



广东万家乐股份有限公司
二〇一一年半年度报告全文

二〇一一年八月

第一节 重要提示及目录

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。

董事会采用通讯方式召开，全体董事参加了会议。

公司负责人李智、主管会计工作负责人及会计机构负责人关天鹅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告之财务报告未经审计。

目 录

第一节 重要提示及目录.....	1
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节 董事会报告.....	7
第六节 重要事项.....	14
第七节 财务报告.....	20
第八节 备查文件.....	21

第二节 公司基本情况

一、公司简介

1、法定中文名称：广东万家乐股份有限公司

缩写：万家乐

法定英文名称：Guangdong Macro Co., Ltd.

缩写：Macro

2、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：万家乐

股票代码：000533

3、注册地址：广东省佛山市顺德区大良街道顺峰山工业区

办公地址：广东省佛山市顺德区大良街道顺峰山工业区

办公电话：0757-22321222

传真：0757-22321200

邮政编码：528333

互联网网址：<http://www.macro.com.cn>

电子信箱：macro@macro.com.cn

4、法定代表人：李智

5、董事会秘书：刘永霖

联系地址：广东省佛山市顺德区大良街道顺峰山工业区

联系电话：0757-22321218

传真：0757-22321200

电子信箱：liuyl@macro.com.cn

证券事务代表：张楚珊

联系地址：广东省佛山市顺德区大良街道顺峰山工业区

联系电话：0757-22321232

传真：0757-22321237

电子信箱：zhangcs@macro.com.cn

6、信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

指定登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券法律部

7、其他有关资料

企业法人营业执照注册号：440000000060574

税务登记号码：440681190363880

聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

办公地：广东省珠海市香洲区康宁路16、18号

二、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	2,146,445,041.42	2,410,036,827.01	-10.94%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,015,015,743.32	954,407,474.79	6.35%
股本	690,816,000.00	690,816,000.00	---
归属于上市公司股东的每股净资产	1.47	1.38	6.52%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入	1,100,588,902.46	1,156,635,474.62	-4.85%
营业利润	76,543,824.05	26,295,393.16	191.09%
利润总额	78,068,057.50	225,064,581.18	-65.31%
归属于上市公司股东的净利润	73,477,837.92	186,851,288.86	-60.68%
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	10,582,075.32	15,515,125.04	-31.80%
基本每股收益	0.11	0.27	-59.26%
稀释每股收益	0.11	0.27	-59.26%
净资产收益率	7.40%	19.86%	减少12.46个百分点
经营活动产生的现金流量净额	47,004,103.17	-81,335,254.68	---
每股经营活动产生的现金流量净额	0.07	-0.12	---

扣除的非经常性损益项目及其金额：

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	61,654,172.56
计入当期损益的政府补助	710,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	778,369.45
所得税影响额	-246,779.41
合 计	62,895,762.60

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

1、报告期内，公司总股本没有发生变化。

2、股份结构变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量(股)	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	比例
一、有限售条件股份	12,129,750	1.76%				-8,438	-8,438	12,121,312	1.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,129,750	1.76%				-8,438	-8,438	12,121,312	1.75%
其中：境内非国有法人持股	12,096,000	1.75%						12,096,000	1.75%
境内自然人持股	33,750	0.01%				-8,438	-8,438	25,312	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	678,686,250	98.24%				+8,438	+8,438	678,694,688	98.25%
1、人民币普通股	678,686,250	98.24%				+8,438	+8,438	678,694,688	98.25%
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	690,816,000	100%				0	0	690,816,000	100%

变动原因：报告期内，公司董事长、总经理李智所持公司股票中的8,438股解除限售。

3、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	广东证券股份有限公司	6,182,400	未确定	0	注
2	中国银行股份有限公司广东省分行	5,913,600	未确定	0	
3	李智	25,312	每年解除 25%	0	高管锁定

注：广东证券股份有限公司和中国银行股份有限公司广东省分行（即原中国银行广州信托咨询公司）由于内部原因，未参加本公司股权分置改革，由第一大股东广州汇顺投资有限公司代为垫付了股份。这两家公司所持股份如果要申请解除限售，必须先偿还广州汇顺投资有限公司代其垫付的股份。

二、报告期末股东情况

前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况

单位：股

股东总数		62,156			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州汇顺投资有限公司	境内非国有法人	24.70%	170,645,093	0	139,200,000
佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司	境内非国有法人	14.36%	99,206,059	0	62,600,000
广东证券股份有限公司	境内非国有法人	0.89%	6,182,400	6,182,400	0
中国银行股份有限公司广东省分行	境内非国有法人	0.86%	5,913,600	5,913,600	0
王勇	境内自然人	0.80%	5,550,000	0	0
平安信托有限责任公司—新价值成长一期	基金、理财产品	0.76%	5,270,812	0	0
广东粤财信托有限公司—新价值 2 期	基金、理财产品	0.69%	4,800,000	0	0
中国对外经济贸易信托有限公司—富锦 9 号信托计划	基金、理财产品	0.64%	4,438,148	0	0
中信信托有限责任公司—新价值 1 期	基金、理财产品	0.58%	3,990,016	0	0
汪燕	境内自然人	0.51%	3,512,400	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
广州汇顺投资有限公司	170,645,093		人民币普通股		
佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司	99,206,059		人民币普通股		
王勇	5,550,000		人民币普通股		
平安信托有限责任公司—新价值成长一期	5,270,812		人民币普通股		
广东粤财信托有限公司—新价值 2 期	4,800,000		人民币普通股		
中国对外经济贸易信托有限公司—富锦 9 号信托计划	4,438,148		人民币普通股		
中信信托有限责任公司—新价值 1 期	3,990,016		人民币普通股		
汪燕	3,512,400		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—融金 23 号资金信托合同	3,289,139		人民币普通股		
列海权	3,174,146		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存有关联关系或一致行动人关系				

说明：广州汇顺投资有限公司所持股份中的 139,200,000 股处于质押状态，其中：50,000,000 股质押给中国建设银行股份有限公司天河支行，质押日期：2010 年 7 月 21 日；40,000,000 股质押给广州农村商业银行股份有限公司白云新城支行，质押日期：2010 年 8 月 27 日；25,000,000 股质押给华夏银行股份有限公司广州白云支行，质押日期：2011 年 4 月 29 日；

24,200,000股质押给上海浦东发展银行股份有限公司广州体育西支行，质押日期：2011年5月24日。

佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司所持股份中的62,600,000股处于质押状态，其中：23,000,000股质押给深圳发展银行股份有限公司广州科韵支行，质押日期：2010年5月6日；9,600,000股质押给上海浦东发展银行广州大都会支行，质押日期：2010年8月27日；30,000,000股分三笔质押给中国工商银行股份有限公司广州东城支行，质押日期分别为：2010年11月26日、2010年12月7日、2010年12月14日。

三、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内持股情况

截止2011年6月30日，公司董事长、总经理李智持有公司股票33,750股。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员均无持有或买卖公司股票的情况。

二、报告期内任免情况

- 1、余少言因工作岗位调整的原因，辞去公司职工代表监事职务。
- 2、经公司职工代表大会选举，王超担任公司第七届监事会职工代表监事。
- 3、根据公司经营需要，聘任余少言为公司副总经理。

第五节 董事会报告

一、总体经营状况分析

1、公司报告期内的总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入110,058.89万元；实现营业利润7,654.38万元；实现净利润7,347.78万元，同比下降60.68%。考虑到上年同期因本公司之控股子公司顺特电气有限公司（以下简称“顺特电气”）与阿海珐输配电控股公司（现已变更为“施耐德电气东南亚（总部）有限公司”，以下简称“施耐德”）合资设立顺特电气设备有限公司，顺特电气出资资产公允价值溢价3.65亿元（原帐面的“顺特”商标成本为0元，出资作价3.65亿元），按会计准则

有关规定确认营业外收入18,250万元，影响归属母公司所有者的净利润15,512.50万元，属非经营性收益。扣除这一因素的影响，报告期内归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长131%。

报告期内，公司面临的内外部经营环境正在发生复杂而深刻的变化。从外部环境来看，通胀压力仍未缓解，生产资料价格持续上涨，生产成本居高不下；信贷紧缩，利率上调，企业融资难度增大，融资成本增加；厨卫电器市场需求巨大但竞争激烈，行业整合正在加快，产业集中度将逐步提高。从内部环境来看，在输配电设备业务通过与施耐德合资实现借力发展后，公司面临着做大做强万家乐厨卫电器业务的紧迫任务与重大机遇。

针对内外部环境的变化，公司从发展需求和现实条件出发，明确了“输配电业务借力发展、厨卫电器业务突破发展”的发展方向，并将聚集资源发展万家乐厨卫电器业务作为现阶段的工作重点，从两方面着手发展万家乐厨卫电器业务。

一是转变经营模式，提高内生式增长能力。报告期内，公司全资子公司广东万家乐燃气具有限公司（以下简称“万家乐燃气具”）围绕“推动经营模式转型，实现持续快速发展”这一主题组织生产经营，营造“解放思想、释放激情、鼓足干劲、全力以赴”的文化氛围，全面推动核心业务部门由“职能型”向“经营型”转变，生产制造由“传统型”向“服务型”转变，强化预算管理，加大授权力度，增强主动经营意识。经营模式转变带来的成效已经显现，上半年万家乐燃气具实现营业收入78,332万元，同比增长20.68%；实现利润总额2,715万元，同比增长170.69%；实现净利润2,256万元，同比增长164.48%。营业收入、利润总额均创2003年以来最好水平。

二是实施以品牌为核心的外延式扩张。厨卫电器业务的盈利能力与其规模效应关系密切，但近年来，场地有限、设备老化制约了厨卫电器业务的产能提高和规模增长，在一定程度上影响了公司的盈利能力。为了打破产能瓶颈，实现规模快速增长，万家乐燃气具联手大汉物流股份有限公司在湖南株洲投资设立万家乐厨卫科技有限公司（以下简称“万家乐厨卫科技”）。万家乐厨卫科技拟在当地购地200亩，充分利用株洲的区位优势及合作双方的品牌、技术、资金优势，引进一流制造设备与技术，打造具有国际领先技术水平的家庭采暖与热水供应系统及厨电产品的研发、制造、销售基地，解决公司产能不足的瓶颈，促使万家乐厨卫电器业务实现跨越式发展。

2、主营业务及其经营情况

（1）主营业务范围

自2010年12月起，在编制合并报表时，对合资公司顺特电气设备有限公司由子公司转按

合营企业处理，不再纳入合并范围（详细内容已于本公司 2010 年度报告中披露）。因此本报告期与上年同期相比，公司合并范围发生变更，主营业务范围相应变更为厨卫电器业务。

(2) 主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
厨卫电器	78,331.95	57,756.33	26.27%	20.68%	17.16%	增加了2.22个百分点
分产品						
燃气热水器	42,366.03	27,473.61	35.15%	20.66%	12.98%	增加了4.4个百分点
电热水器	16,850.22	12,033.02	28.59%	33.80%	31.21%	增加了1.41个百分点
燃气灶具	10,248.13	6,760.60	34.03%	25.42%	25.83%	减少了0.21个百分点
吸油烟机	5,725.44	4,112.28	28.18%	-1.60%	-6.58%	增加了3.83个百分点

其中：报告期内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。

(3) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
华北	129,008,342.15	-50.26%
华东	110,642,835.24	-40.90%
华南	310,890,355.23	1.75%
华中	156,816,143.10	-13.18%
西南	42,359,541.30	1.91%
西北	62,884,353.29	18.27%
出口	76,946,743.87	13.49%
东北	37,287,580.96	29.56%
其他	27,643,973.43	30.90%
合计	954,479,868.57	-16.65%

(4) 导致报告期内经营业绩变动的具体因素及影响数

导致报告期内公司营业收入下降的主要原因是：①顺特电气设备有限公司自 2010 年 12 月起由子公司转为合营企业，不再纳入合并范围（2011 年上半年顺特电气设备有限公司营业收入 57,906.87 万元）。②厨卫电器业务营业收入同比增加 14,357.99 万元。

导致报告期内公司净利润减少的主要因素有：①主营业务收入结构变动使毛利率下降 5.72 个百分点；②转让投资性房地产建筑物使其他业务利润增加 6,161.83 万元。

3、报告期内公司资产及利润构成情况分析

(1) 资产构成与期初发生变动原因分析

单位：（人民币）万元

项 目	报告期末		报告期初		变动幅度 (%)	变动原因
	金额	占总资产 的比例	金额	占总资产 的比例		
货币资金	19,691.86	9.17%	38,169.89	15.84%	-48.41%	①
应收票据	5,513.56	2.57%	7,685.65	3.19%	-28.26%	②
应收股利	5,652.07	2.63%	3,310.26	1.37%	70.74%	③
其他流动资产	5,300.00	2.47%	4,000.00	1.66%	32.50%	④
投资性房地产	2,637.99	1.23%	9,369.03	3.89%	-71.84%	⑤
资产总额	214,644.50	100%	241,003.68	100%	-10.94%	⑥

变动原因：

①货币资金期末比期初减少的主要原因是：偿还了 8,000 万元银行借款、支付了企业所得税款及增加了银行理财产品的投资；

②应收票据期末比期初减少的主要原因是：将未到期的银行承兑汇票背书转让；

③应收股利期末比期初增加的原因是：合营公司顺特电气设备有限公司及参股企业广东北电通信设备有限公司分配股利；

④其他流动资产期末比期初变动的的原因是：期初的银行信托理财产品收回，期末余额为银行的七天理财产品投资；

⑤投资性房地产期末比期初减少的原因是：出售了投资性房地产建筑物（详见本节第（3）点）；

⑥资产总额期末比期初减少主要是流动资产的减少，原因见上述①-⑤。

(2) 利润构成同比变动原因分析

单位：万元

主 要 项 目	报告期	上年同期	变动幅度 (%)	变动原因
一、营业收入	110,058.89	115,663.55	-4.85%	①
减：营业成本	83,050.55	83,723.57	-0.80%	①

销售费用	13,932.23	17,748.67	-21.50%	②
管理费用	5,339.98	10,026.22	-46.74%	②
财务费用	968.57	3,138.29	-69.14%	②
资产减值损失	200.15	346.34	-42.21%	③
加:投资收益	1,699.76	2,608.31	-34.83%	④
二、营业利润	7,654.38	2,629.54	191.09%	⑤
加:营业外收入	279.98	20,104.07	-98.61%	⑥
三、利润总额	7,806.81	22,506.46	-65.31%	⑦
减:所得税费用	459.02	3,633.54	-87.37%	⑧
四、净利润	7,347.78	18,872.92	-61.07%	⑨

变动原因:

①营业收入及营业成本同比减少的主要原因是: 顺特电气设备有限公司自 2010 年 12 月起由子公司转为合营企业, 不再纳入合并范围, 厨卫电器业务营业收入增长未能抵消因输配电设备业务营业收入不再并表而导致的总体营业收入的减少, 同时厨卫电器产品的毛利率低于输配电产品; 本期转让投资性房地产建筑物, 使营业收入增加 13,510 万元 (上年同期无发生该类业务);

②期间费用同比均减少的主要原因有: A. 顺特电气设备有限公司自 2010 年 12 月起由子公司转为合营企业, 不再纳入合并范围; B. 银行借款平均余额减少使财务费用下降;

③资产减值损失同比减少的原因是: 应收款项余额减少, 坏帐准备计提相应减少;

④投资收益同比减少的原因是: 被投资企业分配股利减少;

⑤营业利润同比增加的主要原因是: 转让投资性房地产建筑物使其他业务利润增加 6,162 万元;

⑥营业外收入同比减少的原因是: 去年同期“顺特”商标溢价计入营业外收入 18,250 万元, 本期不存在此因素;

⑦利润总额同比减少的原因是: 上述①-⑥;

⑧所得税费用同比减少的原因是: 利润总额减少;

⑨净利润同比减少的原因是: 上述①-⑧。

(3) 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

为优化公司资产结构, 公司将位于佛山市顺德区大良街道金榜居委会凤山西路 10 号及 10 号之一的物业以人民币 13,510 万元的价格出售给佛山市丽莲瓦多贸易有限公司, 交易双方于 2011 年 6 月 24 日签订了《物业转让协议》。受让方已向本公司支付 50%的转让款 6,755 万元, 本公司于 2011 年 7 月 18 日完成产权变更手续。根据《物业转让协议》约定, 受让方应于完成产权变更之日起 1 个月内向本公司支付剩余 50%的转让款。此次物业转让净收益为 6,161.38 万

元。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况

(1) 主要控股公司及参股公司的经营情况

单位：（人民币）万元

公司名称	权益（%）	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
顺特电气有限公司	100	制造	输变电设备的生产及销售	15,922	127,689.16	42,667.46	16,196.14	329.13	331.23
广东万家乐燃气具有限公司	100	制造	燃气用具、厨卫家电的生产及销售	38,327	71,903.36	19,462.48	78,331.95	2,550.77	2,256.27
广东新曜光电有限公司	25	制造	高聚光太阳能发电模块和发电系统的开发及销售	4000	2,517.24	2750.95	---	-516.60	-516.60
广东北电通信设备有限公司	15	制造	程控交换设备的生产及销售	USD8250	122,392.48	92,168.23	6,074.48	13,728.81	10,261.87

(2) 合营企业顺特电气设备有限公司的经营情况

报告期内，顺特电气设备有限公司（以下简称“合资公司”）实现营业收入 57,906.87 万元，营业利润 2,681.77 万元，净利润 2,204.19 万元。从整体上看，合资公司经过 2010 年的组建和整合之后，仍处于恢复性增长阶段。

国内电网投资经历了几年的持续增长后，正面临结构性调整，2010 年开始投资有所回落。根据全国电力工业统计快报的数据，2010 年电网投资完成 3,410 亿元，比上年降低 12.53%。受此影响，近两年国内输配电设备特别是中低压产品的需求增长放缓，导致国内输配电行业竞争程度加剧，在技术水平、产品性能、产品质量相差不大的情况下，价格成为主要的竞争手段。外部环境的这一变化对合资公司 2011 年上半年的经营思路和经营业绩产生重要影响。2011 年初，合资公司从持续稳健发展的思路出发，强调在确保毛利率水平的前提下实现销售增长。上半年，在铜、硅钢片等原材料价格维持高位、毛利率较高的海外订单减少的不利条件下，合资公司仍然保持了毛利率水平与 2010 年持平，其中国内市场的毛利率水平还比 2010 年提高了 2 个点（主要得益于干式变压器产品毛利率的提高）。但是，这一发展思路受到市场环境的严峻挑战，合资公司订单情况出现连续下滑的状况。针对这种情况，合资公司及时调整策略：调整了营销架构，增加国际市场销售部门，打造海外市场销售团队，大力开拓海外新市场和新客户；强化对营销部门的支持职能，调整促销政策，争取更多中小型订单。上述调整措施已初见成效，6 月份获得订单 12,236 万元。上半年累计获得订单 63,485 万元，比上年同期下降 9%。主导产品干式变压器的订单较上年同期金额增长 11%，容量增长 12%。

研发方面，合资公司进一步加大对节能产品、细分市场产品的研发力度。“铝导体在树脂绝缘干式电力变压器中的应用”获广东省科技进步奖三等奖，“风力发电专用绿色环保型箱式变电站”获佛山市科技进步奖二等奖；非晶合金干式变压器、风电专业组合式变压器被列入《广东省政府采购自主创新产品清单》；10系列干变、非晶铁心干变产品获得中国质量认证中心颁发的节能产品认证证书。

报告期内，合资公司被评为“全国售后服务行业十佳单位”、“广东省诚信示范企业”。

5、公允价值模式计量的项目情况

本报告期没有以公允价值模式计量的项目。

6、公司面临的主要问题与风险

公司面临的主要风险和困难有以下几方面：一是通胀背景下成本上升，主要是材料成本和人工费用增加，如何克服成本被动上涨成为企业难题和重点；二是信贷紧缩和利率上调将使公司融资难度增大，融资成本上升；三是厨卫电器市场竞争加剧，行业整合正在加速；四是公司现有的产能和生产布局不能满足厨卫电器规模扩张的需要。

7、公司下半年的业务发展规划和风险因素及应对措施

下半年，公司将重点推进以下工作：一是启动厨卫产业未来发展规划的编制工作，对万家乐厨卫电器业务未来发展作出全面、统一、科学的规划；二是完成对广东万家乐燃气具有限公司的增资工作，改善其资产负债结构，为进一步发展奠定基础；三是加快万家乐厨卫科技有限公司的组建、业务运作和株洲产业基地建设；四是深化经营模式转型，加强成本和费用控制。

二、报告期内投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金，也没有以前期间的募集资金使用延续到本报告期内的情况。

2、重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

(1) 对广东新曜光电有限公司的投资

2010年11月19日，为进一步加快促进广东新曜光电有限公司（以下简称“新曜光电”）产业化进程，公司与新曜光电的另外两名股东广州三新控股集团有限公司（以下简称“三新控

股”）、自然人容雷签署了《增资协议》，共同向新曜光电以现金出资24,000万元，其中公司出资7,400万元。本次增资是与三新控股同比例、同价格增资。增资后，新曜光电的股权结构为：三新控股持股60%、公司持股30%、自然人容雷持股10%。本项出资尚未完成，股权的变更手续也尚未完成。

（2）对广东万家乐燃气具有限公司的增资

2010年12月16日，为进一步推动万家乐厨卫电器业务的快速发展，经公司董事会决议，向公司全资子公司广东万家乐燃气具有限公司增资23,200万元，其中：以“万家乐”和“乐万家”系列商标的商标权作价出资8,000万元；以公司持有的佛山万家乐电器有限公司90%股权作价出资1,200万元；以现金出资14,000万元。

截止2011年6月30日，公司已向万家乐燃气具增资现金10,000万元，剩余现金增资部分将待“万家乐”和“乐万家”系列商标权以及佛山万家乐电器有限公司股权转让工作完成后一并办理。

（3）全资子公司广东万家乐燃气具有限公司对外投资

报告期内，公司全资子公司广东万家乐燃气具有限公司与大汉物流股份有限公司（以下简称“大汉物流”）共同在湖南株洲投资设立万家乐厨卫科技有限公司，公司注册资本10,200万元，万家乐燃气具出资5,712万元，占注册资本的56%，其中：以现金出资2,712万元，以“万家乐”商标使用权折价3000万元出资；大汉物流出资4,488万元，占注册资本的44%，全部以现金出资。双方出资分两期到位，首期出资2,550万元，其中万家乐燃气具以现金出资1,428万元，大汉物流以现金出资1,122万元；双方剩余出资于万家乐燃气具以“万家乐”商标使用权作价出资时一次全额到位。

万家乐厨卫科技有限公司已于2011年7月4日经株洲市工商行政管理局核准注册成立。住所：湖南省株洲市天元区栗雨工业园促进园一期配套综合楼4层B411号；法定代表人：李智；公司类型：有限责任公司；注册资本：人民币壹亿零贰佰万元整；实收资本：人民币贰仟伍佰伍拾万元整；经营范围：燃气壁挂炉（含散热器）、燃气灶具、吸油烟机、消毒柜、家庭厨卫电器、商用厨房设备研发、制造、销售及售后服务。（上述经营项目不含国家法律法规禁止和限制的项目）。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关

规定的要求，不断规范法人治理结构，加强内部控制制度的建立和执行，认真履行信息披露义务。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及经营班子运作正常。董事会专门委员会和公司独立董事能够切实履行职责，有效强化了董事会的职能，促进公司规范、高效运作。

公司目前的法人治理状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，主要内容如下：

（1）关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证。

（2）关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立。

（3）关于董事与董事会：董事的选聘程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；独立董事人数占到董事会总人数的三分之一以上；董事能够严格按照《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极学习有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，确保董事会高效运作和科学决策。

（4）关于监事和监事会：监事的选聘程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司建立了《监事会议事规则》；监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（5）关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立起经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（6）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（7）关于信息披露与透明度：公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，制订了《信息披露管理制度》。公司基本能够按照这些法律、法规、制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息

二、利润分配预案

2011年上半年，母公司实现净利润47,406,697.08元，加上期初未分配利润185,925,672.17元，期末未分配利润为233,332,369.25元。公司2011年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。本期实现的净利润全部用于补充公司正常经营所需的流动资金。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司的重大资产收购、出售及企业合并事项的情况说明

报告期内公司无重大资产收购及企业合并事项。

报告期内，本公司出售了位于佛山市顺德区大良街道金榜居委会凤山西路10号及10号之一的物业，详见第五节中“对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动”。

五、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易事项。

2、其他关联交易

为保证公司的资金运作，截止2011年6月30日，公司第一大股东广州汇顺投资有限公司之控股股东广州三新实业有限公司为本公司银行借款21,900万元提供保证担保。

3、公司与关联方非经营性债权债务往来

(1) 公司应收关联方款项

单位：（人民币）元

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	营口万家乐热水器有限公司	31,518.02	31,518.02	31,518.02	31,518.02
	顺特电气设备有限公司	7,946,268.43	397,313.42	3,714,563.17	185,728.16
其他应收款					

	营口万家乐热水器有限公司	1,935,667.84	1,935,667.84	1,935,667.84	1,935,667.84
	顺特电气设备有限公司	10,786,385.29	539,319.26	47,706,689.94	2,385,334.49

(2) 公司应付关联方款项

单位：（人民币）元

项目	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	顺特电气设备有限公司	297,117,364.85	326,955,327.90
其他应付款			
	佛山市威豹金融押运有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00
	顺特电气设备有限公司	31,202,982.61	1,668,015.42

其中：报告期内公司向关联方提供资金的发生额为-32,385,603.53元，余额为-308,760,507.88元。

上述债权、债务往来形成的原因及对公司的影响：①公司应收营口万家乐热水器有限公司196.72万元属历史往来款，以前年度已全额计提减值准备；②公司与顺特电气设备有限公司的往来主要是代收代付的货款。

六、重大合同及其履行情况

1、公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产事项。

2、重大合同的签订及履行情况

(1) 新合同的签订

报告期内，公司无新签订重大合同。

(2) 原合同的履行情况

本公司之控股子公司顺特电气有限公司与阿联酋迪拜水电局于2008年6月22日签订CE/498A/2007号合同，截止2011年6月30日，已交货8批，共1,240台干式变压器，涉及金额共计4,192万美元。剩余346台干式变压器（涉及金额共计1,348万美元），将按合同交货，合同至2012年5月31日结束。

3、担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	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）
顺特电气有限公司	2011-04-20 2011-012	35,000.00	2010年12月31日	15,125.69	保函	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		35,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		35,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		15,125.69		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		35,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		35,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		15,125.69		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				14.9%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不存在未到期担保可能要公司承担连带清偿责任的情况				

4、公司没有在报告期内发生或以前期间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。

七、报告期内，公司无从事证券投资情况。

八、报告期内，公司无持有其他上市公司股权情况。

九、独立董事对公司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《关于规范上市公司对外担保行为的通知》[证监发（2005）120号]和《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]（以下简称《通知》）精神，公司独立董事对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了认真审查，发表专项说明和独立意见如下：

1、在公司与控股股东及其他关联方的资金往来中，不存在以下行为：

（1）控股股东及其他关联方要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，或互相代为承担成本和其他支出；

（2）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；

（3）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

（4）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

（5）为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

（6）代控股股东及其他关联方偿还债务。

2、截至2011年6月30日，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保的情况。

3、截至2011年6月30日，公司存在为全资子公司顺特电气有限公司（公司持股92.46%，实际所占权益100%）的保函提供担保的情况，公司之全资子公司顺特电气有限公司、广东万家乐燃气具有限公司也存在为公司借款提供担保的情况。这些担保是为了满足公司及子公司正常经营的需要，均已通过公司董事会及股东大会审议批准，并在半年度报告和年度报告中作了披露，符合《通知》的要求。

十、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东承诺事项

1、报告期内，本公司无承诺事项。

2、报告期内，持有公司股份5%以上（含5%）股东也不存在承诺事项。

十一、公司及其相关人员、关联单位受监管部门处罚情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责等情形。

十二、其他对公司产生重大影响的事项

1、公司之参股企业广东新曜光电有限公司，进展情况如下：

(1) 该公司选址于佛山市顺德区五沙工业园区的新厂房正在开展相关的工程报建工作，厂房设计图纸已报送顺德区国土城建和水利局接受审核，待相关审核程序完成后，即可开展新厂房的土建工作。

(2) 该公司发电系统在宁夏宁东10KW试验电站的实际环境测试工作仍在有序进行中，测试进度和效果符合预期，研发团队正在对产品作进一步优化。

(3) 为加快产品的产业化进度，尽快实现光伏发电系统的量化生产，该公司计划扩大测试基地的测试装机规模，从目前的10KW提升至100KW，并着手组织开展产品的IEC62108的相关认证准备工作。

(4) 该公司将在产品经过一个测试周期的野外稳定运行，测试效果达到最优，包括系统光电转化效率得到进一步提高，发电系统的可靠性和各部件的耐候性得到充分验证的前提下进行批量化生产。

2、阿海珐输配电控股有限公司将其持有的顺特电气设备有限公司 50%股权转让给施耐德电气东南亚（总部）有限公司事项已经获得广东省对外贸易经济合作厅的批准，顺特电气设备有限公司的外方股东变更为施耐德电气东南亚（总部）有限公司，顺特电气设备有限公司的注册资本与股权结构均不发生变化。

3、2011年3月19日，本公司第二大股东佛山市顺德区陈村镇信达实业发展有限公司发布了《简式权益变动报告书》，称自2008年7月至2011年3月17日收盘，累计通过深圳证券交易所系统出售持有的万家乐无限售流通股股份 33,480,520 股，占公司总股本的 4.98%。

十三、报告期内公司接待调研、沟通、采访等情况

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
2011年01月26日	公司	实地调研	招商证券公司研究员	公司发展战略、生产经营、市场前景
2011年02月17日	公司	实地调研	宏源证券公司、信达证券公司研究员	公司发展战略、生产经营、市场前景
2011年03月17日	公司	实地调研	中信建投证券公司研究员	公司发展战略、生产经营、市场前景
2011年05月05日	公司	实地调研	华宝兴业基金研究员	公司发展战略、生产经营、市场前景
2011年06月23日	公司	实地调研	湘财证券公司研究员	公司发展战略、生产经营、市场前景

第七节 财务报告

一、会计报表（附后）。

二、会计报表附注（附后）。

第八节 备查文件

一、载有法定代表人签名、公司盖章的半年度报告文本；

二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名和公司盖章的财务报表；

三、报告期内在中国证监会指定报刊和网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

四、《公司章程》文本；

五、其他有关资料。

以上备查文件均完整置于公司证券法律部。

广东万家乐股份有限公司

董事长：李智

二〇一一年八月十二日

广东万家乐股份有限公司

资产负债表

2011年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		3,490,126.79	13,316,885.83
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		416,123,025.72	410,114,748.16
其他应收款	十一(一)	233,274,347.38	227,179,349.05
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,000,000.00	
流动资产合计		682,887,499.89	650,610,983.04
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	十一(二)	642,639,289.09	512,932,153.29
投资性房地产		26,379,906.29	93,690,266.63
固定资产		2,406,985.27	2,579,966.91
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		671,426,180.65	609,202,386.83
资产总计		1,354,313,680.54	1,259,813,369.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东万家乐股份有限公司
资产负债表（续）

2011年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		229,000,000.00	309,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		2,453,856.21	3,163,855.85
应付利息		722,551.67	491,143.89
应付股利		1,239,578.60	1,239,578.60
其他应付款		130,383,824.97	2,811,619.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		363,799,811.45	316,706,197.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			-
负债合计		363,799,811.45	316,706,197.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		690,816,000.00	690,816,000.00
资本公积		16,245,930.04	16,245,930.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		50,119,569.80	50,119,569.80
一般风险准备			
未分配利润		233,332,369.25	185,925,672.17
所有者权益（或股东权益）合计		990,513,869.09	943,107,172.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,354,313,680.54	1,259,813,369.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东万家乐股份有限公司

合并资产负债表

2011年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	196,918,573.95	381,698,866.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	300,000.00	300,000.00
应收票据	五(三)	55,135,607.75	76,856,481.17
应收账款	五(四)	459,552,279.11	504,895,592.35
预付款项	五(五)	24,118,724.70	22,585,901.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五(六)	56,520,734.35	33,102,627.69
其他应收款	五(七)	161,922,093.06	118,103,684.97
买入返售金融资产			
存货	五(八)	321,674,150.15	336,946,158.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(九)	53,000,000.00	40,000,000.00
流动资产合计		1,329,142,163.07	1,514,489,313.21
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(十一)	651,702,664.92	659,784,590.85
投资性房地产	五(十二)	26,379,906.29	93,690,266.63
固定资产	五(十三)	81,954,696.00	85,181,171.29
在建工程	五(十四)	4,038,966.29	4,630,922.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十五)	4,909,363.76	3,376,700.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十六)	7,501,753.68	8,191,411.41
递延所得税资产	五(十七)	40,815,527.41	40,692,451.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		817,302,878.35	895,547,513.80
资产总计		2,146,445,041.42	2,410,036,827.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东万家乐股份有限公司
合并资产负债表（续）
 2011年6月30日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十九）	289,000,000.00	369,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五（二十）	99,419,510.31	124,613,046.59
应付账款	五（二十一）	522,235,902.25	615,809,544.68
预收款项	五（二十二）	113,381,708.21	178,839,056.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十三）	4,019,948.20	4,926,257.64
应交税费	五（二十四）	30,013,018.84	69,202,452.08
应付利息	五（二十五）	823,864.27	573,743.99
应付股利	五（二十六）	1,239,578.60	1,239,578.60
其他应付款	五（二十七）	59,416,092.42	60,820,350.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,119,549,623.10	1,425,024,030.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		-	-
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五（二十八）	11,879,675.00	13,679,675.00
非流动负债合计		11,879,675.00	13,679,675.00
负债合计		1,131,429,298.10	1,438,703,705.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五（二十九）	690,816,000.00	690,816,000.00
资本公积	五（三十）	59,385,807.28	72,255,376.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五（三十一）	50,119,569.79	50,119,569.79
一般风险准备			
未分配利润	五（三十二）	214,694,366.25	141,216,528.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,015,015,743.32	954,407,474.79
少数股东权益			16,925,646.57
所有者权益（或股东权益）合计		1,015,015,743.32	971,333,121.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,146,445,041.42	2,410,036,827.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东万家乐股份有限公司

利润表

2011年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	十一 (三)	136,704,686.00	7,944,875.67
减: 营业成本	十一 (三)	75,243,268.17	2,365,063.05
营业税金及附加		262,227.98	-
销售费用			-
管理费用		7,116,366.92	11,941,648.56
财务费用		8,015,647.37	8,571,841.17
资产减值损失		3,377,500.00	4,671.97
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)	十一 (四)	4,862,021.52	19,704,763.13
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,179,580.70	-550,844.45
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		47,551,697.08	4,766,414.05
加: 营业外收入		55,000.00	15,049,062.50
减: 营业外支出		200,000.00	484.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		47,406,697.08	19,814,992.55
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		47,406,697.08	19,814,992.55
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		47,406,697.08	19,814,992.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东万家乐股份有限公司
合并利润表
 2011年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		1,100,588,902.46	1,156,635,474.62
其中: 营业收入	五(三十三)	1,100,588,902.46	1,156,635,474.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,041,042,649.02	1,156,423,169.62
其中: 营业成本	五(三十三)	830,505,498.88	837,235,687.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五(三十四)	6,127,933.09	6,592,184.02
销售费用	五(三十五)	139,322,289.04	177,486,723.07
管理费用	五(三十五)	53,399,753.55	100,262,228.45
财务费用	五(三十五)	9,685,706.86	31,382,907.79
资产减值损失	五(三十六)	2,001,467.60	3,463,439.21
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)	五(三十七)	16,997,570.61	26,083,088.16
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		9,841,381.46	-550,844.45
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		76,543,824.05	26,295,393.16
加: 营业外收入	五(三十八)	2,799,890.84	201,040,735.87
减: 营业外支出	五(三十九)	1,275,657.39	2,271,547.85
其中: 非流动资产处置损失		236,811.41	1,585,340.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		78,068,057.50	225,064,581.18
减: 所得税费用	五(四十)	4,590,219.58	36,335,401.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		73,477,837.92	188,729,179.56
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		73,477,837.92	186,851,288.86
少数股东损益			1,877,890.70
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.11	0.27
(二) 稀释每股收益		0.11	0.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		73,477,837.92	188,729,179.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,477,837.92	186,851,288.86
归属于少数股东的综合收益总额		-	1,877,890.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东万家乐股份有限公司
现金流量表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		298,401,228.26	188,355,649.54
经营活动现金流入小计		298,401,228.26	188,355,649.54
购买商品、接受劳务支付的现金			-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,682,769.93	3,699,740.94
支付的各项税费		1,897,585.20	8,847,862.96
支付其他与经营活动有关的现金		53,994,840.16	224,757,247.11
经营活动现金流出小计		59,575,195.29	237,304,851.01
经营活动产生的现金流量净额		238,826,032.97	-48,949,201.47
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		33,324.66	
取得投资收益所收到的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
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			78,062,707.03
投资活动现金流入小计		30,033,324.66	108,062,707.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,932.00	255,350.00
投资支付的现金		130,608,725.50	3,571,000.00
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		60,000,000.00	108,000,000.00
投资活动现金流出小计		190,646,657.50	111,826,350.00
投资活动产生的现金流量净额		-160,613,332.84	-3,763,642.97
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		140,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		220,167,265.00	164,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,427,444.17	42,640,347.18
支付其他与筹资活动有关的现金		1,444,750.00	-
筹资活动现金流出小计		228,039,459.17	206,640,347.18
筹资活动产生的现金流量净额		-88,039,459.17	43,359,652.82
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		-9,826,759.04	-9,353,191.62
加: 年初现金及现金等价物余额		13,316,885.83	26,008,607.40
六、期末现金及现金等价物余额		3,490,126.79	16,655,415.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东万家乐股份有限公司

合并现金流量表

2011年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,024,902,541.24	1,230,822,765.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		822,038.77	1,448,803.41
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十二)	97,782,267.59	174,433,985.66
经营活动现金流入小计		1,123,506,847.60	1,406,705,554.12
购买商品、接受劳务支付的现金		836,255,636.54	1,009,063,484.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		64,681,421.06	97,189,625.43
支付的各项税费		90,906,100.78	178,783,599.26
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十二)	84,659,586.05	203,004,099.23
经营活动现金流出小计		1,076,502,744.43	1,488,040,808.80
经营活动产生的现金流量净额		47,004,103.17	-81,335,254.68
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益所收到的现金		85,314.12	30,043,361.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		325,661.60	300,075.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		313,269,505.72	98,062,707.03
投资活动现金流入小计		313,680,481.44	128,406,143.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,441,480.66	87,380,297.67
投资支付的现金		30,606,558.90	3,571,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		325,200,000.00	128,000,000.00
投资活动现金流出小计		362,248,039.56	218,951,297.67
投资活动产生的现金流量净额		-48,567,558.12	-90,545,154.54
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		200,000,000.00	552,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十二)	50,937.93	8,362.69
筹资活动现金流入小计		200,050,937.93	552,008,362.69
偿还债务支付的现金		280,167,265.00	496,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,996,384.17	56,266,966.98
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	五(四十二)	2,299,757.83	779,562.33
筹资活动现金流出小计		290,463,407.00	553,046,529.31
筹资活动产生的现金流量净额		-90,412,469.07	-1,038,166.62
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		-91,975,924.02	-172,918,575.84
加：年初现金及现金等价物余额		224,861,930.90	326,245,276.62
六、期末现金及现金等价物余额		132,886,006.88	153,326,700.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东万家乐股份有限公司

所有者权益变动表

2011年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							所有者权益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	690,816,000.00	16,245,930.04	-	-	50,119,569.80	-	185,925,672.17	943,107,172.01
加: 会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	690,816,000.00	16,245,930.04	-	-	50,119,569.80	-	185,925,672.17	943,107,172.01
三、本期增减变动金额(减少以 (一) 净利润	-	-	-	-	-	-	47,406,697.08	47,406,697.08
(二) 其他综合收益							47,406,697.08	47,406,697.08
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	47,406,697.08	47,406,697.08
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的	-						-	-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者(或股东)的分配								-
4. 其他								-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股								-
2. 盈余公积转增资本(或股								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
(七) 其他								-
四、本期期末余额	690,816,000.00	16,245,930.04	-	-	50,119,569.80	-	233,332,369.25	990,513,869.09

后附财务报表附注为财务报表的

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东万家乐股份有限公司 所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	575,680,000.00	16,245,930.04			31,139,428.63		189,801,411.65	812,866,770.32
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	575,680,000.00	16,245,930.04	-	-	31,139,428.63	-	189,801,411.65	812,866,770.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	115,136,000.00	-	-	-	18,980,141.17	-	-3,875,739.48	130,240,401.69
（一）净利润							164,781,201.69	164,781,201.69
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	164,781,201.69	164,781,201.69
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	18,980,141.17	-	-53,520,941.17	-34,540,800.00
1. 提取盈余公积					18,980,141.17		-18,980,141.17	-
2. 提取一般风险准备							-34,540,800.00	-34,540,800.00
3. 对所有者（或股东）的分配								-
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	115,136,000.00	-	-	-	-	-	-115,136,000.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他	115,136,000.00						-115,136,000.00	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本期期末余额	690,816,000.00	16,245,930.04	-	-	50,119,569.80	-	185,925,672.17	943,107,172.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东万家乐股份有限公司

合并所有者权益变动表

2011年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	690,816,000.00	72,255,376.67	-	-	50,119,569.79	-	141,216,528.33	-	16,925,646.57	971,333,121.36
加: 会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	690,816,000.00	72,255,376.67	-	-	50,119,569.79	-	141,216,528.33	-	16,925,646.57	971,333,121.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-12,869,569.39	-	-	-	-	73,477,837.92	-	-16,925,646.57	43,682,621.96
(一) 净利润							73,477,837.92			73,477,837.92
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	73,477,837.92	-	-	73,477,837.92
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-									-
3. 其他										-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配										-
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)										-
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他		-12,869,569.39							-16,925,646.57	-29,795,215.96
四、本期期末余额	690,816,000.00	59,385,807.28	-	-	50,119,569.79	-	214,694,366.25	-	-	1,015,015,743.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东万家乐股份有限公司 合并所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	575,680,000.00	72,255,376.67			31,139,428.62		179,846,747.76		9,851,835.39	868,773,388.44
加：会计政策变更									-	-
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	575,680,000.00	72,255,376.67	-	-	31,139,428.62	-	179,846,747.76	-	9,851,835.39	868,773,388.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	115,136,000.00	-	-	-	18,980,141.17	-	-38,630,219.43	-	7,073,811.18	102,559,732.92
（一）净利润							130,026,721.74		13,326,261.67	143,352,983.41
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	130,026,721.74	-	13,326,261.67	143,352,983.41
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	18,980,141.17	-	-53,520,941.17	-	-	-34,540,800.00
1. 提取盈余公积					18,980,141.17		-18,980,141.17			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,540,800.00			-34,540,800.00
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	115,136,000.00	-	-	-	-	-	-115,136,000.00	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他	115,136,000.00						-115,136,000.00			-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他									-6,252,450.49	-6,252,450.49
四、本期期末余额	690,816,000.00	72,255,376.67	-	-	50,119,569.79	-	141,216,528.33	-	16,925,646.57	971,333,121.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东万家乐股份有限公司

二〇一一年中期财务报表附注

一、公司基本情况

广东万家乐股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系顺德市二轻工业总公司，1992年6月6日经广东省企业股份制试点联审小组，广东省体制改革委员会“粤股审[1992]12号”文批复，由广东万家乐集团公司、中国工商银行广东省信托投资公司、广东国际信托投资公司、广东证券公司、中国银行广州信托咨询公司联合发起，在广东万家乐集团公司部分企业的基础上进行股份制改造以定向募集方式设立。企业法人营业执照注册号：440000000060574。1994年1月3日在深圳证券交易所挂牌上市交易，所属行业为电器机械及器材制造业类。

本公司设立时总股本为370,000,000股，其中发起人股252,202,667股，定向法人股13,493,333股，内部职工股104,304,000股，每股面值1元，1993年10月，经广东省证券委员会（粤证委发[1993]011号）文批准，并经中国证券监督管理委员会（证监发审字[1993]62号文）复审通过，本公司新增发行社会公众股41,200,000股。

1994年8月，本公司以1993年年末总股本411,200,000股为基数按10送4的比例派发红股，共派发红股16,448,000股。

2007年1月18日经公司股权分置改革相关股东大会决议通过，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得1.5股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2010年3月16日经2009年度股东大会决议通过，以2009年末总股本575,680,000股为基数按10送2的比例派发红股，共派发红股115,136,000股。

截至2010年12月31日，本公司累计发行股本总数690,816,000股，公司注册资本为690,816,000.00元，公司经营范围为：燃气用具、家用电器、机电产品、塑料机械设备、纸类包装印刷品、胶类印刷品的生产和销售；本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口和本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及相关技术的进口

(按粤外经贸委粤外经贸进字[97]359号文经营), 房地产租赁。本公司及子公司主要产品为燃气热水器、燃气灶具、变压器、电工器材。公司注册地: 广东省佛山市顺德区大良街道顺峰山工业区。总部办公地同注册地。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

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

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

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计

量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原

则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权

益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收账款是指余额在 3,000 万元以上（含 3,000 万元）的非纳入合并财务报表范围关联方客户应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合中，采用回款可能性标准计提坏账准备的：

对于风险水平为初级标准的组合应收款项，按应收款项余额的 0%计提坏账准备；

对于风险水平为一级标准的组合应收款项，按应收款项余额的 5%计提坏账准备；

对于风险水平为二级标准的组合应收款项，按应收款项余额的 50%计提坏账准备；

对于风险水平为三级标准的组合应收款项，按应收款项余额的 100%计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收账款是指期末余额未达到单项金额重大标准，其最后一笔往来资金账龄在 3 年以内，且依据公司收集的信息证明该债务人未出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等影响该债务人正常履行信用义务情形的客户应收款项。

单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：资产负债日，公司对单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费

用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份

额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租

的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35 年	5%	2.71-4.75%
机器设备	6-15 年	5%	6.33-15.83%
运输设备	5-8 年	5%	11.88-19%
电子设备	5 年	5%	19%
固定资产装修	5 年	---	20%

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值

减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费

用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	2-10 年	技术更新换代程度
商标权	20 年	未来经营情况
土地使用权	50 年	法定使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究

活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

对于长期待摊费用中的模具费，采用产量法按使用模具生产的产品数量进行分摊，对其他项目按年限法进行摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一)收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳

务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十二) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

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

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十五) 持有待售资产

1、持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

根据 2010 年 7 月 14 日财政部财会（2010）15 号文《企业会计准则解释第 4 号》之规定，本公司对会计政策进行了以下变更：

变更合并财务报表的少数股东分担当期亏损的处理方法

变更前：子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

变更后：子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

此项会计政策变更对报告期利润表、所有者权益变动表影响如下：

①对利润表项目的影响

项 目	合并数	
	2009 年度	2008 年度及以前
少数股东损益	4,289,253.50	---
归属于母公司所有者的净利润	-4,289,253.50	---

②对所有者权益变动表项目的影响

项 目	合并数	
	2009 年度	2008 年度及以前
少数股东权益	-13,191,560.51	---
归属于母公司所有者未分配利润	13,191,560.51	---

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十七)前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法或未来适用法的前期会计差错。

三、税项

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15-25%

本公司及顺德区万家乐物业管理有限公司和佛山万家乐电器有限公司的企业所得税适用税率为 25%。

广东万家乐燃气具有限公司和顺特电气有限公司于 2008 年 12 月 16 日经广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东地方税务局等四部门批准，认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，企业所得税减按 15%的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
顺特电气有限公司	控股子公司	佛山	制造业	15,922	变压器的生产及销售	13.887	---	100%	100%	是	---	---	---

2、非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
广东万家乐燃气具有限公司	控股子公司	佛山	制造业	38,327	热水器、灶具的生产、销售	41,723	---	100%	100%	是
佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司	控股子公司	佛山	服务业	500	物业管理等	350	---	100%	100%	是
佛山万家乐电器有限公司	控股子公司	佛山	商业	1,000	电器销售	900	---	100%	100%	是
顺特电气设备有限公司	合营企业	佛山	制造业	149,000	变压器的生产及销售	74,500	---	50%	50%	注

注：1、顺特电气设备有限公司自 2010 年 12 月起由子公司转为合营企业，不再纳入合并范围，详见附注四（三）；

2、公司本期对广东万家乐燃气具有限公司增加投资 13,090 万元，其中：3,090 万元购外方股权、10,000 万元现金增资，广东万家乐燃气具有限公司成为本公司之全资子公司。

(二) 母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

本公司持有营口万家乐热水器有限公司 60%的股权，该公司由于连续多年亏损，已不再经营，

本公司也不再委派管理人员进行管理，该公司已启动破产清算程序，尚未完成工商注销手续。

(三) 合并范围发生变更的说明

顺特电气有限公司与阿海珐输配电控股有限公司（现已变更为施耐德电器东南亚<总部>有限公司，以下简称施耐德或外方）合资成立的顺特电气设备有限公司（以下简称合资公司）于 2009 年 12 月 4 日成立，双方股东各占 50%股权，合资公司在 2009 年度没有业务发生，2010 年 2 月正式营业。

根据合资公司章程的规定：董事会是合资公司最高权力机构，由六名董事组成。在合资公司存续期间内，董事长由顺特电气有限公司任命，自合资公司成立日期起第一年（截至 2010 年 12 月 4 日），顺特电气有限公司有权最多任命董事会四名董事，外方有权最多任命两名董事，第一年后合资双方方各有权任命三名董事；在公司 2010 年 12 月 28 日召开的董事会上，未调整中外双方的派出董事。

为充分依托作为世界 500 强企业之一的施耐德在配电、工业控制及自动化领域全球领先的产品、技术和管理优势，顺特电气设备有限公司对机构、人员及管理制度进行了一系列以施耐德为主导的调整、整合（该调整、整合于 2010 年 11 月完成），现合资公司的日常经营管理亦由以施耐德委派的总经理为首的经营团队负责。

综上所述，在 2010 年 11 月以前，中方在合资公司董事会中占有多数席位且主要管理人员中中方人员居多，中方对合资公司存在控制关系；2010 年 12 月起，公司章程规定的中方有权任命 4 名董事的规定已到期，虽然实际没有更换，但根据公司章程，可随时进行更换，同时为充分依托施耐德的经营管理优势，对合资公司整合工作已于 2010 年 11 月完成，其日常经营管理亦由以施耐德委派的总经理为首的经营团队负责，故实际上目前顺特电气有限公司与施耐德对合资公司均不存在单方控制关系。

据此，本着谨慎原则和会计准则相关条款精神，在本年度财务报表中，顺特电气有限公司在 2010 年 2 月至 11 月对合资公司按控制关系处理，年末按不再具有控制关系处理，在编制合

并报表时，对合资公司 2 至 11 月的利润表及现金流量表进行了合并。自 2010 年 12 月起对顺特电气设备有限公司由子公司转按合营企业处理，不再纳入合并范围。

(四) 重要子公司的少数股东权益

项目	期初余额	期末余额
少数股东权益		
广东万家乐燃气具有限公司	16,925,646.57	0

注：至 2006 年 12 月 31 日，广东万家乐燃气具有限公司累计亏损额 397,365,433.92 元，少数股东祥裕发展有限公司持股比例为 25%，应承担亏损额为 99,341,358.48 元，扣除其投资成本 72,879,712.86 元后的亏损额为 26,461,645.62 元，2007 年至 2009 年，广东万家乐燃气具有限公司实现净利润合计 50,009,958.41 元，按少数股东持股比例计算的该三个年度的净利润为 12,502,489.61 元，祥裕发展有限公司于 2007 年对广东万家乐燃气具有限公司增资 5,056,849.00 元，于 2009 年对广东万家乐燃气具有限公司增资 18,754,142.40 元，至 2009 年 12 月 31 日止，少数股东权益余额为 9,851,835.39 元。

2010 年度，广东万家乐燃气具有限公司实现净利润 28,295,244.73 元，按少数股东持股比例计算应享有的净利润为 7,073,811.18 元，在 2010 年 12 月 31 日合并资产负债表中少数股东权益为 16,925,646.57 元。

本公司以 3,090 万元的价格收购祥裕发展有限公司持有的广东万家乐燃气具有限公司 25% 的股权。该项股权转让已于 2010 年 12 月 10 日经佛山市顺德区经济促进局批准，广东万家乐燃气具有限公司的企业类型变更为内资有限责任公司，成为本公司的全资子公司。上述股权转让款本公司已于 2011 年 3 月 2 日支付，广东万家乐燃气具有限公司已于 2011 年 3 月 11 日办理工商变更登记。在 2011 年 6 月 30 日合并资产负债表中少数股东权益为 0。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			1,592,999.76			1,230,784.29
港币						
美元						
小计			1,592,999.76			1,230,784.29

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款						
人民币			129,178,074.11			221,727,891.32
港币				89.00	0.8509	75.73
美元	322,198.07	6.4748	2,086,168.10	251,661.95	6.6227	1,666,384.97
欧元	3.2	9.2899	29.89	3.20	8.8065	28.18
小计			131,264,272.10			223,394,380.20
其他货币资金						
人民币			64,061,302.09			156,843,741.50
美元				34,138.56	6.6227	229,960.61
小计			64,061,302.09			157,073,702.11
合计			196,918,573.95			381,698,866.60

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	22,093,356.61	108,253,833.13
信用证保证金		---
履约保证金	41,967,945.48	48,583,102.57
合 计	64,061,302.09	156,836,935.70

在编制现金流量表时，受限制的货币资金未作为现金及现金等价物。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
基金	300,000.00	300,000.00
合 计	300,000.00	300,000.00

注：交易性金融资产系本公司之子公司顺特电气有限公司购买的基金，在投资变现上无重大限制。

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,135,607.75	73,856,481.17
商业承兑汇票		3,000,000.00

合 计	55,135,607.75	76,856,481.17
-----	---------------	---------------

2、期末无已质押的应收票据。

3、期末无已贴现尚未到期的应收票据。

4、期末公司已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票限 389,243,280.16 元，到期日为 2011 年 7 月至 2011 年 12 月。

5、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款。

6、应收票据期末余额比期初余额减少 21,720,873.42 元，减少比例为 28.26%。主要原因是将未到期的银行承兑汇票背书转让。

(四) 应收账款

1、按种类披露

种类	期末金额				期初金额			
	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 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
2、按组合计提坏账准备的应收账款	558,326,022.77	100%	98,773,743.66	17.69%	602,963,091.85	100%	98,067,499.50	16.26%
组合（按回款可能性）	558,326,022.77	100%	98,773,743.66	17.69%	602,963,091.85	100%	98,067,499.50	16.26%
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					---	---	---	---
合计	558,326,022.77	100%	98,773,743.66	17.69%	602,963,091.85	100%	98,067,499.50	16.26%

组合中，按回款可能性大小计提坏账准备的应收账款：

分类标准	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
初级标准	156,256,798.10	27.99%	---	215,018,750.38	35.66%	---
一级标准	292,943,609.40	52.47%	14,647,180.47	278,818,726.20	46.24%	13,940,936.31
二级标准	49,998,104.17	8.96%	24,999,052.09	49,998,104.17	8.29%	24,999,052.09
三级标准	59,127,511.10	10.59%	59,127,511.10	59,127,511.10	9.81%	59,127,511.10
合计	558,326,022.77	100.00%	98,773,743.66	602,963,091.85	100%	98,067,499.50

2、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	28,494,270.67	一年以内	5.10%
第二名	非关联方	25,182,647.89	一年以内	4.51%
第三名	非关联方	19,894,890.00	一年以内	3.56%
第四名	非关联方	14,031,619.00	一年以内	2.51%
第五名	非关联方	12,044,989.50	一年以内	2.16%
合计		99,648,417.06		

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	15,031,042.46	62.32%	10,463,153.39	46.33%
1-2 年	9,087,682.24	37.68%	12,122,748.28	53.67%
合计	24,118,724.70	100.00%	22,585,901.67	100.00%

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

（六）应收股利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值是（否）
账龄一年以内的应收股利	33,102,627.69	23,418,106.66		56,520,734.35	---	否
其中：现金股利	33,102,627.69	23,418,106.66		56,520,734.35	---	否
合计	33,102,627.69	23,418,106.66		56,520,734.35	---	否

注：1、应收股利期末余额比期初增加 23,418,106.66 元，增加比例为 70.74%，增加的原因是：合营公司顺特电气设备公司及广东北电通信设备有限公司分配 2010 年度股利。

2、顺特电气有限公司以应付股利（顺特电气向合资公司在资产出资时转让的应付本公司股利 33,102,627.69 元）作为投入合资公司应收账款回收的担保。

(七)其他应收款

1、按种类披露

种类	期末金额				期初金额			
	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(%)	金额	比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	183,984,532.19	100%	22,062,439.13	10.82%	138,872,199.14	100%	20,768,514.17	14.96%
组合（按回款可能性）	183,984,532.19	100%	22,062,439.13	10.82%	138,872,199.14	100%	20,768,514.17	14.96%
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					---	---	---	---
合计	183,984,532.19	100%	22,062,439.13	10.82%	138,872,199.14	100%	20,768,514.17	14.96%

组合中，按回款可能性大小计提坏账准备的其他应收款：

分类标准	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
初级标准	37,827,820.99	20.56%	---	18,593,987.14	13.39%	---
一级标准	122,432,494.00	66.54%	6,121,624.70	96,553,994.80	69.53%	4,827,699.74
二级标准	15,566,805.55	8.46%	7,783,402.78	15,566,805.55	11.21%	7,783,402.78
三级标准	8,157,411.65	4.43%	8,157,411.65	8,157,411.65	5.87%	8,157,411.65
合计	183,984,532.19	100%	22,062,439.13	138,872,199.14	100%	20,768,514.17

2、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、其他应收款期末余额比期初余额增加 45,112,333.05 元，增加比例为 32.48%，主要原因是：母公司转让投资性房地产应收的余款使其他应收款增加。

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,657,485.65	42,743,926.70	86,913,558.95	151,398,562.87	42,743,926.70	108,654,636.17
低值易耗品	8,689,958.18	1,442,077.01	7,247,881.17	5,752,108.47	1,442,077.01	4,310,031.46
库存商品	211,298,817.27	15,843,771.29	195,455,045.98	219,466,459.16	15,843,771.29	203,622,687.87
在产品	23,677,790.68	1,242,161.94	22,435,628.74	12,229,803.48	1,242,161.94	10,987,641.54
委托加工物资	7,008,939.89	---	7,008,939.89	8,829,951.46	---	8,829,951.46
委托代销商品	2,613,095.42	---	2,613,095.42	541,210.26	---	541,210.26
合计	382,946,087.09	61,271,936.94	321,674,150.15	398,218,095.70	61,271,936.94	336,946,158.76

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合并范围变动 减少	
原材料	42,743,926.70		---			42,743,926.70
库存商品	15,843,771.29		---			15,843,771.29
低值易耗品	1,442,077.01		---			1,442,077.01
在产品	1,242,161.94		---			1,242,161.94
合计	61,271,936.94		---			61,271,936.94

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的	本年转回金额占该项
----	-------------	-------------	-----------

		原因	存货期末余额的比例
原材料	成本高于可变现净值	-----	-----
库存商品	成本高于可变现净值	-----	-----
低值易耗品	成本高于可变现净值	-----	-----
在产品	成本高于可变现净值	-----	-----

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
乾元保本型 2011-2 理财产品	53,000,000.00	40,000,000.00
合 计	53,000,000.00	40,000,000.00

注：期初 4,000 万元信托产品已于 2011 年 3 月 28 日到期并收回，期末产品是建设银行保本型理财产品，期限 10 天，已于 2011 年 7 月 5 日，到期并收回。

(十) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业							
顺特电气设备有限公司	50%	50%	193,367.76	42,172.24	151,195.52	57,906.87	2,204.19
联营企业							
佛山市威豹金融押运有限公司	30.53%	30.53%	606.35	18.79	587.56	52.48	36.66
广东新曜光电有限公司	25%	25%	2,517.24	-233.71	2,750.95	---	-516.60

注：顺特电气设备有限公司自 2010 年 12 月起由子公司转为合营企业，不再纳入合并范围，详见附注四（三）。

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛山市威豹金融押运有限公司	权益法	1,917,288.09	2,426,124.93	111,919.05	2,538,043.98	30.53%	30.53%	---	---	---	---
广东新曜光电有限公司	权益法	10,000,000.00	8,611,558.72	-1,291,499.75	7,320,058.97	25%	25%	---	---	---	---

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
顺特电气设备有限公司	权益法	745,000,000.00	584,481,128.40	-6,902,345.23	577,578,783.17	50%	50%	---	---	---	17,923,307.39
权益法小计		756,917,288.09	595,518,812.05	-8,081,925.93	587,436,886.12	---	---	---	---	---	17,923,307.39
南方证券股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00	0.35%	0.35%	---	10,000,000.00	---	---
广东证券股份有限公司	成本法	9,600,000.00	9,600,000.00	---	9,600,000.00	1.56%	1.56%	---	9,600,000.00	---	---
广东北电通信设备有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	---	60,000,000.00	15%	15%	---	---	---	6,008,277.56
深圳市华晟达投资控股有限公司	成本法	2,430,000.00	2,430,000.00	---	2,430,000.00	0.81%	0.81%	---	2,430,000.00	---	---
广东联合包装有限公司	成本法	4,165,778.80	4,165,778.80	---	4,165,778.80	5%	5%	---	---	---	---
营口万家乐热水器有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	---	3,000,000.00	60%	60%	---	3,000,000.00	---	---
广东华南家电研究院	成本法	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00	10%	10%	---	---	---	---
成本法小计		89,295,778.80	89,295,778.80	---	89,295,778.80	---	---	---	25,030,000.00	---	6,008,277.56
合计		846,213,066.89	684,814,590.85	-8,081,925.93	676,732,664.92	---	---	---	25,030,000.00	---	23,931,584.95

(十二) 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	184,667,195.92		134,155,900.00	50,511,295.92
(1) 房屋、建筑物	95,366,995.92		64,705,700.00	30,661,295.92
(2) 土地使用权	89,300,200.00		69,450,200.00	19,850,000.00
2. 累计折旧和累计摊销合计	39,097,622.35	1,752,246.42	28,499,462.08	12,350,406.69
(1) 房屋、建筑物	24,310,811.30	1,079,590.56	16,778,356.24	8,612,045.62
(2) 土地使用权	14,786,811.05	672,655.86	11,721,105.84	3,738,361.07
3. 投资性房地产净值合计	145,569,573.57		107,408,684.34	38,160,889.23
(1) 房屋、建筑物	71,056,184.62		49,006,934.32	22,049,250.30
(2) 土地使用权	74,513,388.95		58,401,750.02	16,111,638.93
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	51,879,306.94		40,098,324.00	11,780,982.94
(1) 房屋、建筑物	30,505,841.94		21,934,224.00	8,571,617.94
(2) 土地使用权	21,373,465.00		18,164,100.00	3,209,365.00
5. 投资性房地产账面价值合计	93,690,266.63		67,310,360.34	26,379,906.29
(1) 房屋、建筑物	40,550,342.68		27,072,710.32	13,477,632.36
(2) 土地使用权	53,139,923.95		40,237,650.02	12,902,273.93

本期折旧和摊销额 1,752,246.42 元。

注：2011 年 6 月 24 日转让上述投资性房地产中的两宗建筑物，原值为 134,155,900.00 元、净值为 38,160,889.23 元。

(十三) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	450,099,437.65	6,212,313.48	5,213,543.41	451,098,207.72
其中：房屋及建筑物	176,058,960.95	113,309.66	---	176,172,270.61
机器设备	224,880,741.77	1,183,808.37	4,367,830.87	221,696,719.27
运输设备	26,189,791.08	2,757,632.82	320,171.00	28,627,252.90
其他设备	11,320,864.08	611,350.15	342,541.54	11,589,672.69
固定资产装修	11,649,079.77	1,546,212.48	183,000.00	13,012,292.25
二、累计折旧合计：	353,960,404.01	8,159,734.80	3,934,489.44	358,185,649.37
其中：房屋及建筑物	137,735,942.15	2,904,796.37	---	140,640,738.52
机器设备	185,088,113.45	3,052,400.65	3,281,770.53	184,858,743.57
运输设备	19,962,536.42	602,036.72	295,076.40	20,269,496.74
其他设备	5,885,335.50	923,921.50	290,542.51	6,518,714.49
固定资产装修	5,288,476.49	676,579.56	67,100.00	5,897,956.05
三、固定资产账面净值合计	96,139,033.64	3,025,229.02	6,251,704.31	92,912,558.35
其中：房屋及建筑物	38,323,018.80	---	2,791,486.71	35,531,532.09
机器设备	39,792,628.32	---	2,954,652.62	36,837,975.70
运输设备	6,227,254.66	2,155,596.10	25,094.60	8,357,756.16
其他设备	5,435,528.58	---	364,570.38	5,070,958.20
固定资产装修	6,360,603.28	869,632.92	115,900.00	7,114,336.20
四、减值准备合计	10,957,862.35	---	---	10,957,862.35
其中：房屋及建筑物	1,900,302.70	---	---	1,900,302.70
机器设备	9,057,559.65	---	---	9,057,559.65
运输设备	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---
固定资产装修	---	---	---	---
五、固定资产账面价	85,181,171.29	3,025,229.02	6,251,704.31	81,954,696.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
值合计				
其中：房屋及建筑物	36,422,716.10		2,791,486.71	33,631,229.39
机器设备	30,735,068.67		2,954,652.62	27,780,416.05
运输设备	6,227,254.66	2,155,596.10	25,094.60	8,357,756.16
其他设备	5,435,528.58		364,570.38	5,070,958.20
固定资产装修	6,360,603.28	869,632.92	115,900.00	7,114,336.20

本年折旧额 8,159,734.80 元。

2、用于担保的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	179,357,271.02	154,077,807.07	---	25,279,463.95

(十四) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 工程	3,417,740.00	1,025,322.00	2,392,418.00	3,417,740.00	1,025,322.00	2,392,418.00
零星工程	1,646,548.29	---	1,646,548.29	2,238,504.28	---	2,238,504.28
合计	5,064,288.29	1,025,322.00	4,038,966.29	5,656,244.28	1,025,322.00	4,630,922.28

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 年利息资 本化金额	本年利 息资本 化率 (%)	资金 来源	期末余额
ERP 工程	---	3,417,740.00				---	2001 年购建	---	---	---	自有	3,417,740.00
零星工程—商务智能项 目	---	2,238,504.28	1,646,548.29	1,938,504.28	300,000.00	---	---	---	---	---	自有	1,646, 548.29
合计		5,656,244.28	1,646,548.29	1,938,504.28	300,000.00			---	---			5,064, 288.29

3、在建工程减值准备

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少（注）	期末余额	计提原因
ERP 工程	1,025,322.00	---	---	1,025,322.00	---
合计	1,025,322.00	---	---	1,025,322.00	---

在建工程减值准备计提原因是：ERP 工程自 2001 年购建以来未启用，按余额的 30%计提减值准备。

(十五) 无形资产

1、无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	308,721,268.67	2,574,458.50	2,549,567.46	308,746,159.70
(1) 专有技术	2,549,567.46	---	2,549,567.46	-
(2) 软件系统	6,171,701.21	2,574,458.50		8,746,159.71
(3) 商标权	300,000,000.00	---	---	300,000,000.00
2、累计摊销合计	171,044,568.62	600,028.60	2,107,801.28	169,536,795.94
(1) 专有技术	1,332,527.46	---	1,332,527.46	---
(2) 软件系统	4,012,041.16	600,028.60	775,273.82	3,836,795.94
(3) 商标权	165,700,000.00	---	---	165,700,000.00
3、无形资产账面净值合计	137,676,700.05	2,749,703.71	1,217,040.00	139,209,363.76
(1) 专有技术	1,217,040.00	---	1,217,040.00	---
(2) 软件系统	2,159,660.05	2,749,703.71		4,909,363.76
(3) 商标权	134,300,000.00	---	---	134,300,000.00
4、无形资产减值准备合计	134,300,000.00	---	---	134,300,000.00
(1) 专有技术	---	---	---	---
(2) 软件系统	---	---	---	---
(3) 商标权	134,300,000.00	---	---	134,300,000.00
无形资产账面价值合计	3,376,700.05	3,349,732.31	1,817,068.60	4,909,363.76
(1) 专有技术	1,217,040.00		1,217,040.00	-
(2) 软件系统	2,159,660.05	3,349,732.31	600,028.60	4,909,363.76
(3) 商标权	---	---	---	---

本期摊销额 600,028.60 元。

(十六) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
模具费	8,191,411.41	1,240,696.95	1,930,354.68	---	7,501,753.68	---
ERP 技术使用费	---	---	---	---	---	---
装修费	---	---	---	---	---	---
合计	8,191,411.41	1,240,696.95	1,930,354.68	---	7,501,753.68	---

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,942,402.41	13,819,326.29
长期股权投资	26,873,125.00	26,873,125.00
小计	40,815,527.41	40,692,451.29

2、引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	92,949,349.40
长期股权投资	179,154,166.67
小计	272,103,516.07

注：因长期股权投资而确认的递延所得税资产是本年度顺特电气有限公司以经营性资产投入顺特电气设备有限公司而产生的溢价，在 2010 年度合并时抵消未实现利润（减少长期股权投资的账面价值）及当年度所得税率 15%对应而确认的递延所得税资产。

(十八) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额
			转回	转销	合并范围变动	

					减少	
坏账准备	118,836,013.67	2,001,467.60	---	1,298.48	---	120,836,182.79
存货跌价准备	61,271,936.94	---	---	---	---	61,271,936.94
长期股权投资减值准备	25,030,000.00	---	---	---	---	25,030,000.00
投资性房地产减值准备	51,879,306.94	---	---	40,098,324.00	---	11,780,982.94
固定资产减值准备	10,957,862.35	---	---	---	---	10,957,862.35
在建工程减值准备	1,025,322.00	---	---	---	---	1,025,322.00
无形资产减值准备	134,300,000.00	---	---	---	---	134,300,000.00
合计	403,300,441.90	2,001,467.60	---	40,099,622.48	---	365,202,287.02

(十九) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	220,000,000.00
保证借款	89,000,000.00	149,000,000.00
合计	289,000,000.00	369,000,000.00

2、抵押借款期末余额 200,000,000.00 元，以本公司、广东万家乐燃气具有限公司的房屋建筑物提供抵押担保，其中 17,000,000.00 元同时由广州三新实业有限公司提供保证担保。

3、保证借款期末余额为人民币 89,000,000.00 元，其中：

保证借款中 49,000,000.00 元由广州三新实业有限公司提供保证担保；40,000,000.00 元由顺特电气有限公司和广东万家乐燃气具有限公司提供保证担保。

4、短期借款期末余额比期初余额减少 80,000,000.00 元，减少比例为 21.68%，减少原因为：偿还部分到期借款。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	99,419,510.31	124,613,046.59
合计	99,419,510.31	124,613,046.59

2、应付票据期末余额比期初余额减少 25,193,536.28 元，减少比例为 20.21%，减少

主要原因是：支付了到期的应付票据。

(二十一) 应付账款

1. 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	499,100,851.78	600,495,365.19
1-2 年	2,611,179.51	1,691,991.98
2-3 年	1,880,049.25	785,933.49
3 年以上	18,643,821.71	12,836,254.02
合计	522,235,902.25	615,809,544.68

2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
顺德市国达电气有限公司	2,786,864.63	尚未结算	
广州市众业达电器公司	617,111.38	尚未结算	
中山南光捷佳电器有限公司	600,000.00	尚未结算	
顺德市蚬华电风扇厂	510,832.14	尚未结算	
上海整流器总厂	449,162.00	尚未结算	
合计	4,963,970.15		

(二十二) 预收款项

1. 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	58,958,488.27	118,671,964.76
1-2 年	38,549,780.79	40,055,656.91
2-3 年	5,669,085.41	5,658,044.16
3 年以上	10,204,353.74	14,453,390.74
合计	113,381,708.21	178,839,056.57

2、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末比期初减少 65,457,348.35 元，减少比例为 36.60%，减少的主要原因是：顺特电气生产经营均转入合资公司，本期没有新增预收款项。

4、期末余额中无预收关联方款项。

5、账龄超过1年的大额预收款项：

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
甘肃中电酒泉第三风力发电公司	14,416,746.00	尚未交付产品	
南京汤山建设投资发展有限公司	12,258,684.50	尚未交付产品	
西安市地下铁道有限责任公司	9,298,980.00	尚未交付产品	
阿联酋迪拜水电局	6,194,878.06	尚未交付产品	
深能北方能源控股有限公司	5,476,800.00	尚未交付产品	
合计	47,646,088.56		

(二十三) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,292,378.48	54,332,208.88	53,480,230.32	2,144,357.04
(2) 职工福利费	---	6,707,231.72	6,707,231.72	---
(3) 社会保险费	---	6,803,404.90	6,803,404.90	---
其中：医疗保险费	---	3,938,981.40	3,938,981.40	---
基本养老保险费	---	2,086,008.75	2,086,008.75	---
年金缴费	---	---	---	---
失业保险费	---	336,732.60	336,732.60	---
工伤保险费	---	314,247.19	314,247.19	---
生育保险费	---	127,434.96	127,434.96	---
(4) 住房公积金	---	91,853.83	91,853.83	---
(5) 工会经费和职工教育经费	3,633,879.16	2,042,835.18	3,801,123.18	1,875,591.16
(6) 非货币性福利	---	---	---	---
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
(8) 其它	---	---	---	---
合计	4,926,257.64	76,780,939.41	77,687,248.85	4,019,948.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0元。

工会经费和职工教育经费金额1,875,591.16元。

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额

增值税	19,671,039.56	26,048,862.49
营业税	3,683,340.25	2,790,837.61
城市维护建设税	1,634,806.59	761,862.14
教育费附加	700,631.39	214,806.52
河道管理费	246,386.26	381,657.28
企业所得税	3,433,055.89	36,903,179.81
个人所得税	166,021.23	219,307.89
房产税	323,716.57	1,184,597.27
印花税	154,021.10	93,241.13
土地增值税	---	---
土地使用税	---	604,099.94
合计	30,013,018.84	69,202,452.08

应交税费期末余额比期初余额减少 39,189,433.24 元，减少比例为 56.63%，减少主要原因是：期初应交税费在本期缴纳，期末应交企业所得税减少。

(二十五) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	823,864.27	573,743.99
合计	823,864.27	573,743.99

(二十六) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
中国工商银行广东省信托投资公司	746,666.60	746,666.60	未领取
中国银行广州信托咨询公司	492,800.00	492,800.00	未领取
其他	112.00	112.00	未领取
合计	1,239,578.60	1,239,578.60	

(二十七) 其他应付款

1. 其他应付款情况

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	24,484,243.28	26,575,496.17
应付暂收款	34,931,849.14	34,244,854.33
合计	59,416,092.42	60,820,350.50

2、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末余额中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
汇洋置业有限公司	3,417,300.00	未结算	
合计	3,417,300.00		

(二十八) 其他非流动负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
佛山市顺德区经济贸易局	4,879,675.00	---	---	4,879,675.00	
佛山市顺德区科技局	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00	
省部产学研合作示范基地和创新平台项目等	3,700,000.00	---	900000	2,800,000.00	
08 年省财政企业挖潜资金技术改造项目	3,100,000.00	---	900,000.00	2,200,000.00	
合计	13,679,675.00	---	1,800,000.00	11,879,675.00	

(二十九) 股本

项目	期初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	12,129,750	---	---	---	-8,438	-8,438	12,121,312
(1) 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2) 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 其他内资持股	12,129,750	---	---	---	-8,438	-8,438	12,121,312
其中:							
境内法人持股	12,096,000	---	---	---	---	---	12,096,000
境内自然人持股	33,750	---	---	---	-8,438	-8,438	25,312
(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	---	---	---	---	---	---	---
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	678,686,250	---	---	---	8,438	8,438	678,694,688
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	678,686,250	---	---	---	8,438	8,438	678,694,688
合计	690,816,000	---	---	---	---	---	690,816,000

(三十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积：				
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	55,569,471.08	---	---	55,569,471.08
其他	16,685,905.59	---	12,869,569.39	3,816,336.20
合计	72,255,376.67	---	12,869,569.39	59,385,807.28

本公司以 3,090 万元的价格收购祥裕发展有限公司持有广东万家乐燃气具有限公司 25% 的股权, 编制合并报表时, 将收购该股权所支付的对价与万家乐燃气具公司所有者权益对应的份额的差额冲减资本公积。

(三十一) 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	50,119,569.79	---	---	50,119,569.79
合计	50,119,569.79	---	---	50,119,569.79

(三十二) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	141,216,528.33	---
调整 年初未分配利润合计数 (调整+, 调减-)	---	---
调整后 年初未分配利润	141,216,528.33	---
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	73,477,837.92	---
减: 提取法定盈余公积	---	---
提取任意盈余公积	---	---
提取储备基金	---	---
提取企业发展基金	---	---
提取职工奖励及福利基金	---	---
提取一般风险准备	---	---
转作股本的普通股股利	---	---

应付普通股股利	---	---
年末未分配利润	214,694,366.25	---

(三十三) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	954,479,868.57	1,145,165,150.33
其他业务收入	146,109,033.89	11,470,324.29
主营业务成本	748,727,134.86	829,328,861.86
其他业务成本	81,778,364.02	7,906,825.22

注：1、其他业务收入及其他业务成本同比增加的原因是：本期转让投资性房产建筑物收入135,100,000.00元，成本73,481,691.44元。

2、主营业务收入及主营业务成本比去年同期均减少，主要原因是：顺特电气设备有限公司自2010年12月起由子公司转为合营企业，不再纳入合并范围。

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	950,281,945.85	745,724,006.17	1,140,349,700.93	824,162,629.12
(2) 旅游饮食服务业	4,197,922.72	3,054,246.31	4,815,449.40	5,166,232.74
合计	954,479,868.57	748,778,252.48	1,145,165,150.33	829,328,861.86

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
变压器系列	163,054,007.17	162,591,957.58	435,338,102.98	290,618,168.57
热水器、灶具系列等	773,915,123.39	571,028,216.89	639,739,566.68	485,809,064.17
电力线缆	13,312,815.29	12,052,714.08	65,272,031.27	47,735,396.38
合计	950,281,945.85	745,672,888.55	1,140,349,700.93	824,162,629.12

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

华北地区	129,008,342.15	95,774,348.69	259,368,062.91	177,030,984.66
华东地区	110,642,835.24	85,526,375.04	187,198,359.75	136,253,528.92
华南地区	310,890,355.23	243,533,539.87	305,549,437.91	237,530,879.69
华中地区	156,816,143.10	109,061,883.20	180,616,738.52	119,822,775.06
西南地区	42,359,541.30	46,820,256.97	41,565,408.38	30,558,524.29
西北地区	62,884,353.29	44,515,657.82	53,168,961.62	38,221,030.62
出口	76,946,743.87	75,528,233.80	67,799,343.34	46,504,143.54
东北地区	37,287,580.96	29,492,413.45	28,779,649.04	24,754,649.21
其他地区	27,643,973.43	18,525,543.64	21,119,188.86	18,652,345.87
合计	954,479,868.57	748,778,252.48	1,145,165,150.33	829,328,861.86

(三十四) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	597,681.10	161,940.49	3-5%
城市维护建设税	3,310,980.16	4,502,207.25	7%
教育费附加	1,418,991.50	1,924,883.93	3%
堤围防护费	800,280.33	3,152.35	0.12%
合计	6,127,933.09	6,592,184.02	

(三十五) 销售费用、管理费用、财务费用

1. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
销售费用合计	139,322,289.044	177,486,723.07
主要明细：工资	21,850,125.03	22,817,662.19
折旧费	203,781.39	397,676.36
办公费	741,489.96	2,551,826.94
差旅费	7,730,505.26	8,009,347.24
运输费	17,580,167.78	15,764,706.09
包装费	2,722,057.08	4,391,242.12
保险费	2,879.41	763,085.51
邮电费	42,373.05	618,574.10
广告费	12,333,057.90	9,333,955.85

技术服务费	99,839.00	10,787,771.15
汽油费	137,368.03	9,851,919.35
安装费	163,168.40	4,076,582.58
中标服务费	117,830.00	117,830.00
售后服务费	24,811,759.60	16,322,231.99
促销经费	12,555,584.82	13,412,724.19
网络建设费	29,239,166.56	22,878,779.39
咨询费	2,926,539.00	22,179,392.65
会议费	598,174.82	1,440,065.80

2. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
管理费用合计	53,399,753.55	100,262,228.45
主要明细：工资	15,847,972.54	27,179,054.96
福利费	5,152,642.15	6,390,368.15
办公费	623,450.87	1,273,852.02
邮政电话费	667,950.68	1,288,861.43
差旅费	670,558.47	964,370.00
车辆费用	1,527,848.58	1,656,370.97
修理费	503,842.41	2,965,055.39
低值易耗品摊销	173,837.45	784,551.15
折旧费	5,064,787.77	7,108,993.53
绿化费	140,730.00	608,117.20
职工保险费	4,762,916.84	5,983,882.04
中介机构费	590,204.00	1,062,583.50
无形资产摊销	600,028.60	8,578,293.45
工会经费	213,862.87	599,214.06
业务接待费	976,090.25	1,240,784.19
董事会经费	838,544.28	838,544.28
水电费	1,148,896.85	2,712,248.69
税金	689,362.07	2,048,926.95
咨询费	734,832.36	709,600.00

研究开发费	2,201,523.06	10,385,959.95
堤围防护费	1,003,899.22	2,794,969.80

3. 财务费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	9,462,604.45	22,682,583.48
减：利息收入	1,677,569.46	1,299,529.90
汇兑损益	-40,643.99	1,066,056.26
其他	1,941,315.86	8,933,797.95
合计	9,685,706.86	31,382,907.79

注：销售费用、管理费用及财务费用比去年同期均减少，主要原因是：A. 顺特电气设备有限公司自2010年12月起由子公司转为合营企业，不再纳入合并范围；B. 银行借款平均余额减少使财务费用下降。

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	2,001,467.60	3,463,439.21
合计	2,001,467.60	3,463,439.21

(三十七) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产收益	---	---
成本法核算的长期股权投资收益	6,008,277.56	20,255,607.58
权益法核算的长期股权投资收益	9,841,381.46	-550,844.45
处置长期股权投资产生的投资收益	---	---
其他	1,147,911.59	6,378,325.03
合计	16,997,570.61	26,083,088.16

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本年比上年增减变动的原因
广东北电通信设备有限公司	6,008,277.56	20,255,607.58	分红减少
合计	6,008,277.56	20,255,607.58	

3、按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本年比上年增 减变动的原因
佛山市威豹金融押运有限公司	111,919.05	111,517.99	
广东新曜光电有限公司	-1,291,499.75	-662,362.44	
顺特电气设备有限公司	11,020,962.16	---	
合计	9,841,381.46	-550,844.45	

4、投资收益的说明：本公司投资收益汇回无重大限制。

5、投资收益本期金额比上年同期金额减少 9,085,517.55 元，减少比例为 34.83%，减少原因为：被投资单位分红减少。

(三十八) 营业外收入

1、营业外收入情况

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得合计	35,864.00	184,440,284.40	35,864.00
其中：处置固定资产利得	35,864.00	1,940,284.40	35,864.00
处置无形资产利得	---	182,500,000.00	---
政府补助	710,000.00	15,324,751.00	710,000.00
其他	2,054,026.84	1,275,700.47	2,054,026.84
合计	2,799,890.84	201,040,735.87	2,799,890.84

注：营业外收入本期金额比上年同期金额减少 198,240,845.03 元，减少比例为 98.61%，减少主要原因是：上年同期顺特电气有限公司以经营性资产投入顺特电气设备有限公司而产生的资产溢价，其中计入损益的商标权溢价为 18,250 万元，本期不存在这一因素的影响。

2、政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
(1) 企业自主创新奖励款	---	115,000.00	
(2) 顺德大良街道办事处创新配配套奖金		75,000.00	

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
(3) 顺德区信息化与工业化融合发展专项资金（电力变压器智能优化设计）	---	20,000.00	
(4) 顺德经济贸易局 2008 年度佛山科技奖金	---	27,200.00	
(5) 上级财政扶持资金	---	60,000.00	
(6) 2007 年粤港项目招标经费	---	27,551.00	
(7) “万家乐村”周边基础设施建设补贴	---	15,000,000.00	
(8) 中小企业技术改造重点项目扶持资金	500,000.00	---	
(9) 企业自主创新奖励金	120,000.00	---	
(10) 实施技术标准战略专项经费	70,000.00	---	
(11) 科学技术“全预混燃气燃烧技术的应用研究”三等奖	20,000.00	---	
合计	710,000.00	15,324,751.00	

3、计入递延收益的政府补助

项目	期初账面余额	当期增加	当期减少	期末账面余额
计入递延收益的政府补助	13,679,675.00	---	1,800,000.00	11,879,675.00

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	236,811.41	1,585,340.09	236,811.41
其中：固定资产处置损失	236,811.41	1,585,340.09	236,811.41
无形资产处置损失	---	---	---
债务重组损失	---	---	---
非货币性资产交换损失	---	---	---
对外捐赠	200,000.00	50,000.00	200,000.00
其中：公益性捐赠支出	200,000.00	---	200,000.00
盘亏损失	---	---	---

其他	838,845.98	636,207.76	838,845.98
合计	1,275,657.39	2,271,547.85	1,275,657.39

(四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,713,295.70	37,003,505.44
递延所得税调整	-123,076.12	-668,103.82
合计	4,590,219.58	36,335,401.62

注：所得税费用同比减少的原因是：利润总额的减少。

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额	去年同期金额
基本每股收益	0.11	0.27
稀释每股收益	0.11	0.27

上述数据采用以下计算公式计算而得：

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的

净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

由于本公司无可转换公司债券、认股权证、股份期权等具有稀释性的潜在普通股存在，故稀释每股收益的计算与基本每股收益相同

(四十二) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	1,548,788.71
商标费收入	484,642.00
租金	1,749,586.00
补贴收入	710,000.00
其他	93,289,250.88
合计	97,782,267.59

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
研发费	3,964,963.06
差旅费	5,216,223.91
保险费	9,347,171.07
会议费	569,577.32
售后服务费/网络建设费	20,425,316.14
办公费	1,252,093.82
各项修理费	549,206.09
邮电费	123,353.09
业务招待费	2,914,125.65
车辆费等	1,525,572.78
董事会费用	838,544.28
证券业务费	562,000.00
运输费	17,183,186.36
广告费	11,767,286.90

水电费	1,146,483.99
咨询费	1,098,100.00
预提费用	6,176,381.59
合计	84,659,586.05

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
从事七天通知存款等银行理财活动收到的到期款	313,269,505.72
合计	313,269,505.72

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
从事七天通知存款等银行理财活动支付的款项	325,200,000.00
合计	325,200,000.00

(四十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	73,477,837.92	188,729,179.56
加：资产减值准备	2,001,467.60	3,463,439.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,542,826.29	15,052,162.50
无形资产摊销	600,028.60	8,416,394.70
长期待摊费用摊销	1,213,575.68	1,812,993.93
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）	175,664.26	180,493,736.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-864.00	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	---
财务费用（收益以“-”号填列）	5,187,036.34	31,382,907.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,997,570.61	-26,083,088.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-123,076.12	-668,103.82
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）	45,208,269.03	-141,797,855.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	165,739,814.29	-117,466,292.96

项 目	本期金额	上年同期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-237,062,474.89	136,262,051.95
其他	41,568.78	54,691.71
经营活动产生的现金流量净额	47,004,103.17	-81,335,254.68
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	132,886,006.88	153,326,700.78
减：现金的年初余额	224,861,930.90	326,245,276.62
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-91,975,924.02	-172,918,575.84

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	132,886,006.88	224,861,930.90
其中：库存现金	1,592,999.76	1,230,784.29
可随时用于支付的银行存款	131,293,007.12	223,401,186.00
可随时用于支付的其他货币资金	---	229,960.61
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	132,886,006.88	224,861,930.90

注：现金和现金等价物不含母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况 (金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终 控制方	组织机构代 码
广州三新实业有限公司	间接控股股东	有限公司	广州	张明园	房地产开发经营等	30,000.00	24.70%	24.70%	张明园	19106265-X
广州汇顺投资有限公司	控股股东	有限公司	广州	张明园	投资	1,000.00	24.70%	24.70%	张明园	72680141-3

本公司的母公司注册资本 (或实收资本、股本) 变化情况: (金额单位: 万元)

母公司名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
广州三新实业有限公司	30,000	---	---	30,000
广州汇顺投资有限公司	1,000	---	---	1,000

(二) 本企业的子公司情况: (金额单位: 万元)

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广东万家乐燃气具有限公司	控股子公司	中外合资	顺德	李智	制造业	38,327.00	100%	100%	61746818-0
顺特电气有限公司	控股子公司	有限公司	顺德	李智	制造业	15,922.00	92.46%	92.46%	74998062-9
佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司	控股子公司	有限公司	顺德	李智	物业管理等	500.00	70%	70%	74298219-7
佛山万家乐电器有限公司	控股子公司	有限公司	顺德	李智	电器制造	1,000.00	90%	90%	76493647-4

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注长期股权投资中合营企业和联营企业的主要信息。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
营口万家乐热水器有限公司	被投资单位	---
广州华新机电设备有限公司	母公司的全资子公司	19066976-7

(五) 关联方交易

1、关联托管情况

(1) 公司受托管理情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管费定价依据	年度确认的托管收益
广州三新实业有限公司	佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司	两宗物业	2008年	2011年4月	---	---

关联托管情况说明：作为本公司股权分置改革对价之一，由本公司控股股东广州汇顺投资有限公司之实际控制人广州三新实业有限公司收购的本公司不良资产中的两宗物业，其日常管理和租金收取工作仍由佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司代为承担。2011年4月，委托方出售上述一宗物业，另一宗物业由承租人自行管理，托管因此关系终止。

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州三新实业有限公司	广东万家乐股份有限公司	60,000,000.00	2011.4.26	2012.4.25	否
广州三新实业有限公司	广东万家乐股份有限公司	30,000,000.00	2011.5.18	2012.5.17	否
广州三新实业有限公司	广东万家乐股份有限公司	50,000,000.00	2011.5.27	2012.5.26	否
广州三新实业有限公司	广东万家乐股份有限公司	49,000,000.00	2010.7.26	2011.7.25	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
顺特电气有限公司 广东万家乐燃气具有限公司	广东万家乐股份有限公司	40,000,000.00	2010.8.12	2011.8.11	否
广州三新实业有限公司	广东万家乐燃气具有限公司	30,000,000.00	2011.3.16	2012.3.15	否

3、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
顺特电气设备有限公司	采购商品	协议价格	179,884,700	100%	20,805,328.46	2.07%
合计			179,884,700	100%	20,805,328.46	2.07%

4、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
顺特电气设备有限公司	销售材料	协议价格	8,370,000.00	5.17%	1,712,671.33	0.12%
合计			8,370,000.00	5.17%	1,712,671.33	0.12%

5、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	营口万家乐热水器有限公司	31,518.02	31,518.02	31,518.02	31,518.02
	顺特电气设备有限公司	7,946,268.43	397,313.42	3,714,563.17	185,728.16

其他应收款					
	营口万家乐热水器有限公司	1,935,667.84	1,935,667.84	1,935,667.84	1,935,667.84
	顺特电气设备有限公司	10,786,385.29	539,319.26	47,706,689.94	2,385,334.49

(2) 公司应付关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	顺特电气设备有限公司	297,117,364.85	326,955,327.90
其他应付款			
	佛山市威豹金融押运有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00
	顺特电气设备有限公司	31,202,982.61	1,668,015.42

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在可能会对公司财务状况产生重大不利影响的未决诉讼或未决仲裁事项。

(二) 纳入合并范围的公司之间担保情况：

本公司为顺特电气有限公司银行保函 RMB15,121.66 万元、USD3.14 万元、EURO.74 万元提供担保。

广东万家乐燃气具有限公司、顺特电气有限公司为本公司的银行借款人民币 40,000,000.00 元提供担保。

八、承诺事项

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2010 年 11 月 19 日，本公司与广州三新控股集团有限公司（简称“三新控股”）、自然人容雷签署了《增资协议》，共同向广东新曜光电有限公司以现金增资 24,000 万元，将其注册资本由原 4,000 万元人民币增至 28,000 万元人民币，其中本公司拟向新曜光电以现金增资 7,400 万元，增资后本公司累计出资额为 8,400 万元，持股比例由 25%提高至 30%。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2011年8月11日，经本公司第七届董事会第七次会议决议，本公司2011年中期利润分配预案为：2011年中期利润不分配。

(二) 其他事项

1、2011年7月1-5日收回佛山市丽莲瓦多贸易有限公司的投资性房地产建筑物转让款37,550,000.00元。

2、2011年7月27日收到广东北电通信设备有限公司现金股利6,008,277.56元。

十、其他重要事项说明

(一) 租赁

经营租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	26,379,906.29	93,690,266.63
合计	26,379,906.29	93,690,266.63

注：经营租赁租出资产期末账面价值比期初减少67,310,360.34元的原因是：投资性房地产建筑物减少，详见五(十二)。

(二) 对广东万家乐燃气具有限公司增资事项

2010年12月16日，经本公司第七届董事会第五次会议决议，本公司拟对广东万家乐燃气具有限公司增资23,200万元，其中：以“万家乐”和“乐万家”系列商标的商标权作价出资8,000万元；以本公司持有的佛山万家乐电器有限公司的90%股权作价出资1,200万元；以现金出资14,000万元。2011年3月，本公司对广东万家乐燃气具有限公司增资10,000万元现金。

广东万家乐燃气具有限公司原系中外合资企业，因其原外方股东祥裕发展有限公司（持有广东万家乐燃气具有限公司25%的股权）无意对广东万家乐燃气具有限公司增资，亦不愿其股权在本公司单方增资后被稀释，经协商，本公司以3,090万元的价格收购祥裕发展有限公司持有的广东万家乐燃气具有限公司25%的股权。该项股权转让已于2010年12月10日经佛山市顺德区经济促进局批准，广东万家乐燃气具有限公司的企业类型变更为内资有限责任公司，成为本公司的全资子公司。上述股权转让款本公司已于2011年3月2日支付，广东万家乐燃气具有限公司已于2011年3月11日办理工商变更登记。

(三) 合资事项

顺特电气有限公司（以下简称“顺特电气”）与阿海珐输配电控股有限公司合资成立的顺特电气设备有限公司（以下简称“合资公司”）于 2009 年 12 月 4 日成立，双方股东各占 50% 股权，合资公司在 2009 年度没有业务发生，2010 年 2 月正式营业。

合资公司注册资本 14.9 亿元人民币，其中顺特电气以经评估的净资产（包括土地、商标等无形资产）7.45 亿元出资，占注册资本 50%，自 2010 年 2 月 1 日起，顺特电气出资资产已交付合资公司营运，主要经营业务均已转入合资公司进行。

合资公司成立后，顺特电气已不再具备与其原有业务相关的销售合同的履行条件，对于在顺特电气名下的已交货合同的未履行义务及未交货合同的履行义务合同及相关事宜双方约定：

对未交货合同应尽最大可能将其履约主体变更为合资公司；对经过努力，客户仍不愿变更的未交货合同，顺特电气为未交货合同权利、义务法律意义上的名义主体，实际履约主体为合资公司；未交货合同以委托方式由顺特电气委托合资公司代为履行合同约定的义务；未交货合同的收益全部归合资公司；与此相对应，代为履行该合同义务所发生的全部成本、费用以及该合同的实际履约责任和履约风险亦全部由合资公司承担。

如因合资公司未履行该等合同约定的义务而导致本公司被客户追究违约责任，顺特电气有权要求并合资公司有义务承担因该等违约造成的全部经济损失，但合资公司不承担任何间接的、非直接的、结果性损失，并且在法律允许的范围内，合资公司在任何合同项下的全部责任不应超过该合同金额。

经顺特电气与合资公司协商，对顺特电气原应收帐款（包括转入及未转入合资公司的应收帐款）在 1-2 年期间（具体视顺特电气应收帐款回收情况定）内承担如下共同但有区别的管理、处置责任：

对转入合资公司应收帐款的追收、管理责任以合资公司为主，顺特电气予以配合、协助；对未转入合资公司的顺特电气应收帐款的追收、管理责任以顺特电气为主，合资公司予以配合、协助。

顺特电气进一步同意，以应付股利（包括顺特电气向合资公司在资产出资时转让的应付股利（应付本公司 33,102,627.69 元）和合资公司在出资日之后产生的应付股利）作为投入合资公司应收账款回收的担保，在出资日后的每一个财务年度结束时，并按该财务年度的期末数而定，如果合资公司持有的顺特电气投入合资公司应收账款：已逾期未付达三年或三年以上、或形成坏账，顺特电气应自合资公司处回购该等应收账款；截止 2010 年 12 月 31 日，合资公司与顺特电气尚未就上述应回购的应收账款金额进行确认。

经顺特电气与合资公司协商，对顺特电气与合资公司共同对顺特电气未投入合资公司的存货进行实物清点，根据实物清点结果作如下处理：

对于已被合资公司使用的部分，按合资公司向顺特电气采购的方式处置，采购价格同原剥离价值；对于清点后尚未使用的存货实物，实物委托合资公司代管，该等实物应明确标识为顺

特电气财产并区别于合资公司的财产专区存放。代管期间，如合资公司在实际生产过程中有相同规格型号在产品生产需求，且经合资公司检测确认该存货质量合格符合生产需求的，由合资公司向顺特电气按原剥离价值采购；顺特电气在一年内完成对剥离存货的处置。合资公司对剥离的顺特电气存货承担免责的保管义务，因不可抗力导致或合资公司合理追索后仍未能避免的损失由顺特电气自行承担。

2011年2月16日，本公司接到合资公司外方股东通知，因阿海珐输配电控股有限公司的100%股权已被阿尔斯通控股有限公司和施耐德电气工业股份有限公司联合收购，其配电业务由施耐德电气工业股份有限公司接收并运营，阿海珐输配电控股有限公司已于施耐德电气东南亚（总部）有限公司签订股权转让协议，将持有的合资公司50%股权转让给施耐德电气东南亚（总部）有限公司。顺特电气有限公司将于施耐德电气东南亚（总部）有限公司签订补充合同、补充章程，经合资公司董事会审议批准后报送合资公司原审批机关审批。上述股权变更完成后，合资公司的外方股东将变更为施耐德电气东南亚（总部）有限公司，合资公司的注册资本及股权结构均不发生变化。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、按种类披露

种类	期末金额				期初金额			
	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(%)	金额	比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	236,653,406.42	99.65	3,379,059.04	81.59	227,180,908.09	99.67	1,559.04	0.001
组合（按回款可能性）	236,653,406.42	99.65	3,379,059.04	81.59	227,180,908.09	99.67	1,559.04	0.001
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	762,299.81	0.35	762,299.81	18.41	762,299.81	0.33	762,299.81	100
合计	237,415,706.23	100%	4,141,358.85	100%	227,943,207.90	100%	763,858.85	100%

组合中，按回款可能性大小计提坏账准备的其他应收款：

分类标准	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
初级标准	169,072,225.62	71.44	---	227,149,727.24	99.99	---
一级标准	67,581,180.80	28.56	3,379,059.04	31,180.85	0.01	1,559.04
二级标准						
三级标准						
合计	236,653,406.42	100%	3,379,059.04	227,180,908.09	100%	1,559.04

2、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
佛山市丽莲瓦多贸易有限公司	非关联方	物业转让款	105,100,000.00	1年以内	44.27%
广东万家乐燃气具有限公司	关联方	往来款	88,563,343.42	1-3年、3年以上	37.30%
佛山万家乐电器有限公司	关联方	往来款	34,602,898.36	1-2年、3年以上	14.57%
佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司	关联方	往来款	3,618,809.21	1-2年	1.52%
营口万家乐热水器有限公司	关联方	往来款	762,299.81	3年以上	0.32%
合 计			232,647,350.80		97.99%

注：公司已于 2011 年 7 月 5 日前收回佛山市丽莲瓦多贸易有限公司的物业转让款 37,550,000.00 元。

(二) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本年现金红利
佛山市威豹金融押运有限公司	权益法	1,917,288.09	2,426,124.93	111,919.05	2,538,043.98	30.53%	30.53%	---	---	---	---
广东新曜光电有限公司	权益法	10,000,000.00	8,611,558.72	-1,291,499.75	7,320,058.97	25%	25%	---	---	---	---
小计		11,917,288.09	11,037,683.65	-1,179,580.70	9,858,102.95			---	---	---	---
广东万家乐燃气具有限公司	成本法	417,228,453.90	286,341,737.40	130,886,716.50	417,228,453.90	100%	100%	---	---	---	---
顺特电气有限公司	成本法	138,886,953.44	138,886,953.44	---	138,886,953.44	92.46%	92.46%	---	---	---	---
佛山市顺德区万家乐物业管理有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	---	3,500,000.00	70%	70%	---	---	---	---
佛山万家乐电器有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	---	9,000,000.00	90%	90%	---	---	---	---
南方证券股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00	0.35%	0.35%	---	10,000,000.00	---	---
广东证券股份有限公司	成本法	9,600,000.00	9,600,000.00	---	9,600,000.00	1.56%	1.56%	---	9,600,000.00	---	---
广东北电通信设备有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	---	60,000,000.00	15%	15%	---	---	---	---
深圳市华晟达投资控股有限公司	成本法	2,430,000.00	2,430,000.00	---	2,430,000.00	0.81%	0.81%	---	2,430,000.00	---	---
广东联合包装有限公司	成本法	4,165,778.80	4,165,778.80	---	4,165,778.80	5%	5%	---	---	---	---
营口万家乐热水器有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	---	3,000,000.00	60%	60%	---	3,000,000.00	---	---
小计		657,811,186.14	526,924,469.64	130,886,716.50	657,811,186.14			---	25,030,000.00	---	---
合计		669,728,474.23	537,962,153.29	129,707,135.80	667,669,289.09			---	25,030,000.00	---	---

(三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	123,727,447.22	---
押金保证金	1,473,980.62	2,811,619.52
其他	5,182,397.13	---
合计	130,383,824.97	2,811,619.52

注：其他应付款比期初增加的主要原因是：应付子公司顺特电气有限公司的往来款增加12,204.83万元。

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	---	---
其他业务收入	136,704,686.00	7,944,875.67
其他业务成本	75,243,268.17	2,365,063.05

注：其他业务收入及其他业务成本同比增加的原因是：本期转让投资性房产建筑物收入135,100,000.00元，成本73,481,691.44元。

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,008,277.56	20,255,607.58
权益法核算的长期股权投资收益	-1,179,580.70	-550,844.45
其他	33,324.66	---
合计	4,862,021.52	19,704,763.13

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本年比上年增减变动的原因
-------	-------	---------	--------------

广东北电通信设备有限公司	6,008,277.56	20,255,607.58	分红减少
合计	6,008,277.56	20,255,607.58	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本年比上年增减变动的原因
佛山市威豹金融押运有限公司	111,919.05	111,517.99	
广东新曜光电有限公司	-1,291,499.75	-662,362.44	
合计	-1,179,580.70	-550,884.45	

4、投资收益的说明：本公司投资收益汇回无重大限制。

5、投资收益本期金额比上年同期金额减少 14,842,741.61 元，减少比例为 75.33%，减少原因为：被投资单位本报告期分配以前年度利润比上年同期减少。

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	47,406,697.08	19,814,992.56
加：资产减值准备	3,377,500.00	4,671.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,163.64	896,045.28
无形资产摊销	0.00	7,099,999.98
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)	-35,000.00	484.00
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)	8,087,734.90	8,571,841.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,862,021.52	-19,704,763.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	---	---
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)	---	---
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,002,311.87	-85,890,124.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	187,640,270.74	20,257,650.78
其他	---	0.00

经营活动产生的现金流量净额	238,826,032.97	-48,949,201.47
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	3,490,126.79	16,655,415.78
减：现金的年初余额	13,316,885.83	26,008,607.40
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-9,826,759.04	-9,353,191.62

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	61,654,172.56	注1
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	710,000.00	
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，如安置职工的支出、整合费用等	---	
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入和支出	778,369.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
所得税影响额	-246,779.41	
合计	62,895,762.60	

注 1、主要是母公司转让投资性房地产建筑物的净收益 61,618,308.56 万元。

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.41	0.106	0.106
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.07	0.015	0.015

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于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；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 11 日批准报出。