

广东德豪润达电气股份有限公司

ELEC-TECH INTERNATIONAL CO., LTD.

(德豪润达 002005)

2010年半年度报告

二〇一〇年八月

重要提示

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。

2、没有董事、监事、高级管理人员对半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。

3、本次董事会以通讯表决方式召开，所有董事均进行了表决并同意本报告。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人王冬雷、财务负责人张刚及会计机构负责人史建华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 主要会计数据和财务指标.....	5
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第五节 董事会报告.....	9
第六节 重要事项.....	15
第七节 财务报告.....	22
第八节 备查文件目录.....	22
附：2010年半年度财务报告.....	23

第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：广东德豪润达电气股份有限公司

中文简称：德豪润达

公司英文名称：ELEC-TECH INTERNATIONAL CO., LTD.

公司英文名称缩写：ETI

二、公司法定代表人：王冬雷

三、公司董事会秘书及证券事务代表的联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓飞	章新宇
联系地址	广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路 1 号	
电话	0756-3390188	
传真	0756-3390238	
电子信箱	002005dongmi@electech.com.cn	

四、公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司国际互联网网址、电子信箱

注册地址	广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路 1 号
注册地址的邮政编码	519085
办公地址	广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路 1 号
办公地址的邮政编码	519085
公司国际互联网网址	http://www.electech.com.cn
电子信箱	002005dongmi@electech.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

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

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票简称	德豪润达
股票代码	002005
上市交易所	深圳证券交易所

七、其他有关资料：

公司首次注册日期：2001年10月31日

公司最近一次变更登记日期：2009年9月10日

公司注册登记地点：广东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440000000042803

公司税务登记证号码：44040261759630X

组织机构代码：61759630 - X

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦C座12层

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据和财务指标

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	2,679,904,295.32	2,216,778,624.09	20.89%
归属于上市公司股东的所有者权益	670,879,882.58	648,575,092.94	3.44%
股本	323,000,000	323,000,000	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.08	2.01	3.48%
	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	1,073,644,754.09	690,812,891.58	55.42%
营业利润	28,681,322.06	2,180,489.98	1,215.36%
利润总额	30,056,774.58	4,954,917.34	506.60%
归属于上市公司股东的净利润	20,501,891.84	2,017,997.20	915.95%
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	19,521,901.25	-510,419.55	3,924.68%
基本每股收益	0.06	0.01	500.00%
稀释每股收益	0.06	0.01	500.00%
加权平均净资产收益率	3.11%	0.34%	2.77%
经营活动产生的现金流量净额	-198,088,431.99	-26,317,182.47	652.70%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.61	-0.08	662.50%

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
非流动资产处置损益	213,681.61
计入当期损益的政府补贴	700,393.00
除上述各项外的其他营业外收支净额	474,164.77
所得税影响数	-322,782.11
归属于少数股东的非经常性损益	-85,466.68
合计	979,990.59

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

报告期内股份变动情况如下：

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	16,248,975	5.03%				-225,000	-225,000	16,023,975	4.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	15,000,000	4.64%						15,000,000	4.64%
其中：境内非国有法人持股	15,000,000	4.64%						15,000,000	4.64%
境内自然人持股									
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	1,248,975	0.39%				-225,000	-225,000	1,023,975	0.32%
二、无限售条件股份	306,951,025	94.97%				225,000	225,000	307,176,025	95.04%
1、人民币普通股	306,951,025	94.97%				225,000	225,000	307,176,025	95.04%
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	323,200,000	100%						323,200,000	100%

二、报告期末股东情况

(一) 股东总数及前 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	29,468				
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
珠海德豪电器有限公司	境内非国有法人	20.63%	66,678,400		
广东健隆达光电科技有限公司	境内非国有法人	8.81%	28,462,590	15,000,000	28,462,590
王晟	境内自然人	5.32%	17,203,200		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.90%	12,611,885		
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.44%	11,116,217		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	2.19%	7,073,651		
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.95%	6,292,333		
珠海通产有限公司	境内非国有法人	1.82%	5,887,680		
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.33%	4,291,922		
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.25%	4,032,300		
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		
珠海德豪电器有限公司	66,678,400		人民币普通股		
王晟	17,203,200		人民币普通股		
广东健隆达光电科技有限公司	13,462,590		人民币普通股		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	12,611,885		人民币普通股		
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	11,116,217		人民币普通股		
中信证券股份有限公司	7,073,651		人民币普通股		
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,292,333		人民币普通股		
珠海通产有限公司	5,887,680		人民币普通股		
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金	4,291,922		人民币普通股		
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	4,032,300		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第三大股东王晟持有第一大股东珠海德豪电器有限公司 10% 的股份，与本公司董事长、实际控制人王冬雷先生是兄弟关系，因此珠海德豪电器有限公司与王晟属于一致行动人。除此以外，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。				

(二) 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更，控股股东仍为珠海德豪电器有限公司，公司实际控制人仍是王冬雷。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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
王冬雷	董事长、总经理	0	0	0	0	
胡长顺	副董事长	1,365,300	0	0	1,365,300	
王冬明	董事、副总经理、	0	0	0	0	
李华亭	董事、副总经理	0	0	0	0	
陈剑瑢	董事、副总经理	0	0	0	0	
葛云松	独立董事	0	0	0	0	
李占英	独立董事	0	0	0	0	
贺伟	独立董事	0	0	0	0	
杨宏	监事	0	0	0	0	
杨燕	监事	0	0	0	0	
杨跃进	监事	0	0	0	0	
张刚	副总经理、财务总监	0	0	0	0	
熊杰	副总经理	0	0	0	0	
邓飞	董事会秘书	0	0	0	0	

二、董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票情况。

报告期内，公司暂未实施股权激励计划。

三、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

1、2010年3月13日，经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，任命张刚先生、熊杰先生为公司副总经理，任期从董事会批准之日起至本届董事会届满之日止。

第五节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况

2010 年上半年，全球金融危机的阴霾逐渐开始消散，虽然欧美发达经济体经济复苏之路仍然漫长，但恐慌过后是需求的恢复性增长。欧美大型家电品牌商去库存化后的补充订货使公司的小家电业务订单出现较大幅度的回升；石油、钢材、有色金属等原材料价格保持相对平稳，人民币汇率的基本稳定，公司的小家电行业的经营情况比上年有所好转，盈利能力得以逐步恢复。

LED 行业作为新兴节能照明产业继续得到政府的大力扶持，行业增长迅速，应用领域逐步拓展，发展前景良好。报告期内，公司加大了在 LED 行业的投资力度，在芜湖、扬州的 LED 光电产业基地建设进展顺利，芜湖基地的封装项目已有部分产出，与韩国 EPIVALLEY 公司合作正常推进，外延片与芯片的设备采购取得重大进展，公司的业务转型工作得以迅速实施。

报告期内，公司实现营业收入 107,364.48 万元，比上年同期增长 55.42%；营业利润 2,868.13 万元，较上年同期增长 1,215.36%，归属于上市公司股东的净利润 2,050.19 万元，较上年同期增长 915.95%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务的范围

本公司经营范围包括开发、生产、销售家用电器、电机、电子、轻工产品、电动器具、自动按摩设备、厨房用具、现代办公用品、通讯设备及其零配件；LED 芯片、LED 外延片、半导体 LED 照明、LED 显示屏系列等。

2、主营业务按业务和地区分布情况

(1) 主营业务分行业、产品情况

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（%）
小家电行业	81,254.24	65,477.67	19.42%	22.20%	22.36%	-0.10%
LED 行业	15,155.54	10,147.96	33.04%	824.65%	1047.75%	-13.02%
合计	96,409.78	75,625.63	21.56%	41.50%	39.02%	1.40%
主营业务分产品情况						
厨房家电	75,785.49	60,676.88	19.94%	30.98%	31.20%	-0.13%
家居及个人护理	4,035.01	3,679.33	8.81%	-34.27%	-31.89%	-3.20%
贸易业务及其他	1,433.74	1,121.46	21.78%	-42.57%	-39.80%	-3.61%

LED 封装产品	1,364.30	968.25	29.03%	87.81%	147.09%	-17.03%
LED 应用产品	13,791.24	9,179.71	33.44%	1411.15%	1764.66%	-12.62%
合计	96,409.78	75,625.63	21.56%	41.50%	39.02%	1.40%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	2010 年 1-6 月			2009 年 1-6 月	
	主营业务收入	结构比例(%)	同比增长	主营业务收入	结构比例(%)
北美洲	45,803.55	47.51%	41.71%	32,321.80	47.44%
欧洲	21,840.19	22.65%	3.00%	21,203.07	31.12%
中国大陆	17,633.87	18.29%	55.59%	11,333.85	16.63%
其他地区	11,132.16	11.55%	239.82%	3,275.90	4.81%
合计	96,409.77	100.00%	41.50%	68,134.62	100.00%

3、报告期内公司主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，金融危机的影响逐渐减弱，欧美大型家电品牌商去库存化后的补充订货使公司的小家电业务订单出现较大幅度的回升，公司的小家电业务的营业收入比上年同期增长 22.20%。为规避公司小家电业务过于集中于北美地区的风险，公司在稳定欧洲市场的同时加大了中东、日本等其他地区的营业拓展力度，报告期内其他地区的营业收入比上年同期增长 239.82%，公司小家电业务区域过于集中的风险得到有效的缓解。

公司 LED 业务比上年同期大增 824.65%，主要是由于公司从 2009 年开始介入 LED 行业，2009 下半年才购买了广东健隆达与 LED 业务相关的固定资产并收购了深圳市锐拓显示技术有限公司 60%的股权，因此上年同期公司的 LED 业务的基数非常小，由于合并口径的不同使公司的 LED 业务上年数据不可比。

4、报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）利润构成发生重大变化的原因说明

单位：（人民币）万元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减比例
主营业务收入	96,409.78	68,134.61	29.33%
主营业务成本	75,625.63	54,397.23	28.07%
主营业务毛利额	20,784.15	13,737.38	33.90%
主营业务毛利率	21.56%	20.16%	1.40%

报告期公司主营业务毛利率为 21.56%，比上年同期增长 1.4 个百分点，主要是由于公司小家电业务的毛利率略有下滑，以及毛利率水平较高的 LED 业务占主营业务的比例提升的综合影响。

5、报告期内利润表项目发生重大变化的原因说明

单位：（人民币）万元

项目	2010年1-6月		2009年1-6月		比上年同期增减
	金额	结构比例	金额	结构比例	
营业收入	107,364.48	100.00%	69,081.29	100.00%	55.42%
营业成本	76,521.26	71.27%	55,805.65	80.78%	37.12%
营业税金及附加	799.14	0.74%	236.82	0.34%	237.45%
销售费用	15,298.94	14.25%	5,072.29	7.34%	201.62%
管理费用	9,584.56	8.93%	6,834.19	9.89%	40.24%
财务费用	2,259.31	2.10%	1,136.17	1.64%	98.85%
营业外收入	261.34	0.24%	432.63	0.63%	-39.59%
所得税费用	220.79	0.21%	716.14	1.04%	-69.17%
少数股东损益	734.70	0.68%	-422.45	-0.61%	-273.91%

2010年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 2,051.19 万元，比上年同期增长 915.95%。其利润构成同比发生重大变化的原因如下：

(1) 营业收入比上年同期增长 55.42%，主要是由于主营业务收入比上年增长四成以及其他业务收入大幅增长所致。主营业务收入增长的原因见上述主营业务分行业产品情况的分析，其他业务收入报告期为 10,954.70 万元，上年同期为 946.68 万元，比上年大幅增长的原因是子公司深圳锐拓赞助上海世博会显示屏租赁业务实现其他业务收入 1 亿元所致。

(2) 营业成本比上年同期增长 37.12%主要是由于营业收入增长成本相应增长。

(3) 营业税金及附加比上年同期增长 237.45%，主要是由于赞助上海世博会显示屏租赁业务应纳营业税所致。

(4) 销售费用比上年同期大幅增长主要是由于子公司深圳锐拓赞助上海世博会显示屏租赁业务费用 1 亿元计入营业费用所致，若剔除该项费用则仅比上年略有增长。

(5) 管理费用比上年同期增长 40.24%，主要是由于去年下半年及报告期内公司加大拓展 LED 业务的力度，收购了深圳锐拓，新成立了芜湖德豪、扬州德豪、大连德豪等子公司，使公司的管理费用有较大幅度的增长。

(6) 财务费用大幅增长 98.85%主要是由于报告期内公司 LED 业务投资大幅增长使公司银行贷款增加较多从而利息支出相应增加所致。

(7) 营业外收入比上年同期减少 39.59%主要是由于报告期内收到的政府补贴比上年同期减少所致。

(8) 所得税费用比上年同期减少 69.17%，主要是由于母公司确认递延所得税资产及子公司中山威斯达报告期盈利减少从而所得税费用减少。

6、报告期内，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

7、报告期内资产负债表项目发生重大变化的说明

单位：（人民币）万元

项目	2010年6月末		2009年末		同比增减 (%)
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)	
货币资金	37,351.03	13.94%	41,167.82	18.57%	-9.27%
应收账款	53,067.78	19.80%	39,407.44	17.78%	34.66%
预付款项	27,168.20	10.14%	16,840.83	7.60%	61.32%
其他应收款	11,663.18	4.35%	9,140.34	4.12%	27.60%
存货	68,208.36	25.45%	44,894.96	20.25%	51.93%
固定资产	58,313.65	21.76%	61,076.31	27.55%	-4.52%
短期借款	73,470.55	27.42%	45,531.59	20.54%	61.36%
应付票据	28,095.51	10.48%	25,728.43	11.61%	9.20%
应付账款	70,482.32	26.30%	56,291.35	25.39%	25.21%
预收款项	4,586.10	1.71%	3,103.90	1.40%	47.75%
应交税费	-2,373.03	-0.89%	964.71	0.44%	-345.98%
其他应付款	15,035.25	5.61%	13,693.89	6.18%	9.80%
资产总计	267,990.43	100.00%	221,677.86	100.00%	20.89%

(1) 应收账款比上年末增长 34.66%，主要是由于报告期营业收入增长所致。

(2) 预付款项比上年末增长 61.32%，主要是由于预付 LED 设备款增长所致。

(3) 固定资产较上年末增长 51.93%，主要是由于报告期内公司加大 LED 业务投资力度购入设备增长所致。

(4) 存货比上年末增长 51.93%，主要是由于报告期内公司小家电业务逐渐进入生产旺季备料增加以及公司 LED 业务加大发展力度的影响。

(5) 短期借款比上年末增长 61.36%，是由于本年公司继续加大芜湖、扬州 LED 光电产业基地的建设进度，以及与韩国 EPIVALLEY 合资、新成立大连德豪，资金需求加大从而加大银行融资力度所致。

(6) 预收款项比上年末增长 47.75%，是由于报告期内预收模具款及货款增长。

(7) 应交税费比上年同期减少 345.98%主要是由于存货增长从而增值税留抵税额增长所致。

(8) 资产总额比上年末增长 20.89%是由于报告期内小家电业务进入生产旺季，公司加大 LED 行业投资力度的综合影响。

8、报告期内现金流量构成发生重大变化的说明

单位：（人民币）万元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-19,808.84	-2,631.72	652.70%
投资活动产生的现金流量净额	-9,607.19	-11,518.97	-16.60%
筹资活动产生的现金流量净额	25,599.25	13,802.37	85.47%
现金及现金等价物净增加额	-3,816.78	-348.33	995.74%

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 652.70%，主要是由于报告期内存货及应收账款大幅增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 85.47%，主要是报告期内公司进入生产经营旺季以及投资 LED 行业的资本性支出大，从而加大银行融资额度所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额比上年同期下降 995.74%，主要是报告期内公司经营活动及投资活动现金净流出额较大所致。

9、与公允价值计量相关的项目

单位：（人民币）万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20.69				0.22
其中：衍生金融资产	20.69				0.22
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计	20.69				0.22
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	20.69				0.22

报告期内以公允价值计量的项目为子公司德豪润达国际（香港）有限公司持有的少量无本金交割远期外汇交易（NDF）合约。

10、持有外币金融资产、金融负债情况

单位：（人民币）万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20.69				0.22
其中：衍生金融资产	20.69				0.22
2. 贷款和应收款	39,089.38				44,549.64
3. 可供出售金融资产					
4. 持有至到期投资					
金融资产小计	39,110.07				44,549.64
金融负债	0				0

11、金融资产投资情况

公司的子公司德豪润达国际（香港）有限公司持有少量无本金交割远期外汇交易（NDF）合约，NDF 属于衍生金融工具，公司持有该等工具的目的是为对冲人民币升值可能造成的损失。报告期末该部分金融资产以公允价值计量，公允价值折合为人民币 0.22 万元。报告期末持仓明细如下：

金额（万美元）	交易日	NDF				
		银行	交易类别	汇率	汇率定价日	交割日
100	2010-1-19	香港农行	售汇	6.7190	2010-5-24	2011-1-21

（三）经营中的主要问题与对策

1、公司小家电业务的主要市场欧共体及美国经济复苏过程缓慢，具有较大的不确定性，因此公司小家电业务的订单存在大幅波动的可能。

对策：稳定公司传统优势市场，服务好大客户；加大日本、中东、俄罗斯等市场的开拓市场。加快 LED 产业布局，分散小家电业务波动的风险。

2、小家电业务作为劳动密集型产业随着沿海地区用工慌的出现，公司面临用工成本增加、旺季用工不足及人员流动性大的问题，影响公司订单的履行。

对策：加强生产管理，优化工艺流程，提高机械化水平，加强员工培训。

3、公司的 LED 事业发展迅猛，芜湖项目、扬州项目、大连项目顺利推进，但密集的设备采购及新项目的开工会带来资金、人才、管理等方面的压力。

对策：尽快实施非公开发行，充实自有资金；引进 LED 行业优秀人才，提升公司管理效率。

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

公司未对 2010 年度下半年的经营计划作出修改或调整。

二、公司报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(二) 非募集资金使用情况

2010 年 3 月 13 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于设立全资子公司暨对外投资的议案》，公司拟出资 5000 万元成立大连德豪光电科技有限公司。2010 年 4 月，大连德豪光电科技有限公司注册成立，目前注册资本为 4000 万元。

三、对 2009 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 640%-670%	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	30,125,412.39
业绩变动的原因说明	公司小家电业务的订单情况好于上年，上年开始投入的 LED 业务贡献了部分盈利，公司全资子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司 2010 年 7 月收到政府补贴 2.52 亿元，扣除所得税影响后贡献当期利润约 1.89 亿元。	

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照的《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》等法规的要求进行公司治理，努力完善公司治理结构。

报告期内，公司根据广东证监局2010年2月9日发布的《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）的要求，对公司的信息披露工作进行认真的自查，并形成了自查分析报告。通过该次专项活动，发现了公司信息披露工作的不足并进行了整改，进一步完善了公司的信息披露工作管理制度，提高了公司的信息披露质量。

报告期内，公司修订了《信息披露管理制度》，制定了《期货套期保值业务管理制度》、《外汇套期保值业务管理制度》、《投资管理制度》，进一步完善了公司的内部控制体系，提升了公司治理水平。各项修订后制度的详细内容请参见公司信息披露指定网站“巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）”。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

无

三、公司 2010 年度上半年利润分配方案

2010 年度上半年，公司无利润分配方案。

四、报告期内收购、出售资产及资产重组事项

无

五、担保事项

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）
佛山市顺德区凯音电子电器有限公司	2009 年 7 月 28 日，公告编号 2009-61	1,000.00	2009 年 06 月 17 日	1,000.00	保证	一年	是	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）		1,000.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
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）
中山威斯达电器有限公司	2010 年 3 月 16 日，公告编号 2010-13	3,000.00	2009 年 09 月 30 日	2,591.00	担保	一年	否	是
中山威斯达电器有限公司	2010 年 3 月 16 日，公告编号 2010-13	3,000.00	2009 年 12 月 20 日	3,000.00	担保	一年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2010 年 3 月 16 日，公告编号 2010-13	6,000.00	2010 年 05 月 17 日	3,000.00	担保	一年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2009 年 10 月 13 日，公告编号 2009-81	3,000.00	2009 年 09 月 15 日	3,000.00	担保	一年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2010 年 1 月 29 日，公告编号 2010-05	2,000.00	2010 年 04 月 07 日	1,809.00	担保	一年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2010 年 3 月 16 日，公告编号 2010-13	5,000.00	2010 年 04 月 08 日	4,999.10	担保	一年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2010 年 3 月 16 日，公告编号 2010-13	2,600.00	2010 年 02 月 09 日	2,600.00	担保	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		240,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		24,600.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		240,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		20,999.10		
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		240,000.00		报告期内担保实际发生额合计		25,600.00		

(A1+B1)		(A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	240,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	20,999.10
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		31.30%	
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)		20,999.10	
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)		20,999.10	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	

说明:

1、直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象为公司的全资子公司威斯达电器 (中山) 制造有限公司、深圳市锐拓显示技术有限公司、芜湖德豪润达光电科技有限公司。

2、经公司股东大会批准, 2010 年度公司对外担保 (含对控股子公司的担保) 最高额度为人民币 24 亿元。

3、控股股东珠海德豪电器有限公司为本公司及子公司中山威斯达的融资提供担保, 报告期内, 提供贷款担保额度为 14.15 亿元。

六、报告期内公司重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的重大关联交易

1、报告期内, 公司与控股子公司发生的关联交易属于会计报表合并范围。

2、报告期内公司与日常经营相关的关联交易

单位: (人民币) 万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
珠海泰格汽车配件有限公司	合营公司	销货、提供劳务	159.98	0.17%
珠海泰格汽车配件有限公司	合营公司	购货、接受劳务	28.63	0.03%
广东健隆达光电科技有限公司	持有公司 5% 以上 股份股东	购货、接受劳务	62.44	0.07%
恩平健隆电路板厂有限公司	持有公司 5% 以上 股份股东控制的 公司	销货、提供劳务	9.22	0.01%
恩平健隆电路板厂有限公司	同上	购货、接受劳务	298.58	0.34%

3、关联交易定价政策

公司与关联方的交易以市场价格为定价基础。

(二) 非经营性关联债权债务往来

公司与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来, 不存在控股股东及其子公司占用公司资金情况。

（三）其他重大关联交易

无

七、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）对上市公司的规定和要求，我们作为广东德豪润达电气股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司截至2010年6月30日的对外担保情况和关联方资金往来情况进行了认真核查和了解后，对相关情况发表专项说明及独立意见如下：

1、报告期内，公司与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

2、报告期内，公司担保均按《公司章程》等规定履行了法定审批程序，不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方（不含持股50%的子公司）、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

3、报告期内，公司为资产负债率超过70%的子公司提供的担保，均履行了董事会和股东大会的审批程序。

4、报告期内，公司为持股50%以下的子公司深圳市锐拓显示技术有限公司提供的担保均按《公司章程》等规定履行了法定审批程序，并由有担保能力的第三方提供了反担保。

八、重大诉讼仲裁事项

无

九、证券投资情况

报告期内，公司未从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况，公司无委托他人进行现金资金管理。

十、报告期内重大合同及履行情况

2010年1月，公司与韩国EPIVALLEY公司签署《合资协议》，详细内容见2010年1月30日刊登在中国证券报、上海证券报以及证券时报和巨潮资讯网上的《关于签署重大合资协议公告》。报告期内，该合资协议按双方约定正常履行。

十一、财务报表合并范围发生重大变化的原因及影响数

报告期内，公司新成立了子公司大连德豪光电科技有限公司、大连德豪照明技术有限公司，公司按会计准则将其纳入合并报表范围。

十二、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项的履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	珠海德豪电器有限公司、王晟	(1) 珠海德豪电器有限公司承诺：①其所持有的公司非流通股股份自改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让。②通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到德豪润达股份总数 1%的，应当自该事实发生之日起 2 个工作日内做出公告。③自股权分置改革方案实施之日起 3 年内，其不通过深圳证券交易所挂牌出售原非流通股股份。④如果相关股东会议通过了《广东德豪润达电气股份有限公司股权分置改革方案》，则向公司 2005 年度股东大会提出每 10 股转增不少于 5 股的资本公积金转增股本的提案，并在该次股东大会上对该提案投赞成票。(2) 王晟承诺：①其所持有的公司非流通股股份自改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让。②通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到德豪润达股份总数 1%的，应当自该事实发生之日起 2 个工作日内做出公告。	遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	珠海德豪电器有限公司、王晟	承诺不直接或间接从事或发展或投资与德豪润达经营范围相同或类似的业务或项目，也不为其或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他组织与德豪润达进行直接或间接的竞争，其将不在中国境内及境外直接或间接生产或销售德豪润达已经生产或销售、已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的产品；承诺不利用其对德豪润达的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与德豪润达相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害德豪润达利益的其他竞争行为。	遵守承诺
其他承诺（含追加承诺）	广东健隆达光电科技有限公司	持有公司 5%以上股份的股东广东健隆达光电科技有限公司于 2009 年 4 月 21 日出具《股份自愿锁定承诺》，做出如下承诺：1、本公司已通过大宗交易方式取得广东德豪润达电气股份有限公司（股票代码：统计 002005）（以下简称“德豪润达”）1616 万股股份，其中的 1500 万股股份将锁定，锁定期限自承诺函出具之日起至 2010 年 3 月 18 日止。2、在锁定期间，本公司不会对锁定的 1500 万股德豪润达股票的全部或部分设置质押或其他担保。3、如相关法律制度对公司股东所持股份有特别规定的，本公司将严格遵守这些特别规定。	遵守承诺

公司持股5%的股东广东健隆达光电科技有限公司于2009年4月21日出具《股份自愿锁定承诺》，对持有公司1500万股追加限售至2010年3月18日。截止报告期末，该部分股份尚未解除限售。

十三、其他重大事项

1、公司 2009 年度非公开发行股票事项已于 2010 年 6 月 21 日经中国证监会发行审核委员会有条件审核通过，并于 2010 年 8 月 13 日取得中国证监会《关于核准广东德豪润达电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1084 号），核准公司非公开发行不超过 16,000 万股新股，发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

公司董事会将根据上述批复文件要求和公司股东大会的授权尽快办理本次非公开发行股票事宜。

2、报告期内，公司及公司董事、监事及高级管理人员没有受到监管部门处罚的事项。

3、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月18日	公司总部	实地调研	美国通用资产管理 周平 张良	了解公司经营情况
2010年03月18日	公司总部	实地调研	法国巴黎证券（亚洲）有限 公司 刘炜执行董事	了解公司经营情况
2010年03月20日	公司总部	实地调研	国泰君安证券张维维、王喆	了解公司经营情况、参观公司展 厅
2010年03月26日	公司总部	实地调研	申万巴黎基金经理 章锦涛	了解公司经营情况、参观公司展 厅
2010年04月20日	公司总部	实地调研	安信证券 罗艺芝	了解公司经营情况、参观公司展 厅
2010年05月28日	公司总部	实地调研	兴业证券 林晓枫	了解公司经营情况、参观公司展 厅
2010年05月28日	公司总部	实地调研	西部证券 刘东渐	了解公司经营情况、参观公司展 厅
2010年05月28日	公司总部	实地调研	湘财证券 刘飞焯	了解公司经营情况、参观公司展 厅
2010年05月28日	公司总部	实地调研	光大证券 何伟上海理成 翁迪	了解公司经营情况、参观公司展 厅
2010年06月07日	公司总部	实地调研	礼正证券投资顾问股份有 限公司 林诚国	了解公司经营情况

4、公司在指定信息披露报刊、网站上相关信息披露索引如下：

披露日期	公告名称	披露媒体
2010-01-05	德豪润达：关于股东减持股份的公告	《证券时报》、《中国 证券报》、《上海证券 报》、巨潮资讯网
2010-01-29	德豪润达：关于证券事务代表辞职的公告	同上
2010-01-30	德豪润达：第三届董事会第二十三次会议决议公告	同上
2010-01-30	德豪润达：关于签署重大合资协议的公告	同上
2010-01-30	德豪润达：关于为子公司深圳市锐拓显示技术有限公司提供担保的公告	同上

2010-01-30	德豪润达：关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	同上
2010-02-24	德豪润达：2010年第一次临时股东大会决议公告	同上
2010-02-27	德豪润达：2009年度业绩快报	同上
2010-02-27	德豪润达：关于持股5%以上股东减持股份的公告	同上
2010-03-16	德豪润达：第三届董事会第二十四次会议决议公告	同上
2010-03-16	德豪润达：第三届监事会第十次会议决议公告	同上
2010-03-16	德豪润达：2009年年度报告	巨潮资讯网
2010-03-16	德豪润达：2009年度公司内部控制自我评价报告	同上
2010-03-16	德豪润达：独立董事述职报告（葛云松）	同上
2010-03-16	德豪润达：独立董事述职报告（李占英）	同上
2010-03-16	德豪润达：独立董事述职报告（贺伟）	同上
2010-03-16	德豪润达：独立董事对公司相关事项的独立意见	同上
2010-03-16	德豪润达：关于公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	同上
2010-03-16	德豪润达：2009年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-03-16	德豪润达：关于为子公司提供担保的公告	同上
2010-03-16	德豪润达：2010年度日常关联交易公告	同上
2010-03-16	德豪润达：关于开展商品期货套期保值业务的公告	同上
2010-03-16	德豪润达：关于设立全资子公司暨对外投资的公告	同上
2010-03-16	德豪润达：关于召开2009年度股东大会的通知	同上
2010-03-25	德豪润达：关于举行2009年年度报告网上说明会的公告	同上
2010-04-02	德豪润达：关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	同上
2010-04-07	德豪润达：2009年度股东大会决议公告	同上
2010-04-22	德豪润达：2010年第一季度报告全文	巨潮资讯网
2010-04-22	德豪润达：2010年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2010-04-22	德豪润达：关于与韩国浦项钢板株式会社签订镀铝板长期供应协议的公告	同上
2010-04-23	德豪润达：关于股东股份质押的公告	同上
2010-04-30	德豪润达：第三届董事会第二十六次会议决议公告	同上
2010-05-04	德豪润达：关于股东减持股份的公告	同上
2010-05-27	德豪润达：第三届董事会第二十七次会议决议公告	同上
2010-06-08	德豪润达：第三届董事会第二十八次会议决议公告	同上
2010-06-08	德豪润达：关于前次募集资金使用情况的报告	同上
2010-06-21	德豪润达：关于发审委审核公司非公开发行股票事项的停牌公告	同上
2010-06-22	德豪润达：关于非公开发行股票申请获发审委有条件审核通过的公告	同上
2010-06-26	德豪润达：第三届董事会第二十九次会议决议公告	同上

第七节 财务报告

本报告期财务报告未经审计。财务报告及附注附后。

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长王冬雷先生签名的半年度报告文件。
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会秘书处以供查阅。

广东德豪润达电气股份有限公司

董事长：王冬雷

二〇一〇年八月二十四日

资产负债表

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2010年6月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	373,510,327.00	179,881,531.33	411,678,176.39	189,949,037.20
交易性金融资产	2,190.62		206,900.83	
应收票据	3,777,288.06	400,000.00	4,936,428.00	2,300,000.00
应收账款	530,677,757.33	591,240,239.87	394,074,381.90	419,668,554.18
预付款项	271,682,041.94	70,363,707.63	168,408,285.56	26,453,223.31
应收股利				
其他应收款	116,631,811.40	550,537,701.45	91,403,440.63	470,826,420.94
买入返售金融资产				
存货	682,083,640.73	269,955,395.74	448,949,629.42	176,761,776.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,978,365,057.08	1,662,378,576.02	1,519,657,242.73	1,285,959,012.24
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,830,413.75	191,169,501.67	2,051,579.34	147,977,059.25
投资性房地产		73,172,372.13		49,632,514.73
固定资产	583,136,518.71	239,445,994.49	610,763,118.94	283,028,913.96
在建工程	24,811,465.87	14,559,948.60	11,320,627.16	7,958,510.40
工程物资				
固定资产清理	2,181.95			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	69,865,021.86	14,571,355.01	55,746,260.19	15,085,886.99
开发支出				
商誉	10,982,807.81		11,059,560.91	
长期待摊费用	5,144,324.30	1,821,964.89	2,555,285.29	1,347,644.59
递延所得税资产	5,766,503.99	2,208,777.90	3,624,949.53	
其他非流动资产				
非流动资产合计	701,539,238.24	536,949,914.69	697,121,381.36	505,030,529.92
资产总计	2,679,904,295.32	2,199,328,490.71	2,216,778,624.09	1,790,989,542.16

法定代表人：王冬雷

财务负责人：张刚

会计机构负责人：史建华

资产负债表（续）

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2010年6月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	734,705,515.10	394,363,600.00	455,315,924.75	227,005,120.00
交易性金融负债				
应付票据	280,955,092.51	232,083,267.96	257,284,343.03	226,865,304.26
应付账款	704,823,183.58	581,257,465.57	562,913,502.43	493,444,717.07
预收款项	45,861,032.34	8,348,635.46	31,038,967.56	4,588,774.56
应付职工薪酬	46,459,525.97	19,002,997.90	45,882,898.12	19,662,562.18
应交税费	-23,730,295.57	-17,168,913.77	9,647,134.24	-7,510,613.75
应付利息	701,070.37	535,165.02	408,939.99	375,885.06
应付股利	860,010.27		9,860,010.27	
其他应付款	150,352,459.78	386,893,181.29	136,938,936.77	252,852,358.46
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,940,987,594.35	1,605,315,399.43	1,509,290,657.16	1,217,284,107.84
非流动资产：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	4,022,702.57		4,245,769.57	
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,022,702.57		4,245,769.57	
负债合计	1,945,010,296.92	1,605,315,399.43	1,513,536,426.73	1,217,284,107.84
股东权益：				
股本	323,200,000.00	323,200,000.00	323,200,000.00	323,200,000.00
资本公积	200,092,191.99	199,349,800.00	200,092,191.99	199,349,800.00
减：库存股				
盈余公积	34,147,065.78	34,147,065.78	34,147,065.78	34,147,065.78
一般风险准备				
未分配利润	114,060,664.05	37,316,225.50	93,558,772.21	17,008,568.54
外币报表折算差额	-620,039.24		-2,422,937.04	
归属于母公司所有者权益合计	670,879,882.58	594,013,091.28	648,575,092.94	573,705,434.32
少数股东权益	64,014,115.82		54,667,104.42	
股东权益合计	734,893,998.40	594,013,091.28	703,242,197.36	573,705,434.32
负债和股东权益总计	2,679,904,295.32	2,199,328,490.71	2,216,778,624.09	1,790,989,542.16

法定代表人：王冬雷

财务负责人：张刚

会计机构负责人：史建华

利润表

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,073,644,754.09	547,593,123.48	690,812,891.58	332,479,366.43
其中：营业收入	1,073,644,754.09	547,593,123.48	690,812,891.58	332,479,366.43
二、营业总成本	1,044,747,636.31	530,646,851.75	689,193,435.64	352,818,537.05
其中：营业成本	765,212,568.46	460,359,352.40	558,056,518.16	299,837,035.00
营业税金及附加	7,991,424.20	1,909,438.44	2,368,236.13	2,171,387.22
销售费用	152,989,368.44	15,204,736.09	50,722,854.36	9,110,202.95
管理费用	95,845,619.11	41,412,240.76	68,341,916.18	32,911,926.58
财务费用	22,593,134.34	11,981,046.00	11,361,694.11	9,124,206.65
资产减值损失	115,521.76	-219,961.94	-1,657,783.30	-336,221.35
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）	-215,795.72	-215,795.72	561,034.04	622,376.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-221,165.58	-221,165.58	613,598.32	613,598.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,681,322.06	16,730,476.01	2,180,489.98	-19,716,794.55
加：营业外收入	2,613,377.43	1,549,447.60	4,326,337.73	2,533,602.80
减：营业外支出	1,237,924.91	108,862.89	1,551,910.37	637,453.17
其中：非流动资产处置损失	86,236.69	10,569.48	1,423,288.85	595,014.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,056,774.58	18,171,060.72	4,954,917.34	-17,820,644.92
减：所得税费用	2,207,871.34	-2,136,596.24	7,161,395.13	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,848,903.24	20,307,656.96	-2,206,477.79	-17,820,644.92
归属于母公司所有者的净利润	20,501,891.84		2,017,997.20	
少数股东损益	7,347,011.40		-4,224,474.99	
六、每股收益				
（一）基本每股收益	0.06		0.01	
（二）稀释每股收益	0.06		0.01	
七、其他综合收益	1,802,897.80		5,248.66	
八、综合收益总额	29,651,801.04	20,307,656.96	-2,201,229.13	-17,820,644.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,304,789.64		2,023,245.86	
归属于少数股东的综合收益总额	7,347,011.40		-4,224,474.99	

法定代表人：王冬雷

财务负责人：张刚

会计机构负责人：史建华

现金流量表

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	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	923,325,022.86	396,677,134.12	760,940,479.92	209,376,078.97
收到的税费返还	68,004,013.47	22,467,219.78	62,430,338.75	26,917,691.88
收到其他与经营活动有关的现金	2,323,804.23	283,011,734.96	5,858,840.57	123,454,967.95
经营活动现金流入小计	993,652,840.56	702,156,088.86	829,229,659.24	359,748,738.80
购买商品、接受劳务支付的现金	886,579,902.86	457,036,196.87	645,593,336.64	303,431,094.21
支付给职工以及为职工支付的现金	161,398,195.66	73,972,580.60	118,158,007.91	53,906,161.15
支付的各项税费	54,998,819.10	14,793,363.53	34,348,690.38	5,249,064.40
支付其他与经营活动有关的现金	88,764,354.93	258,245,015.85	57,446,806.78	22,714,049.77
经营活动现金流出小计	1,191,741,272.55	804,047,156.85	855,546,841.71	385,300,369.53
经营活动产生的现金流量净额	-198,088,431.99	-101,891,067.99	-26,317,182.47	-25,551,630.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	204,710.21			
取得投资收益收到的现金	5,369.87	5,369.86	8,777.75	8,777.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	818,707.90	818,707.90	764,530.87	694,530.87
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	1,028,787.98	824,077.76	773,308.62	703,308.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,100,674.91	22,929,666.91	115,901,706.81	14,419,763.56
投资支付的现金		43,413,608.00		5,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			61,342.04	
投资活动现金流出小计	97,100,674.91	66,343,274.91	115,963,048.85	20,119,763.56
投资活动产生的现金流量净额	-96,071,886.93	-65,519,197.15	-115,189,740.23	-19,416,454.94
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	568,790,093.40	415,435,400.00	393,663,091.86	324,217,520.00
发行债券收到的现金				

收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	568,790,093.40	415,435,400.00	393,663,091.86	324,217,520.00
偿还债务支付的现金	289,400,503.05	248,076,920.00	246,694,384.65	219,375,680.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,983,565.00	8,602,164.91	8,315,037.77	6,862,708.37
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	1,413,555.82	1,413,555.82	630,015.00	630,015.00
筹资活动现金流出小计	312,797,623.87	258,092,640.73	255,639,437.42	226,868,403.37
筹资活动产生的现金流量净额	255,992,469.53	157,342,759.27	138,023,654.44	97,349,116.63
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	-38,167,849.39	-10,067,505.87	-3,483,268.26	52,381,030.96
加：期初现金及现金等价物余额	411,678,176.39	189,949,037.20	244,659,569.61	126,357,418.39
六、期末现金及现金等价物余额	373,510,327.00	179,881,531.33	241,176,301.35	178,738,449.35

法定代表人：王冬雷

财务负责人：张刚

会计机构负责人：史建华

合并股东权益变动表

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本年金额									
	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	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	323,200,000.00	200,092,191.99			34,147,065.78		93,558,772.21	-2,422,937.04	54,667,104.42	703,242,197.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	323,200,000.00	200,092,191.99			34,147,065.78		93,558,772.21	-2,422,937.04	54,667,104.42	703,242,197.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							20,501,891.84	1,802,897.80	9,347,011.40	31,651,801.04
（一）净利润							20,501,891.84		7,347,011.40	27,848,903.24
（二）其他综合收益								1,802,897.80		1,802,897.80
上述（一）和（二）小计							20,501,891.84	1,802,897.80	7,347,011.40	29,651,801.04
（三）股东投入和减少资本									2,000,000.00	2,000,000.00
1.股东投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
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.提取一般风险准备										
4.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										
(六) 专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
四、本年年末余额	323,200,000.00	200,092,191.99			34,147,065.78		114,060,664.05	-620,039.24	64,014,115.82	734,893,998.40

法定代表人：王冬雷

财务负责人：张刚

会计机构负责人：史建华

合并股东权益变动表（续）

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	上年金额									
	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	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	323,200,000.00	200,092,191.99			32,438,507.44		46,276,042.52	-1,892,857.86	6,042,608.71	606,156,492.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	323,200,000.00	200,092,191.99			32,438,507.44		46,276,042.52	-1,892,857.86	6,042,608.71	606,156,492.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,017,997.20	5,248.66	5,636,867.04	7,660,112.90
（一）净利润							2,017,997.20		-4,224,474.99	-2,206,477.79

(二) 其他综合收益								5,248.66		5,248.66
上述(一)和(二)小计							2,017,997.20	5,248.66	-4,224,474.99	-2,201,229.13
(三) 股东投入和减少资本									9,861,342.03	9,861,342.03
1. 股东投入资本									9,861,342.03	9,861,342.03
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. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 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										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	323,200,000.00	200,092,191.99			32,438,507.44		48,294,039.72	-1,887,609.20	11,679,475.75	613,816,605.70

法定代表人：王冬雷

财务负责人：张刚

会计机构负责人：史建华

母公司所有者权益变动表

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	323,200,000.00	199,349,800.00			34,147,065.78		17,008,568.54	573,705,434.32
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								
二、本年初余额	323,200,000.00	199,349,800.00			34,147,065.78		17,008,568.54	573,705,434.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-		20,307,656.96	20,307,656.96
（一）净利润							20,307,656.96	20,307,656.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,307,656.96	20,307,656.96
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
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. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 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								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	323,200,000.00	199,349,800.00			34,147,065.78		373,16,225.50	594,013,091.28

法定代表人：王冬雷

财务负责人：张刚

会计机构负责人：史建华

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	323,200,000.00	199,349,800.00			32,438,507.44		1,631,543.52	556,619,850.96
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								
二、本年年初余额	323,200,000.00	199,349,800.00			32,438,507.44		1,631,543.52	556,619,850.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	323,200,000.00	199,349,800.00			32,438,507.44		1,631,543.52	556,619,850.96
（一）净利润							-17,820,644.92	-17,820,644.92

(二) 直接计入股东权益的利得和损失							-17,820,644.92	-17,820,644.92
上述(一)和(二)小计							-17,820,644.92	-17,820,644.92
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
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. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 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								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	323,200,000.00	199,349,800.00			-	32,438,507.44	-16,189,101.40	538,799,206.04

法定代表人：王冬雷

财务负责人：张刚

会计机构负责人：史建华

广东德豪润达电气股份有限公司会计报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

广东德豪润达电气股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系由珠海华润电器有限公司（以下简称“珠海华润”）于2001年10月整体变更设立。本公司注册地址：广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路1号，法定代表人：王冬雷。

2001年10月，经广东省人民政府粤办函[2001]493号《关于同意变更设立广东德豪润达电气股份有限公司的复函》和广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2001]733号《关于同意变更设立广东德豪润达电气股份有限公司的批复》的批准，珠海华润以2001年8月31日经信永中和会计师事务所审计后的净资产人民币75,000千元按1:1比例折股，整体变更为股份有限公司。变更后的注册资本为人民币75,000千元（业经信永中和会计师事务所验证）；同时，企业名称变更为广东德豪润达电气股份有限公司。

根据本公司2004年2月12日股东大会通过的发行人民币普通股股票并上市的决议，以及2004年6月8日中国证券监督管理委员会证监发行字〔2004〕67号文核准，本公司获准向社会公开发行26,000千股人民币普通股股票，每股面值1元，每股发行价格人民币18.20元，并于2004年6月25日在深圳证券交易所上市交易，股票简称：德豪润达，股票代码：002005。发行后，本公司股本变更为101,000千元，业经信永中和会计师事务所审验。

2005年10月26日，本公司股东会议通过了《广东德豪润达电器股份有限公司股权分置改革方案》。根据股权分置改革方案，本公司现有流通股股东每持有10股流通股份可获得现有非流通股股东支付的3.6股对价股份。股权分置改革方案已于2005年11月4日正式实施完毕。

2006年5月26日，经本公司2005年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案，以2005年12月31日的总股本101,000千股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每10股转增6股。转增后，公司总股本由101,000千股增加至161,600千股，同时资本公积金由人民币422,292千元减少为人民币361,692千元。

2008年4月21日，经本公司2007年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案，本公司以总股本161,600千股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股，转增后本公司总股本由161,600千股增加至323,200千股；同时资本公积金由360,950千元减少为199,350千元。本次资本公积转增股本业经信永中和会计师事务所审验。

截止2010年6月30日，本公司总股本为323,200千股，其中限售股16,024千股，占总股本4.96%，非限售股307,176千股，占总股本的95.04%。

本公司经营范围包括开发、生产家用电器、电机、电子、轻工产品、电动器具、自动按摩设备、健身器械、烤炉、厨房用具、发光二极管、发射接收管、数码管、半导体LED照明、半导体LED装饰灯、太阳能LED照明、LED显示屏系列、现代办公用品、通讯设备及其零配件（不含移动通信终端设备及需主管部门审批方可生产的设备）；开发、生产上述产品相关的控制器及软件，设计制造与上述产品相关的模具；上述产品的技术咨询服务；销售本公司生产的产品并进行售后服务；LED芯片的进出口贸易。

本公司之控股公司为珠海德豪电器有限公司（以下简称“德豪电器”），王冬雷为本集团最终控制人。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、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的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本集团在香港设立的子公司以港币作为记账本位币，本公司及其他在境内设立的子公

公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按上月末中国人民银行公布的人民币汇率中间价将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，按当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

(1) 坏账的确认标准

1) 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而且在可预见的时间内无法偿付债务等；

2) 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；

3) 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账准备的核算方法

本集团将应收款项按照人民币 50 万元为标准划分为单项金额重大的应收款项和单项金额不重大的应收款项。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值的，应当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；

对于单项金额不重大的应收款项不单独进行减值测试，而与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起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。

本集团的应收账款按“逾期”与“未逾期”的特征划分资产组合，未逾期的应收账款

由于回收的确定性较高发生坏账的机率很小不计提坏账准备，已逾期的按以下标准计提坏账准备：

账龄	坏账计提比例
1年以内	2%
1-2年	5%
2-3年	10%
3-4年	30%
4-5年	50%
5年以上	100%

本集团的其他应收款按“对内部员工的其他应收款”及“其他”划分资产组合，对内部员工的其他应收款由于回收的确定性较高发生坏账的机率很小而不计提坏账准备，在实际发生时直接核销；除此以外，其他应收款按以下标准计提坏账准备：

账龄	坏账计提比例
1年以内	2%
1-2年	5%
2-3年	10%
3-4年	30%
4-5年	50%
5年以上	100%

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、产成品、委托加工材料、低值易耗品、修理用备件等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部

分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联

营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限 (年)	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-30	5%	3.17%-9.5%

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、模具和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	10-30	5%	3.17%-9.5%
2	机器设备	10	5%	9.5%
3	运输设备	5	5%	19%
4	模具	5		20%
5	其他设备	5	5%	19%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、

安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预

计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其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) 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；
- (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在以后期间不再确认为资产。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列报。

16. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的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。

出现减值的迹象如下：

- (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、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高, 从而影响企业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者其实体已经损坏;

(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(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示, 与联营企业和合营企业有关的商誉, 包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用, 该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿, 计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 如果本集团已经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, 同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的, 确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债, 计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等, 在符合预计负债确认条件时, 确认为预计负债计入当期损益。

20. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

22. 收入确认原则

本集团的营业收入主要为销售商品收入，收入确认原则：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本集团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，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团销售以直接销售为主，并结合部分代理销售，代理销售主要委托 BEIJING INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD 进行，即本集团委托代理销售公司与本集团部分海外

客户签订销售合同、代本集团接受订单，负责本集团海外市场的宣传、推广工作并代收销售货款。

本集团产品出口销售无论采取何种销售模式，其收入的确认方法均以销售合同或订单的约定为依据，对采用 FOB 珠海等国内港口结算方式销售产品的，以产品装船后取得船运公司提单并办理报关出口手续后确认销售收入的实现；对采用 FOB 香港结算方式销售产品的，以办理报关出口手续并在香港装船取得船运公司提单后确认销售收入的实现。

本集团对销售退回、产品索赔的处理：根据国际贸易通行规则，采用 FOB 结算方式即表明购货商对采购商品已在装船地进行验收，验收发运后相关风险已由其承接，故本集团未对上述事项单独作出拨备，而是于发生当期直接计入损益。

23. 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据测定的完工进度确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

24. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

26. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

27. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

28. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,

以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团根据上述标准分为小家电分部和 LED 分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

29. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

30. 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。

31. 合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

合并财务报表所采用的会计方法

(1) 本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权

益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

(2) 子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(3) 本集团合并财务报表的具体范围包括：本公司、威斯达电器（中山）制造有限公司（以下简称“中山威斯达”）、珠海瀚盛精密机械有限公司（以下简称“瀚盛精密”）、德豪润达国际（香港）有限公司（以下简称“香港德豪”）、珠海市东部颖承精密压铸有限公司（以下简称“东部颖承”）、北美电器（珠海）有限公司（以下简称“北美电器”）、珠海德豪润达电器有限公司（以下简称“德豪润达电器”）、中山德豪润达电器有限公司（以下简称“中山德豪”）、深圳实用电器有限公司（以下简称“深圳实用”）、珠海凯雷电机有限公司（以下简称“电机公司”）、广东健隆光电科技有限公司（以下简称“健隆光电”）、深圳市锐拓显示技术有限公司（以下简称深圳锐拓）、芜湖德豪润达光电科技有限公司（以下简称“芜湖德豪”）、扬州德豪润达光电有限公司（以下简称“扬州德豪”）、健隆光电科技有限公司（以下简称“香港健隆”）、大连德豪光电科技有限公司（以下简称“大连德豪光电”）、大连德豪照明技术有限公司（以下简称“大连德豪照明”）。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本年无会计政策变更、会计估计变更和重要前期差错更正情况。

六、税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

1. 企业所得税

本公司为高新技术企业，所得税税率为 15%，企业所得税优惠期为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31，本年度为享受优惠期的第三个年度。

本公司之子公司瀚盛精密、东部颖承、北美电器及德豪润达电器，注册地在珠海经济特区；子公司深圳实用注册地在深圳经济特区，所得税适用税率均为 22%。深圳实用属于

新成立的外商投资企业，享受“两免三减半”的所得税优惠政策。本年为深圳实用第三个减半征收年度适用所得税税率均为 11%。

本公司之子公司香港德豪及香港健隆，注册地在香港，所得税税率为 16.5%。

本公司之子公司中山威斯达、深圳锐拓为高新技术企业，所得税税率为 15%，企业所得税优惠期为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，本年度为享受优惠期的第三个年度。

本公司之子公司中山德豪属于新成立外商投资企业，享受“两免三减半”的所得税优惠政策，本年度为第三个减半征收年度适用所得税税率均为 11%。

本公司之子公司健隆光电、电机公司、芜湖德豪、扬州德豪、大连德豪光电、大连德豪照明所得税税率为 25%。

2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

本公司与本公司之子公司中山威斯达、深圳实用、瀚盛精密、深圳锐拓等出口业务执行出口产品增值税“免、抵、退”的政策，根据财政部、国家税务总局于 2009 年 6 月 8 日发布《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88 号），从 2009 年 6 月 1 日起提高部分商品的出口退税率，本集团大部分产品出口退税率由 13%提高到 17%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 城建税及教育费附加

除属于中外合资及外商独资的子公司外，本集团其他公司城建税和教育费附加的计税基数为应缴纳的流转税及当期出口产品增值税免抵税额，适用税率分别为 7%和 3%。本公司之子公司中的中外合资企业及外商独资企业城建税及教育费附加予以减免。

4. 房产税

本集团自用房产以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；出租房产以出租收入为计税依据，适用税率为 12%。

5. 个人所得税

本集团职工的个人所得税由个人承担，本集团代扣代缴。

七、企业合并及合并财务报表

A、本公司之子公司基本情况

公司名称	注册地	公司类型	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
瀚盛精密	广东珠海	中外合资	289 万港元	小家电零部件制造加工	本公司投资 147.39 万港元；香港德豪投资 141.61 万港元	51% 49%	100%	是
中山威斯达	广东中山	中外合资	1100 万美元	家用电器的生产、销售	本公司投资 770 万美元；香港德豪投资 330 万美元	70% 30%	100%	是
香港德豪	中国香港	香港公司	2200 万港元	进出口贸易和信息咨询服务	本公司投资 2197.8 万港元；中山威斯达投资 2.2 万港元	99.9% 0.1%	100%	是
东部颖承	广东珠海	有限责任	600 万人民币	模具、铸件制造	中山威斯达投资 540 万元	90%	90%	是
北美电器	广东珠海	中外合资	100 万美元	生产和销售的自产各类电器产品	本公司投资 65 万美元；香港德豪投资 35 万美元	65% 35%	100%	是
德豪润达电器	广东珠海	有限责任	1000 万人民币	商业批发、零售	本公司投资 1000 万元	100%	100%	是
中山德豪	广东中山	中外合资	1000 万港元	生产销售家用电器及其零配件	本公司投资 700 万港元；香港德豪投资 300 万港元	70% 30%	100%	是
深圳实用	广东深圳	外商独资	5000 万港元	家用电器的生产和销售	香港德豪投资 3500 万港元	70%	70%	是
电机公司	广东珠海	有限责任	500 万人民币	生产销售家用电器及其他零部件	本公司投资 500 万人民币	100%	100%	是
健隆光电*1	广东台山	有限责任	2000 万人民币	生产销售光电子器件及其他电子器件	本公司投资 1020 万人民币；广东健隆达投资 980 万人民币	51%	51%	是
深圳锐拓*2	广东深圳	有限责任	1000 万人民币	生产销售 LED 产品及器件	健隆光电投资 600 万元；石耀忠投资 400 万元	30.6%	60%	是
芜湖德豪*3	安徽芜湖	有限责任	2000 万人民币	小家电及 LED 封装与应用	本公司投资 2000 万元	100%	100%	是
扬州德豪*4	江苏扬州	外商	2500 万美元	LED 芯片生产、封装及应	香港德豪投资 2500 万美元	100%	100%	是

		独 资		用				
香港健隆 *5	中国香港	香港公司	100万港币	进出口贸易和 信息咨询服务	香港德豪投资 100 万港币	100%	100%	是
大连德豪 光电 *6	辽宁大连	有限 责任	4000 万人民 币	生产销售 LED 产品及器件	本公司投资 4000 万 人民币	100%	100%	是
大连德豪 照明	辽宁大连	有限 责任	500 万 人民币	生产销售 LED 产品及器件	本公司投资 300 万 人民币	60%	60%	是

*1 于 2009 年 3 月 27 日，经本公司第三届董事会第十次会议审议通过，同意本公司及全资子公司德豪润达电器与广东健隆达光电科技有限公司（以下简称“广东健隆达”）共同以现金方式增资台山市健隆光电科技有限公司（以下简称“台山健隆”），增资完成后，台山健隆的注册资本为人民币 2000 万元，其中本公司持有 45.9%的股权，德豪润达电器持有 5.1%的股权，广东健隆达持有 49%的股权。公司于 2009 年 5 月 4 日再次进行了股东变更，德豪润达电器将其持有的台山健隆 5.1%的股份转让给本公司，转让后本公司持有台山健隆 51%股权，广东建隆达持有台山健隆 49%股权，该股权转让已于 2009 年 5 月 4 日完成了工商变更登记手续。2009 年 6 月，台山健隆更名为广东健隆光电科技有限公司。

*2 于 2009 年 7 月 27 日，经本公司第三届董事会第十四次会议审议通过，并于 2009 年 8 月 12 日，经本公司 2009 年第四次临时股东会审议通过，同意本公司之控股子公司健隆光电出资 21,000 千元收购深圳锐拓 60%股权。上述股权转让手续于 2009 年 9 月 26 日完成，本集团自 2009 年 9 月 30 日起将深圳锐拓纳入本集团合并报表范围。深圳锐拓已重新领取了注册号为 440306103331077 的企业法人营业执照；公司住所：深圳市宝安区石岩街道应人石社区创见二期工业区 D 栋一、二、三层；法人代表：石耀忠；经营范围包括：生产销售 LED 模块、LED 模组、LED 发光管及显示屏（法律禁止及需前置审批项目除外）。

*3 于 2009 年 10 月 10 日，经本公司第三届董事会第十七次会议审议通过，同意本公司出资 20,000 千元在安徽省芜湖市成立芜湖德豪。上述投资已于 2009 年 10 月 12 日完成，出资业经华普天健高商会计师事务所审验。芜湖德豪于 2009 年 10 月 12 日领取了注册号为 340208000009545 的企业法人营业执照；公司住所：芜湖经济技术开发区管委会办公室三楼；法人代表：王冬明；经营范围包括：开发、生产、销售家用电器、发光二极管、半导体 LED 照明、LED 显示屏等。

*4 于 2009 年 11 月 10 日，经本公司第三届董事会第二十次会议审议通过，并于 2009 年 11 月 26 日，经本公司 2009 年第七次临时股东大会审议通过，同意本公司之全资子公司香港德豪投资成立扬州德豪，扬州德豪注册资本不超过 4500 万美元，首期出资额不超过 2500 万美元。2009 年 12 月 25 日至 12 月 30 日，香港德豪分三期出资累计 2500 万美元，上述历次出资业经扬州东衡会计师事务所有限公司审验。扬州德豪于 2010 年 1 月 7 日领取了完成注册资本变更后的企业法人营业执照，注册号为 321000400018346；公司住所：扬州市邗江经济开发区牧羊路 8 号；法人代表：王冬明；经营范围包括：生产 LED 外延片、LED 芯片、发光二极管、LED 照明、LED 显示屏等产品及技术咨询。

*5 于 2009 年 4 月 23 日，经香港公司注册处批准，由香港德豪出资成立香港健隆，香港健隆注册资本为港币 5,000 千元，实际已出资港币 1,000 千元，并已领取了编号为 133054 的公司注册证书，公司住所：Flat B, 18/F., Block 6, City One Shatin, New Territories, Hong Kong；公司首任个人董事：王冬明。经营范围：进出口贸易和信息咨询服务。

*6 于 2010 年 3 月 13 日，经本公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，同意本公司出资 50,000 千元在辽宁省大连市成立大连德豪光电科技有限公司。2010 年 4 月 2 日，公司出资 40,000 千元注册成立了大连德豪光电科技有限公司，该等出资业经大连永通会计师事务所有限公司审验。大连德豪于 2010 年 4 月 2 日领取了注册号为大开工商企法字 2102411109194 的企业法人营业执照；公司住所：大连经济技术开发区淮河东路 157 号；法人代表：肖宇；经营范围包括：开发、生产、销售 LED 芯片、发光二极管、LED 光源模组、发射管、LED 半导体照明产品、LED 装饰产品、LED 灯具、LED 显示屏、LED 背光源、家用电器、电机、电子、电动器具、轻工产品、节能环保产品。

*7 于 2010 年 5 月，经公司总经理批准，同意公司的全资子公司大连德豪光电科技有限公司与润德投资（大连）有限公司合资成立大连德豪照明技术有限公司，该公司注册资本 5000 千元，大连德豪光电科技有限公司出资 3000 千元占注册资本的 60%，润德投资（大连）有限公司出资 2000 千元占注册资本的 40%。该等出资已经大连天合联合会计师事务所审验，并于 2010 年 5 月 10 日领取了注册号为大开工商企法字 2102411109208 的企业法人营业执照；公司住所：大连经济技术开发区光谷路 11 号 1A-2；法人代表：孟逸帆；经营范围包括：LED 产品、光电子产品及其它半导体的研发、生产、销售及售后服务，国内一般贸易。

B、本公司合并财务报表范围的变动

（一）本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	本年净利润
大连德豪光电	新设	100%	39,870,945.62	-129,054.38
大连德豪照明	新设	60%	4,835,155.49	-164,844.51

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“期末”系指 2010 年 6 月 30 日，“本期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			665,483.18			1,119,023.42
人民币			490,899.57			889,815.36
美元	2,276.18	6.7909	15,457.31	24,099.10	6.8282	164,553.47
港币	14,390.00	0.8724	12,553.69	36,463.23	0.8805	32,105.14
欧元	11,688.94	8.2710	96,679.22	2,983.50	9.7971	29,229.65
英镑	3,875.73	10.2135	39,584.77	300.00	10.9780	3,293.40
加元	5.00	6.4307	32.15	5.00	6.4802	32.40
日元	134,000.00	0.0767	10,276.47			
银行存款			220,546,754.41			248,414,182.95
人民币			144,244,021.38			211,976,204.88
美元	10,880,742.72	6.7909	73,890,035.75	5,036,021.39	6.8282	34,386,961.26
港币	2,157,759.14	0.8724	1,882,407.50	834,405.75	0.8805	734,677.57
欧元	64,114.35	8.2710	530,289.78	134,360.09	9.7971	1,316,339.24
其他货币资金			152,298,089.41			162,144,964.02
人民币			152,297,591.63			162,144,388.28
美元	2.97	6.7909	20.17	13.74	6.8282	93.82
港币	547.47	0.8724	477.61	547.34	0.8805	481.92
合计			373,510,327.00			411,678,176.39

(1)、货币资金期末余额比年初余额减少 9.27%，主要是由于购建固定资产、偿付部分贷款及利息等的综合影响所致。

(2)、其他货币资金余额中包括 107,535 千元借款保证金存款, 存款期限为 1 年, 属于受限制的货币资金; 其余其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2. 应收账款

(1) 应收账款账龄

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	515,796,666.80	96%	1,218,401.16	376,108,350.41	94%	1,541,965.21
1-2年	11,625,299.85	2%	581,264.99	19,189,274.11	5%	844,959.27
2-3年	5,180,113.47	1%	518,011.34	448,481.37	0%	44,848.13
3-4年	27,526.82	0%	8,258.05	809,988.01	0%	242,996.40
4-5年	3,963,592.41	1%	3,589,506.48	3,631,352.37	1%	3,438,295.36
5年以上	928,968.55	0%	928,968.55	549,213.98	0%	549,213.98
合计	537,522,167.90	100%	6,844,410.57	400,736,660.25	100%	6,662,278.35

(2) 应收账款风险分类

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	507,080,011.24	94%	5,129,853.03	376,443,906.52	94%	5,501,984.92
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	11,892,505.37	2%	1,714,557.54	11,682,819.09	3%	1,160,293.43
其他单项金额不重大的应收账款	18,549,651.29	3%	-	12,609,934.64	3%	-
合计	537,522,167.90	100%	6,844,410.57	400,736,660.25	100%	6,662,278.35

1) 期末单项金额重大, 或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
Applica Asia Ltd	2,949,497.48	2,949,497.48	100%	账龄 4 年以上, 货款存在争议
Applica Canada Corp	682,162.76	682,162.76	100%	账龄 4 年以上, 货款存在争议
Applica Consumer Products Inc	227,579.96	227,579.96	100%	账龄 4 年以上, 货款存在争议
合计	3,859,240.20	3,859,240.20		

2) 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

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	6,249,398.88	53%	124,987.97	7,212,098.62	62%	144,241.97
1-2年	2,249,387.83	19%	112,469.39	1,760,848.31	15%	88,042.41
2-3年	1,692,515.34	14%	169,251.54	1,716,895.33	15%	171,689.53
3-4年	27,526.82	0%	8,258.05	65,139.34	1%	19,541.80
4-5年	744,707.95	6%	370,622.04	378,623.51	2%	187,563.74
5年以上	928,968.55	8%	928,968.55	549,213.98	5%	549,213.98
合计	11,892,505.37	100%	1,714,557.54	11,682,819.09	100%	1,160,293.43

(3) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
APPLICA	本公司客户	103,879,567.83	一年以内	19%
SearsHolding	本公司客户	67,599,970.63	一年以内	13%
JCS	本公司客户	36,245,560.20	一年以内	7%
SEB	本公司客户	31,616,272.98	一年以内	6%
HamiltonBeach	本公司客户	15,691,942.27	一年以内	3%
合计		255,033,313.91		48%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
珠海泰格汽车配件有限公司	本公司之联营公司	4,293,646.90	1%

(6) 应收账款分币种列示

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币			127,657,033.97			21,359,086.26
港币	11,886,302.09	0.8724	10,369,491.08	28,482,713.42	0.8805	25,078,459.51
美元	58,774,649.89	6.7909	399,132,769.68	51,774,489.36	6.8282	353,526,568.28
欧元	43,872.95	8.2710	362,873.17	78,854.58	9.7971	772,546.20
合计			537,522,167.90			400,736,660.25

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

类别	期末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	269,682,041.94	99%	166,408,285.56	99%
3 年以上	2,000,000.00	1%	2,000,000.00	1%
合计	271,682,041.94	100%	168,408,285.56	100%

期末预付账款增加 61.32%，主要是由于新投资的子公司预付设备款、咨询费、材料款等形成。3 年以上预付款项系预付珠海市金湾区平沙镇财政局土地出让金。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
ASM Assembly Automation Ltd.	设备供应商	24,739,248.70	一年以内	预付设备款
EPIVALLEY	咨询公司	17,066,075.00	一年以内	预付咨询费
中山市农村供电总公司	供电单位	3,916,388.55	一年以内	预付电费
东莞市城实五金塑胶有限公司	设备供应商	3,080,800.00	一年以内	预付设备款
深圳市金立翔科技有限公司	设备供应商	3,000,000.00	一年以内	预付设备款
合计		51,802,512.25		

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

(4) 预付款项分币种列示如下：

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币			220,204,445.06			167,975,945.51
港币	1,135,770.22	0.8724	990,834.58	478,791.82	0.8805	421,566.62
美元	7,305,479.32	6.7909	49,610,779.47	1,577.79	6.8282	10,773.43
英镑	6,301.97	10.2135	64,365.17			
欧元	98,128.12	8.2710	811,617.66			
合计			271,682,041.94			168,408,285.56

4. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	90,144,474.59	71%	621,652.85	69,703,862.22	68%	1,237,745.25

1-2年	20,557,704.27	16%	1,508,641.51	16,937,906.39	17%	1,350,965.29
2-3年	3,959,724.95	3%	856,555.41	2,940,843.44	3%	369,256.00
3-4年	2,506,679.00	2%	697,234.20	2,331,497.00	2%	609,449.10
4-5年	3,198,420.69	3%	1,464,210.35	3,083,160.03	3%	2,454,860.02
5年以上	6,503,489.98	5%	5,090,387.76	6,877,261.65	7%	4,448,814.44
合计	126,870,493.48	100%	10,238,682.08	101,874,530.73	100%	10,471,090.10

(2) 其他应收款风险分类

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	107,664,029.70	85%	4,004,788.50	73,043,956.13	72%	5,369,931.37
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	16,470,947.14	13%	5,934,070.94	13,940,276.00	14%	4,734,464.28
其他单项金额不重大的其他应收款	2,735,516.64	2%	299,822.64	14,890,298.60	14%	366,694.45
合计	126,870,493.48	100%	10,238,682.08	101,874,530.73	100%	10,471,090.10

(3) 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

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	5,277,698.17	32%	34,342.10			
1-2年	2,498,153.78	15%	278,202.80	5,952,434.48	43%	297,621.72
2-3年	2,143,181.95	13%	714,829.19	2,176,231.23	16%	217,623.12
3-4年	1,621,529.00	10%	486,458.70	1,228,912.00	9%	368,673.60
4-5年	1,243,008.55	8%	732,862.46	1,464,304.91	11%	732,152.46
5年以上	3,687,375.69	22%	3,687,375.69	3,118,393.38	21%	3,118,393.38
合计	16,470,947.14	100%	5,934,070.94	13,940,276.00	100%	4,734,464.28

(4) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
Beijing Industrial Development CO., LTD	本公司代理商	45,939,402.25	一年以内	36%	应收代收货款
先进自动器材有限公司	本公司供应商	3,822,873.60	一年以内	3%	设备款
深圳市迈创机电设备有限公司	本公司供应商	3,146,000.00	一年以内	2%	设备款
大赢数控设备(深圳)有限公司	本公司供应商	3,000,000.00	一年以内	2%	设备款

应收出口退税		2,775,405.92	一年以内	2%	增值税出口退税款
合计		58,683,681.77		45%	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例
王冬雷	本公司最终控制人	485,253.57	0%
珠海泰格汽车配件有限公司	本公司联营公司	1,756,777.95	1%
高管个人借支备用金	本公司高管	2,000,261.96	2%
合计		4,242,293.48	3%

(7) 其他应收款分币种列示

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币			91,239,256.50			90,358,327.42
港币	7,082,627.36	0.8724	6,178,813.29	10,617,933.95	0.8805	9,348,878.48
美元	4,337,042.76	6.7909	29,452,423.69	317,407.93	6.8282	2,167,324.83
欧元						
合计			126,870,493.48			101,874,530.73

5、存货及跌价准备

(1) 存货的类别

项目	期末金额	年初金额
原材料	297,097,011.29	180,401,198.43
材料成本差异	2,714,419.95	-2,143,542.45
低值易耗品	4,010,056.59	3,772,548.74
产成品	271,309,068.85	211,636,415.30
在产品	129,097,022.57	86,534,385.80
合计	704,227,579.25	480,201,005.82

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	23,682,643.52			9,107,437.88	14,575,205.64
在产品	1,032,371.65				1,032,371.65
产成品	6,536,361.23				6,536,361.23
合计	31,251,376.40	-	-	9,107,437.88	22,143,938.52

其他转出系本期公司处置以前年度已经计提跌价准备之存货因销售或使用转出。

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资		
按权益法核算长期股权投资	1,830,413.75	2,051,579.33
长期股权投资合计	1,830,413.75	2,051,579.33
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	1,830,413.75	2,051,579.33

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
权益法核算						
珠海华润通讯技术有限公司	30%	3,000,000.00	-			-
珠海泰格汽车配件有限公司	40%	3,262,040.00	2,051,579.33		221,165.58	1,830,413.75
合计		6,262,040.00	2,051,579.33	-	221,165.58	1,830,413.75

截止 2010 年 6 月 30 日，华润通讯净资产为负数，本公司按权益法核算，因未约定承担超额亏损，长期股权投资账面价值已调减为 0。

(3) 对合营企业、联营企业的投资

投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
联营企业：							
珠海华润通讯技术有限公司	有限责任	广东珠海	王家胜	生产和销售通讯软件和硬件产品	人民币 10,000 千元	30%	30%
珠海泰格汽车配件有限公司	中外合资	广东珠海	Gregor Mark Botner	生产和销售自产的汽车零部件及大型家用电器零部件	美元 1,000 千元	40%	40%

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业：					
珠海华润通讯技术有限公司	106,148.42	1,696,343.48	-1,590,195.06		-43,736.11
珠海泰格汽车配件有限公司	17,413,240.38	12,837,206.00	4,576,034.38	6,920,194.13	-552,913.96
合计	17,519,388.80	14,533,549.48	2,985,839.32	6,920,194.13	-596,650.07

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	1,189,515,961.84	38,309,672.98	16,541,719.01	1,211,283,915.81
房屋建筑物	374,545,474.50	4,650.00	13,406,029.46	361,144,095.04
机器设备	356,640,262.62	19,057,480.00	1,603,911.22	374,093,831.40
运输设备	16,060,278.48	2,656,716.17	267,084.07	18,449,910.58
模具	388,397,767.32	8,998,497.57		397,396,264.89
其他	53,872,178.92	7,592,329.24	1,264,694.26	60,199,813.90
累计折旧	578,717,876.33	55,607,142.93	6,237,588.73	628,087,430.53
房屋建筑物	91,075,869.23	8,488,948.44	3,727,014.23	95,837,803.44
机器设备	203,787,863.97	18,732,491.54	784,733.17	221,735,622.34
运输设备	10,745,850.43	830,593.28	245,969.85	11,330,473.86
模具	227,166,850.12	26,575,033.51	341,147.74	253,400,735.89
其他	45,941,442.58	980,076.16	1,138,723.74	45,782,795.00
减值准备	34,966.57	25,000.00		59,966.57
房屋建筑物		25,000.00		25,000.00
机器设备	34,966.57			34,966.57
运输设备				-
模具				-
其他				-
账面价值	610,763,118.94			583,136,518.71
房屋建筑物	283,469,605.27			265,281,291.60
机器设备	152,817,432.08			152,323,242.49
运输设备	5,314,428.05			7,119,436.72
模具	161,230,917.20			143,995,529.00
其他	7,930,736.34			14,417,018.90

本期减少的房屋建筑物中，主要是由于深圳实用出售房产 9,677 千元和本期计提折旧 8489 千元所致。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	221,936.99	188,195.12	33,741.87	
其他	9,611.67	8,386.97	1,224.70	
合计	231,548.66	196,582.09	34,966.57	

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	年初金额	本期增加	本期转固	本期转无形资产	期末金额	资金来源
厂房办公楼四期工程		479,215.00			479,215.00	自有资金
芜湖德豪厂房基建		8,710,286.91			8,710,286.91	自有资金
ERP项目		472,935.66			472,935.66	自有资金
在制模具	6,251,888.65	6,793,880.17	1,048,377.94		11,997,390.88	自有资金
其他	5,068,738.51	2,896,207.22	4,813,308.31		3,151,637.42	自有资金
合计	11,320,627.16	19,352,524.96	5,861,686.25		24,811,465.87	

(2) 本集团在建工程的资金来源均为自筹资金，本期在建工程支出项目中没有利息资本化金额。

(3) 期末在建工程增加，主要是对芜湖德豪厂房基建增加投资所致。

9. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价	62,131,010.84	16,142,490.00		78,273,500.84
土地使用权	32,996,827.64	16,142,490.00		49,139,317.64
软件	8,641,849.53			8,641,849.53
专利技术及实用新型	20,492,333.67			20,492,333.67
累计摊销	6,384,750.65	2,023,728.33		8,408,478.98
土地使用权	3,385,499.60	509,906.82		3,895,406.42
软件	1,954,060.43	437,727.94		2,391,788.37
专利技术及实用新型	1,045,190.62	1,076,093.57		2,121,284.19
减值准备				
土地使用权				
软件				
专利技术及实用新型				
账面价值	55,746,260.19			69,865,021.86
土地使用权	29,611,328.04			45,243,911.22
软件	6,687,789.10			6,250,061.16
专利技术及实用新型	19,447,143.05			18,371,049.48

本期增加的累计摊销中，本期摊销 2,024 千元。本期增加的土地使用权为本公司之子公司扬州德豪取得土地使用权支付的土地出让金和相关税费。

10. 商誉

被投资单位	原值	减值准备	净值
中山威信达	6,546,882.21		6,546,882.21
深圳实用	16,846,391.44	16,846,391.44	-
北美电器	3,243,267.99		3,243,267.99
瀚盛精密	1,192,657.61		1,192,657.61
合计	27,829,199.25	16,846,391.44	10,982,807.81

本公司根据深圳实用经营规划和其实际经营状况,对其投资形成的商誉全额计提了减值准备。

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
一、递延所得税资产		
坏账准备	1,937,515.36	1,175,225.62
存货跌价准备	2,916,347.56	1,537,082.84
固定资产减值准备	705,620.95	705,620.95
预计负债等	207,020.12	207,020.12
合计	5,766,503.99	3,624,949.53
二、递延所得税负债		
企业合并形成的所得税负债*	4,011,376.33	4,234,338.30
其他	11,326.24	11,431.27
合计	4,022,702.57	4,245,769.57

*系因按公允价值对深圳锐拓财务报表进行调整,调整后报表资产、负债的账面价值与计税之间的差异形成的递延所得税负债的期末余额。

(2) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债的暂时性差异项目

项目	期末金额	年初金额
一、可抵扣暂时性差异项目		
坏账准备	11,548,244.82	6,121,142.53
存货跌价准备	18,098,219.67	8,903,121.54
固定资产减值准备	2,847,483.78	2,822,483.78
预计负债等	1,269,151.43	1,269,151.43
合计	33,763,099.70	19,115,899.28
二、应纳税暂时性差异项目		
企业合并形成的所得税负债	16,045,505.32	16,937,353.20
其他	45,304.96	45,725.08
合计	16,090,810.28	16,983,078.28

12. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年计提	本年减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	17,133,368.45	615,905.42	525,383.66	140,797.56	17,083,092.65
存货跌价准备	31,251,376.40	-	-	9,107,437.88	22,143,938.52
固定资产减值准备	34,966.57	25,000.00	-	-	59,966.57
商誉减值准备	16,846,391.44	-	-	-	16,846,391.44
合计	65,266,102.86	640,905.42	525,383.66	9,248,235.44	56,133,389.18

其他转出主要是本期公司处置以前年度已经计提跌价准备之存货因销售或使用转出。

13. 短期借款

短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	239,812,051.00	240,000,000.00
保证借款	311,000,000.00	53,600,000.00
质押借款	183,893,464.10	161,715,924.75
其他借款		
合计	734,705,515.10	455,315,924.75

(1) 报告期末借款大幅增加主要系对外投资大幅增加，资金需求加大，本集团通过短期借款筹资所致。

(2) 报告期末抵押借款余额 239,812 千元，均为本公司借款。其中：

1) 4,390 千美元，折合人民币 29,812 千元为本公司之子公司中山威斯达以中山市五桂山镇长命水村土地（产权证明：中府国用 2008 字第 290079 号、中府国用 2000 字第 290139 号、中府国用 2000 字第 290140 号）及建筑物（产权证明：粤房地证字第 2519582 号、粤房地证字第 2986148 号、粤房地证字第 C2986149 号）作为抵押，其评估价值为 57,610 千元；

2) 50,000 千元为本公司以 J3 地块、1 号、3 号厂房（粤房地证字第 C4711871、870、869 号）、1 号、2 号宿舍及食堂（粤房地证字第 C4711867、868）及珠海市新海岸三期用地剩余土地（土地地号 B0211017）作为抵押，其中厂房和宿舍共计 68,417 平方米，土地 84,401 平方米，评估价值共计为 139,320 千元；

3) 70,000 千元为本公司以位于珠海市唐家湾金凤路 1 号一期厂房一至三层、2 号厂房一至四层、3 号和 4 号厂房（产权证明：粤 C3261692、（粤 C3502536-3502539）、粤 C3502540、粤 C3502541）作为抵押，评估价值合计 277,338 千元，同时由本公司之母公司德豪电器为该借款提供担保，担保金额为 180,000 千元；

4) 40,000 千元为本公司之子公司中山威斯达以评估价值为 70663 千元的房产(产权证明:粤C6409206、中府国用2008 第290078 号、粤C6409205)和本公司评估价值为 48,260 千元的机器设备作为抵押;

5) 50,000 千元为本公司以 1 号、2 号宿舍(二~六层)及食堂(粤房地证字第 C3945622)、3、4 号宿舍(二~六层)及食堂(粤房地证字第 C3502542-47)、办公楼(C3945625)、一期辅助厂房(C3945623)、总部食堂 1-3 层(粤房地证字第 C3945624)、宿舍 5、6 栋(1~6 层)(粤房地证字第 C3946250)、宿舍 9、10、11、12 栋(1~6 层)(粤房地证字第 C3946249)、金凤路 1 号用地(粤房地证字第 C3940459)作为抵押,其中厂房和宿舍共计 43,938 平方米,土地 102,843 平方米,评估价值共计为 101,320 千元,同时由本公司之母公司德豪电器为本公司担保 150,000 千元。

(3) 报告期末保证借款余额 311,000 千元,包括本公司借款 155,000 千元,芜湖德豪润达借款 30,000 千元,深圳锐拓借款 106,000 千元及中山威斯达借款 20,000 千元。其中,本公司借款包括:本公司之母公司德豪电器提供担保之借款为 135,000 千元,中山威斯达提供担保之借款 20,000 千元;芜湖德豪润达借款 30,000 千元由本公司提供担保;深圳锐拓借款包括:由本公司及石耀忠个人联合保证提供担保之借款为 56,000 千元,由本公司提供担保之借款为 50,000 千元。中山威斯达 20,000 千元借款系由本公司提供保证。

(4) 报告期末质押借款余额为 183,893 千元,其中:

1) 香港德豪借款美元 21,374 千元,折合人民币 145,148 千元,质押物分别为:中山威斯达的保证金存款 31,500 千元,本公司保证金存款 60,000 千元;

2) 本公司借款 4,000 千美元,折合人民币 27,164 千元,以出口应收账款单据作为质押。本公司其他质押借款 2,200 千元,以应收出口退税单据作为质押物;

3) 中山威斯达借款人民币 4,481 千元,以应收出口退税单据作为质押物;

4) 健隆光电借款 4900 千元,质押物为其股东健隆达的保证金 5,000 千元。

14. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	204,227,154.94	214,486,665.77
商业承兑汇票	27,994,629.05	42,797,677.26
信用证	48,733,308.52	
合计	280,955,092.51	257,284,343.03

以上应付票据均在 6 个月之内到期。

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	704,823,183.58	562,913,502.43
其中：1年以上	82,137,891.13	47,241,707.18

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
广东健隆达	8,097,172.77	7,567,299.49

(3) 应付账款分币种列示

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币			672,360,736.31			489,374,143.60
港币	11,790,653.85	0.8724	10,286,047.96	13,542,486.45	0.8805	11,923,888.47
美元	3,048,088.96	6.7909	20,699,323.85	8,795,840.67	6.8282	60,059,759.26
欧元	178,584.87	8.2710	1,477,075.46	158,793.02	9.7971	1,555,711.10
合计			704,823,183.58			562,913,502.43

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	45,861,032.34	31,038,967.56
其中：1年以上	2,057,293.23	1,768,451.64

(2) 期末预收款项中不含预收持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项分币种列示

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币			26,491,014.31			9,111,842.93
港币	4,218,127.66	0.8724	3,679,852.39	6,399,384.61	0.8805	5,634,530.16
美元	1,525,533.83	6.7909	10,359,750.72	2,336,547.35	6.8282	15,954,412.59
欧元	644,470.43	8.2710	5,330,414.92	34,518.57	9.7971	338,181.88
合计			45,861,032.34			31,038,967.56

17. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资(含奖金、津贴和补贴)	24,783,759.41	147,118,179.33	147,262,350.88	24,639,587.86
职工福利费	2,330,435.04	9,324,855.67	7,280,549.96	4,374,740.75
社会保险费	881,528.52	6,596,577.29	6,564,524.44	913,581.37
其中:				
1. 基本养老保险费	561,016.60	5,192,370.65	5,137,474.20	615,913.05
2. 失业保险费	94,333.61	198,387.87	195,223.61	97,497.87
3. 基本医疗保险费	159,249.03	924,679.19	939,113.02	144,815.20
4. 工伤保险费	63,891.32	250,447.55	261,373.03	52,965.84
5. 生育保险费	3,037.96	30,692.03	31,340.58	2,389.41
工会经费和职工教育经费	17,887,175.15	381,196.43	1,736,755.59	16,531,615.99
因解除劳动关系给予的补偿		383,932.08	383,932.08	-
合计	45,882,898.12	163,420,808.72	162,844,180.87	46,459,525.97

18. 应交税费

税种	适用税率	期末金额	年初金额
应交增值税	17%	-27,760,740.55	-5,666,061.85
营业税	5%	-10,487.29	30,519.30
企业所得税	15%/22%/25%/16.5%	1,932,472.59	12,351,299.53
个人所得税	5%-45%	920,644.76	575,557.81
城市维护建设税	7%	17,818.74	498,121.89
房产税	1.2%/12%	532,420.49	520,654.94
土地使用税	2.5元/平方米	206,666.75	206,666.75
教育费附加	3%	-6,266.83	282,796.86
印花税		224,806.70	608,526.08
其他		212,369.07	239,052.93
合计		-23,730,295.57	9,647,134.24

19. 应付股利

单位名称	期末金额	年初金额
石耀忠	860,010.27	4,930,005.14
胡焕晔		2,958,003.08
石耀南		1,972,002.05
合计	860,010.27	9,860,010.27

年初应付股利为根据健隆光电与深圳锐拓原股东石耀忠、胡焕晔、石耀南达成的股权转让协议，深圳锐拓自评估基准日（2009年6月30日）至股权完成过户手续（2009年9月完成）的前一月末期间的可分配利润由深圳锐拓原股东享有的利润。

20. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	150,352,459.78	136,938,936.77
其中：1年以上	9,911,713.48	8,461,213.99

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
德豪电器	42,300,000.00	55,941,084.28

(3) 期末大额其他应付款

单位名称	欠款金额	账龄	性质或内容
芜湖经济开发区光电产业投资公司	38,950,000.00	一年以内	暂借款
BEIJING INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO.,LTD	6,988,536.58	一年以内	往来款
芜湖德豪实业有限公司	4,900,000.00	一年以内	暂借款
东莞市意隆模具用品有限公司	946,801.50	一年以内	物料款
佛山市顺德区容桂劲康钢材经营部	937,398.97	一年以内	物料款
合计	52,722,737.05		

(4) 其他应收款分币种列示

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币			103,785,235.66			129,783,127.21
港币	53,269,939.36	0.8724	46,472,162.39	8,127,168.77	0.8805	7,155,809.56
美元	13,998.40	6.7909	95,061.73			
合计			150,352,459.78			136,938,936.77

21. 股本

股东名称/ 类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
有限售条件股份									
境内法人持股	15,000,000	4.64%						15,000,000.00	4.64%
高管股份	1,248,975	0.39%				-225,000	-225,000	1,023,975.00	0.32%
有限售条件股份合计	16,248,975	5.03%				-225,000	-225,000	16,023,975.00	4.96%

无限售条件股份									
人民币普通股	306,951,025	94.97%				225,000	225,000	307,176,025.00	95.04%
无限售条件股份合计	306,951,025	94.97%				225,000	225,000	307,176,025.00	95.04%
股份总额	323,200,000	100.00%	-	-	-	-	-	323,200,000.00	100.00%

22. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	199,349,800.00			199,349,800.00
其他资本公积	742,391.99			742,391.99
合计	200,092,191.99			200,092,191.99

23. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	34,147,065.78			34,147,065.78
合计	34,147,065.78			34,147,065.78

24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
本年年初金额	93,558,772.21	
加：本年归属于母公司股东的净利润	20,501,891.84	
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	114,060,664.05	

25. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
东部颖承	10%	1,824,201.49	1,801,661.09
深圳实用*	30%		
健隆光电	49%	32,275,486.92	28,546,058.22
深圳锐拓	40%	27,980,365.21	24,319,385.11
大连德豪照明	40%	1,934,062.20	
合计		64,014,115.82	54,667,104.42

*因公司章程中未就超额亏损问题作出约定，深圳实用的超额亏损均由本公司承担（其中少数股东超额亏损金额为 18,115,602.08 元）。

26. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	964,097,776.27	681,346,119.23
其他业务收入	109,546,977.82	9,466,772.35
合计	1,073,644,754.09	690,812,891.58
主营业务成本	756,256,288.46	543,972,313.73
其他业务成本	8,956,280.00	14,084,204.43
合计	765,212,568.46	558,056,518.16

其他业务收入比上年同期大幅增长的主要原因是本公司之子公司深圳锐拓对上海世博的设备租赁收入所致。

(2) 主营业务—按业务分类

业务名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厨房家电	757,854,910.04	606,768,778.21	578,599,124.45	462,485,261.13
家居及个人护理	40,350,137.13	36,793,308.56	61,389,285.35	54,016,450.76
LED业务(应用)	137,912,373.25	91,797,053.41	9,126,273.69	4,922,972.28
LED业务(封装)	13,642,964.27	9,682,504.07	7,264,304.05	3,918,572.77
贸易及其他业务	14,337,391.58	11,214,644.21	24,967,131.69	18,629,056.79
合计	964,097,776.27	756,256,288.46	681,346,119.23	543,972,313.73

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	176,338,711.03	109,386,783.85	113,338,471.61	80,658,053.17
国外	787,759,065.24	646,869,504.61	568,007,647.62	463,314,260.56
合计	964,097,776.27	756,256,288.46	681,346,119.23	543,972,313.73

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 476,269 千元，占本年全部销售收入总额的 44.36%

27. 营业税金及附加

项目	计缴比例 (%)	本年金额	上年金额
营业税	5%	5,243,397.98	70,577.34
房产税	12%	343,362.18	158,910.65
城市维护建设税	7%	1,274,155.07	1,369,501.71
教育费附加	3%	795,454.84	598,526.80
堤围费	0.1%	319,039.27	170,719.63
其他		16,014.86	
合计		7,991,424.20	2,368,236.13

28. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
营业推广费	115,671,140.54	10,479,665.65
运输费	12,618,411.00	9,465,887.92
产品质量赔偿费	1,313,675.74	6,565,000.82
工资及福利费	7,170,720.28	6,023,590.57
销售佣金	3,503,699.46	5,154,964.94
办公费	1,516,852.20	2,320,489.39
报关费	2,300,407.41	2,308,458.07
样机费	1,964,967.32	1,853,898.58
保险费	1,189,640.82	1,596,874.82
认证费	1,924,791.98	1,578,121.25
差旅费	2,000,466.18	1,190,904.94
其他	1,814,595.51	2,184,997.41
合计	152,989,368.44	50,722,854.36

营业推广费比上年同期大幅增长的主要原因是本公司之子公司深圳锐拓对上海世博的显示屏赞助所致。

29. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资性质支出	39,014,897.38	35,177,577.99
办公费	16,378,344.51	9,697,356.56
研究开发费	18,271,945.56	10,583,773.47
折旧费与摊销	11,145,124.51	6,099,752.07
财产保险费	705,821.89	730,718.60
税金	1,282,164.92	1,348,657.75
其他	9,047,320.34	4,704,079.74
合计	95,845,619.11	68,341,916.18

30. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	13,275,695.38	8,160,817.03
减：利息收入	1,103,296.14	1,372,915.37
加：汇兑损益	6,207,847.71	1,773,820.37
加：手续费及其他	4,212,887.39	2,799,972.08
合计	22,593,134.34	11,361,694.11

31. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	90,521.76	-791,423.20
存货跌价损失		-769,353.02
固定资产减值损失	25,000.00	-97,007.08
商誉减值损失		
合计	115,521.76	-1,657,783.30

32. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-221,165.58	613,598.32
其他	5,369.86	-52,564.28
合计	-215,795.72	561,034.04

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	-221,165.58	613,598.32	
其中：华润通讯			
珠海泰格	-221,165.58	613,598.32	联营公司盈利能力下降

33. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
固定资产处置利得	287,131.44	1,808,683.96
政府补助	700,393.00	1,819,020.00
其他	1,625,852.99	698,633.77
合计	2,613,377.43	4,326,337.73

(2) 营业外收入-政府补助

项目	本年金额	上年金额
研发及技术创新补贴和奖励	215,255.00	865,000.00
其他	485,138.00	954,020.00
合计	700,393.00	1,819,020.00

34. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
固定资产处置损失	86,236.69	1,423,288.85
捐赠支出	1,013,000.00	40,000.00
盘亏损失	84,120.23	
其他	54,567.99	88,621.52
合计	1,237,924.91	1,551,910.37

35. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	4,349,425.80	7,161,389.58
递延所得税	-2,141,554.46	5.55
合计	2,207,871.34	7,161,395.13

36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	20,501,891.84	2,017,997.20
归属于母公司的非经常性损益	2	979,990.59	2,528,416.75
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	19,521,901.25	-510,419.55
期初股份总数(万股)	4	323,200,000.00	323,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数(万股)	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	323,200,000.00	323,200,000.00
基本每股收益(I)	$12=1 \div 11$	0.06	0.006
基本每股收益(II)	$13=3 \div 11$	0.06	-0.002
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益(I)	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.06	0.006

稀释每股收益(II)	$19 = \frac{[3 + (14 - 15)] \times (1 - 16)}{(11 + 17)}$	0.06	-0.002
------------	--	------	--------

37. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
外币财务报表折算差额	1,802,897.80	5,248.66

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金流

项目	本年金额	上年金额
收到的政府补贴	700,393.00	1,819,020.00
利息收入	1,103,296.14	1,372,915.37
收到的投标保证金及其他暂收款	312,102.07	2,061,792.32
其他	208,013.02	605,112.88
合计	2,323,804.23	5,858,840.57

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
运输费	12,618,411.00	9,465,887.92
研究开发费用	17,284,763.34	3,740,867.28
营业推广费	14,887,583.51	6,859,518.06
报关费用	2,926,118.23	2,308,458.07
佣金	3,503,699.46	5,154,964.94
银行手续费	4,212,887.39	2,799,972.08
保险费	2,184,545.43	2,327,593.42
差旅费	2,000,466.18	1,190,904.94
产品赔偿费	2,031,862.27	6,565,000.82
样机费	1,964,967.32	1,853,898.58
认证费	1,924,791.98	1,578,121.25
办公费	17,895,196.71	10,497,825.32
支付的押金及其他暂收款	2,373,000.00	
其他	2,956,062.11	3,103,794.10
合计	88,764,354.93	57,446,806.78

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,848,903.24	-2,206,477.79
加：资产减值准备	115,521.76	-1,657,783.30
固定资产折旧	53,684,620.35	47,071,511.78
无形资产摊销	840,422.70	594,570.20
长期待摊费用摊销	698,819.99	177,996.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	818,707.90	764,530.87
固定资产报废损失	75,341.95	-351,916.34
公允价值变动损失		
财务费用	12,172,399.24	6,787,901.66
投资损失	215,795.72	-561,034.04
托管损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加	-223,067.00	-5.55
存货的减少	-233,134,011.31	10,590,538.24
经营性应收项目的减少	-239,068,396.74	41,453,999.46
经营性应付项目的增加	177,866,510.21	-128,981,014.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-198,088,431.99	-26,317,182.47
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	373,510,327.00	241,176,301.35
减：现金的期初余额	411,678,176.39	244,659,569.61
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额	-38,167,849.39	-3,483,268.26

(3) 现金和现金等价物

项目	本金额	上年金额
现金	373,510,327.00	411,678,176.39
其中：库存现金	665,483.18	1,119,029.42
可随时用于支付的银行存款	220,546,754.41	248,414,182.95
可随时用于支付的其他货币资金*	152,298,089.41	162,144,964.02
年末现金和现金等价物余额	373,510,327.00	411,678,176.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

*系其他货币资金中三个月以内到期的票据保证金。

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	最终控制方	组织机构代码
珠海德豪电器有限公司	有限责任公司	广东珠海	韦坤莲	电子化工产品的批发零售	王冬雷	70792906-7

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
珠海德豪电器有限公司	3000万人民币			3000万人民币

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

企业全称	持股金额		持股比例		表决权比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例	期末比例	年初比例
珠海德豪电器有限公司	66,678,400.00	66,678,400.00	20.63%	20.63%	20.63%	20.63%

2. 子公司

(1) 子公司基本情况

企业全称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	经济性质	组织机构代码
威斯达电器(中山)制造有限公司	全资	有限责任公司	广东中山市	胡明	中外合资	71939689-6
珠海市瀚盛精密机械有限公司	全资	有限责任公司	广东珠海市	王冬雷	中外合资	70778690-8
德豪润达国际(香港)有限公司	全资	有限责任公司	香港	王冬雷	香港公司	807676
珠海市东部颀承精密压铸有限公司	控股	有限责任公司	广东珠海市	王晟	有限责任	72243740-7
北美电器(珠海)有限公司	全资	有限责任公司	广东珠海市	王冬雷	中外合资	73617524-1
珠海德豪润达电器有限公司	全资	有限责任公司	广东珠海市	王冬明	有限责任	77189048-6
中山德豪润达电器有限公司	全资	有限责任公司	广东中山市	陈剑榕	中外合资	79123687-9
深圳实用电器有限公司	控股	有限责任公司	广东深圳市	康宝廉	外商独资	76919888-8
珠海凯雷电机有限公司	全资	有限责任公司	广东珠海市	金雷	中外合资	67521459-2
广东健隆光电科技有限公司	控股	有限责任公司	广东台山市	白纯	有限责任	68063054-X
深圳市锐拓显示技术有限公司	控股	有限责任公司	广东深圳市	石耀忠	有限责任	77410418-8
芜湖德豪润达光电科技有限	全资	有限责任公司	安徽芜湖市	王冬明	有限责任	69570997-1

公司						
扬州德豪润达光电有限公司	全资	有限责任公司	江苏扬州市	王冬明	外商独资	69788743-X
健隆光电科技有限公司	全资	有限责任公司	香港	王冬明	香港公司	1334045
大连德豪光电科技有限公司	全资	有限责任公司	辽宁大连市	肖宇	有限责任	55063527-0
大连德豪照明技术有限公司	控股	有限责任公司	辽宁大连市	孟逸帆	有限责任	55495743-7

(2) 子公司的注册资本及其变化

企业全称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
威斯达电器(中山)制造有限公司	1100 万美元			1100 万美元
珠海市瀚盛精密机械有限公司	289 万港元			289 万港元
德豪润达国际(香港)有限公司	2200 万港元			2200 万港元
珠海市东部颀承精密压铸有限公司	600 万人民币			600 万人民币
北美电器(珠海)有限公司	50 万美元	50 万美元		100 万美元
珠海德豪润达电器有限公司	1000 万人民币			1000 万人民币
中山德豪润达电器有限公司	1000 万港元			1000 万港元
深圳悦用电器有限公司	5000 万港元			5000 万港元
珠海凯雷电机有限公司	500 万人民币			500 万人民币
广东健隆光电科技有限公司	2000 万人民币			2000 万人民币
深圳市瑞拓显示技术有限公司	1000 万人民币			1000 万人民币
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2000 万人民币			2000 万人民币
扬州德豪润达光电有限公司	2500 万美元			2500 万美元
健隆光电科技有限公司	100 万元港元			100 万元港元
大连德豪光电科技有限公司		4000 万人民币		4000 万人民币
大连德豪照明技术有限公司		500 万人民币		500 万人民币

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

企业全称	持股金额		持股比例		表决权比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例	期末比例	年初比例
威斯达电器(中山)制造有限公司	1100 万美元	1100 万美元	100%	100%	100%	100%
珠海市瀚盛精密机械有限公司	289 万港元	289 万港元	100%	100%	100%	100%
德豪润达国际(香港)有限公司	2200 万港元	2200 万港元	100%	100%	100%	100%
珠海市东部颀承精密压铸有限公司	540 万人民币	540 万人民币	90%	90%	90%	90%
北美电器(珠海)有限公司	100 万美元	50 万美元	100%	100%	100%	100%
珠海德豪润达电器有限公司	1000 万人民币	1000 万人民币	100%	100%	100%	100%
中山德豪润达电器有限公司	1000 万港元	1000 万港元	100%	100%	100%	100%
深圳悦用电器有限公司	3500 万港元	3500 万港元	70%	70%	70%	70%
珠海凯雷电机有限公司	500 万人民币	500 万人民币	100%	100%	100%	100%
广东健隆光电科技有限公司	1020 万人民币	1020 万人民币	51%	51%	51%	51%

深圳市锐拓显示技术有限公司	306 万人民币	306 万人民币	30.6%	30.6%	60%	60%
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2000 万人民币	2000 万人民币	100%	100%	100%	100%
扬州德豪润达光电有限公司	2500 万美元	2500 万美元	100%	100%	100%	100%
健隆光电科技有限公司	100 万港元	100 万港元	100%	100%	100%	100%
大连德豪光电科技有限公司	4000 万人民币		100%		100%	
大连德豪照明技术有限公司	300 万人民币		60%		60%	

3. 联营企业

(1) 联营企业

联营企业	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
珠海华润通讯技术有限公司	有限责任公司	广东珠海	王家胜	制造业	10,000,000.00	30%	30%	73144352-6
珠海泰格汽车配件有限公司	有限责任公司	广东珠海	Gregor Mark Botner	制造业	8,149,647.86	40%	40%	76840956-7

(2) 财务信息

联营企业	期末金额			本金额	
	资产	负债	所有者权益	营业收入	净利润
珠海华润通讯技术有限公司	106,148.42	1,696,343.48	-1,590,195.06		-43,736.11
珠海泰格汽车配件有限公司	17,413,240.38	12,837,206.00	4,576,034.38	6,920,194.13	-552,913.96

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	芜湖德豪实业有限公司(以下简称“芜湖德豪实业”)	资金往来	69412902-7
有重大影响的投资方	广东健隆达	产品、设备购销	73144418-2
有重大影响的投资方	恩平健隆线路板厂有限公司(以下简称“恩平健隆”)	产品购销	61774984-7
本公司个人股东	王晟	借支备用金	
本公司高管	王冬明	借支备用金	
本公司高管	李华亭	借支备用金	
本公司高管	陈剑榕	借支备用金	
本公司高管	邓飞	借支备用金	
本公司高管	张刚	借支备用金	
本公司高管	熊杰	借支备用金	
本公司高管	杨宏	借支备用金	
本公司高管	杨燕	借支备用金	

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	比例	金额	比例
珠海泰格汽车配件有限公司	产品采购	市场价格	286,297.70	0.03%		
广东健隆达光电科技有限公司	材料采购	市场价格	624,353.52	0.07%	4,985,689.06	1.66%
广东健隆达光电科技有限公司	资产采购	市场价格			44,980,328.66	15.00%
恩平健隆电路板厂有限公司	材料采购	市场价格	2,985,760.81	0.34%		

2. 销售商品

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	比例	金额	比例
珠海泰格汽车配件有限公司	材料销售	市场价格	1,599,780.40	0.17%	2,076,606.54	0.62%
广东健隆达光电科技有限公司	产品销售	市场价格			7,398,748.68	2.23%
恩平健隆电路板厂有限公司	产品销售	市场价格	92,159.32	0.01%		

3. 担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (人民币万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
德豪电器	股份公司	18,000	2009-6-19	2012-6-18	是
德豪电器	股份公司	28,000	2010-6-30	2013-6-29	否
德豪电器	股份公司、威斯达	20,000	2009-6-30	2010-6-30	否
香港德豪	股份公司、威斯达	20,000	2009-8-31	2010-8-31	否
德豪电器	交通银行	6,000	2009-12-17	2010-12-17	否
德豪电器	股份公司	15,000	2009-5-21	2010-5-20	是
德豪电器	股份公司	9,000	2010-1-13	2011-1-12	否
德豪电器	股份公司	9,000	2010-8-13	2011-8-12	否
德豪电器	股份公司	7,500	2010-3-16	2011-3-15	否
威斯达	股份公司	7,500	2010-3-16	2011-3-15	否
威斯达	股份公司	3,000	2010-3-30	2011-3-29	否
德豪电器	股份公司	30,000	2010-7-21	2011-7-20	否
股份公司	威斯达	3,000	2009-9-30	2010-9-29	否
股份公司	威斯达	3,000	2009-12-21	2010-12-20	否
德豪电器	威斯达	9,000	2009-8-6	2010-8-6	否

石耀忠	深圳锐拓	2,600	2010-2-9	2011-2-8	否
石耀忠	深圳锐拓	3,000	2009-9-15	2010-9-15	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日	备注
德豪电器	42,300,000.00	2009年12月21日	2010年12月20日	

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方	期末金额	年初金额
联营企业-泰格汽配	4,293,646.90	3,754,675.51
其他关联关系方-恩平健隆	696,851.19	
合计	4,990,498.09	3,754,675.51

2. 关联方其他应收款

关联方	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方-王冬雷	485,253.57	359,569.05
联营企业-泰格汽配	1,756,777.95	2,627,177.50
高管个人借支备用金	2,000,261.96	1,077,081.61
合计	4,242,293.48	4,063,828.16

3. 关联方应付账款

关联方	期末金额	年初金额
联营企业-泰格汽配	2,871,524.51	2,576,972.03
其他关联关系方-广东健隆达	8,097,172.77	7,567,299.49
其他关联关系方-恩平健隆	8,219,843.59	5,463,800.66
合计	19,188,540.87	15,608,072.18

4. 关联方其他应付款

关联方	期末金额	年初金额
德豪电器	42,300,000.00	55,941,084.28
芜湖德豪实业	4,900,000.00	4,900,000.00
合计	47,200,000.00	60,841,084.28

十、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款账龄

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	588,006,749.97	99%	287,372.83	416,623,383.31	99%	579,188.25
1-2年	3,116,186.36	1%	155,809.32	3,264,159.95	1%	163,192.14
2-3年	208,944.10	0%	20,894.41	-	0%	-
3-4年	298.80	0%	89.64	744,848.67	0%	223,454.60
4-5年	744,453.68	0%	372,226.84	3,994.48	0%	1,997.24
5年以上	-	0%	-	-	0%	-
合计	592,076,632.91	100%	836,393.04	420,636,386.41	100%	967,832.23

(2) 应收账款风险分类

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	585,948,937.39	99%	417,261.70	416,266,076.68	99%	854,481.83
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	1,630,913.75	0%	419,131.34	1,854,132.37	0%	113,350.40
其他单项金额不重大的应收账款	4,496,781.77	1%	-	2,516,177.36	1%	-
合计	592,076,632.91	100%	836,393.04	420,636,386.41	100%	967,832.23

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

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	264,680.20	16%	5,293.60	559,946.00	30%	11,198.92
1-2年	412,536.97	25%	20,626.85	545,343.22	29%	27,267.16
2-3年	208,944.10	13%	20,894.41	748,843.15	40%	74,884.32
3-4年	298.80	0%	89.64	-	-	-
4-5年	744,453.68	46%	372,226.84	-	-	-
5年以上	-	0%	-	-	-	-
合计	1,630,913.75	100%	419,131.34	1,854,132.37	100%	113,350.40

(3) 期末应收账款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
香港德豪	控股子公司	252,190,450.88	一年以内	43%
电机公司	控股子公司	169,805,790.65	一年以内	29%
Sears Holding	本公司客户	50,799,845.35	一年以内	9%
北美电器	控股子公司	45,054,689.18	一年以内	8%
Delonghi Australia	本公司客户	11,241,274.82	一年以内	2%
合计		529,092,050.88		89%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
香港德豪	控股子公司	252,190,450.88	43%
中山威斯达	控股子公司	6,200,711.75	1%
中山德豪	控股子公司	22,027,975.36	4%
瀚盛精密	控股子公司	319,829.13	0%
东部颖承	控股子公司	246,936.88	0%
北美电器	控股子公司	45,054,689.18	8%
电机公司	控股子公司	169,805,790.65	29%
健隆光电	控股子公司	43,160.00	0%
扬州德豪润达	控股子公司	1,349,231.00	0%
合计		497,238,774.83	84%

(6) 应收账款分币种列示

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币			246,813,260.47			210,181,199.59
港币	289,079,942.31	0.8724	252,190,450.88	156,079,672.04	0.8805	137,425,029.63
美元	13,705,390.87	6.7909	93,071,938.47	10,695,204.11	6.8282	73,028,992.71
欧元	118.86	8.2710	983.09	118.86	9.7971	1,164.48
合计			592,076,632.91			420,636,386.41

2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	491,979,829.70	89%	381,020.63	461,200,606.00	97%	308,538.15
1-2年	53,849,387.57	10%	197,954.89	4,953,573.23	1%	300,838.02
2-3年	1,892,733.72	0%	144,273.37	1,895,772.00	0%	264,748.86
3-4年	1,665,890.00	0%	409,767.00	1,881,012.00	0%	474,303.60
4-5年	1,557,418.26	0%	643,709.13	1,457,438.26	0%	593,719.13
5年以上	4,286,137.01	1%	2,916,969.79	4,220,237.01	1%	2,840,069.80
合计	555,231,396.26	100%	4,693,694.81	475,608,638.50	100%	4,782,217.56

(2) 其他应收款风险分类

类别	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	547,380,602.74	99%	1,758,586.61	460,008,952.52	97%	2,505,643.84
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	7,579,458.49	1%	2,935,108.20	6,905,298.01	1%	2,258,735.02
其他单项金额不重大的其他应收款	271,335.03	0%		8,694,387.97	2%	17,838.70
合计	555,231,396.26	100%	4,693,694.81	475,608,638.50	100%	4,782,217.56

(3) 期末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	性质或内容
深圳硕用	控股子公司	118,252,797.91	一年以内	21%	往来款
电机公司	控股子公司	116,424,374.44	一年以内	21%	往来款
健隆光电	控股子公司	98,683,000.00	一年以内	18%	往来款
中山德豪	控股子公司	72,561,885.21	一年以内	13%	往来款
瀚盛精密	控股子公司	41,849,542.40	一年以内	8%	往来款
合计		447,771,599.96		81%	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中山德豪	控股子公司	72,561,885.21	13%

瀚盛精密	控股子公司	41,849,542.40	8%
东部颖承	控股子公司	63,598,008.04	11%
深圳实用	控股子公司	118,252,797.91	21%
电机公司	控股子公司	116,424,374.44	21%
健隆光电	控股子公司	98,683,000.00	18%
合计		511,369,608.00	92%

(6) 其他应收款分币种列示

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币			555,231,396.26			475,608,638.50
港币						
美元						
合计			555,231,396.26			475,608,638.50

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	189,339,087.92	145,925,479.92
按权益法核算长期股权投资	1,830,413.75	2,051,579.33
长期股权投资合计	191,169,501.67	147,977,059.25
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	191,169,501.67	147,977,059.25

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
成本法核算:						
德蒙国际(香港)有限公司	99.9%	23,352,860.71	23,352,860.71			23,352,860.71
威斯达电器(中山)制造有限公司	70%	63,699,420.42	63,699,420.42			63,699,420.42
珠海瀚盛精密机械有限公司	51%	1,591,158.79	1,591,158.79			1,591,158.79
珠海德蒙国际电器有限公司	100%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
中山德蒙国际电气有限公司	70%	7,082,040.00	7,082,040.00			7,082,040.00
北美电器(珠海)有限公司	30%	5,000,000.00	5,000,000.00	3,413,608.00		8,413,608.00
珠海凯雷电机有限公司	100%	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00

广东健隆光电科技有限公司	51%	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00
芜湖德豪润达光电科技有限公司	100%	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
大连德豪光电科技有限公司	100%	40,000,000.00		40,000,000.00		40,000,000.00
小计		185,925,479.92	145,925,479.92	43,413,608.00	-	189,339,087.92
权益法核算:						
珠海华润通讯技术有限公司	30%	3,000,000.00	-			-
珠海泰格汽车配件有限公司	40%	3,262,040.00	2,051,579.33		221,165.58	1,830,413.75
小计		6,262,040.00	2,051,579.33	-	221,165.58	1,830,413.75
合计		192,187,519.92	147,977,059.25	43,413,608.00	221,165.58	191,169,501.67

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
联营企业:							
珠海华润通讯技术有限公司	有限责任	广东珠海	王家胜	生产和销售通讯软件和硬件产品	人民币 10,000 千元	30%	30%
珠海泰格汽车配件有限公司	中外合资	广东珠海	Gregor Mark Botner	生产和销售自产的汽车零部件及大型家用电器零部件	美元 1,000 千元	40%	40%

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业:					
珠海华润通讯技术有限公司	106,148.42	1,696,343.48	1,590,195.06		-43,736.11
珠海泰格汽车配件有限公司	17,413,240.38	12,837,206.00	4,576,034.38	6,920,194.13	-552,913.96
合计	17,519,388.80	14,533,549.48	2,985,839.32	6,920,194.13	-596,650.07

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	449,968,591.46	280,994,156.34
其他业务收入	97,624,532.02	51,485,210.09
合计	547,593,123.48	332,479,366.43
主营业务成本	374,040,460.50	248,151,515.62
其他业务成本	86,318,891.90	51,685,519.38
合计	460,359,352.40	299,837,035.00

(2) 主营业务—按业务分类

业务名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厨房家电	424,645,373.62	356,061,171.68	232,522,664.38	204,749,815.53
家居及个人护理	10,468,568.43	9,111,404.34	28,352,310.37	25,832,572.78
LED 业务(应用)	14,674,726.08	8,551,536.89		
LED 业务(封装)				
贸易及其他业务	179,923.33	316,347.59	20,119,181.59	17,569,127.31
合计	449,968,591.46	374,040,460.50	280,994,156.34	248,151,515.62

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	19,039,174.79	12,019,297.44	10,099,302.09	9,682,002.92
国外	430,929,416.67	362,021,163.06	270,894,854.25	238,469,512.70
合计	449,968,591.46	374,040,460.50	280,994,156.34	248,151,515.62

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 289,622 千元，占本年全部销售收入总额的 52.89%

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-221,165.58	613,598.32
其他	5,369.86	8,777.75
合计	-215,795.72	622,376.07

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-221,165.58	613,598.32	
其中：华润通讯			
珠海泰格	-221,165.58	613,598.32	联营公司盈利能力下降

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,171,060.72	-17,820,644.92
加：资产减值准备	-219,961.94	-336,221.35
固定资产折旧	24,800,865.41	22,832,965.64
无形资产摊销	514,531.98	498,228.90
长期待摊费用摊销	299,128.95	163,178.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	818,707.90	694,530.87
固定资产报废损失	75,341.95	472,751.39
公允价值变动损失		
财务费用	10,175,000.69	6,953,140.91
投资损失	215,795.72	-622,376.07
托管损失		
递延所得税资产减少	-2,208,777.90	
递延所得税负债增加		
存货的减少	-93,193,619.13	-467,223.50
经营性应收项目的减少	-284,007,977.44	-29,681,659.58
经营性应付项目的增加	222,668,835.10	-8,238,301.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-101,891,067.99	-25,551,630.73
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	179,881,531.33	178,738,449.35
减：现金的期初余额	189,949,037.20	126,357,418.39
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额	-10,067,505.87	52,381,030.96

十一、补充资料

1. 非经常性损益表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	213,681.61	398,936.11
计入当期损益的政府补助	700,393.00	1,819,020.00

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	474,164.77	556,471.25
所得税影响额	-322,782.11	-6,212.20
少数股东权益影响额(税后)	-85,466.68	-239,798.41
归属于母公司股东	979,990.59	2,528,416.75

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》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每股收益如下：

(1) 本金额

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	3.11%	0.06	0.06
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2.96%	0.06	0.06

(2) 上年金额

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.34%	0.01	0.01
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-0.08%	-0.00	-0.00

十二、财务报告批准

本财务报告于2010年8月24日由本公司董事会批准报出。