446,040	
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金		2,444,000			人民币普通股		2,444,000	
李月美		2,056,278			人民币普通股		2,056,278	
杨燕		1,899,904			人民币普通股		1,899,904	
谢伟平		1,810,071			人民币普通股		1,810,071	
易方达基金公司—农行—中国农业银行离退休人员福利负债		1,184,101			人民币普通股		1,184,101	
全国社保基金六零二组合		999,913			人民币普通股		999,913	
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 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		无						

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

新实际控制人名称	黄婉玲
变更日期	2013 年 06 月 19 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-19/62593851.PDF
指定网站披露日期	2013 年 06 月 19 日

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
陈成辉	董事长；总 裁	现任	41,699,520	0	0	41,699,520	0	0	0
吴建文	董事；副总 裁；董事会 秘书	现任	3,052,000	0	728,000	2,324,000	0	0	0
林仪	董事；副总 裁	现任	3,698,800	0	0	3,698,800	0	0	0
周伟松	董事	现任	252,000	0	0	252,000	0	0	0
许顺孝	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈善昂	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤金木	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏瑞瑜	副总裁	现任	1,344,000	0	173,000	1,171,000	0	0	0
陈四雄	副总裁	现任	1,316,000	0	0	1,316,000	0	0	0
吕永明	副总裁	现任	392,000	0	0	392,000	0	0	0
吴洪立	副总裁	现任	280,000	0	70,000	210,000	0	0	0
黄庆丰	副总裁	现任	224,000	0	28,000	196,000	0	0	0
赖永春	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林清民	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁舒展	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	52,258,320	0	999,000	51,259,320	0	0	0

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	157,629,163.27	557,029,497.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	190,000,000.00	
应收票据	16,633,052.97	20,141,560.60
应收账款	328,523,122.42	288,560,015.33
预付款项	26,967,457.10	11,735,160.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	80,232.02	439,448.66
应收股利		
其他应收款	9,736,145.28	5,961,804.56
买入返售金融资产		
存货	136,427,341.49	123,090,926.50
一年内到期的非流动资产	121,165.98	329,563.57
其他流动资产		
流动资产合计	866,117,680.53	1,007,287,977.47

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,886,532.94	17,647,935.30
投资性房地产	12,960,172.61	12,090,982.74
固定资产	159,355,170.54	113,907,140.64
在建工程	96,290,976.19	105,183,862.48
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	88,012,567.95	42,938,513.61
开发支出	18,308,936.57	52,951,578.98
商誉		
长期待摊费用	1,714,094.48	1,243,873.45
递延所得税资产	7,013,830.00	6,708,164.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	400,542,281.28	352,672,051.57
资产总计	1,266,659,961.81	1,359,960,029.04
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	93,060,188.69	157,424,618.75
应付账款	158,105,978.08	159,173,095.08
预收款项	21,939,552.41	27,901,452.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,712,284.08	20,572,092.47
应交税费	-17,557,576.12	-14,433,026.08

应付利息		
应付股利	694,800.00	294,750.00
其他应付款	4,910,942.22	12,451,821.18
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	23,906,167.13	22,679,838.02
流动负债合计	291,772,336.49	386,064,641.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	291,772,336.49	386,064,641.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	222,477,500.00	223,902,000.00
资本公积	395,939,411.03	404,765,780.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	46,390,750.01	46,390,750.01
一般风险准备		
未分配利润	310,079,964.28	298,836,857.27
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	974,887,625.32	973,895,387.51
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	974,887,625.32	973,895,387.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,266,659,961.81	1,359,960,029.04

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

2、母公司资产负债表

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	117,895,550.95	424,563,897.16
交易性金融资产	190,000,000.00	
应收票据	16,433,052.97	9,717,660.60
应收账款	333,220,741.15	282,811,169.30
预付款项	23,801,411.08	11,192,524.68
应收利息	80,232.02	233,444.50
应收股利		
其他应收款	11,026,816.42	5,154,901.06
存货	32,544,904.65	17,781,638.39
一年内到期的非流动资产	121,165.98	329,563.57
其他流动资产		
流动资产合计	725,123,875.22	751,784,799.26
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	311,423,614.31	312,185,016.67
投资性房地产	2,377,335.49	2,501,769.01
固定资产	30,002,896.11	26,519,541.85
在建工程	91,432,155.93	67,349,199.83
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,793,601.37	9,766,971.99
开发支出	15,639,222.26	42,608,006.40
商誉		
长期待摊费用	885,153.94	347,644.47
递延所得税资产	2,232,413.14	1,996,411.01

其他非流动资产		
非流动资产合计	500,786,392.55	463,274,561.23
资产总计	1,225,910,267.77	1,215,059,360.49
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	69,750,878.15	119,422,675.77
应付账款	191,615,974.26	163,650,446.47
预收款项	19,019,341.58	24,099,479.23
应付职工薪酬	6,125,909.94	14,413,908.21
应交税费	4,769,696.13	4,317,453.44
应付利息		
应付股利	694,800.00	294,750.00
其他应付款	12,330,786.64	8,383,104.99
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,675,000.00	8,600,000.00
流动负债合计	312,982,386.70	343,181,818.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	312,982,386.70	343,181,818.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	222,477,500.00	223,902,000.00
资本公积	393,792,405.09	402,788,955.21
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	46,390,750.01	46,390,750.01
一般风险准备		

未分配利润	250,267,225.97	198,795,837.16
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	912,927,881.07	871,877,542.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,225,910,267.77	1,215,059,360.49

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

3、合并利润表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	393,026,278.79	365,495,233.08
其中：营业收入	393,026,278.79	365,495,233.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	343,935,482.86	326,577,661.17
其中：营业成本	257,143,061.38	253,709,356.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,669,772.25	2,338,288.68
销售费用	49,602,079.23	45,963,057.46
管理费用	35,668,382.61	26,796,591.77
财务费用	-2,733,920.29	-4,462,458.78
资产减值损失	1,586,107.68	2,232,825.68
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）	1,379,068.87	-1,416,190.20

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-761,402.36	-1,429,754.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,469,864.80	37,501,381.71
加：营业外收入	5,238,257.80	5,077,445.15
减：营业外支出	327,392.37	313,242.98
其中：非流动资产处置损失	56,254.15	2,345.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,380,730.23	42,265,583.88
减：所得税费用	10,771,248.22	8,246,438.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,609,482.01	34,019,144.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	44,609,482.01	34,019,144.90
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.15
（二）稀释每股收益	0.2	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	44,609,482.01	34,019,144.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,609,482.01	34,019,144.90
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

4、母公司利润表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	358,024,160.95	309,358,875.82
减：营业成本	269,696,606.02	232,814,372.22
营业税金及附加	966,888.02	1,043,825.03
销售费用	46,609,891.80	42,802,178.24

管理费用	12,991,087.73	10,613,847.66
财务费用	-1,902,743.66	-3,503,401.99
资产减值损失	1,646,590.59	2,276,844.97
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）	61,379,068.87	28,570,245.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-761,402.36	-1,429,754.95
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	89,394,909.32	51,881,454.74
加：营业外收入	905,327.52	1,194,607.59
减：营业外支出	109,668.71	33,092.06
其中：非流动资产处置损失	4,601.17	389.13
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	90,190,568.13	53,042,970.27
减：所得税费用	5,352,804.32	4,509,770.83
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	84,837,763.81	48,533,199.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.38	0.22
（二）稀释每股收益	0.38	0.22
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	84,837,763.81	48,533,199.44

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

5、合并现金流量表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	357,748,543.31	316,646,063.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,204,084.30	7,865,315.85
收到其他与经营活动有关的现金	12,271,890.84	18,131,496.12
经营活动现金流入小计	375,224,518.45	342,642,875.23
购买商品、接受劳务支付的现金	330,267,174.22	237,396,426.94
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	72,003,711.54	64,312,463.07
支付的各项税费	31,884,171.18	40,190,603.61
支付其他与经营活动有关的现金	48,243,006.13	49,512,943.77
经营活动现金流出小计	482,398,063.07	391,412,437.39
经营活动产生的现金流量净额	-107,173,544.62	-48,769,562.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	276,600,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,140,471.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,900.00	180,000.00
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	278,776,371.23	180,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,967,508.23	51,110,085.44
投资支付的现金	466,600,000.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	518,567,508.23	51,110,085.44
投资活动产生的现金流量净额	-239,791,137.00	-50,930,085.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
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	32,451,022.18	23,399,999.99
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	11,193,456.78	181,819.93
筹资活动现金流出小计	43,644,478.96	23,581,819.92
筹资活动产生的现金流量净额	-43,644,478.96	-23,581,819.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	496,890.39	22,817.50
五、现金及现金等价物净增加额	-390,112,270.19	-123,258,650.02
加：期初现金及现金等价物余额	524,174,828.40	481,313,730.60
六、期末现金及现金等价物余额	134,062,558.21	358,055,080.58

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

6、母公司现金流量表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	306,148,978.10	249,633,452.73

收到的税费返还	1,772,115.76	3,222,265.73
收到其他与经营活动有关的现金	15,495,295.72	6,125,631.95
经营活动现金流入小计	323,416,389.58	258,981,350.41
购买商品、接受劳务支付的现金	333,288,470.70	201,430,014.83
支付给职工以及为职工支付的现金	37,159,945.42	31,496,048.37
支付的各项税费	12,036,156.48	22,395,291.13
支付其他与经营活动有关的现金	32,379,176.60	44,147,840.66
经营活动现金流出小计	414,863,749.20	299,469,194.99
经营活动产生的现金流量净额	-91,447,359.62	-40,487,844.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	276,600,000.00	
取得投资收益所收到的现金	62,140,471.23	
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	338,776,271.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,297,749.35	27,128,831.80
投资支付的现金	466,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	500,897,749.35	27,128,831.80
投资活动产生的现金流量净额	-162,121,478.12	-27,128,831.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
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	32,451,022.18	23,399,999.99

支付其他与筹资活动有关的现金	11,193,456.78	181,819.93
筹资活动现金流出小计	43,644,478.96	23,581,819.92
筹资活动产生的现金流量净额	-43,644,478.96	-23,581,819.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-166,965.64	15,358.30
五、现金及现金等价物净增加额	-297,380,282.34	-91,183,138.00
加：期初现金及现金等价物余额	391,709,228.23	370,613,479.17
六、期末现金及现金等价物余额	94,328,945.89	279,430,341.17

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	223,902,000.00	404,765,780.23			46,390,750.01		298,836,857.27	0.00	973,895,387.51
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	223,902,000.00	404,765,780.23		0.00	46,390,750.01		298,836,857.27	0.00	973,895,387.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,424,500.00	-8,826,369.20	0.00	0.00	0.00	0.00	11,243,107.01	0.00	992,237.81
（一）净利润							44,609,482.01	0.00	44,609,482.01
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00		44,609,482.01	0.00	44,609,482.01
（三）所有者投入和减少资本	-1,424,500.00	-8,826,369.20	0.00		0.00		0.00		-10,250,869.20
1. 所有者投入资本									

2. 股份支付计入所有者权益的金额		860,230.80								860,230.80
3. 其他	-1,424,500.00	-9,686,600.00								-11,111,100.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-33,366,375.00		0.00	-33,366,375.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,366,375.00			-33,366,375.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	222,477,500.00	395,939,411.03	0.00	0.00	46,390,750.01	0.00	310,079,964.28	0.00	0.00	974,887,625.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,965,000.00	464,032,412.98			41,175,113.02		233,222,547.86			898,395,073.86
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	159,965,000.00	464,032,412.98			41,175,113.02		233,222,547.86		0.00	898,395,073.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	63,937,000.00	-59,266,632.75			5,215,636.99		65,614,309.41			75,500,313.65
（一）净利润							94,672,071.40			94,672,071.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							94,672,071.40			94,672,071.40
（三）所有者投入和减少资本	-49,000.00	4,719,367.25								4,670,367.25
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额		5,052,567.25								5,052,567.25
3．其他	-49,000.00	-333,200.00								
（四）利润分配					5,215,636.99		-29,057,761.99			-23,842,125.00
1．提取盈余公积					5,215,636.99		-5,215,636.99			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-23,842,125.00			-23,842,125.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	63,986,000.00	-63,986,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	63,986,000.00	-63,986,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	223,902,000.00	404,765,780.23			46,390,750.01		298,836,857.27			973,895,387.51
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	----------------

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门科华恒盛股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	223,902,000.00	402,788,955.21	0.00		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、本年初余额	223,902,000.00	402,788,955.21	0.00		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	-8,996,550.12			0.00		51,471,388.81	41,050,338.69
（一）净利润							84,837,763.81	84,837,763.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00			0.00		84,837,763.81	84,837,763.81
（三）所有者投入和减少资本	-1,424,500.00	-8,996,550.12			0.00		0.00	-10,421,050.12
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额		690,049.88						690,049.88
3．其他	-1,424,500.00	-9,686,600.00						-11,111,100.00
（四）利润分配							-33,366,375.00	-33,366,375.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-33,366,375.00	-33,366,375.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	222,477,500.00	393,792,405.09	0.00		46,390,750.01		250,267,225.97	912,927,881.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 （或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	159,965,000.00	462,055,587.96			41,175,113.02		175,697,229.25	838,892,930.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	159,965,000.00	462,055,587.96			41,175,113.02		175,697,229.25	838,892,930.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	63,937,000.00	-59,266,632.75			5,215,636.99		23,098,607.91	32,984,612.15
（一）净利润							52,156,369.90	52,156,369.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,156,369.90	52,156,369.90
（三）所有者投入和减少资本	-49,000.00	4,719,367.25						4,670,367.25
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,052,567.25						5,052,567.25
3. 其他	-49,000.00	-333,200.00						-382,200.00
(四) 利润分配					5,215,636.99		-29,057,761.99	-23,842,125.00
1. 提取盈余公积					5,215,636.99		-5,215,636.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,842,125.00	-23,842,125.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	63,986,000.00	-63,986,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	63,986,000.00	-63,986,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	223,902,000.00	402,788,955.21			46,390,750.01		198,795,837.16	871,877,542.38

法定代表人：陈成辉

主管会计工作负责人：吕永明

会计机构负责人：汤珊

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称本公司）是经厦门市经济体制改革委员会厦体改[1999]016号文批准，由陈建平等128名自然人共同发起设立的股份有限公司，于1999年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4500万元。2008年12月5日，林宇将其持有本公司的全部股份10万股转让给林晓浙。2009年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，本公司分别回购股权激励对象离职人员王庆保、郭建宗、陈惠珠持有的本公司有限售条件的股权激励股份各1.4万股，刘伟持有的本公司有限售条件的股权激励0.7万股，合计减少股本4.9万元。

2013年4月22日召开的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》，回购注销现有符合激励条件的激励对象129个自然人持有的因未达到第二期解锁条件的限制性股票135.10万股及3个自然人已获得授权但尚未解锁的全部限制性股票7.35万股，共计142.45万股。

2013年5月15日公司召开2012年年度股东大会决议通过《关于变更公司经营范围、注册资本及修改<公司章程>的议案》，变更后本公司注册资本：人民币222,477,500.00元；企业法人营业执照注册号：350298200000533；法定代表人：陈成辉；公司住所：厦门火炬高新区火炬园马垄路457号。

（二）行业性质及经营范围

本公司属于电力电子设备制造业。本公司经营范围：电力电子产品、新能源产品、数据中心产品、精密配电产品、蓄电池产品、监控产品、浪涌保护器产品、电能质量治理产品、路灯产品、节能产品的研发、生产、销售、租赁和应用，并提供相应的解决方案和一体化系统的设计、集成、安装、调试、维修、施工、承包、咨询（含机电设备安装工程、新能源建筑工程、机房工程、网络工程、防雷工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、城市园林绿化工程）；批发零售：1、机械设备，2、电子设备，3、电气设备，4、计算机及软件，5、电机，6、办公设备，7、五金交电，8、化工材料（不含危险化学品及监控化学品）；物业租赁；合同能源管理；从事各类商品和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

（三）主要产品

本公司主要产品系信息设备用UPS电源、工业动力用UPS电源等。

（四）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为陈成辉、黄婉玲女士。陈成辉先生直接持有本公司18.74%的股份，持有控股股东科华伟业42.13%的股份；黄婉玲女士直接持有本公司7.04%的股份，持有控股股东科华伟业8.47%的股份。上述两位股东为侄甥关系，折合持有本公司45.36%的股权，共同为本公司的实际控制人。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体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》（2010年修订）披露有关财务信息。

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。

2、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2013年06月30日的合并及公司财务状况以及2013年1-6月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。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在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，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

本公司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的，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投资收益；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的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及拥有实际控制权的子公司。

本公司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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、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；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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。

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；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，在合并财务报表中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) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，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。

（2）外币财务报表的折算

无。

9、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）金融工具的分类

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。

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。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并计入资本公积，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。

②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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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）与债权人之间达成协议，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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对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。

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，原直接计入资本公积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) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

在资产负债表日，除对列入母公司合并范围内企业之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，其他非合并关联方应收款项坏账准备的确认标准和计提方法列示如下：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	本公司将应收款项按款项性质分为列入母公司合并范围内企业之间应收款项、有确凿证据表明不存在减值的应收款项、其他及非合并关联方应收款项。对于列入母公司合并范围内企业之间应收款项、有确凿证据表明不存在减值的应收款项

		不计提坏账准备，对于非合并关联方应收款项按照账龄分析法计提坏账准备。
--	--	------------------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末根据差异率进行差异分配，将计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与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。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。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

本公司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。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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产系已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产的有关规定，按期计提折旧。

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二、。

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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5%	2.38-4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	3-5	5%	19-23.75%
运输设备	4-5	5%	31.67-23.75%
办公及其他设备	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司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。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目进行分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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以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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司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。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（4）无形资产减值准备的计提

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。本公司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。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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。

20、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。

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

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。

（2）预计负债的计量方法

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

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。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付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。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。本公司销售商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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

26、政府补助

（1）类型

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

（2）会计处理方法

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，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当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，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。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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产的所得税影响。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税负债，按照清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日清偿负债方式的所得税影响。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

本公司作为出租人：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）融资租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本公司作为出租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

（3）售后租回的会计处理

不适用。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用。

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发现前期会计差错。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司	15
漳州科华技术有限责任公司（以下简称漳州科华公司）	15
深圳市科华恒盛科技有限公司（以下简称深圳科华公司）	25
漳州科华新能源技术有限责任公司（以下简称科华新能源）	25
厦门科灿信息技术有限公司（以下简称厦门科灿）	25
北京科华恒盛技术有限公司（以下简称北京科华公司）	25

2、税收优惠及批文

①本公司注册于经济特区，2012年被认定为高新技术企业，有效期三年，本公司2013年度继续减按15%税率征收企业所得税。

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），本公司高新技术企业资格经复审合格并已取得高新技术证书（证书号：GF201135000151），发证日期为2011年10月9日，有效期三年。本公司本年度继续适用高新技术企业15%的所得税优惠税率。

③深圳科华公司注册于深圳经济特区，从2008年度起适用经济特区税收优惠政策过渡性税率，将逐步过渡至25%，2013年适用所得税率为25%。

④厦门科灿2008年9月成立，于2009年4月份被认定为软件企业，厦门科灿从2008年获利年度起享受“两免三减半”的所得税优惠政策。2013年适用所得税率为25%。

3、其他说明

①子公司漳州科华技术有限责任公司为生产型企业，出口货物适用“免、抵、退”政策，退税率为17%。

②子公司厦门科灿信息技术有限公司于2009年4月份被认定为软件企业，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

③房产税按照房产原值的75%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

④员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
漳州科 华技术 有限责任 公司	全资子 公司	福建漳 州	电子业	190,490 ,000.00	不间断 电源 (UPS)、 通信 电源、 工业专 用电源 及二次 电源、 蓄电池 产品、 自动切 换开关 、专业 恒温湿 环境控 制设备 、配电 柜、	189,224 ,487.90	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					备、电子产品、计算机及软件、发电机、办公设备、五金交电产品、化工材料（不含化学危险品）；自营和代理商品和技术的进出口等。								
深圳市科华恒盛科技有限公司	全资子公司	广东深圳	电子业	1,500,000.00	开发生产电子产品、电源配件（不含限制项目）、货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院禁止项目及规定需前置审批项目）	1,493,400.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
漳州科华新能源技术	全资子公司	福建龙海	电子业	95,328,100.00	工业电源、电力电子	95,328,100.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

有限责 任公司					产品的 研发、 生产、 销售； 计算机 软件开 发、设 计；机 电设备 及配 件、专 业恒温 湿环境 控制配 套设 备、精 密配电 系统配 电设备 （含配 电柜电 气产 品）的 设计、 加工、 制造、 装配及 销售。								
厦门科 灿信息 技术有 限公司	全资子 公司	福建厦 门	软件业	2,000,0 00.00	不间断 电源 （UPS） 软件及 应用系 统的开 发、销 售、维 护；软 件开 发、销 售；系 统集 成、网 络工程 服务；	2,000,0 00.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					技术服务、信息咨询。								
北京科华恒盛技术有限公司	全资子公司	北京市	电子业	5,000,000.00	一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备；电子产品、机械设备、五金交电；计算机系统集成；专业承包。	5,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金：	--	--	20,625.18	--	--	15,251.37
人民币	--	--	20,625.18	--	--	15,251.37
银行存款：	--	--	134,041,933.03	--	--	524,159,577.03
人民币	--	--	127,087,811.63	--	--	521,413,748.89
美元	1,124,180.11	6.1787	6,945,971.64	435,512.10	6.2855	2,737,411.31
欧元	1,011.94	8.0536	8,149.76	1,011.93	8.3176	8,416.83
其他货币资金：	--	--	23,566,605.06	--	--	32,854,668.93
人民币	--	--	23,566,605.06	--	--	32,854,668.93
合计	--	--	157,629,163.27	--	--	557,029,497.33

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

①银行存款余额中3个月定期存款1,350万元，6个月定期存款1,000万元。

②其他货币资金余额系银行承兑汇票保证金及保函保证金。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、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	190,000,000.00	
合计	190,000,000.00	

（2）变现有限制的交易性金融资产

无。

（3）套期工具及对相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,633,052.97	20,141,560.60
合计	16,633,052.97	20,141,560.60

（2）期末已质押的应收票据情况

无。

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中广核风电有限公司	2013 年 03 月 12 日	2013 年 09 月 07 日	3,000,000.00	10200052/20276041
北京天诚同创电气有限公司	2013 年 04 月 03 日	2013 年 10 月 03 日	2,000,000.00	30200053/21030928
远景能源（江苏）有限公司	2013 年 03 月 13 日	2013 年 09 月 13 日	1,438,962.00	31000051/22608936
青海百科光电有限责任公司	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 29 日	1,000,000.00	20100051/20005390
北京京运通科技股份有限公司	2013 年 04 月 28 日	2013 年 10 月 28 日	1,000,000.00	31300051/23961441
合计	--	--	8,438,962.00	--

说明

截至2013年06月30日止，期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额总额为54,355,078.67元。最大的前五名合计金额8,438,962.00元。

4、应收股利

无。

5、应收利息

（1）应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
厦门银行股份有限公司 银隆支行	233,444.50	359,446.03	512,658.51	80,232.02
兴业银行股份有限公司 漳州角美支行	195,922.22		195,922.22	0.00

中国银行漳州角美支行	10,081.94		10,081.94	0.00
合计	439,448.66	359,446.03	718,662.67	80,232.02

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款	342,714,066.78	100%	14,190,944.36	4.14%	301,132,106.27	100%	12,572,090.94	4.17%
组合小计	342,714,066.78	100%	14,190,944.36	4.14%	301,132,106.27	100%	12,572,090.94	4.17%
合计	342,714,066.78	--	14,190,944.36	--	301,132,106.27	--	12,572,090.94	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	283,471,407.88	82.71%	5,550,311.37	242,814,596.30	80.63%	4,856,291.93

1 至 2 年	38,424,967.08	11.21%	3,689,775.58	46,489,058.17	15.44%	4,648,905.82
2 至 3 年	18,116,629.51	5.29%	3,440,388.46	10,072,484.02	3.34%	2,014,496.80
3 至 4 年	2,160,247.31	0.63%	984,543.95	1,407,142.78	0.47%	703,571.39
4 至 5 年	250,910.00	0.07%	236,020.00	348,825.00	0.12%	348,825.00
5 年以上	289,905.00	0.08%	289,905.00			
合计	342,714,066.78	--	14,190,944.36	301,132,106.27	--	12,572,090.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
郑州运维信息科技有限公司等 12 家公司	维修费		8,037.00	公司合并、关闭、客户经办人离职等原因	否
合计	--	--	8,037.00	--	--

应收账款核销说明

本期实际核销应收账款8,037.00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。其中2013年4月26日核销2860.00元，2013年5月13日核销687.00元,2013年6月9日核销4490.00元。

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

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	14,762,198.00	1 年以内	4.31%

第二名	非关联方	14,150,861.69	13,927,661.69 为 1 年以内；223,200.00 为 1-2 年	4.13%
第三名	非关联方	9,062,642.74	9,039,171.84 为 1 年以内；23,470.90 为 2-3 年	2.64%
第四名	非关联方	8,086,030.11	1 年以内	2.36%
第五名	非关联方	7,615,292.40	1 年以内	2.22%
合计	--	53,677,024.94	--	15.66%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,194,380.52	100%	458,235.24	4.49%	6,460,822.54	100%	499,017.98	7.72%
组合小计	10,194,380.52	100%	458,235.24	4.49%	6,460,822.54	100%	499,017.98	7.72%
合计	10,194,380.52	--	458,235.24	--	6,460,822.54	--	499,017.98	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	8,632,344.27	84.68%	172,003.94	4,722,757.77	73.1%	94,455.15
1 至 2 年	979,069.50	9.60%	107,397.95	1,037,279.02	16.05%	103,727.90
2 至 3 年	458,916.75	4.50%	91,783.35	360,676.50	5.58%	72,135.30
3 至 4 年	74,000.00	0.73%	37,000.00	222,819.25	3.45%	111,409.63
4 至 5 年	50,000.00	0.49%	50,000.00	117,290.00	1.82%	117,290.00
5 年以上	50.00	0%	50.00			
合计	10,194,380.52	--	458,235.24	6,460,822.54	--	499,017.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

厦门市国家税务局	2,559,080.53	应收出口退税	25.10%
山东省鲁成招标有限公司烟台分公司	380,000.00	保证金	3.73%
新疆维吾尔自治区国家税务局	346,709.00	保证金	3.40%
国电龙源电力技术工程有限责任公司	250,000.00	保证金	2.45%
洛阳市景安计算机网络技术有限公司	240,000.00	保证金	2.35%
合计	3,775,789.53	--	37.03%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

无。

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	26,488,798.33	98.23%	11,460,295.92	97.66%
1 至 2 年	465,340.00	1.73%	238,365.00	2.03%
2 至 3 年	13,318.77	0.05%	36,500.00	0.31%
合计	26,967,457.10	--	11,735,160.92	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁波市江东多富莱电源有限公司	非关联方	7,046,942.64	1 年以内	未到结算期
深圳市科华恒盛科技有限公司	关联方	3,514,271.53	1 年以内	未到结算期
ABB（中国）有限公司上海分公司	非关联方	3,236,934.19	1 年以内	未到结算期
雷乐士（上海）电源系统有限公司	非关联方	3,003,740.00	1 年以内	未到结算期
震旦（中国）有限公司厦门分公司	非关联方	1,603,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	18,404,888.36	--	--

预付款项主要单位的说明

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

无。

(4) 预付款项的说明

无。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,820,675.98	175,056.15	54,645,619.83	48,203,466.77	175,056.15	48,028,410.62
在产品	13,094,938.89		13,094,938.89	8,139,386.59		8,139,386.59
库存商品	40,393,501.74	1,265,263.19	39,128,238.55	40,597,519.87	1,265,263.19	39,332,256.68
周转材料	594,472.76		594,472.76	826,711.21		826,711.21
材料采购	769,857.12		769,857.12	901,093.18		901,093.18
发出商品	2,908,603.36		2,908,603.36	1,703,229.33		1,703,229.33
半成品	25,285,610.98		25,285,610.98	24,159,838.89		24,159,838.89

合计	137,867,660.83	1,440,319.34	136,427,341.49	124,531,245.84	1,440,319.34	123,090,926.50
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	175,056.15				175,056.15
库存商品	1,265,263.19				1,265,263.19
合 计	1,440,319.34				1,440,319.34

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	呆料	-	-
库存商品	呆滞产品	-	-

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	50%	50%	42,722,490.10	8,949,424.17	33,773,065.93	1,791,211.06	-1,522,804.68
二、联营企业							

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

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	权益法	24,000,000.00	17,647,935.30	-761,402.36	16,886,532.94	50%	50%	一致	0.00	0.00	0.00
合计	--	24,000,000.00	17,647,935.30	-761,402.36	16,886,532.94	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

长期股权投资本年增减额中，漳州耐欧立斯科技有限责任公司本年减少761,402.36元系按照权益法，根据本公司股权比例及漳州耐欧立斯科技有限责任公司2013年度的净利润确认的投资收益-761,402.36元。

16、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,828,845.94	1,494,396.56		24,323,242.50
1.房屋、建筑物	22,828,845.94	1,494,396.56		24,323,242.50
二、累计折旧和累计摊销合计	10,737,863.20	625,206.69		11,363,069.89
1.房屋、建筑物	10,737,863.20	625,206.69		11,363,069.89
三、投资性房地产账面净值合计	12,090,982.74	869,189.87		12,960,172.61
1.房屋、建筑物	12,090,982.74	869,189.87		12,960,172.61
五、投资性房地产账面价值合计	12,090,982.74	869,189.87		12,960,172.61
1.房屋、建筑物	12,090,982.74	869,189.87		12,960,172.61

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	625,206.69
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

（2）按公允价值计量的投资性房地产

无。

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	170,094,532.16	54,518,704.44	1,148,813.14	223,464,423.46
其中：房屋及建筑物	75,765,071.61	45,909,868.89	0.00	121,674,940.50
机器设备	28,686,418.24	940,842.73	6,600.00	29,620,660.97

运输工具	13,644,424.76	2,283,171.14		0.00	15,927,595.90
电子设备	23,250,066.59	1,702,637.42		1,142,213.14	23,810,490.87
办公及其他设备	28,748,550.96	3,682,184.26		0.00	32,430,735.22
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	56,187,391.52		8,872,208.55	950,347.15	64,109,252.92
其中：房屋及建筑物	12,405,252.77		2,037,607.78	19,167.89	14,423,692.66
机器设备	8,160,162.52		1,334,945.89	3,343.18	9,491,765.23
运输工具	8,206,065.56		996,982.41	0.00	9,203,047.97
电子设备	14,168,585.24		2,701,016.34	924,834.08	15,944,767.50
办公及其他设备	13,247,325.43		1,801,656.13	3,002.00	15,045,979.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	113,907,140.64	--			159,355,170.54
其中：房屋及建筑物	63,359,818.84	--			107,251,247.84
机器设备	20,526,255.72	--			20,128,895.74
运输工具	5,438,359.20	--			6,724,547.93
电子设备	9,081,481.35	--			7,865,723.37
办公及其他设备	15,501,225.53	--			17,384,755.66
电子设备		--			
办公及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	113,907,140.64	--			159,355,170.54
其中：房屋及建筑物	63,359,818.84	--			107,251,247.84
机器设备	20,526,255.72	--			20,128,895.74
运输工具	5,438,359.20	--			6,724,547.93
电子设备	9,081,481.35	--			7,865,723.37
办公及其他设备	15,501,225.53	--			17,384,755.66

本期折旧额 8,872,208.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 51,864,207.18 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西安高新路 80 号 3-20906	尚未办理完毕	2013 年
西安高新路 80 号 3-20901	尚未办理完毕	2013 年
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1613	尚未办理完毕	2013 年
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1614	尚未办理完毕	2013 年
沈阳东北医药城和平区南五马路 3 号 1615	尚未办理完毕	2013 年
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2401	尚未办理完毕	2013 年
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2402	尚未办理完毕	2013 年
桥西区南小街 63 号金世界商贸区金悦公馆 2403	尚未办理完毕	2013 年
西安高新路 80 号望庭国际地下储藏室 3-B-24 号	尚未办理完毕	2013 年
西安高新路 80 号望庭国际地下储藏室 3-B-22 号	尚未办理完毕	2013 年

固定资产说明

①截至2013年06月30日止，上述投资性房地产未发生减值情况，故无需计提投资性房地产减值准备。

②固定资产在资产负债表日的抵押事项：厦门火炬园高技术产业开发区光业楼第三层东单元（厂房）及国贸大厦办公楼20A、20B、20C、20D单元的抵押合同已于2012年11月30日到期，解押手续正在办理中。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	22,926.16		22,926.16	119,389.66		119,389.66
厦门火炬工业园	81,935,587.93		81,935,587.93	67,349,199.83		67,349,199.83
上海办事处装修	9,496,568.00		9,496,568.00			
金太阳示范工程	3,615,597.00		3,615,597.00	3,615,597.00		3,615,597.00
车间 1 至 7、宿舍楼公摊费用	0.00		0.00	3,826,070.62		3,826,070.62
生产车间一至三	0.00		0.00	7,131,500.00		7,131,500.00
生产车间四	0.00		0.00	7,848,100.00		7,848,100.00
生产车间六	0.00		0.00	2,392,000.00		2,392,000.00
宿舍楼、食堂、职工活动中心	0.00		0.00	11,212,984.00		11,212,984.00
室外--照明工程	0.00		0.00	50,000.00		50,000.00
室外--绿化工程	818,297.10		818,297.10	370,201.00		370,201.00
四号厂房电梯工程	402,000.00		402,000.00	401,000.00		401,000.00
零星工程	0.00		0.00	85,744.00		85,744.00
污水处理工程	0.00		0.00	35,661.00		35,661.00
智能化安防系统	0.00		0.00	8,415.37		8,415.37
电气设备（燃气管道安装工程）	0.00		0.00	140,000.00		140,000.00
电气设备（配电室供电系统工程）	0.00		0.00	598,000.00		598,000.00
合计	96,290,976.19		96,290,976.19	105,183,862.48		105,183,862.48

（2）重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
待安装设备		119,389.66	14,995.86	111,459.36			在建				自筹	22,926.16
厦门火炬工业园	91,063,695.91	67,349,199.83	18,455,174.64	3,868,786.54		89.98%	在建				募投	81,935,587.93
上海办事处房	19,000,000.00	0.00	9,496,568.00			49.98%	在建				自筹	9,496,568.00

产装修												
金太阳示范工程	5,700,000.00	3,615,597.00				63.43%	在建				自筹	3,615,597.00
生产车间四	9,545,646.06	7,848,100.00		7,848,100.00		82.22%	完工				募投	0.00
合计	125,309,341.97	78,932,286.49	27,966,738.50	11,828,345.90		--	--			--	--	95,070,679.09

在建工程项目变动情况的说明

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
厦门火炬工业园	90%	
上海办事处房产装修	60%	
金太阳示范工程	70%	

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

无。

（2）以公允价值计量

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	49,490,045.64	48,616,969.48		98,107,015.12
土地使用权	24,793,013.55			24,793,013.55
PFC 项目 40KW （公司内部自主研发项目）	2,058,204.74			2,058,204.74
中国驰名商标	480,000.00			480,000.00
应用软件	8,218,710.84			8,218,710.84
客户服务系统	410,256.41			410,256.41
自主研发项目 1	5,320,100.99			5,320,100.99
自主研发项目 2	1,253,356.64			1,253,356.64
自主研发项目 3	4,439,479.86			4,439,479.86
自主研发项目 4	2,516,922.61			2,516,922.61
自主研发项目 5		4,383,213.37		4,383,213.37
自主研发项目 6		3,763,821.00		3,763,821.00
自主研发项目 7		2,196,538.21		2,196,538.21
自主研发项目 8		5,523,552.43		5,523,552.43
自主研发项目 9		7,998,820.20		7,998,820.20
自主研发项目 10		15,336,331.84		15,336,331.84
自主研发项目 11		2,054,039.40		2,054,039.40
自主研发项目 12		1,732,396.85		1,732,396.85
自主研发项目 13		2,198,303.55		2,198,303.55
自主研发项目 14		2,629,952.63		2,629,952.63
自主研发项目 15		800,000.00		800,000.00
二、累计摊销合计	6,551,532.03	3,542,915.14		10,094,447.17

土地使用权	1,701,315.08	259,151.70		1,960,466.78
PFC 项目 40KW （公司内部自主研发项目）	1,372,136.42	205,820.46		1,577,956.88
中国驰名商标	352,000.00	48,000.00		400,000.00
应用软件	2,838,966.45	807,777.72		3,646,744.17
客户服务系统	6,837.60	41,025.66		47,863.26
自主研发项目 1	133,002.52	266,005.02		399,007.54
自主研发项目 2	31,333.92	62,667.84		94,001.76
自主研发项目 3	73,991.33	221,974.02		295,965.35
自主研发项目 4	41,948.71	125,846.16		167,794.87
自主研发项目 5		219,160.68		219,160.68
自主研发项目 6		188,191.08		188,191.08
自主研发项目 7		109,826.94		109,826.94
自主研发项目 8		138,088.80		138,088.80
自主研发项目 9		199,970.52		199,970.52
自主研发项目 10		383,408.31		383,408.31
自主研发项目 11		51,351.00		51,351.00
自主研发项目 12		43,309.92		43,309.92
自主研发项目 13		54,957.60		54,957.60
自主研发项目 14		65,748.81		65,748.81
自主研发项目 15		50,632.90		50,632.90
三、无形资产账面净值合计	42,938,513.61	45,074,054.34		88,012,567.95
土地使用权	23,091,698.47			22,832,546.77
PFC 项目 40KW （公司内部自主研发项目）	686,068.32			480,247.86
中国驰名商标	128,000.00			80,000.00
应用软件	5,379,744.39			4,571,966.67
客户服务系统	403,418.81			362,393.15
自主研发项目 1	5,187,098.47			4,921,093.45
自主研发项目 2	1,222,022.72			1,159,354.88
自主研发项目 3	4,365,488.53			4,143,514.51
自主研发项目 4	2,474,973.90			2,349,127.74
自主研发项目 5				4,164,052.69
自主研发项目 6				3,575,629.92
自主研发项目 7				2,086,711.27

自主研发项目 8				5,385,463.63
自主研发项目 9				7,798,849.68
自主研发项目 10				14,952,923.53
自主研发项目 11				2,002,688.40
自主研发项目 12				1,689,086.93
自主研发项目 13				2,143,345.95
自主研发项目 14				2,564,203.82
自主研发项目 15				749,367.10
土地使用权				
PFC 项目 40KW （公司内部自主研发项目）				
中国驰名商标				
应用软件				
客户服务系统				
自主研发项目 1				
自主研发项目 2				
自主研发项目 3				
自主研发项目 4				
自主研发项目 5				
自主研发项目 6				
自主研发项目 7				
自主研发项目 8				
自主研发项目 9				
自主研发项目 10				
自主研发项目 11				
自主研发项目 12				
自主研发项目 13				
自主研发项目 14				
自主研发项目 15				
无形资产账面价值合计	42,938,513.61	45,074,054.34		88,012,567.95
土地使用权	23,091,698.47			22,832,546.77
PFC 项目 40KW （公司内部自主研发项目）	686,068.32			480,247.86
中国驰名商标	128,000.00			80,000.00
应用软件	5,379,744.39			4,571,966.67

客户服务系统	403,418.81			362,393.15
自主研发项目 1	5,187,098.47			4,921,093.45
自主研发项目 2	1,222,022.72			1,159,354.88
自主研发项目 3	4,365,488.53			4,143,514.51
自主研发项目 4	2,474,973.90			2,349,127.74
自主研发项目 5				4,164,052.69
自主研发项目 6				3,575,629.92
自主研发项目 7				2,086,711.27
自主研发项目 8				5,385,463.63
自主研发项目 9				7,798,849.68
自主研发项目 10				14,952,923.53
自主研发项目 11				2,002,688.40
自主研发项目 12				1,689,086.93
自主研发项目 13				2,143,345.95
自主研发项目 14				2,564,203.82
自主研发项目 15				749,367.10

本期摊销额 3,542,915.14 元。

(2) 公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发项目 1	7,998,820.20	0.00	0.00	7,998,820.20	0.00
研发项目 2	15,336,331.84	0.00	0.00	15,336,331.84	0.00
研发项目 3	2,054,039.40	0.00	0.00	2,054,039.40	0.00
研发项目 4	2,198,303.55	0.00	0.00	2,198,303.55	0.00
研发项目 5	5,523,552.43	0.00	0.00	5,523,552.43	0.00
研发项目 6	2,629,952.63	0.00	0.00	2,629,952.63	0.00
研发项目 7	1,732,396.85	0.00	0.00	1,732,396.85	0.00
研发项目 8	2,400,999.22	1,103,796.17	0.00	0.00	3,504,795.39
研发项目 9	2,733,610.28	1,337,634.46	0.00	0.00	4,071,244.74
研发项目 10	4,383,213.37			4,383,213.37	0.00
研发项目 11	3,763,821.00			3,763,821.00	0.00
研发项目 12	2,196,538.21			2,196,538.21	0.00

研发项目 13		3,882,872.30			3,882,872.30
研发项目 14		1,751,267.32			1,751,267.32
研发项目 15		1,284,815.77			1,284,815.77
研发项目 16		1,144,226.74			1,144,226.74
研发项目 17		2,057,111.21			2,057,111.21
研发项目 18		612,603.10			612,603.10
合计	52,951,578.98	13,174,327.07	0.00	47,816,969.48	18,308,936.57

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 51.69%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 68.36%。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	123,896.78		23,980.08		99,916.70	—
零星改造工程	772,332.20		43,308.36		729,023.84	调整至在建工程
UPS 维修费	347,644.47	1,227,749.09	569,073.64	121,165.98	885,153.94	转为一年内到期的非流动资产
合计	1,243,873.45	1,227,749.09	636,362.08	121,165.98	1,714,094.48	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用本年实际摊销额636,362.08元。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,442,698.26	2,205,663.37
可抵扣亏损	562,764.76	562,764.76
内部未实现毛利抵销	1,287,104.56	394,556.51
应付职工薪酬（计提奖金）	31,319.35	692,465.77

递延收益	2,284,675.04	2,111,975.70
会计与税务摊销年限产生暂时性差异	389,632.06	324,450.11
跨期费用	0.00	42,716.26
预提运费	15,635.97	373,571.89
小计	7,013,830.00	6,708,164.37
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
内部未实现毛利抵销	8,580,697.07	2,630,376.73
资产减值准备	16,089,498.94	14,511,428.26
可抵扣亏损	2,251,059.04	2,251,059.04
应付职工薪酬（计提奖金）	173,922.69	4,581,565.46
递延收益	15,231,167.13	14,079,838.02
会计与税务摊销年限产生暂时性差异	2,597,547.04	2,163,000.73
跨期费用	0.00	284,775.06
预提运费	104,239.77	2,490,479.28
小计	45,028,131.68	42,992,522.58

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	7,013,830.00		6,708,164.37	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,071,108.92	1,668,669.43	3,826.00	86,772.75	14,649,179.60
二、存货跌价准备	1,440,319.34				1,440,319.34
合计	14,511,428.26	1,668,669.43	3,826.00	86,772.75	16,089,498.94

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	93,060,188.69	157,424,618.75
合计	93,060,188.69	157,424,618.75

下一会计期间将到期的金额 93,060,188.69 元。

应付票据的说明

应付票据期末数93,060,188.69元，较期初数减少40.89%，系报告期内公司支付到期的银行承兑汇票所致。
应付票据期末余额中无欠付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	137,948,952.13	154,921,184.42
1 至 2 年	18,400,498.71	3,157,093.47
2 至 3 年	1,278,286.02	736,953.26
3 年以上	478,241.22	357,863.93
合计	158,105,978.08	159,173,095.08

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
无锡富士电机有限公司	376,068.38	暂估采购款	未结算
北京动力源科技股份有限公司	358,393.00	货款	未到结算期
福建昊宇建筑工程有限公司	343,000.00	质量保证金	未结算
漳州金峰工业开发总公司	285,197.00	土地款余额	未结算
深圳市连裕兴实业有限公司	214,830.50	材料质量保证金	未结算
合计	1,577,488.88	-	-

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,956,880.04	26,995,203.92
1 至 2 年	1,837,279.40	727,781.92
2 至 3 年	1,613,204.99	39,626.79

3 年以上	532,187.98	138,839.48
合计	21,939,552.41	27,901,452.11

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,588,311.01	49,087,300.73	63,670,781.34	4,830.40
二、职工福利费	2,832,991.89	4,034,262.88	4,033,462.38	2,833,792.39
三、社会保险费	436,436.40	4,204,636.06	4,641,072.46	0.00
其中：1、医疗保险费		1,338,145.57	1,338,145.57	
2、基本养老保险费	436,436.40	2,282,966.03	2,719,402.43	
3、年金缴费				
4、失业保险费		303,033.63	303,033.63	
5、工伤保险费		138,971.95	138,971.95	
6、生育保险费		177,345.94	177,345.94	
四、住房公积金		2,899,211.76	2,899,211.76	0.00
五、辞退福利		0.00	0.00	0.00
六、其他	2,714,353.17	2,409,337.85	1,250,029.73	3,873,661.29
其中：1、工会经费和职工教育经费	2,714,353.17	1,551,438.30	392,130.18	3,873,661.29
2、股份支付		857,899.55	857,899.55	0.00
合计	20,572,092.47	62,634,749.28	76,494,557.67	6,712,284.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,551,438.30 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司的工资实行当月计提，当月15日发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-19,406,657.51	-17,819,280.86
营业税	1,982.00	7,941.57
企业所得税	303,145.04	1,783,059.03
个人所得税	443,069.06	287,312.17
城市维护建设税	365,385.09	448,201.21
房产税	203,890.79	236,445.23
土地使用税	226,713.83	226,713.83
教育费附加	156,593.61	193,147.41
地方教育费附加	104,395.75	128,764.92
印花税	42,358.49	45,412.31
防洪堤费	1,547.73	11,320.20
其他税种	0.00	17,936.90
合计	-17,557,576.12	-14,433,026.08

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股权激励分红	694,800.00	294,750.00	
合计	694,800.00	294,750.00	--

应付股利的说明

根据《厦门科华恒盛股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取，待该部分限制性股票解锁时返还激励对象。

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,294,590.98	11,496,856.59
1 至 2 年	307,639.39	726,230.19
2 至 3 年	308,711.85	4,867.40
3 年以上		223,867.00
合计	4,910,942.22	12,451,821.18

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
	0.00	0.00

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
唐松树	223,867.00	厂房租赁押金	未结算
合计	223,867.00	-	-

（4）金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

无。

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

无。

金额前五名的一年内到期的长期借款

无。

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无。

（3）一年内到期的应付债券

无。

（4）一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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 (说明①)	8,000,000.00	8,000,000.00
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 (说明②)	4,674,119.53	5,005,589.64
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 (说明③)	4,000,000.00	4,000,000.00
IGBT 整流高效大功率模组化不间断电源项目 (说明④)	3,200,000.00	3,200,000.00
厦门科华恒盛研发试制基地建设项目 (说明⑤)	1,200,000.00	1,200,000.00
年产 100MW 太阳能光伏发电系统并网逆变器项目 (说明⑥)	624,341.66	962,170.94
重点制造企业 2011 年度技术改造政策扶持 (说明⑦)	200,000.00	200,000.00
医疗设备专用 UPS 项目 (说明⑧)	74,396.35	112,077.44
太阳能光伏发电系统逆变器项目 (说明⑨)	58,309.59	
太阳能光伏发电示范工程 (说明⑩)	1,800,000.00	
国产智能模块的储能系统电力电子关键技术研发及运用 (863 计划) (说明⑪)	75,000.00	

合计	23,906,167.13	22,679,838.02
----	---------------	---------------

其他流动负债说明

①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。该项目尚未验收，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。

②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，本年转销331470.11元，累计转销1325880.47元，余额4674119.53元。

③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）给予本公司“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年收到该补助资金400万元。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。

④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），本公司收到2012年中央预算内投资计划拨款320万元。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。

⑤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），本公司收到厦门市财政局拨款120万元。该项目尚未验收，所取得的政府补助属于与资产相关的政府补助，将在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

⑥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，本年转销337829.28元，累计转销675658.34元，余额624341.66元。

⑦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。本年分配106,700.00元计入当期损益。

⑧根据福建省财政厅《关于核拨2009年第一批中央保持外贸稳定增长有关资金的通知》（闽财外(2009)78号），本公司2010年收到核拨资金40万元；根据漳州市科学技术局、漳州市财政局《关于下达2010年福建省科技项目（企业技术创新）计划和经费的通知》（漳财教【2010】64号）本公司2011年收到漳州市芗城区财政局50万元拨款。上述拨款用于医疗设备专用高性能不间断电源系统项目的研究开发。所取得的政府补助款用于补偿本公司发生的相关费用或损失。转入当期损益，本年转销37681.09元，累计转销825603.65万元，余额74396.35元。

⑨根据省科技厅、财政厅联合厅联合文件（闽财（教）指[2010]63号）通知，省区域科技重大项目列入2010年福建省科技项目计划，本公司收到20万元拨款，用于太阳能光伏发电系统能量变换设备研制项目，项目进行，所取得的政府补助款属于与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，转入当期损益，本年转销141690.41元，累计转销141690.41元，余额58309.59元。

⑩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180万元政府补助款（拨款文件未收到），暂确定为递延收益。

⑪根据科技部国科发财[2012]985号关于下达2012年国家高技术研究发展计划课题重大工程 储能电力电子系统应用示范拨款，本年收到10万拨款，已确认相关收益为2.5万，余额为7.5万元。

42、长期借款

（1）长期借款分类

无。

（2）金额前五名的长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

无。

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	223,902,000.00				-1,424,500.00	-1,424,500.00	222,477,500.00
------	----------------	--	--	--	---------------	---------------	----------------

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

根据公司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，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。业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字（2013）第350ZA0170号”“《验资报告》”审验。

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	402,469,671.87	860,230.80	9,686,600.00	393,643,302.67
其他资本公积	2,296,108.36			2,296,108.36
合计	404,765,780.23	860,230.80	9,686,600.00	395,939,411.03

资本公积说明

①公司已回购现有符合激励条件的激励对象129个自然人持有的因未达到第二期解锁条件的限制性股票135.10万股及因离职不符合激励条件的原限制性股票激励对象黄庆山、庄燕君和黄耿国3人已获得授权但尚未解锁的全部限制性股票7.35万股，共计142.45万股，其中减少股本人民币142.45万元，减少股本溢价968.66万元。

②股份支付本年增加系股权激励费用摊销，本年摊销860,230.80元，截止2013年6月份累计摊销8,131,959.01元。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	43,056,835.59			43,056,835.59
任意盈余公积	3,333,914.42			3,333,914.42
合计	46,390,750.01			46,390,750.01

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无。

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	298,836,857.27	--
调整后年初未分配利润	298,836,857.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,609,482.01	--
应付普通股股利	33,366,375.00	
期末未分配利润	310,079,964.28	--

调整年初未分配利润明细：

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

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	389,572,273.36	361,289,636.67
其他业务收入	3,454,005.43	4,205,596.41
营业成本	257,143,061.38	253,709,356.36

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力电子设备制造业	389,572,273.36	256,304,639.56	361,289,636.67	252,892,648.17
合计	389,572,273.36	256,304,639.56	361,289,636.67	252,892,648.17

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、信息化 UPS 电源系统设备				
小功率（0-3KVA）	35,823,857.36	29,083,878.46	42,776,700.67	35,744,026.29
中功率（3-10KVA）	63,782,959.35	44,983,394.12	75,890,336.87	55,965,602.46
大功率（≥10KV）	140,481,224.33	87,212,141.61	126,896,265.01	81,750,891.18
二、工业动力 UPS 电源系统设备	15,360,574.07	7,481,649.74	22,633,869.87	12,326,468.05
三、建筑工程电源	12,014,713.20	5,571,116.17	7,687,697.00	4,337,196.10
四、配套产品	122,108,945.05	81,972,459.46	85,404,767.25	62,768,464.09
合计	389,572,273.36	256,304,639.56	361,289,636.67	252,892,648.17

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	325,071,702.92	205,042,631.19	292,143,503.22	196,737,826.13
国外	64,500,570.44	51,262,008.37	69,146,133.45	56,154,822.04
合计	389,572,273.36	256,304,639.56	361,289,636.67	252,892,648.17

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	16,416,583.77	4.18%
第二名	11,617,473.70	2.96%
第三名	11,337,846.18	2.88%
第四名	10,869,132.40	2.77%
第五名	10,081,449.26	2.57%
合计	60,322,485.31	15.36%

营业收入的说明

配套产品主要包括电池、电池柜、订制电源等。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	71,869.59	105,774.88	
城市维护建设税	1,412,921.89	1,178,378.41	
教育费附加	605,537.96	505,218.02	
地方教育附加	403,691.96	336,811.97	
房产税（投资性房地产）	143,215.85	179,570.40	
土地使用税（投资性房地产）	32,535.00	32,535.00	
合计	2,669,772.25	2,338,288.68	--

营业税金及附加的说明

无。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	14,361,180.18	12,735,089.22
差旅费	8,145,309.97	6,977,521.69
业务招待费	6,791,511.59	5,976,193.16
运输费	2,155,406.96	2,555,778.86
其他费用	18,148,670.53	17,718,474.53
合计	49,602,079.23	45,963,057.46

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	12,313,780.92	7,588,472.65
职工薪酬	8,363,566.89	8,326,345.10
折旧、摊销	5,944,052.04	3,921,160.61
其他	9,046,982.76	6,960,613.41
合计	35,668,382.61	26,796,591.77

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		-90,714.83
利息收入	-3,556,663.41	-4,574,456.56
汇兑损益	523,952.18	-128,381.05
手续费及其他	298,790.94	331,093.66
合计	-2,733,920.29	-4,462,458.78

60、公允价值变动收益

无。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-761,402.36	-1,429,754.95
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,564.75
其他	2,140,471.23	
合计	1,379,068.87	-1,416,190.20

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	-761,402.36	-1,429,754.95	合营企业亏损减少
合计	-761,402.36	-1,429,754.95	--

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

未存在投资收益汇回到重大限制的情况

其他投资收益为购买银行理财产品获得的收益2,140,471.23元

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,586,107.68	2,303,286.98
二、存货跌价损失	0.00	-70,461.30
合计	1,586,107.68	2,232,825.68

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,702.96	143,475.00	11,702.96
其中：固定资产处置利得	3.25	143,475.00	3.25
政府补助	4,472,896.18	2,773,614.50	3,166,444.89
无法支付的应付款项	540,518.38	852,002.29	540,518.38
赔偿金收入	4,500.00		4,500.00
违约金收入	28,100.00	2,700.00	28,100.00
盘盈收益			
其他	180,540.28	1,305,653.36	180,540.28
合计	5,238,257.80	5,077,445.15	3,931,806.51

（2）政府补助明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	1,306,451.29		
采用国产智能模块的储能系统电	335,000.00		

力电子关键技术研发及运用			
户外基站用智能混合能源保障系统		160,000.00	
蓝火计划产学研活动和重点项目表彰款（数字化节能型工业动力优化装置）	200,000.00		
年产 14000 套中大功率次间断电源（UPS）技术改造项目		792,000.00	
医疗设备专用 UPS 项目（说明）	37,681.09	400,000.00	
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（说明）	331,470.11	331,470.12	
市场拓展扶持资金	354,000.00	378,783.18	
大功率太阳能光伏并网逆变器 SPI100K、SPI250K、SPI500K 项目	479,519.69	414,048.20	
其他	1,428,774.00	297,313.00	
合计	4,472,896.18	2,773,614.50	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	56,254.15	2,345.61	
其中：固定资产处置损失	56,254.15	2,345.61	56,254.15
对外捐赠	251,000.00	203,000.00	251,000.00
罚款及滞纳金支出	3,927.00	18,912.13	3,927.00
违约金、赔偿金			
其他	16,211.22	88,985.24	16,211.22
合计	327,392.37	313,242.98	327,392.37

营业外支出说明

无。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,154,366.80	7,626,808.61
递延所得税调整	616,881.42	619,630.37
合计	10,771,248.22	8,246,438.98

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	44,609,482.01	34,019,144.90
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,063,516.99	4,050,437.70
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	41,545,965.02	29,968,707.20
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	223,902,000.00	159,965,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		63,986,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj	1,424,500.00	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1	
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	223,664,583.33	223,951,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	223,664,583.33	223,951,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			

归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.20	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.19	0.13
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.20	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.19	0.13

67、其他综合收益

无。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收到财政科研项目等补助款	4,317,774.00
银行利息收入	3,710,041.55
收回其他	4,244,075.29
合计	12,271,890.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
支付管理费用、销售费用等期间费用等其他费用	48,243,006.13
合计	48,243,006.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
授信额度管理费及承诺费	82,356.78
回购限制性股票	11,111,100.00
合计	11,193,456.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

公司已回购现有符合激励条件的激励对象129个自然人持有的因未达到第二期解锁条件的限制性股票135.10万股及因离职不符合激励条件的原限制性股票激励对象黄庆山、庄燕君和黄耿国3人已获得授权但尚未解锁的全部限制性股票7.35万股，共计142.45万股，其中减少股本人民币142.45万元，减少资本公积968.66万元。

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,609,482.01	34,019,144.90
加：资产减值准备	1,586,107.68	2,232,825.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,173,948.25	8,341,319.88
无形资产摊销	3,542,915.14	1,320,749.88
长期待摊费用摊销	663,987.31	286,099.00
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）	4,838.48	-143,475.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,601.17	389.13
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		13,564.75
财务费用（收益以“—”号填列）	82,356.78	181,819.93
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,379,068.87	1,429,754.95
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-305,665.63	-745,836.60
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-1,073.79
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,336,414.99	21,958,366.56
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-56,471,692.81	-39,624,969.51

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-95,928,577.52	-80,606,210.41
其他	579,638.38	2,567,968.49
经营活动产生的现金流量净额	-107,173,544.62	-48,769,562.16
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	134,062,558.21	358,055,080.58
减：现金的期初余额	524,174,828.40	481,313,730.60
现金及现金等价物净增加额	-390,112,270.19	-123,258,650.02

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	134,062,558.21	524,174,828.40
其中：库存现金	20,625.18	15,251.37
可随时用于支付的银行存款	134,041,933.03	524,159,577.03
三、期末现金及现金等价物余额	134,062,558.21	524,174,828.40

现金流量表补充资料的说明

无。

70、所有者权益变动表项目注释

无。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
厦门科华伟业股份有限公司	控股股东	有限责任公司	厦门	陈成辉	投资咨询	23,617,000.00	38.70%	38.70%	陈成辉、黄婉玲	76926799-4

本企业的母公司情况的说明

陈成辉先生直接持有本公司18.74%的股份，持有科华伟业42.13%的股份；黄婉玲女士直接持有本公司7.04%的股份，持有科华伟业8.47%的股份。上述两位股东为侄甥关系，折合持有本公司45.36%的股权。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
漳州科华技术有限公司	控股子公司	有限公司	福建漳州	陈成辉	电子业	190,490,000.00	100%	100%	76407340-2
深圳市科华恒盛科技有限公司	控股子公司	有限公司	广东深圳	陈成辉	电子业	1,500,000.00	100%	100%	73306592-8
漳州科华新能源技术有限责任公司	控股子公司	有限公司	福建龙海	陈成辉	电子业	95,328,100.00	100%	100%	67847430-6
厦门科灿信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	福建厦门	陈成辉	软件业	2,000,000.00	100%	100%	67825977-X
北京科华恒盛技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	林仪	电子业	5,000,000.00	100%	100%	55851343-8

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									

漳州耐欧立斯科技有限责任公司	有限公司	福建龙海	陈成辉	风力发电	48,000,000	50%	50%	合营企业	55755337-4
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	购买商品	按照市价	653,296.03	0.23%	0.00	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	材料让售	成本加成			3,647.02	35.79%
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	受托加工	市场价	7,682.05	100%	22,335.90	100%
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	产成品	市场价	30,344.44	0.01%	37,097.44	0.01%

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
漳州科华新能源技术有限责任公司	漳州耐欧立斯科技术有限责任公司	厂房	2012 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	按照市价	162,720.00

公司承租情况表

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
漳州科华技术有限责任公司	厦门科华恒盛股份有限公司	60,000,000.00	2012 年 12 月 25 日	2013 年 12 月 24 日	否

关联担保情况说明

子公司漳州科华技术有限责任公司为本公司在招商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 6,000.00 万元最高额担保。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	漳州耐欧立斯科技术有限责任公司	1,051,529.10	21,030.58	847,397.10	16,947.94

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

应付账款	漳州耐欧立斯科技有限责任公司	611,501.35	
------	----------------	------------	--

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	860,230.80
公司本期行权的各项权益工具总额	860,230.80
公司期末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 10.92 元，因公司 2012 年实施了 2011 年度的利润分配和每 10 股转 4 股的资本公积转增股本方案，授予价格调整为每股 7.8 元。2012 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日为解锁期。

股份支付情况的说明

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，本公司以定向增发新股的方式，向141名自然人授予413.50万股限制性股票，授予价格为每股10.92元。经本公司2011年9月25日召开第五届董事会第九次会议决定，确定2011年9月30日为授予日。除5位限制性股票激励对象自动放弃行权外，本公司实际向136名股权激励对象发行限制性股票396.50万股。限制性股票自授予日起的12个月为锁定期，锁定期满次日起的48个月为解锁期。

2012年5月18日公司召开2011年年度股东大会，审议通过了《关于公司2011年度利润分配的议案》，确定公司2011年度权益分派方案为：向全体股东每10股派1.5元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股。依据《厦门科华恒盛股份有限公司2011年年度权益分派实施公告》，2011年度权益分派股权登记日为2012年5月29日，除权除息日为2012年5月30日，资本公积金所转增股份于2012年5月30日直接记入股东证券账户。股限制性股票授予价格为每股10.92元调整为每股7.80元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日 2011 年 9 月 30 日的股票收盘价，根据 B-S 模型计算限制性股票的公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	资产负债表日股权激励股份实际持有数
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,131,959.01
以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,200,500.00

以权益结算的股份支付的说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司以资产作抵押，为在中国建设银行股份有限公司厦门分行湖滨支行发生的债务提供最高额人民币1,680万元的担保，担保期限自2011年12月1日至2012年11月30日。该资产抵押合同已到期，解押手续正在办理中。

截至2013年06月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年5月15日公司召开的2012年年度股东大会决议通过《关于变更公司经营范围、注册资本及修改<公司章程>的议案》，2013年6月3日，公司2013年第一次临时股东大会决议通过《关于变更公司住所及修改<公司章程>的议案》。2013年7月1日，本公司已完成了企业法人营业执照的变更登记。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、企业合并

不适用。

4、租赁

不适用。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

7、其他

不适用。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按照账龄分析法	333,293,451.98	95.99	13,990,643.11	4.2%	290,692,470.48	98.49%	12,348,757.02	4.25%

计提坏账准备的应收账款		%						
组合 2：合并范围内关联方	13,917,932.28	4.01%	0.00		4,467,455.84	1.51%		
组合小计	347,211,384.26	100%	13,990,643.11	4.03%	295,159,926.32	100%	12,348,757.02	4.18%
合计	347,211,384.26	--	13,990,643.11	--	295,159,926.32	--	12,348,757.02	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	274,241,339.71	78.98%	5,369,064.78	232,556,725.52	78.79%	4,651,134.51
1 至 2 年	38,234,420.44	11.02%	3,670,720.92	46,307,293.16	15.69%	4,630,729.32
2 至 3 年	18,116,629.51	5.22%	3,440,388.46	10,072,484.02	3.41%	2,014,496.80
3 至 4 年	2,160,247.31	0.62%	984,543.95	1,407,142.78	0.48%	703,571.39
4 至 5 年	250,910.00	0.07%	236,020.00	348,825.00	0.12%	348,825.00
5 年以上	289,905.00	0.08%	289,905.00			
合计	333,293,451.97	--	13,990,643.11	290,692,470.48	--	12,348,757.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
郑州运维信息科技有限公司等 12 家公司	维修费		8,037.00	公司合并、关闭、客户经办人离职等原因	否
合计	--	--	8,037.00	--	--

应收账款核销说明

本期实际核销应收账款8,037.00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。其中2013年4月26日核销2860.00元，2013年5月13日核销687.00元,2013年6月9日核销4490.00元。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	14,762,198.00	1 年以内	4.25%
第二名	非关联方	14,150,861.69	1 年以内	4.08%
第三名	非关联方	9,062,642.74	1 年以内 9,039,171.84, 2-3 年 23,470.90	2.61%
第四名	非关联方	8,086,030.11	1 年以内	2.33%
第五名	非关联方	7,615,292.40	1 年以内	2.19%
合计	--	53,677,024.94	--	15.46%

(7) 应收关联方账款情况

无。

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	11,423,667.69	100%	396,851.27	3.47%	5,555,084.83	100%	400,183.77	7.2%
组合 2：合并范围内关联方								
组合小计	11,423,667.69	100%	396,851.27	3.47%	5,555,084.83	100%	400,183.77	7.2%
合计	11,423,667.69	--	396,851.27	--	5,555,084.83	--	400,183.77	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	10,084,468.44	88.28%	161,689.37	4,140,317.06	74.53%	82,806.34
1 至 2 年	949,179.50	8.31%	94,917.95	974,219.02	17.54%	97,421.90
2 至 3 年	265,969.75	2.33%	53,193.95	167,729.50	3.02%	33,545.90
3 至 4 年	74,000.00	0.65%	37,000.00	172,819.25	3.11%	86,409.63
4 至 5 年	50,000.00	0.44%	50,000.00	100,000.00	1.8%	100,000.00
5 年以上	50.00	0%	50.00			

合计	11,423,667.69	--	396,851.27	5,555,084.83	--	400,183.77
----	---------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

无。

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	权益法	24,000,000.00	17,647,935.30	-761,402.36	16,886,532.94	50%	50%	—			
漳州科华技术有限公司	成本法	189,224,487.90	190,345,518.89		190,345,518.89	100%	100%	—			
深圳市科华恒盛科技有限公司	成本法	1,493,400.00	1,599,695.83		1,599,695.83	100%	100%	—			
漳州科华新能源技术有限公司	成本法	95,328,100.00	95,351,326.05		95,351,326.05	100%	100%	—			
厦门科灿信息技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,240,540.60		2,240,540.60	100%	100%	—			
北京科华恒盛技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	—			
合计	--	317,045,987.90	312,185,016.67	-761,402.36	311,423,614.31	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	352,124,600.22	301,841,317.67
其他业务收入	5,899,560.73	7,517,558.15

合计	358,024,160.95	309,358,875.82
营业成本	269,696,606.02	232,814,372.22

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力电子设备制造业	352,124,600.22	265,663,554.02	301,841,317.67	227,491,577.06
合计	352,124,600.22	265,663,554.02	301,841,317.67	227,491,577.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、信息化 UPS 电源系统设备				
小功率（0-3KVA）	24,130,118.02	24,531,948.30	22,483,870.00	20,852,383.46
中功率（3-10KVA）	54,149,601.47	43,661,149.64	63,397,277.85	48,835,912.46
大功率（≥10KV）	124,925,729.15	87,709,015.95	108,720,598.77	73,971,355.28
二、工业动力 UPS 电源系统设备	15,448,396.13	9,565,352.96	16,391,458.55	10,388,153.05
三、建筑工程电源	11,814,995.05	7,354,830.78	7,688,050.04	5,727,779.74
四、配套产品	121,655,760.40	92,841,256.39	83,160,062.46	67,715,993.07
合计	352,124,600.22	265,663,554.02	301,841,317.67	227,491,577.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	333,361,058.18	249,281,585.64	288,205,257.62	215,846,109.53
国外	18,763,542.04	16,381,968.38	13,636,060.05	11,645,467.53
合计	352,124,600.22	265,663,554.02	301,841,317.67	227,491,577.06

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	16,416,583.77	4.59%
第二名	14,518,427.05	4.06%
第三名	11,617,473.70	3.24%
第四名	11,337,846.18	3.17%
第五名	10,989,483.55	3.07%
合计	64,879,814.25	18.13%

营业收入的说明

无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-761,402.36	-1,429,754.95
其他	2,140,471.23	
合计	61,379,068.87	28,570,245.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
漳州科华技术有限公司	60,000,000.00	20,000,000.00	股利分配变动
厦门科灿信息技术有限公司	0.00	10,000,000.00	股利分配变动
合计	60,000,000.00	30,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
漳州耐欧立斯科技有限责任公司	-761,402.36	-1,429,754.95	合营企业亏损减少

合计	-761,402.36	-1,429,754.95	--
----	-------------	---------------	----

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	84,837,763.81	48,533,199.44
加：资产减值准备	1,646,590.59	2,276,844.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,300,138.99	1,801,746.13
无形资产摊销	1,246,767.52	155,606.16
长期待摊费用摊销	596,698.87	226,277.78
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）	-35,111.54	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,601.17	389.13
财务费用（收益以“—”号填列）	249,322.42	166,461.63
投资损失（收益以“—”号填列）	-61,379,068.87	-28,570,245.05
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-236,002.13	-324,877.19
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		13,959,237.20
存货的减少（增加以“—”号填列）	-14,763,266.26	13,959,237.20
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-75,244,155.91	-47,616,092.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-31,103,308.02	-32,974,224.26
其他	431,669.74	1,877,831.98
经营活动产生的现金流量净额	-91,447,359.62	-40,487,844.58
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	94,328,945.89	279,430,341.17
减：现金的期初余额	391,709,228.23	370,613,479.17
现金及现金等价物净增加额	-297,380,282.34	-91,183,138.00

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,439.65	
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）	3,166,444.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	447,408.90	
减：所得税影响额	540,897.15	
合计	3,063,516.99	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,609,482.01	34,019,144.90	974,887,625.32	973,895,387.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,609,482.01	34,019,144.90	974,887,625.32	973,895,387.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.2%	0.19	0.19

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

项目	增减金额	增减比例	原因
货币资金	-399,400,334.06	-71.70%	主要原因是本期购买银行保本理财产品导致货币资金的减少。
交易性金融资产	190,000,000.00	-	主要原因是本期新增购买银行保本理财产品的。
预付款项	15,232,296.18	129.80%	主要原因系公司预付火炬园研发生产基地建设项目的工程价款，尚未结算。
应收利息	-359,216.64	-81.74%	主要原因系上年应收利息在本期已结清，且本期定期存款额同比上年减少较多所致。
其他应收款	3,774,340.72	63.31%	主要原因为支付的保证金增加所致。
一年内到期的非流动资产	-208,397.59	-63.23%	主要原因是一年内到期的长期待摊费用逐月摊销所致。
固定资产	45,448,029.90	39.90%	主要原因是在建工程项目达到预定可使用状态，转为固定资产。
无形资产	45,074,054.34	104.97%	主要原因是资本化开发项目达到预定可使用状态转为无形资产。
开发支出	-34,642,642.41	-65.42%	主要原因是资本化开发项目达到预定可使用状态转为无形资产。
长期待摊费用	470,221.03	37.80%	主要原因是一年以上的待摊的费用增加。
应付票据	-64,364,430.06	-40.89%	主要原因是本期支付到期的银行承兑汇票。
应付职工薪酬	-13,859,808.39	-67.37%	主要原因是本期支付了上年计提的年终奖金。
应付股利	400,050.00	135.73%	主要原因是未付尚未解禁限制性股票的股利。
其他应付款	-7,540,878.96	-60.56%	主要原因是本期支付了 2012 年末未付的暂收应付款。
管理费用	8,871,790.84	33.11%	主要原因是计入本期技术开发费的增加和无形资产摊销的增加。
财务费用	1,728,538.49	38.74%	主要原因是本期定期存款额的减少导致利息收入减少。
投资收益	2,795,259.07	197.38%	主要原因是公司购买银行保本理财产品获得的投资收益增加。
所得税费用	2,524,809.24	30.62%	主要原因是本期利润增长，导致当期所得税增加。

第九节 备查文件目录

- （一）载有董事长陈成辉先生签名的2013年半年度报告文件。
- （二）载有法定代表人陈成辉先生、主管会计工作负责人吕永明先生、会计机构负责人汤珊女士签名并盖章的财务报告文件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- （四）其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备置于本公司董事会办公室以供查阅。

厦门科华恒盛股份有限公司

法定代表人：陈成辉

2013年7月31日