



江门市科恒实业股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人万国江、主管会计工作负责人李胜光及会计机构负责人(会计主管人员)邓雪芬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	12
一、公司信息.....	12
二、联系人和联系方式.....	12
三、信息披露及备置地点.....	12
四、公司历史沿革.....	13
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	14
一、主要会计数据和财务指标.....	14
二、境内外会计准则下会计数据差异.....	15
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.....	15
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.....	15
3、境内外会计准则下会计数据差异说明.....	15
三、报告期内非经常性损益的项目及金额.....	15
四、重大风险提示.....	16
第四节 董事会报告.....	17
一、管理层讨论与分析.....	17
二、报告期内主要经营情况.....	18
1、主营业务分析.....	18
2、主营业务分部报告.....	24
3、资产、负债状况分析.....	24
4、公司竞争能力重大变化分析.....	25
5、投资状况分析.....	26
6、主要控股参股公司分析.....	30
7、公司控制的特殊目的主体情况.....	30
三、公司未来发展的展望.....	30
四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明.....	32
五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明.....	32
六、公司利润分配及分红派息情况.....	32
七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况.....	34
八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表.....	34
第五节 重要事项.....	35
一、重大诉讼仲裁事项.....	35
二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况.....	35
三、破产重整相关事项.....	35
四、资产交易事项.....	35

1、收购资产情况.....	35
2、出售资产情况.....	36
3、企业合并情况.....	36
4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响...	36
五、公司股权激励的实施情况及其影响.....	36
六、重大关联交易.....	36
1、与日常经营相关的关联交易.....	36
2、资产收购、出售发生的关联交易.....	37
3、共同对外投资的重大关联交易.....	37
4、关联债权债务往来.....	37
5、其他重大关联交易.....	38
七、重大合同及其履行情况.....	38
1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项.....	38
2、担保情况.....	38
3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况.....	39
4、其他重大合同.....	39
八、承诺事项履行情况.....	40
1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项.....	40
2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明.....	41
九、聘任、解聘会计师事务所情况.....	41
十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况.....	42
十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况.....	42
十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况.....	43
十三、违规对外担保情况.....	43
十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况.....	43
十五、其他重大事项的说明.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	44
一、股份变动情况.....	44
1、股份变动情况.....	44
2、限售股份变动情况.....	45
二、证券发行与上市情况.....	46
1、报告期内证券发行情况.....	46
2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明.....	47
三、股东和实际控制人情况.....	47
1、公司股东数量及持股情况.....	47
2、公司控股股东情况.....	48
3、公司实际控制人情况.....	48
4、其他持股在 10%以上的法人股东.....	49

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件.....	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
一、董事、监事和高级管理人员持股变动.....	51
二、任职情况.....	52
三、董事、监事、高级管理人员报酬情况.....	54
四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况.....	55
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）.....	55
六、公司员工情况.....	56
第八节 公司治理.....	58
一、公司治理的基本状况.....	58
二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况.....	59
1、本报告期年度股东大会情况.....	59
2、本报告期临时股东大会情况.....	59
三、报告期董事会召开情况.....	59
四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况.....	59
五、监事会工作情况.....	59
第九节 财务报告.....	60
一、审计报告.....	60
二、财务报表.....	62
1、合并资产负债表.....	62
2、母公司资产负债表.....	65
3、合并利润表.....	67
4、母公司利润表.....	68
5、合并现金流量表.....	69
6、母公司现金流量表.....	72
7、合并所有者权益变动表.....	73
8、母公司所有者权益变动表.....	76
三、公司基本情况.....	78
四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错.....	79
1、财务报表的编制基础.....	79
2、遵循企业会计准则的声明.....	79
3、会计期间.....	79
4、记账本位币.....	80
5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法.....	80
6、合并财务报表的编制方法.....	81
7、现金及现金等价物的确定标准.....	81
8、外币业务和外币报表折算.....	81
9、金融工具.....	82
10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法.....	82

11、存货.....	83
12、长期股权投资.....	84
13、投资性房地产.....	85
14、固定资产.....	85
15、在建工程.....	86
16、借款费用.....	87
17、生物资产.....	88
18、油气资产.....	88
19、无形资产.....	88
20、长期待摊费用.....	90
21、附回购条件的资产转让.....	90
22、预计负债.....	90
23、股份支付及权益工具.....	90
24、回购本公司股份.....	90
25、收入.....	90
26、政府补助.....	91
27、递延所得税资产和递延所得税负债.....	91
28、经营租赁、融资租赁.....	91
29、持有待售资产.....	92
30、资产证券化业务.....	92
31、套期会计.....	92
32、主要会计政策、会计估计的变更.....	92
33、前期会计差错更正.....	92
34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法.....	93
五、税项.....	93
1、公司主要税种和税率.....	93
2、税收优惠及批文.....	93
3、其他说明.....	93
六、企业合并及合并财务报表.....	93
1、子公司情况.....	93
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.....	95
3、合并范围发生变更的说明.....	95
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.....	95
5、报告期内发生的同一控制下企业合并.....	96
6、报告期内发生的非同一控制下企业合并.....	96
7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司.....	96
8、报告期内发生的反向购买.....	96
9、本报告期发生的吸收合并.....	96
10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率.....	97

七、合并财务报表主要项目注释.....	97
1、货币资金.....	97
2、交易性金融资产.....	97
3、应收票据.....	97
4、应收股利.....	99
5、应收利息.....	99
6、应收账款.....	99
7、其他应收款.....	102
8、预付款项.....	104
9、存货.....	105
10、其他流动资产.....	106
11、可供出售金融资产.....	106
12、持有至到期投资.....	107
13、长期应收款.....	107
14、对合营企业投资和联营企业投资.....	107
15、长期股权投资.....	107
16、投资性房地产.....	108
17、固定资产.....	108
18、在建工程.....	110
19、工程物资.....	111
20、固定资产清理.....	111
21、生产性生物资产.....	112
22、油气资产.....	112
23、无形资产.....	112
24、商誉.....	113
25、长期待摊费用.....	114
26、递延所得税资产和递延所得税负债.....	114
27、资产减值准备明细.....	115
28、其他非流动资产.....	115
29、短期借款.....	115
30、交易性金融负债.....	116
31、应付票据.....	116
32、应付账款.....	116
33、预收账款.....	117
34、应付职工薪酬.....	117
35、应交税费.....	118
36、应付利息.....	118
37、应付股利.....	118
38、其他应付款.....	119

39、预计负债.....	119
40、一年内到期的非流动负债.....	120
41、其他流动负债.....	120
42、长期借款.....	121
43、应付债券.....	121
44、长期应付款.....	121
45、专项应付款.....	122
46、其他非流动负债.....	122
47、股本.....	122
48、库存股.....	123
49、专项储备.....	123
50、资本公积.....	123
51、盈余公积.....	123
52、一般风险准备.....	124
53、未分配利润.....	124
54、营业收入、营业成本.....	124
55、合同项目收入.....	126
56、营业税金及附加.....	126
57、销售费用.....	126
58、管理费用.....	127
59、财务费用.....	127
60、公允价值变动收益.....	128
61、投资收益.....	128
62、资产减值损失.....	128
63、营业外收入.....	129
64、营业外支出.....	130
65、所得税费用.....	130
66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程.....	130
67、其他综合收益.....	131
68、现金流量表附注.....	131
69、现金流量表补充资料.....	132
70、所有者权益变动表项目注释.....	133
八、资产证券化业务的会计处理.....	134
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.....	134
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.....	134
九、关联方及关联交易.....	134
1、本企业的母公司情况.....	134
2、本企业的子公司情况.....	134
3、本企业的合营和联营企业情况.....	134

4、本企业的其他关联方情况.....	134
5、关联方交易.....	135
6、关联方应收应付款项.....	137
十、股份支付.....	138
1、股份支付总体情况.....	138
2、以权益结算的股份支付情况.....	138
3、以现金结算的股份支付情况.....	138
4、以股份支付服务情况.....	138
5、股份支付的修改、终止情况.....	138
十一、或有事项.....	138
1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响.....	138
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.....	138
十二、承诺事项.....	139
1、重大承诺事项.....	139
2、前期承诺履行情况.....	139
十三、资产负债表日后事项.....	139
1、重要的资产负债表日后事项说明.....	139
2、资产负债表日后利润分配情况说明.....	139
3、其他资产负债表日后事项说明.....	139
十四、其他重要事项.....	140
1、非货币性资产交换.....	140
2、债务重组.....	140
3、企业合并.....	140
4、租赁.....	140
5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具.....	140
6、以公允价值计量的资产和负债.....	140
7、外币金融资产和外币金融负债.....	140
8、年金计划主要内容及重大变化.....	141
9、其他.....	141
十五、母公司财务报表主要项目注释.....	141
1、应收账款.....	141
2、其他应收款.....	144
3、长期股权投资.....	146
4、营业收入和营业成本.....	146
5、投资收益.....	148
6、现金流量表补充资料.....	148
7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况.....	149
十六、补充资料.....	149
1、净资产收益率及每股收益.....	149

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明.....	149
第十节 备查文件目录.....	152

释义

释义项	指	释义内容
公司/科恒股份/本公司/股份公司	指	江门市科恒实业股份有限公司
联星实业	指	江门市联星实业发展总公司
广发信德	指	广发信德投资管理有限公司
董事会	指	江门市科恒实业股份有限公司董事会
监事会	指	江门市科恒实业股份有限公司监事会
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
公司章程	指	江门市科恒实业股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人	指	国信证券股份有限公司
元/万元	指	人民币元/万元
稀土功能材料	指	利用稀土金属的特殊性能制备成具有某些物理或化学功能，如电学、磁学、光学、热学、声学、力学、化学和生物医学等功能，可以完成功能相互转化的材料
稀土发光材料	指	利用稀土元素独特的 4f 电子结构，采用不同激发方式而使其发光的稀土应用型产品，俗称稀土荧光粉。
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	科恒股份	股票代码	300340
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江门市科恒实业股份有限公司		
公司的中文简称	江门市科恒实业股份有限公司		
公司的外文名称	Jiangmen Kanhoo Industry Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	Kanhoo		
公司的法定代表人	万国江		
注册地址	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号		
注册地址的邮政编码	529040		
办公地址	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号		
办公地址的邮政编码	529040		
公司国际互联网网址	Http://www.keheng.com.cn		
电子信箱	txl@keheng.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 B 栋 3 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐秀雷	叶卫清
联系地址	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号
电话	0750-3863815	0750-3814790
传真	0750-3899896	0750-3899896
电子信箱	txl@keheng.com.cn	kh7227@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	广东江门市江海区滘头滘兴南路 22 号

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 04 月 02 日	广东省江门市江海区联星工业区 5 号	44070210011489	440704194052545	19405254-5
转制为有限责任公司	2000 年 09 月 20 日	广东省江门市江海区联星工业区 5 号	4407001900048	440704194052545	19405254-5
股份公司成立变更 注册登记	2007 年 11 月 30 日	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号	440704000000406	440704194052545	19405254-5
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 08 月 21 日	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号	440704000000406	440704194052545	19405254-5

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

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	527,294,787.81	1,088,430,175.41	-51.56%	362,043,760.54
营业利润（元）	45,846,594.34	217,461,252.30	-78.92%	38,911,959.08
利润总额（元）	49,253,298.48	220,024,923.57	-77.62%	41,120,636.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,599,333.23	187,642,274.17	-77.3%	35,455,076.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,703,634.71	185,468,516.69	-78.59%	33,580,700.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,469,858.72	6,122,517.80	-826.33%	-4,370,276.89
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	1,076,546,423.05	474,436,534.85	126.91%	220,704,468.05
负债总额（元）	150,554,493.99	144,648,439.02	4.08%	78,558,646.39
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	925,991,929.06	329,788,095.83	180.78%	142,145,821.66
期末总股本（股）	50,000,000.00	37,500,000.00	33.33%	37,500,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.97	5	-80.6%	0.95
稀释每股收益（元/股）	0.97	5	-80.6%	0.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.9	4.95	-81.82%	0.9
全面摊薄净资产收益率（%）	4.6%	56.9%	-52.3%	24.94%
加权平均净资产收益率（%）	6.78%	79.52%	-72.74%	28.5%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.29%	56.24%	-51.95%	23.62%
扣除非经常性损益后的加权平均	6.24%	78.6%	-72.36%	26.99%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.8894	0.1633	-644.75%	-0.1165
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	18.5198	8.7943	110.59%	3.7906
资产负债率 (%)	13.98%	30.49%	-16.51%	35.59%

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	42,599,333.23	187,642,274.17	925,991,929.06	329,788,095.83
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	42,599,333.23	187,642,274.17	925,991,929.06	329,788,095.83
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说明

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,377.70	-25,903.38	-18,880.00	
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）	3,399,719.60	2,602,850.40	2,380,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,362.24	-13,275.75	-152,442.81	

所得税影响额	511,005.62	389,913.79	334,301.58	
合计	2,895,698.52	2,173,757.48	1,874,375.61	--

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

四、重大风险提示

1、未来期间的经营业绩可能出现较大波动的风险

2010年至2012年度，公司营业收入分别为36,204.38万元、108,843.02万元和52,729.48 万元，2010年度和2011年度公司营业收入增长率分别为41.74%和200.63%；2012年度营业收入同比下降51.56%，当年实现归属于上市公司股东的净利润4,259.93万元，同比下降77.3%。考虑到未来市场竞争进一步加剧、价格波动以及技术进步等因素影响，公司在未来期间的经营业绩可能出现较大波动。投资者应综合考虑公司所处行业和上下游行业的国内外市场竞争情况、国家宏观经济政策、LED行业市场发展情况、照明技术发展趋势等因素审慎的估值和投资。

2、募集资金投资项目实施的风险

为了提升公司稀土发光材料生产能力和整体研发水平，公司募投项目“研发中心扩建项目”、“年产1200吨稀土发光材料扩建项目”和“新型稀土发光材料产业化项目——符合一级能效、EUP指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目”到目前已有序开展，虽然公司在选择上述投资项目过程中，已聘请有关专业机构在多方面进行了充分论证和预测分析，本公司董事会也对项目进行了充分的可行性研究。但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施存在一定的风险。

3、存货跌价风险

2010年-2012年，公司存货余额分别为4,780.22万元和12,724.82万元、13,668.26万元。近年来由于稀土原材料价格的大幅波动，给公司经营和业绩打来了大幅的影响，特别是给公司的存货管理带来较大的难度，如果稀土价格进一步下降，公司可能受到存货跌价的损失，公司的经营业绩将受到一定影响。

4、新领域产品市场风险

2012年公司加大了对锂电池材料、稀土催化材料等其它非稀土发光材料主营产品的推进力度，未来将持续加大研发和推广力度，由于这些产品均为公司未曾涉足过的领域，在产品研发和市场推广等方面存在经验不足的情况，这些产品是否能为公司带来较好的收益存在不确定性。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年公司成功在深圳证券交易所创业板上市，这是公司发展史上的一个里程碑，同时也是一个充满挑战的新起点；公司上市成功极大地提升了公司形象和品牌影响力，对公司今后的发展起到巨大作用，同时也面对着公众投资者的期待，并接受监管部门及投资者的监督。

（一）总体经营情况

	2012年	2011年	本年比上年增减(%)
营业总收入（元）	527,294,787.81	1,088,430,175.41	-51.56%
营业利润（元）	45,846,594.34	217,461,252.30	-78.92%
利润总额（元）	49,253,298.48	220,024,923.57	-77.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,599,333.23	187,642,274.17	-77.3%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,703,634.71	185,468,516.69	-78.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,469,858.72	6,122,517.80	-826.33%
	2012年末	2011年末	本年末比上年末增减(%)
资产总额（元）	1,076,546,423.05	474,436,534.85	126.91%
负债总额（元）	150,554,493.99	144,648,439.02	4.08%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	925,991,929.06	329,788,095.83	180.78%
期末总股本（股）	50,000,000.00	37,500,000.00	33.33%

（二）加大研发投入、坚持自主创新、提升核心竞争力

持续贯彻“科技卓越、永恒追求”的以技术、研发为核心的经营理念，这也是公司一直以来赢得市场的核心竞争力。公司持续在产品、生产工艺设备上的研发投入，加强研发团队的建设，通过自主研发及与科研院所、高校合作研发等途径，在稀土发光材料领域开发具有自主知识产权、适应并引导市场需求的高技术产品，进一步提升公司核心竞争力。另外，积极加大多新领域研发的投入，在资金和人才的投入上持续加大力度，为公司产品的拓展打下坚实的基础。锂电池材料产品已投产，稀土催化材料产品已到客户适用阶段；全资子公司广东科明诺科技有限公司下辖的“开放式创新平台”已有项目取得实质进展。

（三）加强销售队伍建设，进一步拓展市场空间

报告期内，公司扩大了销售人员和售后工程师队伍，加强销售队伍的人才建设，积极拓展销售领域，强化营销体系，提升了市场开发和开拓多领域市场的能力，以适应公司未来发展的需要。2012年，在公司销量下滑的情况下提升了产品市场占有率，体现出公司销售队伍

战斗力的提升，同时加强对各新领域产品市场的研究，为公司 2013 年及今后的业绩提升打下了坚实的基础。

(四) 内部控制制度建设

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，逐步完善公司管理，各内部管理制度得到有效执行。

(五) 报告期内募集资金使用情况

截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金存放与投入情况具体如下：

2012 年度本公司累计使用募集资金 557.54 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，募集资金余额为 54,975.25 万元。其中活期存款账户余额为 4,975.25 万元，定期存单为 50,000.00 万元。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

报告期内，公司原材料稀土氧化物价格波动导致公司产品价格向下调整，公司客户谨慎采购，消耗库存，导致销售数量减少，公司产品平均售价原材料稀土氧化物价格波动影响，同期比下降较大幅度，公司产品量价齐跌导致公司营业总收入较上年下降幅度较大。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
稀土发光材料	销售量	1,011,937.72	1,501,514.25	-33%
	生产量	995,527.08	1,532,745.16	-35%
	结存量	44,942.40	61,353.04	-27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司原材料稀土氧化物价格波动导致公司产品价格向下调整，公司客户谨慎采购，消耗库存，导致销售数量减少，公司产品平均售价原材料稀土氧化物价格波动影响，同期比下降较大幅度，公司产品量价齐跌导致公司营业总收入较上年下降幅度较大。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
稀土发光材料	直接材料	388,657,758.77	92.63%	765,191,339.12	96.52%	-3.89%
稀土发光材料	直接人工	5,535,618.72	1.32%	4,910,161.02	0.62%	0.7%
稀土发光材料	制造费用	10,779,008.85	2.57%	8,672,556.10	1.09%	1.47%
稀土发光材料	燃料费用	14,627,674.50	3.49%	14,027,135.28	1.77%	1.72%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	7,361,849.53	11,802,727.95	-37.63%	收入减少，相应销售费用减少
管理费用	33,582,851.07	49,395,470.35	-32.01%	研发技术费用较上年减少比例较大
财务费用	789,361.10	4,433,517.36	-82.2%	募集资金定期存款利息增加，相应财务费用减少
所得税	6,653,965.25	32,382,649.40	-79.45%	收入减少，对应利润总额减少，相应所得税费用减少

(4) 研发投入

报告期内，公司原有研发项目按照计划有序推进，并根据公司发展的需要，新增一些研发项目。所有研发项目根据市场情况及技术成熟情况，分为短期，中期，长期项目。研发项目的顺利完成，将有助于公司提升产品的竞争力，进一步扩大市场占有率。同时一些新领域的项目的研发成功，也会给公司找到新的增长点。

其中新材料中锂电池正极材料也已经完成实验研究，基本完成技术储备。

具体进展如下：

序号	项目名称	研发项目目的及进展
1	小功率球形YAG荧光粉的制备	应用于小功率LED的一款YAG荧光粉，主要用于提高发光效率和降低光衰。目前已经批量供货。
2	带罩灯红粉KD改进	针对节能灯中带罩灯用的红粉进行改进，主要是提高光效。目前已经批量供货。
3	低价红粉的制备	主要针对一些对性价比要求高的客户，在保证光效的前提下降低成本。目前已经批量供货。
4	低涂敷量用红粉	主要是提高荧光粉的涂覆效率，降低单个节能灯的用量。目前已经批量供货。
5	UVA紫外粉（四硼酸锶：铕）的改进	主要目的是提高发光效率，提升产品竞争力。目前已经批量供货。

6	230双峰蓝粉的制备	主要针对一些对性价比要求高的客户，在保证光效的前提下降低成本。目前已经批量供货。
7	高显色系列单峰蓝粉的制备	针对特殊客户或者特殊管型的荧光粉，提高其显示性，满足光色要求。
8	高涂覆系列双份蓝粉的制备	主要是提高荧光粉的涂覆效率，降低单个节能灯的用量。目前已经批量供货。
9	230绿粉的研制	主要针对一些对性价比要求高的客户，在保证光效的前提下降低成本。目前已经批量供货。
10	荧光粉包膜工艺的改进	主要是为了提高产品的稳定性，并简化工艺，降低成本。目前已经批量供货。
11	高涂覆率混合粉	主要是提高荧光粉的涂覆效率，降低单个节能灯的用量。目前已经批量供货。
12	2700K-R9	主要是针对一些客户为满足欧美地区的光色要求而提出的特殊品种而进行开发的产品。目前已经完成技术储备。
13	H粉显色性改进	主要针对H类粉以前显示性不能满足客户要求的情况进行开发。目前已经批量供货。
14	PDP用荧光粉	主要是用于PDP显示器用的发光材料。目前在实验当中。
15	农膜用转光材料	主要是针对农作物产品进行开发的材料，目前还在进行实验中。
16	锂电池正极材料	主要是开发新领域而进行开发的产品。目前已经完成技术储备。
17	汽车尾气用催化材料	主要是针对机动车尾气净化催化用的材料进行开发，目前在实验当中。
18	MLCC用电子陶瓷材料	主要是针对多层陶瓷电容器用的钛酸钡及其改性进行开发，目前在实验当中。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	16,847,054.81	35,159,673.77	11,009,763.93
研发投入占营业收入比例（%）	3.19%	3.23%	3.04%

（5）现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	342,446,151.59	849,006,745.93	-59.67%
经营活动现金流出小计	386,916,010.31	842,884,228.13	-54.1%
经营活动产生的现金流量净额	-44,469,858.72	6,122,517.80	-826.33%
投资活动现金流入小计	228,224.17	434,629.17	-47.49%
投资活动现金流出小计	22,346,586.77	13,494,913.80	65.59%
投资活动产生的现金流量净额	-22,118,362.60	-13,060,284.63	69.36%
筹资活动现金流入小计	880,200,000.00	63,560,000.00	1,284.83%
筹资活动现金流出小计	286,132,910.76	37,978,532.75	653.41%
筹资活动产生的现金流量净额	594,067,089.24	25,581,467.25	2,222.26%
现金及现金等价物净增加额	527,478,867.92	18,643,700.42	2,729.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

项目	同比增减 (%)	说明
经营活动现金流入小计	-59.67%	收入下降，相应现金流量下降
经营活动现金流出小计	-54.10%	扩大预付采购的比例
经营活动产生的现金流量净额	-826.33%	
投资活动现金流入小计	-47.49%	投资企业分红减少
投资活动现金流出小计	65.59%	募集资金投资项目工程开工
投资活动产生的现金流量净额	69.36%	
筹资活动现金流入小计	1284.83%	募集资金到位导致公司货币资金增加
筹资活动现金流出小计	653.41%	还贷款增加
筹资活动产生的现金流量净额	2222.26%	
现金及现金等价物净增加额	2729.26%	

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	112,820,422.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	21.4%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	214,877,815.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	50.76%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

□ 适用 √ 不适用

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司在首次公开发行招股说明书中对未来三年发展规划如下：

（一）技术创新、产品创新规划

公司将持续实施优秀人才引进计划，建立一支跨学科、专业化和具有合作精神的研发团队，通过完善培训体系和激励体制，激发研发人员的创造力，保持公司的核心竞争力。

作为稀土发光材料行业的龙头企业，公司将持续加大在稀土发光材料方面的研发投入，在多年技术积累的基础上，采取“生产一批、储备一批、研发一批、构思一批”的研发策略，根据市场差异化的需求以及未来的发展趋势，加大技术储备、不断改进工艺及配方，推出新产品。

在节能灯用稀土发光材料方面，继续加大研究，不断提高发光亮度、颗粒度、分布和光衰等方面的产品性能，继续保持在行业内的研发技术优势，从而与国际领先的稀土发光材料生产企业展开全面的竞争；在稀土发光材料的新兴领域如LED、PDP 和LCD 用稀土发光材料等领域继续加大研究，完善产品结构，培育公司的新的利润增长点，为公司的中长期发展建立坚实的技术储备；继续加强对无汞光源用稀土发光材料、废弃稀土发光材料回收再利用，建立可持续发展的新节能模式；在生产技术和流程革新方面，通过从国内外进行采购全自动装置以及其它辅助设备，加大工艺改进，增强工艺标准控制精度，提高生产效率，进一步提高产品一致性指标。

公司产品创新主要侧重于三个方面：（1）产品性能创新：依靠公司多年的研发积累，不断提高发光亮度、颗粒度、分布和光衰等方面的产品性能，不断推出高性能的新产品；（2）产品应用创新：根据客户个性化需求，不断推出在某些产品性能方面有特殊要求的新产品，以及根据市场需求的变化趋势推出新应用领域的新产品；（3）成本效益创新：针对成熟应用的产品，凭借公司自主创新的研发优势及技术积累，改进生产工艺及配方，提高原材料的投入产出率，降低生产成本，不断推出高性价比的新产品。

（二）扩大产能和市场开拓计划

由于技术先进、质量稳定，公司产品处于供不应求的状态。目前公司受现有厂房面积所限，产能瓶颈限制明显，内部挖潜的空间逐渐降低，如果不及时扩产、短时间内大幅提升产能，公司将会因产能紧张无法按时生产导致供货不及时，从而影响在客户中的良好信誉。本次募集投资项目完工后将大幅提升公司的产能，进一步扩大公司在行业内的市场份额，巩固和提高公司在稀土发光材料行业内的领先地位。

在市场开拓方面，公司将不断发展和壮大专家型销售团队，利用和发展现有的下游厂商业务关系，加大合作力度，以优质的销售服务、积极主动的技术支持为客户提供增值服务，逐步实现多种产品的复合销售。对于稀土发光材料新的应用领域，公司将通过持续的科技创新，引领行业向前发展，打破国外企业对我国的技术垄断，以卓越的科技成果、完善的制造过程、高性价比的产品，振兴民族工业。

依靠高质量的产品、全面的产品覆盖面、积极的业务拓展，公司未来三年力争实现每年保持30%以上的增长，努力成为全球技术领先的稀土发光材料制造商、全球最大的稀土发光材料生产基地。

（三）制造流程升级规划

稀土功能材料是利用稀土元素实现电、磁、光、热等特殊物理或化学性能的稀土应用型产品，由于不同成份的稀土发光材料存在不同的发光性能、能够产生不同的光照效果，稀土发光材料生产企业可以根据终端应用产品对于发光性能的要求，对稀土发光材料进行个性化生产。因此，生产工艺和技术配方成为决定稀土发光材料产品性能和应用领域的决定性因素。

由于公司主要通过留存收益和银行贷款进行自我发展，故在生产过程中为了降低成本，

通常通过在加工厂定制或者自我改造加工的方式制造生产设备，虽然这样可以降低生产线成本，但是有可能会降低产品的质量。募投项目采用国际先进的全自动高温灼烧炉、还原炉等设备，这将大幅提高产品的稳定性、一致性及出品率，提高自动化水平和生产效率，减少对人工的依赖。

（四）管理及技术团队建设

公司将在现有的基础上，根据公司的经营发展目标，有计划、有步骤地引进产品研发、技术、生产及管理方面的专业人才，通过高校招聘和社会招聘多途径吸纳优秀人才。同时，公司将继续实施人才培养计划，通过内部培训和外部培训等多种形式对员工进行全面、系统的业务培训，不断提高员工的综合素质和技能，力求将公司发展和员工个人成长和谐统一，为员工成长提供广阔空间。

为了打造稳定的管理和技术团队，公司对部分高级管理人员与核心技术人员实施了直接持股的股权激励措施。另外，公司与复旦大学、中山大学等知名高校建立了良好合作关系，公司充分利用国内知名高校的人才、技术资源，实现科技成果产业化。未来公司将建立具有吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，实现管理人才和技术人才的市场化配置，建立一支高素质的人才队伍，不断增强公司竞争实力。

（五）管理系统集成计划

公司目前已经初步实现了供应、销售和财务的信息化，未来将在生产和办公方面，加强 ERP 企业管理系统软件的应用，将信息技术导入生产制造和管理的全过程，通过合理计划与有效控制，实现供应管理、生产管理、销售管理和财务管理有效整合，优化企业资源整体配置。全面规范各级管理程序，提升公司的管理水平，降低生产及管理成本，实现生产要素管理向企业综合管理的飞跃，使公司资源合理配置，以达到效率最大化。

本报告期的实施情况：

公司上市以来，持续贯彻“科技卓越、永恒追求”的以技术、研发为核心的经营理念，这也是公司一直以来赢得市场的核心竞争力。公司持续在产品、生产工艺设备上的研发投入，加强研发团队的建设，通过自主研发及与科研院所、高校合作研发等途径，在稀土发光材料领域开发具有自主知识产权、适应并引导市场需求的高技术产品，进一步提升公司核心竞争力。另外，积极加大多新领域研发的投入，在资金和人才的投入上持续加大力度，为公司产品的拓展打下坚实的基础。

报告期内公司扩大了销售人员和售后工程师队伍，加强销售队伍的人才建设，积极拓展销售领域，强化营销体系，提升了市场开发和开拓多领域市场的能力，以适应公司未来发展的需要。2012年，在公司销量下滑的情况下提升了产品市场占有率，体现出公司销售队伍战斗力的提升，同时加强对各新领域产品市场的研究，为公司2013年及今后的业绩提升打下了坚实的基础。募投项“年产1200吨稀土发光材料扩建项目”“研发中心扩建项目”等正有序开展建设。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司前期披露的发展战略和经营计划与公司首次公开发行时招股说明书中披露的未来

发展与规划相一致，2012年公司积极推进发展战略和年度经营计划的实施，各个方面均得到了落实。具体内容详见“第四节董事会报告之一、管理层讨论与分析”。

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

适用 不适用

2、主营业务分部报告

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	527,294,787.81	419,600,060.85	20.42%	-51.55%	-47.07%	-6.74%
分产品						
节能灯用稀土发光材料	461,888,085.39	377,734,109.20	18.22%	-55.69%	-51.06%	-7.75%
新兴领域用稀土发光材料	65,406,702.42	41,865,951.65	35.99%	42.46%	99.21%	-18.24%
分地区						
浙江省	242,105,835.82	197,226,801.58	18.54%	-48.6%	-43.59%	-7.23%
福建省	40,322,564.00	32,265,928.93	19.98%	-73.1%	-71.81%	-3.64%
江苏省	71,981,180.62	55,109,621.12	23.44%	-30.25%	-27.65%	-2.75%
其他华东地区	74,631,838.70	58,928,983.10	21.04%	-33.63%	-20.99%	-12.64%
国内其他地区	98,194,500.40	76,063,149.14	22.54%	-60.66%	-56.99%	-6.61%
出口	58,868.27	5,576.98	90.53%	-97.42%	-99.49%	37.64%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	561,926,498.26	52.2%	34,447,630.34	7.26%	44.94%	募集资金到位导致公司货币资金增加
应收账款	206,995,553.94	19.23%	217,208,089.96	45.78%	-26.55%	

存货	136,682,609.50	12.7%	127,248,157.97	26.82%	-14.12%	
长期股权投资	5,000,000.00	0.46%	5,000,000.00	1.05%	-0.59%	
固定资产	51,358,668.59	4.77%	53,266,352.42	11.23%	-6.46%	
在建工程	4,407,384.48	0.41%			0.41%	

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	100,000,000.00	9.29%	55,000,000.00	11.59%	-2.3%	

(3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00	
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、公司竞争能力重大变化分析

公司竞争能力不存重大变化。报告期内，公司除大力开拓市场外，在生产、研发、服务等方面均开展全面建设，有效的提高了公司的竞争力：

(1) 对研发团队及研发设备的投入，增强了公司研发实力，新领域产品中锂电池材料产品已投产，稀土催化材料产品已到客户试用阶段，2012年公司新增专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	类型
1	一种育苗灯	201210172694.8	发明专利
2	一种丝状纳米金属锌粉的制备方法	201210545607.9	发明专利
3	一种白光LED用红色荧光粉及其制备方法	201210545991.2	发明专利
4	一种粉体预混料装置	201210274493.4	实用新型
5	一种可实时调速的离心机	201220633382.8	实用新型
6	一种粉体收集系统	201220695949.4	实用新型
7	一种炉子控温系统	201220695994.x	实用新型

(2) 与高校产学研合作，加强公司未来产品核心技术的发展及核心竞争力持续保持；

(3) 对全资子公司广东科明诺科技有限公司的投入，拓展了公司业务范围；“开放式创新平台”的投入运营，进一步提升公司未来产品领域拓展的能力；

(4) 加强销售队伍的人才建设、强化营销体系，提升了市场开发和开拓多领域市场的能力，以适应公司未来发展的需要。2012年，在公司销量下滑的情况下提升了产品市场占有率；

(5) 成功登录资本市场，提升公司形象及资金实力；

(6) 通过募投项目的实施将进一步提高公司竞争力。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	55,360.45
报告期投入募集资金总额	557.54
已累计投入募集资金总额	557.54
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	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
研发中心扩建项目	否	3,086	3,086	544.9	544.9	17.66%	2013年 09月30 日	0	是	否
年产1200吨稀土发光材料扩建项目	否	8,931	8,931	12.64	12.64	0.14%	2014年 03月31 日	0	是	否
新型稀土发光材料产业化项目		5,336	5,336				2014年 03月31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	17,353	17,353	557.54	557.54	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	17,353	17,353	557.54	557.54	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	募投项目均按计划进度实施中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途	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	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

(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						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

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

(5) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总额比例(%)	报告期损益(元)
合计				0.00	--	0.00	100%	0.00

证券投资情况的说明

报告期内无此项目

(6) 持有其他上市公司股权情况

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)	本期收益(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

报告期内无此项目

(7) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	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 (%)	期末账面值 (元)	本期收益 (元)	会计核算科目	股份来源
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000	4.55%	5,000,000	4.55%	5,000,000.00	228,224.17	长期股权投资	参股
合计	5,000,000.00	5,000,000	--	5,000,000	--	5,000,000.00	228,224.17	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

2009 年4 月28 日, 广东江粉磁材股份有限公司、江门市科恒实业股份有限公司 (以下简称科恒股份) 等股东发起设立江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 (以下简称汇通公司), 注册资本5,000万元。2011 年9 月1 日, 汇通公司召开2011 年第一次临时股东大会一致通过增资扩股方案, 决定按照1 元/股的价格增发股份6,000 万股, 本次增资科恒股份没有认购, 增资完成后, 汇通公司总股本变更为11,000万, 其中科恒股份占4.55%。2012年度汇通公司总资产11443万元, 净资产11404万元, 净利润707万元。

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入出股份数量 (股)	报告期买卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无此项目

(9) 外币金融资产和外币金融负债

单位: 元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

6、主要控股参股公司分析

无此项目

7、公司控制的特殊目的主体情况

无此项目

三、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业背景及长远发展趋势

公司所处稀土发光材料行业与稀土冶金材料、稀土催化材料等同为稀土功能材料行业中的细分行业。

2012年6月国务院发布《中国的稀土状况与政策》白皮书，其中“五、推进技术进步和产业升级”部分指出：“调整稀土加工产品结构，控制稀土在低端领域的过度消费，压缩档次低、稀土消耗量大的加工产品产量，顺应国际稀土科技和产业发展趋势，鼓励发展高技术含量、高附加值的稀土应用产业。加快发展高性能稀土磁性材料、发光材料、储氢材料、催化材料等稀土新材料和器件，推动稀土材料在信息、新能源、节能、环保、医疗等领域的应用。鼓励企业加强管理创新，建立现代企业制度，加快产业升级，培育形成资源节约、环境友好、集约发展、积极履行社会责任的现代化企业。”

2013年3月国家发改委发布《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》战其中稀土发光材料列入“6.1.3稀土功能材料 高性能稀土（永）磁性材料及其制品，稀土催化材料，稀土储氢材料，稀土发光材料，超磁致伸缩材料，稀土光导纤维，稀土激光晶体，稀土精密陶瓷材料，高性能稀土抛光材料，稀土磁光存储材料，稀土磁致冷材料。”

由以上最近阶段国家及有关部门出具的文件等看来，作为战略性新兴产业重点产品的稀土发光材料是国家重点支持和鼓励的产品，公司未来应牢牢抓住该契机，通过技术和规模的领先优势继续扩大公司稀土发光材料产品的市场占有率。

（二）公司发展中的主要优势

1、技术领先优势

公司于1997年开始从事稀土发光材料的研究、生产和销售，是我国较早从事稀土发光材料研究和生产的企业之一。通过近十五年持续不断地技术开发和创新，公司形成了深厚的技术积淀，积累了丰富的技术诀窍和经验，是我国产品系列和种类最全面的稀土发光材料生产企业。特别是在节能照明用稀土发光材料领域，公司已成为全球技术领先的生产企业。公司主持修订了《灯用稀土三基色荧光粉及其试验方法》全部7项国家标准，是为国家标准样品项目“灯用稀土三基色荧光粉相对亮度标准样品”的研制单位。公司为国家级高新技术企业，建有“广东省省级企业技术中心”，是“广东省稀土发光材料工程技术研究中心”依托单位，整体技术水平位居行业领先地位，

2、坚持自主创新，保障公司的持续盈利能力。

多年来的发展中公司一直坚持“科技卓越、永恒追求”的核心经营理念，建立了较为完备

的自主创新体系，公司以研发中心为核心构建研发体系，负责技术研发工作的组织、策划与实施。通过持续不断地培养和引进人才逐步加强公司各产品的创新能力，特别是在公司产品范围向外拓展开发锂电池材料、稀土催化剂的时期，一个拥有战斗力的研发团队在开拓新领域的的能力得以充分表现，公司持续的自主创新将为保持公司产品持续竞争力及公司的持续盈利能力奠定坚实基础。此外，公司聘请了行业知名院士、教授等专家作为公司技术顾问，并与复旦大学、中山大学等知名高校开展了多种方式的研发合作。

3、良好的产品质量和市场声誉优势

公司建立了完善的产品质量控制体系，先后通过了ISO9001:2008质量管理体系认证和ISO14000:2004环境管理体系认证，在生产过程中严格执行公司《质量手册》、《程序文件》和《作业指导书》规定的质量控制流程和控制标准，实行全员、全过程质量控制管理，通过定期内部审核和管理评审，持续完善质量控制体系。目前，公司主要产品关键技术指标居国内同行业领先水平，严紧的制造水平、优质的产品品质造就了公司行业内的良好声誉。

4、政策支持优势

稀土发光材料以及其它稀土功能材料是国家战略性新兴产业的重点产品，公司是广东省战略性新兴产业培育企业，战略性新兴产业在政策、资金等方面将得到国家大力支持。

（三）借力资本市场，全面提升公司实力。

2012年7月26日，公司首次公开发行的人民币普通股股票1250万股，正式在深圳证券交易所创业板挂牌上市。公司将借力资本市场，准确把握市场动态。通过募集资金投资项目的建设，增强公司技术研发能力，提升稀土发光材料的市场占有率。此外、重点拓展公司新领域产品，大力推进锂电池材料、稀土催化剂等新产品领域的进展。同时，加强公司治理和管理水平，提升公司运营和管理效率，进一步提高企业核心竞争力。

（四）公司发展战略

公司以国家宏观政策、稀土功能材料行业相关政策为指导，在未来发展中，公司将本着稳健与快速相结合的原则，以提高核心竞争力和经济效益为发展目标，充分利用已有的技术优势、市场优势和品牌优势，以股东利益最大化为根本，以市场为导向，专注主营业务，提升稀土发光材料的市场占有率。

此外以“开放性创新平台”为依托，通过自主研发、合作研发及技术、人才引进等方式，重点拓展公司产品及业务领域，大力推进锂电池材料、稀土催化剂等新产品领域的进展，力争使各新领域产品尽快成为公司新的利润增长点。

（五）公司发展计划

1、技术开发和创新计划

未来公司将在技术与产品研发方面继续加大投入，强化公司持续创新能力，计划每年研发投入占年收入的3%以上。

为加快研发过程、扩大研发成果，公司计划根据所开展的产品项目分布引进选拔适宜人才，增强公司技术创新能力，争每年有重大研发成果推出，保证公司新领域产品成为新的业绩增长点。

2、人才引进与激励计划

公司将持续实施人才引进战略，大力引进专家型高级人才；重点培养和引进一批高级技术人才和管理人才，充实公司的管理、生产、财务、销售及团队，建立一支具有战斗力、能适应市场需求的人才队伍；建立和完善培训体系，采用多种培训方式，提高员工技能，通过企业内部培训和外部培训相结合的方式，建设一支素质过硬、技术一流的员工队伍。

公司将逐步完善考评体系和激励机制；建立公平、公正、透明的员工奖惩、任用机制，优化薪酬结构；成功上市后，公司在符合国家有关法律法规的前提下，逐步建立管理团队、

技术团队及骨干业务人员的股权激励机制，进一步增强公司的整体凝聚力。

3、销售策略

公司建立了完善的客户维护体系，通过提供专门的定制化方案、专门的售后服务工程师，提高原有客户及所属行业的品牌忠诚度，不断深化与老客户合作，保持与复旦大学、中山大学等研究机构的持续协作和有效沟通，寻求与主要客户建立更加稳固的战略合作关系。同时，稳步发展新的客户群体，对集中市场进一步加强拓展力度；重点开发新领域产品的优势客户。

加强市场研究建立市场信息收集和分析体系，建立并加强与市场研究机构的联系，提高市场调研、预测能力，明确识别营销客户目标分布，指导公司产品生产及技术开发，依据市场需求建立合理的生产结构和布局，为实行差异化的市场营销策略提供支持依据。

4、管理提升和组织结构调整计划

公司将继续推进制度建设，实施精细化管理。以岗位规范和业务流程标准化为重点，形成规范化、标准化的管理体系；根据企业发展需要，完善组织机构设置，设置更好的激励机制，强化人力资源管理，强化投资、营销、企业文化等方面的组织功能建设。

(1) 进一步完善现代企业组织架构，包括股东大会、董事会、监事会、经理层，明确各自的职权和义务，各尽其职、各负其责。

(2) 充分发挥董事会的决策核心作用。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》规定进行运作。发挥独立董事的特有作用，充分发挥战略、审计、提名、薪酬与考核等专业委员会的作用，加强对公司各项重大经营事项的决策与监督，确保公司经营战略目标的实现。

(3) 发挥管理层的指挥、组织、协调作用。公司管理层根据董事会授权实施公司的经营管理计划和投资方案，按照职能清晰、信息畅通、机制灵活、运作高效、严格管理的要求，提高管理效率。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

报告期内，公司无会计政策变更、重大会计差错情况。

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司可以采取现金或者股票方式分配股利：

1、利润分配的原则：公司重视对投资者的合理投资回报，公司实行持续稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；在公司盈利、现金流等满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法；

2、利润分配的形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利；

3、现金分红的条件和比例：在当年盈利的条件下，公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的10%；公司在现金流状况良好且预计未来一年内不存在重大投

资计划的情况下，可以加大现金分红的比例和频率；重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000 万元；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。根据公司章程关于董事会和股东大会职权的相关规定，上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施；

4、发放股票股利的条件：对于现金股利外的可分配利润，公司可以采取股票股利方式进行利润分配。独立董事应对股票分红的必要性发表明确意见；在涉及股票分红的利润分配议案提交股东大会审议之前，董事会应在定期报告和股东大会会议通知中对股票分红的目的和必要性进行说明；

5、利润分配的时间间隔：在当年盈利的条件下，公司每年度至少分红一次，董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期现金分红；

6、利润分配应履行的审议程序：公司的利润分配方案分别提交董事会和监事会审议，在董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准后实施；

7、利润分配的时间：在每个会计年度结束后的六个月内，由公司董事会根据该会计年度的经营业绩和未来的发展规划提出股利分配政策，经股东大会批准后执行。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会审议后提交股东大会批准，有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

下列情况为前款所称的外部经营环境或者自身经营状况的较大变化：

(1)国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

(2)出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；

(3)公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

(4)公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可供分配利润的10%；

(5)中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

除以上五种情形外，公司不进行利润分配政策调整。

除上述规定外，公司制定了《江门市科恒实业股份有限公司股东未来分红回报规划（2011-2015）》，对未来五年的利润分配作出了进一步安排。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	50,000,000

现金分红总额（元）（含税）	10,000,000.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>以公司 2012 年末总股本 50,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000 元；同时进行资本公积金转增股本，以公司 2012 年末总股本 50,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 50,000,000 股。上述利润分配预案符合《公司章程》及公司股东分红回报规划等的相关规定</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年度公司未进行利润分配。

2011年度公司未进行利润分配。

2012年度 以公司2012 年末总股本 50,000,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金红利2.00 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000 元；同时进行资本公积金转增股本，以公司2012 年末总股本50,000,000 股为基数，向全体股东每10股转增 10 股，共计转增 50,000,000 股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	10,000,000.00	42,599,333.23	23.47%
2011 年	0.00	187,642,274.17	
2010 年	0.00	35,455,076.12	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

2012年7月26日成功首次公开发行新股后，公司董事会按交易所相关规定对公司的经营信息进行了规范管理，组织董监高及公司各经营部门负责人学习相关规定，明确了各自的职责，落实信息披露的归口管理责任，完善信息流程和控制机制，严格执行信息外报流程的审批程序，所有信息必须经公司董事会秘书批准后方可对外报送，要求证券事务代表等接收人员及时登记内幕知情人登记表，以备日后查验。同时在信息披露后，密切关注市场有无交易异动情况出现。经过半年多得的运作，公司未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

八、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
------	------	------	--------	------	---------------

报告期内未发生接待需要登记的调研、沟通、采访等的活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见：

专项审计意见

我们认为，贵公司2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表和大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

三、破产重整相关事项

无此事项。

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
--------	----------	----------

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期
------------	----------	-----	----------	---------------------------------	----------------------------------	---------	----------	-----------------	-----------------	---------------------------	----------------------	----------

				一控制 下的企 业合并)	下的企 业合并)								
--	--	--	--	--------------------	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

收购资产情况说明

无此事项。

2、出售资产情况

交易对 方	被出售 资产	出售日	交易价 格（万 元）	本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元）	出售产 生的损 益（万 元）	是否 为 关联 交 易	资产出 售定价 原则	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占利润 总额的 比例(%)	与交易 对方的 关联关 系（适用 关联交 易情形）	临时公 告披露 日期
----------	-----------	-----	------------------	--	-------------------------	-------------------------	------------------	---	---	--	--	------------------

出售资产情况说明

无此事项

3、企业合并情况

无此事项

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

无此事项

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司未实施股权激励方案。

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
--------	----------	----------

六、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	对公司利 润的影响	市场价格	交易价格 与市场参 考价格差 异较大的
-----------	------	------------	------------	--------------	------------	--------------------	-----------------------	--------------	--------------	------	------------------------------

											原因
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

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）	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益（万元）

资产收购、出售发生的关联交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应当说明原因
报告期内无发生此项目。

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	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）	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明
报告期内无此项目。

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	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
经营性													
合计		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5、其他重大关联交易

报告期内无此项目。

七、重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(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）
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）

												否)
公司担保总额（即前两大项的合计）												
其中：												

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名 称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确定 方式	实际收回 本金金额	本期实际 收益	实际获得 收益	是否经过 法定程序	计提减值 准备金额	是否关联 交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
委托理财情况说明				无							

(2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	无
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 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	期末余额	贷款期限	贷款利率	是否逾期
------	-------	------	------	------	------	------

4、其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	万国江、万涛、陈波、联星实业、广发信德、唐维、朱永康、赵国信、李子明、陈饶、唐秀雷	<p>本公司实际控制人、控股股东万国江及其关联方万涛承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。本公司其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。担任本公司董事、监事、高级管理人员的股东万国江、陈波、唐维、朱永康、赵国信、李子明、陈饶和唐秀雷 8 名股东还承诺：除前述锁定期外，在本人任职期间，每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；在科恒股份股票上市交易之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或者间接持有的股份；在科恒股份股票上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或者间接持有的股份；在科恒股份股票上市交易之日起第十二个月后申报离职的，申报离职后半年内不转让本人所直接或者间接持有的股份。公司控股股东、实际控制人万国江及持有 5% 以上股份的主要股东陈波、联星实业及其控股股东联星股份合作社、广发信德均签署《关于避免同业竞争的承诺函》，为避免与发行人之间发生同业竞争，维护发行人的利益并保证发行人的长期稳定发展，作出如下承诺：1、除投资发行人外，承诺人未投资于任何与发行人具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除发行人外，承诺人未经营也未为他人经营与发行人相同或类似的业务。承诺人及承诺人控制的其他</p>	2011 年 08 月 03 日	作出承诺时至承诺履行完毕	严格履行

		企业与发行人之间不存在同业竞争；2、在承诺人作为发行人股东或实际控制人期间，承诺人及承诺人控制的其他企业，将不以任何形式从事与发行人现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与发行人现有业务及产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与发行人发生任何形式的同业竞争；3、承诺人承诺不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；4、承诺人承诺不利用其对发行人的控制关系或其他关系，进行损害发行人及发行人其他股东利益的活动；5、承诺人保证严格履行上述承诺，如出现因承诺人及其控制的其他企业违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	--				
解决方式	--				
承诺的履行情况	截至报告期末，承诺人均严格履行了上述承诺事项，未出现违反承诺的情况				

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

报告期内，公司未有相关预测。

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张锦坤、康跃华
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
江门市科恒实业股份有限公司	其他		其他	完成	巨潮资讯网	2013 年 01 月 04 日

情况说明

公司在2012年7月26日上市，因出现中期净利润及三季度净利润同比分别下滑47.62%和69.52%，在会后重大事项承诺中未有说明和及时作补充公告，违反相关规定，被中国证券监督管理委员会下达《行政监管措施决定书》，对公司采取出具警示函措施。收到决定书后，公司予以高度重视，组织相关人员进行学习，在2013年一月中旬完成了整改。在往后的经营中，公司将加强信息披露事务的管理，提高信息披露质量，切实保护投资者的合法利益。

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明

报告期内无此情况。

十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施

十三、违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
无	0	0	0	0
合计	0	0	0	0
违规对外担保情况及解决措施情况说明	报告期内无此事项。			

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无此事项

十五、其他重大事项的说明

无此事项

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	37,500,000	100%						37,500,000	75%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	18,512,157	49.37%						18,512,157	37.03%
其中：境内法人持股	7,082,304	18.89%						7,082,304	14.17%
境内自然人持股	11,429,853	30.48%						11,429,853	22.86%
4、外资持股	435,931	1.16%						435,931	0.87%
境外自然人持股	435,931	1.16%						435,931	0.87%
5、高管股份	18,551,912	49.47%						18,551,912	37.1%
二、无限售条件股份	0	0%	12,500,000				12,500,000	12,500,000	25%
1、人民币普通股	0	0%	12,500,000				12,500,000	12,500,000	25%
三、股份总数	37,500,000	100%	12,500,000				12,500,000	50,000,000	100%

股份变动的原因

2012年7月26日，公司在深圳证券交易所创业板首次公开发行人民币普通股（A股）1250万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券监督管理委员会证监许可[2012]869号文核准，江门市科恒实业股份有限公司公开发行1,250万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，发行价格为48元/股。经深圳证券交易所《关于江门市科恒实业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2012]243号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“科恒股份”，股票代码“300340”；本次公开发行的1,250万股股票于2012年7月26日起上市交易。首次公开发行股票完成后，公司股本总额由3750万股变更为5000万股。

股份变动的过户情况

无

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

√ 适用 □ 不适用

2012年7月26日公司首次公开发行股票，公司总股本由3750万股增加至5000万股。本次股份变动，对公司最近一年基本收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：报告期公司每股收益为0.97元/股，报告期归属于上市公司股东的每股净资产为 18.52 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、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
万国江	11,279,250	0	0	11,279,250	上市承诺锁定	2015/7/26
陈波	4,627,239	0	0	4,627,239	上市承诺锁定	2013/7/26
江门市联星实业发展总公司	4,602,304	0	0	4,602,304	上市承诺锁定	2013/7/26
广发信德投资管理有限公司	2,480,000	0	0	2,480,000	上市承诺锁定	2013/7/26
黄秋英	1,355,885	0	0	1,355,885	上市承诺锁定	2013/7/26
胡学芳	1,220,362	0	0	1,220,362	上市承诺锁定	2013/7/26
徐燕	1,220,362	0	0	1,220,362	上市承诺锁定	2013/7/26
魏星群	1,084,784	0	0	1,084,784	上市承诺锁定	2013/7/26
陈健煦	1,063,357	0	0	1,063,357	上市承诺锁定	2013/7/26
赵锦球	1,043,192	0	0	1,043,192	上市承诺锁定	2013/7/26
唐维	802,247	0	0	802,247	上市承诺锁定	2013/7/26
万涛	677,943	0	0	677,943	上市承诺锁定	2015/7/26
赵国信	493,187	0	0	493,187	上市承诺锁定	2013/7/26
甄素素	435,931	0	0	435,931	上市承诺锁定	2013/7/26
陈饶	429,193	0	0	429,193	上市承诺锁定	2013/7/26
朱永康	427,768	0	0	427,768	上市承诺锁定	2013/7/26
阮丽燕	406,842	0	0	406,842	上市承诺锁定	2013/7/26
郑顺涛	277,681	0	0	277,681	上市承诺锁定	2013/7/26
李颖深	271,155	0	0	271,155	上市承诺锁定	2013/7/26
李子明	254,780	0	0	254,780	上市承诺锁定	2013/7/26
唐秀雷	238,248	0	0	238,248	上市承诺锁定	2013/7/26
叶卫清	203,285	0	0	203,285	上市承诺锁定	2013/7/26
陈军文	191,478	0	0	191,478	上市承诺锁定	2013/7/26

王正虎	191,157	0	0	191,157	上市承诺锁定	2013/7/26
程黛丽	181,744	0	0	181,744	上市承诺锁定	2013/7/26
符文君	160,491	0	0	160,491	上市承诺锁定	2013/7/26
黄建锡	136,502	0	0	136,502	上市承诺锁定	2013/7/26
刘志龙	135,741	0	0	135,741	上市承诺锁定	2013/7/26
刘新才	135,741	0	0	135,741	上市承诺锁定	2013/7/26
黄玉颜	125,299	0	0	125,299	上市承诺锁定	2013/7/26
赵卫如	118,441	0	0	118,441	上市承诺锁定	2013/7/26
邓润新	113,193	0	0	113,193	上市承诺锁定	2013/7/26
区映丽	107,897	0	0	107,897	上市承诺锁定	2013/7/26
杨翠梅	106,591	0	0	106,591	上市承诺锁定	2013/7/26
蔡熙南	96,253	0	0	96,253	上市承诺锁定	2013/7/26
江生元	94,790	0	0	94,790	上市承诺锁定	2013/7/26
施佩娟	90,168	0	0	90,168	上市承诺锁定	2013/7/26
赵汝旋	88,427	0	0	88,427	上市承诺锁定	2013/7/26
唐永乐	85,148	0	0	85,148	上市承诺锁定	2013/7/26
罗远星	72,221	0	0	72,221	上市承诺锁定	2013/7/26
赵福明	72,112	0	0	72,112	上市承诺锁定	2013/7/26
龙先银	57,772	0	0	57,772	上市承诺锁定	2013/7/26
袁蔡雄	40,347	0	0	40,347	上市承诺锁定	2013/7/26
姚成平	37,525	0	0	37,525	上市承诺锁定	2013/7/26
尹秀群	36,915	0	0	36,915	上市承诺锁定	2013/7/26
赵福信	33,065	0	0	33,065	上市承诺锁定	2013/7/26
林用开	30,063	0	0	30,063	上市承诺锁定	2013/7/26
赵国健	30,020	0	0	30,020	上市承诺锁定	2013/7/26
杨宗发	19,763	0	0	19,763	上市承诺锁定	2013/7/26
赵国辉	16,141	0	0	16,141	上市承诺锁定	2013/7/26
合计	37,500,000	0	0	37,500,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

科恒股份	2012 年 07 月 16 日	48.00	12,500,000	2012 年 07 月 26 日	12,500,000
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类					
权证类					

证券发行情况的说明

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]869号文《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，向社会公开发行股票1,250万股，其中网下配售375万股，网上定价发行875万股，每股发行价格为48.00元，首次公司发行完成后，公司的总股本变更为5,000万股。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》验审：募集资金总额为人民币600,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币4,639.55元，募集资金净额为人民币：55,360.45万元。公司股票于2012年7月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司首次公开发行股票1250万股，公司股本总额从3750万股增加至5000万股，公司股本结构由限售股股东占比100%，变为限售股股东占比75%，无限售条件流通股股东占比25%。

首次公开发行股票募集资金净额:55360.45万元，因此股本溢价增加资本公积54110.45万元。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	8,853	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	7,497			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
万国江	境内自然人	22.56%	11,279,250	11,279,250		
陈波	境内自然人	9.25%	4,627,239	4,627,239		
江门市联星实业发展总公司	境内非国有法人	9.2%	4,602,304	4,602,304		
广发信德投资管理有限公司	境内非国有法人	4.96%	2,480,000	2,480,000		
黄秋英	境内自然人	2.71%	1,355,885	1,355,885		
胡学芳	境内自然人	2.44%	1,220,362	1,220,362		
徐燕	境内自然人	2.44%	1,220,362	1,220,362		

魏星群	境内自然人	2.17%	1,084,784	1,084,784	
陈健煦	境内自然人	2.13%	1,063,357	1,063,357	
赵锦球	境内自然人	2.09%	1,043,192	1,043,192	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
鲍杭生	120,996	人民币普通股	120,996		
徐薇	98,469	人民币普通股	98,469		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	78,329	人民币普通股	78,329		
上海令庆船务工程有限公司	73,800	人民币普通股	73,800		
杨玉华	73,000	人民币普通股	73,000		
陈俊杰	72,350	人民币普通股	72,350		
张玲凤	67,800	人民币普通股	67,800		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	64,664	人民币普通股	64,664		
李润	60,700	人民币普通股	60,700		
韩家林	60,400	人民币普通股	60,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。				

2、公司控股股东情况

公司控股股东万国江先生持有科恒股份22.56%的股份。

万国江：董事长、总经理，中国国籍，无永久境外居留权，男，1964 年生，高级工程师，工商管理硕士，中共党员。1987-1993 年于复旦大学化学系任教，从事化学科研工作；1994 年至2000 年担任科恒助剂厂法定代表人；2000 年至2007 年担任科恒有限执行董事、董事长、总经理；2007 年11 月至今任公司研发中心主任；2007 年11 月至2010 年11 月任科恒股份第一届董事会董事长、总经理。万国江先生2010 年11 月当选为发行人第二届董事会董事，并任发行人董事长、总经理，任期至2013 年11 月。万国江先生作为项目负责人，为公司承担国家火炬计划项目《全光谱新型稀土发光材料》、国家重点新产品项目《全光谱新型稀土发光材料5000k》和《白光LED 稀土发光材料3820K》、广东省教育部产学研结合项目《液晶显示器背光源冷阴极发光材料》等多项国家级和省级课题，且为灯用稀土发光材料国家标准的起草修订的主要参与者。

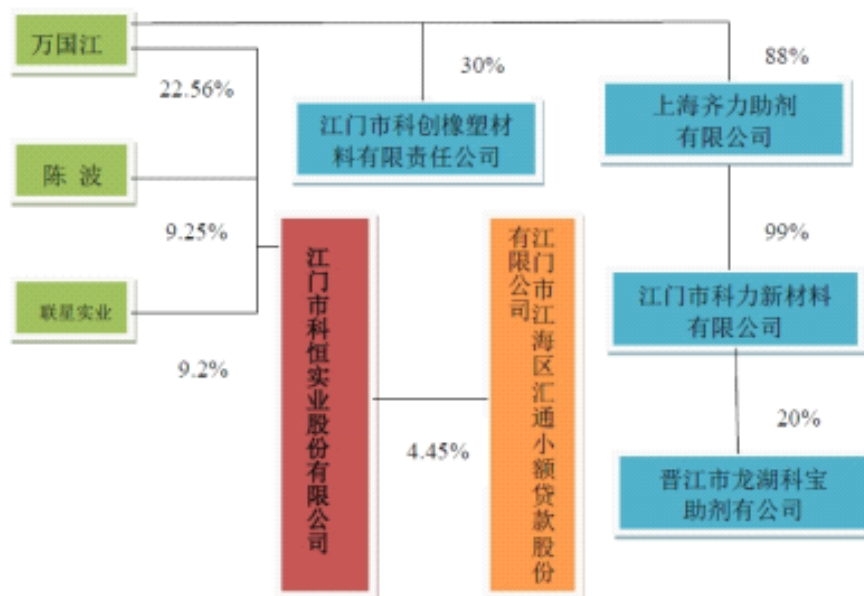
3、公司实际控制人情况

万国江为公司实际控制人，持有科恒股份22.56%的股份。

万国江：董事长、总经理，中国国籍，无永久境外居留权，男，1964 年生，高级工程师，工商管理硕士，中共党员。1987-1993 年于复旦大学化学系任教，从事化学科研工作；1994 年至2000 年担任科恒助剂厂法定代表人；2000 年至2007 年担任科恒有限执行董事、董事长、总经理；2007 年11 月至今任公司研发中心主任；2007 年11 月至2010 年11 月任科恒股份第一届董事会董事长、总经理。万国江先生2010 年11 月当选为发行人第二届董事会董事，并任发行人董事长、总经理，任期至2013 年11 月。万国江先生作为项目负责人，为公司承担国家火炬计划项目《全光谱新型稀土发光材料》、国家

重点新产品项目《全光谱新型稀土发光材料5000k》和《白光LED 稀土发光材料3820K》、广东省教育部产学研结合项目《液晶显示器背光源冷阴极发光材料》等多项国家级和省级课题，且为灯用稀土发光材料国家标准的起草修订的主要参与者。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
情况说明	无此事项				

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
万国江	11,279,250	2015 年 07 月 26 日	0	首发前个人类限售股
陈波	4,627,239	2013 年 07 月 26 日	0	首发前个人类限售股
江门市联星实业发展总公司	4,602,304	2013 年 07 月 26 日	0	首发前机构类限售股
广发信德投资管理有限	2,480,000	2013 年 07 月 26 日	0	首发前机构类限售股

公司				
黄秋英	1,355,885	2013 年 07 月 26 日	0	首发前个人类限售股
胡学芳	1,220,362	2013 年 07 月 26 日	0	首发前个人类限售股
徐燕	1,220,362	2013 年 07 月 26 日	0	首发前个人类限售股
魏星群	1,084,784	2013 年 07 月 26 日	0	首发前个人类限售股
陈健煦	1,063,357	2013 年 07 月 26 日	0	首发前个人类限售股
赵锦球	1,043,192	2013 年 07 月 26 日	0	首发前个人类限售股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期 减持 股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初 持有 股票 期权 数量 (股)	其中： 被授 予的 限制 性股 票数 量 (股)	期末 持有 股票 期权 数量 (股)	变 动 原 因
万国江	董事长	男	48	2010年11月 05日	2013年11月 05日	11,279,250	0	0	11,279,250	0	0	0	无
唐维	董事、 副总经理	男	50	2010年11月 05日	2013年11月 05日	802,247	0	0	802,247	0	0	0	无
陈饶	副总经 理	男	44	2010年11月 05日	2013年11月 05日	429,193	0	0	429,193	0	0	0	无
陈波	董事	男	44	2010年11月 05日	2013年11月 05日	4,627,239	0	0	4,627,239	0	0	0	无
冯宝爱	董事	女	51	2010年11月 05日	2013年11月 05日	0	0	0	0	0	0	0	无
朱永康	董事	男	38	2010年11月 05日	2013年11月 05日	427,768	0	0	427,768	0	0	0	无
吴虹	独立董 事	男	68	2010年11月 05日	2013年11月 05日	0	0	0	0	0	0	0	无
孙海法	独立董 事	男	56	2010年11月 05日	2013年11月 05日	0	0	0	0	0	0	0	无
熊永忠	独立董 事	男	45	2010年11月 05日	2013年11月 05日	0	0	0	0	0	0	0	无
赵国信	监事会 主席	男	56	2010年11月 05日	2013年11月 05日	493,187	0	0	493,187	0	0	0	无
东明	监事	男	33	2010年11月 05日	2013年11月 05日	0	0	0	0	0	0	0	无
李子明	监事	男	40	2010年11月 05日	2013年11月 05日	254,780	0	0	254,780	0	0	0	无
关斯明	监事	女	31	2010年11月	2013年11月	0	0	0	0	0	0	0	无

				05 日	05 日								
朱小潘	监事	男	30	2010 年 11 月 05 日	2013 年 11 月 05 日		0	0		0	0	0	无
唐秀雷	董事会 秘书	男	34	2010 年 11 月 05 日	2013 年 11 月 05 日	238,248	0	0	238,248	0	0	0	无
李胜光	财务总 监	男	35	2010 年 11 月 05 日	2013 年 11 月 05 日	0	0	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	18,551,912	0	0	18,551,912	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事会成员

1、万国江：董事长，中国国籍，无永久境外居留权，男，1964 年生，高级工程师，工商管理硕士，中共党员。2007 年 11 月至今任公司研发中心主任；2007 年 11 月至 2010 年 11 月任科恒股份第一届董事会董事长、总经理。万国江先生 2010 年 11 月当选为发行人第二届董事会董事，并任发行人董事长、总经理，任期至 2013 年 11 月。

2、陈波：董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1969 年生，本科学历。2007 年 11 月至 2010 年 11 月任科恒股份第一届董事会董事。陈波先生 2010 年 11 月当选为发行人第二届董事会董事，任期至 2013 年 11 月。

3、唐维：董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1962 年生，大专学历。2007 年 11 月至 2010 年 11 月任科恒股份第一届董事会董事、副总经理。2010 年 11 月当选为发行人第二届董事会董事，并任副总经理，任期至 2013 年 11 月。

4、冯宝爱：董事，中国国籍，无永久境外居留权，女，1961 年生，高中学历，中共党员。2005 年至今任职于联星经济合作社，历任副主任、主任；2009 年 12 月至 2010 年 11 月任科恒股份第一届董事会董事。2010 年 11 月当选为发行人第二届董事会董事，任期至 2013 年 11 月。

5、朱永康：董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1974 年生，本科学历，工程师。2007 年 11 月至 2010 年 11 月任科恒股份第一届董事会董事。2010 年 11 月当选为发行人第二届董事会董事，任期至 2013 年 11 月。

6、孙海法：独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1956 年生，研究生学历，教授、博士生导师，中共党员。2000 年至今任职于中山大学管理学院，曾任工商管理系副主任、主任，现任人力资源开发与管理研究中心主任、珠海港控股集团有限公司独立董事；2008 年 5 月至 2010 年 11 月任科恒股份第一届董事会独立董事。2010 年 11 月当选为发行人第二届董事会独立董事，任期至 2013 年 11 月。

7、熊永忠：独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1968 年生，研究生学历，注册会计师。2000 年 8 月至今任广东正中珠江会计师事务所工作任董事、副主任会计师；2011 年 12 月当选为发行人第二届董事会独立董事，任期至 2013 年 11 月。

8、吴虹：独立董事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1944 年生，中专学历。2007 年 11 月至 2010 年 11 月任科恒股份第一届董事会独立董事。2010 年 11 月当选为第二届董事会独立董事，任期至 2013 年 11 月。

(二) 监事会成员

1、赵国信：监事会主席，中国国籍，无永久境外居留权，男，1956 年生，初中学历，中共党员。2007 年9 月至今担任江门市科力新材料有限公司办公室主任；2007 年11 月至2010 年11 月任科恒股份第一届监事会主席。2010 年11 月当选为发行人第二届监事会监事，并任监事会主席，任期至2013 年11 月。

2、李子明：监事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1970 年生，本科学历，助理工程师。2007 年10 月至今担任公司生产部经理；2010 年5 月至2010 年11 月任科恒股份第一届监事会监事。2010 年11 月当选为第二届监事会监事，任期至2013 年11 月。

3、朱小潘：监事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1982 年生，大专学历。2007 年11 月至2010 年11 月任科恒股份第一届监事会职工代表监事。2010 年11 月当选为发行人第二届监事会职工代表监事，任期至2013 年11 月。

4、关斯明：监事，中国国籍，无永久境外居留权，女，1982 年生，本科学历。2007 年至今为总经办工作人员、公司团总支书记；2009 年12 月至2010 年11 月任科恒股份第一届监事会职工代表监事。2010 年11 月当选为第二届监事会职工代表监事，任期至2013 年11 月。

5、东 明：监事，中国国籍，无永久境外居留权，男，1979 年生，研究生学历。2007 年至2009 年任职于广发证券股份有限公司，从事投资银行与直接投资的研究工作；2009 年至2011 年任职于广发信德投资管理有限公司，历任投资经理、立项委员、投资二部总经理职务；2011 年3 月至2011 年11 月任职于广发证券投资银行部，担任高级副总裁职务；2011 年11 月至今任职于复星凯雷（上海）股权投资管理有限公司，担任投资总监职务；2009 年12 月至2010 年11 月任科恒股份第一届监事会监事。2010 年11 月当选为发行人第二届监事会监事，任期至2013 年11 月。

(三) 高级管理人员

1、万国江：总经理，任职经历见本节董事会成员介绍。2010 年11 月28 日经第二届董事会第一次会议决议，万国江先生被续聘为公司总经理，任期至2013 年11 月。

2、唐 维：副总经理，任职经历见本节董事会成员介绍。2010 年11 月28 日经第二届董事会第一次会议决议，唐维先生被续聘为公司副总经理，任期至2013 年11 月。

3、陈 饶：副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，男，1968 年生，大专学历，工程师，中共党员。2007 年至今担任公司副总经理，为公司核心技术人员；2010 年9 月至2010 年11 月任科恒股份第一届董事会董事。2010 年11 月当选为发行人第二届董事会董事，2010 年11 月28 日经第二届董事会第一次会议决议，陈饶先生被续聘为公司副总经理，任期至2013 年11 月。2013年4月10辞去董事职务，仍继续担任副总经理。

4、唐秀雷：董事会秘书，中国国籍，无永久境外居留权，男，1979 年生，本科学历。2007 年11 月至2010 年11 月任科恒股份第一届董事会秘书。2010 年11 月当选为发行人第二届董事会秘书，任期至2013 年11 月。

5、李胜光：财务总监，中国国籍，无永久境外居留权，男，1977 年生，本科学历，中级会计师、注册会计师、注册评估师。2007 年11 月至2010 年11 月任科恒股份财务总监。2010 年11 月再次当选为公司财务总监，任期至2013 年11 月。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日期	在股东单
--------	--------	-------	--------	--------	------

		担任的职务			位是否领取报酬津贴
冯宝爱	江门市江海区滘头街道办事处联星股份合作经济社	主任	2011年06月01日	2014年06月30日	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 16 人，2012 年共计支付薪酬 2,083,380 元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
万国江	董事长	男	48	现任	36.41		36.41
唐维	董事、副总经理	男	50	现任	28.03		28.03
陈饶	副总经理	男	44	现任	27.97		27.97
陈波	董事	男	44	现任	2		2
冯宝爱	董事	女	51	现任	2	3	5
朱永康	董事	男	38	现任	19.6		19.6
吴虹	独立董事	男	68	现任	3		3
孙海法	独立董事	男	56	现任	3		3
熊永忠	独立董事	男	45	现任	3		3
赵国信	监事会主席	男	56	现任	1		1
东明	监事	男	33	现任	1		1
李子明	监事	男	40	现任	18.63		18.63
关斯明	监事	女	31	现任	5.25		5.25
朱小潘	监事	男	30	现任	9.66		9.66
唐秀雷	董事会秘书	男	34	现任	21.03		21.03
李胜光	财务总监	男	35	现任	26.75		26.75

合计	--	--	--	--	208.34	3	211.34
----	----	----	----	----	--------	---	--------

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
----	-------	------	------	------

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队未发生变动，人员情况如下：

（一）核心技术人员

徐燕：首席科学家，中国国籍，无永久境外居留权，女，1932年生，研究生，原复旦大学化学系教授，博士生导师。1956年复旦大学化学系研究生毕业后留校任教，从事稀有元素化学和发光材料的教学和科研工作50余年，在钨钼化学、稀土元素化学和发光材料领域取得多项成果；其作为项目组负责人的复旦大学稀土发光材料研究小组于1980年在国内首先研制成功稀土发光材料；获上海市重大科技成果二等奖1项，省、部、委级科技成果奖3项，发明专利2项，发表论文60余篇；历任复旦大学校务委员，国家自然科学基金评审委员会第一、第四届委员，第三届发光学会理事，上海市稀土学会副理事长，上海市政协委员；为公司承担的国家火炬计划项目《全光谱新型稀土发光材料》、国家重点新产品项目《全光谱新型稀土发光材料5000K》和《白光LED 稀土发光材料3820K》、广东省教育部产学研结合项目《液晶显示器背光源冷阴极发光材料》等多项国家级和省级课题提供技术指导。

黄瑞甜：销售部经理，中国国籍，无永久境外居留权，女，1974年生，本科学历，工程师，中共党员。1998年加入江门市联星科恒助剂厂，为稀土发光材料业务主要负责人之一；2007年9月历任公司市场部经理、销售部经理，根据客户需求，负责公司稀土发光材料产品的技术监督和技术服务工作。期间参与公司承担的国家火炬计划项目《全光谱新型稀土发光材料》，国家重点新产品项目《全光谱新型稀土发光材料5000K》，广东省教育部产学研结合项目《液晶显示器背光源冷阴极发光材料》等多项国家级和省级项目；为灯用稀土发光材料国家标准起草修订工作的项目负责人；被评为全国稀土标准化技术委员会委员，稀土标准化先进工作者。

胡学芳：研发中心副主任，中国国籍，无永久境外居留权，女，1980年生，本科学历，助理工程师。2003年至2004年任职于上海齐力助剂有限公司；2004年加入科恒有限，现任公司研发中心副主任、项目经理。期间参与公司承担的国家火炬计划项目《全光谱新型稀土发光材料》，国家重点新产品项目《全光谱新型稀土发光材料5000K》和《白光LED 稀土发光材料 3820K》；为广东省教育部产学研结合项目《液晶显示器背光源冷阴极发光材料》子项目负责人，负责项目的验收完成工作；多次获得广东省和江门市科学技术奖。

吴建华：研发中心副主任，中国国籍，无永久境外居留权，男，1979年生，博士学历，中共党员。2008年毕业于同济大学化学专业，研究方向稀土功能材料，在研究生期间参与的研究课题“在温和条件下稀土纳米发光材料的制备与表征”具有较深的理论意义和应用前景并受到了国家自然科学基金和上海市优秀青年教师基金的资助；参与过国家自然科学基金等

大型科研项目（项目代号20301013）和上海市优秀青年教师项目。2008 年加入科恒有限，现任研发中心副主任、项目经理，为公司核心技术人员。

（二）技术顾问和企业科技特派员

苏 锵：技术顾问，中国科学院院士，教授、博士生导师。中科院长春应用化学研究所研究员，现任职于中山大学化学与化学工程学院。是《化学学报》、《中国化学》等6 个刊物的编委，《发光学报》副主编、第二届国际稀土光谱讨论会主席、第三届国际f 元素会议国际科学委员会委员、稀土学会发光专业委员会主任、中国物理学会发光分支学会名誉主任、中国稀土学会发光专业委员会名誉主任、第八、九届全国政协委员。

闫世润：技术顾问，复旦大学化学系副教授，博士、硕士生导师，复旦—科恒发光材料研究中心主任（复旦大学方面负责人）。主要研究领域有环境友好催化反应、无机固体发光材料等。目前为科恒公司技术顾问。为公司承担的国家火炬计划项目（2007GH030382）《全光谱新型稀土发光材料》，国家重点新产品项目（2006GRE00011）《全光谱新型稀土发光材料5000K》，广东省教育部产学研结合项目《液晶显示器背光源冷阴极发光材料》（2006D90404025）等项目的技术指导。参与公司专利《一种碱土金属磷硅酸盐白色光发射荧光粉及其制造方法》、《一种应用于改善磷酸镧铈铽绿色荧光粉热稳定性的包膜材料及其制备方法》两项专利的研究。

梁宏斌：企业科技特派员，中山大学化学与化学工程学院教授，博士生导师，中国稀土学会发光专业委员会委员。1998-2001 年，在中科院长春应化所稀土资源利用国家重点实验室，师从苏锵院士，获得理学博士学位；2001 年至今，中山大学化学学院，先后任副教授、教授、博士生导师；2005 年至今，生物无机与合成化学教育部重点实验室固定研究人员，光电材料与技术国家重点实验室固定研究人员。主要科研方向为新型稀土发光材料、特别是平板显示（PDP、CLP 等）稀土材料新体系和用于医学和高能物理检测的稀土闪烁材料等。主持和完成“973”子课题、国家自然科学基金、广东省科技计划重点项目、广东省自然科学基金等多项课题。2009 年成为广东省科技厅派往科恒公司的广东企业科技特派员，为公司《吸收185nm 辐射并转换成可见光的新型发光材料》、《PDP用新型发光材料的研究》、《高效暖白色LED 用稀土硅酸盐橙红色荧光粉》等项目提供了技术指导。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司在册员工总人数270人，人员分类构成如下：

(1) 职位专业统计		
学历类别	员工人数	占员工总数比例
财务人员	7	2.59%
研发技术人员	87	32.22%
生产人员	110	40.74%
销售人员	25	9.26%
管理人员	22	8.15%
行政人员	19	7.04%
合计	270	100.00%

(2) 按教育程度统计		
学历类别	员工人数	占员工总数比例
研究生及以上	11	4.07%
本科	43	15.93%
大专	34	12.59%
中专及以下	182	67.41%
合计	270	100.00%

(3) 按年龄区间统计		
年龄区间	员工人数	占员工总数比例
30岁以下	84	31.11%
31-40岁	98	36.30%
41-50岁	67	24.81%
51岁以上	21	7.78%
合计	270	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指

定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 11 日		

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
二届六次董事会	2012 年 05 月 19 日		
二届七次董事会	2012 年 08 月 18 日	巨潮资讯网	2012 年 08 月 27 日
二届八次董事会	2012 年 08 月 22 日	巨潮资讯网	2012 年 08 月 23 日
二届九次董事会	2012 年 09 月 08 日	巨潮资讯网	2012 年 09 月 11 日
二届十次董事会	2012 年 10 月 20 日	巨潮资讯网	2012 年 10 月 23 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了信息披露管理制度，对涉及年度报告的相关信息进行了严格控制，对接触的人员按规定进行登记并明确相关责任。报告期内未发生重大会计差错更正和业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 310315 号

审计报告正文

江门市科恒实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江门市科恒实业股份有限公司（以下简称“科恒股份”）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是科恒股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，科恒股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了科恒股份2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国●上海

二〇一三年四月二十三日

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：江门市科恒实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	561,926,498.26	34,447,630.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	23,968,351.69	22,170,953.91
应收账款	206,995,553.94	217,208,089.96
预付款项	66,165,217.32	6,958,935.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,902,517.81	
应收股利		
其他应收款	529,469.99	1,984,755.37
买入返售金融资产		

存货	136,682,609.50	127,248,157.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,902,338.87	
流动资产合计	1,007,072,557.38	410,018,522.62
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	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	51,358,668.59	53,266,352.42
在建工程	4,407,384.48	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,151,968.09	4,232,771.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,555,844.51	1,918,888.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	69,473,865.67	64,418,012.23
资产总计	1,076,546,423.05	474,436,534.85
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	55,000,000.00
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		
应付账款	37,425,479.38	64,341,561.03
预收款项	6,562,506.15	16,003,853.83

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	654,693.70	484,962.47
应交税费	540,156.26	5,846,188.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	901,658.50	1,317,723.27
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	146,084,493.99	142,994,289.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,470,000.00	1,654,149.60
非流动负债合计	4,470,000.00	1,654,149.60
负债合计	150,554,493.99	144,648,439.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	50,000,000.00	37,500,000.00
资本公积	563,516,069.17	22,411,569.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,987,652.67	26,987,652.67
一般风险准备		
未分配利润	285,488,207.22	242,888,873.99
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	925,991,929.06	329,788,095.83

少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	925,991,929.06	329,788,095.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,076,546,423.05	474,436,534.85

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李胜光

会计机构负责人：邓雪芬

2、母公司资产负债表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	561,499,798.64	34,447,630.34
交易性金融资产		
应收票据	23,968,351.69	22,170,953.91
应收账款	206,995,553.94	217,208,089.96
预付款项	66,165,217.32	6,958,935.07
应收利息	3,902,517.81	
应收股利		
其他应收款	529,469.99	1,984,755.37
存货	136,682,609.50	127,248,157.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,902,338.87	
流动资产合计	1,006,645,857.76	410,018,522.62
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	15,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	51,358,668.59	53,266,352.42
在建工程	4,407,384.48	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	4,044,981.42	4,232,771.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,555,844.51	1,918,888.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	79,366,879.00	64,418,012.23
资产总计	1,086,012,736.76	474,436,534.85
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	55,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	37,425,479.38	64,341,561.03
预收款项	6,562,506.15	16,003,853.83
应付职工薪酬	654,693.70	484,962.47
应交税费	540,156.26	5,846,188.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,365,838.50	1,317,723.27
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	155,548,673.99	142,994,289.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,470,000.00	1,654,149.60
非流动负债合计	4,470,000.00	1,654,149.60
负债合计	160,018,673.99	144,648,439.02
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	50,000,000.00	37,500,000.00
资本公积	563,516,069.17	22,411,569.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,987,652.67	26,987,652.67
一般风险准备		
未分配利润	285,490,340.93	242,888,873.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	925,994,062.77	329,788,095.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,086,012,736.76	474,436,534.85

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李胜光

会计机构负责人：邓雪芬

3、合并利润表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	527,294,787.81	1,088,430,175.41
其中：营业收入	527,294,787.81	1,088,430,175.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	481,676,417.64	871,403,552.28
其中：营业成本	419,600,060.85	792,801,191.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,762,589.72	5,267,903.05
销售费用	7,361,849.53	11,802,727.95
管理费用	33,582,851.07	49,395,470.35

财务费用	789,361.10	4,433,517.36
资产减值损失	17,579,705.37	7,702,742.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	228,224.17	434,629.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,846,594.34	217,461,252.30
加：营业外收入	4,457,729.20	2,644,088.65
减：营业外支出	1,051,025.06	80,417.38
其中：非流动资产处置损失	8,377.70	25,903.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,253,298.48	220,024,923.57
减：所得税费用	6,653,965.25	32,382,649.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,599,333.23	187,642,274.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	42,599,333.23	187,642,274.17
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.97	5
（二）稀释每股收益	0.97	5
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	42,599,333.23	187,642,274.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,599,333.23	187,642,274.17
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李胜光

会计机构负责人：邓雪芬

4、母公司利润表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	527,294,787.81	1,088,430,175.41
减：营业成本	419,600,060.85	792,801,191.52
营业税金及附加	2,762,589.72	5,267,903.05
销售费用	7,361,849.53	11,802,727.95
管理费用	33,576,674.74	49,395,470.35
财务费用	793,403.72	4,433,517.36
资产减值损失	17,579,705.37	7,702,742.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	228,224.17	434,629.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,848,728.05	217,461,252.30
加：营业外收入	4,457,729.20	2,644,088.65
减：营业外支出	1,051,025.06	80,417.38
其中：非流动资产处置损失	8,377.70	25,903.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,255,432.19	220,024,923.57
减：所得税费用	6,653,965.25	32,382,649.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,601,466.94	187,642,274.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.97	5
（二）稀释每股收益	0.97	5
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	42,601,466.94	187,642,274.17

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李胜光

会计机构负责人：邓雪芬

5、合并现金流量表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

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	330,817,150.13	846,363,233.61
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		
收到其他与经营活动有关的现金	11,629,001.46	2,643,512.32
经营活动现金流入小计	342,446,151.59	849,006,745.93
购买商品、接受劳务支付的现金	306,024,783.98	731,097,827.07
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	16,956,429.54	15,756,672.77
支付的各项税费	42,873,110.05	70,769,056.08
支付其他与经营活动有关的现金	21,061,686.74	25,260,672.21
经营活动现金流出小计	386,916,010.31	842,884,228.13
经营活动产生的现金流量净额	-44,469,858.72	6,122,517.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	228,224.17	434,629.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	228,224.17	434,629.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,346,586.77	13,494,913.80
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,346,586.77	13,494,913.80
投资活动产生的现金流量净额	-22,118,362.60	-13,060,284.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	560,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	320,000,000.00	63,560,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	880,200,000.00	63,560,000.00
偿还债务支付的现金	275,000,000.00	33,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,699,493.76	4,468,532.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,433,417.00	
筹资活动现金流出小计	286,132,910.76	37,978,532.75
筹资活动产生的现金流量净额	594,067,089.24	25,581,467.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	527,478,867.92	18,643,700.42
加：期初现金及现金等价物余额	34,447,630.34	15,803,929.92
六、期末现金及现金等价物余额	561,926,498.26	34,447,630.34

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李胜光

会计机构负责人：邓雪芬

6、母公司现金流量表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

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	330,817,150.13	846,363,233.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,088,902.84	2,643,512.32
经营活动现金流入小计	351,906,052.97	849,006,745.93
购买商品、接受劳务支付的现金	306,024,783.98	731,097,827.07
支付给职工以及为职工支付的现金	16,956,429.54	15,756,672.77
支付的各项税费	42,873,110.05	70,769,056.08
支付其他与经营活动有关的现金	21,057,087.74	25,260,672.21
经营活动现金流出小计	386,911,411.31	842,884,228.13
经营活动产生的现金流量净额	-35,005,358.34	6,122,517.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	228,224.17	434,629.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	228,224.17	434,629.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,237,786.77	13,494,913.80
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	32,237,786.77	13,494,913.80
投资活动产生的现金流量净额	-32,009,562.60	-13,060,284.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	560,200,000.00	

取得借款收到的现金	320,000,000.00	63,560,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	880,200,000.00	63,560,000.00
偿还债务支付的现金	275,000,000.00	33,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,699,493.76	4,468,532.75
支付其他与筹资活动有关的现金	4,433,417.00	
筹资活动现金流出小计	286,132,910.76	37,978,532.75
筹资活动产生的现金流量净额	594,067,089.24	25,581,467.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	527,052,168.30	18,643,700.42
加：期初现金及现金等价物余额	34,447,630.34	15,803,929.92
六、期末现金及现金等价物余额	561,499,798.64	34,447,630.34

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李胜光

会计机构负责人：邓雪芬

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

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		
一、上年年末余额	37,500,000.00	22,411,569.17			26,987,652.67		242,888,873.99		329,788,095.83
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	37,500,000.00	22,411,569.17			26,987,652.67		242,888,873.99		329,788,095.83

						99		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	12,500,000.00	541,104,500.00				42,599,333.23		596,203,833.23
(一) 净利润						42,599,333.23		42,599,333.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						42,599,333.23		42,599,333.23
(三)所有者投入和减少资本	12,500,000.00	541,104,500.00						553,604,500.00
1. 所有者投入资本	12,500,000.00	541,104,500.00						553,604,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	50,000,000.00	563,516,069.17		26,987,652.67		285,488,207.22		925,991,929.06

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		
一、上年年末余额	37,500,000.00	22,411,569.17			8,223,425.25		74,010,827.24		142,145,821.66
加：同一控制下企 业合并产生的追溯调 整									
加：会计政策变更									
前期差错更 正									
其他									
二、本年年初余额	37,500,000.00	22,411,569.17			8,223,425.25		74,010,827.24		142,145,821.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					18,764,227.42		168,878,046.75		187,642,274.17
(一) 净利润							187,642,274.17		187,642,274.17
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小 计							187,642,274.17		187,642,274.17
(三)所有者投入和减 少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有 者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					18,764,227.42		-18,764,227.42		
1. 提取盈余公积					18,764,227.42		-18,764,227.42		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东) 的分配									

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	37,500,000.00	22,411,569.17			26,987,652.67		242,888,873.99		329,788,095.83

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李胜光

会计机构负责人：邓雪芬

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	37,500,000.00	22,411,569.17			26,987,652.67		242,888,873.99	329,788,095.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	37,500,000.00	22,411,569.17			26,987,652.67		242,888,873.99	329,788,095.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	12,500,000.00	541,104,500.00					42,601,466.94	596,205,966.94

(一) 净利润						42,601,466.94	42,601,466.94
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						42,601,466.94	42,601,466.94
(三) 所有者投入和减少资本	12,500,000.00	541,104,500.00					553,604,500.00
1. 所有者投入资本	12,500,000.00	541,104,500.00					553,604,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	50,000,000.00	563,516,069.17			26,987,652.67	285,490,340.93	925,994,062.77

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	37,500,000.00	22,411,569.17			8,223,425.25		74,010,827.24	142,145,821.66
加：会计政策变更								

前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	37,500,000.00	22,411,569.17		8,223,425.25	74,010,827.24	142,145,821.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				18,764,227.42	168,878,046.75	187,642,274.17
(一) 净利润					187,642,274.17	187,642,274.17
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					187,642,274.17	187,642,274.17
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				18,764,227.42	-18,764,227.42	
1. 提取盈余公积				18,764,227.42	-18,764,227.42	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配						
4. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	37,500,000.00	22,411,569.17		26,987,652.67	242,888,873.99	329,788,095.83

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李胜光

会计机构负责人：邓雪芬

三、公司基本情况

江门市科恒实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江门市联星科恒助剂厂，于1994年4月2日成立，注册资本为50万元人民币。2000年3月27日，江门市江海体制改革办公室出具《关于江门市联星科恒助剂厂转制为江门市科恒实业有限公司的批复》（江海改[2000]3号）：联星合作社将原科恒助剂厂资产评估作价后，由联星合作社、上海齐

力助剂有限公司以实物形式出资和刘德强等46个股东以现金形式出资共同组建江门市科恒实业有限公司，转制后公司注册资本为600万元。业经江门市蓬江区江源会计师事务所出具的江源所验字（2000）第6-22号《验资报告》审验。公司于2000年9月12日取得江门市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为：440704000000406。

2007年11月13日，公司全体股东签署《发起人协议》，以经审计确认的截止2007年10月31日的净资产32,639,569.17元按1:1的比例折为股份公司股本32,630,000.00元及资本公积9,569.17元。整体变更为股份有限公司。发起人为万国江、陈波等48名自然人和江门市联星实业总公司。公司的注册资本为32,630,000.00元人民币。业经深圳大华天诚会计师事务所出具的深华（2007）验字130号《验资报告》审验。

2009年12月22日，根据公司章程修正案规定，增加注册资本4,870,000.00元，由万国江、广发信德投资管理有限公司共同出资缴纳，变更后注册资本为人民币37,500,000.00元。业经江门市江源会计师事务所有限公司出具的江源所验字[2009]12-22号《验资报告》审验。

2012年7月16日经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]869号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,250万股，每股面值为1元，发行后股本为5,000万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。

本公司属稀土功能材料行业中的稀土发光材料细分行业，主要的经营业务包括：生产、销售化工原料及化工产品（法律、行政法规禁止或未取得前置审批的项目不得经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目不得经营；法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。主要产品为稀土发光材料，公司住所：江门市江海区滘头滘兴南路22号，公司实际控制人、法定代表人：万国江。

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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。

本报告期为2012年1月1日至2012年12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，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

(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

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（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将外币金额折合成人民币记账。

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者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

- (1) 金融工具的分类
- (2) 金融工具的确认依据和计量方法
- (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法
- (4) 金融负债终止确认条件
- (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法
- (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
- (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

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	单项应收账款占应收账款余额的 10%以上或应收款项前五名为单项金额重大的应收款项；单项其他应收款占其他应收款余额的 10%以上为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。

(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	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

(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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年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。

年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：

包装物

摊销方法：

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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。 非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。（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）。（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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。 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

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年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

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年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。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。

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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确

定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年年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	土地使用权证规定的使用年限

专利权	94 个月	合同及权证规定的使用年限
电脑软件	5 年	合同、行业情况及企业历史经验

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(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，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

20、长期待摊费用

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

(2) 预计负债的计量方法

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。

(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

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。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

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。

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

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	计税收入	17%
营业税	计税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
企业所得税	应交所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加*	应交流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

公司被认定为广东省2009年第一批高新技术企业，2012年通过广东省第二批高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GF201244000359，发证日期是2012年11月26日，有效期3年，根据企业所得税法的有关规定，公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2012年1月1日至2014年12月31日；由于公司截至2013年4月22日仍未能办理完企业所得税减免优惠相关手续，公司2012年度按25%的税率预缴企业所得税，但根据企业所得税法的有关规定，公司2012年度可以享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他说明**六、企业合并及合并财务报表****1、子公司情况****(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位：元

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

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东科明诺科技有限公司	有限责任公司	江门市	研发、销售	1,000.00	研发、销售化工产品，货物、技术进出口	1,000.00		100%	100%	是			

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

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年新增合并单位1家，原因为：新设成立全资子公司。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广东科明诺科技有限公司	999.97	-0.03

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	15,735.12	--	--	4,428.86
人民币	--	--	15,735.12	--	--	4,428.86
小计			15,735.12			4,428.86
银行存款：	--	--	561,910,763.14	--	--	34,443,201.48
人民币	--	--	561,910,763.14	--	--	34,443,193.98
美元				1.19	630.09%	7.50
小计			561,910,763.14			34,443,201.48
合计	--	--	561,926,498.26	--	--	34,447,630.34

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	23,968,351.69	22,170,953.91

商业承兑汇票		
合计	23,968,351.69	22,170,953.91

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上虞市乐辉进出口有限公司	2012年07月03日	2013年01月03日	2,650,000.00	
临安钱氏照明电器有限公司	2012年07月03日	2013年01月03日	1,248,000.00	
浙江晨辉照明有限公司	2012年08月23日	2013年02月23日	1,000,000.00	
东莞市百分百科技有限公司	2012年08月27日	2013年02月27日	560,000.00	
浙江双士照明电器有限公司	2012年07月03日	2013年01月03日	370,000.00	

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

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
厦门福厦苏宁电器有限公司	2012年07月31日	2013年01月31日	10,000,000.00	
上海苏宁电器有限公司	2012年08月24日	2013年02月24日	10,000,000.00	
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012年09月10日	2013年03月10日	10,000,000.00	
宜兴市天源化工有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	10,000,000.00	
山西鼎浩能源有限公司	2012年12月28日	2013年06月27日	10,000,000.00	

说明

年末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为**125,837,354.77元**。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
募集资金定期存款利息		3,902,517.81		3,902,517.81
合计		3,902,517.81		3,902,517.81

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

年末应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

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：账龄分析法	224,005,221.34	99.25%	17,009,667.40	7.59%	229,880,530.22	99.99%	12,672,440.26	5.51%
组合小计	224,005,221.34	99.25%	17,009,667.40	7.59%	229,880,530.22	99.99%	12,672,440.26	5.51%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,700,011.07	0.75%	1,700,011.07	100%	14,285.00	0.01%	14,285.00	100%
合计	225,705,232.41	--	18,709,678.47	--	229,894,815.22	--	12,686,725.26	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	197,267,984.96	88.06%	9,863,399.25	222,607,049.90	96.83%	11,130,352.50
1 年以内小计	197,267,984.96	88.06%	9,863,399.25	222,607,049.90	96.83%	11,130,352.50
1 至 2 年	21,166,918.46	9.45%	4,233,383.69	6,982,174.66	3.04%	1,396,434.93
2 至 3 年	5,314,866.92	2.37%	2,657,433.46	291,305.66	0.13%	145,652.83
3 年以上	255,451.00	0.12%	255,451.00			
合计	224,005,221.34	--	17,009,667.40	229,880,530.22	--	12,672,440.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖州上跃光能科技有限公司	1,700,011.07	1,700,011.07	100%	企业预计收不回
合计	1,700,011.07	1,700,011.07	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

（5）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（%）
宜兴市忠杰光电材料有限公司	非关联方	12,040,000.00	1 年以内	5.23%
临安天宇照明电器有限公司	非关联方	11,732,062.32	1 年以内	5.2%
临安金典贸易有限公司	非关联方	10,000,100.00	1 年以内	4.43%
漳州市立达信电光源有限公司	非关联方	9,840,200.00	1 年以内	4.36%
浙江三晶照明有限公司	非关联方	9,016,815.82	1 年以内	3.99%
合计	--	52,629,178.14	--	23.21%

（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(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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：账龄分析法	558,371.52	100%	28,901.53	5.18%	2,090,621.47	100%	105,866.10	5.06%
组合小计	558,371.52	100%	28,901.53	5.18%	2,090,621.47	100%	105,866.10	5.06%
合计	558,371.52	--	28,901.53	--	2,090,621.47	--	105,866.10	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	553,218.52	99.08%	27,660.93	2,081,721.27	99.57%	104,086.06
1 年以内小计	553,218.52	99.08%	27,660.93	2,081,721.27	99.57%	104,086.06

1 至 2 年	4,453.00	0.8%	890.60	8,900.20	0.43%	1,780.04
2 至 3 年	700.00	0.12%	350.00			
合计	558,371.52	--	28,901.53	2,090,621.47	--	105,866.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
黄建锡	非关联方	154,532.80	1年以内	27.68%
沈其	非关联方	63,513.00	1年以内	11.37%
黄淑卿	非关联方	59,416.70	1年以内	10.64%
魏杰群	非关联方	35,025.70	1年以内	6.27%
刘宗淼	非关联方	33,000.00	1年以内	5.91%
合计	--	345,488.20	--	61.87%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	66,165,217.32	100%	6,883,685.07	98.92%
1至2年			75,250.00	1.08%
合计	66,165,217.32	--	6,958,935.07	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宜兴市捷成窑炉耐火材料有限公司	非关联方	30,231,829.07	1 年以内	交易未完成
江门市蓬江区盈实商贸发展有限公司	非关联方	10,760,000.00	1 年以内	交易未完成
江门市蓬江区金硕贸易有限公司	非关联方	8,400,000.00	1 年以内	交易未完成
甘肃稀土新材料股份有限公司	非关联方	5,270,000.00	1 年以内	交易未完成
宜兴市亨立陶瓷机械有限公司	非关联方	3,100,000.00	1 年以内	交易未完成

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

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	62,079,350.19	700,308.87	61,379,041.32	22,424,604.26		22,424,604.26
在产品	18,359,578.40	505,212.75	17,854,365.65	38,009,756.73		38,009,756.73
自制半成品	43,013,755.45	4,500,876.05	38,512,879.40	10,628,098.58		10,628,098.58
产成品	9,454,593.19	2,317,689.16	7,136,904.03	33,740,030.19		33,740,030.19
发出商品	15,409,049.00	3,609,629.90	11,799,419.10	22,445,668.21		22,445,668.21
合计	148,316,326.23	11,633,716.73	136,682,609.50	127,248,157.97		127,248,157.97

(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		700,308.87			700,308.87
在产品		505,212.75			505,212.75
自制半成品		4,500,876.05			4,500,876.05
产成品		2,317,689.16			2,317,689.16
发出商品		3,609,629.90			3,609,629.90
合计		11,633,716.73			11,633,716.73

(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（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	6,902,338.87	
合计	6,902,338.87	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或	期末余额
------	------	----	-------	-----	------	------	-------	------

			本				已收利息	
--	--	--	---	--	--	--	------	--

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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

								不一致的说明			
江门市江海汇通小额贷款股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	4.54%	4.54%				228,224.17
合计	--	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	--	--	--			228,224.17

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	70,389,388.41		4,410,123.02	177,554.04	74,621,957.39
其中：房屋及建筑物	23,559,086.97				23,559,086.97
机器设备	42,677,245.28		3,605,907.29	169,404.04	46,113,748.53
运输工具	1,571,427.15		368,000.00		1,939,427.15
电子设备	2,581,629.01		436,215.73	8,150.00	3,009,694.74
--	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：	17,123,035.99		6,299,429.15	159,176.34	23,263,288.80
其中：房屋及建筑物	4,940,230.52		1,174,801.62		6,115,032.14
机器设备	10,543,294.53		4,569,198.04	151,433.84	14,961,058.73
运输工具	614,059.15		148,121.19		762,180.34
电子设备	1,025,451.79		407,308.30	7,742.50	1,425,017.59
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	53,266,352.42		--		51,358,668.59
其中：房屋及建筑物	18,618,856.45		--		17,444,054.83
机器设备	32,133,950.75		--		31,152,689.80
运输工具	957,368.00		--		1,177,246.81
电子设备	1,556,177.22		--		1,584,677.15
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	53,266,352.42		--		51,358,668.59
其中：房屋及建筑物	18,618,856.45		--		17,444,054.83
机器设备	32,133,950.75		--		31,152,689.80
运输工具	957,368.00		--		1,177,246.81
电子设备	1,556,177.22		--		1,584,677.15

本期折旧额 6,299,429.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

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
研发中心扩建工程	2,461,870.35		2,461,870.35			
6#楼工程	457,808.00		457,808.00			
8#楼工程	457,808.00		457,808.00			
10#楼工程	457,808.00		457,808.00			
零星工程	427,590.13		427,590.13			
自动包装机	144,500.00		144,500.00			
合计	4,407,384.48		4,407,384.48			

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
研发中心扩建工程	5,277,800.00		2,461,870.35			46.65%	40.00				募集资金	2,461,870.35
6#楼工程	8,393,333.00		457,808.00			1.82%	5.00				募集资金	457,808.00

8#楼工程	8,393,333.00		457,808.00			1.82%	5.00				募集资金	457,808.00
10#楼工程	8,393,334.00		457,808.00			1.82%	5.00				募集资金	457,808.00
零星工程			427,590.13								自有资金	427,590.13
自动包装机			144,500.00								自有资金	144,500.00
合计			4,407,384.48			--	--			--	--	4,407,384.48

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

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	5,095,721.89	108,800.00		5,204,521.89
(1). 工业园土地使用权*1	323,833.28			323,833.28
(2). 金瓯路土地使用权*2	4,252,751.84			4,252,751.84
(3). 金蝶软件	419,136.77	108,800.00		527,936.77
(4). 专利权（独占许可）	100,000.00			100,000.00
二、累计摊销合计	862,950.79	189,603.01		1,052,553.80
(1). 工业园土地使用权*1	34,542.08	6,476.64		41,018.72
(2). 金瓯路土地使用权*2	673,352.40	85,055.04		758,407.44
(3). 金蝶软件	117,822.26	85,305.37		203,127.63
(4). 专利权（独占许可）	37,234.05	12,765.96		50,000.01

三、无形资产账面净值合计	4,232,771.10	-80,803.01		4,151,968.09
(1). 工业园土地使用权*1	289,291.20			282,814.56
(2). 金瓯路土地使用权*2	3,579,399.44			3,494,344.40
(3). 金蝶软件	301,314.51			324,809.14
(4). 专利权（独占许可）	62,765.95			49,999.99
(1). 工业园土地使用权*1				
(2). 金瓯路土地使用权*2				
(3). 金蝶软件				
(4). 专利权（独占许可）				
无形资产账面价值合计	4,232,771.10	-80,803.01		4,151,968.09
(1). 工业园土地使用权*1	289,291.20			282,814.56
(2). 金瓯路土地使用权*2	3,579,399.44			3,494,344.40
(3). 金蝶软件	301,314.51			324,809.14
(4). 专利权（独占许可）	62,765.95			49,999.99

本期摊销额 189,603.01 元。

（2）公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,555,844.51	1,918,888.71
小计	4,555,844.51	1,918,888.71
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,555,844.51		1,918,888.71	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,792,591.36	6,393,416.71	447,428.07		18,738,580.00
二、存货跌价准备		11,633,716.73			11,633,716.73
合计	12,792,591.36	18,027,133.44	447,428.07		30,372,296.73

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	
信用借款		10,000,000.00
抵押、质押及保证借款		20,000,000.00
保证及质押借款		25,000,000.00
合计	100,000,000.00	55,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	34,501,147.97	63,877,384.38
1—2 年（含 2 年）	2,715,102.28	464,176.65
2—3 年（含 3 年）	209,229.13	
3 年以上		
合计	37,425,479.38	64,341,561.03

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	年末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
全南包钢晶环稀土有限公司	1,821,953.87	原料质量问题	报表日后已还款
天津市汉沽海中化工厂	248,399.77	采购氧化铝	报表日后未还款
江门市天正五金机电有限公司	161,394.50	采购设备零部件	报表日后未还款
重庆同泰粉体科技有限公司	151,006.00	采购部原料粉	报表日后未还款
江海区昌健薄膜包装厂	117,976.47	采购包装材料	报表日后未还款
合计	2,500,730.61		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	4,925,552.78	15,832,013.35
1—2年（含2年）	1,636,909.20	171,840.48
2—3年（含3年）	44.17	
3年以上		
合计	6,562,506.15	16,003,853.83

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	年末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
临安市豪郡照明电器有限公司	935,700.00	货物质量问题	报表日后已达成协议，结转收入
江门市宝顶光电有限公司	700,975.00	货物质量问题	报表日后尚未达成协议
合计	1,636,675.00		

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	484,962.47	14,717,132.50	14,547,401.27	654,693.70
三、社会保险费		1,325,096.77	1,325,096.77	
其中：医疗保险费		375,595.40	375,595.40	
基本养老保险费		799,515.97	799,515.97	
失业保险费		88,680.60	88,680.60	
工伤保险费		41,351.66	41,351.66	
生育保险费		19,953.14	19,953.14	

四、住房公积金		1,083,931.50	1,083,931.50	
合计	484,962.47	17,126,160.77	16,956,429.54	654,693.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	371,997.51	638,208.39
企业所得税		4,873,463.68
个人所得税	33,663.00	150,487.45
城市维护建设税	26,219.27	45,799.87
教育费附加	11,236.83	19,628.52
地方教育费附加	7,491.22	13,085.68
堤围防护费	89,548.43	105,515.23
合计	540,156.26	5,846,188.82

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

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

应付股利的说明

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（含1年）	876,026.50	1,075,935.76

1—2 年（含 2 年）	15,000.00	134,349.11
2—3 年（含 3 年）		87,146.40
3 年以上	10,632.00	20,292.00
合计	901,658.50	1,317,723.27

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0.00	0.00	0.00	0.00
未决诉讼	0.00	0.00	0.00	0.00
产品质量保证	0.00	0.00	0.00	0.00
重组义务	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
待执行的亏损合同	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00	0.00	

预计负债说明

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(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

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

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
新型稀土发光材料项目 *1		1,554,149.60

新型稀土发光材料创新产业化基地建设项目*2		100,000.00
新型稀土发光材料产业化关键技术*3	250,000.00	
年产 1200 吨稀土材料扩建项目*4	3,620,000.00	
高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化*5	600,000.00	
合计	4,470,000.00	1,654,149.60

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：据广东省经济和信息化委员会和广东省财政厅联合发布的文件《关于下达2010年粤港关键领域重点突破项目计划的通知》（粤经信创新【2010】1080号），公司获得2010年10月至2012年10月新型稀土发光材料项目资金300万元。其中，计入2012年度损益金额为155.41万元。

*2：据广东省中小企业局、广东省财政厅文件《关于下达2010年省中小企业发展专项资金（示范基地、示范平台）项目计划的通知》（粤中小企【2010】52号），公司获得2010年1月至2012年6月中小企业发展专项资金（新型稀土发光材料创新产业化基地建设项目）50万元。其中，计入2012年度损益金额为10万元。

*3：据江门市财政局和江门市经济和信息化局发布的文件《关于下达2011年度江门市LED产业发展专项资金产业化项目资金的通知》（江财工【2011】231号），公司获得2011年9月至2013年12月江门市LED产业专项资金产业化项目（新型稀土发光材料产业化关键技术项目）专项拨款50万元，其中25万元归属于联合申报单位中山大学。

*4：据广东省发改委和广东省经济和信息化委员会发布的文件《关于转下达重点产业振兴和技术改造（第一批和第二批）2011年中央预算内投资计划的通知》（粤发改投资【2011】1062号），公司获得年产1200吨稀土发光材料扩建项目专项拨款362万元。

*5：据广东省科学技术厅和广东省财政厅发布的文件《关于下达2012年广东省第二批重大科技专项（战略性新兴产业关键技术）计划项目的通知》（粤科规划字【2012】99号），公司获得高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化项目专项拨款100万元，其中40万元归属于联合申报单位中山大学。

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	37,500,000.00	12,500,000.00				12,500,000.00	50,000,000.00

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

股本的说明：2012年7月16日经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]869号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,250万股，每股面值为1元，发行后股本为5,000万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	22,411,569.17	541,104,500.00		563,516,069.17
合计	22,411,569.17	541,104,500.00		563,516,069.17

资本公积说明

说明：资本公积本年增加系公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,250 万股，每股面值为1元，发行价格为人民币48 元，扣除发行费用后增加股本人民币12,500,000.00元，增加资本公积人民币541,104,500.00 元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,987,652.67			26,987,652.67
合计	26,987,652.67			26,987,652.67

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整后年初未分配利润	242,888,873.99	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,599,333.23	--
期末未分配利润	285,488,207.22	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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	527,294,787.81	1,088,430,175.41
营业成本	419,600,060.85	792,801,191.52

(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	527,294,787.81	419,600,060.85	1,088,430,175.41	792,801,191.52
合计	527,294,787.81	419,600,060.85	1,088,430,175.41	792,801,191.52

(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
节能灯用稀土发光材料	461,888,085.39	377,734,109.20	1,042,516,265.42	771,785,532.08
新兴领域用稀土发光材料	65,406,702.42	41,865,951.65	45,913,909.99	21,015,659.44
合计	527,294,787.81	419,600,060.85	1,088,430,175.41	792,801,191.52

(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
浙江省	242,105,835.82	197,226,801.58	470,998,379.40	349,653,565.66
福建省	40,322,564.00	32,265,928.93	149,882,487.10	114,474,211.77
江苏省	71,981,180.62	55,109,621.12	103,197,281.93	76,166,362.51
其他华东地区	74,631,838.70	58,928,983.10	112,451,010.15	74,581,053.37
国内其他地区	98,194,500.40	76,063,149.14	249,599,364.89	176,841,690.93
出口	58,868.27	5,576.98	2,301,651.94	1,084,307.28
合计	527,294,787.81	419,600,060.85	1,088,430,175.41	792,801,191.52

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东广晟有色金属进出口有限公司	40,531,747.53	7.69%
临安金典贸易有限公司	25,641,111.12	4.86%
临安天宇照明电器有限公司	20,546,153.85	3.9%
上海星熠贸易商行	14,974,359.00	2.84%
厦门通士达照明有限公司	11,127,051.27	2.11%
合计	112,820,422.77	21.4%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

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
城市维护建设税	1,303,922.04	2,438,025.83	流转税额的 7%
教育费附加	558,823.74	1,044,868.23	流转税额的 3%
地方教育费附加	372,549.14	696,578.81	流转税额的 2%
堤围防护费	527,294.80	1,088,430.18	应税收入的 0.1%
合计	2,762,589.72	5,267,903.05	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	1,070,216.00	1,536,565.00
通讯费	53,519.45	90,103.15
运费	2,673,127.47	5,026,602.22
速递费	68,407.30	39,774.26
广告宣传费	23,000.00	280,194.00
包装费	787,156.23	876,407.69
业务招待费	1,338,449.90	1,656,773.39
差旅费	1,329,770.41	2,210,009.75
修理费	2,365.00	
其他	15,837.77	86,298.49
合计	7,361,849.53	11,802,727.95

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发部费用	16,847,054.81	33,232,673.77
工资福利费	4,914,952.50	4,189,971.50
社会保险费	1,325,096.76	1,299,493.93
福利费	1,827,428.86	1,446,988.69
折旧费	872,658.97	933,613.96
办公费	1,422,674.89	2,015,581.80
保险费	30,630.87	60,904.46
职工教育经费	92,967.26	53,869.30

汽车费用	15,396.00	19,132.60
无形资产摊销	189,603.01	182,289.97
通讯费	212,802.95	189,227.23
职工住房公积金	266,984.50	225,680.00
税金	561,347.69	854,519.32
咨询及审计费	1,079,821.70	1,718,119.50
修理费	909,246.48	780,580.03
会议费	723,687.00	444,638.50
差旅费	1,098,474.05	976,266.93
业务招待费	883,491.86	549,786.35
其他	308,530.91	222,132.51
合计	33,582,851.07	49,395,470.35

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,699,493.76	4,616,319.42
利息收入	-6,031,692.37	-340,628.55
汇兑损益	71,717.53	19,149.93
其他	49,842.18	138,676.56
合计	789,361.10	4,433,517.36

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

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
成本法核算的长期股权投资收益	228,224.17	434,629.17
合计	228,224.17	434,629.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	228,224.17	434,629.17	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,945,988.64	7,702,742.05
二、存货跌价损失	11,633,716.73	
合计	17,579,705.37	7,702,742.05

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
政府补助	3,399,719.60	2,602,850.40	
其他	1,058,009.60	41,238.25	
合计	4,457,729.20	2,644,088.65	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新型稀土发光材料项目	1,554,149.60	1,445,850.40	粤经信创新【2010】1080号
新型稀土发光材料创新产业化基地建设项目	100,000.00	200,000.00	粤中小企【2010】52号
年产1200吨稀土材料扩建项目	940,000.00		粤经信创新【2011】1017号
年产1200吨稀土材料扩建项目	740,000.00		粤经信创新【2012】510号
江门市财政局质监局实施技术标准战略专项资金	30,000.00		关于2012年度江门市实施技术标准战略第一批专项资助项目评审结果的通告
专利资助费	35,570.00		无
广东省实施技术标准战略专项资金		20,000.00	粤质监通告(2010)25号
江门市财政科技专项资金项目经费		150,000.00	江财工[2011]131号
政策引导类计划专项项目预算		300,000.00	国科发财[2011]513号
稀土国家标准制修订项目补助经费		17,000.00	稀土标委[2011]19号
广东省实施技术标准战略专项资金		470,000.00	粤质监通告(2011)16号
合计	3,399,719.60	2,602,850.40	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,377.70	25,903.38	
其中：固定资产处置损失	8,377.70	25,903.38	
对外捐赠	32,000.00	50,000.00	
其中：公益性捐赠支出	32,000.00	50,000.00	
赔偿款	336,423.00		
其他	674,224.36	4,514.00	
合计	1,051,025.06	80,417.38	

营业外支出说明

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	9,290,921.05	33,467,265.47
递延所得税调整	-2,636,955.80	-1,084,616.07
合计	6,653,965.25	32,382,649.40

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.97	5.00	0.97	5.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90	4.95	0.90	4.95

项 目	本年金额	上年金额
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	42,599,333.23	187,642,274.17
调整: 优先股股利及其它工具影响		---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	42,599,333.23	187,642,274.17
调整:	---	---
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	42,599,333.23	187,642,274.17
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	43,750,000.00	37,500,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	43,750,000.00	37,500,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.97	5.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90	4.95
稀释每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.97	5.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90	4.95

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

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	2,125,355.94
政府补贴	7,923,579.60
员工借款	1,580,065.92
合计	11,629,001.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
员工借款	1,820,996.70
手续费	22,704.76
支付费用	19,217,985.28
合计	21,061,686.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市发行费用	4,433,417.00
合计	4,433,417.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

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	42,599,333.23	187,642,274.17
加：资产减值准备	17,579,705.37	7,702,742.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,299,429.15	5,361,263.46
无形资产摊销	189,603.01	182,289.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,377.70	25,903.38
财务费用（收益以“-”号填列）	6,699,493.76	4,616,319.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-228,224.17	-434,629.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,636,955.80	-1,084,616.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,434,451.53	-79,445,971.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,294,338.73	-151,460,973.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,251,830.71	33,017,916.33
经营活动产生的现金流量净额	-44,469,858.72	6,122,517.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	561,926,498.26	34,447,630.34
减：现金的期初余额	34,447,630.34	15,803,929.92

现金及现金等价物净增加额	527,478,867.92	18,643,700.42
--------------	----------------	---------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	561,926,498.26	34,447,630.34
其中：库存现金	15,735.12	4,428.86
可随时用于支付的银行存款	561,910,763.14	34,443,201.48
三、期末现金及现金等价物余额	561,926,498.26	34,447,630.34

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

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**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广东科明诺科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	万国江	研发、销售	1,000 万元	100%	100%	05531189-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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

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
江门市联星实业发展总公司	参股股东	19405265-X
江门市江海区滘头办事处联星经济合作社	通过江门市联星实业发展总公司持本公司 12.27%股份	C0377065-7
广发信德投资管理有限公司	参股股东	68245068-1
上海齐力助剂有限公司	同一控制	63103244-7
江门市科力新材料有限公司	同一控制	66500461-2
江门市科创橡塑材料有限责任公司	同一控制	66817427-0
晋江市龙湖科宝助剂有限公司	江门市科力新材料有限公司持股 20%	77750760-1
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	本公司持股 4.54%	68861341-0
陈波	参股股东	
万国江	控股股东	

本企业的其他关联方情况的说明

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 (%)

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 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(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
万国江	江门市科恒实业股份有限公司	5,000,000.00	2007年07月20日	2012年07月20日	是
万国江、赵福仲、魏星群、朱永康、唐维、赵国信等	江门市科恒实业股份有限公司	3,000,000.00	2008年02月05日	2013年02月05日	否
万国江	江门市科恒实业股份有限公司	54,000,000.00	2011年06月13日	2012年06月13日	是
万国江	江门市科恒实业股份有限公司	50,000,000.00	2011年09月28日	2014年09月27日	否
万国江	江门市科恒实业股份有限公司	50,000,000.00	2012年05月23日	2013年05月23日	是
万国江	江门市科恒实业股份有限公司	50,000,000.00	2012年05月28日	2013年05月28日	否
万国江	江门市科恒实业股份有限公司	96,000,000.00	2012年08月01日	2013年08月01日	否
万国江	江门市科恒实业股份有限公司	100,000,000.00	2012年11月28日	2015年11月28日	否

关联担保情况说明

(1) 2007年7月20日，公司、江门市农村信用合作联社、万国江共同签订《最高额保证担保借款合同》，约定2007年7月20日至2012年7月20日间，江门市农村信用合作联社向公司提供最高额500万元的借款，并由万国江提供连带保证担保。

(2) 2008年2月5日，公司控股股东万国江、董事赵福仲、董事魏星群、董事朱永康、董事唐维、监事赵国信签订《保证担保函》，为公司2008年2月5日至2013年2月5日间，向江门市农村信用合作联社不超过300万元的借款提供连带保证担保。

(3) 2011年6月13日，公司控股股东万国江签订《最高额保证合同》，为公司2011年6月13日至2012年6月13日间，向中信银行股份有限公司江门分行取得最高额为人民币5400万元的债务提供连带责任保证。

(4) 2011年9月28日，公司控股股东万国江签订《最高额保证合同》，为公司2011年9月28日至2014年9月27日间，向中国农业银行股份有限公司江门蓬江支行取得最高额为人民币5000万元的债务提供连带责任保证。

(5) 2012年5月23日，公司控股股东万国江签订《最高额保证合同》，为公司2012年5月23日至2013年5月23日间，向中国银行股份有限公司江门分行取得最高额为人民币5000万元的债务提供连带责任保证。

(6) 2012年5月28日，公司控股股东万国江签订《最高额保证合同》，为公司2012年5月28日至2013年5月28日间，向中国民生银行股份有限公司江门支行取得最高额为人民币5000万元的债务提供连带责任保证。

(7) 2012年8月1日，公司控股股东万国江签订《最高额保证合同》，为公司2012年8月1日至2013年8月1日间，向中信银行股份有限公司江门分行取得最高额为人民币9600万元的债务提供连带责任保证。

(8) 2012年11月28日，公司控股股东万国江签订《最高额保证合同》为公司2012年11月28日至2015年11

月28日间，向江门融和农村商业银行股份有限公司外海支行取得最高额为人民币10000万元的债务提供连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(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

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

本公司报告期内涉及诉讼的应收账款金额2,023,276.95元，已计提坏账金额922,276.98元。

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 本公司实际控制人、控股股东万国江及其关联方万涛承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。

(2) 本公司其他发行前股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。

(3) 担任本公司董事、监事、高级管理人员的股东万国江、陈波、唐维、朱永康、赵国信、李子明、陈饶和唐秀雷8名股东还承诺：除前述锁定期外，在本人任职期间，每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的25%；在科恒股份股票上市交易之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或者间接持有的股份；在科恒股份股票上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或者间接持有的股份；在科恒股份股票上市交易之日起第十二个月后申报离职的，申报离职后半年内不转让本人所直接或者间接持有的股份。

(4) 公司控股股东、实际控制人万国江及持有5%以上股份的主要股东陈波、联星实业及其控股股东联星股份合作社、广发信德均签署《关于避免同业竞争的承诺函》，为避免与发行人之间发生同业竞争，维护发行人的利益并保证发行人的长期稳定发展，作出如下承诺：1)、除投资发行人外，承诺人未投资于任何与发行人具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除发行人外，承诺人未经营也未为他人经营与发行人相同或类似的业务。承诺人及承诺人控制的其他企业与发行

人之间不存在同业竞争；2)、在承诺人作为发行人股东或实际控制人期间，承诺人及承诺人控制的其他企业，将不以任何形式从事与发行人现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与发行人现有业务及产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与发行人发生任何形式的同业竞争；3)、承诺人承诺不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；4)、承诺人承诺不利用其对发行人的控制关系或其他关系，进行损害发行人及发行人其他股东利益的活动；5)、承诺人保证严格履行上述承诺，如出现因承诺人及其控制的其他企业违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。

2、前期承诺履行情况

上述承诺均严格履行，报告期内未出现违反承诺的情况。

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司第二届董事会第12次会议决议，拟以截止2012年12月31日的总股本5,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），共计派发1,000万元人民币（含税）。同时，考虑到公司股本较小，进行资本公积金转增股本，以公司总股本5,000万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增5,000万股，转增后公司总股本将增加至10,000万股。本次利润分配及资本公积金转增股本预案须经公司股东大会审议批准后实施。

2、公司被认定为广东省2009年第一批高新技术企业，2012年通过广东省第二批高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GF201244000359，发证日期是2012年11月26日，有效期3年，根据企业所得税法的有关规定，公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2012年1月1日至2014年12月31日；由于公司截至2013年4月22日仍未能办理完企业所得税减免优惠相关手续，公司2012年度按25%的税率预缴企业所得税，但根据企业所得税法的有关规定，公司2012年度可以享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率计缴企业所得税。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00	
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

产)					
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

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：账龄分析法	224,005,221.34	99.25 %	17,009,667.40	7.59%	229,880,530.22	99.99%	12,672,440.26	5.51%
组合小计	224,005,221.34	99.25 %	17,009,667.40	7.59%	229,880,530.22	99.99%	12,672,440.26	5.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,700,011.07	0.75%	1,700,011.07	100%	14,285.00	0.01%	14,285.00	100%
合计	225,705,232.41	--	18,709,678.47	--	229,894,815.22	--	12,686,725.26	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	197,267,984.96	88.06%	9,863,399.25	222,607,049.90	96.83%	11,130,352.50
1 年以内小计	197,267,984.96	88.06%	9,863,399.25	222,607,049.90	96.83%	11,130,352.50
1 至 2 年	21,166,918.46	9.45%	4,233,383.69	6,982,174.66	3.04%	1,396,434.93
2 至 3 年	5,314,866.92	2.37%	2,657,433.46	291,305.66	0.13%	145,652.83
3 年以上	255,451.00	0.12%	255,451.00			
合计	224,005,221.34	--	17,009,667.40	229,880,530.22	--	12,672,440.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖州上跃光能科技有限公司	1,700,011.07	1,700,011.07	100%	企业预计收不回
合计	1,700,011.07	1,700,011.07	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产

生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
宜兴市忠杰光电材料有限公司	非关联方	12,040,000.00	1 年以内	5.23%
临安天宇照明电器有限公司	非关联方	11,732,062.32	1 年以内	5.2%
临安金典贸易有限公司	非关联方	10,000,100.00	1 年以内	4.43%
漳州市立达信电光源有限公司	非关联方	9,840,200.00	1 年以内	4.36%
浙江三晶照明有限公司	非关联方	9,016,815.82	1 年以内	3.99%
合计	--	52,629,178.14	--	23.21%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合：账龄分析法	558,371.52	100%	28,901.53	5.18%	2,090,621.47	100%	105,866.10	5.06%
组合小计	558,371.52	100%	28,901.53	5.18%	2,090,621.47	100%	105,866.10	5.06%
合计	558,371.52	--	28,901.53	--	2,090,621.47	--	105,866.10	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	553,218.52	99.08%	27,660.93	2,081,721.27	99.57%	104,086.06
1 年以内小计	553,218.52	99.08%	27,660.93	2,081,721.27	99.57%	104,086.06
1 至 2 年	4,453.00	0.8%	890.60	8,900.20	0.43%	1,780.04
2 至 3 年	700.00	0.12%	350.00			
合计	558,371.52	--	28,901.53	2,090,621.47	--	105,866.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
黄建锡	非关联方	154,532.80	1 年以内	27.68%
沈其	非关联方	63,513.00	1 年以内	11.37%
黄淑卿	非关联方	59,416.70	1 年以内	10.64%
魏杰群	非关联方	35,025.70	1 年以内	6.27%
刘宗淼	非关联方	33,000.00	1 年以内	5.91%
合计	--	345,488.20	--	61.87%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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
子公司：											
广东科明诺科技有限公司*1	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
其他被投资单位											
江门市江海汇通小额贷款股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	4.54%	4.54%				228,224.17
合计	--	15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	--	--	--			228,224.17

长期股权投资的说明

*1、广东科明诺科技有限公司为本年9月份投资新设立的全资子公司。

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	527,294,787.81	1,088,430,175.41

合计	527,294,787.81	1,088,430,175.41
营业成本	419,600,060.85	792,801,191.52

(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	527,294,787.81	419,600,060.85	1,088,430,175.41	792,801,191.52
合计	527,294,787.81	419,600,060.85	1,088,430,175.41	792,801,191.52

(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
节能灯用稀土发光材料	461,888,085.39	377,734,109.20	1,042,516,265.42	771,785,532.08
新兴领域用稀土发光材料	65,406,702.42	41,865,951.65	45,913,909.99	21,015,659.44
合计	527,294,787.81	419,600,060.85	1,088,430,175.41	792,801,191.52

(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
浙江省	242,105,835.82	197,226,801.58	470,998,379.40	349,653,565.66
福建省	40,322,564.00	32,265,928.93	149,882,487.10	114,474,211.77
江苏省	71,981,180.62	55,109,621.12	103,197,281.93	76,166,362.51
其他	74,631,838.70	58,928,983.10	112,451,010.15	74,581,053.37
国内其他地区	98,194,500.40	76,063,149.14	249,599,364.89	176,841,690.93
出口	58,868.27	5,576.98	2,301,651.94	1,084,307.28
合计	527,294,787.81	419,600,060.85	1,088,430,175.41	792,801,191.52

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

广东广晟有色金属进出口有限公司	40,531,747.53	7.69%
临安金典贸易有限公司	25,641,111.12	4.86%
临安天宇照明电器有限公司	20,546,153.85	3.9%
上海星熠贸易商行	14,974,359.00	2.84%
厦门通士达照明有限公司	11,127,051.27	2.11%
合计	112,820,422.77	21.4%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	228,224.17	434,629.17
合计	228,224.17	434,629.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	228,224.17	434,629.17	
合计	228,224.17	434,629.17	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	42,601,466.94	187,642,274.17
加：资产减值准备	17,579,705.37	7,702,742.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,299,429.15	5,361,263.46

无形资产摊销	187,789.68	182,289.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,377.70	25,903.38
财务费用（收益以“-”号填列）	6,699,493.76	4,616,319.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-228,224.17	-434,629.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,636,955.80	-1,084,616.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,434,451.53	-79,445,971.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,794,338.73	-151,460,973.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,287,650.71	33,017,916.33
经营活动产生的现金流量净额	-35,005,358.34	6,122,517.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	561,499,798.64	34,447,630.34
减：现金的期初余额	34,447,630.34	15,803,929.92
现金及现金等价物净增加额	527,052,168.30	18,643,700.42

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.78%	0.97	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.24%	0.9	0.9

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额（或本年	年初余额（或上年	变动比率（%）	变动原因
------	----------	----------	---------	------

	金额)	金额)		
货币资金	561,926,498.26	34,447,630.34	1531.25	募集资金到位导致公司货币资金增加
预付帐款	66,165,217.32	6,958,935.07	850.80	扩大预付采购的比例
应收利息	3,902,517.81	-		募集资金定期利息增加
其他应收款	529,469.99	1,984,755.37	-73.32	上年上市发行费用172万已在本年结转，导致余额减少
在建工程	4,407,384.48	-	100.00	募集资金投资项目工程开工
递延所得税资产	4,555,844.51	1,918,888.71	137.42	主要是本期计提的存货跌价准备金额较大导致递延所得税资产增加
短期借款	100,000,000.00	55,000,000.00	81.82	原材料价格较低，公司相应增加了储备，增加贷款购买原材料
应付账款	37,425,479.38	64,341,561.03	-41.83	公司资金充足，本年采购大部分为现金，导致余额减少
预收账款	6,562,506.15	16,003,853.83	-58.99	公司产能充足，及时完成预收款的订单，导致预收账款减少
应付职工薪酬	654,693.70	484,962.47	35.00	公司计提了研发人员的项目提成奖，导致应付薪酬增加
应交税费	-6,362,182.61	5,846,188.82	-208.83	主要是本年所得税按25%计提缴纳，期后已取得高新技术企业证书，按15%缴纳所得税，冲回本期多交金额导致
其他应付款	901,658.50	1,317,723.27	-31.57	支付工程款尾款导致其他应付款减少
其他非流动负债	4,470,000.00	1,654,149.60	170.23	本年新增的政府补助
实收资本(或股本)	50,000,000.00	37,500,000.00	33.33	公司于2012年7月13日向社会公开发行人民币普通股股票1,250万股（每股面值1.00元）
资本公积	563,516,069.17	22,411,569.17	2414.40	发行价格为人民币48元，扣除发行费用后增加股本人民币12,500,000.00元，增加资本公积人民币541,104,500.00元
未分配利润	285,488,207.22	242,888,873.99	17.54	本年净利润增加，未分配利润增加
营业收入	527,294,787.81	1,088,430,175.41	-51.55	原材料稀土氧化物价格较2011年出现较大幅度下降，公司产品价格亦向下调整；此外，由于全球经济形势持续低迷，下游客户采购需求降低，公司产品销售数量相应减少，产品量价齐跌导致公司收入与去年同期相比减少51.55%。
营业成本	419,600,060.85	792,801,191.52	-47.07	销售数量减少及原材料价格下降导致成本下降
营业税金及附加	2,762,589.72	5,267,903.05	-47.56	收入减少，相应税金及附加减少
销售费用	7,361,849.53	11,802,727.95	-37.63	收入减少，相应销售费用减少
管理费用	33,582,851.07	49,395,470.35	-32.01	研发技术费用较上年减少比例较大
财务费用	789,361.10	4,433,517.36	-82.20	募集资金定期存款利息增加，相应财务费用减少
资产减值损失	17,579,705.37	7,702,742.05	128.23	原材料稀土氧化物价格大幅度下滑，导致存货跌价准备增大

投资收益	228,224.17	434,629.17	-47.49	投资企业分红减少
营业外收入	4,457,729.20	2,644,088.65	68.59	政府补助增加
营业外支出	1,051,025.06	80,417.38	1206.96	本年由于产品质量问题赔偿客户损失33.64万元,退货导致的销项税67.42万元计入营业外支出
所得税费用	6,653,965.25	32,382,649.40	-79.45	收入减少, 对应利润总额减少, 相应所得税费用减少

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江门市科恒实业股份有限公司

董事长：万国江

2013年4月23日