



广州智光电气股份有限公司

GUANGZHOU ZHIGUANG ELECTRIC CO.,LTD

2010 年半年度报告

股票简称：智光电气

股票代码：002169

披露日期：2010 年 7 月 30 日

重要提示

1.1 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。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人李永喜先生、主管会计工作负责人吴文忠先生及会计机构负责人(会计主管人员)李忠福先生：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长签署：李永喜

广州智光电气股份有限公司

2010年7月30日于 广州

目 录

第一节 公司基本情况.....	- 3 -
第二节 主要财务数据和指标.....	- 5 -
第三节 股本变动及股东情况.....	- 6 -
第四节 董事、监事、高级管理人员.....	- 9 -
第五节 董事会报告.....	- 10 -
第六节 重要事项.....	- 20 -
第七节 财务报告（未经审计）.....	- 26 -
第八节 备查文件.....	- 74 -

第一节 公司基本情况

一、公司中文名称：广州智光电气股份有限公司

中文简称：智光电气

公司英文名称：GUANGZHOU ZHIGUANG ELECTRIC CO.,LTD

英文简称：ZHIGUANG

二、公司法定代表人：李永喜

三、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式

股票简称	智光电气	
股票代码	002169	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹承锋	胡珺
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区埔南路 51 号	广州市黄埔区云埔工业区埔南路 51 号
电话	020-32113288	020-32113300
传真	020-32113456-3300	020-32113456-3300
电子信箱	sec@gzzg.com.cn	sec@gzzg.com.cn

四、公司注册地址：广州市黄埔区云埔工业区埔南路 51 号

邮政编码：510760

公司国际互联网网址：<http://www.gzzg.com.cn>

电子邮箱：sec@gzzg.com.cn

24 小时客户服务电话：400-8800-233

五、公司选定信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司办公地址

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：智光电气

股票代码：002169

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1999 年 4 月 9 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 1 月 22 日

公司注册登记地点：广州市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号码：440101000007776

公司税务登记号码：440102714276826

公司组织机构代码证：71427682-6

公司聘请的会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所的办公地点：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

第二节 主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标

单位：人民币（元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	823,889,132.62	744,836,937.48	10.61%
归属于上市公司股东的所有者权益	357,427,641.45	344,720,943.16	3.69%
股本	165,792,000.00	165,792,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.1559	2.0792	3.69%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入	183,636,590.57	156,000,390.37	17.72%
营业利润	8,545,853.65	5,916,994.10	44.43%
利润总额	13,453,685.96	11,927,732.38	12.79%
归属于上市公司股东的净利润	12,706,698.29	8,735,313.07	45.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,369,231.49	3,460,864.29	257.40%
基本每股收益（元/股）	0.0766	0.0527	45.35%
稀释每股收益（元/股）	0.0766	0.0527	45.35%
净资产收益率	3.56%	2.79%	0.77%
经营活动产生的现金流量净额	-82,773,311.94	-52,441,785.02	57.84%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4993	-0.3163	57.86%

二、非经常性损益项目

单位：人民币（元）

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,341.47	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	893,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-503,163.00	
所得税影响额	-42,401.77	
少数股东权益影响额	-11,409.90	
合计	337,466.80	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(单位:股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新 股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	89,359,546	53.90%	0	0	0	0	0	89,359,546	53.90%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	89,359,546	53.90%	0	0	0	0	0	89,359,546	53.90%
其中:境内非国有法人持股	60,121,594	36.26%	0	0	0	0	0	60,121,594	36.26%
境内自然人持股	29,237,952	17.64%	0	0	0	0	0	29,237,952	17.64%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中:境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0%	0		0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	76,432,454	46.10%	0	0	0	0	0	76,432,454	46.10%
1、人民币普通股	76,432,454	46.10%	0	0	0	0	0	76,432,454	46.10%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	165,792,000	100.00%	0	0	0	0	0	165,792,000	100.00%

二、公司股东情况

(一) 报告期末公司股东总数为 28,212 户。

(二) 公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东持股情况

(单位: 股)

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州金誉实业投资集团有限公司	境内非国有法人股	36.26%	60,121,594	60,121,594	0
芮冬阳	境内自然人	3.35%	5,554,080	5,554,080	0
广州诚信创业投资有限公司	境内非国有法人股	3.09%	5,123,028	0	0
李永喜	境内自然人	2.90%	4,800,000	4,800,000	0
刘勇	境内自然人	2.68%	4,443,264	4,443,264	0
韩文	境内自然人	2.68%	4,443,264	4,443,264	0
杨旭	境内自然人	2.01%	3,332,448	3,332,448	0
王卫宏	境内自然人	2.01%	3,332,448	3,332,448	0
姜新宇	境内自然人	2.01%	3,332,448	3,332,448	0
王春桃	境内自然人	1.16%	1,924,220	0	0
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		
广州诚信创业投资有限公司	5,123,028		人民币普通股		
王春桃	1,924,220		人民币普通股		
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	1,525,925		人民币普通股		
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	799,909		人民币普通股		
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	645,450		人民币普通股		
何志坚	625,600		人民币普通股		
胡玉岚	565,500		人民币普通股		
梁方	543,674		人民币普通股		
陈锐	451,900		人民币普通股		
许建桥	430,761		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司自然人股东、董事长李永喜先生为广州金誉实业投资集团有限公司董事长、总裁; 自然人股东王卫宏与胡玉岚为夫妻关系。公司未知无限售条件股东之间是否存在关联关系, 以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

(三) 有限售条件股份情况

(单位: 股)

股东名称/姓名	年初限售股数	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
广州市金誉实业投资集团有限公司	60,121,594	0	0	60,121,594	发行限售	2010-9-19
芮冬阳	5,554,080	0	0	5,554,080	发行限售	2010-9-19
李永喜	4,800,000	0	0	4,800,000	发行限售	2010-9-19
刘勇	4,443,264	0	0	4,443,264	发行限售	2010-9-19
韩文	4,443,264	0	0	4,443,264	发行限售	2010-9-19
王卫宏	3,332,448	0	0	3,332,448	发行限售	2010-9-19
姜新宇	3,332,448	0	0	3,332,448	发行限售	2010-9-19
杨旭	3,332,448	0	0	3,332,448	发行限售	2010-9-19

注：上述由公司董事、监事、高级管理人员持有的股份解除限售后，其在任职期间每年转让的股份不超过其持有的本公司股份总数的 25%；上述人员离职后六个月内，不得转让其持有的本公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数(包括有限售条件和无限售条件的股份)的比例不超过 50%。

三、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东广州金誉实业投资集团有限公司及实际控制人郑晓军先生未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的基本情况

(单位: 股)

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
李永喜	董事长	4,800,000	0	0	4,800,000	—
芮冬阳	副董事长、总经理	5,554,080	0	0	5,554,080	—
郑晓军	董事	0	0	0	0	—
韩文	董事、副总经理	4,443,264	0	0	4,443,264	—
吴文忠	董事、财务总监	0	0	0	0	—
曹承锋	董事、董事会秘书	0	0	0	0	—
张勇传	独立董事	0	0	0	0	—
崔毅	独立董事	0	0	0	0	—
郭荣	独立董事	0	0	0	0	—
金鑫	监事	0	0	0	0	—
肖挺然	监事	0	0	0	0	—
邱华	监事	0	0	0	0	—
刘勇	副总经理	4,443,264	0	0	4,443,264	—
姜新宇	副总经理	3,332,448	0	0	3,332,448	—
王卫宏	总工程师	3,332,448	0	0	3,332,448	—
杨旭	制造中心总经理	3,332,448	0	0	3,332,448	—
合计	—	29,237,952	0	0	29,237,952	—

(二) 报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员的变动情况

报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员没有发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况概述

公司及控股子公司主要从事电气控制与自动化设备的研发、设计、生产与销售，以及综合节能服务。主要产品包括电网安全与控制类产品、电机控制与节能类产品、供用电控制与自动化类产品和电力信息化类产品，产品销售领域主要面向国内市场，重点客户群为南方电网公司、国家电网公司及电厂、建材、冶金、石油化工、煤炭等大中型工业企业。

报告期内，在市场营销方面，公司继续加强营销环节对终端客户的覆盖面，同时完善售后服务网络的建设。在生产制造方面，对公司对生产场地、仓库场地、试验场地及相关生产、试验设备进行了优化调整，并加强生产一线员工的培训，以确保全年正常生产和交货计划；打造供用电系统电压无功控制与电能质量控制产品线等。在新技术研究和新产品开发方面，主要完成：现有高压变频调速系统软硬件的升级换代、超大容量智能高压大功率变频调速系统研发及新型高压变频系统预研工作；大容量高低压动态无功补偿系统及电能质量监测系统的研制及试验，并通过国家级检测中心型式试验认证；公司还积极开展专利与知识产权相关培训，完成 4 项发明专利、4 项实用新型专利的申请。上述工作为公司构造完整的工业电气节能增效整体解决方案，推进公司在智能配电网和电气化交通领域的发展奠定了良好基础。

报告期内，公司实现营业收入 183,636,590.57 元，利润总额 13,453,685.96 元，净利润 12,706,698.29 元，同比分别增长 17.72%、12.79%、45.46%，公司业绩实现持续增长。

为契合国家“到 2012 年，扶持培育一批专业化节能服务公司，发展壮大一批综合性大型节能服务公司，建立充满活力、特色鲜明、规范有序的节能服务市场。到 2015 年，建立比较完善的节能服务体系，专业化节能服务公司进一步壮大，服务能力进一步增强，服务领域进一步拓宽，合同能源管理成为用能单位实施节能改造的主要方式之一”的发展目标，经过前期市场调研和论证，公司于 2010 年 5 月 18 日投资设立了广州智光节能有限公司（注册资本 25,000 万元），其定位于成为一家具有自主创新能力的大型综合性节能服务公司。

二十世纪 70 年代中期以来，一种基于市场的、全新的节能新机制——“合同能源管理”（ENERGY MANAGEMENT CONTRACT, 简称 EMC）在市场经济国家中逐步发展起来，而基于这种节能新机制运作的专业化的“节能服务公司”（简称 EMCo）的发展十分迅速，尤其是在美国、加拿大，EMC 已发展成为一个新兴的节能产业。合同能源管理是发达国家普遍推行的、运用市场手段促进节能的服务机制。我国合同能源管理还没有得到足够的重视，节能服务产业还

存在财税扶持政策少、融资困难以及规模偏小、发展不规范等突出问题，难以适应节能工作形势发展的需要。

2010年4月2日，国务院办公厅转发发展改革委、财政部、人民银行、税务总局《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展的意见》，在资金支持力度、税收扶持政策、相关会计制度、改善金融服务方面提出了具体的支持政策，如在税收方面，“对节能服务公司实施合同能源管理项目，取得的营业税应税收入，暂免征收营业税，对其无偿转让给用能单位的因实施合同能源管理项目形成的资产，免征增值税”、“节能服务公司实施合同能源管理项目，符合税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税”等，该意见的出台将加快推动合同能源管理业务的持续健康发展。

公司投资设立专业的节能服务公司，是基于十多年的发展与积累，构建了以行业销售为主、区域售后服务为辅的面向全国市场营销服务体系，并且以现有核心研发技术平台和生产制造体系为支撑，确保公司能够快速切入节能服务产业，具备一定的先发优势；在拓展节能服务产业为公司实现盈利模式创新带来新的利润增长点的同时，也将会提升现有营销与服务、新技术研究和新产品开发及生产制造的整体水平。报告期内，公司参与策划并冠名承办由中国节能协会节能服务产业委员会（EMCA）发起的“智光杯”中国节能服务万里行活动，该活动是中国节能服务领域推动合同能源管理机制的一次重要举措，将贯穿整个“十二五”期间，行程遍及全国二十余省市，在各地推动节能服务“六带三促”工程。

（二）公司主要业务及其经营状况

1. 主营业务按业务和地区分布情况

（1） 主营业务分行业、产品经营情况

单位：人民币（万元）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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
电网安全与控制	5,651.30	4,269.30	24.45%	-36.27%	-36.40%	0.16%
电机控制与节能	11,775.03	7,868.02	33.18%	118.75%	110.63%	2.58%
供用电控制与自动化	305.74	161.95	47.03%	-16.63%	-28.93%	9.17%
电力信息化及其他	631.58	69.06	89.07%	-35.78%	-77.55%	20.35%
主营业务分产品情况						
电网安全与控制	5,651.30	4,269.30	24.45%	-36.27%	-36.40%	0.16%
电机控制与节能	11,775.03	7,868.02	33.18%	118.75%	110.63%	2.58%
供用电控制与自动化	305.74	161.95	47.03%	-16.63%	-28.93%	9.17%
电力信息化及其他	631.58	69.06	89.07%	-35.78%	-77.55%	20.35%

(2) 主营业务按业务和地区分布情况

单位：人民币（万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减
华南地区	7,228.81	51.18%
华东地区	5,856.08	-23.86%
北方地区	3,926.28	111.22%
其他地区	1,352.49	6.62%

2. 公司主要客户、供应商情况

单位：人民币（元）

前五名供应商采购金额合计	59,590,762.92	占采购金额比重	43.99%
前五名销售客户销售金额合计	43,233,564.10	占销售金额比重	23.54%

3. 公司资产负债构成情况

单位：人民币（元）

项目	期末数	期初数	增减幅度
应收票据	8,435,100.00	12,713,690.19	-33.65%
其他应收款	46,314,879.91	31,968,837.61	44.88%
存货	152,261,217.20	121,224,834.86	25.60%
长期待摊费用	431,430.06	245,562.42	75.69%
短期借款	163,368,046.12	106,269,709.53	53.73%
预收款项	10,796,060.70	7,129,666.00	51.42%
应交税费	2,950,170.62	15,836,956.84	-81.37%
长期借款	50,000,000.00	20,486,411.78	144.06%
其他非流动负债	5,000,000.00	3,318,000.00	50.69%

注：

- a、应收票据较期初减少 33.65%，主要原因是公司将票据背书转让支付采购材料款所致。
- b、其他应收款较期初增长 44.88%，主要原因是公司营销规模扩大，支付投标及履约保证金增加和营销人员日常差旅借支增加所致。
- c、存货较期初增长 25.60%，主要原因是公司因销售规模的增长，材料采购及生产备货增加库存所致。
- d、长期待摊费用较期初增加 75.69%，主要原因是公司因销售规模扩大，在相关城市增加办事处导致费用增加所致。
- e、短期借款较期初增长 53.73%，长期借款较期初增长 144.06%，主要原因是公司因生产经营需要，向银行借款补充流动资金增加所致。
- f、预收款项较期初增加 51.42%，主要原因是公司预收销售合同款所致。
- g、应交税费较期初降低 81.37%，主要原因是上年度应交税费支付增加所致。

h、其他非流动负债较期初增加 50.69%，主要原因是公司获得各种形式的政府补助增加所致。

4. 公司主要收入费用情况

单位：人民币（元）

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	183,636,590.57	156,000,390.37	17.72%
营业成本	123,683,340.53	109,841,168.15	12.60%
营业费用	22,897,337.99	16,577,009.82	38.13%
管理费用	21,619,910.17	17,637,904.23	22.58%
资产减值损失	1,543,234.52	889,364.45	73.52%
营业利润	8,545,853.65	5,916,994.10	44.43%
营业外收入	5,511,475.31	6,010,738.28	-8.31%
营业外支出	603,643.00	-	
利润总额	13,453,685.96	11,927,732.38	12.79%
所得税费用	1,402,982.13	2,785,427.84	-49.63%
净利润	12,050,703.83	9,142,304.54	31.81%
归属于母公司所有者的	12,706,698.29	8,735,313.07	45.46%
少数股东损益	-655,994.46	406,991.47	-261.18%
营业收入	183,636,590.57	156,000,390.37	17.72%
营业成本	123,683,340.53	109,841,168.15	12.60%

注：

- a、营业收入较上年同期增长 17.72%，主要原因是销售规模逐步扩大所致。
- b、营业成本较上年同期增长 12.60%，主要原因是销售规模逐步扩大，成本相应增加所致。
- c、营业费用较上年同期增长 38.13%，主要原因是市场营销投入、品牌宣传投入加大所致。
- d、管理费用较上年同期增长 22.58%，主要原因是员工人数及工资增加，研发费用投入加大和云埔工业园投入使用后固定资产折旧增加所致。
- f、营业利润较上年同期增长 44.43%，主要原因是毛利率较上年同期提高所致。
- g、营业外支出较上年同期增加 60.36 万，主要原因是公司向广州黄埔区民政局捐赠资助所致。
- h、所得税费用较上年同期降低 49.63%，主要原因是子公司同期利润总额减少导致所得税费用减少所致。
- i、归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长 45.46%，主要原因是企业主营业务毛利率提高以及企业享受各种税收政策优惠所致。
- j、少数股东权益较上年同期降低 261.18%，主要原因是公司控股子公司净利润降低所致。

5. 公司现金流构成情况及同比发生重大情况

(单位：人民币元)

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
收到的税费返还	4,714,413.84	3,334,007.53	41.40%
收到的其他与经营活动有关的现金	3,601,836.11	3,178,175.20	13.33%
购买商品、接受劳务支付的现金	137,003,738.60	122,443,300.59	11.89%
支付给职工以及为职工支付的现金	30,731,070.10	24,365,008.99	26.13%
支付的各项税费	24,121,803.20	11,693,306.09	106.29%
购建固定资产、无形资产和其他长期	5,848,306.19	13,890,319.47	-57.90%
投资所支付的现金	-	1,306,071.00	
分配股利或偿付利息所支付的现金	3,779,954.87	9,984,210.66	-62.14%

注:

- a、收到的税费返还较上年同期增长 41.40%，主要原因是企业持续享受税收优惠所致。
- b、收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 13.33%，主要原因是政府专项项目补助资金增加所致。
- c、购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增长 11.89%，主要原因是公司因材料采购增加，增加采购材料款支付所致。
- d、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长 26.13%，主要原因是公司因加强营销和管理投入，员工人数及工资费用增加所致。
- e、支付的各项税费较上年同期增长 106.29%，主要原因是公司年初应交税费支付增加所致。
- f、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期降低 57.90%，主要原因是在建工程结转固定资产，在建工程投入减少所致。
- g、投资所支付的现金较上年同期减少 130.61 万，主要原因是报告期内未进行对外股权投资款项支付所致。
- h、分配股利或偿付利息所支付的现金较上年同期降低 62.24%，主要原因是报告期内无分红派息等款项支付所致。

6. 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的全资子公司的情况

广州智光电机有限公司：为公司全资子公司，智光电气对智光电机的出资比例为 100%。智光电机的基本情况如下：

智光电机持有广州市工商局核发的《企业法人营业执照》(注册号为 4401081100436)。该公司成立于 2002 年 2 月 5 日，住所为广州经济技术开发区科学城科珠路 201 号 G313，法定代表人芮冬阳，注册资本 1,001 万元，企业类型一人有限责任公司(法人独资)，经营范围为研究、开发、销售电气机械、电力电子元器件、输配电控制设备及相关仪器、仪表、软件，提供技术服务(涉及行政许可项目除外)。

截止 2010 年 6 月 30 日，智光电机资产总额为 179,814,413.16 元，负债总额(其中包括贷款总额、流动负债总额)为 83,565,687.14 元，资产负债率 46.47%，净资产为 96,248,726.02 元，营业收入为 103,770,260.73 元，利润总额为 13,914,368.68 元，净利润为 12,721,072.59

元。

7. 报告期内经营中主要困难

本报告期内，间接或直接对公司带来的经营困难主要体现是：

- (1) 公司面向的客户群均为大中型工业企业及电网公司，普遍采用招投标制进行采购，行业集中度不断提高，现有竞争者和新进入竞争厂家为了获取订单，较多采用价格策略，市场竞争日趋激烈；
- (2) 由于受到国家电网公司集中招标制度改革，使得部分新建项目有所推迟，导致已签订的电网安全与控制类产品在本报告年期的交货、安装长时间顺延，同时也导致报告期内该类产品市场增量放缓，直接影响公司的生产制造计划及货款回收。

二、 2010 年下半年展望

2010 年下半年，公司继续按照年初制订经营目标和相关措施，组织生产经营，确保公司业绩持续增长，具体针对性举措：

1. 重点加强超大功率高压变频产品产业化力度。公司将进一步加强面向电厂、钢铁冶金、石油化工、水泥、煤炭等行业营销力度，通过持续加大研发投入保证产品技术的先进性和质量稳定性。
2. 加大新业务拓展力度。在节能服务产业业务领域，以工业电气节能增效整体解决方案为带动，选取重点区域、高耗能企业建设示范性节能服务工程，与各地政府节能主管部门联合，加强市场品牌宣传与市场推广，全力打造节能综合性服务平台；在高压设备状态在线监测行业领域，国家电网公司已于2009年7月决定自2010年起全面推广实施状态检修，全面提升设备智能化水平，推广应用智能设备和技术，实现电网安全在线预警和设备智能化监控，同时智能电网要求智能变电站能够实现对变压器、高压开关、互感器等主要关键设备实时监测。公司要迅速完成内部资源整合，把握住高压设备在线监测行业由市场培育期向成长期所迸发出的市场机会，为公司持续发展贡献新的利润增长点。
3. 保证现有生产经营有序并持续优化。组织好已签订单产品交货、安装和调试运行、货款回收工作；新技术研究和产品研发方面，围绕工业电气节能增效、智能配电网、电气化交通三个发展方向，完成本年度制订的产品研发计划；在生产制造环节，一方面提高生产计划准确性及合理调度，确保顺利交货和提高生产设备的利用效率；另外在成本控制方面，不断研究、探索新工艺、新材料，对重点重要物料进行有效市场跟踪，确保供应及时，加强现场 6S 管理。
4. 进一步完善公司内部控制体系，建立健全激励约束机制。结合公司“标准化良好行为试点企业”创建工作，将公司建设内部控制体系的指导原则：“统筹规划、整体设计”贯穿其中。以源头治理和过程控制为核心，以防范风险和提高效率为重点，对现有管理制度、

职责分工和业务流程进行全面梳理，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。通过建立科学的符合公司实际情况的激励约束机制，实现公司持续、快速、健康发展。

三、 报告期内投资情况

(一) 首次公开发行股票并上市募集资金项目投资情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州智光电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]255号)和深圳证券交易所《关于广州智光电气股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2007]149号)核准，公司获准以每股发行价格 9.31 元向社会公开发行人民币普通股(A股)1,800 万股。扣除发行费用后，实际募集资金总额为 15,202.2 万元。公司募集资金主要投入三个项目：年产 800 套新型自动跟踪补偿消弧线圈及选线成套装置技术改造项目、年产 400 套智能高压大功率变频调速系统技术改造项目、年产 100 套分布式企业级电气监控与能量管理系统技术改造项目。2010 年 2 月正中珠江会计师事务所出具广会所专字[2010]第 09005180025 号《前次募集资金使用情况专项审核报告》，前次募集资金已经按照规定使用完毕，并实现了相应的效益。报告期内，没有使用募集资金的情况。

(二) 非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

报告期内，公司与全资子公司广州智光电机有限公司共同以自有资金出资 2.5 亿元，设立广州智光节能有限公司。公司出资 23,750 万元，占 95%的出资比例；广州智光电机有限公司；出资 1,250 万元，占 5%的出资比例。广州智光节能有限公司于 2010 年 5 月 18 日取得广州市工商行政管理局核发的注册号为：440108000022314 的企业法人营业执照；法定代表人：芮冬阳；注册地址：广州高新技术产业开发区科学大道 121 号 502 房；经营范围：节能环保设备、计算机软硬件、输变电配套设备、电子产品及通信设备、光机电一体化设备的开发、销售；电气自动化工程、电气节能工程的承接并提供技术服务；货物进出口，技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)；实业投资；电气设备租赁。(涉及行政许可项目除外)

该公司的设立有利于推动公司在工业节能增效领域的战略规划，丰富公司的产品链，优化公司营销模式，提升公司整体竞争力。

四、 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：人民币（元）

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为小于 50%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	30.00%	~	50.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	18,887,214.24		
业绩变动的原因说明	公司销售规模增长。			

五、 董事会日常工作情况

（一）董事会的会议及决议

报告期内，董事会积极认真履行职责，共召开四次董事会会议，其中以通讯方式召开一次。会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规的规定。具体情况如下：

会议届次	召开时间	议案内容	披露日期
第二届董事会第七次会议	2010 年 2 月 9 日	1、《2009 年度董事会工作报告》； 2、《2009 年度总经理工作报告》； 3、《公司 2009 年年度报告》及《公司 2009 年年度报告摘要》； 4、《2009 年度公司财务决算报告》； 5、《2009 年度公司利润分配预案》； 6、《关于募集资金 2009 年度存放与使用情况专项说明的议案》； 7、《关于前次募集资金使用情况报告》 8、《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》； 9、《关于公司及全资、控股子公司 2010 年度人民币伍仟万元银行等金融机构授信额度内的贷款提供连带责任担保的议案》； 10、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》； 11、《关于设立全资子公司广州智光节能技术服务有限责任公司的议案》； 12、《关于聘任邱华女士担任公司审计部经理的议案》； 13、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；	2010 年 2 月 10 日

		14、《关于提请召开 2009 年年度股东大会的议案》。	
第二届董事会第八次会议	2010 年 4 月 6 日	1、《对〈关于设立全资子公司广州智光节能技术服务有限公司的议案〉进行调整的议案》； 2、《关于制定内幕信息知情人登记备案制度的议案》； 3、《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》； 4、《关于提请召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》	2010 年 4 月 7 日
第二届董事会第九次会议	2010 年 4 月 20 日	1、《广州智光电气股份有限公司 2010 年第一季度报告全文及正文》； 2、《广州智光电气股份有限公司信息披露专项检查活动自查分析报告》	2010 年 4 月 21 日
第二届董事会第十次会议	2010 年 6 月 30 日	1、《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》； 2、《〈公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）〉的议案》； 3、《〈本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）〉的议案》	2010 年 7 月 1 日

注： 董事会决议及相关资料刊登于《证券时报》及指定的信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

（二）董事会对股东大会的执行情况

1、报告期内，公司召开了 2009 年度股东大会，董事会根据《公司法》、《公司章程》等法律、法规的规定全面执行了股东大会审议通过的全部议案。具体情况如下：

- （1）完成在伍仟万元授信额度内对全资、控股子公司贷款提供连带担保相关工作；
- （2）完成续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的相关工作。

2、报告期内公司召开了一次临时股东大会，审议公司出资 23,750 万元设立广州智光节能有限公司的议案，董事会积极执行该议案于 2010 年 5 月 18 日完成广州智光节能有限公司的工商登记工作。

（三）董事会成员履职情况

报告期内，董事会全体成员诚实守信、勤勉尽责的履行法律、法规及《公司章程》赋予的职责，维护公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

董事长在其职责范围内有效行使权利，依法召集、主持董事会会议，确保董事会规范运作。

独立董事恪守职责、忠实、独立履行职责。报告期内对公司 2010 年 1-6 月关联方资金占用和对外担保、续聘 2010 年财务审计机构发表独立意见。报告期内，没有独立董事对公司有关事项提出异议。

报告期内，公司部分董事会成员参加了深圳证券交易所和广东证券监督管理局举办的系列培训课程的学习。

报告期内董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			4 次		
董事出席两次董事会会议情况					
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席
李永喜	董事长	4	0	0	0
郑晓军	董事	4	0	0	0
芮冬阳	副董事长	4	0	0	0
韩文	董事	4	0	0	0
吴文忠	董事	4	0	0	0
曹承锋	董事	4	0	0	0
崔毅	独立董事	4	0	0	0
郭荣	独立董事	4	0	0	0
张勇传	独立董事	3	1	0	0

（四）公司投资者关系管理情况

公司自上市以来一直重视投资者关系管理工作，认真积极做好与各类投资者的沟通。公司董事会秘书曹承锋先生为投资者关系管理的负责人，公司企业发展部负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司于 2010 年 3 月 2 日下午 15:00~17:00 在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行 2009 年度业绩说明会。公司董事长李永喜先生、公司副董事长兼总经理芮冬阳先生、财务总监吴文忠先生、董事会秘书曹承锋先生、独立董事郭荣先生、广发证券股份有限公司保荐代表人朱煜起女士出席了该次网上业绩说明会，与广大投资者就公司发展前景、非公开发行进度情况、法人治理情况、生产经营业绩等方面进行了沟通。

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》安排专人从事投资者的来访接待工作，共接待投资者来访 14 次，并对每次活动建立了完备的档案；多次促成总经理、财务负责人、董事会秘书等公司高层管理人员与投资者面对面交流，积极听取投资者的意见和建议。同时，公司还通过网站、电话、电子信箱等多种方式与投资者交流，及时回答投资者提问，建立了良好的与投资者互动关系。

第六节 重要事项

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章进行公司治理，并根据中国证监会《关于加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28号文）不断建立完备有关公司治理及内部控制的各项规章制度，并积极结合公司实际情况及监管部门的最新要求，对规章制度进行修订完善。报告期内，公司修订了《总经理工作细则》，制定了《关于制定内幕信息知情人登记备案制度》、《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司将进一步严格按照法律法规及监管机构的要求，持续提高公司的规范运作及科学治理水平，更好的回报广大投资者。

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第40号）和中国证监会广东监管局《关于开展上市公司信息披露检查专项活动的通知》（广东证监【2010】30号）的有关规定，公司积极开展信息披露专项检查活动，对供公司成立以来的信息披露活动进行全面自查，并制定了定期整改计划。

二、 公司在报告期内实施的利润分配方案和资本公积金转增股本情况

报告期内，公司未进行利润分配及资本公积金转增股本。

三、 公司 2010 年中期利润分配预案和资本公积金转增股本预案

公司董事会在审议本次半年度报告时拟定不进行利润分配和公积金转增股本。

四、 股权激励计划

报告期内公司无实施股权激励计划。

五、 公司重大诉讼、仲裁事项

（一）重大诉讼后续进展情况

北京先行新机电有限责任公司诉本公司侵犯其发明专利一案于2009年11月10日在广东省广州市中级人民法院开庭审理。公司于2010年4月27日收到广东省广州市中级人民法院（2009）穗中法民三初字第175号《民事判决书》，广州市中级人民法院就北京先行新机电有限责任公司诉本公司侵犯其发明专利纠纷案，判决如下：

- 1、驳回原告北京先行新机电技术有限责任公司的全部诉讼请求。
- 2、本案一审案件受理费 112,760 元由原告北京先行新机电技术有限责任公司负担。

北京先行新机电有限责任公司不服一审判决，向广东省高级人民法院提起上诉，公司于 2010 年 5 月 21 日收到广东省广州市中级人民法院送达《上诉状》。广东省高级人民法院于 2010 年 7 月 5 日开庭进行了法庭调查。

（二）诉讼判决情况

截至今日广东省高级人民法院尚未对本案进行二审判决。

六、 持有其他上市公司股权等事项

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也无参股拟上市司等事项。

七、 重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司未发生且没有以前发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

八、 重大关联交易事项

- （一）报告期内，公司没有与关联方发生日常经营相关的关联交易；
- （二）报告期内，公司没有与关联方发生资产收购或出售的关联交易；
- （三）报告期内，公司没有与关联方发生非经常性债权债务往来；
- （四）报告期内，公司没有与关联方发生关联交易。

九、 重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前发生但持续到报告期内的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）担保合同的履行情况及独立董事意见

1. 2010 年 3 月 2 日，公司召开了 2009 年度股东大会，审议并通过了《公司为控股子公司 2010 年度人民币伍仟元银行信贷额度内的贷款提供连带责任担保的议案》。

根据以上批准，报告期内公司对外担保情况如下表：

单位：人民币(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和编号	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）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额		0.00		报告期末实际对外担保余额合		0.00		

度合计 (A3)				计 (A4)				
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和编号	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)
广州智光电机有限公司	2010011	1,500.00	2010年04月29日	1,500.00	保证借款	1年	否	否
广州智光电机有限公司	2010011	2,000.00	2010年05月19日	2,000.00	保证借款	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,500.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		1,809.46		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		3,500.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		1,736.80		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		3,500.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		1,809.46		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		3,500.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		1,736.80		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				4.86%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

2. 独立董事对公司对外担保情况的意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监会[2005]120号)、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责,作为公司独立董事,本着对公司、全体股东负责的态度,按照实事求是的原则对公司2010年上半年公司与关联方的资金往来,以及公司对外担保情况进行核查。

经审核,公司全体独立董事张勇传先生、崔毅女士、郭荣先生认为:公司能够遵守法律、法规的有关规定,严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。截止2010年6月30日,公司除为控股子公司担保外,没有其他对外担保行为,公司为控投子公司的担保属正常的生产经营和资金合理利用的需求,担保程序合法,均在公司股东大会审批范围内,没有损害公司及全体利益。

(三) 报告期内,公司未发生且没有以前发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

十、公司及持股 5%以上股东承诺事项的履行情况

(一) 报告期内，公司无股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等的股份限售承诺。

(二) 公司无对生产经营和财务状况产生重大影响的承诺事项。

(三) 持股 5%以上股东关于股份锁定的承诺。

1. 公司控股股东广州市金誉实业投资集团有限公司承诺：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持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；

2. 公司自然人股东李永喜、芮冬阳、韩文、刘勇、姜新宇、杨旭、王卫宏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持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在其申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量点其所持有本公司股票总数（包括限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。

截止报告期末，上述相关的承诺事项在严格执行中。

(四) 同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，持公司 5%以上股份的股东广州市金誉实业投资集团有限公司出具了《确认与承诺函》，承诺如下：“公司控制的企业不从事与智光电气构成同业竞争的业务，不利用大股东的控股地位或作为智光电气董事、监事及高级管理人员的身份作出损害智光电气及全体股东利益的行为，保障智光电气资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重智光电气独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和智光电气《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。

公司将善意地履行义务，不利用大股东的控股地位或作为智光电气董事、监事、高级管理人员的身份就关联交易采取任何行动，故意促使智光电气的股东大会、董事会等做出损害智光电气或其他股东合法权益的决议。如智光电气必须与公司控制的企业进行关联交易，则公司承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求智光电气给予与第三人的条件相比更优惠的条件。”

截止报告期末，上述相关的承诺事项在严格执行中。

(五) 报告期内，公司股东无自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

十一、报告期内聘任、解聘会计师事务所及支付费用情况

根据 2009 年度股东大会的决议，公司续聘广东正中珠江会计事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构，支付给该会计师事务所的财务审计费用为 36 万元。报告期内，没有解聘会计师事务所的事项。

十二、报告期内公司及董事、监事、高级管理人员和实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2010001	2010.01.29	《2009 年业绩预告》	《证券时报》
2010002	2010.02.10	《2009 年年度报告摘要》	《证券时报》
2010003	2010.02.10	《第二届董事会第七次会议决议公告》	《证券时报》
2010004	2010.02.10	《第二届监事会第六次次会议决议公告》	《证券时报》
2010005	2010.02.10	《关于召开 2009 年度股东大会通知》	《证券时报》
2010006	2010.02.10	《关于公司为全资、控股子公司 2010 年度人民币伍仟万元银行等金融机构授信额度内的贷款提供连带责任担保的公告》	《证券时报》
2010007	2010.02.10	《关于前次募集资金使用情况报告》	《证券时报》
2010008	2010.02.10	《关于设立全资子公司广州智光节能技术服务有限公司的公告》	《证券时报》
2010009	2010.02.10	《关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》	《证券时报》
2010010	2010.02.27	《2009 年网上业绩说明会公告》	《证券时报》
2010011	2010.03.03	《2009 年度股东大会决议公告》	《证券时报》
2010012	2010.03.03	《更正公告》	《证券时报》
2010013	2010.03.09	《股东减持公告》	《证券时报》
2010014	2010.03.09	《简式权益变动报告书》	《证券时报》
2010015	2010.04.07	《第二届董事会第八次会议决议》	《证券时报》
2010016	2010.04.07	《2010 年度第一临时股东大会通知》	《证券时报》
2010017	2010.04.07	《关于设立子公司广州智光节能有限公司的公告（调整后）》	《证券时报》
2010018	2010.04.10	《股东减持公告》	《证券时报》
2010019	2010.04.10	《简式权益变动报告书》	《证券时报》
2010020	2010.04.21	《2010 年度一季报正文》	《证券时报》
2010021	2010.04.21	《第二届董事会第九次会议决议》	《证券时报》

2010022	2010.04.23	《2010 年第一次临时股东大会决议》	《证券时报》
2010023	2010.04.28	《重大诉讼进展公告》	《证券时报》
2010024	2010.05.19	《关于子公司广州智光节能有限公司完成工商注册登记的公告》	《证券时报》
2010025	2010.05.22	《重大诉讼后续进展公告》	《证券时报》
2010026	2010.06.26	《重大诉讼后续进展公告》	《证券时报》

上述信息披露网址：巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>)

十四、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第七节 财务报告（未经审计）

一、 会计报表

资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：人民币（元）

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	69,644,555.56	40,556,959.20	75,432,203.75	66,883,249.87
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	8,435,100.00	7,121,200.00	12,713,690.19	7,143,690.19
应收账款	334,451,869.54	281,626,172.16	290,806,516.61	219,770,149.57
预付款项	10,227,861.18	6,159,978.38	8,966,023.16	7,027,305.09
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				15,000,000.00
其他应收款	46,314,879.91	43,309,923.36	31,968,837.61	29,309,068.96
买入返售金融资产				
存货	152,261,217.20	128,433,910.52	121,224,834.86	113,146,838.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	621,335,483.39	507,208,143.62	541,112,106.18	458,280,301.76
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	31,213,644.77	16,913,808.00	31,710,127.89	17,065,839.79
长期股权投资		76,814,300.00		29,314,300.00
投资性房地产				
固定资产	130,632,010.14	128,944,265.12	131,722,788.86	129,958,522.24
在建工程				
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	33,392,783.01	30,348,426.88	33,230,886.31	29,313,485.16
开发支出				
商誉	3,505,003.41		3,505,003.41	
长期待摊费用	431,430.06	242,126.51	245,562.42	80,914.45
递延所得税资产	3,378,777.84	2,179,685.80	3,310,462.41	2,179,685.80
其他非流动资产				
非流动资产合计	202,553,649.23	255,442,612.31	203,724,831.30	207,912,747.44

资产总计	823,889,132.62	762,650,755.93	744,836,937.48	666,193,049.20
流动负债：				
短期借款	163,368,046.12	146,000,000.00	106,269,709.53	95,224,000.00
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	113,821,735.64	93,593,516.62	115,236,879.28	97,036,968.52
应付账款	100,945,060.64	72,845,315.11	111,425,020.42	138,371,275.15
预收款项	10,796,060.70	10,334,760.70	7,129,666.00	6,668,366.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	2,950,170.62	991,939.47	15,836,956.84	8,183,274.02
应付利息				
应付股利				
其他应付款	9,483,528.94	90,593,784.17	9,660,467.50	7,615,891.66
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	401,364,602.66	414,359,316.07	365,558,699.57	353,099,775.35
非流动负债：				
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	20,486,411.78	20,486,411.78
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	2,275,893.18	1,478,411.02	2,275,893.18	1,478,411.02
其他非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00	3,318,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	57,275,893.18	56,478,411.02	26,080,304.96	24,964,822.80
负债合计	458,640,495.84	470,837,727.09	391,639,004.53	378,064,598.15
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	165,792,000.00	165,792,000.00	165,792,000.00	165,792,000.00
资本公积	74,786,343.31	74,786,343.31	74,786,343.31	74,786,343.31
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	8,253,282.87	8,253,282.87	8,253,282.87	8,253,282.87
一般风险准备				
未分配利润	108,596,015.27	42,981,402.66	95,889,316.98	39,296,824.87
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	357,427,641.45	291,813,028.84	344,720,943.16	288,128,451.05
少数股东权益	7,820,995.33		8,476,989.79	
所有者权益合计	365,248,636.78	291,813,028.84	353,197,932.95	288,128,451.05
负债和所有者权益总计	823,889,132.62	762,650,755.93	744,836,937.48	666,193,049.20

单位负责人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李忠福

利润表

2010 年 1-6 月

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	183,636,590.57	204,323,400.31	156,000,390.37	140,719,223.41
其中：营业收入	183,636,590.57	204,323,400.31	156,000,390.37	140,719,223.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	175,090,736.92	200,229,359.37	150,083,396.27	138,674,520.19
其中：营业成本	123,683,340.53	167,820,231.47	109,841,168.15	114,511,601.86
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,257,124.13	582,860.99	1,337,749.67	604,837.98
销售费用	22,897,337.99	12,876,696.60	16,577,009.82	9,630,518.39
管理费用	21,619,910.17	13,335,852.36	17,637,904.23	9,694,645.93
财务费用	4,089,789.58	3,752,493.48	3,800,199.95	3,039,322.38
资产减值损失	1,543,234.52	1,861,224.47	889,364.45	1,193,593.65
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）				
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）	8,545,853.65	4,094,040.94	5,916,994.10	2,044,703.22
加：营业外收入	5,511,475.31	842,521.47	6,010,738.28	789,200.00
减：营业外支出	603,643.00	603,643.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,453,685.96	4,332,919.41	11,927,732.38	2,833,903.22
减：所得税费用	1,402,982.13	648,341.62	2,785,427.84	246,046.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,050,703.83	3,684,577.79	9,142,304.54	2,587,856.79
归属于母公司所有者的净利润	12,706,698.29	3,684,577.79	8,735,313.07	2,587,856.79
少数股东损益	-655,994.46		406,991.47	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0766	0.0222	0.0527	0.0156
（二）稀释每股收益	0.0766	0.0222	0.0527	0.0156
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	12,050,703.83	3,684,577.79	9,142,304.54	2,587,856.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,706,698.29	3,684,577.79	8,735,313.07	2,587,856.79
归属于少数股东的综合收益总额	-655,994.46		406,991.47	

单位负责人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李忠福

现金流量表

2010 年 1-6 月

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	140,824,033.78	135,651,324.56	135,899,511.57	111,615,454.02
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	4,714,413.84		3,334,007.53	
收到其他与经营活动有关的现金	3,601,836.11	32,647,780.00	3,178,175.20	2,389,200.00
经营活动现金流入小计	149,140,283.73	168,299,104.56	142,411,694.30	114,004,654.02
购买商品、接受劳务支付的现金	137,003,738.60	160,911,413.38	122,443,300.59	75,200,588.75
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	30,731,070.10	13,025,381.80	24,365,008.99	18,128,730.51
支付的各项税费	24,121,803.20	11,870,465.24	11,693,306.09	4,452,057.98
支付其他与经营活动有关的现金	40,056,983.77	47,651,908.31	36,351,863.65	66,328,194.19
经营活动现金流出小计	231,913,595.67	233,459,168.73	194,853,479.32	164,109,571.43
经营活动产生的现金流量净额	-82,773,311.94	-65,160,064.17	-52,441,785.02	-50,104,917.41
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		15,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	2,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				

投资活动现金流入小计	2,000.00	15,002,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,848,306.19	5,482,143.19	13,890,319.47	14,411,796.23
投资支付的现金		47,500,000.00	1,306,071.00	1,306,071.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	5,848,306.19	52,982,143.19	15,196,390.47	15,717,867.23
投资活动产生的现金流量净额	-5,846,306.19	-37,980,143.19	-15,196,390.47	-15,717,867.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	183,608,200.49	165,513,588.22	160,357,768.70	136,238,411.78
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	183,608,200.49	165,513,588.22	160,357,768.70	136,238,411.78
偿还债务支付的现金	96,996,275.68	85,224,000.00	103,155,748.54	73,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,779,954.87	3,475,671.53	9,984,210.66	9,090,867.80
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				
筹资活动现金流出小计	100,776,230.55	88,699,671.53	113,139,959.20	82,590,867.80
筹资活动产生的现金流量净额	82,831,969.94	76,813,916.69	47,217,809.50	53,647,543.98
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	-5,787,648.19	-26,326,290.67	-20,420,365.99	-12,175,240.66
加：期初现金及现金等价物余额	75,432,203.75	66,883,249.87	51,322,159.39	39,090,991.92
六、期末现金及现金等价物余额	69,644,555.56	40,556,959.20	30,901,793.40	26,915,751.26

单位负责人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李忠福

所有者权益变动表

2010年6月30日

1、合并所有者权益变动表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：人民币（元）

项目	本期金额									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	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	165,792,000.00	74,786,343.31			8,253,282.87		95,889,316.98		8,476,989.79	353,197,932.95	82,896,000.00	157,682,343.31			6,111,085.25		64,536,979.44		6,619,449.34	317,845,857.34
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	165,792,000.00	74,786,343.31			8,253,282.87		95,889,316.98		8,476,989.79	353,197,932.95	82,896,000.00	157,682,343.31			6,111,085.25		64,536,979.44		6,619,449.34	317,845,857.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							12,706,698.29		-655,994.46	12,050,703.83	82,896,000.00	-82,896,000.00					2,103,633.07		406,991.47	2,510,624.54
(一) 净利润							12,706,698.29		-655,994.46	12,050,703.83							2,103,633.07		406,991.47	9,142,304.54
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							12,706,698.29		-655,994.46	12,050,703.83							8,735,313.07		406,991.47	9,142,304.54
(三) 所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转											82,896,000.00	-82,896,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)											82,896,000.00	-82,896,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	165,792,000.00	74,786,343.31			8,253,282.87		108,596,015.27		7,820,995.33	365,248,636.78	165,792,000.00	74,786,343.31			6,111,085.25		66,640,612.51		7,026,440.81	320,356,481.58

单位负责人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李忠福

2、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：人民币（元）

项目	本期金额								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	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	165,792,000.00	74,786,343.31			8,253,282.87		39,296,824.87	288,128,451.05	82,896,000.00	157,682,343.31			6,111,085.25		26,648,726.31	273,338,154.87
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	165,792,000.00	74,786,343.31			8,253,282.87		39,296,824.87	288,128,451.05	82,896,000.00	157,682,343.31			6,111,085.25		26,648,726.31	273,338,154.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,684,577.79	3,684,577.79	82,896,000.00	-82,896,000.00					-4,043,823.21	-4,043,823.21
（一）净利润							3,684,577.79	3,684,577.79							2,587,856.79	2,587,856.79
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							3,684,577.79	3,684,577.79							2,587,856.79	2,587,856.79
（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															-6,631,680.00	-6,631,680.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配															-6,631,680.00	-6,631,680.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转									82,896,000.00	-82,896,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）									82,896,000.00	-82,896,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	165,792,000.00	74,786,343.31			8,253,282.87		42,981,402.66	291,813,028.84	165,792,000.00	74,786,343.31			6,111,085.25		22,604,903.10	269,294,331.66

单位负责人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李忠福

二、 会计报表附注（以下文字或表格涉及数据处如未特别注明单位均为人民币元）

（一）公司基本情况

广州智光电气股份有限公司（以下简称公司或智光电气）系 2005 年 11 月经广州市人民政府办公厅穗府办函[2005]174 号文和广州市经济贸易委员会穗经贸函[2005]602 号文批准，由广州市金誉实业投资集团有限公司、广州粤能电力科技开发有限公司两个法人单位和芮冬阳等 16 个自然人作为发起人，在广州智光电气有限公司的基础上整体变更为股份有限公司，股本为 4,408 万元。

2006 年 12 月根据公司第二次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定，新增股东广州诚信创业投资有限公司、李永喜先生以 4.38 元 / 股新增股本 700 万元，变更后的股本为 5,108 万元。

2007 年 8 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]255 号《关于核准广州智光电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》和 2007 年 9 月 17 日深圳证券交易所深证上[2007]149 号《关于广州智光电气股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》核准，公司获准以每股发行价格 9.31 元向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,800 万股，发行后公司股本增至 6,908 万元。

2008 年 5 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司以未分配利润按 10 股分红 2 股的比例，向全体股东送股 1,381.60 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 1,381.60 万元，变更后的股本为 8,289.60 万元。

2009 年 4 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司按 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 8,289.60 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 8,289.60 万元，变更后的股本为 16,579.20 万元。公司在 2009 年取得房产证后变更了住所，已于 2010 年 1 月办妥上述工商变更登记手续，取得广州市工商行政管理局核发变更后的企业法人营业执照，注册号为 440101000007776。公司组织机构代码为 71427682-6 号。

公司注册地址：广州市黄埔区埔南路 51 号。

公司属于输配电及电气控制设备制造业。经营范围：电气、电子、计算机及自动化产品的开发、加工、安装、设计；销售电气设备、电子产品、电子计算机。货物进出口、技术的进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司监督机构。

至本报告期末，公司拥有 4 家控股子公司，分别是：上海龙源智光电力技术有限公司（以

下简称上海智光)、杭州智光一创科技有限公司(以下简称杭州智光)、广州智光电机有限公司(以下简称智光电机)、广州智光节能有限公司(以下简称智光节能)。

至本报告期末,公司母公司系广州市金誉实业投资集团有限公司(以下简称金誉集团),持有本公司 36.26%的股份。母公司实际控制人系郑晓军先生。

(二) 重要的会计政策、会计估计、前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,自 2007 年 1 月 1 日起,本公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上按照所制定的会计政策编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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,经复核确认后,计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合

并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司按照《企业会计准则—现金流量表》有关规定，将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

8、金融工具的确认和计量

一金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

一金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及

与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

一 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

一 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

一 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与

预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

9、应收款项的坏账准备核算方法

应收款项包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项和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，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大的应收账款为期末余额 150 万元以上的应收款项，单项金额重大的其他应收款为期末余额 50 万元以上的应收款项。信用风险特征组合风险较大的应收款项为客户公司解散、法律诉讼以及账龄在 3 年以上的应收款项。

对于单项金额非重大的外部应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司按账龄分析法风险组合及损失率计提坏账准备如下：

账 龄	坏账准备计提比例
1 年以内	1%
1-2 年	5%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4 年以上	100%

对未到收款期且经单独测试后未减值的长期应收款不计提坏账准备。

10、存货的核算方法

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

存货的计量：日常核算存货取得时按实际成本计价；债务重组取得债务人用以抵债的存货，受让的存货按其公允价值入账；非货币性交易换入的存货按其公允价值入账。原材料发

出时的成本采用加权平均法核算；产成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法核算。

存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

存货跌价准备的计提：由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按分类存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

11、长期股权投资的核算方法

一长期股权投资的计价：

企业合并形成长期股权投资：与同一控制下的企业合并，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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

一长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和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。被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益，但仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

公司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。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认

被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

一长期投资减值准备的计提方法：见会计政策 15 之“资产减值”。

12、固定资产及折旧核算方法

固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；②使用年限超过 1 年；③单位价值较高。

固定资产计价：固定资产以取得时的实际成本入帐。融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者，作为入账价值（如果融资租赁资产占资产总额的比例小于或等于 30%的，在租赁开始日按最低租赁付款额作为固定资产的入账价值）；通过非货币性交易和债务重组换入的固定资产，其入账价值分别按《企业会计准则—非货币性交易》和《企业会计准则—债务重组》的规定确定。

固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3-5%）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	3.16%
生产设备	10 年	9.5%-9.7%
运输工具	8 年	12.125%
电子设备	5 年	19.40%

固定资产减值准备的计提：见会计政策 15 之“资产减值”。

固定资产维护、修理及后续支出：固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建、改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

13、在建工程的核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在在建工程达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

在建工程减值准备的计提：见会计政策 15 之“资产减值”。

14、无形资产的核算方法

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产的计量：无形资产按取得时的成本计量。外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

无形资产的摊销：使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在预计使用寿命内按直线法摊销。土地使用权在其使用期内摊销，专利或专有技术按法律规定的有效年限 10 年平均摊销。

无形资产减值准备的计提：见会计政策 15 之“资产减值”。

15、内部研究与开发项目的核算方法

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

16、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、商誉

非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。商誉不摊销，在其相关资产组或资产组组合处置时转出，计入当期损益。当商誉的可收回金额低于其账面价值时，计提减值准备，将商誉账面价值减记至可收回金额。

18、资产减值

于资产负债表日，根据内部及外部信息确定固定资产、在建工程、无形资产、商誉、长

期股权投资等是否存在减值迹象。对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产的可收回金额进行估计的情况下，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组，是指可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

对于商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，都将于期末进行减值测试。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

19、借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限短于 12 个月(含 12 个月)的借款为短期借款，其余借款确认为长期借款，于资产负债表日 12 个月内到期的长期借款在报表上列示为一年内到期的非流动负债。

20、借款费用的核算方法

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。

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建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活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

21、政府补助的核算方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

22、职工薪酬的核算方法

职工薪酬包括公司在职工为提供服务的会计期间支付工资奖金以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议，并即将实施，企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

23、收入的确认原则

—销售商品收入的确认条件：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益能够流入公司；相关已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司及其子公司的电力设备产品销售业务根据电力行业的营销特点和合同约定，在合同设备完工运抵交货地点，业经购货方代表及其委托的相关工程人员代表验收签字后，按照合同的金额确认销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

—提供劳务收入的确认条件：在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

24、所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

（三）主要税项

公司名称	增值税	营业税	城建税	教育费附加	企业所得税	减免依据
智光电气	17%	5%	7%	3%	15%	①
智光电机	17%	5%	7%	3%	12.5%	②
上海智光	17%	5%	1%	3%	15%	③
杭州智光	17%	5%	5%	3%	12.5%	④
智光节能	3%	5%	7%	3%	25%	⑤

①2008年12月29日智光电气被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局认定为高新技术企业（证书号：GR200844001144），根据高新技术企业所得税优惠政策，公司自被认定为高新技术企业的3年内（2008年1月1日至2010年12月31日），企业所得税减按15%的税率计缴。

②智光电机2006年被广东省信息产业厅认定为软件生产企业（证书号粤R-2006-0185），依据财政部财税字[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，其软件产品2010年度按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税税负超过3%的部分实行即征即退政策；并依据广州经济技术开发区国家税务局穗开国税减[2006]100192号《减、免税批准通知书》：智光电机作为新办软件生产企业，自获利年度起（2006年度为获利年度），第1年至第2年的经营所得免征所得税，第3年至第5年减半征收所得税。2010年度减按12.50%税率计缴企业所得税。

③2009年12月上海智光被上海市科学技术委员会公示第三批拟认定为高新技术企业，根据高新技术企业所得税优惠政策，公司2010年度企业所得税暂按15%的税率计缴。

④杭州智光2007年被浙江省信息产业厅认定为软件生产企业（证书号浙R-2007-0092），依据财政部财税字[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题

的通知》，其软件产品 2010 年度按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税税负超过 3% 的部分实行即征即退政策；并依据杭州市滨江区国家税务局杭国税滨软减备告字 [2009]034 号《税收减免登记备案告知书》：杭州智光作为新办软件生产企业，自获利年度起，第 1 年至第 2 年的经营所得免征所得税，第 3 年至第 5 年减半征收所得税。2010 年度减按 12.50% 税率计缴企业所得税。

⑤智光节能于 2010 年 5 月 18 日成立，依据国务院办公厅转发发展改革委等部门关于加快推进合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知国办发〔2010〕25 号，免征营业税及节能服务公司实施合同能源管理项目，符合税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，自取得首笔收入起三年内免征企业所得税，公司暂未能获主管税务机关审批文件，2010 年度暂按营业税 5%、所得税 25% 税率计缴税金；智光节能公司作为新办企业，正申请一般纳税人资格认定，暂按 3% 的税率计缴增值税。

（四）控股子公司及合并范围

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：（万元）

公司名称	注册地	注册资 本	经营范围	实际投资 额	拥有权益%	是否合并
智光电机	广州	1001	电气机械研究开发、销售及技术服务	1001	100%	是
上海智光	上海	800	供用电系统的技术服务、转让及相关产品的开发、生产销售	644.43	82%	是
杭州智光	杭州	1000	电力自动化技术开发及服务	700	70%	是
智光节能	广州	25000	节能环保设备、电气节能工程开发及服务	4750	95%	是

2、各控股子公司少数股东权益和少数股东损益

年 度	合 计	智光电机	上海智光	杭州智光	智光节能
2010 年上半年末少数 股东权益	7,820,995.33	-	2,945,542.00	4,875,453.33	-
2010 年上半年度少 数股东损益	-655,994.46	-	-90,570.77	-565,423.69	-
2009 年末少数股东权 益	8,476,989.79	-	3,036,112.77	5,440,877.02	-
2009 年度少数股东损 益	1,857,540.45	-	829,893.93	1,027,646.52	-

(五) 合并财务报表主要项目注释
1、货币资金

项 目	币 种	2010. 6. 30	2009. 12. 31
现 金	人民币	483,637.12	364,523.31
银行存款	人民币	56,676,411.82	55,632,309.09
其他货币资金	人民币	12,484,506.62	19,435,371.35
合 计		69,644,555.56	75,432,203.75

—其他货币资金主要系公司存入银行的汇票保证金、投标保函保证金。

—货币资金期末余额较期初减少了 7.67%，主要系本报告期公司支付员工工资及相关税费增加所致。

2、应收票据

类 别	2010. 6. 30	2009. 12. 31
商业承兑汇票	2,499,100.00	384,200.00
银行承兑汇票	5,936,000.00	12,329,490.19
合 计	8,435,100.00	12,713,690.19

—应收票据期末无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

—期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 48,650,438.85 元，到期日区间为 2010 年 7 月 5 日至 2010 年 12 月 28 日。

—公司已经背书给他方但尚未到期应收票据金额最大的前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额
深圳市海利科科技开发有限公司	2010-4-20	2010-10-20	2,000,000.00
广东惠州平海发电厂有限公司	2010-2-4	2010-8-2	1,796,000.00
山东丰源煤电电力有限公司	2010-4-29	2010-10-28	1,350,000.00
中钢设备有限公司	2010-4-12	2010-12-21	1,152,000.00
天津市中北资产管理有限公司	2010-1-21	2010-7-19	1,000,000.00
合 计			7,298,000.00

—应收票据期末余额较期初减少了 33.65%，主要系公司本报告期内将票据用于背书转让支付采购材料款所致。

3、应收账款
一应收账款按种类分期末数

项 目	2010. 6. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	203, 191, 602. 87	58. 04%	4, 053, 641. 78	1. 99%
单项金额不重大但按信用特征组合后该组合风险较大的应收账款	9, 056, 489. 00	2. 59%	5, 366, 736. 49	59. 26%
其他不重大应收账款	137, 832, 479. 63	39. 37%	6, 208, 323. 68	4. 50%
合 计	350, 080, 571. 50	100. 00%	15, 628, 701. 95	4. 46%

一应收账款按种类分期初数

项 目	2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	178, 975, 482. 73	58. 63%	4, 771, 185. 68	2. 67%
单项金额不重大但按信用特征组合后该组合风险较大的应收账款	6, 616, 199. 00	2. 17%	4, 222, 271. 50	63. 82%
其他不重大应收账款	119, 671, 146. 61	39. 20%	5, 462, 854. 55	4. 56%
合 计	305, 262, 828. 34	100. 00%	14, 456, 311. 73	

一公司信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法。

一期末应收账款余额账龄

账 龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
一单项金额重大的应收账款						
1 年以 内	168, 845, 505. 79	48. 23%	1, 699, 336. 88	136, 914, 861. 60	44. 85%	1, 369, 148. 62
1-2年	30, 100, 197. 08	8. 60%	1, 505, 009. 85	36, 420, 581. 13	11. 93%	1, 821, 029. 06
2-3年	4, 245, 900. 00	1. 21%	849, 180. 00	4, 130, 040. 00	1. 35%	826, 008. 00
3-4年	-	-	-	1, 510, 000. 00	0. 50%	755, 000. 00
4 年以 上	-	-	-	-	-	-
小 计	203, 191, 602. 87	58. 04%	4, 053, 526. 73	178, 975, 482. 73	58. 63%	4, 771, 185. 68
一单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的应收账款						
1 年以 内	-	-	-	-	-	-
1-2年	-	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	7, 379, 505. 00	2. 11%	3, 689, 752. 49	4, 787, 855. 00	1. 57%	2, 393, 927. 50

账龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
4 年以上	1, 676, 984. 00	0. 48%	1, 676, 984. 00	1, 828, 344. 00	0. 60%	1, 828, 344. 00
小 计	9, 056, 489. 00	2. 59%	5, 366, 736. 49	6, 616, 199. 00	2. 17%	4, 222, 271. 50
一其他不重大应收账款						
1 年以内	80, 562, 292. 95	23. 01%	794, 741. 12	71, 427, 149. 00	23. 40%	714, 271. 49
1-2年	40, 268, 931. 47	11. 50%	2, 013, 446. 57	32, 668, 109. 72	10. 70%	1, 633, 405. 48
2-3年	17, 001, 255. 21	4. 86%	3, 400, 251. 04	15, 575, 887. 89	5. 10%	3, 115, 177. 58
3-4年	-	-	-	-	-	-
4 年以上	-	-	-	-	-	-
小 计	137, 832, 479. 63	39. 37%	6, 208, 438. 73	119, 671, 146. 61	39. 20%	5, 462, 854. 55
合 计	350, 080, 571. 50	100. 00%	15, 628, 701. 95	305, 262, 828. 34		14, 456, 311. 73

一期末应收账款余额中欠款前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
客户 1	客户	31, 595, 235. 60	1 年以内, 1-2 年	9. 03%
客户 2	客户	16, 415, 600. 00	1 年以内, 1-2 年	4. 69%
客户 3	客户	10, 116, 130. 00	1 年以内, 1-2 年	2. 89%
客户 4	客户	7, 527, 000. 00	1 年以内, 1-2 年	2. 15%
客户 5	客户	7, 424, 740. 00	1 年以内, 1-2 年	2. 12%
合 计		73, 078, 705. 60		20. 87%

一公司期末无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的情况。

一期末应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东的款项。

一期末应收账款余额中无应收关联方款项。

4、预付账款

账龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	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	6, 336, 021. 62	50. 82%	-	4, 868, 651. 27	43. 45%	-
1-2年	2, 841, 895. 53	22. 79%	-	3, 047, 427. 86	27. 20%	-

账龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
2-3年	2,363,419.08	18.96%	1,313,475.05	2,363,419.08	21.09%	1,313,475.05
3-4年	925,854.44	7.43%	925,854.44	925,854.44	8.26%	925,854.44
4年以上	-	-	-	-	-	-
合计	12,467,190.67	100.00%	2,239,329.49	11,205,352.65	100.00%	2,239,329.49

—本期公司了解到预付款项中广东增城特种电力设备有限公司因经营不善已处于清算阶段，故对其预付账款 2,239,329.49 元全额计提了坏账准备。

单位名称	欠款金额	已计提坏账准备	计提比例
广东增城特种电力设备有限公司	2,239,329.49	2,239,329.49	100%

—除广东增城特种电力设备有限公司外，本期末预付账款期末余额中无账龄超过 1 年以上的非正常状态的大额未结算款项。

—期末预付账款余额中欠款前五名

单位名称	欠款金额	欠款年限	欠款原因
广东增城特种电力设备有限公司	2,239,329.49	2-3 年	公司经营不善
广州番禺天顺电工器材有限公司	1,467,570.01	1-2 年	按合同供应
中国电力科学院	1,294,860.00	1 年以内	按合同供应
南京天骄机电科技有限公司	970,000.00	1-2 年	长期合作未结算
厦门智光科技有限公司	750,000.00	1-2 年	长期合作未结算
合计	6,721,759.50		

—期末预付账款余额较期初增长 14.07%，主要系本报告期内公司增加采购货款预付所致。

—期末预付账款余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

—其他应收款按种类分期末数

项目	2010. 6. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	6,737,376.57	13.95%	300,263.83	4.46%
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的其他应收款	1,235,657.74	2.56%	870,533.49	70.45%
其他不重大其他应收款	40,333,325.60	83.49%	820,682.69	2.03%
合计	48,306,359.91	100.00%	1,991,480.00	4.12%

—其他应收款按种类分期初数

项 目	2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的其他应收款	4,937,725.37	14.70%	191,406.07	3.88%
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的其他应收款	987,891.44	2.93%	628,107.49	63.58%
其他不重大其他应收款	27,663,856.51	82.37%	801,122.15	2.90%
合 计	33,589,473.32	100.00%	1,620,635.71	

—公司信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法。

—期末其他应收款余额账龄

账 龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
—单项金额重大的其他应收款						
1年以内	3,976,423.65	8.23%	39,764.24	3,204,500.00	9.54%	32,045.00
1-2年	2,183,476.75	4.52%	109,173.84	1,541,720.00	4.59%	77,086.00
2-3年	577,476.17	1.20%	115,495.23	44,925.37	0.13%	8,985.07
3-4年	-	-	-	146,580.00	0.44%	73,290.00
4年以上	-	-	-	-	-	-
小计	6,737,376.57	13.95%	264,433.31	4,937,725.37	14.70%	191,406.07
—单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的其他应收款						
1年以内	-	-	-	-	-	-
1-2年	-	-	-	20,955.00	0.06%	1,047.75
2-3年	-	-	-	60,936.20	0.18%	12,187.24
3-4年	730,248.51	1.51%	365,124.26	582,255.48	1.73%	291,127.74
4年以上	505,409.23	1.05%	505,409.23	323,744.76	0.96%	323,744.76
小计	1,235,657.74	2.56%	870,533.49	987,891.44	2.93%	628,107.49
—其他不重大其他应收款						
1年以内	35,537,098.38	73.57%	355,370.99	21,065,002.79	62.72%	215,290.26
1-2年	3,054,021.50	6.32%	152,701.08	4,892,925.65	14.57%	244,646.28
2-3年	1,742,205.72	3.61%	348,441.14	1,705,928.07	5.08%	341,185.61
3-4年	-	-	-	-	-	-
4年以上	-	-	-	-	-	-
小计	40,333,325.60	83.49%	856,513.21	27,663,856.51	82.37%	801,122.15
合 计	48,306,359.91	100.00%	1,991,480.00	33,589,473.32	100.00%	1,620,635.71

—期末其他应收款余额中前五名

单位名称/类别	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额比例
备用金及业务借款	26,122,486.17	1-2年	54.08%
投标保证金	13,654,969.90	1-2年	28.27%
履约保证金	1,813,250.00	1-2年	3.75%

广州鼎宏钢结构网架有限公司	428,070.50	1 年以内	0.89%
宁波友利工业有限公司	281,555.00	1 年以内	0.58%
合 计	42,300,331.57		87.57%

一公司期末无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款坏账准备计提的情况。

一期末其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及关联方款项。

一期末其他应收款余额较期初增加 44.88%，系公司销售扩大相应投标保证金和业务借款增加所致。

6、存货及存货跌价准备

一期末存货分类明细

项 目	2010. 6. 30		2009. 12. 31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原 材 料	72,320,336.39	72,320,336.39	53,416,966.63	53,416,966.63
在 产 品	31,427,851.41	31,427,851.41	27,681,655.93	27,681,655.93
外购成品			1,954,788.70	1,954,788.70
自制产成品	48,513,029.40	48,513,029.40	38,171,423.60	38,171,423.60
合 计	152,261,217.20	152,261,217.20	121,224,834.86	121,224,834.86

一期末存货未发现需计提存货跌价准备的情形。

7、长期应收款

项 目	2010. 6. 30	2009. 12. 31
分期收款销售未到期的长期应收款	20,735,227.51	21,231,710.63
分期收款销售已到期的长期应收款	12,964,285.96	12,964,285.96
减：已到期长期应收款坏账准备	129,642.85	129,642.85
减：未确认融资费用	2,356,225.85	2,356,225.85
合 计	31,213,644.77	31,710,127.89

8、固定资产及累计折旧

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
一、账面原值合计	147,644,964.72	3,301,487.99	9,998.82	150,936,453.89
其中：房屋建筑物	116,266,419.00	1,252,633.50	-	117,519,052.50
生产设备	22,622,943.90	1,588,517.36	-	24,211,461.26
运输工具	3,017,969.54	-	-	3,017,969.54
办公设备	5,737,632.28	460,337.13	9,998.82	6,187,970.59
二、累计折旧合计	15,922,175.86	4,391,608.18	9,340.29	20,304,443.75

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
其中：房屋建筑物	4,291,623.98	1,846,625.99		6,138,249.97
生产设备	7,775,509.37	1,814,393.87		9,589,903.24
运输工具	1,255,967.22	150,949.33		1,406,916.55
办公设备	2,599,075.29	579,638.99	9,340.29	3,169,373.99
三、账面净值合计	131,722,788.86			130,632,010.14
其中：房屋建筑物	111,974,795.02			111,380,802.53
生产设备	14,847,434.53			14,621,558.02
运输工具	1,762,002.32			1,611,052.99
办公设备	3,138,556.99			3,018,596.60

—本期固定资产增加系云埔工业基地结算所致，本期折旧额为 4,391,608.18 元。

—期末资产不存在需计提资产减值准备的情形。

—期末固定资产无用于债务担保；期末无暂时闲置固定资产；无融资租入固定资产；无经营租出固定资产；

—期末固定资产无未办妥产权证书的情况。

9、无形资产

—无形资产账面原值

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
软件	4,778,705.89	15,920.00	-	4,794,625.89
专利技术	8,926,015.49	-	-	8,926,015.49
软件著作权	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
土地使用权	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
开发支出	14,330,496.06	1,650,000.00	-	15,980,496.06
合计	41,035,217.44	1,665,920.00	-	42,701,137.44

—无形资产累计摊销

项目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
软件	1,323,621.94	214,249.17	-	1,537,871.11
专利技术	4,855,709.19	994,774.13	-	5,850,483.32
软件著作权	1,025,000.00	195,000.00	-	1,220,000.00
土地使用权	600,000.00	100,000.00	-	700,000.00
开发支出	-	-	-	0.00
合计	7,804,331.13	1,504,023.30	-	9,308,354.43

—无形资产账面净值

项目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
----	--------------	------	------	-------------

软件	3,455,083.95	15,920.00	214,249.17	3,256,754.78
专利技术	4,070,306.30	-	994,774.13	3,075,532.17
软件著作权	1,975,000.00	-	195,000.00	1,780,000.00
土地使用权	9,400,000.00	-	100,000.00	9,300,000.00
开发支出	14,330,496.06	1,650,000.00	-	15,980,496.06
合计	33,230,886.31	1,665,920.00	1,504,023.30	33,392,783.01

一公司开发项目支出

项目	2009.12.31	本期增加	本期结转	2010.6.30
一体化消弧选线控制器研制	3,369,437.42			3,369,437.42
网络环境的通讯对象服务器及核心技术开发	1,399,872.65			1,399,872.65
E ³ CS 企业级电气监控与能量管理系统	1,850,437.94			1,850,437.94
IDIN35XE 多功能电能质量监测仪	886,802.43			886,802.43
SPAC203M 组合型智能电动机控制器	1,321,290.81			1,321,290.81
消弧接地选线录波系统 (WR-I 型故障录波器)	985,217.10			985,217.10
配电网单项接地故障选位系统	1,472,268.03			1,472,268.03
IDIN60XQ 配电智能监控终端	860,855.64			860,855.64
IDIN60XK 复合开关	633,644.43			633,644.43
低压无功补偿成套装置	773,629.75			773,629.75
新型高压静止无功补偿装置	777,039.86			777,039.86
ECS 报表系统开发	-	250,000.00		250,000.00
数字化消弧通信软件		300,000.00		300,000.00
高能耗企业电气节能研究与关键技术	-	1,100,000.00		1,100,000.00
合计	14,330,496.06	1,650,000.00		15,980,496.06

一期末无形资产未用于担保的情形。

一期末无形资产不存在需计提资产减值准备的情形。

一本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 23.92%，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 47.86%。

10、商誉

项目	2009.12.31	本期增加	本期摊销	2010.6.30
智光电机	3,443,224.04	-	-	3,443,224.04
上海智光	61,779.37	-	-	61,779.37
合计	3,505,003.41	-	-	3,505,003.41

一期末公司对商誉进行测试，其不存在需计提资产减值准备的情形。

11、长期待摊费用

项目	2009.12.31	本期增加	本期摊销	2010.6.30
----	------------	------	------	-----------

租入固定资产装修	245,562.42	226,569.58	40,701.94	431,430.06
合计	245,562.42	226,569.58	40,701.94	431,430.06

12、递延所得税资产

项目	2010.6.30	2009.12.31
可抵扣暂时性差异涉及的递延所得税资产	3,378,777.84	3,310,462.41

一引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额

项目	2010.6.30	2009.12.31
应收款项坏账准备	18,445,919.78	18,445,919.78
预提应支付费用	2,598,470.70	2,598,470.70
未确认融资费用	2,356,225.85	2,356,225.85
预计转回利润	273,261.73	
合计	23,673,878.06	23,400,616.33

13、资产减值准备

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少		2010.6.30
			转回	转销	
应收款项坏账准备	18,445,919.78	1,543,234.52	-	-	19,989,154.30
合计	18,445,919.78	1,543,234.52	-	-	19,989,154.30

一应收款项坏账准备包括应收账款、其他应收款、预付账款、长期应收款的坏账准备。

14、短期借款
一短期借款类别明细

借款类别	2010.6.30	2009.12.31
信用借款	25,000,000.00	-
保证借款	138,368,046.12	106,269,709.53
合计	163,368,046.12	106,269,709.53

一公司短期借款中保证借款由金誉集团及李永喜、广州市融资担保中心、芮冬阳、郑晓军个人提供担保；智光电机短期借款由智光电气提供担保。相关内容详见附注九“关联方关系及其交易之一借款担保”。

15、应付票据

类别	2010.6.30	2009.12.31
商业承兑汇票	60,987,015.29	56,677,730.13
银行承兑汇票	52,834,720.35	58,559,149.15
合计	113,821,735.64	115,236,879.28

一期末应付票据余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

16、应付账款

账龄	2010. 6. 30		2009. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	90,440,186.53	89.59%	108,649,808.10	97.51%
1-2年	10,497,700.81	10.40%	2,488,553.23	2.23%
2-3年	5,856.50	0.01%	110,149.58	0.10%
3年以上	1,316.80	0.00%	176,509.51	0.16%
合计	100,945,060.64	100.00%	111,425,020.42	100.00%

一期末应付账款余额无账龄超过 1 年的大额应付账款。

一期末应付账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

17、预收账款

项目	2010. 6. 30	2009. 12. 31
1 年以内	9,621,344.70	5,954,950.00
1-2 年	1,073,176.00	1,073,176.00
2 年以上	101,540.00	101,540.00
合计	10,796,060.70	7,129,666.00

一期末预收账款余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

一期末预收账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

18、应付职工薪酬

项目	2009. 12. 31	本期增加	本期支付	2010. 6. 30
工资奖金及津补贴	-	27,457,746.41	27,457,746.41	-
职工福利费	-	14,519.30	14,519.30	-
社会保险费	-	2,955,900.83	2,955,900.83	-
工会、职工教育经费	-	180.00	180.00	-
住房公积金	-	691,277.20	691,277.20	-
因解除劳动关系的补偿	-	3,000.00	3,000.00	-
合计	-	31,122,623.74	31,122,623.74	-

一期末公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

一本期公司实际支付工会经费和职工教育经费金额 180.00 元，因解除劳动关系给予补偿 3,000.00 元。

19、应交税费

项目	法定税率或计缴标准	2010. 6. 30	2009. 12. 31
----	-----------	-------------	--------------

项目	法定税率或计缴标准	2010. 6. 30	2009. 12. 31
增值税	17%	1, 515, 604. 79	8, 007, 721. 96
营业税	5%	-3, 810. 00	-8, 235. 00
城建税	按流转税的7%	159, 058. 85	566, 411. 55
企业所得税	12. 50%、15%	691, 867. 73	6, 234, 404. 06
个人所得税	超额累计税率	110, 577. 85	160, 446. 13
印花税		4, 557. 43	5, 356. 20
教育费附加	按流转税的 3%	68, 672. 09	255, 808. 02
堤围防护费	按收入的 0. 13%	402, 639. 30	610, 456. 25
河道费	按流转税的1%	1, 002. 58	4, 587. 67
合计		2, 950, 170. 62	15, 836, 956. 84

20、其他应付款

账龄	2010. 6. 30		2009. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4, 858, 411. 88	51. 23%	4, 742, 826. 26	49. 10%
1-2年	4, 131, 025. 21	43. 56%	4, 455, 530. 07	46. 12%
2-3年	158, 374. 93	1. 67%	134, 783. 90	1. 40%
3年以上	335, 716. 92	3. 54%	327, 327. 27	3. 38%
合计	9, 483, 528. 94	100. 00%	9, 660, 467. 50	100. 00%

一期末其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

21、长期借款

—长期借款类别明细

借款类别	2010. 6. 30	2009. 12. 31
保证借款	50, 000, 000. 00	20, 486, 411. 78
合计	50, 000, 000. 00	20, 486, 411. 78

—长期借款详细情况

借款单位	贷款总额度	借款起止日	利率
广东粤财信托有限公司	5, 000 万元	2009-2-27 至 2012-2-26	央行 6 个月贷款基准利率下浮 10%

一期末长期借款系财政部与亚洲开发银行对于广东省节能减排促进项目的专项贷款，公司本报告期内已全额使用贷款额度。

一上述贷款由广州市金誉实业投资集团有限公司和芮冬阳、刘勇、韩文、姜新宇、王卫宏和杨旭等股东提供债务担保。

22、递延所得税负债

一应纳税暂时性差异形成的递延所得税负债

项目	2010. 6. 30	2009. 12. 31
应纳税暂时性差异	2, 275, 893. 18	2, 275, 893. 18

一引起应纳税暂时性差异金额

项目	2010. 6. 30	2009. 12. 31
分期收款发出商品	16, 235, 930. 89	19, 068, 450. 82
合计	16, 235, 930. 89	19, 068, 450. 82

23、其他非流动负债

一其他非流动负债类别

项目	2010. 6. 30	2009. 12. 31
项目专项拨款	5, 000, 000. 00	3, 318, 000. 00
合计	5, 000, 000. 00	3, 318, 000. 00

一项目专项拨款明细

项目名称	2010. 6. 30	2009. 12. 31
电力在线监测综合数据平台系统		318, 000. 00
高能耗企业电气节能关键技术研究 与装备研制	2, 000, 000. 00	2, 000, 000. 00
自动跟踪补偿消弧选线成套装置 挖潜改造项目	600, 000. 00	600, 000. 00
E ³ CS 企业级电气监控与能量管理 系统	400, 000. 00	400, 000. 00
智能高压大功率变频调速系统产 业化项目	2, 000, 000. 00	-
合计	5, 000, 000. 00	3, 318, 000. 00

一其他非流动负债（递延收益）期末余额较期初增加了 50.69%，主要系公司本报告期内收到的科研经费其对应的项目正在研发过程中尚未结转收益所致。

24、股本

项目	2009. 12. 31	本次变动增减（+、-）			2010. 6. 30
		送股	公积金转股	小计	
股份总额	165, 792, 000. 00	-	-	-	165, 792, 000. 00
合计	165, 792, 000. 00	-	-	-	165, 792, 000. 00

25、资本公积

项目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
----	--------------	------	------	-------------

股本溢价	51,126,343.31	-	-	51,126,343.31
其他资本溢价	23,660,000.00	-	-	23,660,000.00
合计	74,786,343.31	-	-	74,786,343.31

26、盈余公积

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.6.30
法定盈余公积	8,253,282.87	-	-	8,253,282.87
合计	8,253,282.87	-	-	8,253,282.87

27、未分配利润

项目	2010.6.30	2009.12.31
调整前上年未分配利润	95,889,316.98	64,536,979.44
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	95,889,316.98	64,536,979.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,706,698.29	40,126,215.16
减：提取法定盈余公积		2,142,197.62
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利		6,631,680.00
转作普通股股本的股利	-	-
年末未分配利润	108,596,015.27	95,889,316.98

28、营业收入 / 营业成本
一营业收入与成本分项列示

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,636,590.56	123,683,340.53	156,000,390.37	109,841,168.15
合计	183,636,590.56	123,683,340.53	156,000,390.37	109,841,168.15

一主营业务（分产品）

产品分类	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网安全与控制	56,513,034.19	42,693,027.78	88,670,720.60	67,131,581.08
电机控制与节能	117,750,271.16	78,680,244.04	53,828,271.91	37,354,748.49
供用电控制与自动化	3,057,449.52	1,619,463.90	3,667,280.35	2,278,732.85
电力信息化及其他	6,315,835.69	690,604.81	9,834,117.51	3,076,105.73
合计	183,636,590.56	123,683,340.53	156,000,390.37	109,841,168.15

一主营业务（分地区）

产品分类	2010年1-6月	2009年1-6月
-------------	------------------	------------------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	72,288,077.90	48,753,203.54	47,815,385.99	34,350,956.26
华东地区	58,560,786.86	40,880,747.70	76,910,671.90	54,638,656.80
北方地区	39,262,814.92	25,967,124.25	18,588,885.48	12,804,776.41
其他地区	13,524,910.89	8,082,265.04	12,685,447.00	8,046,778.68
合计	183,636,590.57	123,683,340.53	156,000,390.37	109,841,168.15

一公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全年销售收入比例
客户 1	18,680,948.72	10.17%
客户 2	11,219,282.05	6.11%
客户 3	5,153,846.15	2.81%
客户 4	4,119,658.12	2.24%
客户 5	4,059,829.06	2.21%
合计	43,233,564.10	23.54%

29、营业税金及附加

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业税	-20,650.00	10,164.25
城建税	715,789.27	736,902.51
教育费附加	152,661.69	315,947.37
堤围防护费及河道费	409,323.17	274,735.54
合计	1,257,124.13	1,337,749.67

30、财务费用

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	4,302,574.07	3,719,054.13
减：利息收入	280,048.47	62,145.29
加：贷款担保费	-	
其他	67,263.98	143,291.11
合计	4,089,789.58	3,800,199.95

—本期财务费用中的其他主要系本年度收回长期应收款所确认的融资费用转回。

31、资产减值损失

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
应收款项坏账损失	1,543,234.52	889,364.45

32、营业外收入

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
固定资产处置利得	1,341.47	
政府补助 (*1)	893,100.00	2,714,200.00

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
违约金收入	480.00	3,000.00
软件增值税退税及税收返还	4,616,553.84	3,293,538.28
合计	5,511,475.31	6,010,738.28

—*1、政府补助项目明细

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
专利及著作权补贴	9,400.00	
担保费用补助		
科研经费补助	341,800.00	1,928,000.00
重点软件企业税收奖励	541,900.00	786,200.00

科研经费补助及税收奖励明细如下：

—杭州智光收到由杭州市信息化办公室及杭州市财政局杭财企[2009]1373号文信息服务与软件业发展项目资助资金4.3万元，系为承担PCOS100嵌入式一体化平台电力对象服务器项目，现该项目已经完成，本年度该项经费已全部用于该项目的研发。

—公司2010年收到广州市科学技术局四部门联合发文穗科函字[2009]13号拨付重点软件企业税收奖励54.19万元。

33、营业外支出

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损失		
对外捐赠	600,000.00	
罚款支出		
滞纳金		
其他	3,643.00	
合计	603,643.00	

34、所得税费用

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按税法规定计算的当期应交所得税	1,402,982.13	2,997,684.98
递延所得税调整		-212,257.14
合计	1,402,982.13	2,785,427.84

35、基本每股收益和稀释每股收益及其计算过程

项目	序号	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
分子：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	12,706,698.29	8,735,313.07

项目	序号	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	337,466.80	5,274,448.78
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	12,369,231.49	3,460,864.29
分母:			
期初股份总数	4	165,792,000.00	82,896,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		82,896,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
其他交易或事项引起的增减净资产下一月份起至报告期年末的月份数	8	-	-
报告期因回购减少股份数	9	-	-
报告期缩股减少股份数	10	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	11	-	-
报告月份数	12	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	13=4+5+6*7/12-9* 11/12-10	165,792,000.00	165,792,000.00
基本每股收益（归属于本公司普通股股东的净利润）	14=1/13	0.0766	0.0527
基本每股收益（归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	15=3/13	0.0746	0.0209
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18	-	-
认权证、期权行权增加股份数	19	-	-
稀释每股收益（归属于本公司普通股股东的净利润）	20=[1+(16-18)*(1-17)]/(13+19)	0.0766	0.0527
稀释每股收益（归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	21=[3+(16-18)*(1-17)]/(13+19)	0.0746	0.0209

36、其他综合收益

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4、外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5、其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-	-

37、现金流量表项目注释

—收到其他与经营活动有关现金的主要内容

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
收回往来款项	557,336.11	613,243.99
收到财政补助	3,044,500.00	2,564,931.21
合计	3,601,836.11	3,178,175.20

—支付其他与经营活动有关现金的主要内容

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
投标保证金及履约保证金	9,270,639.00	4,378,580.00
业务借款及备用金	18,697,743.96	16,334,132.68
营业费用中现金支出	2,620,297.29	9,197,343.09
管理费用中现金支出	3,665,339.97	3,144,213.04
合计	34,254,020.22	33,054,268.81

38、现金流量表的补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,040,061.88	9,142,304.54
加：计提的资产减值准备	1,553,876.47	889,364.45
固定资产折旧	8,429,331.47	4,047,063.58
无形资产摊销	2,024,144.26	1,070,119.96
长期待摊费用的摊销	63,171.10	22,469.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	3,779,954.87	3,856,888.76
投资损失（减收益）		
递延所得税资产减少	-68,315.43	209,144.20
递延所得税负债增加		
存货的减少（减增加）	-31,036,382.34	9,295,947.51
经营性应收项目的减少（减增加）	-49,539,285.27	-48,069,137.22
经营性应付项目的增加（减减少）	-30,019,868.95	-32,905,949.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-82,773,311.94	-52,441,785.02
2、不涉及现金收支的重大投资与筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	69,644,555.56	30,901,793.40
减：现金的期初余额	75,432,203.75	51,322,159.39
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,787,648.19	-20,420,365.99

一 现金及现金等价物的构成

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、现金	69,644,555.56	30,901,793.40
其中：库存现金	483,637.12	390,414.94
可随时用于支付的银行存款	56,676,411.82	25,197,259.19

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
可随时用于支付的其他货币资金	12,484,506.62	5,314,119.27
二、现金等价物	-	
其中：三个月到期的债券投资	-	
合计	69,644,555.56	30,901,793.40

—不属于现金及现金等价物的货币资金的情况说明

(六) 关联方关系及其交易

关联方关系

—存在控制关系的关联方

企业名称	注册 地址	主营业务	与本公司 关系	经济 性质	组织机构 代码	法定 代表人
金誉集团	广州	国内商业、实业投资、物资供销及国内贸易，项目投资咨询、商品信息咨询等	母公司	有限 责任 公司	73157935-1	李永喜
智光电机	广州	电子产品、电器设备技术服务、设计，电子产品、计算机、电器设备销售等	全资子 公司	有限 责任 公司	73490529-8	芮冬阳
上海智光	上海	供电系统的技术服务、技术转让、咨询培训、开发调试、维修服务，电器产品的开发、生产及销售等	控股子 公司	有限 责任 公司	13308449-8	芮冬阳
杭州智光	杭州	技术开发、技术服务；网络产品，计算机软硬件，电子产品；批发零售：计算机软硬件及配件，办公自动化设备等	控股子 公司	有限 责任 公司	78826107-X	芮冬阳
智光节能	广州	节能环保设备、电子产品的开发、销售；电气自动化工程、电气节能工程承接及技术服务；货物、技术进出口等	控股子 公司	有限 责任 公司	55444124-6	芮冬阳

—存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2010. 6. 30	2009. 12. 31
金誉集团	100,000,000.00	100,000,000.00
智光电机	10,010,000.00	10,010,000.00
上海智光	8,000,000.00	8,000,000.00
杭州智光	10,000,000.00	10,000,000.00
智光节能	250,000,000.00	-

—存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2010. 6. 30		2009. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
金誉集团	60,121,594.00	36.26%	60,121,594.00	36.26%
智光电机	10,010,000.00	100%	10,010,000.00	100%
上海智光	6,444,300.00	82%	6,444,300.00	82%
杭州智光	7,000,000.00	70%	7,000,000.00	70%
智光节能	47,500,000.00	95%	-	-

—不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系	组织机构代码
广州岭南电缆有限公司	同受一个母公司控制	61870598-5
云南下关沱茶（集团）股份有限公司	公司实际控制人参股公司	21865502-6

关联方应收应付款项余额

应付账款	2010. 6. 30	2009. 12. 31
广州岭南电缆有限公司	-	38,620.00
云南下关沱茶（集团）股份有限公司	-	27,846.00

—本报告期内公司无关联方商品购销交易。

—贷款担保和担保费用

截至 2010 年 6 月 30 日止贷款和担保情况如下表（单位：人民币万元）：

贷款银行	授信额度	期末贷款余额	授信额度期限	担保方	备注
中国民生银行 广州分行	2,000	2,000	2009-8-13 至 2010-8-12	金誉集团、李永喜	合同正在 履行中
南洋商业银行 广州分行	3,000	2,500	2010-4-29 至 2011-4-29	无	合同正在 履行中
	1,500	1,236.81（注 1）	2010-4-29 至 2011-4-29	智光电气	
上海浦东发展 银行广州盘福 支行	5,000	2,800	2010-6-25 至 2011-6-4	金誉集团、李永喜、 郑晓军	合同正在 履行中
深圳发展银行 广州分行信源 支行	5,000	2,800	2009-8-5 至 2010-7-14	金誉集团、芮冬阳	合同正在 履行中
	2,000	500（注 1）	2009-11-5 至 2010-5-19	智光电气、芮冬阳	
中国银行广州 天河支行	15,000	4,500	2010-4-23 至 2011-4-15	金誉集团	合同正在 履行中
广东粤财信托 有限公司	5,000	5,000	2009-2-27 至 2012-2-26	金誉集团、芮冬阳、刘勇、 韩文、姜新宇、王卫宏、杨 旭	合同正在 履行中

注 1：各银行该项下发放给智光电机的贷款，由本公司对该贷款提供担保。

公司控股股东金誉集团及其关联自然人为公司提供担保，未收取担保费。

（七）或有事项

一未决诉讼

北京先行新机电有限责任公司诉本公司侵犯其发明专利一案于 2009 年 11 月 10 日在广东省广州市中级人民法院开庭审理。公司于 2010 年 4 月 27 日收到广东省广州市中级人民法院（2009）穗中法民三初字第 175 号《民事判决书》，广州市中级人民法院就北京先行新机电有限责任公司诉本公司侵犯其发明专利纠纷案，判决如下：

- 1、驳回原告北京先行新机电技术有限责任公司的全部诉讼请求。
- 2、本案一审案件受理费 112,760 元由原告北京先行新机电技术有限责任公司负担。

北京先行新机电有限责任公司不服一审判决，向广东省高级人民法院提起上诉，公司于 2010 年 5 月 21 日收到广东省广州市中级人民法院送达《上诉状》。广东省高级人民法院于 2010 年 7 月 5 日开庭进行了法庭调查。截至今日广东省高级人民法院尚未对本案进行二审判决。

一开出保函

截至 2010 年 6 月 30 日，公司在中国银行广州天河支行开具的投标及履约保函尚有 4,698,570.20 元在有效期内，在浦东发展银行广州支行开具的投标及履约保函尚有

1,369,370.00 元在有效期内，在深圳发展银行广州信源支行开具的投标及履约保函尚有 248,950.80 元在有效期内。

一其他或有事项

2006 年公司购置广州市云埔工业区土地面积约 33,334 平方米，与广州市云埔工业区黄埔管理委员会签订了合同总价为 17,500,000.00 元的土地使用权受让协议，截至本期末，公司已支付广州市云埔工业区黄埔管理委员会土地出让金 10,000,000.00 元，根据协议内容，余款在合同签订的五年的之内，若公司投资项目在该地区投资而向该地区缴纳税收中的实际留区部分金额达到或超过余款，则免于支付余款；若达不到余款额，则差额部分须在第六年头三个月内以现金方式支付。截至 2010 年 6 月 30 日，公司根据公司过去三年的实际纳税情况和未来两年的经营预测，不需对上述未支付土地出让金余额预计负债。

(八) 承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，公司报告期内不存在需披露的承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准日，公司不存在其他需披露的资产负债表日后事项。

(十) 其他重大事项

2009 年 11 月 19 日公司召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了关于《公司非公开发行 A 股股票方案》的议案，拟在 2010 年非公开发行不超过 2,000 万股普通股，每股发行价不低于 13.11 元。本次非公开发行事宜的有效期限为 2010 年 11 月 18 日。

截至 2010 年 6 月 30 日，公司报告期内不存在需披露的其他重大事项。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

一应收账款按种类分期末数

项目	2010.6.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	171,549,775.60	58.93%	2,347,703.84	1.37%
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的应收账款	4,508,484.00	1.55%	3,032,804.00	67.27%
其他不重大应收账款	115,058,064.82	39.52%	4,109,644.42	3.57%
合计	291,116,324.42	100.00%	9,490,152.26	3.26%

一应收账款按种类分期初数

项目	2009. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	128,626,537.56	56.47%	1,871,139.01	1.45%
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的应收账款	4,020,334.00	1.76%	2,848,979.00	70.86%
其他不重大应收账款	95,138,872.92	41.77%	3,295,476.90	3.46%
合计	227,785,744.48	100.00%	8,015,594.91	

—公司信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法。

—期末应收账款账龄

账龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
—单项金额重大的应收账款						
1 年以内	160,469,623.60	55.12%	1,604,696.24	114,620,221.60	50.32%	1,146,202.21
1-2年	9,820,152.00	3.37%	491,007.60	13,842,175.96	6.08%	692,108.80
2-3年	1,260,000.00	0.43%	252,000.00	164,140.00	0.07%	32,828.00
3-4年				-	-	-
4 年以上				-	-	-
小计	171,549,775.60	58.93%	2,347,703.84	128,626,537.56	56.47%	1,871,139.01
—单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的应收账款						
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1-2年	-	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	2,951,360.00	1.01%	1,475,680.00	2,342,710.00	1.02%	1,171,355.00
4 年以上	1,557,124.00	0.53%	1,557,124.00	1,677,624.00	0.74%	1,677,624.00
小计	4,508,484.00	1.55%	3,032,804.00	4,020,334.00	1.76%	2,848,979.00
—其他不重大应收账款						
1 年以内	73,960,962.95	25.41%	728,727.81	65,806,469.00	28.89%	658,064.69
1-2年	32,256,691.78	11.08%	1,612,834.59	21,527,123.83	9.45%	1,076,356.19
2-3年	8,840,410.09	3.04%	1,768,082.02	7,805,280.09	3.43%	1,561,056.02

账龄	2010. 6. 30			2009. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一单项金额重大的应收账款						
3-4年				-	-	-
4 年 以 上				-	-	-
小计	115,058,064.82	39.52%	4,109,644.42	95,138,872.92	41.77%	3,295,476.90
合计	291,116,324.42	100.00%	9,490,152.26	227,785,744.48	100.00%	8,015,594.91

一期末应收账款余额中欠款前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
客户 1	客户	31,595,235.60	1 年以内, 1-2 年	10.85%
客户 2	客户	16,415,600.00	1 年以内, 1-2 年	5.64%
客户 3	客户	10,116,130.00	1 年以内, 1-2 年	3.47%
客户 4	客户	7,527,000.00	1 年以内, 1-2 年	2.59%
客户 5	客户	7,344,140.00	1 年以内, 1-2 年	2.52%
合计		72,998,105.60		25.08%

一期末公司无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的情况。

一期末应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款。

一期末应收账款余额中无应收关联方款项。

2、其他应收款

一其他应收款按种类分期末数

项目	2010. 6. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	8,036,259.22	17.84%	247,422.14	3.08%
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的其他应收款	1,152,375.34	2.56%	823,242.29	71.44%
其他不重大其他应收款	35,857,661.53	79.60%	665,708.31	1.86%
合计	45,046,296.09	100.00%	1,736,372.73	3.85%

一其他应收款按种类分期初数

项目	2009. 12. 31	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	4,937,725.37	16.10%	191,406.07	3.88%
单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的其他应收款	915,609.04	2.99%	586,316.29	64.04%
其他不重大其他应收款	24,805,440.16	80.91%	571,983.25	2.31%
合计	30,658,774.57	100.00%	1,349,705.61	

—公司信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法。

—期末其他应收款账龄

账龄	2010.6.30			2009.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
—单项金额重大的其他应收款						
1年以内	6,025,306.30	13.38%	28,722.41	3,204,500.00	10.45%	32,045.00
1-2年	1,433,476.75	3.18%	71,673.84	1,541,720.00	5.03%	77,086.00
2-3年	577,476.17	1.28%	115,495.23	44,925.37	0.15%	8,985.07
3-4年				146,580.00	0.48%	73,290.00
4年以上	-		-	-		-
小计	8,036,259.22	17.84%	215,891.48	4,937,725.37	16.11%	191,406.07
—单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的其他应收款						
1年以内				-	-	-
1-2年				20,955.00	0.07%	1,047.75
2-3年				60,936.20	0.20%	12,187.24
3-4年	658,266.11	1.46%	329,133.06	521,273.08	1.70%	260,636.54
4年以上	494,109.23	1.10%	494,109.23	312,444.76	1.02%	312,444.76
小计	1,152,375.34	2.56%	823,242.29	915,609.04	2.99%	586,316.29
—其他不重大其他应收款						
1年以内	32,360,002.00	71.84%	320,239.33	20,391,770.52	66.51%	188,945.08
1-2年	2,150,215.12	4.77%	107,510.76	3,331,305.04	10.87%	166,565.25
2-3年	1,347,444.41	2.99%	269,488.88	1,082,364.60	3.53%	216,472.92
3-4年				-	-	-
4年以上				-	-	-
小计	35,857,661.53	79.60%	697,238.97	24,805,440.16	80.91%	571,983.25
合计	45,046,296.09	100.00%	1,736,372.73	30,658,774.57	100.00%	1,349,705.61

—期末其他应收款余额中欠款前五名

单位名称/类别	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额比例

单位名称/类别	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额比例
备用金及业务借款	21,055,348.74	1-2 年	46.74%
投标保证金	12,777,425.90	1-2 年	28.37%
履约保证金	1,813,250.00	1-2 年	4.03%
广州鼎宏钢结构网架有限公司	428,070.50	1 年以内	0.95%
宁波友利工业有限公司	281,555.00	1 年以内	0.63%
合计	36,355,650.14		80.72%

一期末公司无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款坏账准备计提的情况。

一期末其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款。

一期末应收关联方款项情况

单位名称	欠款金额	占其他应收款总额比例
上海智光	1,637,865.76	3.64%
杭州智光	1,515,200.00	3.36%
智光节能	336,068.56	0.75%
合计	3,489,134.32	7.75%

3、长期股权投资

项目	2010.6.30		2009.12.31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
长期股权投资	76,814,300.00	76,814,300.00	29,314,300.00	29,314,300.00
合计	76,814,300.00	76,814,300.00	29,314,300.00	29,314,300.00

一期末公司不存在需要计提长期股权投资减值准备的情形。

一长期股权投资明细项目列示如下

被投资单位	比例	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
智光电机	100%	15,870,000.00	-	-	15,870,000.00
杭州智光	70%	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00
上海智光	82%	6,444,300.00	-	-	6,444,300.00
智光节能	95%		47,500,000.00		47,500,000.00
合计		29,314,300.00	47,500,000.00	-	76,814,300.00

4、营业收入 / 营业成本

一营业收入分产品

产品分类	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网安全与控制	56,493,034.19	49,333,805.26	88,670,768.26	76,399,227.56

产品分类	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电机控制与节能	117,738,630.12	90,092,386.52	48,309,889.80	35,833,641.45
供用电控制与自动化	3,057,449.52	1,619,463.90	3,667,280.35	2,278,732.85
电力信息化及其他	27,034,286.47	26,774,575.79	71,285.00	
合计	204,323,400.30	167,820,231.47	140,719,223.41	114,511,601.86

一 营业收入分地区

产品分类	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	98,546,741.48	88,663,071.61	41,967,255.83	34,225,209.79
华东地区	54,293,933.02	45,524,385.64	67,477,635.10	59,433,236.98
北方地区	37,957,814.91	25,550,509.18	18,588,885.48	12,804,776.41
其他地区	13,524,910.89	8,082,265.04	12,685,447.00	8,048,378.68
合计	204,323,400.30	167,820,231.47	140,719,223.41	114,511,601.86

一 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全年销售收入比例
江苏省电力物资有限公司	18,680,948.72	9.14%
湖北爱默生自动化系统工程有限 公司	11,219,282.05	5.49%
广西泽润能源环保科技有限公司	5,153,846.15	2.52%
北京中电德成自动化工程技术有 限公司	4,119,658.12	2.02%
河南省大地水泥有限公司	4,059,829.06	1.99%
合计	43,233,564.10	21.16%

5、现金流量表的补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,673,935.84	2,587,856.79
加：计提的资产减值准备	1,871,866.42	1,193,593.65
固定资产折旧	4,128,648.82	3,916,799.50
无形资产摊销	630,979.28	840,575.41
长期待摊费用的摊销	8,357.52	11,761.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减 收益）	-1,341.47	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	3,475,671.53	2,963,545.90

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
投资损失（减收益）		
递延所得税资产减少		179,039.05
递延所得税负债增加		
存货的减少（减增加）	-15,287,072.44	-5,173,201.56
经营性应收项目的减少（减增加）	-72,005,318.36	-71,311,358.58
经营性应付项目的增加（减减少）	8,344,208.69	14,686,470.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-65,160,064.17	-50,104,917.41
2、不涉及现金收支的重大投资与筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	40,556,959.20	26,915,751.26
减：现金的期初余额	66,883,249.87	39,090,991.92
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-26,326,290.67	-12,175,240.66

（十二）补充资料

1、合并财务报表非经常性损益

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动性资产处置损益	1,341.47	
偶发性的税收返还、减免		3,286,538.28
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	893,100.00	2,714,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-503,163.00	10,000.00
小计	391,278.47	6,010,738.28
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-42,401.77	416,215.74
减：少数股东损益影响数	-11,409.90	320,073.76
非经常性损益净额	337,466.80	5,274,448.78

2、合并财务报表加权平均净资产收益率

—根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司 2009 年 1-6 月-2010 年 1-6 月的净资产

收益率

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	3.56%	2.79%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.46%	1.10%

一 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
分子：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	12,706,698.29	8,735,313.07
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	337,466.80	5,274,448.78
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	12,369,231.49	3,460,864.29
分母：			
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	4	-	-
其他交易或事项引起的增减净资产下一月份起至报告期年末的月份数	5	-	-
报告期月份数	6	6.00	6.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	7	344,720,943.16	311,226,408.00
报告期发行新股或债转股等增加净资产	8	-	-
报告期其他交易事项引起的增减净资产	9	-	-
报告期回购或现金分红减少的净资产	10		
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	11		
归属于公司普通股股东的期末净资产	12	357,427,641.45	313,330,041.07
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	13=7+1*50%+8*4/12-10*11/6±9*5/6	351,074,292.31	315,594,064.54
加权平均净资产收益率（归属于本公司普通股股东的净利润）	14=1/13	3.62%	2.77%
加权平均净资产收益率（归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	15=3/13	3.52%	1.10%

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料：以上备查文件的备置地点为公司企业发展部。

广州智光电气股份有限公司

法定代表人：李永喜

2010 年 7 月 30 日