



深圳市科陆电子科技股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 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。

公司负责人饶陆华、主管会计工作负责人聂志勇及会计机构负责人(会计主管人员)翁丽华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第八节 财务报告	38
第九节 备查文件目录	132

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科陆电子	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司
中国证监会/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
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
科陆软件	指	深圳市科陆软件有限公司，系公司全资子公司
科陆电源	指	深圳市科陆电源技术有限公司，系公司控股子公司
科陆洲	指	成都市科陆洲电子有限公司，系公司全资子公司
海顺投资	指	深圳市海顺投资有限公司，系公司全资子公司（报告期内已完成注销）
科陆变频、科陆变频器	指	深圳市科陆变频器有限公司，系公司控股子公司
科陆电气	指	深圳市科陆电气技术有限公司，系公司全资子公司
鸿志软件	指	深圳市鸿志软件有限公司，系公司全资子公司
四川新能	指	四川科陆新能电气有限公司，系公司控股子公司
科陆能源服务	指	深圳市科陆能源服务有限公司，系公司全资子公司
科陆塑胶	指	深圳市科陆塑胶实业有限公司，系公司全资子公司
科陆智能电网	指	南昌市科陆智能电网科技有限公司，系公司全资子公司
上海东自	指	上海东自电气有限公司
科陆技术服务	指	深圳市科陆技术服务有限公司，系公司全资子公司
保荐机构、平安证券	指	平安证券有限责任公司
律师、律师事务所	指	北京国枫凯文(深圳)律师事务所
年度审计机构、大华所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司监事会
股东大会	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	深圳市科陆电子科技股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	科陆电子	股票代码	002121
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市科陆电子科技股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	科陆电子		
公司的外文名称(如有)	ShenZhen Clou Electronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写(如有)	szclou		
公司的法定代表人	饶陆华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄幼平	李丽丽
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼
电话	0755-26719528	0755-26719528
传真	0755-26719679	0755-26719679
电子信箱	sunnyhuang729@163.com	lilili@szclou.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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

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)	594,777,513.64	704,752,766.09	-15.6%
归属于上市公司股东的净利润(元)	53,716,877.46	62,186,451.30	-13.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	48,340,635.62	51,428,241.72	-6%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-157,664,373.80	-82,790,619.26	-90.44%
基本每股收益(元/股)	0.1354	0.1568	-13.65%
稀释每股收益(元/股)	0.1354	0.1568	-13.65%
加权平均净资产收益率(%)	4.15%	5.1%	-0.95%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,881,668,691.83	2,774,910,057.67	3.85%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,303,881,283.89	1,266,032,006.43	2.99%

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	53,716,877.46	62,186,451.30	1,303,881,283.89	1,266,032,006.43
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	53,716,877.46	62,186,451.30	1,303,881,283.89	1,266,032,006.43

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

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）	-186,373.30	
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）	3,176,041.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,534,340.43	
减：所得税影响额	1,098,183.99	
少数股东权益影响额（税后）	49,582.66	
合计	5,376,241.84	--

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，世界经济仍处于深度调整期，全球经济复苏疲软，国内宏观经济也面临增速放缓的压力，在大环境的影响下，公司所处的行业市场竞争更加激烈。面对错综复杂的形势，公司董事会和管理层坚持以市场为导向、以客户需求为中心，以提升运营效率及经营效益为目标，不断巩固完善国内市场，持续加强新产品推广力度及海外市场开拓力度以提高市场风险应对能力，持续控制成本及费用，以确保在复杂的外部环境下，实现主营业务的稳定盈利。

报告期内，公司实现营业总收入594,777,513.64元，比上年同期减少15.60%；实现营业利润55,095,469.33元，比上年同期减少3.48%；实现利润总额65,495,615.68元，比上年同期减少8.02%；实现归属于上市公司股东的净利润53,716,877.46元，比上年同期减少13.62%。主要原因为：本报告期内，因生产交付的销售订单比同期减少，导致上半年业绩同比下降。下半年，公司将加快订单的生产交付，以保障公司全年经营业绩的实现。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司产品销售价格稳定，新产品收入逐步增长，公司一系列管理创新工作及预算工作的展开，有效控制了营业成本。公司自动化校表线产品在性能及工程实施上得到了客户的认可，销售额增长较快；公司新能源类储能项目、光伏逆变器及风电变流器等项目市场推广进度良好，各项目进展情况正常。

1、收入、成本变动情况

报告期，公司实现营业收入594,777,513.64元，比上年同期减少15.60%；报告期发生营业成本414,675,869.30元，比上年同期减少16.86%；原因为：本报告期内，公司因生产交付的销售订单比同期减少，导致上半年业绩同比下降。

2、期间费用情况

- (1) 报告期发生销售费用 44,839,435.94 元，同比增加 1.24%；
- (2) 报告期发生管理费用 57,450,550.47 元，同比减少 1.91%；
- (3) 报告期发生财务费用 20,250,495.27 元，同比减少 20.91%，主要系本期累计借款数减少所致；
- (4) 报告期发生所得税费用 12,881,440.80 元，同比增加 33.59%，主要系本期递延所得税费用增加所致；

3、研发投入情况

报告期内研发投入39,772,946.56元，同比增加1.54%。

4、现金流项目情况

报告期内现金及现金等价物净增加额为-152,552,356.32元，同比减少52.70%。

- (1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-157,664,373.80元，同比减少90.44%，主要系本期回款有所下降；
- (2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-82,314,840.51元，同比增加9.84%，主要系A、公司科陆大厦、成都科陆州项目、南昌科陆智能电网工业园基建支出增加；B、子公司科陆能源收到贵阳瑞溪项目转让款2,000万元；
- (3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为87,426,857.99元，同比增加17.84%；主要系本期融资规模增加。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
--	------	------	---------	------

营业收入	594,777,513.64	704,752,766.09	-15.6%	主要系生产交付的销售订单同比减少
营业成本	414,675,869.30	498,790,986.37	-16.86%	主要系本期收入减少所致
销售费用	44,839,435.94	44,288,673.73	1.24%	
管理费用	57,450,550.47	58,571,307.63	-1.91%	
财务费用	20,250,495.27	25,604,538.18	-20.91%	主要系本期累计借款数减少所致
所得税费用	12,881,440.80	9,642,170.47	33.59%	主要系本期递延所得税费用增加所致
研发投入	39,772,946.56	39,168,540.90	1.54%	
经营活动产生的现金流量净额	-157,664,373.80	-82,790,619.26	-90.44%	主要系本期回款有所下降
投资活动产生的现金流量净额	-82,314,840.51	-91,302,128.07	9.84%	主要系 A、公司科陆大厦、成都科陆州项目、南昌科陆智能电网工业园基建支出增加；B、子公司科陆能源收到贵阳瑞溪项目转让款 2,000 万元
筹资活动产生的现金流量净额	87,426,857.99	74,189,631.33	17.84%	主要系本期融资规模增加
现金及现金等价物净增加额	-152,552,356.32	-99,903,116.00	-52.7%	

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

2013年上半年，公司围绕年度经营计划，积极开展了以下工作：

(1) 营销方面。

报告期内，公司进一步强化了营销队伍的建设工作，并根据市场环境变化不断创新管理，搭建了完善的市场决策体系、市场运作体系及绩效督導體系，有效促进了新产品的市场开拓力度，其中，自动化校表线项目订单较去年同期有显著提升，配电侧产品按年初经营计划稳步突进市场拓展；国际市场方面，公司通过引进国外人才，不断完善海外市场产品种类，提升海外产品质量体系等措施，持续加强海外市场的开拓力度。

(2) 产品研发方面。

报告期内，公司保持研发投入，不断提升自主创新能力。作为国家级高新技术企业，公司参与了多项国家、行业、地方及863项目标准的制定；2013年上半年，公司共申请专利15件，获得专利27件。截止目前，公司共申请专利549项，获得专利339件。

2013年上半年度，公司新能源类产品实现了产业化并全力推广，新孵化的新能源类产品已在多地进行了试点验证，产品性能得到了客户的认可。

(3) 管理提升方面。

报告期内，公司持续进行管理创新：人力资源中心完善了员工考核与激励体系，通过任职资格体系、360评估体系、后备干部及关键人才培养体系等措施有效提高了核心团队的能力，确保经营目标达成的同时，实现了员工与公司的共赢；公司根据实际业务，不断优化流程，持续完善信息平台的搭建，全面提升了工作效率。

(4) 生产制造方面。

报告期内，公司MES制造管理系统实现了电能表三相车间、单相车间、自动化车间及海外电能表车间的全覆盖，实现了关键工序的全控制；同时，公司通过不断整合成熟产品的型号、优化生产工艺等措施提高供应链效率，降低单件产品制造成本；通过不断优化生产线及物流线规划等措施，提高了生产效率，进一步提升了产能；而流程优化项目中销售预测流程、订单履行流程、研发流程（含NPI流程）等的实施，有效提升了交货速度。

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						
(1) 工业	585,943,335.00	405,213,282.64	30.84%	-14.34%	-15.61%	1.04%
分产品						
电力自动化产品	153,970,735.36	100,943,263.87	34.44%	-32.77%	-25.17%	-6.66%
其中：用电自动化类	127,663,007.94	80,165,206.72	37.21%	-40.57%	-37.18%	-3.39%
电力操作电源	9,728,420.77	6,101,484.62	37.28%	15.85%	29.86%	-6.77%
变频产品	16,579,306.65	14,676,572.53	11.48%	186.11%	467.18%	-43.87%
电工仪器仪表	371,616,855.44	263,983,484.13	28.96%	-9.91%	-15.24%	4.47%
其中：标准仪器仪表	105,247,090.68	55,742,447.11	47.04%	85.99%	86.43%	-0.13%
电子式电能表	266,369,764.76	208,241,037.02	21.82%	-25.16%	-26.04%	0.93%
RFID	1,884,946.58	1,091,553.05	42.09%	11.64%	60.14%	-17.54%
节能项目收益	16,825,326.57	8,205,857.01	51.23%			
配电产品及开关	25,064,943.90	18,444,915.26	26.41%			
其他	16,580,527.15	12,544,209.32	24.34%	-59.41%	-62.17%	5.52%
合计	585,943,335.00	405,213,282.64	30.84%	-14.34%	-15.61%	1.04%

分地区						
国内	550,159,221.95	379,221,671.67	31.07%	-13.02%	-14.16%	0.91%
国外	35,784,113.05	25,991,610.97	27.37%	-30.57%	-32.37%	1.94%
合计	585,943,335.00	405,213,282.64	30.84%	-14.34%	-15.61%	1.04%

四、核心竞争力分析

公司经过多年的探索和积累，逐渐成长为一家专为智能电网、新能源应用及节能减排提供设备及解决方案的国家重点高新技术企业。报告期内，公司持续保持研发投入，前期披露的具有行业领先的研究能力和技术水平、具有产品结构优势、产业布局完善、拥有前瞻性技术储备、可提供能源整体解决方案和能源服务及不断引进和培养高素质的专业性人才等核心竞争力未发生重大变化，具体可参见2012年年度报告董事会章节。

同时，报告期内，公司注重技术储备和市场的紧密结合，强化了新产品市场导入力度：公司自动化校表线项目以技术优势及性能优势，在报告期内市场占有率有显著提高；公司在国家能源局支持下建设的“可再生能源储能并网工程实验室”孵化的储能类产品实现了产业化，将带动公司光伏逆变器及风电变流器项目的市场拓展。

未来，公司将继续巩固现有技术优势及市场优势，不断提升管理水平，提高经营效益，根据市场方向及客户需求不断探索创新商业模式，以不断提升并保持自身核心竞争力。

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（%）
0.00	34,000,000.00	-100.00

注：2013年6月26日，公司第五届董事会第四次（临时）会议审议通过《关于向控股子公司增资的公告》，同意公司以自有资金向四川科陆新能电气有限公司增资3,000万元。增资完成后，四川新能电气有限公司的注册资本将变更为5000万元，公司持有的权益比例由73%增加至89.2%。本次增资于2013年7月完成，已经四川普林会计师事务所有限公司川普林会验字（2013）026号验资报告验证，四川科陆新能电气有限公司于2013年7月9日取得了新的营业执照。

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

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	52,141.08
报告期投入募集资金总额	4,220.65
已累计投入募集资金总额	32,938.50
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>截止 2013 年 6 月 30 日，公司对非公开发行募集资金项目累计投入 329,385,030.11 元，其中：于 2010 年 10 月 29 日起至 2011 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 190,728,190.68 元；2012 年度使用募集资金金额为 96,450,367.60 元；2013 年 1-6 月使用募集资金金额为 42,206,471.83 元。截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 197,350,514.66 元，其中募集资金活期存款账户为 111,350,514.66 元，定期存款为 86,000,000.00 元，活期存款账户中包含利息金额人民币 5,324,762.27 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、科陆研发中心建设项目	否	13,861	13,861	2,501.4	8,796.99	63.47%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
2、智能变电站自动化系统项目	否	9,997	9,997	490.25	8,852.64	88.55%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
3、营销服务中心建设项目	否	4,993	4,993	188.83	2,763.22	55.34%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
4、科陆变频器扩产建设项目	否	5,219	5,219	155.15	1,874.22	35.91%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
5、科陆洲智能、网络电表生产建设项目	否	20,980	20,980	885.02	10,651.43	50.77%	2013 年 09 月 30 日	0	否	否

							日																																													
承诺投资项目小计	--	55,050	55,050	4,220.65	32,938.50	--	--	0	--	--																																										
超募资金投向																																																				
无																																																				
合计	--	55,050	55,050	4,220.65	32,938.50	--	--	0	--	--																																										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体募投项目)	<p>(一) 公司募投项目中, 科陆洲智能、网络电表生产建设项目计划投资 20,980.00 万元, 原计划 2012 年 4 月 29 日项目达到可使用状态。该项目未达到预计进度的主要原因是: 水电、消防工程施工进度及天气的影响, 导致项目工程建设进度延迟。2012 年 8 月 13 日公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了公司《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》, 将募集资金投资项目中“科陆洲智能、网络电表生产建设”项目延期至 2012 年 12 月 31 日, 项目具体内容不变。该议案于 2012 年 8 月 31 日已经公司 2012 年第五次临时股东大会审议通过。</p> <p>(二) 公司募投项目中, “科陆研发中心建设项目”、“智能变电站自动化系统项目”和“营销服务中心建设项目”较预计进度有所滞后, 主要原因是: ①科陆研发中心建设地点位于科陆大厦内, 科陆大厦的深基坑支护施工因地质结构复杂, 施工难度大。地下情况复杂, 各种管道、地下线路纵横交错, 地下室施工的工程量较大, 影响进度; ②2011 年深圳大运会召开期间, 工程曾一度停滞。以上原因导致公司无法在原计划工期内完成科陆研发中心建设项目的建设。“智能变电站自动化系统项目”的研发及办公场地、“营销服务中心建设项目”的总部销售服务中心也位于科陆大厦内, 基于相同原因, 项目相应延迟。鉴于以上实际情况, 公司调整了上述募集资金项目的完成时间。</p> <p>“科陆变频器扩产建设项目”主要是为了解决子公司的变频器产品产能瓶颈所设立。鉴于目前宏观经济下行导致变频器的传统应用行业需求下滑, 此时进行大规模扩产建设的成本较高且风险较大, 为维护公司和全体股东的利益, 公司将谨慎安排募集资金项目支出, 延缓实施募投项目的扩产建设内容。</p> <p>2012 年 10 月 22 日公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》, 同意对“科陆研发中心建设项目”、“智能变电站自动化系统项目”、“营销服务中心建设项目”和“科陆变频器扩产建设项目”的投资进度进行调整, 项目投资总额和建设规模不变, 调整后的项目达到预定可使用状态日期如下:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>序号</th> <th>项目</th> <th>原计划达到预定可使用状态日期</th> <th>调整后计划达到预定可使用状态日期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>科陆研发中心建设项目</td> <td>2013 年 4 月 29 日</td> <td>2013 年 6 月 30 日</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>智能变电站自动化系统项目</td> <td>2012 年 10 月 29 日</td> <td>2013 年 6 月 30 日</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>营销服务中心建设项目</td> <td>2012 年 10 月 29 日</td> <td>2013 年 6 月 30 日</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>科陆变频器扩产建设项目</td> <td>2012 年 10 月 29 日</td> <td>2013 年 12 月 31 日</td> </tr> </tbody> </table> <p>该议案于 2012 年 11 月 12 日经公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过。</p> <p>(三) 公司募投项目中, “科陆洲智能、网络电表生产建设项目”在成都实施。由于成都冬季多阴雨、霜冻天气, 加上春节前后劳务人员不稳定、招工难等原因。在生产基地工程尚未达到可使用状态之前, 已规划的生产线无法投入, 直接影响整个项目投资进度。以上原因导致公司无法在原计划工期内完成科陆洲智能、网络电表生产建设项目的建设。</p> <p>2013 年 3 月 27 日, 公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司对部分募集资金项目进行调整的议案》, 同意对科陆洲智能、网络电表生产建设项目的投资进度进行调整, 项目投资总额和建设规模不变, 调整后的项目达到可使用状态日期如下:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>原计划达到预定可使用状态日期</th> <th>调整后计划达到预定可使用状态日期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>科陆洲智能、网络电表生产建设项目</td> <td>2012 年 12 月 31 日</td> <td>2013 年 9 月 30 日</td> </tr> </tbody> </table> <p>该议案于 2013 年 4 月 19 日经公司 2012 年年度股东大会审议通过。</p> <p>(四) 公司募投项目中, “科陆研发中心建设项目”、“智能变电站自动化系统项目”和“营销服务中心建设项目”较预计进度有所滞后, 主要原因是: ①公司科陆大厦建设项目总承包工程基本完成, 剩余屋面、消防和室内、外装修工程未完成。受制于项目工程与政府报建等审批程序流程超出前期预期, 从而导致大厦不能如期完工并投入使用, 科陆大厦投入使用的日期需向后顺延。②上述项目的实施地点位于科陆研发大厦内, 由于科陆大厦建筑工程的延期, 导致上述三项募投项目相应延迟。鉴于以上实际情况, 公司拟调整上述募集资金项目的完成时间。</p> <p>调整后的项目达到预定可使用状态日期如下:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>序号</th> <th>项目</th> <th>原计划达到预定可使用状态日期</th> <th>调整</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>科陆研发中心建设项目</td> <td>2013 年 6 月 30 日</td> <td>2014</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>智能变电站自动化系统项目</td> <td>2013 年 6 月 30 日</td> <td>2014</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>营销服务中心建设项目</td> <td>2013 年 6 月 30 日</td> <td>2014</td> </tr> </tbody> </table> <p>该议案于 2013 年 8 月 13 日提交公司第五届董事会第五次会议审议, 董事会审议通过后, 尚需提交至公司 2013 年第二次临时股东大会审议。</p>										序号	项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期	1	科陆研发中心建设项目	2013 年 4 月 29 日	2013 年 6 月 30 日	2	智能变电站自动化系统项目	2012 年 10 月 29 日	2013 年 6 月 30 日	3	营销服务中心建设项目	2012 年 10 月 29 日	2013 年 6 月 30 日	4	科陆变频器扩产建设项目	2012 年 10 月 29 日	2013 年 12 月 31 日	项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期	科陆洲智能、网络电表生产建设项目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 9 月 30 日	序号	项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整	1	科陆研发中心建设项目	2013 年 6 月 30 日	2014	2	智能变电站自动化系统项目	2013 年 6 月 30 日	2014	3	营销服务中心建设项目	2013 年 6 月 30 日	2014
	序号	项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期																																																
	1	科陆研发中心建设项目	2013 年 4 月 29 日	2013 年 6 月 30 日																																																
	2	智能变电站自动化系统项目	2012 年 10 月 29 日	2013 年 6 月 30 日																																																
	3	营销服务中心建设项目	2012 年 10 月 29 日	2013 年 6 月 30 日																																																
4	科陆变频器扩产建设项目	2012 年 10 月 29 日	2013 年 12 月 31 日																																																	
项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期																																																		
科陆洲智能、网络电表生产建设项目	2012 年 12 月 31 日	2013 年 9 月 30 日																																																		
序号	项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整																																																	
1	科陆研发中心建设项目	2013 年 6 月 30 日	2014																																																	
2	智能变电站自动化系统项目	2013 年 6 月 30 日	2014																																																	
3	营销服务中心建设项目	2013 年 6 月 30 日	2014																																																	
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况。																																																			

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011年1月28日公司第四届董事会第十次（临时）会议审议通过了公司《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的20,650,482.05元自筹资金。该议案于2011年2月16日已经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1) 2011年1月28日公司第四届董事会第十次（临时）会议审议通过了公司《关于将部分闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金的议案》，同意在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，将总额为15,000万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过6个月（自公司股东大会批准之日起计算）。该议案于2011年2月16日公司2011年第一次临时股东大会审议通过。2011年8月8日，公司已将用于补充流动资金的募集资金总计15,000万元全部如期归还至公司相应募集资金专用账户。 2) 2011年8月19日公司第四届董事会第十五次会议审议通过了公司《关于继续将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，将总额为20,000万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过6个月（自公司股东大会批准之日起计算）。该议案于2011年9月6日公司2011年第三次临时股东大会审议通过。2012年3月5日，公司已将用于补充流动资金的募集资金总计20,000万元全部如期归还至公司相应的募集资金专用账户。 3) 2012年3月30日公司第四届董事会第二十次（临时）会议审议通过了公司《关于继续将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，将总额为13,000万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过6个月（自公司股东大会批准之日起计算）。该议案于2012年4月20日公司2012年第二次临时股东大会审议通过。2012年10月19日，公司已将用于补充流动资金的募集资金总计13,000万元全部如期归还公司相应的募集资金专用账户。 4) 2012年10月22日公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了公司《关于继续将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意在保障募集资金项目建设的资金需求及不存在变相改变募集资金用途行为前提下，将总额为6,000万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过6个月（自公司股东大会批准之日起计算）。该议案于2012年11月12日公司2012年第六次临时股东大会审议通过。2013年5月10日，公司已将用于补充流动资金的募集资金总计6,000万元全部如期归还公司相应的募集资金专用账户。 5) 2013年8月13日公司第五届董事会第五次会议拟审议公司《关于继续将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，在保障募集资金项目建设的资金需求及不存在变相改变募集资金用途行为前提下，将总额为5,000万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过12个月（自公司董事会批准之日起计算）。本次使用募集资金补充流动资金的金额为5,000万元，占公司本次募集资金净额521,410,782.50元的9.59%，未超过本次募集资金净额的10%，根据中国证券监督管理委员会《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理办法》

	等相关规定，该议案无须提交公司股东大会审议批准。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2011年4月26日公司第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金转为定期存款的议案》，根据各募集资金项目的建设进度安排，为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司确保在不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金的使用进度将12,000万元人民币的闲置募集资金转存为6个月的定期存款。公司及保荐机构平安证券有限责任公司已分别与上述银行就该闲置募集资金转存定期存单事宜签署《募集资金三方监管协议之补充协议》或《募集资金四方监管协议之补充协议》。截止2011年12月31日，上述定期存款已全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p> <p>2012年3月30日公司第四届董事会第二十次（临时）会议审议通过了公司《关于将部分闲置募集资金转为定期存款的议案》，同意在确保不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，将16,900万元人民币的闲置募集资金转为定期存款。截止2013年6月30日，闲置募集资金转为定期存款的余额为8,600万元。</p>

(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)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						

(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
2013年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013年08月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

(5) 公司债使用情况

单位：万元

公司债总额	28,000
-------	--------

报告期投入使用总额	28,000
已累计投入使用总额	28,000
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司公开发行不超过人民币 4.8 亿元公司债已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1399 号文核准，本次债券分两期发行。公司于 2013 年 3 月 12 日-2013 年 3 月 14 日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行了第一期债券，第一期债券总额为人民币 2.8 亿元，每张面值为人民币 100 元，共计 280 万张，发行价格为每张人民币 100 元，本期债券附第 3 年末发行人上调利率选择权和投资者回售选择权，票面利率 5.89%。经深证上[2013]116 号文同意，本期债券将于 2013 年 4 月 11 日起在深交所挂牌交易，本期债券简称为“12 科陆 01”，上市代码为“112157”。截止本报告日，第二期债券尚未发行。</p> <p>截至 2013 年 6 月 30 日，第一期债券已使用 28,000.00 万元（含发行费用 336.00 万元），本期债券已按募集说明书的用途全部用于偿还银行借款。</p>	

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
深圳市科陆软件有限公司	子公司	软件业	计算机软件的开发与销售	5,000,000.00	33,716,107.81	30,700,636.79	3,626,324.97	-7,418,954.70	-7,404,149.75
深圳市科陆电源技术有限公司	子公司	制造业	电源设备、电气设备、电子设备、软件产品的研发、生产	20,000,000.00	34,391,190.05	17,143,606.97	15,551,759.37	-2,548,224.32	-2,531,459.63
成都市科陆洲电子有限公司	子公司	制造业	计算机软件的开发与销售，系统集成；仪器仪表的生产；	212,800,000.00	227,084,213.87	213,513,099.13	358,974.36	-184,508.97	-184,508.97
深圳市科陆变频器有限公司	子公司	制造业	高压变频器、低压变频器、中压变频器、无功补偿、特种变流装置、太阳能光伏逆变器的技术开发、生产及	111,400,000.00	118,473,813.96	73,352,488.64	15,951,830.66	-4,405,262.06	-4,731,824.60

			销售						
深圳市科陆电气技术有限公司	子公司	软件业	配网自动化产品、无功补偿装置、电力电子设备、软件的技术研发和销售	10,000,000.00	35,417,260.54	35,322,999.74	635,560.95	-1,565,374.61	-1,585,318.39
深圳市鸿志软件有限公司	子公司	软件业	计算机软硬件技术开发、销售(不含限制项目及专营、专控、专卖商品)	1,000,000.00	161,752,522.65	152,061,516.79	39,429,587.69	33,357,882.92	32,237,057.92
深圳市科陆塑胶实业有限公司	子公司	制造业	塑胶制品及模具的研发、生产加工及销售(不含再生资源回收经营)	1,000,000.00	51,266,922.09	8,303,116.06	29,259,678.57	549,693.35	1,692,013.15
四川科陆新能电气有限公司	子公司	制造业	研发、生产、销售电气设备、电力设备、电子产品、计算机软硬件并提供技术服务	50,000,000.00	48,809,545.44	-8,884,779.25	3,986,189.43	-3,921,148.30	-3,751,948.30
深圳市科陆能源服务有限公司	子公司	节能服务业	合同能源管理; 节能技术、节能环保设备、输变电配套设备、电子产品及通讯设备、光机电一体化设备、电气节能工程。	50,000,000.00	161,039,947.81	55,618,222.64	16,825,326.57	4,909,037.04	4,743,874.66
深圳市科陆技术服务有	子公司	工程服务业	电力设备安装维护, 工	5,000,000.00	31,132,522.23	5,817,066.42	15,187,194.45	-1,315,478.91	-1,344,159.34

限公司			程施工改造升级, 软件工程系统维护						
南昌市科陆智能电网科技有限公司	子公司	制造业	电力设备、精密仪器、计算机软件研发、生产、销售及系统维护; 技术咨询、技术服务; 房地产开发;	100,000,000.00	131,799,988.74	97,846,329.77	0.00	-806,048.00	-806,048.00
上海东自电气有限公司	子公司	制造业	高低压电气设备、电力自动化控制设备的研发、生产及销售	31,000,000.00	69,628,416.61	38,840,849.50	25,272,280.43	1,231,903.87	954,572.29

注: 公司于 2013 年 6 月 25 日第五届董事会第四次(临时)会议审议通过了《关于向控股子公司增资的议案》, 公司拟以自有资金向四川新能公司增资 3,000 万元, 四川新能公司的自然人股东放弃本次同比例增资的权利。本次增资完成后, 四川新能公司注册资本变更为 5,000 万元, 本次增资完成后, 公司对四川新能公司的持股比例将由 73% 增加到 89.2%, 该子公司于 2013 年 7 月 9 日完成了上述事项的工商变更。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
科陆电子(南昌)智能电网研发与产业基地	150,000	3,888.8	8,726.27	5.82% 0	
合计	150,000	3,888.8	8,726.27	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2011 年 06 月 14 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ , 公告编号: 201136				

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(%)	-20%	至	20%
2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	6,781.08	至	10171.62
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	8,476.35		
业绩变动的原因说明	公司生产经营正常, 预计业绩将保持平稳。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、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

公司2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配预案的议案》，根据利润分配方案：公司以2012年12月31日公司总股本396,690,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元人民币现金（含税）。公司于2013年6月8日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《2012年度权益分派实施公告》（公告编号：201332），截止报告日，该利润分配方案已实施完毕。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.00
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	0
现金分红总额(元)(含税)	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013年半年度公司不进行利润分配，也不实施资本公积及转增股本。	

十一、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17日	公司技术中心会议室	实地调研	机构	长盛基金、中邮创业基金司、民生证券、银华基金	公司经营情况
2013年04月01日	公司贵宾室	实地调研	机构	日信证券、第一创业证券	公司经营情况及产品规划
2013年05月21日	公司贵宾室	实地调研	机构	国投瑞银、平安证券	公司经营情况
2013年05月30日	公司贵宾室	实地调研	机构	华安基金、长城证券	公司经营情况
2013年05月30日	公司贵宾室	实地调研	机构	光大保德信基金	公司经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制体系，规范公司运作。报告期内，公司共召开了五次董事会、四次监事会和二次股东大会，完成了第五届董事会、监事会的换届选举及专门委员会成员、高级管理人员的聘任工作，修订了公司《募集资金管理办法》及《公司章程》。公司整体运作规范、独立性强，公司治理实际情况符合相关法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

结合公司治理活动的持续开展，经过认真自查，报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息，报送生产投资计划和财务预算计划等公司治理非规范情况。报告期内，公司未从事期货期权交易、套期保值等高风险业务。自上市至今，公司所有的重大投资均严格履行相应的审批程序，并及时对外披露。

2、公司内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

(1) 公司内幕信息知情登记管理制度的建立情况

A、2009年10月23日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，详细内容见2009年10月27日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公司《内幕信息知情人登记制度》；

B、2010年2月26日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，详细内容见2010年2月27日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公司《外部信息使用人管理制度》。

C、2011年12月29日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了修订后的《内幕信息知情人登记制度》，详细内容见2011年12月30日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公司《内幕信息知情人登记制度》。

(2) 公司内幕信息知情登记管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行上述制度，根据制度要求积极做好内幕信息保密和管理工作，严格控制内幕信息知情人范围，及时、如实、完整的记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核直至披露的各环节所有内幕信息知情人名单。截止本报告披露之日，经公司自查，未发现利用内部信息买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

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、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司无收购资产情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

不适用。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	------------	------	------

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
饶陆华	实际控制人	应付关联方债务	股东借款	否	0	800	800
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		因公司生产经营周转资金需要，特向公司实际控制人饶陆华借款 800 万元人民币。					

5、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
科陆能源服务	2012年06 月29日	15,000	2012年7月3 日	899.49	连带责任保 证	1年	否	否
上海东自电气	2012年12 月13日	1,300	2013年3月13 日	200	连带责任保 证	1年	否	否
四川新能	2013年03 月29日	2,190		0	连带责任保 证	1年	否	否
科陆能源服务	2013年03 月29日	3,000		0	连带责任保 证	1年	否	否
科陆变频	2013年03 月29日	2,880		0	连带责任保 证	1年	否	否
上海东自电气	2013年03 月29日	1,800		0	连带责任保 证	1年	否	否
科陆塑胶	2013年03 月29日	3,000		0	连带责任保 证	1年	否	否
科陆智能电网	2013年03 月29日	30,000		0	连带责任保 证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			42,870	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,099.49
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			59,170	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				1,099.49

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	42,870	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	1,099.49
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	59,170	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	1,099.49
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		0.84%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
成都科陆洲电子有限公司	深圳市中邦（集团）建设总承包有限公司	2010年5月31日	市场公允价格	3,100	否	无	竣工结算中，公司按《施工合同》中有关规定安排进度。
成都科陆洲电子有限公司	深圳市中邦（集团）建设总承包有限公司	2011年5月20日	市场公允价格	2,050	否	无	竣工结算中，公司按《施工合同》中有关规定安排进度。
深圳市科陆电子科技股份有限公司	湛江市建筑工程集团公司	2010年10月30日	市场公允价格	8,028.02	否	无	公司按《施工合同》中有关规定安排进度。
南昌市科陆智能电网科技有限公司	江西昌南建设集团有限公司	2012年11月15日	市场公允价格	9,780	否	无	公司按《施工合同》中有关规定安排进度。

4、其他重大交易

1、日常经营重大合同的履行情况

A、2011年5月，公司下属全资子公司深圳市科陆能源服务有限公司与云南兴建水泥有限公司签订了8,340万元的合同能源管理销售合同。公司已按合同约定完成该项目的建设，报告期内，云南兴建水泥有限公司按合同的约定履行回款事宜。

B、2011年5月，公司下属全资子公司深圳市科陆能源服务有限公司与宁夏明峰萌成建材有限公司签订了13,600万元的合同能源管理销售合同。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

C、2012年3月，公司下属全资子公司深圳市科陆能源服务有限公司与云南江川翠峰水泥有限公司签订的金额为人民币8,840万元的《云南江川翠峰水泥有限公司水泥熟料生产线纯低温余热发电合同能源管理项目合同书》。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

D、公司在中国南方电网有限责任公司2012年度上半年框架招标电能表类招标项目的招标活动中，收到南方电网中标通

知书（编码：0282047000001844），中标总金额约为7000万元。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

E、公司下属控股子公司四川科陆新能电气有限公司于2011年与东方汽轮机有限公司签订了《风电服务战略合作协议》，基于上述协议，科陆新能公司与东方电气集团东方汽轮机有限公司下属全资子公司东方电气(天津)风电科技有限公司于近期签订了合同号分别为TJFD/C02-442-120601及TJFD/C02-449-120607的合计金额为2,376万元的《1.5MW变频器买卖合同（带LVRT）》。TJFD/C02-442-120601号合同已履行完毕，报告期内，该子公司按TJFD/C02-449-120607号合同的规定履行相应事宜。

F、公司在国家电网公司2012年第二批电能表（含用电信息采集）招标采购活动（招标编号：0711-12OTL094）中，共中12个包，中标总额为1.36亿元。报告期内，此合同已履行完毕。

G、公司在国家电网公司2012年第三批电能表（含用电信息采集）招标采购活动（招标编号：0711-12OTL170）中，共中11个包，中标金额为1.42亿元。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

H、公司在国家电网公司2012年第四批电能表（含用电信息采集）招标采购活动（招标编号：0711-12OTL229）中，中标金额为8,381.75万元。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

I、公司在国家电网公司各省（地区）2013年第一批配（农）网设备协议库存招标采购项目中，中标柱上断路器、10kV负荷开关产品，中标金额为1370.72万元。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

J、公司在国家电网公司2013年第一批电能表（含用电信息采集）招标采购活动（招标编号：：0711-13OTL025）中，共中17个包，中标金额约为17,656.90万元。报告期内，公司按合同的规定履行相应事宜。

K、公司在中国南方电网有限责任公司总部2013年度电能表类上半年框架招标项目（招标公告编号：0222013000000014）中，共中4个包，因是框架招标，报告期内，公司与南网各省市合同正在签订中。

2.短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款合同编号	担保或抵押合同编号	借款起始日	借款终止日	币种	利率	金额	借款条件
深圳市科陆电子科技股份有限公司	中国建设银行深圳南山支行	综合融资额度合同：借2012额0179南山	保证合同：保借2012额0179南山 抵押合同：抵2011综0177南山R	2012.7.31	2013.7.30	人民币	5.880%	100,000,000.00	保证借款、抵押借款
				2013.2.22	2013.8.21	人民币	5.600%	70,000,000.00	
				2013.5.9	2013.11.8	人民币	5.600%	50,000,000.00	
深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳发展银行深圳福永支行	深发福永贷字第20120629001号	深发福永额保字第20120628001号	2012.7.31	2013.7.30	人民币	6.000%	70,000,000.00	保证借款
深圳市科陆电子科技股份有限公司	招商银行深圳南山支行	2012年南字第1012300291号	授信协议：2012年南字第0012300136号 保证合同：2012年南字第0012300136-1号、第0012300136-2号、第0012300136-3号	2012.10.18	2013.10.17	人民币	5.820%	50,000,000.00	保证借款
深圳市科陆电子科技股份有限公司	北京银行深圳分行	编号为0147499综合授信合同项下借款合同	综合授信合同：编号为0147499	2013.3.14	2013.9.13	人民币	5.600%	5,000,000.00	保证借款
深圳市鸿志软件有限公司	招商银行深圳南山支行	电子汇票(人民银行票号:130858400115320130521008665756)	电子汇票贴现	2013.5.22	2014.3.16	人民币	5.200%	50,000,000.00	质押借款
深圳市科陆能源服务有限公司	上海银行科技园支行	9290312014601(B)	ZDBSX9290312014601、CDSX9290312014602	2012.8.6	2013.7.3	人民币	6.600%	2,000,000.00	保证借款
深圳市科陆能源服务有限公司	上海银行科技园支行	9290312014602(B)	ZDBSX9290312014601、CDSX9290312014602	2012.9.26	2013.7.3	人民币	6.600%	15,000,000.00	保证借款
合计				---	---		---	412,000,000.00	

3.长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
兴业银行深圳 罗湖支行	2011.8.2	2014.7.11	人民币	按照浮动利率,一年 一定,年利率为同期 同档次国家基准利 率的基础上上浮5%	---	-
	2012.3.09	2014.7.11			---	4,850,000.00
	2012.3.30	2014.7.11			---	8,450,000.00
	2012.7.10	2014.7.11			---	4,500,000.00
合计	---	---		---	---	17,800,000.00

九、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		无			
收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺		无			
资产重组时所作承诺		无			
首次公开发行或再融资 时所作承诺	饶陆华	无论在中国境内或者境外,对于股份公司正在或将来要进行生产开发的产品、经营业务以及研究的新产品、新技术,本人亦将不会再次直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对股份公司构成直接竞争的相同或相似或可替代的产品,除非股份公司对本人有要求。	2007年02月10日	为公司控股股东及实际控制人期间	正在履行
	饶陆华	本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与科陆电子及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与科陆电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与科陆电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如科陆电子及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围,本人或本人控制的其他企业将不与科陆电子及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争;若与科陆电子及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到科陆电子经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联	2009年12月16日	为公司控股股东及实际控制人期间	正在履行

		关系的第三方的方式避免同业竞争。			
其他对公司中小股东所作承诺	饶陆华	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。	2007 年 03 月 05 日	其任职期间及离职后半年内	正在履行
	饶陆华	饶陆华先生计划以自筹资金在未来 6 个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，增持不低于 100 万股、不高于 150 万股的公司股份。承诺，增持期间自首次增持之日起算不超过六个月；在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份；并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。	2012 年 11 月 28 日	承诺之日起至 2013 年 5 月 27 日	履行完毕，详细情况请参阅公司于 2013 年 5 月 21 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于控股股东完成增持公司股份的公告》，公告编号：201331
	公司董事、监事、高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。	2007 年 03 月 05 日	长期有效	正在履行
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				

十、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

十一、处罚及整改情况

无。

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无。

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	129,057,765	32.53%				1,284,569	1,284,569	130,342,334	32.86%
5、高管股份	129,057,765	32.53%				1,284,569	1,284,569	130,342,334	32.86%
二、无限售条件股份	267,632,235	67.47%				-1,284,569	-1,284,569	266,347,666	67.14%
1、人民币普通股	267,632,235	67.47%				-1,284,569	-1,284,569	266,347,666	67.14%
三、股份总数	396,690,000	100%				0	0	396,690,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

限售股份变动情况:

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
饶陆华	125,464,500		750,569	126,215,069	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的25%
唐月奎	236,700			236,700	首发承诺(视为高管锁定)	任期内每年转让不得超过持股总数的25%
范家门	1,585,500		508,500	2,094,000	高管离任	离任六个月内100%股份锁定;离任六个月后的十二个月内转让不得超过持股总数的50%
阮海明	1,471,140			1,471,140	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的25%

刘明忠	288,675			288,675	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的25%
孟建斌	11,250			11,250	高管离任	离任六个月后的十二个月内转让不得超过持股总数的50%
马明芳	0		5,400	5,400	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的25%
林训先	0		20,100	20,100	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的25%
合计	129,057,765		1,284,569	130,342,334	--	--

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		31,379						
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
饶陆华	境内自然人	42.42%	168,286,758		126,215,069	42,071,689	质押	16,010,000
上海景贤投资有限公司	境内非国有法人	2.83%	11,233,500		0	11,233,500		
袁继全	境内自然人	2.05%	8,150,950		0	8,150,950		
中国工商银行一	其他	1.55%	6,160,244		0	6,160,244		

国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金								
邦信资产管理有限公司	国有法人	1.51%	6,000,000		0	6,000,000		
北京淳信资本管理有限公司	境内非国有法人	1.51%	6,000,000		0	6,000,000		
东海证券有限责任公司	境内非国有法人	1.31%	5,185,000		0	5,185,000		
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	1.02%	4,050,000		0	4,050,000		
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司	国有法人	1.01%	4,017,400		0	4,017,400		
范家闫	境内自然人	0.53%	2,094,000		2,094,000	0		
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	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
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					
饶陆华	42,071,689	人民币普通股	42,071,689					
上海景贤投资有限公司	11,233,500	人民币普通股	11,233,500					
袁继全	8,150,950	人民币普通股	8,150,950					
中国工商银行—国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	6,160,244	人民币普通股	6,160,244					
邦信资产管理有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
北京淳信资本管理有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
东海证券有限责任公司	5,185,000	人民币普通股	5,185,000					
深圳市高新投集团有限公司	4,050,000	人民币普通股	4,050,000					
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司	4,017,400	人民币普通股	4,017,400					
张利明	1,870,678	人民币普通股	1,870,678					
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	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上							

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	张利明通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,870,678 股。

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

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)
饶陆华	董事长;总 裁	现任	167,286,000	1,000,758	0	168,286,758	0	0	0
刘明忠	董事; 总工 程师	现任	384,900	0	0	384,900	0	0	0
黄幼平	董事; 董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
聂志勇	董事;财务 总监; 投资 总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
王 健	董事	现任	0	0	0	0			
艾 民	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李少弘	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
段 忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁金华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
阮海明	监事	现任	1,961,520	0	0	1,961,520	0	0	0
马明芳	监事会主 席; 制造中 心总监; 塑 胶公司总经 理	现任	7,200	0	0	7,200	0	0	0
韦玉奇	职工代表监 事; 基建办 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
鄢玉珍	副总裁; 采 购总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
林训先	副总裁; 总 裁办主任	现任	26,800	0	0	26,800	0	0	0
陶 军	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
范家门	董事	离任	2,094,000	0	0	2,094,000	0	0	0

王 勇	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
马秀敏	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
邓爱国	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐 景	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
周新华	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	171,760,420	1,000,758	0	172,761,178	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陶军	董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
范家闫	董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任，仍担任公司技术专家一职。
王勇	独立董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
马秀敏	独立董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
邓爱国	独立董事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
徐景	监事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任
周新华	监事	任期满离任	2013 年 02 月 21 日	届满离任，仍担任公司子公司科陆能源服务公司常务副总经理一职。

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：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	330,494,685.68	501,130,748.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	27,023,006.50	39,886,723.53
应收账款	1,002,818,210.58	865,765,015.29
预付款项	57,723,101.31	18,899,897.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	74,843,535.69	24,159,186.56
买入返售金融资产		
存货	531,475,616.76	526,790,653.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,024,378,156.52	1,976,632,224.52
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	248,083,284.54	265,280,624.11
在建工程	397,770,451.67	319,621,224.64
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	138,016,790.74	131,106,987.21
开发支出	5,695,802.40	0.00
商誉	13,498,720.25	13,498,720.25
长期待摊费用	12,016,822.22	9,046,448.18
递延所得税资产	11,802,071.16	14,229,253.11
其他非流动资产	30,406,592.33	45,494,575.65
非流动资产合计	857,290,535.31	798,277,833.15
资产总计	2,881,668,691.83	2,774,910,057.67
流动负债：		
短期借款	412,000,000.00	602,000,000.00
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	190,588,640.26	235,533,559.04
应付账款	411,691,395.99	394,016,574.59
预收款项	99,902,114.75	85,433,550.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,663,868.48	17,467,392.55
应交税费	-3,332,977.00	39,822,511.22
应付利息	0.00	94,580.74

应付股利	7,281,112.12	0.00
其他应付款	47,218,778.15	32,741,891.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,184,012,932.75	1,407,110,059.99
非流动负债：		
长期借款	17,800,000.00	28,600,000.00
应付债券	284,901,788.88	0.00
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	72,216,810.59	53,209,412.95
非流动负债合计	374,918,599.47	81,809,412.95
负债合计	1,558,931,532.22	1,488,919,472.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	396,690,000.00	396,690,000.00
资本公积	390,393,699.86	390,393,699.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	58,536,199.37	58,536,199.37
一般风险准备		
未分配利润	458,261,384.66	420,412,107.20
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,303,881,283.89	1,266,032,006.43
少数股东权益	18,855,875.72	19,958,578.30
所有者权益（或股东权益）合计	1,322,737,159.61	1,285,990,584.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,881,668,691.83	2,774,910,057.67

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,331,645.86	307,774,051.42
交易性金融资产		
应收票据	21,686,686.50	39,712,721.32
应收账款	934,828,849.82	770,725,108.05
预付款项	66,559,280.88	17,038,017.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	153,249,242.67	77,561,034.05
存货	443,072,391.11	452,393,913.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,783,728,096.84	1,665,204,845.11
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	566,250,204.03	576,250,204.03
投资性房地产		
固定资产	197,530,527.37	205,847,361.30
在建工程	146,372,971.46	117,456,746.04
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	47,212,890.99	48,305,681.18
开发支出	3,127,277.27	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	10,889,237.25	7,536,705.99
递延所得税资产	8,355,639.21	9,019,977.76

其他非流动资产	21,465,041.43	21,949,475.65
非流动资产合计	1,001,203,789.01	986,366,151.95
资产总计	2,784,931,885.85	2,651,570,997.06
流动负债：		
短期借款	395,000,000.00	545,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	179,408,401.44	244,191,959.99
应付账款	506,898,401.81	494,065,259.78
预收款项	93,977,369.87	76,034,196.77
应付职工薪酬	11,282,762.04	10,591,240.44
应交税费	-9,677,636.63	31,072,482.93
应付利息		
应付股利	7,281,112.12	0.00
其他应付款	84,479,993.03	50,615,483.96
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,268,650,403.68	1,451,570,623.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	284,901,788.88	
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	64,636,810.59	45,659,412.95
非流动负债合计	349,538,599.47	45,659,412.95
负债合计	1,618,189,003.15	1,497,230,036.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	396,690,000.00	396,690,000.00
资本公积	391,953,917.68	391,953,917.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	58,536,199.37	58,536,199.37
一般风险准备		

未分配利润	319,562,765.65	307,160,843.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,166,742,882.70	1,154,340,960.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,784,931,885.85	2,651,570,997.06

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

3、合并利润表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	594,777,513.64	704,752,766.09
其中：营业收入	594,777,513.64	704,752,766.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	539,682,044.31	648,084,638.86
其中：营业成本	414,675,869.30	498,790,986.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,993,100.10	1,525,673.11
销售费用	44,839,435.94	44,288,673.73
管理费用	57,450,550.47	58,571,307.63
财务费用	20,250,495.27	25,604,538.18
资产减值损失	472,593.23	19,303,459.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	412,767.67

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,095,469.33	57,080,894.90
加：营业外收入	10,600,343.67	14,669,593.60
减：营业外支出	200,197.32	546,876.14
其中：非流动资产处置损失	186,373.30	536,910.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,495,615.68	71,203,612.36
减：所得税费用	12,881,440.80	9,642,170.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,614,174.88	61,561,441.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	53,716,877.46	62,186,451.30
少数股东损益	-1,102,702.58	-625,009.41
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1354	0.1568
（二）稀释每股收益	0.1354	0.1568
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	52,614,174.88	61,561,441.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,716,877.46	62,186,451.30
归属于少数股东的综合收益总额	-1,102,702.58	-625,009.41

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

4、母公司利润表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	527,541,941.79	656,214,538.28
减：营业成本	415,791,706.21	515,800,523.63
营业税金及附加	633,235.82	639,708.89
销售费用	39,485,511.34	34,936,418.73

管理费用	27,984,638.36	29,947,790.29
财务费用	16,640,546.57	24,066,719.89
资产减值损失	-1,458,082.89	18,803,429.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	378,879.42	412,767.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,843,265.80	32,432,715.06
加：营业外收入	5,045,477.81	8,694,774.34
减：营业外支出	194,064.65	521,300.61
其中：非流动资产处置损失	180,240.65	511,813.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,694,678.96	40,606,188.79
减：所得税费用	5,425,156.50	4,102,715.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,269,522.46	36,503,473.28
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0713	0.092
（二）稀释每股收益	0.0713	0.092
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	28,269,522.46	36,503,473.28

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	464,877,237.24	595,334,999.32
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	6,293,035.94	4,917,881.75
收到其他与经营活动有关的现金	24,833,484.55	30,058,442.80
经营活动现金流入小计	496,003,757.73	630,311,323.87
购买商品、接受劳务支付的现金	445,407,285.03	506,002,440.85
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	75,943,561.53	78,195,548.54
支付的各项税费	60,960,541.35	50,304,967.32
支付其他与经营活动有关的现金	71,356,743.62	78,598,986.42
经营活动现金流出小计	653,668,131.53	713,101,943.13
经营活动产生的现金流量净额	-157,664,373.80	-82,790,619.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,003,910.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	20,003,910.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,318,750.51	75,302,128.07
投资支付的现金	0.00	16,000,000.00

质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	102,318,750.51	91,302,128.07
投资活动产生的现金流量净额	-82,314,840.51	-91,302,128.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	125,000,000.00	434,250,000.00
发行债券收到的现金	276,640,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18,083,706.14	28,631,840.54
筹资活动现金流入小计	419,723,706.14	462,881,840.54
偿还债务支付的现金	305,800,000.00	363,183,132.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,496,848.15	25,509,077.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	332,296,848.15	388,692,209.21
筹资活动产生的现金流量净额	87,426,857.99	74,189,631.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-152,552,356.32	-99,903,116.00
加：期初现金及现金等价物余额	440,069,564.43	394,774,501.30
六、期末现金及现金等价物余额	287,517,208.11	294,871,385.30

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	412,414,729.66	586,733,652.89

收到的税费返还	2,397,577.89	2,247,959.14
收到其他与经营活动有关的现金	24,543,124.13	47,353,611.88
经营活动现金流入小计	439,355,431.68	636,335,223.91
购买商品、接受劳务支付的现金	451,359,304.45	450,737,536.42
支付给职工以及为职工支付的现金	41,352,221.92	48,399,420.68
支付的各项税费	42,035,747.08	33,727,915.31
支付其他与经营活动有关的现金	67,701,490.55	143,004,320.65
经营活动现金流出小计	602,448,764.00	675,869,193.06
经营活动产生的现金流量净额	-163,093,332.32	-39,533,969.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	5,787.42	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,910.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	9,697.42	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,432,192.94	32,136,680.76
投资支付的现金	0.00	16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	34,432,192.94	48,136,680.76
投资活动产生的现金流量净额	-34,422,495.52	-48,136,680.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	75,000,000.00	380,000,000.00
发行债券收到的现金	276,640,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,092,687.14	28,463,688.65
筹资活动现金流入小计	371,732,687.14	408,463,688.65
偿还债务支付的现金	275,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,566,577.72	24,341,796.18

支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	297,566,577.72	374,341,796.18
筹资活动产生的现金流量净额	74,166,109.42	34,121,892.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-123,349,718.42	-53,548,757.44
加：期初现金及现金等价物余额	248,952,867.71	229,765,004.10
六、期末现金及现金等价物余额	125,603,149.29	176,216,246.66

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	396,690,000.00	390,393,699.86	0.00	0.00	58,536,199.37	0.00	420,412,107.20	0.00	19,958,578.30	1,285,990,584.73
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	396,690,000.00	390,393,699.86	0.00	0.00	58,536,199.37	0.00	420,412,107.20	0.00	19,958,578.30	1,285,990,584.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,849,277.46	0.00	-1,102,702.58	36,746,574.88
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,716,877.46	0.00	-1,102,702.58	52,614,174.88
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,716,877.46	0.00	-1,102,702.58	52,614,174.88
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

的金额										
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,867,600.00	0.00	0.00	-15,867,600.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,867,600.00	0.00	0.00	-15,867,600.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	396,690,000.00	390,393,699.86	0.00	0.00	58,536,199.37	0.00	458,261,384.66	0.00	18,855,875.72	1,322,737,159.61

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	396,690,000.00	391,953,917.68	0.00	0.00	56,062,031.53	0.00	345,995,097.24	0.00	8,255,873.25	1,198,956,919.70
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

二、本年年初余额	396,690,000.00	391,953,917.68	0.00	0.00	56,062,031.53	0.00	345,995,097.24	0.00	8,255,873.25	1,198,956,919.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-1,560,217.82	0.00	0.00	2,474,167.84	0.00	74,417,009.96	0.00	11,702,705.05	87,033,665.03
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,824,977.80	0.00	-2,324,632.09	82,500,345.71
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,824,977.80	0.00	-2,324,632.09	82,500,345.71
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-1,560,217.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,027,337.14	12,467,119.32
1．所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,027,337.14	14,027,337.14
2．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．其他	0.00	-1,560,217.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,560,217.82
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,474,167.84	0.00	-10,407,967.84	0.00	0.00	-7,933,800.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	2,474,167.84	0.00	-2,474,167.84	0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,933,800.00	0.00	0.00	-7,933,800.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	396,690,000.00	390,393,699.86	0.00	0.00	58,536,200.00	0.00	420,412,067.20	0.00	19,958,571.25	1,285,990,919.71

	,000.00	699.86			199.37		107.20		8.30	584.73
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	------	--------

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	396,690,000.00	391,953,917.68	0.00	0.00	58,536,199.37	0.00	307,160,843.19	1,154,340,960.24
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	396,690,000.00	391,953,917.68	0.00	0.00	58,536,199.37	0.00	307,160,843.19	1,154,340,960.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,401,922.46	12,401,922.46
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,269,522.46	28,269,522.46
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,269,522.46	28,269,522.46
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,867,600.00	-15,867,600.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备				0.00		0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,867,600.00	-15,867,600.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	396,690,000.00	391,953,917.68	0.00	0.00	58,536,199.37	0.00	319,562,765.65	1,166,742,882.70

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	396,690,000.00	391,953,917.68	0.00	0.00	56,062,031.53	0.00	292,827,132.66	1,137,533,081.87
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	396,690,000.00	391,953,917.68	0.00	0.00	56,062,031.53	0.00	292,827,132.66	1,137,533,081.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	2,474,167.84	0.00	14,333,710.53	16,807,878.37
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,741,678.37	24,741,678.37
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,741,678.37	24,741,678.37
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,474,167.84	0.00	-10,407,965.53	-7,933,800.37

					84		7.84	00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	2,474,167.84	0.00	-2,474,167.84	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,933,800.00	-7,933,800.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	396,690,000.00	391,953,917.68	0.00	0.00	58,536,199.37	0.00	307,160,843.19	1,154,340,960.24

法定代表人：饶陆华

主管会计工作负责人：聂志勇

会计机构负责人：翁丽华

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系深圳市科陆电子有限公司（以下简称“科陆有限公司”），于1996年8月12日由自然人饶陆华、曾驱虎、严砺生共同出资100万元成立，取得深圳市工商行政管理局颁发的注册号为27926122-3号的《企业法人营业执照》。1997年11月，科陆有限公司注册资本由100万元增加至380万元。

1999年12月13日，科陆有限公司原股东严砺生与股东饶陆华签订《股权转让协议》，约定将其所持有的科陆有限公司 25%的股权全部转让给股东饶陆华。2000年9月，科陆有限公司股东会作出了有关股权转让的决议，有关各方签署了《股权转让协议》，根据协议，饶陆华、曾驱虎将所持科陆有限公司的部分出资分别转让给深圳市创新投资集团有限公司(以下简称“深圳创新投”)、青岛高德科技创业投资有限公司(以下简称“青岛高德”)、深圳市高新技术投资担保有限公司(以下简称“深圳高新投”)和袁继全，本次股权转让完成后，股东饶陆华、曾驱虎、深圳创新投、青岛高德、袁继全、深圳高新投的所持出资比例分别为 53.03%、14.5%、13%、8%、6.47%、5%，科陆有限公司注册资本保持不变。

2000年10月16日，经科陆有限公司股东会通过，深圳市科陆电子有限公司整体变更设立深圳市科陆电子科技股份有限公司。2000年10月20日，科陆有限公司全体股东签订《发起人协议》，约定原科陆有限公司六个股东作为股份公司的发起人，以其持有科陆有限公司的出资份额所对应的净资产对股份有限公司出资。据深圳市鹏城会计师事务所深鹏所审字[2000]288号《审计报告》，截至2000年9月30日，公司净资产为30,469,683.15元。2000年11月，深圳市人民政府以深府函[2000]74号文批准设立深圳市科陆电子科技股份有限公司，股本总额为 3,000万股。本公司按上述审计基准日的净资产折股折成3,000万股，折余金额469,683.15元计入资本公积。

2002年4月19日,经本公司2001年年度股东大会同意,本公司2001年度利润分配方案为每10股送红股5股派现金0.1元。本次利润分配实施后,本公司总股本由3,000万股增至4,500万股,各股东持股比例不变。2005年4月30日,股东曾驱虎分别与股东饶陆华、范家闫、阮海明、干体兵、刘明忠、唐月奎签订《股权转让协议》,约定将其所持有占股本11.72%、1%、0.83%、0.6%、0.2%、0.15%的股份分别转让给股东饶陆华、范家闫、阮海明、干体兵、刘明忠、唐月奎。2006年3月29日,股东干体兵与饶陆华签订《股权转让协议》,约定将干体兵所持有的本公司占股本0.6%的股份转让给饶陆华。

2007年2月6日经中国证券监督管理委员会证监发审字[2007]35号文批准同意向社会公开发行股票,并于2007年2月12日向社会公开发行人民币普通股(A股)1,500万股,公司股本变更为6,000万股。2007年3月6日公司股票获准在深圳证券交易所上市交易。

2007年8月15日经公司第二次临时股东大会决议,以截止至公司2007年度中期总股本6,000万股为基数,以资本公积转增股本方式,向全体股东每10股转增10股,转增后总股本由6,000万股增加至12,000万股。

2009年5月15日经公司2008年年度股东大会决议,以2008年度现有总股本12,000万股为基数,向全体股东每10股派股票股利5股,合计派股票股利6,000万股;以2008年度现有总股本12,000万股为基数,以资本公积转增股本方式,向全体股东拟每10股转增5股,共转增股本6,000万股。股票股利派发及资本公积转增后,公司总股本由12,000万股增加至24,000万股。

2010年9月14日,经中国证券监督管理委员会批准,同意公司向上海景贤投资有限公司、天津凯石益盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)、邦信资产管理有限公司、江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司(现已更名为“江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司”)、北京淳信资本管理有限公司、新华人寿保险股份有限公司非公开发行股票2,446万股人民币普通股,非公开发行后公司股本由24,000万股增加至26,446万股。

2011年4月29日经公司2010年年度股东大会决议,以2010年度总股本26,446万股为基数,以资本公积转增股本方式,向全体股东每10股转增5股,共转增股本13,223万股。资本公积转增后,公司总股本由26,446万股增加至39,669万股。

2、行业性质

本公司属于电工仪器仪表与电力自动化制造业。

3、经营范围

许可经营项目:电力测量仪器仪表及检定装置、电子式电能表、用电管理系统及设备、配电网自动化、变电站自动化、自动化仓储系统及设备、自动化生产检定系统及设备、自动化工程安装、智能变电站监控设备、继电保护装置、互感器、高压计量表、数字化电能表、中高压开关及智能化设备、电动汽车充/换电站及充/换电设备、电动汽车充/换电设备检定装置、箱式移动电池储能电站、储能单元、高中低压变频器、电能质量监测与控制设备、电力设备在线监测设备及系统、无功补偿器(SVG/SVC/STATCOM)、风电变流器、光伏逆变器、射频识别系统及产品、直流电源、逆变电源、通信电源、LED电源、航空电源、化学储能电池、电能计量箱(屏)、电能表周转箱、环网柜的研发、销售(生产项目由分支机构经营,另行申办营业执照);软件工程及系统维护;能源服务工程;自有房屋租赁;经营进出口业务(具体按深贸进准字第[2001]0656号资格证书经营)、兴办实业(具体项目另行申报)。

4、主要产品

用电自动化、电力操作电源、电子式电能表、标准仪器仪表、配电及开关系列产品等。

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

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《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)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方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；购买方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。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业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，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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有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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自股东权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(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（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2)持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3)应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6)公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资出售或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认

减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

(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无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：单项金额占应收账款余额5%以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
组合 1	账龄分析法	账龄状态
组合 2	其他方法	6 个月内的投标保证金及押金

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(%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0%	5%
6 个月—1 年 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 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

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备

(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	信用风险较高。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(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

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利

的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，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进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5
机器设备	5	10%	18
电子设备	5	10%	18
运输设备	5	10%	18

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	受益期限
技术使用权	5-10 年	受益期限
软件	5 年	受益期限
商标注册费	5 年	受益期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司按照销售合同，将生产的产品发出，取得客户的签收或验收单据后，确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 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

(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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(5) 合同能源管理收入的确认依据

合同能源管理收入系子公司深圳市科陆能源服务有限公司为合作方提供余热电站的资金筹措、建设、达到合同约定的

各种参数指标和验收标准，在项目建成达到发电并网条件后交合作方运营管理，按照合同约定的收益期每月收取固定的投资回报，并最终在收回最后一期款项后将余热电站设施无偿移交给合作方的业务模式。合同能源管理业务模式下，收入确认参照商品销售收入确认方法，确认收入的实现。具体为在余热发电项目达到发电并网条件当月起，合作方每月按照约定的金额支付投资回报，公司按照每月的约定收款金额，确认收入的实现。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

无。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

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

本报告期主要会计政策未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(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

本报告期无前期差错更正。

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、加工及修理修配劳务收入	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司深圳市科陆变频器有限公司、深圳市科陆电源技术有限公司、上海东自电气有限公司本年度的所得税税率为15%；子公司深圳市鸿志软件有限公司及深圳市科陆电气技术有限公司本年度的所得税税率为12.5%；其余子公司本年

度的所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

1、增值税税收优惠

(1) 出口退税

本公司从2004年开始直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

(2) 软件行业增值税即征即退

2011年10月14日,为了贯彻落实《国务院关于印发进一步鼓励软件和集成电路产业发展若干政策的通知》((国发[2011]4号文),财政部和国家税务总局联合发布了《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号文)。根据财税[2011]100号文的相关规定:增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。《关于软件产品增值税政策的通知》自2011年1月1日起执行。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入,不予征收企业所得税。

公司之子公司深圳市科陆软件有限公司、成都市科陆洲电子有限公司及深圳市鸿志软件有限公司按照上述税收优惠政策,享受相关的增值税即征即退税收优惠。

2、企业所得税税收优惠

(1) 本公司

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引,2008年12月16日,本公司获得深圳市科技和信息局、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR200844200206),发证日期为2008年12月16日,认定有效期为3年。2011年10月31日,公司通过了高新技术企业复审,获得了深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合颁发的编号为GF201144200325号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定:国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。公司自2011年(含2011年)起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,2013年度按15%的税率计算所得税。

(2) 深圳市科陆电源技术有限公司

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引,2011年10月28日,本公司之子公司深圳市科陆电源技术有限公司获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201144200743),认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定:国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。公司自2011年(含2011年)起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,2013年度按15%的税率计算所得税。

(3) 深圳市科陆变频器有限公司

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引,本公司之子公司深圳市科陆变频器有限公司获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201044200075),发证日期为2010年9月6日,认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定:国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。公司自2010年(含2010年)起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,2013年度按15%的税率计算所得税。

(4) 上海东自电气有限公司

根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》及指引、《国家高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》和《上海市高新技术企业认定管理实施办法》的有关规定,公司通过了上海市2012年第一批高新技术企业认定,获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201231000184),发证日期为2012年9月23日,认定有效期为3年。2013年度公司按15%的税率计算所得税。

(5) 深圳市科陆电气技术有限公司

根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定,经深圳市南山区国家税务

局审核批准（深国税南减免备案[2009]313号），深圳市科陆电气技术有限公司符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，同意公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。即2009年、2010年免征，2011年起至2013年减按12.5%征收，2013年度按12.5%的税率计算所得税。

（6）深圳市鸿志软件有限公司

公司根据深圳市国家税务局减、免税批准通知书深国税南减免[2010]129号文件批准：生产性企业从获利年度起，享受第1年到第2年的经营所得免征所得税，第3年到第5年减半征收所得税的优惠政策。公司2010年度实现盈利，2010年、2011年免征所得税，2012年、2013年及2014年减半征收所得税，2013年度按12.5%的税率计算所得税。

（7）成都市科陆洲电子有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）文规定，经四川省成都市武侯区国家税务局《关于免征成都市科陆洲电子有限公司2008年度企业所得税的函》（武侯国税函[2009]25号）文批准，享受自获利年度起，两年免征、三年减半征收企业所得税的税收优惠，即2008年、2009年免征，2010年起至2012年减按12.5%征收，2013年度按25%的税率计算所得税。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市科陆软件有限公司	全资子公司	深圳市	软件开发	500	计算机软件的开发与销售	1,210.35	100.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市科陆电源技术有限公司	控股子公司	深圳市	电子产品	2,000.00	电源设备、电气设备、电子设备、系统维护、软件产品的生产与销售	1,777.20	88.86	88.86%	88.86%	是	190.98	0.00	0.00

成都市科陆洲电子有限公司	全资子公司	成都市	软件开发	21,280.00	计算机软件的开发与销售	21,280.00	100.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市科陆变频器有限公司	控股子公司	深圳市	电子产品	11,140.00	CL2700 高压变频器、通用型变频器的生产、开发、销售	10,545.90	96.00	96%	96%	是	293.41	0.00	0.00
深圳市科陆电气技术有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	1,000.00	配网自动化产品、无功补偿装置、电子电力设备	1,251.58	100.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市鸿志软件有限公司	全资子公司	深圳市	软件开发	100	计算机软硬件技术开发、销售	100.00	100.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市科陆塑胶实业有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	100	塑胶产品和模具的研发、生产及销售	100.00	100.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
四川科陆新能电气有限公司	控股子公司	成都市	电子产品	2,000.00	研发、生产、销售电气设备、电力设备、电子产品、计算机软硬件并提供技术服务	1,460.00	73.00	73%	73%	是	-239.89	0.00	0.00
深圳市科陆能源服务有限公司	全资子公司	深圳市	能源管理	5,000.00	合同能源管理；节能技术的开发、咨询、维护、转让；计算机网络软硬件的研发与技术维护；节能环保设备、输变电配套设备、电子产品及通讯设备、光机电一体化设备开	5,000.00	100.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					发、销售； 电气节能工程的承接并提供技术维护								
深圳市科陆技术服务有限公司	全资子公司	深圳市	售后维护	500	软件工程系系统维护的技术管理服务；电力设备安装维护升级（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）	500.00	100.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
南昌市科陆智能电网科技有限公司	全资子公司	南昌市	电子产品	10,000.00	电力设备、精密仪器、计算机软件研发、生产、销售及系统维护；技术咨询、技术服务；房地产开发；项目投资及管理（以上项目国家有专项规定的除外）	10,000.00	100.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
上海电智软件科技有限公司	间接控股子公司	上海市	电子产品	200	软件科技、网络科技、信息科技、电子科技、光机电一体化科技、能源科技、环保科技技术领域的技术开发、技术转让、技	200.00	60.00	60%	60%	是	0.00	0.00	0.00

					技术咨询、技术服务；计算机网络系统工程服务；通信建设工程施工；电子产品、电信设备(除卫星电视广播地面接收设施)、电线电缆、机电设备、机械设备及配件、仪器仪表的销售								
苏州科陆东自电气有限公司	间接控股子公司	苏州市	高低压电气设备	1,200.00	一般经营项目：高低压电气设备、电力自动化控制设备的研发、生产、销售；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；从事货物及技术的进出口业务，法律、行政法规规定前置许可经营、禁止经营的除外	1,198.80	60.00	60%	60%	是	1.17	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

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
上海东自电气有限公司	控股子公司	上海市	电力产品	3,100.00	高低压电气设备、电力自动化控制设备的研发、生产及销售	3,400.00	0.00	60%	60%	是	1,553.63	0.00	0.00
成都乾诚科技有限责任公司	间接控股子公司	成都市	电力电子产品	500	电力电子产品、中频电源；计算机软硬件软件的研制、生产、销售、维修	400.00	0.00	80%	80%	是	86.28	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

与上年相比本年（期）无新增合并单位。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

公司于2012年3月30日的第四届董事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，决定清算并注销下属全资子公司深圳市海顺投资有限公司；并于2013年1月完成注销事宜。

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。

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

公司于 2012 年 3 月 30 日的第四届董事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，决定清算并注销下属全资子公司深圳市海顺投资有限公司；并于 2013 年 1 月完成注销事宜。

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

无。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	136,716.44	--	--	509,966.09
人民币	--	--	136,716.44	--	--	509,966.09
银行存款：	--	--	287,380,491.67	--	--	439,559,598.34
人民币	--	--	283,219,575.79	--	--	438,586,865.58
港币	15,312.60	0.7965	12,197.25	15,311.83	0.8109	12,415.60
美元	671,453.49	6.1787	4,148,718.47	152,782.91	6.2855	960,317.16

欧元	0.02	8.0536	0.16			
其他货币资金：	--	--	42,977,477.57	--	--	61,061,183.71
人民币	--	--	42,977,477.57	--	--	61,061,183.71
合计	--	--	330,494,685.68	--	--	501,130,748.14

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	23,859,335.53	40,400,169.91
信用证保证金	-	3,000,000.00
履约保证金	19,118,142.04	17,661,013.80
合计	42,977,477.57	61,061,183.71

2、交易性金融资产

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	27,023,006.50	39,886,723.53
合计	27,023,006.50	39,886,723.53

(2) 期末无已质押的应收票据

(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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
第一名	2013 年 03 月 28 日	2013 年 09 月 28 日	3,000,000.00	
第二名	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 26 日	2,040,000.00	
第三名	2013 年 01 月 15 日	2013 年 07 月 15 日	1,000,000.00	
第四名	2013 年 02 月 01 日	2013 年 08 月 01 日	1,000,000.00	

第五名	2013 年 02 月 27 日	2013 年 08 月 27 日	1,000,000.00	
合计	--	--	8,040,000.00	--

截至2013年6月30日止，公司已背书未到期的应收票据总额为16,585,757.19元。

4、应收股利

无。

5、应收利息

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								
组合 1	1,057,857,392.13	100%	55,039,181.55	5.2%	920,279,548.56	100%	54,514,533.27	5.92%
组合小计	1,057,857,392.13	100%	55,039,181.55	5.2%	920,279,548.56	100%	54,514,533.27	5.92%
合计	1,057,857,392.13	--	55,039,181.55	--	920,279,548.56	--	54,514,533.27	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含 6 个月）	753,475,614.27	71.23%	0.00	578,166,669.13	62.83%	0.00
6 个月—1 年以内(含 1 年)	160,595,411.35	15.18%	8,029,770.57	169,383,691.99	18.41%	8,546,799.81
1 至 2 年	75,817,476.19	7.17%	7,581,747.62	107,826,424.75	11.72%	10,782,642.47

2至3年	40,773,181.37	3.85%	12,231,954.41	42,453,816.69	4.6%	12,736,145.00
3年以上	27,195,708.95	2.57%	27,195,708.95	22,448,946.00	2.44%	22,448,945.99
合计	1,057,857,392.13	--	55,039,181.55	920,279,548.56	--	54,514,533.27

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) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
吉林省天行物资贸易有限公司	货款	2013年02月28日	70,000.00	账龄较长,无法收回	否
上海金桦树服饰有限公司	货款	2013年04月30日	4,800.00	账龄较长,无法收回	否
合计	--	--	74,800.00	--	--

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

(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	客户	223,516,691.76	1年以内	21.13%
第二名	客户	39,038,863.42	1年以内	3.69%
第三名	客户	22,201,504.45	1年以内	2.1%
第四名	客户	16,756,663.00	1年以内、1-2年	1.58%

第五名	客户	15,538,515.66	1 年以内	1.47%
合计	--	317,052,238.29	--	29.97%

(6) 期末无应收关联方账款

(7) 期末无终止确认的应收款项

(8) 期末无以应收款项为标的进行证券化的情况

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								
组合 1	77,818,822.15	100%	2,975,286.46	3.82%	27,261,328.07	100%	3,102,141.51	11.38%
组合小计	77,818,822.15	100%	2,975,286.46	3.82%	27,261,328.07	100%	3,102,141.51	11.38%
合计	77,818,822.15	--	2,975,286.46	--	27,261,328.07	--	3,102,141.51	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内（含 6 个月）	55,997,551.87	71.96%	1,582,323.03	13,617,106.88	49.95%	638,436.88
6 个月-1 年以内（含 1 年）	20,571,193.16	26.43%	1,028,559.66	3,457,472.44	12.68%	172,873.61
1 至 2 年	597,067.53	0.77%	59,706.75	7,372,662.08	27.04%	737,266.21
2 至 3 年	497,589.39	0.64%	149,276.82	1,800,745.53	6.61%	540,223.67
3 年以上	155,420.20	0.2%	155,420.20	1,013,341.14	3.72%	1,013,341.14

合计	77,818,822.15	--	2,975,286.46	27,261,328.07	--	3,102,141.51
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明无。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	客户	4,440,000.00	1 年以内	5.71%
第二名	客户	4,323,350.00	1 年以内	5.56%
第三名	客户	4,000,000.00	1 年以内	5.14%
第四名	客户	3,677,570.00	1 年以内	4.73%
第五名	客户	3,368,920.00	1 年以内	4.33%
合计	--	19,809,840.00	--	25.47%

(6) 期末无应收关联方账款

(7) 期末无终止确认的其他应收款项情况

(8) 期末无以其他应收款项为标的进行资产证券化的情况

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	51,616,721.41	89.42%	18,081,581.47	95.67%
1至2年	3,095,124.21	5.36%	295,490.10	1.56%
2至3年	862,688.20	1.49%	385,677.57	2.04%
3年以上	2,148,567.49	3.72%	137,148.11	0.73%
合计	57,723,101.31	--	18,899,897.25	--

(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
第一名	供应商	10,400,000.00	1年以内	未结算
第二名	供应商	5,379,723.00	1年以内	未结算
第三名	供应商	3,987,957.58	1年以内	未结算
第四名	供应商	2,424,497.72	1年以内	未结算
第五名	供应商	2,284,106.80	1年以内	未结算
合计	--	24,476,285.10	--	--

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	180,890,872.81	2,800,487.32	178,090,385.49	136,733,932.23	2,800,487.32	133,933,444.91
在产品	205,298,491.44	1,078,314.76	204,220,176.68	236,274,555.22	1,078,314.76	235,196,240.46
库存商品	47,905,479.56	701,908.77	47,203,570.79	67,292,469.00	701,908.77	66,590,560.23
委托加工物资	11,906,175.83		11,906,175.83	10,848,720.85		10,848,720.85
发出商品	92,918,589.27	2,962,169.56	89,956,419.71	83,168,232.12	2,962,169.56	80,206,062.56
低值易耗品	98,888.26		98,888.26	15,624.74		15,624.74
合计	539,018,497.17	7,542,880.41	531,475,616.76	534,333,534.16	7,542,880.41	526,790,653.75

(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	2,800,487.32	0.00	0.00	0.00	2,800,487.32
在产品	1,078,314.76	0.00	0.00	0.00	1,078,314.76
库存商品	701,908.77	0.00	0.00	0.00	701,908.77
发出商品	2,962,169.56	0.00	0.00	0.00	2,962,169.56
合计	7,542,880.41	0.00	0.00	0.00	7,542,880.41

(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	呆滞、陈旧过时	—	0%
库存商品	版本过期、陈旧过时	—	0%
在产品	版本过期、陈旧过时	—	0%
发出商品	可收回金额小于账面金额	—	0%

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

无。

16、投资性房地产

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：	351,098,506.76	5,490,329.23		2,183,709.10	354,405,126.89
其中：房屋及建筑物	174,551,110.85	0.00		0.00	174,551,110.85
机器设备	125,272,421.22	3,490,641.50		1,891,151.50	126,871,911.22
运输工具	16,952,151.48	0.00		0.00	16,952,151.48
电子设备	34,322,823.21	1,999,687.73		292,557.60	36,029,953.34
--	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：	85,817,882.65	0.00	22,229,158.80	1,725,199.10	106,321,842.35
其中：房屋及建筑物	31,265,078.99	0.00	4,029,286.95	0.00	35,294,365.94
机器设备	31,985,059.60	0.00	11,860,781.28	1,662,393.04	42,183,447.84
运输工具	7,370,869.38	0.00	1,217,477.42	0.00	8,588,346.80
电子设备	15,196,874.68	0.00	5,121,613.16	62,806.06	20,255,681.78
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	265,280,624.11	--			248,083,284.54
其中：房屋及建筑物	143,286,031.86	--			139,256,744.91
机器设备	93,287,361.62	--			84,688,463.38
运输工具	9,581,282.10	--			8,363,804.68
电子设备	19,125,948.53	--			15,774,271.56

四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
电子设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	265,280,624.11	--	248,083,284.54
其中：房屋及建筑物	143,286,031.86	--	139,256,744.91
机器设备	93,287,361.62	--	84,688,463.38
运输工具	9,581,282.10	--	8,363,804.68
电子设备	19,125,948.53	--	15,774,271.56

本期折旧额 22,229,158.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科陆大厦	135,155,793.26	0.00	135,155,793.26	106,254,568.26	0.00	106,254,568.26

科陆洲工业园	104,481,383.40	0.00	104,481,383.40	97,589,483.27	0.00	97,589,483.27
宁夏明峰萌成建材有限公司 3000TPD+5000TPD 水泥熟料 生产线纯低温余热发电工程	73,590,000.00	0.00	73,590,000.00	73,590,000.00	0.00	73,590,000.00
南昌科陆智能电网工业园	43,568,156.12	0.00	43,568,156.12	2,551,330.64	0.00	2,551,330.64
云南江川翠峰水泥	29,268,480.00	0.00	29,268,480.00	28,404,070.00	0.00	28,404,070.00
龙岗电能表生产检测线	7,288,501.29	0.00	7,288,501.29	7,273,500.87	0.00	7,273,500.87
平山县敬业焦酸有限公司	3,413,817.44	0.00	3,413,817.44	3,413,817.44	0.00	3,413,817.44
苏州科陆工业园	447,782.00	0.00	447,782.00			
其他项目	556,538.16	0.00	556,538.16	544,454.16	0.00	544,454.16
合计	397,770,451.67	0.00	397,770,451.67	319,621,224.64	0.00	319,621,224.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
科陆大厦	119,588,355.48	106,254,568.26	28,901,225.00	0.00	0.00	113.02%		0.00	0.00	0%	募集资金	135,155,793.26
科陆洲工业园	80,000,000.00	97,589,483.27	6,891,900.13	0.00	0.00	130.6%		0.00	0.00	0%	募集资金	104,481,383.40
宁夏明峰萌成建材有限公司 3000TPD+5000TPD 水泥熟料 生产线纯低温余热发电工程	79,500,000.00	73,590,000.00	0.00	0.00	0.00	92.57%	92.57%	0.00	0.00	0%	自有资金	73,590,000.00
南昌科陆智能电网工业园	97,800,000.00	2,551,330.64	41,016,825.48	0.00	0.00	44.55%	44.55%	0.00	0.00	0%	自有资金	43,568,156.12
云南江川翠峰水泥	62,000,000.00	28,404,070.00	864,410.00	0.00	0.00	47.21%	47.21%	0.00	0.00	0%	自有资金	29,268,480.00

川翠峰水泥熟料生产线纯低温余热发电	00.00	70.00	00								金	80.00
合计	438,888,355.48	308,389,452.17	77,674,360.61	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	386,063,812.78

在建工程项目变动情况的说明

(1) 科陆大厦项目：

项目位于深圳市高新科技园北区，宗地号为T401-0096，用地面积为5,996.70平方米。竣工后的科陆大厦项目用于“智能变电站自动化系统项目”、“营销服务中心建设项目”及“科陆研发中心建设项目”。

(2) 科陆洲工业园项目：

项目位于成都科陆洲电子工业园，用地面积为22,438.37平方米，项目的建筑面积约为46,871.20平方米，由3栋工业厂房、1栋科研用房及1栋宿舍楼配套构成。

(3) 宁夏明峰萌成建材有限公司3000TPD+5000TPD水泥熟料生产线纯低温余热发电工程：

项目位于宁夏盐池县，为深圳市科陆能源服务有限公司与宁夏明峰萌成建材有限公司签订的关于水泥熟料3000TPD+5000TPD生产线纯低温余热发电的合同能源管理合作模式，其合作模式为科陆能源公司负责本项目资金筹措、电站建设，项目总投资额为13600万元，其中科陆能源公司直接投资8500万元，项目建设期为10个月，收益期为36个月。该项目目前处于建设阶段，完工进度为92.57%。

(4) 南昌工业园项目：

项目位于南昌市艾溪湖风景区，用地面积：67032m²，总占地面积：26783.42m²总建筑面积106074.27 m²，其中：单层厂房建筑面积：10896.16m²，多层厂房建筑面积：58825.87m²，宿舍建筑面积：27550.08m²，高管宿舍建筑面积：3377.76 m²，食堂、活动室5424.4m²。

(5) 云南江川翠峰水泥

项目位于云南，深圳市科陆能源服务有限公司与云南江川翠峰水泥有限公司签订了关于利用甲方水泥熟料生产线排放的废弃余热建设一座发功率为6MW装机容量的纯低温余热发电站，合作模式为科陆能源公司负责本项目资金筹措、电站建设，并收取相应的节能收益，合同金额为8,840.00万元，项目建设期为10个月，收益期为36个月。该项目目前处于建设阶段，完工进度为47.21%。

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

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	141,938,804.40	8,971,123.11	99,555.68	150,810,371.83
(1)土地使用权	128,470,491.58	8,960,012.00	99,555.68	137,330,947.90
(2)技术使用权	9,163,812.36	0.00	0.00	9,163,812.36
(3)高尔夫球会会籍	1,334,720.46	0.00	0.00	1,334,720.46
(4)软件	2,891,350.40	11,111.11	0.00	2,902,461.51
(5)商标注册费	78,429.60	0.00	0.00	78,429.60
二、累计摊销合计	10,831,817.19	1,961,763.90	0.00	12,793,581.09
(1)土地使用权	7,152,133.25	1,287,816.54	0.00	8,439,949.79
(2)技术使用权	1,806,207.94	144,000.00	0.00	1,950,207.94
(3)高尔夫球会会籍	0.00	0.00	0.00	0.00
(4)软件	1,814,653.80	522,104.40	0.00	2,336,758.20
(5)商标注册费	58,822.20	7,842.96	0.00	66,665.16
三、无形资产账面净值合计	131,106,987.21	7,009,359.21	99,555.68	138,016,790.74
(1)土地使用权	121,318,358.33	7,672,195.46	99,555.68	128,890,998.11
(2)技术使用权	7,357,604.42	-144,000.00	0.00	7,213,604.42
(3)高尔夫球会会籍	1,334,720.46	0.00	0.00	1,334,720.46
(4)软件	1,076,696.60	-510,993.29	0.00	565,703.31
(5)商标注册费	19,607.40	-7,842.96	0.00	11,764.44
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)技术使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)高尔夫球会会籍	0.00	0.00	0.00	0.00
(4)软件	0.00	0.00	0.00	0.00

(5)商标注册费	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	131,106,987.21	7,009,359.21	99,555.68	138,016,790.74
(1)土地使用权	121,318,358.33	7,672,195.46	99,555.68	128,890,998.11
(2)技术使用权	7,357,604.42	-144,000.00	0.00	7,213,604.42
(3)高尔夫球会会籍	1,334,720.46	0.00	0.00	1,334,720.46
(4)软件	1,076,696.60	-510,993.29	0.00	565,703.31
(5)商标注册费	19,607.40	-7,842.96	0.00	11,764.44

本期摊销额 1,961,763.90 元。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
成都乾诚科技有限责任公司	519,899.22	0.00	0.00	519,899.22	0.00
上海东自电气有限公司	12,978,821.03	0.00	0.00	12,978,821.03	0.00
合计	13,498,720.25	0.00	0.00	13,498,720.25	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

2010年9月本公司之子公司四川科陆新能电气有限公司向成都乾诚科技有限责任公司增资人民币400.00万元，获得成都乾诚科技有限责任公司80.00%的股权。成都乾诚科技有限责任公司账面可辨认净资产的公允价值为4,350,125.97元，从而形成商誉519,899.22元。

2012年7月本公司以自有资金收购上海东自电气有限公司35%的股权，使得公司合计持有60%的股权。合并成本为34,000,000.00元，被投资单位可辨认净资产公允价值为35,035,298.29元，从而形成商誉12,978,821.03元。

年末对商誉进行减值测试，未发现存在减值迹象，未计提减值。

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
生产厂房装修	479,225.06	58,522.00	140,166.99	0.00	397,580.07	---
龙岗厂房装修	7,388,164.07	1,446,656.49	1,260,847.21	0.00	7,573,973.35	---
办公场地装修	462,943.85	80,662.14	175,329.10	0.00	368,276.89	---
西丽项目装修	716,115.20	0.00	142,359.30	0.00	573,755.90	---
债券发行费	0.00	3,360,000.00	279,999.99	0.00	3,080,000.01	---
其他	0.00	44,792.00	21,556.00	0.00	23,236.00	---
合计	9,046,448.18	4,990,632.63	2,020,258.59	0.00	12,016,822.22	--

长期待摊费用的说明

26、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	9,817,836.65	10,267,547.43
可抵扣亏损	0.00	665,336.33
未实现内部销售	1,984,234.51	3,296,369.35
小计	11,802,071.16	14,229,253.11
递延所得税负债：		

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	57,616,674.78	472,593.23	0.00	74,800.00	58,014,468.01
二、存货跌价准备	7,542,880.41	0.00	0.00	0.00	7,542,880.41
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	65,159,555.19	472,593.23		74,800.00	65,557,348.42

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
交纳土地保证金	0.00	1,800,000.00
预付工程款	30,406,592.33	42,094,041.11
预付设备款	0.00	1,600,534.54
合计	30,406,592.33	45,494,575.65

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	50,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	220,000,000.00	330,000,000.00
保证借款	142,000,000.00	222,000,000.00
信用借款	0.00	30,000,000.00
合计	412,000,000.00	602,000,000.00

短期借款分类的说明

短期借款明细：

贷款单位	贷款银行	借款合同编号	担保或抵押合同编号	借款起始日	借款终止日	币种	利率	金额	借款条件
深圳市科陆电子科技股份有限公司	中国建设银行深圳南山支行	综合融资额度合同：借2012 额 0179 南山	保证合同：保借 2012 额 0179 南山 抵押合同：抵 2011 综 0177 南山 R	2012. 7. 31	2013. 7. 30	人民币	5. 880%	100, 000, 000. 00	保证借款、抵押借款
				2013. 2. 22	2013. 8. 21	人民币	5. 600%	70, 000, 000. 00	
				2013. 5. 9	2013. 11. 8	人民币	5. 600%	50, 000, 000. 00	
深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳发展银行深圳福永支行	深发福永贷字第 20120629001 号	深发福永额保字第 20120628001 号	2012. 7. 31	2013. 7. 30	人民币	6. 000%	70, 000, 000. 00	保证借款
深圳市科陆电子科技股份有限公司	招商银行深圳南山支行	2012 年南字第 1012300291 号	授信协议：2012 年南字第 0012300136 号 保证合同：2012 年南字第 0012300136-1 号、第 0012300136-2 号、第 0012300136-3 号	2012. 10. 18	2013. 10. 17	人民币	5. 820%	50, 000, 000. 00	保证借款
深圳市科陆电子科技股份有限公司	北京银行深圳分行	编号为 0147499 综合授信合同项下借款合同	综合授信合同：编号为 0147499	2013. 3. 14	2013. 9. 13	人民币	5. 600%	5, 000, 000. 00	保证借款
深圳市鸿志软件有限公司	招商银行深圳南山支行	电子汇票(人民银行票号:130858400115320130521008665756)	电子汇票贴现	2013. 5. 22	2014. 3. 16	人民币	5. 200%	50, 000, 000. 00	质押借款
深圳市科陆能源服务有限公司	上海银行科技园支行	9290312014601 (B)	ZDBSX9290312014601 、 CDSX9290312014602	2012. 8. 6	2013. 7. 3	人民币	6. 600%	2, 000, 000. 00	保证借款
深圳市科陆能源服务有限公司	上海银行科技园支行	9290312014602 (B)	ZDBSX9290312014601 、 CDSX9290312014602	2012. 9. 26	2013. 7. 3	人民币	6. 600%	15, 000, 000. 00	保证借款
合计				---	---		---	412, 000, 000. 00	

(2) 报告期内无已到期未偿还的短期借款情况

资产负债表日后已偿还金额 187,000,000.00 元。

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
商业承兑汇票	31,698,591.85	27,278,709.98
银行承兑汇票	158,890,048.41	208,254,849.06
合计	190,588,640.26	235,533,559.04

下一会计期间将到期的金额 36,522,584.08 元。

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	290,408,731.97	343,576,580.89
一年以上至二年以内	96,970,642.59	34,313,706.46
二年以上至三年以内	21,659,187.48	16,089,819.10
三年以上	2,652,833.95	36,468.14
合计	411,691,395.99	394,016,574.59

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	72,142,551.58	72,059,980.40
一年以上至二年以内	13,945,653.49	9,263,921.84

二年以上至三年以内	9,981,425.18	1,653,094.42
三年以上	3,832,484.50	2,456,554.05
合计	99,902,114.75	85,433,550.71

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

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,416,991.54	75,198,624.61	73,883,742.26	18,731,873.89
二、职工福利费	0.00	273.11	8,728.00	-8,454.89
三、社会保险费	26,773.86	2,945,978.27	3,053,041.32	-80,289.19
四、住房公积金	22,892.51	1,610,567.59	1,613,397.55	20,062.55
五、辞退福利	0.00	62,519.60	62,519.60	0.00
六、其他	734.64	704.30	762.82	676.12
合计	17,467,392.55	79,818,667.48	78,622,191.55	18,663,868.48

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 676.12 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 62,519.60 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-14,788,910.86	33,442,831.00
营业税	9,242.76	10,217.66
企业所得税	9,600,065.61	593,179.14
个人所得税	777,568.09	343,298.70
城市维护建设税	283,505.48	2,817,290.40
房产税	443,085.24	443,085.24
教育费附加	213,897.98	1,963,777.96
堤围费	34,923.72	88,066.79
印花税	15,428.19	44,845.56
其他	78,216.79	75,918.77
合计	-3,332,977.00	39,822,511.22

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	94,580.74
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
合计	0.00	94,580.74

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
自派现金股利	7,281,112.12	0.00	
合计	7,281,112.12	0.00	--

公司2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配预案的议案》，根据利润分配方案：公司以2012年12月31日公司总股本396,690,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元人民币现金（含税）。公司于2013年6月8日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《2012年度权益分派实施公告》（公告编号：201332），截止报告日，该利润分配方案已实施完毕。

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	44,907,303.63	30,062,346.37
1-2年	1,437,514.86	1,993,269.61
2-3年	2,736.50	257,711.00
3年以上	871,223.16	428,564.16
合计	47,218,778.15	32,741,891.14

（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
饶陆华	8,000,000.00	0.00
合计	8,000,000.00	0.00

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
昌南建设集团	20,000,000.00	履约保证金	南昌智能电网研发与产业基地
饶陆华	8,000,000.00	股东借款	
湛江市建筑工程集团公司	5,930,939.09	科陆大厦质保金	科陆大厦
张虔	5,000,000.00	科陆新能借款	

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	17,800,000.00	28,600,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	17,800,000.00	28,600,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行深圳罗湖支行	2011年08月02日	2014年07月11日	人民币元	6.46%	0.00	0.00	0.00	4,850,000.00
兴业银行深圳罗湖支行	2012年03月09日	2014年07月11日	人民币元	6.46%	0.00	4,850,000.00	0.00	10,800,000.00

兴业银行深圳罗湖支行	2012年03月30日	2014年07月11日	人民币元	6.46%	0.00	8,450,000.00	0.00	8,450,000.00
兴业银行深圳罗湖支行	2012年07月10日	2014年07月11日	人民币元	6.46%	0.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	17,800,000.00	--	28,600,000.00

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 科陆 01	280,000,000.00	2013年03月14日	5年期	280,000,000.00	0.00	4,901,788.88	0.00	4,901,788.88	284,901,788.88

本次发行公司债券的相关进度如下：

- 1、公司第四届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司债券发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》、《关于提请股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案》，以上议案已经2012年第三次临时股东大会审议通过。
- 2、公司第四届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于分期发行公司债券的议案》及《关于制定公司<债券专项偿债资金管理制度>的议案》。
- 3、公司第四届董事会第二十六次（临时）会议审议通过了《关于承诺为本次发行债券追加担保的议案》。
- 4、公司于2012年10月31日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可【2012】1399号《关于核准深圳市科陆电子科技股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过48,000万元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起24个月内完成。
- 5、公司于2013年3月8日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《2012年公开发行公司债券（第一期）发行公告》（公告编号：201311），同时在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《2012年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》及摘要、《2012年不超过4.8亿元公司债信用评级报告》。
- 6、2013年3月11日，公司通过网下询价确定了票面利率，具体请参阅2013年3月12日披露在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2012年公司债券（第一期）票面利率公告》（公告编号：201312）；本期债券发行工作已于2013年3月14日结束，具体请参阅2013年3月15日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2012年公司债券（第一期）发行结果公告》（公告编号：201313）。
- 7、经深证上[2013]116号文同意，本期债券于2013年4月11日起在深交所挂牌交易，本期债券简称为“12科陆01”，上市代码为“112157”，具体请参阅2013年4月10日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《2012年公司债券（第一期）上市公告书》（公告编号：201324）。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国家电网公司用户用电信息采集系统平台项目	276,000.00	0.00
省部科陆储能与并网技术产业化基地	150,000.00	0.00
2010 年省部产学研合作企业科技特派员工作	300,000.00	0.00
B-StatCom 兆瓦级风电机组储能并网系统的研发及应用示范	1,650,000.00	1,236,000.00
2011 年深技工贸智能变电站自动化系统关键技术研究及产业化	1,500,000.00	1,325,000.00
深圳市财政委员会光伏发电智能接入系统项目	7,470,000.00	5,970,000.00
2011 年省部产学研结合院士工作站	200,000.00	375,000.00
碳化硅及硅基 IGBT 多芯片串联模块研发和测试平台的建立 (163 课题)	1,704,810.59	1,699,000.00
深发改委基于 IGBT 的变频调速装置产业化项目	8,000,000.00	8,000,000.00
深发改委智能变电站自动化系统产业化项目	5,000,000.00	5,000,000.00
高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用 (163 课题)	616,000.00	1,014,412.95
智能用电设备及系统产业化项目	3,000,000.00	3,000,000.00
可再生能源规模化储能并网工程实验室项目资金	23,770,000.00	13,040,000.00
智能电能表产业化项目	5,000,000.00	5,000,000.00
灵活互动的智能用电关键技术研究	1,000,000.00	0.00
深圳智能用电灵活互动关键技术工程研究中心	5,000,000.00	0.00
电力设备生命周期智能管理系统-科陆软件	100,000.00	100,000.00
功率器件串联的中高压四象限特种变流器项目-科陆变频	200,000.00	200,000.00
具有电网谐波治理功能的光伏并网综合装置产业化--科陆变频	5,000,000.00	5,000,000.00
航空 400HZ 池面静态电源产业化项目-四川科陆新能	2,250,000.00	2,250,000.00
其他-上海东自电气	30,000.00	
合计	72,216,810.59	53,209,412.95

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

(1) 2009年6月29日，深圳市财政局根据深科信[2009]202号科技研发资金技术研究开发计划拨款120万元，用于国家电网公司用户用电信息采集系统平台项目。

(2) 2011年3月18日，根据粤财教(2010)301号拨款省部产学研结合示范基地项目资金50万元，用于科陆储能与并网技术产业化基地项目；2012年12月收到25万元财政配套资金。

(3) 2011年4月29日，深圳市财政局根据粤财教(2010)406号拨款40万元，用于2010年省部产学研合作企业科技特派员工作站项目。2012年12月收到20万元财政配套资金。

(4) 2011年4月29日，深圳市财政局根据粤财教(2010)407号拨款粤港关键领域重点突破项目资金250万元，用于B-StatCom兆瓦级风电机组储能并网系统的研发及应用示范项目，2012年12月收到125万元财政配套资金。

(5) 2011年8月10日，深圳市财政委员会根据深科工贸信财字[2011]34号拨款500万元，用于智能变电站自动化系统关键技术研究及产业化项目。

(6) 2011年12月29日, 深圳市财政委员会根据深发改[2011]1413号拨款200万, 用于光伏发电智能接入系统项目; 2012年12月收到397万财政配套资金; 2013年2月7日收到150万元拨款。

(7) 2011年10月13日, 广东省财政厅根据粤财教[2011]368号合同拨付经费100万元, 用于2011年省部产学研结合院士工作站产业技术与开发。

(8) 2011年8月18日, 中华人民共和国科学技术部根据国科发高[2011]371号文件拨付经费212万元, 用于碳化硅及硅基IGBT多芯片串联模块研发和测试平台的建立; 2012年11月收到71万元。

(9) 2012年1月4日, 深圳市发展和改革委员会根据深发改[2012]3号文件拨付经费800万元, 用于基于IGBT的变频调速装置产业化项目。

(10) 2012年2月14日, 深圳发展和改革委员会根据深发改[2012]208号文件拨付经费500万元, 主要用于智能变电站自动化系统产业化项目所需仪器设备、必要技术及软件购置。

(11) 2011年8月18日, 中华人民共和国科学技术部根据国科发高[2011]371号文件拨付经费108万元, 用于高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用; 2012年7月20日收到9万元; 2012年12月21日收到36万元。

(12) 2011年12月30日, 深圳市发展和改革委员会、深圳市财政委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会根据深发改[2011]1782号文件拨付项目经费300万元, 用于智能用电设备及系统产业化项目。

(13) 2012年10月29日, 深圳市发展和改革委员会根据深发改[2012]974号拨付经费1000万元, 用于可再生能源规模化储能并网工程实验室项目, 2013年1月收到1377万元财政配套资金。

(14) 2012年12月, 根据深发改[2012]1315号文件拨付500万元, 用于智能电能表产业化项目。

(15) 2013年3月8日, 根据国家高技术研究发展计划(863计划)《灵活互动的智能用电关键技术研究》课题技术开发合同拨付100万元, 用于灵活互动的智能用电支撑设备的开发项目。

(16) 2013年1月29日, 根据深发改[2013]140号文件拨付500万元, 用于深圳智能用电灵活互动关键技术工程研究中心。

(17) 2011年1月24日, 南山区财政局根据南科正2010032号合同拨付子公司科陆软件10万元, 用于电力设备全生命周期智能管理系统。

(18) 2009年7月31日, 南山区财政局南科企2009111号合同拨付子公司深圳市科陆变频器有限公司深圳市南山区科技研发资金资助项目20万元, 用于功率器件串联的中高压四象限特种变流器项目。

(19) 2012年3月22日, 深圳市财政委员会深南发改备案[2011]0154号拨付子公司科陆变频太阳能并网发电项目500万元, 用于具有电网谐波治理功能的光伏并网综合装置产业化。

(20) 2012年3月12日, 成都市发展和改革委员会成发改工高【2012】250号文件拨付子公司四川科陆新能电气有限公司225万元, 用于国家高技术产业发展项目。

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	396,690,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	396,690,000.00

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）	387,393,699.86	0.00	0.00	387,393,699.86
其他资本公积	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
合计	390,393,699.86	0.00	0.00	390,393,699.86

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	58,536,199.37	0.00	0.00	58,536,199.37
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	58,536,199.37	0.00	0.00	58,536,199.37

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	420,412,107.20	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	420,412,107.20	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,716,877.46	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	15,867,600.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	458,261,384.66	--

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	585,943,335.00	684,057,302.19
其他业务收入	8,834,178.64	20,695,463.90
营业成本	414,675,869.30	498,790,986.37

(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
(1) 工业	585,943,335.00	405,213,282.64	684,057,302.19	480,194,911.36
合计	585,943,335.00	405,213,282.64	684,057,302.19	480,194,911.36

(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
电力自动化产品	153,970,735.36	100,943,263.87	229,009,641.61	134,892,975.25
其中：用电自动化类	127,663,007.94	80,165,206.72	214,817,381.98	127,606,897.24
电力操作电源	9,728,420.77	6,101,484.62	8,397,559.74	4,698,426.50
变频产品	16,579,306.65	14,676,572.53	5,794,699.89	2,587,651.51
电工仪器仪表	371,616,855.44	263,983,484.13	412,505,746.52	311,457,928.51
其中：标准仪器仪表	105,247,090.68	55,742,447.11	56,587,320.57	29,899,312.18
电子式电能表	266,369,764.76	208,241,037.02	355,918,425.95	281,558,616.33
RFID	1,884,946.58	1,091,553.05	1,688,389.09	681,624.68
节能项目收益	16,825,326.57	8,205,857.01	-	-
配电产品及开关	25,064,943.90	18,444,915.26	-	-
其他	16,580,527.15	12,544,209.32	40,853,524.97	33,162,382.92
合计	585,943,335.00	405,213,282.64	684,057,302.19	480,194,911.36

(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	550,159,221.95	379,221,671.67	632,519,333.29	441,762,525.38
国外	35,784,113.05	25,991,610.97	51,537,968.90	38,432,385.98
合计	585,943,335.00	405,213,282.64	684,057,302.19	480,194,911.36

(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	82,459,463.95	13.86%
第二名	21,812,551.62	3.67%
第三名	20,346,760.68	3.42%
第四名	19,693,409.52	3.31%
第五名	17,811,243.59	2.99%
合计	162,123,429.36	27.25%

营业收入的说明

55、合同项目收入

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	297,213.44	108,719.54	
城市维护建设税	970,219.07	879,222.25	
教育费附加	449,060.75	501,230.12	
地方教育费附加	269,685.42	0.00	
其他	6,921.42	36,501.20	
合计	1,993,100.10	1,525,673.11	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬保险	13,012,714.51	12,596,440.28
差旅通讯交通费	7,974,988.96	7,060,795.70
广告费	744,267.06	399,581.00
业务费	5,614,631.20	3,322,424.83
办公费	2,298,628.76	865,551.12
检测费	1,223,847.64	937,089.00
招投标费	4,467,101.96	6,271,277.11
运输费	3,477,248.64	4,985,443.89
租赁费	763,295.79	523,604.44
培训费	11,215.00	578,778.68
物耗费	1,127,826.49	3,163,610.39
技术服务费	2,070,143.39	0.00
其他	2,053,526.54	3,584,077.29
合计	44,839,435.94	44,288,673.73

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及保险	8,438,235.03	8,915,485.48
折旧摊销费	3,846,294.39	2,864,876.66
技术开发费	34,077,144.16	36,313,763.39
其他付现费用	11,088,876.89	10,477,182.10
合计	57,450,550.47	58,571,307.63

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,054,161.27	25,509,077.07
减：利息收入	-2,687,624.55	-1,547,282.80
汇兑损益	275,374.52	-220,299.37
其他	608,584.03	1,863,043.28
合计	20,250,495.27	25,604,538.18

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	0.00	412,767.67
合计	0.00	412,767.67

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

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	472,593.23	13,893,468.86
二、存货跌价损失	0.00	5,409,990.98
合计	472,593.23	19,303,459.84

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	0.00	2,395.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	2,395.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	3,178,241.36	10,862,580.00	3,178,241.36

销售自产软件产品增值税退税	3,876,137.86	2,667,880.20	0.00
赔偿款	1,559,674.07	0.00	1,559,674.07
其他	1,986,290.38	1,136,738.40	1,986,290.38
合计	10,600,343.67	14,669,593.60	6,724,205.81

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
省部科陆储能与并网技术产业化基地	1,725,000.00	0.00	
2011 年省部产学研结合院士工作站	175,000.00	0.00	
碳化硅及硅基 IGBT 多芯片串联模块研发和测试平台的建立	696,189.41	0.00	
高压大容量新型模块化多电平四象限变流器研制及工程应用	488,412.95	0.00	
深圳国库补助款	37,620.00	0.00	
深圳市财政局中小企业发展专项补助	28,240.00	0.00	
深圳市财政委员会 2011 年开拓资金第 1 批广告商标注册资助	15,000.00	0.00	
深圳市财政委员会出口信用保险保费	7,579.00	0.00	
深圳市市场监督管理局 2012 年第 9 批专利资助费	3,000.00	0.00	
2012 年第 1 批专利资助费-科陆变频	2,200.00	0.00	
嵌入式电力终端产品软件平台研发	0.00	150,000.00	
国家电网公司用户用电信息采集系统平台项目	0.00	1,200,000.00	
国家电网公司用户用电信息采集系统平台项目	0.00	200,000.00	
高压四象限特种变频器的研制	0.00	400,000.00	
风电机组储能与并网工程实验室	0.00	5,000,000.00	
收深圳南山区财政局补贴款	0.00	306,000.00	
市场监督管理局 2010 年度深圳市专利奖奖励经费	0.00	300,000.00	
市场监督管理局 2012 年第一批专利资助费	0.00	36,800.00	
深圳市财政委员会 2011 年开拓资金第 4 批境外广告	0.00	12,780.00	
市场监督管理局 2012 年第二批专利资助费	0.00	3,000.00	
航空 400Hz 地面静态电源产业化项目	0.00	2,250,000.00	
知识产权专项资金	0.00	4,000.00	
RFID 数码封印与电力资产管理系统项目-科陆软件	0.00	1,000,000.00	
合计	3,178,241.36	10,862,580.00	--

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	186,373.30	536,910.64	186,373.30
其中：固定资产处置损失	186,373.30	536,910.64	186,373.30
罚款支出	200.00	4,278.40	200.00
其他	13,624.02	5,687.10	13,624.02
合计	200,197.32	546,876.14	200,197.32

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	10,059,134.84	11,223,333.97
递延所得税调整	2,822,305.96	-1,581,163.50
合计	12,881,440.80	9,642,170.47

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.1354	0.1354	0.1568	0.1568
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.1219	0.1219	0.1296	0.1296

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	53,716,877.46
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,376,241.84
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	48,340,635.62
期初股份总数	4	396,690,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	---

项目	序号	本期数
报告期因回购等减少的股份数	8	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	--
报告期缩股数	10	--
报告期月份数	11	--
发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	396,690,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I)	13	--
基本每股收益 (I)	$14=1 \div 12$	0.1354
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	0.1219
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	--
所得税率	17	--
转换费用	18	--
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	--
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.1354
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.1219

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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
----	----

利息收入	2,687,624.55
科技和研发资助资金	22,145,860.00
合计	24,833,484.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	38,061,429.07
往来款	33,295,314.55
合计	71,356,743.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	16,540,834.38
信用证保证金	3,000,000.00
履约保证金	-1,457,128.24
合计	18,083,706.14

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

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	52,614,174.88	61,561,441.89
加：资产减值准备	472,593.23	19,303,459.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,229,158.80	14,771,033.58
无形资产摊销	1,961,763.90	976,603.01
长期待摊费用摊销	2,020,258.59	1,524,154.75
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）	186,373.30	534,515.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	22,054,161.27	25,509,077.07
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-412,767.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,427,181.95	-1,581,163.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,684,963.01	80,064,687.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-213,697,031.45	-260,371,277.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,248,045.26	-24,670,383.32
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-157,664,373.80	-82,790,619.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	287,517,208.11	294,871,385.30
减：现金的期初余额	440,069,564.43	394,774,501.30
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-152,552,356.32	-99,903,116.00

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

(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	287,517,208.11	440,069,564.43
其中：库存现金	136,716.44	509,966.09
可随时用于支付的银行存款	287,380,491.67	439,559,598.34
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	287,517,208.11	440,069,564.43

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

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 (万元)	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
饶陆华	实际控制人	个人					42.42%	42.42%		

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 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市科陆软件有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	软件开发	500.00	100%	100%	760453897
深圳市科陆电源技术有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	电子产品	2,000.00	88.86%	88.86%	771611707
成都市科陆洲电子有限公司	控股子公司	有限责任	成都市	饶陆华	软件开发	21,280.00	100%	100%	794906778
深圳市科陆变频器有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	电子产品	11,140.00	96%	96%	680358427
深圳市科陆电气技术有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	电子产品	1,000.00	100%	100%	683797994
深圳市鸿志软件有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	唐月奎	软件开发	100.00	100%	100%	692516170
深圳市科陆塑胶实业有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	电子产品	100.00	100%	100%	553895238
四川科陆新能电气有限公司	控股子公司	有限责任	成都市	饶陆华	电子产品	2,000.00	73%	73%	55109998-3
成都乾诚科技有限责任公司	控股子公司	有限责任	成都市	饶陆华	电力电子产品	500.00	80%	80%	72535688-0
深圳市科陆能源服务有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	鄢玉珍	能源管理	5,000.00	100%	100%	56708454-0
深圳市科陆技术服务有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	饶陆华	售后维护	500.00	100%	100%	57766109-X

南昌市科陆智能电网科技有限公司	控股子公司	有限责任	南昌市	饶陆华	电子产品	10,000.00	100%	100%	58163948-5
上海东自电气有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	饶陆华	电力产品	3,100.00	60%	60%	68404499-4
上海电智软件科技有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	饶陆华	电子产品	200.00	60%	60%	05591341-3
苏州科陆东自电气有限公司	控股子公司	有限责任	苏州市	饶陆华	高低压电气设备	1,200.00	60%	60%	05517395-3

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市金粤投资有限公司	实际控制人控制的公司	---
深圳市柯妮丝麗服装有限公司	实际控制人控制的公司	---
深圳市正星光电技术有限公司	实际控制人控制的公司	---
成都玩星网络有限公司	实际控制人控制的公司	66756595-8
深圳市亚辰电子科技有限公司	实际控制人投资的公司	73627980-9
成都逗溜网科技有限公司	实际控制人控制的公司	---
江阴市恒润重工股份有限公司	实际控制人投资的公司	---
安徽宝利丰投资发展有限公司	实际控制人投资的公司	---
成都果豆数字娱乐有限公司	实际控制人控制的公司	---
深圳市天基权科技股份有限公司	实际控制人投资的公司	---
深圳市深赛尔实业有限公司	实际控制人投资的公司	---
鄢玉珍	公司副总	---
袁继全	公司股东	---
范家门	公司股东	---
阮海明	公司股东	---
刘明忠	公司股东	---
唐月奎	公司股东	---

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(%)
深圳市亚辰电子科技有限公司	采购商品	按照市场价格定价	4,429.94	0%	6,923.09	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(%)
深圳市亚辰电子科技有限公司	销售商品	按照市场价格定价	0.00	0%	0.00	0%

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
饶陆华	深圳市科陆电子科技股份有限公司	500,000,000	2012.5.31	主合同项下每笔债务履行期限届满日后两年止	否
成都市科陆洲电子有限公司、深圳市鸿志软件有限公司、饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	200,000,000	2013.6	主债权发生期间届满之日起两年	否

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
深圳市科陆软件有限公司、饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	100,000,000	2012.9.4	授信协议下每笔贷款或其它融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年	否
饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	100,000,000	2013.6.14	自每笔债券合同债务履行期届满之日起至该债券合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否
饶陆华、鄢玉珍	深圳市科陆电子科技股份有限公司	100,000,000	2012.9	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	否
饶陆华、成都市科陆洲电子有限公司、深圳市科陆能源服务有限公司	深圳市科陆电子科技股份有限公司	100,000,000	2013.6	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	否
饶陆华、鄢玉珍、深圳市科陆能源服务有限公司	深圳市科陆电子科技股份有限公司	50,000,000	2013.3.14	主合同项下的债务履行期届满之日起两年	否
深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳市科陆能源服务有限公司	50,000,000	2012.8.6	主合同项下每笔债务履行期届满之日起 2 年	否
深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳市科陆能源服务有限公司	50,000,000			暂未实施
深圳市科陆电子科技股份有限公司	四川科陆新能电气有限公司	50,000,000			暂未实施
深圳市科陆电子科技股份有限公司	上海东自电气有限公司	13,000,000	2013.4	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	否
深圳市科陆电子科技股份有限公司	四川科陆新能电气有限公司	21,900,000			暂未实施
深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳市科陆能源服务有限公司	30,000,000			暂未实施

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
深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳市科陆变频器有限公司	28,800,000			暂未实施
深圳市科陆电子科技股份有限公司	上海东自电气有限公司	18,000,000			暂未实施
深圳市科陆电子科技股份有限公司	深圳市科陆塑胶实业有限公司	30,000,000			暂未实施
深圳市科陆电子科技股份有限公司	南昌市科陆智能电网科技有限公司	300,000,000			暂未实施

(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
其他应收款	深圳市亚辰电子科技有限公司	70,000.00	0.00	0.00	0.00

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	深圳市亚辰电子科技有限公司	5,748.21	4,113.10
其他应付款	饶陆华	8,000,000.00	0.00

十、股份支付

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。

3、其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 抵押资产情况

2011年7月22日，本公司与建设银行南山支行签订了编号为借2011综0177南山R人民币额度借款合同，借款额度为人民币40,000万元，借款期限自2011年3月30日至2012年3月29日，合同期限届满后于2012年5月31日续签编号为借2012综0179南山授信合同，借款的额度为50,000万元；借款合同以本公司深圳龙岗区工业城项目的五栋厂房（深房地字第6000475476号）作为抵押，抵押合同编号为：抵2011综0177南山R抵押价值为24,382.33万元；截止2013年6月30日，本合同项下的借款金额为22,000.00万元。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

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6月26日，公司第五届董事会第四次（临时）会议审议通过《关于向控股子公司增资的公告》，同意公司以自有资金向四川科陆新能电气有限公司增资3,000万元。此次增资经四川普林会计师事务所有限公司川普林会验字（2013）026号验资报告验证，增资后科陆新能电气的注册资金变更为5,000万元，并于2013年7月9日取得营业执照。

十四、其他重要事项

- 1、非货币性资产交换：无
- 2、债务重组：无
- 3、企业合并：无
- 4、租赁：无
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无
- 6、以公允价值计量的资产和负债：无
- 7、外币金融资产和外币金融负债：无
- 8、年金计划主要内容及重大变化：无
- 9、其他

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	959,203,364.80	97.66%	47,402,487.09	4.94%	797,678,772.75	97.29%	49,173,367.37	6.16%
组合 2	23,027,972.11	2.34%	0.00	0%	22,219,702.67	2.71%	0.00	0%
组合小计	982,231,336.91	100%	47,402,487.09	4.83%	819,898,475.42	100%	49,173,367.37	6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	982,231,336.91	--	47,402,487.09	--	819,898,475.42	--	49,173,367.37	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含 6 个月）	700,322,679.69	73.01%	0.00	493,306,413.53	61.84%	0.00
6 个月—1 年（含 1 年）	143,414,404.49	14.95%	7,170,720.21	160,024,320.17	20.06%	8,001,216.01
1 至 2 年	62,698,628.25	6.54%	6,269,862.83	87,803,292.44	11.01%	8,780,329.24
2 至 3 年	26,865,354.75	2.8%	8,059,606.43	34,504,177.84	4.33%	10,351,253.35
3 年以上	25,902,297.62	2.7%	25,902,297.62	22,040,568.77	2.76%	22,040,568.77
合计	959,203,364.80	--	47,402,487.09	797,678,772.75	--	49,173,367.37

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) 本报告期无转回或收回的应收账款

(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
吉林省天行物资贸易有限公司	货款	2013 年 02 月 28 日	70,000.00	账龄较长，无法收回	否
上海金桦树服饰有限公司	货款	2013 年 04 月 30 日	4,800.00	账龄较长，无法收回	否
合计	--	--	74,800.00	--	--

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

(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	客户	223,516,691.76	1 年以内	22.76%
第二名	客户	39,038,863.42	1 年以内	3.97%
第三名	客户	22,201,504.45	1 年以内	2.26%
第四名	客户	16,756,663.00	1 年以内、1-2 年	1.71%
第五名	客户	16,188,861.24	1 年以内	1.65%
合计	--	317,702,583.87	--	32.35%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市科陆变频器有限公司	控股子公司	4,001,855.23	0.41%
深圳市科陆技术服务有限公司	全资子公司	16,188,861.24	1.65%
深圳市科陆电气技术有限公司	全资子公司	1,546,655.64	0.16%
成都市科陆洲电子有限公司	全资子公司	1,290,600.00	0.13%
合计	--	23,027,972.11	2.35%

(7) 本期无不符合终止确认条件的应收账款。

(8) 期末无以应收款项为标的进行证券化的情况。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	48,918,054.11	31.42%	2,446,035.69	5.00%	21,621,733.27	27.11%	2,208,038.30	10.21%
组合 2	106,777,224.25	68.58%		0%	58,147,339.08	72.89%	0.00	0%
组合小计	155,695,278.36	100%	2,446,035.69	1.57%	79,769,072.35	100%	2,208,038.30	2.77%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	0%
合计	155,695,278.36	--	2,446,035.69	--	79,769,072.35	--	2,208,038.30	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含 6 个月）	29,346,549.60	59.99%	1,467,327.48	10,939,249.23	50.59%	538,459.96
6 个月—1 年（含 1 年）	19,568,844.79	40%	978,442.24	2,049,227.26	9.48%	102,461.36
1 至 2 年	2,659.72	0.01%	265.97	7,099,313.27	32.83%	709,931.33
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	966,796.95	4.47%	290,039.09
3 年以上	0.00	0%	0.00	567,146.56	2.63%	567,146.56
合计	48,918,054.11	--	2,446,035.69	21,621,733.27	--	2,208,038.30

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) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

第一名	全资子公司	23,187,656.68	1 年以内	14.89%
第二名	控股子公司	17,290,000.00	1 年以内	11.11%
第三名	控股子公司	15,092,499.75	1 年以内	9.69%
第四名	全资子公司	13,340,000.00	1 年以内	8.57%
第五名	全资子公司	12,619,477.56	1 年以内	8.11%
合计	--	81,529,633.99	--	52.37%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市科陆能源服务有限公司	全资子公司	23,187,656.68	14.89%
四川科陆新能电气有限公司	控股子公司	17,290,000.00	11.11%
深圳市科陆变频器有限公司	控股子公司	15,092,499.75	9.69%
南昌市科陆智能电网科技有限公司	全资子公司	13,340,000.00	8.57%
成都市科陆洲电子有限公司	全资子公司	12,619,477.56	8.11%
合计	--	81,529,633.99	52.37%

(7) 本期无不符合终止确认条件的其他应收款。

(8) 期末无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

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
深圳市科陆软件有限公司	成本法	12,103,452.03	12,103,452.03	0.00	12,103,452.03	100%	100%		0.00	0.00	0.00
深圳市科陆电源技术有限公司	成本法	17,772,000.00	17,772,000.00	0.00	17,772,000.00	88.86%	88.86%		0.00	0.00	0.00
成都市科陆洲电子有限	成本法	212,800,000.00	212,800,000.00	0.00	212,800,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00

公司											
深圳市海顺投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00	0%	0%		0.00	0.00	0.00
深圳市科陆变频器有限公司	成本法	105,459,000.00	105,459,000.00	0.00	105,459,000.00	96%	96%		0.00	0.00	0.00
深圳市科陆电气技术有限公司	成本法	12,515,752.00	12,515,752.00	0.00	12,515,752.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
深圳市鸿志软件有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
深圳市科陆塑胶实业有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
四川科陆新能电气有限公司	成本法	14,600,000.00	14,600,000.00	0.00	14,600,000.00	73%	73%		0.00	0.00	0.00
深圳市科陆能源服务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
深圳市科陆技术服务有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
南昌市科陆智能电网科技有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
上海东自电气有限公司	成本法	34,000,000.00	34,000,000.00	0.00	34,000,000.00	60%	60%		0.00	0.00	0.00
合计	--	576,250,204.03	576,250,204.03	-10,000,000.00	566,250,204.03	--	--	--	0.00	0.00	0.00

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	519,635,847.53	646,396,420.53
其他业务收入	7,906,094.26	9,818,117.75

合计	527,541,941.79	656,214,538.28
营业成本	415,791,706.21	515,800,523.63

(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
(1) 工业	519,635,847.53	406,686,365.46	646,396,420.53	508,492,740.67
合计	519,635,847.53	406,686,365.46	646,396,420.53	508,492,740.67

(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
电力自动化产品	136,280,211.48	106,463,721.04	219,805,821.33	150,303,828.82
其中：用电自动化类	126,308,852.99	97,019,616.11	211,869,950.48	143,678,536.48
电力操作电源	9,343,882.50	9,119,225.17	7,171,745.29	5,835,480.37
变频产品	627,475.99	324,879.76	764,125.56	789,811.97
电工仪器仪表	369,850,869.09	288,904,650.87	409,894,014.42	343,007,841.71
其中：标准仪器仪表	105,247,090.68	63,558,851.83	54,789,030.00	31,303,526.21
电子式电能表	264,603,778.41	225,345,799.04	355,104,984.42	311,704,315.50
RFID	1,668,279.91	970,957.88	999,957.27	651,364.20
节能项目收益	2,279,978.95	2,859,387.58	0.00	0.00
其他	9,556,508.10	7,487,648.09	15,696,627.51	14,529,705.94
合计	519,635,847.53	406,686,365.46	646,396,420.53	508,492,740.67

(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	483,851,734.48	380,694,754.49	594,858,451.63	470,060,354.69
国外	35,784,113.05	25,991,610.97	51,537,968.90	38,432,385.98
合计	519,635,847.53	406,686,365.46	646,396,420.53	508,492,740.67

(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	82,459,463.95	15.63%
第二名	21,812,551.62	4.13%
第三名	20,346,760.68	3.86%
第四名	19,693,409.52	3.73%
第五名	17,811,243.59	3.38%
合计	162,123,429.36	30.73%

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
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	412,767.67
处置长期股权投资产生的投资收益	378,879.42	0.00
合计	378,879.42	412,767.67

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,269,522.46	36,503,473.28
加：资产减值准备	-1,458,082.89	18,803,429.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,543,239.67	10,055,734.95
无形资产摊销	1,103,901.30	737,718.51

长期待摊费用摊销	1,498,917.23	939,250.37
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）	-180,240.65	509,418.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,302,059.37	24,341,796.18
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-412,767.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	664,338.55	-2,176,091.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,304,428.12	87,966,357.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-283,658,674.22	-187,304,139.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,517,258.74	-29,498,149.36
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-163,093,332.32	-39,533,969.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	125,603,149.29	176,216,246.66
减：现金的期初余额	248,952,867.71	229,765,004.10
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-123,349,718.42	-53,548,757.44

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）	-186,373.30	
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）	3,176,041.36	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,534,340.43	
减：所得税影响额	1,098,183.99	
少数股东权益影响额（税后）	49,582.66	
合计	5,376,241.84	--

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	53,716,877.46	62,186,451.30	1,303,881,283.89	1,266,032,006.43
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	53,716,877.46	62,186,451.30	1,303,881,283.89	1,266,032,006.43
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

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	4.15%	0.1354	0.1354
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.74%	0.1219	0.1219

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单元：万元

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	33,049.47	50,113.07	-34.05%	主要系支付采购款及科陆大厦、成都科陆州项目、南昌科陆智能电网工业园基建项目
应收票据	2,702.30	3,988.67	-32.25%	主要系将前期收到的商业汇票到期托收或背书所致
预付款项	5,772.31	1,889.99	205.41%	主要系本期预付货款增加所致
其他应收款	7,484.35	2,415.92	209.79%	主要系本期支付的投标保证金增加所致
在建工程	39,777.05	31,962.12	24.45%	主要系本期科陆大厦、成都科陆州项目、南昌科陆智能电网工业园基建支出增加所致
长期待摊费用	1,201.68	904.64	32.83%	主要系本期公司发行第一期公司债券的承销保荐费用所致
其他非流动资产	3,040.66	4,549.46	-33.16%	主要系本期预付科陆大厦、成都科陆州项目工程款和设备款减少所致
短期借款	41,200.00	60,200.00	-31.56%	主要系本期发行 2.8 亿元公司债券置换流动资金借款所致
应交税费	-333.30	3,982.25	-108.37%	主要系本期缴纳 2012 年期末应交增值税及所得税且本期留抵进项税增加所致
应付股利	728.11	-	0.00%	主要系 2012 年权益分派中自派股东分红金额
其他应付款	4,721.88	3,274.19	44.22%	主要系本期公司对股东及个人借款增加所致
长期借款	1,780.00	2,860.00	-37.76%	主要系本期子公司科陆能源分期偿还长期借款所致
应付债券	28,490.18	-	0.00%	主要系报告期内公司发行第一期公司债券 28,000 万元及计提的债券利息所致
其他非流动负债	7,221.68	5,320.94	35.72%	主要系本期收到的政府补助增加所致
营业收入	59,477.75	70,475.28	-15.60%	主要系 2012 年末结转至本期的合同额同比减少所致
营业成本	41,467.59	49,879.10	-16.86%	主要系本期收入减少所致

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)	变动原因
财务费用	2,025.05	2,560.45	-20.91%	主要系本期累计借款数减少所致
资产减值损失	47.26	1,930.35	-97.55%	主要系坏账政策会计政策变更所致
营业外收入	1,060.03	1,466.96	-27.74%	主要系本期确认的政府补助收入同比减少所致
所得税费用	1,288.14	964.22	33.59%	主要系本期递延所得税费用增加所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本。

深圳市科陆电子科技股份有限公司
董事长：饶陆华
二〇一三年八月十三日