



二零一零年半年度报告

二零一零年八月二十五日

目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	2
第三节 会计数据及业务数据摘要.....	4
第四节 股本变动及股东情况.....	6
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第六节 董事会报告.....	9
第七节 重要事项.....	16
第八节 财务报告（未经审计）.....	20
第九节 备查文件目录.....	72

第一节 重要提示

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。

公司全体董事亲自出席了审议本报告的第二届董事会第七次会议。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

公司负责人胡黎明先生、主管会计工作负责人顾燕芳女士及会计机构负责人刘欣伟先生声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：上海延华智能科技股份有限公司

公司法定英文名称：SHANGHAI YANHUA SMARTECH CO., LTD.

中文简称：延华智能

英文简称：YANHUA SMARTECH

二、公司法定代表人：胡黎明

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许星	王艳
联系地址	上海市西康路 1255 号普陀科技大厦六楼	
电话	021-61818686*309	
传真	021-61818696	
电子信箱	yanhua_sh@126.com	

四、公司注册地址：上海市曹杨路 500 号 701 室

邮政编码：200063

公司办公地址：上海市西康路 1255 号普陀科技大厦六楼

邮政编码：200060

公司国际互联网地址：www.chinaforwards.com

公司电子邮箱：yanhua_sh@126.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：延华智能

股票代码：002178

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 12 月 4 日

公司最近一次变更注册登记日期：2008 年 10 月 15 日

公司注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：310000000082262

公司税务登记证号码：310107734057153

公司组织机构代码：73405715-3

公司聘请的会计师事务所：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区西直门南大街 2 号 2105

第三节 会计数据及业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产	422,563,168.47	438,138,712.34	-3.55
所有者权益 (或股东权益)	294,464,646.38	293,842,461.07	0.21
每股净资产	3.07	3.67	-16.35
	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	168,191,085.67	123,985,499.76	35.65
营业利润	9,871,394.63	8,080,435.04	22.16
利润总额	9,929,014.63	8,294,783.91	19.70
净利润	8,622,185.31	7,049,093.31	22.32
扣除非经常性损益后的净利润	8,573,208.31	6,866,896.77	24.85
基本每股收益	0.09	0.07	28.57
稀释每股收益	0.09	0.07	28.57
净资产收益率	2.89%	2.50%	增加 0.39 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-42,667,908.57	7,807,907.62	-646.47
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.44	0.10	-540.00

二、非经常性损益项目

单位：元

项 目	金 额
计入当期损益的政府补贴	200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,380.00
所得税影响金额	8,643.00
合计	48,977.00

三、国内外会计准则差异

无。

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,108,000	52.64%			8,421,600		8,421,600	50,529,600	52.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,108,000	52.64%			8,421,600		8,421,600	50,529,600	52.64%
其中：境内非国有法人持股	21,054,000	26.32%			4,210,800		4,210,800	25,264,800	26.32%
境内自然人持股	21,054,000	26.32%			4,210,800		4,210,800	25,264,800	26.32%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	37,892,000	47.37%			7,578,400		7,578,400	45,470,400	47.37%
1、人民币普通股	37,892,000	47.37%			7,578,400		7,578,400	45,470,400	47.37%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,000,000	100%			16,000,000		16,000,000	96,000,000	100%

二、报告期末股东情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	15995				
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
胡黎明	境内自然人	26.32%	25,264,800	25,264,800	0
上海延华高科技有 限公司	境内非国有法人	26.32%	25,264,800	25,264,800	0
赵晶	境内自然人	1.11%	1,068,000	0	0
阳泉市红楼商 贸有限公司	境内非国有法人	0.46%	446,175	0	0
黎苏虾	境内自然人	0.37%	355,740	0	0

钟桂康	境内自然人	0.33%	318,679	0	0
庞保昌	境内自然人	0.26%	247,496	0	0
黄佑农	境内自然人	0.25%	239,270	0	0
上海令庆船务工程有限公司	境内非国有法人	0.19%	180,006	0	0
董丽娟	境内自然人	0.19%	180,000	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
赵晶	1,068,000	人民币普通股
阳泉市红楼商贸有限公司	446,175	人民币普通股
黎苏虾	355,740	人民币普通股
钟桂康	318,679	人民币普通股
庞保昌	247,496	人民币普通股
黄佑农	239,270	人民币普通股
上海令庆船务工程有限公司	180,006	人民币普通股
董丽娟	180,000	人民币普通股
张元创	157,440	人民币普通股
李芮华	153,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前 10 名股东中，胡黎明先生同时是上海延华高科技有限公司的控股股东和董事长，属于一致行动人。</p> <p>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。</p>	

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第五节 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的情况

(一) 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	年末持股数	变动原因
胡黎明	董事长	21,054,000	4,210,800	0	25,264,800	公积金转股
顾燕芳	董事、总经理	0	0	0	0	无
胡雪梅	董事	0	0	0	0	无
施学群	董事	0	0	0	0	无
王东伟	副总经理	0	0	0	0	无
赵学东	副总经理	0	0	0	0	无
许星	副总经理、董事 会秘书	0	0	0	0	无
刘欣伟	财务总监	0	0	0	0	无
武舸	独立董事	0	0	0	0	无
杨峰	独立董事	0	0	0	0	无
张爱民	独立董事	0	0	0	0	无
黄复兴	监事会主席	0	0	0	0	无
翁志勇	监事	0	0	0	0	无
周吉	监事	0	0	0	0	无
合计	-	21,054,000	4,210,800	0	25,264,800	--

报告期内，公司董事长胡黎明先生因公司公积金转股，持有公司股份数增加 4,210,800 股，公司其他董事、监事及高级管理人员持股数无变化。

(二) 报告期内，公司未实施股权激励计划。

二、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员新聘及解聘情况

报告期内，2010 年 4 月 8 日，公司第二届董事会第三次会议聘任刘欣伟先生担任财务总监，任期和第二届董事会任期一致。

公司董事、监事和其他高级管理人员在报告期内未发生变动。

第六节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营状况总结

公司 2010 年上半年总体经营情况概述

报告期内，在政府出台一系列经济刺激政策的情况下，宏观经济呈现企稳的发展态势。面对良好的外部发展环境，公司紧紧抓住行业发展机遇，以市场为导向，不断加大研发力度，努力拓展市场，上半年公司承接的世博项目顺利完工，同时带动上海区域业务的稳定发展和增长。公司继续执行和贯彻年初制定的发展战略，向产业链两端进行延展，在高端咨询业务、售后增值服务业务加大投入，在智能交通行业取得突破性进展，业务链更加成熟和完善；同时巩固在宾馆酒店智能化工程、节能技术应用、数字化医院、金融、场馆建设、等细分领域的优势、行业地位，增加了市场占有率和取得优异成果。公司加大节能咨询解决方案领域积极探索，完善节能业务团队建设。公司进一步加强公司内部管理，规范和完善公司治理，确保主营业务保持稳健的发展。

2010 年上半年，公司生产经营情况正常，实现营业收入 16,819.11 万元，较上年同期增长 35.65%，实现营业利润 987.14 万元、归属于母公司净利润 862.22 万元，较上年同期分别增长 22.16%、22.32%。

(二) 公司主营业务范围和经营情况

- (1) 主营业务的范围：建筑智能化规划咨询、工程设计、系统设备采购、工程施工、集成调试、项目管理以及运维增值服务。
- (2) 主营业务分行业经营情况

单位：万元

主营业务分行业/产品经营情况						
分行业/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 (%)
智能建筑	145,27.69	118,22.50	18.62	26.14	29.47	减少 2.10 个百分点
电子商品及其	2,291.42	1,833.39	19.99	163.56	124.34	增长 13.99 个

它						百分点
---	--	--	--	--	--	-----

(3) 主营业务分地区经营情况

单位：万元

主营业务分地区经营情况		
分地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	12,051.79	146.57
华东(上海除外)	972.75	-52.96
华北	850.44	-67.48
其它地区	2,944.13	4.56

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生显著变化。

(5) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。。

(6) 报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生显著变化。

(7) 主要会计数据及财务指标变动情况表（单位：元）

	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	9,871,394.63	8,080,435.04	22.16
利润总额	9,929,014.63	8,294,783.91	19.70
净利润	8,622,185.31	7,049,093.31	22.32
扣除非经常性损益后的净利润	8,573,208.31	6,866,896.77	24.85
基本每股收益	0.09	0.07	28.57
稀释每股收益	0.09	0.07	28.57
经营活动产生的现金流量净额	-42,667,908.57	7,807,907.62	-646.47
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.44	0.10	-540.00
销售费用	5,003,623.55	3,506,773.86	42.68
财务费用	420,198.30	871,764.65	-51.80

变动幅度超过 30%的原因如下：

7.1 经营活动产生的现金流量净额比去年同期降低 646.47%，主要系公司业务量加大导致采购量加大，而工程回款季节性较强等原因所致。

7.2 每股经营活动产生的现金流量净额降低 540.00%，主要系公司采购量加大，回款具有

季节性所致。

7.3 销售费用比去年同期增长 42.68%，主要原因系公司加强市场开拓及维保费用增加所致。

7.4 财务费用比去年同期降低 51.80%，主要原因系本期利息费用减少所致。

(8) 主要供应商、客户情况

主要客户	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	是否存在关联关系
前五名客户销售合计占公司本期销售总额的比例	42.59%	44.24%	否
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例	6.52%	8.79%	否
主要供应商	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	是否存在关联关系
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	27.59%	19.69%	否
前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例	24.29%	1.25%	否

报告期内，公司无单一供应商或客户采购、销售比例超过 30%的情况，前 5 名供应商和客户与公司不存在关联关系。

(三) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 控股子公司---- 上海多昂电子科技有限公司

该公司主要经营业务范围：销售电子产品、通信设备、金属材料、建材、机电产品、五金交电等。

该公司注册资本 100 万元，本公司实际投资额 90 万元，持有其 90%的股权。截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 2,430.15 万元，净资产 522.80 万元，销售收入 2,087.17 万元，净利润 41.31 万元。

(2) 控股子公司---- 上海业智电子科技有限公司

该公司主要经营业务范围：电子、通讯、计算机、机电专业的四技服务；电子产品、通讯设备的销售。

该公司注册资本 400 万元，本公司实际投资额 360 万元，持有其 90%的股权。截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 557.62 万元，净资产 546.97 万元，销售收入 28.35 万元，净利

润 6.26 万元。

(3) 控股子公司----上海东方延华节能技术服务有限公司

该公司主要经营业务范围：节能管理软件及设备的开发、设计、制作、销售；节能设备研发、销售；技能技术开发；楼宇智能化工程等。

该公司注册资本 500 万元，本公司实际投资额 500 万元，持有其 100%的股权。截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产为 952.23 万元，净资产为 879.31 万元，2010 年销售收入为 369.91 万元，净利润为 63.52 万元。

(4) 参股公司 ---- 上海东方数字社区发展有限公司

该公司主要经营范围：智能化系统的建设、管理、维护，智能化社区的信息服务；展会、会务服务，企业形象策划，经济信息咨询（除经纪），美术模型设计等。

该公司注册资本 1000 万元，本公司实际投资额 350 万元，持有其 35%的股权。截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 7,846.12 万元，净资产 2,920.17 万元，销售收入 362.82 万元，净利润 13.23 万元。

(四) 经营中的问题与困难

全国各地的智能建筑企业均在积极研究如何抓住市场机会，市场竞争激烈。新技术的应用及标志性成功案例的积累是行业竞争力的主要体现。

公司积极主动的做出战略调整和优化布局，本着精耕细作的专业精神，不断往细分市场深入发展，已进入高端咨询、酒店、医院、大型公共建筑、金融、智能交通行业等领域，在某些领域已获突破，并逐渐在行业内形成优势。在节能方面，公司牢牢抓住建筑节能进行投入，在人才、技术、管理等方面都不断得到提升，完善人员团队建设。

由于公司纵向细分领域市场投入加大、以目前的发展战略和态势看，重点领域市场正属于上升培育期，而该部分市场的成熟和收获仍需一定的时间积累。

(五) 2010 年下半年工作展望

2010 年上半年，公司实现了持续稳定的增长，为实现全年的经营目标奠定了基础。下半年，公司将继续贯彻和执行年初制定的经营策略和措施，在业务领域不断创新，加大重点行

业和重点业务领域的市场拓展力度，围绕战略性行业和区域及时调整布局，加强在节能、低碳领域的探索、研讨和投入，同时与集团大客户建立紧密型战略合作关系，为其量身提供优质特色服务。强化运营管理，降低运营和管理成本，提升运营效益。

二、公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		14,036.20					报告期内投入募集资金总额		222.39				
变更用途的募集资金总额		-					已累计投入募集资金总额		11,144.97				
变更用途的募集资金总额比例		-											
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
补充运营资金和扩大公司总承包业务项目	否	7,000.00	—	7,000.00	—	7,000.00	—	100.00	—		是	否	
公司技术中心建设项目	否	2,515.00	—	2,515.00	61.85	1,365.45	-1,149.55	54.29	2008.04	161.49	否	否	
信息管理中心和区域中心一体化建设项目	否	2,621.00	—	2,621.00	160.54	879.32	-1,741.68	33.55	2008.07	478.46	否	否	
合计	—	12,136.00	—	12,136.00	222.39	9,244.77	-2,891.23	—	—	639.95	—	—	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1. 补充运营资金扩大公司总承包业务：截至 2009 年该项目已投入建设完毕。项目效果已显现，工程业务量和公司收入有所增加。</p> <p>2. 技术中心建设项目：报告期内，公司根据经济形势的实际需要，出于谨慎原则，放缓项目投资建设进度，分阶段实施。截至 2008 年 4 月止技术中心办公用房和部分装备完成建设，并投入使用。</p> <p>3. 信息管理中心和区域中心一体化建设项目：报告期内，公司根据经济形势的实际需要，出于谨慎原则，放缓项目投资建设进度，分阶段实施。截至 2008 年 7 月止北京区域中心完成建设并投入使用。截至上半年，武汉区域中心已初具模型，效益已有体现。</p>												
项目可行性发生重大变化的情况说明	无												
募集资金投资项目实施地点变更情况	由于公司办公地址搬迁，募集资金投资项目“公司技术中心建设项目”和“信息管理中心和区域中心一体化建设项目”中的信息管理中心部分实施地点由上海市武宁南路 488 号智慧广场变更为上海市西康路 1255 号普陀科技大厦。项目												

	实施地点变更经 2008 年 1 月 5 日公司第一届董事会第八次会议《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》审议批准，公司于 2008 年 1 月 9 日公布《关于变更募投项目实施地点的公告》。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	存于公司募集资金专用帐户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	严格按照公司募集资金专项存储与使用管理办法执行

三、公司投资者关系管理

公司指定董事会秘书许星女士为投资者关系管理负责人，公司董事会秘书办公室负责投资者关系管理的日常事务。

公司通过投资者关系电话、电子信箱、公司网站、投资者关系互动平台、现场接待等多种渠道解答投资者疑问，按时准确完整披露应披露的信息，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通，切实加强和巩固公司与投资者的联系，增进相互间的信任 and 了解。

公司于 2010 年 4 月 20 日组织公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监、独立董事代表和保荐代表人在深圳证券信息有限公司提供的网上平台，开展了 2009 年度报告网上说明会。本次年度报告说明会采用网络远程的方式举行，投资者与公司高管就年度报告有关事宜进行了充分的讨论，加强了公司与投资者之间的交流和沟通。

2、公司指定信息披露的报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

四、2010 年前三季度经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度小于 30%	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	8,872,056.27 元
业绩变动的原因说明	工程业务量增加。	

第七节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所股票上市规则》和中国证监会有关最新法律法规及深圳交易所有关中小企业板规范运作文件的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。

报告期内，根据中国证监会和深圳交易所有关规定并结合公司实际情况，公司及时修订《公司章程》，制订《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》，切实保障公司和投资者利益，健全内部管理制度。

二、报告期内对利润分配方案执行情况

报告期内，公司 2009 年年度股东大会审议通过了利润分配及资本公积金转增股本方案：公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 2 股，以未分配利润每 10 股派发现金股利 1.0 元（含税）。该方案已于 2010 年 6 月 4 日实施完毕。

三、公司 2010 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、报告期内，公司未持有其它上市公司股权、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情况。

七、报告期内重大关联交易事项

2010 年 4 月 10 日，公司披露了 2010-010 号《2010 年与关联方日常关联交易计划的公告》，

该公告披露了公司 2010 年全年日常关联交易的基本情况、关联方介绍和关联方关系、关联交易定价政策及定价依据、关联交易协议签署情况、交易目的及对公司的影响等内容。

2010-010 号《2010 年与关联方日常关联交易计划的公告》披露的公司 2010 年全年日常关联交易事宜，在报告期内的实际履行情况如下：

单位：元

关联方	与上市公司的 关系	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额比例
上海东方数字社区 发展有限公司	公司联营企业	智能工程	2,903,596.49	1.38%

上述关联交易定价采用市场价格原则。

八、重大合同及履行情况

- 1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。
- 2、报告期内公司并无重大担保事项。
- 3、报告期内公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

九、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方占用资金的情况。公司独立董事就控股股东及其它关联方占用资金情况出具了专项说明：

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）、《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》（证监发[2003]56 号）以及《公司章程》的规定，作为上海延华智能科技股份有限公司的独立董事，对公司对外担保及关联方资金占用情况核查后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：上海延华智能科技股份有限公司能够认真贯彻执行证监发[2005]120 号及证监发[2003]56 号的规定，2010 年上半年度没有发生对外担保等情况，与关联方资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用资金的情况。

十、公司持有 5%以上股东的承诺事项及履行情况

公司第一大股东上海延华高科技有限公司及实际控制人胡黎明承诺：自公司股票在证券交易所上市交易日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

十一、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为华普天健会计师事务所（北京）有限公司。

十二、报告期内公司、公司董事、监事以及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十三、内部审计机构开展工作情况

报告期内，审计部按照《内部审计制度》的要求开展工作，就公司内部控制的完整性、合理性、有效性、制约性、独立性等情况、募集资金使用进行监督检查，每季度结束后向审计委员会提交上一季度内部审计工作的报告及募集资金存放与使用情况的检查报告。内部审计工作在董事会审计委员会的指导下正常开展，并有效地促进了公司内部控制制度和管理措施的落实，为规范公司内部控制制度、经济活动发挥了监督职能作用。

十四、报告期内公司披露的重大事项信息索引

披露日期	公告名称	信息披露报纸及网站
2010.1.15	2010-001《股东减持公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2010.1.29	2010-002《关于 2009 年年度业绩预告的修正公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2010.2.9	2010-003《关于普陀科技大厦小产权证	《证券时报》及巨潮资讯网

	完成的公告》	http://www.cninfo.com.cn .
2010.2.26	2010-004 《2009 年度业绩快报》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2010.3.25	2010-005 《第二届董事会第二次会议决议公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.4.10	2010-006 《2009 年年度报告摘要》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.4.10	2010-007 《第二届董事会第三次会议决议公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.4.10	2010-008 《关于召开 2009 年年度股东大会的通知》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.4.10	2010-009 《关于募集资金年度使用情况的专项报告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.4.10	2010-010 《2010 年与关联方日常关联交易计划的公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.4.10	2010-011 《第二届监事会第二次会议决议公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2010.4.16	2010-012 《关于召开 2009 年度业绩网上说明会的公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.4.20	2010-013 《关于增加 2009 年年度股东大会临时提案的通知》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.4.23	2010-014 《2010 年第一季度季度报告正文》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.5.1	2010-015 《2009 年年度股东大会决议公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn .
2010.5.28	2010-016 《2009 年度权益分派实施公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2010.6.18	2010-017 《第二届董事会第五次（临时）会议决议公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2010.6.18	2010-018《关于投资设立上海普陀延华小额贷款股份有限公司公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2010.6.18	2010-019《关联交易公告》	《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第八节 财务报告（未经审计）

一、关于财务会计报告：详见附件

二、会计报表附注

资产负债表

编制单位：上海延华智能科技股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	年末余额		年初余额		负债和股东权益	年末余额		年初余额	
	合并数	母公司	合并数	母公司		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					流动负债：				
货币资金	109,540,224.71	99,862,653.40	151,421,725.87	134,200,371.79	短期借款	56,718,046.84	41,718,046.84	51,000,000	51,000,000.00
交易性金融资产					交易性金融负债				
应收票据	400,000.00		622,601.50		应付票据	12,840,386.61	12,840,386.61	9,123,608.64	9,123,608.64
应收账款	59,453,075.91	50,834,646.94	59,684,230.46	64,247,980.82	应付账款	33,198,614.85	36,537,044.68	67,074,534.44	68,839,345.94
预付款项	20,381,792.59	19,553,923.00	18,439,125.90	18,437,463.40	预收款项	1,159,720.23	1,159,720.23	1,087,805.20	543,240.47
应收利息					应付职工薪酬	546,078.97	550,765.55	533,908.98	532,262.53
应收股利					应交税费	10,783,977.50	9,490,888.24	8,847,861.74	5,809,366.47
其他应收款	17,147,857.59	16,010,037.48	15,860,774.15	15,580,107.01	应付利息				
存货	163,820,508.81	153,350,319.03	142,185,661.04	137,065,653.25	应付股利	4,210,800.00	4,210,800.00		
一年内到期的非流动资产					其他应付款	5,593,928.81	8,389,367.55	6,087,819.44	8,873,764.81
其他流动资产	177,225	177,225			一年内到期的非流动负债				
流动资产合计	370,920,684.61	339,788,804.85	388,214,118.92	369,531,576.27	其他流动负债				
非流动资产：					流动负债合计	125,051,553.81	114,897,019.70	143,755,538.44	144,721,588.86
可供出售金融资产					非流动负债：				
持有至到期投资					长期借款				
长期应收款					应付债券				
长期股权投资	7,044,425.76	18,409,759.61	6,998,127.43	18,363,461.28	长期应付款				
投资性房地产					专项应付款				
固定资产	42,300,327.08	42,014,025.96	40,708,776.59	40,433,918.39	预计负债				
在建工程					递延所得税负债				
工程物资					其他非流动负债	2,500,000.00	2,500,000.00		
固定资产清理					非流动负债合计	2,500,000.00	2,500,000.00		
生产性生物资产					负债合计	127,551,553.81	117,397,019.70	143,755,538.44	144,721,588.86
油气资产					股东权益：				
无形资产	31,625.28	31,625.28			股本	96,000,000.00	96,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
开发支出					资本公积	140,291,543.80	140,291,543.80	156,291,543.80	156,291,543.80
商誉					减：库存股				
长期待摊费用	10,206.00	10,206.00			盈余公积	9,164,258.73	9,164,258.73	9,164,258.73	9,164,258.73
递延所得税资产	2,255,899.74	1,904,000.26	2,217,689.40	1,944,451.04	未分配利润	49,008,843.85	39,305,599.73	48,386,658.54	40,096,015.59
其他非流动资产					归属于母公司股东权益合计	294,464,646.38	284,761,402.26	293,842,461.07	285,551,818.12
非流动资产合计	51,642,483.86	62,369,617.11	49,924,593.42	60,741,830.71	少数股东权益	546,968.28		540,712.83	
					股东权益合计	295,011,614.66	284,761,402.26	294,383,173.90	285,551,818.12
资产总计	422,563,168.47	402,158,421.96	438,138,712.34	430,273,406.98	负债和股东权益总计	422,563,168.47	402,158,421.96	438,138,712.34	430,273,406.98

单位负责人：胡黎明

主管会计工作的负责人：顾燕芳

会计机构负责人：刘欣伟

利润表

编制单位：上海延华智能科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	本金额		上年同期数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	168,191,085.67	164,130,794.91	123,985,499.76	121,845,308.62
减：营业成本	136,558,935.42	136,629,467.21	99,483,936.86	97,772,419.04
营业税金及附加	5,010,974.15	4,820,699.76	3,670,251.58	3,665,279.91
销售费用	5,003,623.55	4,674,652.86	3,506,773.86	3,108,775.31
管理费用	11,788,151.94	9,678,477.96	8,529,936.36	7,789,105.29
财务费用	420,198.30	452,458.71	871,764.65	892,226.72
资产减值损失	-415,893.99	-269,671.84	-149,818.15	109,688.85
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）	46,298.33	46,298.33	7,780.44	7,780.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	46,298.33	46,298.33	7,780.44	7,780.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,871,394.63	8,191,008.58	8,080,435.04	8,515,593.94
加：营业外收入	202,500.00	202,500.00	268,200.00	268,200.00
减：营业外支出	144,880.00	144,880.00	53,851.13	53,851.13
其中：非流动资产处理损失			53,851.13	53,851.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,929,014.63	8,248,628.58	8,294,783.91	8,729,942.81
减：所得税费用	1,300,573.87	1,039,044.44	1,261,027.13	1,239,731.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,628,440.76	7,209,584.14	7,033,756.78	7,490,210.90
归属于母公司股东的净利润	8,622,185.31	7,209,584.14	7,049,093.31	7,490,210.90
少数股东损益	6,255.45		-15,336.53	
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.09		0.07	
（二）稀释每股收益	0.09		0.07	

单位负责人：胡黎明

主管会计工作的负责人：顾燕芳

会计机构负责人：刘欣伟

现金流量表

编制单位：上海延华智能科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

金额：人民币元

项目	本年金额		上年金额	
	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	159,520,036.70	165,309,481.42	124,172,611.10	116,993,663.67
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	2,720,300.53	2,706,555.74	267,700.00	267,700.00
经营活动现金流入小计	162,240,337.23	168,016,037.16	124,440,311.10	117,261,363.67
购买商品、接受劳务支付的现金	173,345,856.43	160,917,012.82	98,217,530.65	95,878,415.71
支付给职工以及为职工支付的现金	11,176,205.71	9,431,811.37	6,680,983.40	6,481,487.56
支付的各项税费	6,491,849.02	4,283,825.59	2,966,999.90	2,777,780.66
支付其他与经营活动有关的现金	13,894,334.64	13,496,434.54	8,766,889.53	7,973,055.81
经营活动现金流出小计	204,908,245.80	188,129,084.32	116,632,403.48	113,110,739.74
经营活动产生的现金流量净额	-42,667,908.57	-20,113,047.16	7,807,907.62	4,150,623.93
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				
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	242,459.45	217,180.81	197,868.27	183,339.99
投资活动现金流入小计	242,459.45	217,180.81	197,868.27	183,339.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,816,286.00	1,802,086.00		
投资支付的现金				
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	1,816,286.00	1,802,086.00		
投资活动产生的现金流量净额	-1,573,826.55	-1,584,905.19	197,868.27	183,339.99
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	56,718,046.84	41,718,046.84	25,000,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	56,718,046.84	41,718,046.84	25,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	51,000,000.00	51,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,977,565.65	3,977,565.65	958,715.00	958,715.00
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	54,977,565.65	54,977,565.65	30,958,715.00	30,958,715.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,740,481.19	-13,259,518.81	-5,958,715.00	-5,958,715.00
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	-42,501,253.93	-34,957,471.16	2,047,060.89	-1,624,751.08
加：期初现金及现金等价物余额	150,170,638.32	132,949,284.24	113,897,950.85	102,418,980.72
六、期末现金及现金等价物余额	107,669,384.39	97,991,813.08	115,945,011.74	100,794,229.64

单位负责人：胡黎明

主管会计工作负责人：顾燕芳

会计机构负责人：刘欣伟

股东权益变动表

编制单位：上海延华智能科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	合并数							母公司					
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润								
一、上年年末余额	80,000,000.00	156,291,543.80		9,164,258.73	48,386,658.54	540,712.83	294,383,173.9	80,000,000.00	156,291,543.80		9,164,258.73	40,096,015.59	285,551,818.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	80,000,000.00	156,291,543.80		9,164,258.73	48,386,658.54	540,712.83	294,383,173.9	80,000,000.00	156,291,543.80		9,164,258.73	40,096,015.59	285,551,818.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,000,000.00	-16,000,000.00			622,185.31	6,255.45	628,440.76	16,000,000.00	-16,000,000.00			-790,415.86	-790,415.86
（一）净利润					8,622,185.31	6,255.45	8,628,440.76					7,209,584.14	7,209,584.14
（二）直接计入股东权益的利得和损失													
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额													
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响													
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响													
4. 其他													
上述（一）和（二）小计					8,622,185.31	6,255.45	8,628,440.76					7,209,584.14	7,209,584.14
（三）股东投入和减少股本													
1. 股东投入股本													
2. 股份支付计入股东权益的金额													
3. 其他													
（四）利润分配					-8,000,000.00		-8,000,000.00					-8,000,000.00	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配					-8,000,000.00		-8,000,000.00					-8,000,000.00	-8,000,000.00
3. 其他													
（五）股东权益内部结转	16,000,000.00	-16,000,000.00						16,000,000.00	-16,000,000.00				
1. 资本公积转增股本	16,000,000.00	-16,000,000.00						16,000,000.00	-16,000,000.00				
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
四、本年年末余额	96,000,000.00	140,291,543.80		9,164,258.73	49,008,843.85	546,968.28	295,011,614.66	96,000,000.00	140,291,543.80		9,164,258.73	39,305,599.73	284,761,402.26

单位负责人：胡黎明

主管会计工作的负责人：顾燕芳

会计机构负责人：刘欣伟

股东权益变动表

编制单位：上海延华智能科技股份有限公司

2009 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	合并数							母公司					
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润								
一、上年年末余额	80,000,000.00	156,291,543.80		7,982,083.61	33,471,802.24	567,960.14	278,313,389.79	80,000,000.00	156,291,543.80		7,982,083.61	29,456,439.50	273,730,066.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	80,000,000.00	156,291,543.80		7,982,083.61	33,471,802.24	567,960.14	278,313,389.79	80,000,000.00	156,291,543.80		7,982,083.61	29,456,439.50	273,730,066.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,049,093.31	-15,336.53	7,033,756.78					7,490,210.90	7,490,210.90
（一）净利润					7,049,093.31	-15,336.53	7,033,756.78					7,490,210.90	7,490,210.90
（二）直接计入股东权益的利得和损失													
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额													
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响													
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响													
4. 其他													
上述（一）和（二）小计					7,049,093.31	-15,336.53	7,033,756.78					7,490,210.90	7,490,210.90
（三）股东投入和减少股本													
1. 股东投入股本													
2. 股份支付计入股东权益的金额													
3. 其他													
（四）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（五）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
四、本年年末余额	80,000,000.00	156,291,543.80		7,982,083.61	40,520,895.55	552,623.61	285,347,146.57	80,000,000.00	156,291,543.80		7,982,083.61	36,946,650.40	281,220,277.81

单位负责人：胡黎明

主管会计工作的负责人：顾燕芳

会计机构负责人：刘欣伟

上海延华智能科技股份有限公司
2010 年 1-6 月财务报表附注
(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

上海延华智能科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由上海延华智能科技有限公司整体变更设立的股份有限公司,于 2006 年 11 月 2 日在上海市工商行政管理局办理工商登记,注册资本为 6,000 万元。根据本公司 2006 年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]351 号文核准,本公司于 2007 年 10 月向社会公众公开发行人民币普通股 2,000 万股,注册资本增至 8,000 万元,股票于 2007 年 11 月 1 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易,股票简称“延华智能”,股票代码为“002178”。根据本公司 2009 年度股东大会决议,以资本公积金每 10 股转赠 2 股,注册资本增至 9,600 万。公司的经营地址:上海市西康路 1255 号普陀科技大厦。法定代表人:胡黎明。

公司经营范围:楼宇智能化工程,公共安全防范工程设计、施工、维修,计算机网络系统集成,楼宇智能化、计算机专业四技服务,承包境外建筑智能化工程和境内国际招标工程;承包境外建筑智能化工程和境内国际招标工程的勘探、咨询、设计和监理项目;境外建筑智能化工程所需的设备、材料出口;对外派遣实施境外建筑智能化工程所需的劳务人员,销售电子产品、通信设备、金属材料、建材、机电产品、五金交电、仪器仪表、计算机及配件,专业承包消防设施工程;从事货物及技术的进出口业务,卫星电视系统的设计、安装和调试(凡涉及许可经营的项目凭许可证经营)。

本财务报告于 2010 年 8 月 23 日经公司董事会批准对外报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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的规定进行确认和计量,在此基础上编制财

务报表。

四、重要会计政策和会计估计

1. 会计年度

会计年度采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。

本公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量，包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

4. 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

5. 外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

(1) 金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工

具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损

益。

②其他金融负债,是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产的公允价值确定方法:

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,用活跃市场中的报价来确定公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

7. 金融资产转移

(1) 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项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:

A.终止确认部分的账面价值。

B.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。

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

8. 金融资产减值

(1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备:

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

③债权人出于经济或法律等方面的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：应收款项包括应收账款和其他应收款等，应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

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，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；与经单独测试后未减值的应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。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款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例具体如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3-4 年	80%
4 年以上	100%

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产

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

9. 存货

存货分为原材料、库存商品、工程施工、周转材料等。

原材料、库存商品的取得和发出均按实际成本进行核算；周转材料按照使用次数分次计入成本费用，余额较小的，在领用时一次计入成本费用。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末，按完工百分比法确认合同收入和合同费用。项目完工时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用，并结转工程施工成本。

存货实行永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备。

10. 长期股权投资

（1）初始计量

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及

所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B.合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②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：

A.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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

B.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。

C.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，但合同或协议约定不公允的除外。

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量

根据是否对被投资单位具有共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，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。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

11. 固定资产的确认条件、分类、折旧方法

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备、电子设备等。本公司固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

- (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。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

<u>类 别</u>	<u>净残值率 (%)</u>	<u>使用年限 (年)</u>	<u>年折旧率 (%)</u>
房屋及建筑物	5	20-40	4.75-2.38
机械设备	5	10-14	9.50-6.79
运输设备	5	5-8	19.00-11.88
办公设备	5	5-8	19.00-11.88
电子设备	5	5-8	19.00-11.88
其他设备	5	5-8	19.00-11.88

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

12. 在建工程

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及在建工程占用的一般借款发生的借款费用。

本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

13. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时估计其使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

每年年度终了，本公司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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，调整摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出符合无形资产确认条件的予以资本化。

15. 资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

对于因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

16. 资产组的确定依据

资产组是本公司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。资产组由创造现金流入相关的资产组成，并考虑本公司管理经营活动的方式。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

18. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；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；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳动关系给予的补偿，在公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

19. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

20. 收入确认方法

(1) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入，则将预计损失确认为当期费用。

(2) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

21. 政府补助

(1) 公司在同时满足下列条件时，确认政府补助：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22. 所得税

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

递延所得税资产的确认：

(1) 公司以未来期间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，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

23. 合并财务报表的编制方法

凡公司能够直接或间接控制的子公司都纳入合并范围；编制合并报表时以母公司和其子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编

制；子公司采用的会计期间，会计政策和会计处理方法与母公司一致；合并报表范围内各公司间重大交易、资金往来款在合并时抵销。

五、税项

1. 营业税

本公司工程收入适用 3% 营业税率，技术服务收入适用 5% 的营业税率。

2. 增值税

本公司商品销售收入按 17% 计算增值税销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

3. 所得税

本公司被上海市高新技术企业认定办公室认定为高新技术企业（第二批），证书编号为 GR200831000779。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，本公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（2008 年至 2010 年），企业所得税按 15% 的比例征收。

本公司控股子公司上海业智电子科技有限公司、上海多昂电子科技有限公司和上海东方延华节能技术服务有限公司的所得税执行 25% 税率。

4. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海业智电子科技有限公司	有限公司	上海市	电子产品生产销售	400 万元	电子、通讯、计算机、机电专业的四技服务；电子产品，通讯设备，金属材料（除专项）、建材，机电产品，五金交电，仪器仪表，电子计算机及配件（批发零售）（凡涉及许可证经营的项目凭许可证经营）。	360 万元	—

上海多昂电子科技有限公司	有限公司	上海市	电子产品销售	100 万元	销售电子产品、通信设备、金属材料、建材、机电产品、五金交电、仪器仪表、计算机及其配件、普通劳防用品；电子、通信、计算机及机电专业的技术服务，从事各类货物及技术进出口业务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	100 万元	—
上海东方延华节能技术服务有限公司	有限公司	上海市	节能技术服务及维保	500 万元	节能管理软件的开发、设计、制作、销售；节能设备的研发、销售，节能技术开发，并提供相关的技术咨询与技术服务；楼宇智能化工程；商务咨询（除经纪）。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）	500 万元	—

公司名称	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海业智电子科技有限公司	90%	90%	是	546,968.28	—	—
上海多昂电子科技有限公司	直接持股 90%，间接持股 10%	100%	是	—	—	—
上海东方延华节能技术服务有限公司	100%	100%	是	—	—	—

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	97,588.44	225,776.94
银行存款	109,442,636.27	151,195,948.93
其中：美元		120.79
合 计	109,540,224.71	151,421,725.87

银行存款期末余额中银行保函为 1,870,840.32 元，银行承兑汇票保证金为 3,852,115.99 元。

2. 应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	400,000.00	622,601.50

(1) 应收票据年末余额中无质押的应收票据。

(2) 应收票据年末余额中无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

(3) 应收票据年末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据，也无应收其他关联单位的票据。

(4) 应收票据期末比期初降低 35.75%，主要系公司与客户结算采用票据手段减少所致。

3. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

类 别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大的应 收账款	19,425,693.46	27.84	3,190,805.79	30.90	16,234,887.67
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	1,102,946.32	1.58	1,102,946.32	10.68	1,102,946.32
其他不重大应收账 款	49,251,318.84	70.58	6,033,130.60	58.42	42,115,241.92
合 计	69,779,958.62	100.00	10,326,882.71	100.00	59,453,075.91

类 别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大的应收 账款	30,516,542.07	43.62	3,578,189.79	34.84	26,938,352.28

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	661,283.28	0.95	661,283.28	6.44	—
其他不重大应收账款	38,776,731.15	55.43	6,030,852.97	58.72	32,745,878.18
合 计	69,954,556.50	100.00	10,270,326.04	100.00	59,684,230.46

根据公司的经营特点，将期末余额单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的应收账款作为单项金额重大的款项，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的应收账款外，账龄 4 年以上及预计难以收回的应收账款。

(2) 按照应收账款的账龄列示如下：

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	47,398,104.24	67.92	2,369,990.71	45,028,113.53
1—2 年	15,069,353.44	21.60	3,013,870.69	12,055,482.75
2—3 年	3,758,562.37	5.39	1,879,281.19	1,879,281.18
3—4 年	2,450,992.25	3.51	1,960,793.80	490,198.45
4 年以上	1,102,946.32	1.58	1,102,946.32	—
合 计	69,779,958.62	100.00	10,326,882.71	59,453,075.91
<u>账 龄</u>	<u>期初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	54,516,684.91	77.93	2,725,834.24	51,790,850.679
1—2 年	2,594,131.67	3.71	518,826.33	2,075,305.34
2—3 年	11,271,943.77	16.11	5,635,971.89	5,635,971.88
3—4 年	910,512.87	1.30	728,410.30	182,102.57
4 年以上	661,283.28	0.95	661,283.28	—
合 计	69,954,556.50	100.00	10,270,326.04	59,684,230.46

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款

帐龄	期末余额				期初余额	
	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(%)
1 年以内	—	—	—	—	—	—
1-2 年	—	—	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—	—	—
4 年以上	1,102,946.32	100.00	1,102,946.32	661,283.28	100.00	661,283.28
合计	1,102,946.32	100.00	1,102,946.32	661,283.28	100.00	661,283.28

(4) 应收账款期末余额中欠款前 5 名单位情况

单位名称	与本公司关系	账龄			合计	占应收账款总额比例(%)
		1 年以内	1-2 年	2-3 年		
上海市东方医院	客户	6,288,260.38			6,288,260.38	9.01
海安县县级机关事务管理局	客户	5,766,887.82			5,766,887.82	8.26
上海中远建设总承包有限公司	客户			3,713,131.10	3,713,131.10	5.32
上海景泰建筑装潢有限公司	客户		3,657,414.16		3,657,414.16	5.24
亲和源股份有限公司	客户	2,139,997.50			2,139,997.50	3.07
合计		14,195,145.70	3,657,414.16	3,713,131.10	21,565,690.96	30.90

(4) 应收账款期末余额中账龄一年以上应收账款金额较大, 主要系本公司与建设单位签定的楼宇智能化合同通常约定在工程竣工验收或决算后, 建设单位工程进度款支付至决算造价的 90%至 95%, 剩余 5%至 10%作为工程质保金在保修期(竣工验收后 1-3 年) 满后支付, 从而导致应收账款余额中账龄一年以上应收账款金额较大。

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	20,381,792.59	100	18,439,125.90	100
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合 计	20,381,792.59	100.00	18,439,125.90	100.00

(2) 预付账款期末余额中欠款前 5 名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间	未结算原因
上海漕河泾开发区经济技术开发有限公司	房地产开发商	12,615,286.80	2009.12	预付购房款
南京紫微星科技有限公司	供应商	1,950,763.00	2010.05	预付分包款
上海千府实业有限公司	供应商	1,918,431.92	2010.05	预付分包款
上海先时经贸有限公司	供应商	1,261,200.34	2010.04	预付材料款
东华软件股份有限公司	供应商	920,000.00	2010.03	预付分包款
合 计		18,665,682.06		

(3) 预付款项期末余额中无预付给持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 预付本公司的联营企业上海东方数字社区发展有限公司款项为 585,606.24 元。

。

5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

单项金额重大的其他 应收款	3,280,376.90	16.60	164,018.85	6.27	3,116,358.05
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	699,387.60	3.54	699,387.60	26.75	—
其他不重大其他应收 款	15,783,105.52	79.86	1,751,605.98	66.98	14,031,499.54
合 计	19,762,870.02	100.00	2,615,012.43	100.00	17,147,857.59

期初余额

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的其他应 收款	5,070,376.90	26.76	253,518.85	8.21	4,816,858.05
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	551,633.10	2.91	551,633.10	17.87	—
其他不重大其他应收款	13,326,227.24	70.33	2,282,311.14	73.92	11,043,916.10
合 计	18,948,237.24	100.00	3,087,463.09	100.00	15,860,774.15

根据公司的经营特点，将期末余额单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款作为单项金额重大的款项，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的其他应收款外，账龄 4 年以上及预计难以收回的其他应收款。

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	16,933,556.17	85.68	846,677.81	16,086,878.36
1—2 年	837,096.36	4.24	167,419.27	669,677.09
2—3 年	442,453.87	2.24	221,226.94	221,226.94
3—4 年	850,376.02	4.30	680,300.82	170,075.20
4 年以上	699,387.60	3.54	699,387.60	—

合 计	19,762,870.02	100.00	2,615,012.43	17,147,857.59
			<u>期初余额</u>	
<u>账 龄</u>	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	13,801,740.26	72.84	690,087.02	13,111,653.24
1—2 年	2,022,934.10	10.68	404,586.82	1,618,347.28
2—3 年	2,054,625.58	10.84	1,027,312.79	1,027,312.79
3—4 年	517,304.20	2.73	413,843.36	103,460.84
4 年以上	551,633.10	2.91	551,633.10	—
合 计	18,948,237.24	100.00	3,087,463.09	15,860,774.15

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款

<u>帐龄</u>	<u>期末余额</u>			<u>期初余额</u>		
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>
	<u>金额</u>	<u>比例</u>		<u>金额</u>	<u>比例</u>	
1 年以内	—	—	—	—	—	—
1-2 年	—	—	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—	—	—
4 年以上	699,387.60	100.00	699,387.60	551,633.10	100.00	551,633.10
合计	699,387.60	100.00	699,387.60	551,633.10	100.00	551,633.10

(4) 其他应收款期末余额中欠款前 5 名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>帐龄</u>		<u>合计</u>	<u>占其他应收款总额比例(%)</u>
		<u>1 年以内</u>	<u>1-2 年</u>		
三亚鹿回头旅游区开发有限公司	客户	3,280,376.90		3,280,376.90	16.60
上海申能众城建设工程有限公司	客户	931,882.00		931,882.00	4.72
东营市安居工程建设指挥部	客户		780,000.00	780,000.00	3.95

江苏设备成套公司	客户	700,000.00		700,000.00	3.54
上海日扬房地产有限公司	客户	629,000.00		629,000.00	3.18
合 计		5,541,258.90	780,000.00	6,321,258.90	31.99

(4) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6. 存货

(1) 存货

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	266,437.54	—	266,437.54
库存商品	13,846,992.62	—	13,846,992.62
工程施工	149,707,078.65	—	149,707,078.65
合 计	163,820,508.81		163,820,508.81

<u>项 目</u>	<u>期初余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	141,854.68	—	141,854.68
库存商品	7,981,133.15	—	7,981,133.15
工程施工	134,062,673.21	—	134,062,673.21
合 计	142,185,661.04		142,185,661.04

(2) 存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。

7. 长期股权投资

(1) 股权投资类别

<u>项 目</u>	<u>期初余额</u>		<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>减值准备</u>			<u>金 额</u>	<u>减值准备</u>
其他股权投资	6,998,127.43	—	46,298.33	—	7,044,425.76	—

(2) 联营公司的相关情况如下：

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海东方数字社区发展有限公司	上海市	网络工程 建设及信 息服务	1000 万元	35%	35%	29,201,655.64	3,628,183.88	132,280.95

(3) 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	本期追加投资额	本期权益增减额	分得的现金红利额	累计权益增减额	期末余额
上海东方数字社区发展有限公司	3,500,000.00	6,998,127.43	—	46,298.33	—	—	7,044,425.76

(4) 报告期末未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期股权投资减值准备。

(5) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

8. 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	46,613,937.98	2,652,363.00	—	49,266,300.98
房屋及建筑物	41,189,020.89	2,489,663.00	—	43,678,683.89
运输工具	2,216,614.81	22,500.00	—	2,239,114.81
电子设备及其他	3,208,302.28	140,200.00	—	3,348,502.28
累计折旧合计	5,905,161.39	1,060,812.51	—	6,965,973.90
房屋及建筑物	2,794,140.71	920,718.44	—	3,714,859.15
运输工具	664,820.98	114,668.32	—	779,489.30
电子设备及其他	2,446,199.70	25,425.75	—	2,471,625.45
账面净值合计	40,708,776.59	1,683,718.81	92,168.32	42,300,327.08
房屋及建筑物	38,394,880.18	1,568,944.56	—	39,963,824.74
运输工具	1,551,793.83	—	92,168.32	1,459,625.51
电子设备及其他	762,102.58	114,774.25	—	876,876.83
固定资产减值准备合计	—	—	—	—
房屋及建筑物	—	—	—	—
运输工具	—	—	—	—
电子设备及其他	—	—	—	—
固定资产账面价值合计	40,708,776.59	1,683,718.81	92,168.32	42,300,327.08

房屋及建筑物	38,394,880.18	1,568,944.56	—	39,963,824.74
运输工具	1,551,793.83		92,168.32	1,459,625.51
电子设备及其他	762,102.58	114,774.25	—	876,876.83

(1) 本公司固定资产无置换、抵押、担保情况。

(2) 报告期末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

9. 递延所得税资产

类 别	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	12,941,895.14	2,255,899.74	13,357,789.13	2,117,794.47
存货跌价准备				
子公司可抵扣 亏损形成			399,579.73	99,894.93
合 计	12,941,895.14	2,255,899.74	13,757,368.86	2,217,689.40

10. 资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	13,357,789.13	-415,893.99	—	—	12,941,895.14
存货跌价准备	—	—	—	—	—
长期股权投资减值准备	—	—	—	—	—
固定资产减值准备	—	—	—	—	—
在建工程减值准备	—	—	—	—	—
合 计	13,357,789.13	-415,893.99	—	—	12,941,895.14
	3333				3

11. 短期借款

种 类	期末余额	期初余额
保证借款	56,718,046.84	51,000,000.00
质押借款	—	—
合 计	56,718,046.84	51,000,000.00

(1) 短期借款期末余额中，胡黎明为本公司提供担保取得借款 29,500,000.00 元。

(2) 短期借款期末余额中无逾期未偿还的借款。

12. 应付票据

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应付票据	12,840,386.61	9,123,608.64

(1) 应付票据比期初增加 40.73%，原因是公司为节约资金，降低财务费用，尽可能采用票据方式与供应商结算货款。

(2) 下一会计期间即将到期的金额 8,076,009.63 元。

13. 应付账款

(1) 账龄分析

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 年以内	18,521,165.47	58,733,236.12
1-2 年	11,541,007.27	7,764,956.70
2-3 年	3,104,170.18	543,061.69
3 年以上	21,271.93	33,279.93
合计	33,198,614.85	67,074,534.44

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

(3) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

14. 预收款项

(1) 账龄分析

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 年以内	1,159,720.23	1,087,805.20
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	1,159,720.23	1,087,805.20

(2) 预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

(3) 预收款项期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单

位的款项。

15. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	946.45	10,895,821.66	10,896,768.11	—
职工福利费	—	—	—	—
社会保险费	13,211.52	978,779.54	975,501.70	16,489.36
其中：医疗保险费	3,760.66	260,158.64	256,291.12	7,628.18
基本养老保险费	9,088.26	647,974.94	648,925.76	8,137.44
失业保险费	-269.54	53,366.14	53,030.92	65.68
工伤保险费	316.07	8,595.70	8,595.70	316.07
生育保险费	316.07	8,684.12	8,658.20	341.99
住房公积金	700.00	461,348.20	451,509.60	10,538.60
工会经费和职工教育经费	519,051.01	0.00	0.00	519,051.01
合 计	533,908.98	12,335,949.40	12,323,779.41	546,078.97

16. 应交税费

税 种	期末余额	期初余额	税 率
企业所得税	284,031.67	78,043.91	见附注五、税项
营业税	7,432,538.56	5,808,025.18	见附注五、税项
增值税	1,781,305.35	1,507,273.19	见附注五、税项
城建税	820,822.03	996,883.89	7%
教育费附加	332,886.40	365,199.82	3%
个人所得税	9,201.54	8,498.09	
河道维护费	123,191.95	83,937.66	
合 计	10,783,977.50	8,847,861.74	

17. 其他应付款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	356,142.11	4,718,525.72
1-2 年	3,690,405.36	1,203,762.58
2-3 年	1,141,850.21	60,000.01
3 年以上	135,531.13	105,531.13
合计	5,593,928.81	6,087,819.44

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款项。

(3) 其他应付款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

18. 股本

项 目	期初余额		本期变动增减（+，-）				期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	数量	比例
一、有限售条件股份								
1.国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—
2.国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他内资持股	42,108,000.00	52.64%	—	—	8,421,600.00	—	50,529,600.00	52.64%
其中：境内法人持股	21,054,000.00	26.32%	—	—	4,210,800.00	—	25,264,800.00	26.32%
境内自然人持股	21,054,000.00	26.32%	—	—	4,210,800.00	—	25,264,800.00	26.32%
4.外资持股	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	42,108,000.00	52.64%	—	—	8,421,600.00	—	50,529,600.00	52.64%
二、无限售条件流通股								
份								
1.人民币普通股	37,892,000.00	47.36%	—	—	7,578,400.00	—	45,470,400.00	47.36%
2.境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—
3.境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件流通股	37,892,000.00	47.36%	—	—	7,578,400.00	—	45,470,400.00	47.36%
合计	80,000,000.00	100.00%	—	—	16,000,000.00	—	96,000,000.00	100.00%
三、股份总数								

19. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	155,651,228.72	—	16,000,000.00	139,651,228.72
其他资本公积	640,315.08			640,315.08
合计	156,291,543.80	—	16,000,000.00	140,291,543.80

20. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,164,258.73	—	—	9,164,258.73

21. 未分配利润

项 目	金 额
期初余额	48,386,658.54
加：归属于母公司股东的净利润	8,622,185.31
减：提取法定盈余公积	—
应付普通股股利	8,000,000.00
转作股本的普通股股利	—
期末余额	49,008,843.85

22. 营业收入

(1) 本期营业收入

项 目	本期金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利
主营业务收入			
智能工程	145,276,876.16	118,225,009.00	27,051,867.16
电子商品	22,914,209.51	18,333,926.42	4,580,283.09
小计	168,191,085.67	136,558,935.42	31,632,150.25
其他业务收入	—	—	—
合计	168,191,085.67	136,558,935.42	31,632,150.25

项 目	上年同期金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利
主营业务收入			
智能工程	115,174,105.10	91,311,534.88	23,862,570.22
电子商品	8,694,044.66	8,172,401.98	521,642.68
小计	123,868,149.76	99,483,936.86	24,384,212.90
其他业务收入	117,350.00	—	117,350.00
合计	123,985,499.76	99,483,936.86	24,501,562.90

(2) 前五名客户销售收入情况

项 目	本期数	上年同期数
前五名客户销售收入总额	66,851,190.41	54,848,676.24
占公司营业收入的比例	39.75%	44.24%

(3) 报告期内各年单项合同确认收入占营业收入 10%以上的项目

①2010 年度 1-6 月

固定造价合同	合同金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算金额
	59,903,655.84	22,182,014.96	18,483,350.51	59,903,655.84
成本加成合同	—	—	—	—

②2009 年度 1-6 月

固定造价合同	合同金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算金额
	—	—	—	—
成本加成合同	—	—	—	—

(4) 营业收入本期比上年同期增长 35.65%，营业成本本期比上年同期增长 37.27%，主要原因是本期公司承接工程项目较多和电子产品销售增加较大，营业收入和营业成本相应大幅增长。

23. 营业税金及附加

税 种	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	4,555,431.05	3,336,592.35	见附注五、税项

城建税	318,880.17	233,561.47	7%
教育费附加	136,662.93	100,097.76	3%、1%
合 计	5,010,974.15	3,670,251.58	—

本期营业税金及附加本期比上年同期增长 36.53%，主要系本期营业收入大幅增加所致。

24. 管理费用

<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
管理费用	11,788,151.94	8,529,936.36

本期管理费用本期比上年同期增长 38.97%，主要系公司加强业务拓展，引进高端管理人才所致。

25. 财务费用

<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
利息支出	534,669.34	958,715.00
减：利息收入	258,038.18	215,201.50
汇兑损失	19,644.27	23,986.47
银行手续费	123,922.87	104,264.68
合 计	420,198.30	871,764.65

财务费用本期比上年同期降低 51.80%，主要系公司加强资金管理，贷款利息支出减少所致。

26. 资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
坏账损失	-415,893.99	-149,818.15
存货跌价损失	—	—
合 计	-415,893.99	-149,818.15

资产减值损失本期比上年同期降低 177.60%，主要原因系期末应收账款帐龄长的款项比期初减少相应计提的坏账准备减少所致。

27. 投资收益

<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
期末调整的被投资单位所有者权益净增减金额	46,298.33	7,780.44

投资收益本期比上年同期增长 495.06%，主要原因系上海东方数字社区发展有限公司本期净利润比上年同期增加所致。

本公司投资收益汇回无重大限制。

28. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	200,000.00	268,200.00
违约金收入	2,500.00	—
固定资产处置净收益	—	—
其 他	—	—
合 计	202,500.00	268,200.00

(1) 营业外收入本期比上年同期降低 24.50%，主要系本期收到的部分政府补助应计入“递延收益”所致。

(2) 政府补助主要是公司实际收到的上海市普陀区财政局拨入的专项资金补贴。

29. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
捐赠支出	144,880.00	—
固定资产处置损失	—	53,851.13
罚款支出	—	—
其 他	—	—
合 计	144,880.00	53,851.13

营业外支出本期比上年同期增长 169.04%，主要系本期捐赠上海市普陀区光彩事业较多所致。

30. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,287,834.99	1,256,185.24
递延所得税费用	12,738.88	4,841.89
合 计	1,300,573.87	1,261,027.13

31. 收到其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
政府补助	2,700,000.00	267,700.00
其他	20,300.53	—
往来款	—	—
合 计	2,720,300.53	267,700.00

本期收到其他与经营活动有关的现金本期比上年同期增长 916.17%，主要系公司研发项目获得国家中央预算内扩大投资补助资金 2,500,000.00 元所致。

32. 支付其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
保证金及押金	1,601,059.49	1,877,839.19
咨询及审计费	651,724.08	548,750.00
业务招待费	466,617.34	558,285.58
办公费	1,082,968.32	728,451.10
差旅费	587,204.22	808,180.85
研发费用	2,919,696.17	1,350,299.77
备用金	1,045,561.41	224,595.01
汽车交通费	315,907.99	202,845.21
广告宣传费	228,583.40	335,547.00
会务费	254,941.20	349,390.00
捐赠	120,000.00	749,854.76
物业管理费	751,352.85	—
维保费	847,672.29	—
合 计	10,873,288.76	8,766,889.53

33. 收到其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
利息收入	242,459.45	197,868.27

34. 现金和现金等价物

项 目	本期数	上年同期数
现金	107,669,384.39	115,945,011.74
其中：库存现金	97,588.44	76,202.96
可随时用于支付的银行存款	107,571,795.95	115,868,808.78
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
现金等价物	—	—
期末现金及现金等价物余额	107,669,384.39	115,945,011.74

本期现金及现金等价物中已扣除银行保函金额 1,870,840.32 元；上期现金及现金等价物中已扣除银行保函金额 7,279,679.23 元。

35. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	8,628,440.76	7,033,756.78
加：资产减值准备	-415,893.99	-115,689.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,060,812.51	764,269.44
无形资产摊销		—
长期待摊费用摊销		—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		—
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		—
财务费用（收益以“-”号填列）	420,198.30	871,784.63
投资损失（收益以“-”号填列）	46,298.33	-7,780.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38,210.34	4,841.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,634,847.77	-5,313,452.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,032,654.24	-5,562,604.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,767,360.61	10,166,909.99
其 他		—

经营活动产生的现金流量净额	-42,667,908.57	7,807,907.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	107,669,384.39	115,945,011.74
减：现金的期初余额	150,170,638.32	113,897,950.85
加：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	-42,501,253.93	2,047,060.89

八、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

类 别			期末余额		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大的应收账款	19,425,693.46	32.29	3,190,805.79	34.20	16,234,887.67
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	1,102,946.32	1.83	1,102,946.32	11.82	—
其他不重大应收账款	39,636,623.48	65.88	5,036,864.21	53.98	34,599,759.27
合 计	60,165,263.26	100.00	9,330,616.32	100.00	50,834,646.94

类 别			期初余额		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大的应收账款	27,463,840.97	36.89	3,425,554.74	33.57	24,038,286.23
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	658,668.13	0.88	658,668.13	6.45	—
其他不重大应收账款	46,331,099.57	62.23	6,121,404.98	59.98	40,209,694.59
合 计	74,453,608.67	100.00	10,205,627.85	100.00	64,247,980.82

根据公司的经营特点，将期末余额单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的应收账

款作为单项金额重大的款项,单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的应收账款外,账龄 4 年以上及预计难以收回的应收账款。

(2) 按照应收账款的账龄列示如下:

账 龄	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	38,495,179.25	63.98	1,921,827.60	36,573,351.65
1—2 年	15,023,016.09	24.97	3,004,603.22	12,018,412.87
2—3 年	3,780,193.67	6.29	1,890,096.84	1,890,096.83
3—4 年	1,763,927.93	2.93	1,411,142.34	352,785.59
4 年以上	1,102,946.32	1.83	1,102,946.32	—
合 计	60,165,263.26	100.00	9,330,616.32	50,834,646.94

账 龄	期初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	59,672,408.85	80.15	2,983,620.44	56,688,788.41
1—2 年	2,544,355.92	3.42	508,871.18	2,035,484.74
2—3 年	10,693,575.07	14.36	5,346,787.54	5,346,787.53
3—4 年	884,600.70	1.19	707,680.56	176,920.14
4 年以上	658,668.13	0.88	658,668.13	—
合 计	74,453,608.67	100.00	10,205,627.85	64,247,980.82

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	—	—	—	—	—	—
1-2 年	—	—	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—	—	—

4 年以上	1,102,946.32	100.00	1,102,946.32	658,668.13	100.00	658,668.13
合计	1,102,946.32	100.00	1,102,946.32	658,668.13	100.00	658,668.13

(4) 应收账款期末余额中欠款前 5 名单位情况

单位名称	与本公司关系	账龄				占应收账款总额比例(%)
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	合计	
上海市东方医院	客户	6,288,260.38			6,288,260.38	10.35
海安县县级机关事务管理局	客户	5,766,887.82			5,766,887.82	9.59
上海中远建设总承包有限公司	客户			3,713,131.10	3,713,131.10	6.17
上海景泰建筑装潢有限公司	客户		3,657,414.16		3,657,414.16	6.08
亲和源股份有限公司	客户	2,139,997.50			2,139,997.50	3.56
合计		14,195,145.70	3,657,414.16	3,713,131.10	21,565,690.96	35.75

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

类别	期末余额		期末余额		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	3,280,376.90	16.93	164,018.85	4.88	3,116,358.05
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	1,397,624.72	7.21	1,397,624.72	41.56	—

其他不重大其他应 收款	14,694,754.61	75.86	1,801,075.18	53.56	12,893,679.43
合 计	19,372,756.23	100.00	3,362,718.75	100.00	16,010,037.48

<u>类 别</u>			<u>期初余额</u>		<u>账面价值</u>
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>	
单项金额重大的其他 应收款	5,070,376.90	27.65	253,518.85	9.19	4,816,858.05
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	550,587.60	3.00	550,587.60	19.97	—
其他不重大其他应收 款	12,716,521.57	69.35	1,953,272.61	70.84	10,763,248.96
合 计	18,337,486.07	100.00	2,757,379.06	100.00	15,580,107.01

根据公司的经营特点，将期末余额单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款作为单项金额重大的款项，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的其他应收款外，账龄 4 年以上及预计难以收回的其他应收款。

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下：

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	14,951,344.41	77.18	747,567.22	14,203,777.19
1—2 年	1,167,319.95	6.02	233,463.99	933,855.96
2—3 年	1,204,878.25	6.22	602,439.13	602,439.12
3—4 年	1,349,826.02	6.97	1,079,860.82	269,965.20
4 年以上	699,387.60	3.61	699,387.60	—
合 计	19,372,756.23	100.00	3,362,718.76	16,010,037.47

<u>账 龄</u>	<u>期初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	13,966,051.52	76.16	698,302.58	13,267,748.94

1—2 年	1,846,224.17	10.07	369,244.83	1,476,979.34
2—3 年	1,468,180.58	8.01	734,090.29	734,090.29
3—4 年	506,442.20	2.76	405,153.76	101,288.44
4 年以上	550,587.60	3.00	550,587.60	—
合 计	18,337,486.07	100.00	2,757,379.06	15,580,107.01

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	—	—	—	—	—	—
1-2 年	—	—	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—	—	—
4 年以上	699,387.60	100.00	699,387.60	550,587.60	100.00	550,587.60
合计	699,387.60	100.00	699,387.60	550,587.60	100.00	550,587.60

(4) 其他应收款期末余额中欠款前 5 名单位情况

单位名称	与本公司 关系	帐龄		合计	占其他应收款总 额比例 (%)
		1 年以内	1-2 年		
三亚鹿回头旅游区开发有 限公司	客户	3,280,376.90		3,280,376.90	16.93
上海申能众城建设工程有 限公司	客户	931,882.00		931,882.00	4.81
东营市安居工程建设指挥部	客户		780,000.00	780,000.00	4.03
江苏设备成套公司	客户	700,000.00		700,000.00	3.61
上海日扬房地产有限公司	客户	629,000.00		629,000.00	3.25
合 计		5,541,258.90	780,000.00	6,321,258.90	32.63

(3) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

3. 长期股权投资

(1) 股权投资类别

项 目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	11,365,333.85	—	—	—	11,365,333.85	—
其他股权投资	6,998,127.43	—	46,298.33	—	7,044,425.76	—
合 计	18,363,461.28	—	46,298.33	—	18,409,759.61	—

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	占注册资本比例
上海多昂电子科技有限公司	—	222,729.04	222,729.04	—	—	222,729.04	90%
上海业智电子科技有限公司	—	6,142,604.81	6,142,604.81	—	—	6,142,604.81	90%
上海东方延华节能技术服务有限公司	—	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	100%
合 计		错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	—	—	错误! 未指定书签。	—

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	本期追加投资额	本期权益增减额	分得的现金红利额	累计权益增减额	期末余额
上海东方数字社区发展有限公司	3,500,000.00	6,998,127.43	—	46,298.33	—	—	7,044,425.76

(4) 报告期末未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期股权投资减值准备。

(5) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4. 营业收入

(1) 本期营业收入

项 目	本期金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利

智能工程	143,352,837.86	118,646,497.25	24,706,340.61
电子商品	20,777,957.05	17,982,969.96	2,794,987.09
小计	164,130,794.91	136,629,467.21	27,501,327.70
其他业务收入		—	—
合计	164,130,794.91	136,629,467.21	27,501,327.70

项 目	上年同期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
智能工程	114,538,878.20	90,590,316.11	23,948,562.09
电子商品	7,189,080.42	7,182,102.93	6,977.49
小计	121,727,958.62	97,772,419.04	23,955,539.58
其他业务收入	117,350.00	—	117,350.00
合计	121,845,308.62	97,772,419.04	24,072,889.58

(2) 前五名客户销售收入情况

项 目	本期数	上年同期数
前五名客户销售收入总额	66,851,190.41	54,848,676.24
占公司营业收入的比例	40.73%	45.02%

(3) 报告期内各年单项合同确认收入占营业收入 10%以上的项目

①2010 年度 1-6 月

	合同金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算金额
固定造价合同	59,903,655.84	22,182,014.96	18,483,350.51	—
成本加成合同	—	—	—	—

②2009 年度 1-6 月

	合同金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算金额
固定造价合同	—	—	—	—
成本加成合同	—	—	—	—

(4)营业收入本期比上年同期增长 34.70%，营业成本本期比上年同期增长 39.74%，主要原因是本期公司承接工程项目较多和电子产品销售增加较大，营业收入和营业成本相应大幅增长。

5. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
期末调整的被投资单位所有者权益净增减金额	46,298.33	7,780.44

本公司投资收益汇回无重大限制。

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，认定为关联方。

(二) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为胡黎明，对本公司持股比例为 26.32%，其控制的上海延华高科技对本公司持股比例为 26.32%，胡黎明对本公司表决权比例为 52.64%。

2. 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海业智电子科技有限公司	上海市	电子产品生产销售	400 万元	90%	90%	5,469,682.94	283,533.70	62,554.54
上海多昂电子科技有限公司	上海市	电子产品销售	100 万元	90%	100%	5,227,957.11	20,871,658.15	413,050.03
上海东方延华节能技术服务有限公司	上海市	节能技术服务	500 万元	100%	100%	8,793,120.42	3,699,084.56	635,233.08

3. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海业智电子科技有限公司	4,000,000.00	—	—	4,000,000.00
上海多昂电子科技有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
上海东方延华节能技术服务有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00

4. 存在控制关系的关联方所持股股份及其变化

企业名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
上海业智电子科技有限公司	3,600,000.00	90%	—	—	—	—	3,600,000.00	90%
上海多昂电子科技有限公司	1,000,000.00	直接持股 90% 间接持股 10%	—	—	—	—	1,000,000.00	100%
上海东方延华节能技术服务有限公司	5,000,000.00	100%	—	—	—	—	5,000,000.00	100%

5. 不存在控制关系的关联方关系的性质

公司名称	与本公司关系
上海延华高科技有限公司	持本公司 26.32% 股份的股东
上海东方数字社区发展有限公司	本公司的联营企业

6. 关联方的组织机构代码

公司名称	组织机构代码
上海延华高科技有限公司	63072355—3
上海业智电子科技有限公司	73900273—3
上海多昂电子科技有限公司	76968726—X
上海东方延华节能技术服务有限公司	68104382—2
上海东方数字社区发展有限公司	74879400—7

(三) 关联交易事项

1. 采购货物

(1) 定价政策：采用市场价格。

(2) 向关联方采购货物明细表

公司名称	货物名称	本期数		上年同期数	
		金额	占本期购货百分比	金额	占本期购货百分比
上海东方数字社区发展有限公司	工程劳务	585,606.24	0.43%	—	—

2. 销售货物

(1) 定价政策：采用市场价格。

(2) 向关联方销售货物明细表

公司名称	货物名称	本期数		上年同期数	
		金额	占本期销 货百分比	金额	占本期销 货百分比
上海东方数字社区发展有限公司	智能工程	2,317,990.25	1.38%	2,564,155.37	2.07%

3. 其他关联交易事项

(1) 担保情况

①胡黎明为本公司取得渣打银行（中国）有限责任公司上海分行的短期借款提供担保取得借款 1,000 万元，借款期限为 2010 年 3 月 31 日至 2010 年 9 月 27 日和 2010 年 5 月 5 日至 2010 年 11 月 1 日。

②胡黎明为本公司取得招商银行股份有限公司（上海）曹家渡支行的短期借款提供担保取得借款 1,000 万元，借款期限为 2010 年 4 月 1 日至 2010 年 10 月 2 日和 2010 年 5 月 17 日至 2010 年 11 月 17 日。

③胡黎明为本公司取得交通银行上海虹口支行的短期借款提供担保取得借款 950 万元，借款期限为 2010 年 5 月 18 日至 2010 年 11 月 18 日。

(2) 关键管理人员报酬

本公司 2010 年 1-6 月支付给关键管理人员的报酬总额为 106.02 万元。2009 年 1-6 月支付给关键管理人员的报酬总额为 80.77 万元。

十、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、债务重组事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的债务重组事项。

十四、其他重要事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、补充资料

1、按照中国证监会有关信息披露规则的要求，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下表所示：

期 间	指 标		归属于公司普通 股股东的净利润	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润
	2010 年 1-6 月	净资产收益 率（%）	全面摊薄	2.93
加权平均			2.89	2.88
每股收益 （元）		基本每股收益	0.09	0.09
		稀释每股收益	0.09	0.09
2009 年 1-6 月	净资产收益 率（%）	全面摊薄	2.47	2.41
		加权平均	2.50	2.44
	每股收益 （元）	基本每股收益	0.07	0.07
		稀释每股收益	0.07	0.07

(1) 基本每股收益= $P \div S$

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

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为 期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告 期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩 股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少 股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债 券等增加的普通股加权平均数})$ 。

2、非经常性损益

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	—	-53,851.13
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助	200,000.00	268,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
非货币性资产交换损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—
企业重组费用	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-142,380.00	—
其他符合非经常性损益定义的项目	—	—
非经常性损益合计	57,620.00	214,348.87
减：所得税影响数	8,643.00	32,152.33

扣除所得税影响数后的非经常性损益	48,977.00	182,196.54
------------------	-----------	------------

第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海延华智能科技股份有限公司

董事长 胡黎明

二零一零年八月二十五日