

广东德豪润达电气股份有限公司

ELEC-TECH INTERNATIONAL CO., LTD.

(德豪润达 002005)

2011年半年度报告

二〇一一年八月

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.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节 董事会报告.....	10
第六节 重要事项.....	19
第七节 财务报告.....	28
第八节 备查文件目录.....	28
附：2011年半年度财务报告.....	29

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：2010年10月28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：立信大华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：中国北京海淀区西四环中路16号院7号楼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	5,886,587,156.59	5,056,180,513.74	16.42%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,397,158,771.85	2,373,681,294.77	0.99%
股本	483,200,000.00	483,200,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.96	4.91	1.02%
	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	1,236,973,140.39	1,073,644,754.09	15.21%
营业利润	-574,919.30	28,681,322.06	-102.00%
利润总额	132,540,908.92	30,056,774.58	340.97%
归属于上市公司股东的净利润	102,310,663.39	20,501,891.84	399.03%
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	574,662.93	19,521,901.25	-97.06%
基本每股收益	0.21	0.06	250.00%
稀释每股收益	0.21	0.06	250.00%
加权平均净资产收益率	4.22%	3.11%	1.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.02%	2.96%	-2.94%
经营活动产生的现金流量净额	-279,437,201.59	-198,088,431.99	41.07%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.58	-0.61	-4.92%

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	-1,270,374.11
计入当期损益的政府补贴	134,525,838.03
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	-10,709.85
除上述各项外的其他营业外收支净额	-139,635.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,434,475.10
所得税影响数	-32,786,920.89
归属于少数股东的非经常性损益	-16,672.12
合计	101,736,000.46

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	161,023,975	33.32%				-177,244	-177,244	160,846,731	33.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股	84,000,000	17.38%						84,000,000	17.38%
3、其他内资持股	76,000,000	15.73%						76,000,000	15.73%
其中：境内非国有法人持股	76,000,000	15.73%						76,000,000	15.73%
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	1,023,975	0.21%				-177,244	-177,244	846,731	0.18%
二、无限售条件股份	322,176,025	66.68%				177,244	177,244	322,353,269	66.71%
1、人民币普通股	322,176,025	66.68%				177,244	177,244	322,353,269	66.71%
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	483,200,000	100.00%				0	0	483,200,000	100.00%

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	31,449				
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	25.39%	122,678,400	56,000,000	66,678,400
芜湖经开区光电产业投资发展	国有法人	10.76%	52,000,000	52,000,000	

有限公司					
芜湖市龙窝湖建设开发有限公司	国有法人	6.62%	32,000,000	32,000,000	
芜湖远大创业投资有限公司	境内非国有法人	4.14%	20,000,000	20,000,000	
王晟	境内自然人	3.56%	17,203,200		
于波	境内自然人	1.61%	7,795,000		
石河子世荣股权投资有限公司	境内非国有法人	1.03%	4,960,000		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.65%	3,122,877		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.64%	3,107,430		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	基金、理财产品等其他	0.50%	2,435,125		
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	
于波		7,795,000		人民币普通股	
石河子世荣股权投资有限公司		4,960,000		人民币普通股	
中国工商银行—诺安股票证券投资基金		3,122,877		人民币普通股	
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金		3,107,430		人民币普通股	
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金		2,435,125		人民币普通股	
杨延琳		2,400,000		人民币普通股	
郑珍		1,961,122		人民币普通股	
杜志军		1,808,453		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。

2011 年 3 月，公司的控股股东珠海德豪电器有限公司的注册地址迁移至安徽省芜湖市，住所由“珠海市香洲情侣北路 389 号聚龙溪山庄 65 栋”变更为“芜湖经济技术开发区管委会办公楼三楼”，公司名称由“珠海德豪电器有限公司”变更为“芜湖德豪投资有限公司”。除上述注册地址及名称的变更外，其余工商登记注册项目未发生变化。

报告期末，控股股东更名迁址之后在中国证券信息登记结算公司的股东名称变更尚未完成，因此股东名册中的名称仍为“珠海德豪电器有限公司”。截止本报告披露日，控股股东的股东名称变更已完成。

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	本期减持股数	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
王冬雷	董事长	0	0	0	0	0	0	
胡长顺	副董事长	1,128,975	0	0	1,128,975	846,731	0	
李华亭	董事	0	0	0	0	0	0	
陈剑榕	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	
陶郝杰	董事	0	0	0	0	0	0	
李锐锋	董事	0	0	0	0	0	0	
李占英	独立董事	0	0	0	0	0	0	
贺伟	独立董事	0	0	0	0	0	0	
王学先	独立董事	0	0	0	0	0	0	
杨宏	监事会召集人	0	0	0	0	0	0	
杨燕	监事	0	0	0	0	0	0	
何孔春	监事	0	0	0	0	0	0	
姜运政	总经理	0	0	0	0	0	0	
张刚	副总经理、财务总监	0	0	0	0	0	0	
邓飞	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	
熊杰	副总经理	0	0	0	0	0	0	
张仲民	副总经理	0	0	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。

无

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、2011年1月14日，经公司2011年第二次临时股东大会审议通过，选举王冬雷、胡长顺、李华亭、陈剑榕、陶郝杰、李锐锋为公司第四届董事会非独立董事，任期三年；选举李占英、贺伟、王学先为公司第四届董事会独立董事，任期三年。

2、2011年1月15日，经公司第四届董事会第一次会议审议通过，选举王冬雷先生为公司第四届董事会董事长，胡长顺先生为公司第四届董事会副董事长；聘任姜运政先生为公司总经理，任期三年；聘任陈剑榕女士、张刚先生、熊杰先生任公司副总经理，任期三年；聘任张仲明先生任公司副总经理，任期根据公司与张仲民先生的协商结果暂定为一年；聘任张刚先生兼任公司财务总监，任期三年。

3、2011年1月21日，经公司第四届董事会第二次会议审议通过，聘任邓飞先生任公司副总经理、董事会秘书，任期三年。

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

2011 年上半年，全球经济处于多事之秋。美国经济徘徊在复苏与衰退的边缘，前景仍不明朗；欧债危机的加深又给欧盟经济体带来巨大的不确定性风险；日本因大地震及核泄漏事件对其处于长期衰退之中的经济更是雪上加霜。复杂的外部经济环境及中国经济本身的发展规律也使中国大陆面临经济增速放缓及通货膨胀加剧的压力，中国政府采取紧缩政策，连续调整存款准备金率，加息，以收缩巨大的流动性及缓解通胀的压力。公司面对的国内、国际经济环境更加复杂。

北美和欧洲市场是公司小家电业务的主要目标市场，经济前景的不确定性带来的失业和消费不振也直接影响到公司小家电业务的订单增长。人民币持续升值、人工成本上升使公司小家电业务的盈利能力出现了较大的下滑。

报告期内，公司因应中国政府加快发展战略性新兴产业的经济转型之路，进一步完善了 LED 新兴产业的地域布局，蚌埠基地已正式开工建设。芜湖产业基地外延片产能已部分实现量产，扬州基地基建工程与设备引进也在同步推进当中，大连基地基建工程已基本完成进入设备引进安装的阶段。报告期内，公司引进了新的职业经理人团队，调整了集团的组织架构，以适应公司快速发展的 LED 业务及公司双主业的产业布局。

报告期内，公司实现营业收入 123,697.31 万元，比上年同期增长 15.21%，主要是由于 LED 应用产品业务规模扩大以及小家电业务努力拓展市场使订单同比略有上升。营业利润 -57.49 万元，较上年同期下降 102.00%，主要是由于小家电业务由于人民币持续升值、综合运营成本上升从而盈利能力大幅下降，以及 LED 业务投入巨大且核心项目尚处于建设期所致。归属于上市公司股东的净利润 10,231.07 万元，较上年同期增长 399.03%，主要是由于报告期内全资子公司芜湖德豪润达收到地方政府财政补贴 1.296 亿元（扣除所得税后 0.972 亿元）所致。经营活动产生的现金流量净额 -27,943.72 万元，比上年同期下降 41.07%，主要是由于小家电业务的季节性备料和 LED 业务量产备料，以及 LED 应用产品销售的分期收款模式使存货及应收账款出现大幅增长。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 公司主营业务的范围

本公司的主营业务为开发、生产、销售家用电器及其配件；以及开发、生产、销售 LED 外延片、LED 芯片、LED 照明产品、LED 显示屏及安装工程等 LED 系列产品。

报告期内公司主营业务范围与上年同期相比未发生重大变化。

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	91,177.80	79,126.85	13.22%	12.21%	20.85%	-6.20%
LED 行业	30,762.42	19,085.22	37.96%	102.98%	88.07%	4.92%
合计	121,940.22	98,212.07	19.46%	26.48%	29.87%	-2.10%
主营业务分产品情况						
厨房家电	86,008.01	74,490.78	13.39%	13.49%	22.77%	-6.55%
家居及个人护理	4,701.85	4,285.41	8.86%	16.53%	16.47%	0.05%
贸易业务及其他	467.94	350.66	25.06%	-67.36%	-68.73%	3.28%
LED 封装产品	6,611.94	5,252.31	20.56%	384.64%	442.45%	-8.47%
LED 应用产品	24,150.48	13,832.91	42.72%	75.11%	50.69%	9.28%
合计	121,940.22	98,212.07	19.46%	26.48%	29.87%	-2.10%

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	2011 年 1-6 月			2010 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(%)
国内	40,698.99	33.38%	130.80%	17,633.87	18.29%
国外	81,241.23	66.62%	3.13%	78,775.90	81.71%
合计	121,940.22	100.00%	26.48%	96,409.77	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，公司小家电出口业务在外部经济环境不佳的情况下，公司的规模优势、成本控制优势进一步体现。销售部门加大了市场开拓力度，重点服务大客户，同时加大了新兴市场如俄罗斯、中东等地区的市场营销力度，公司的小家电业务比上年同期增长了 12.21%。

今年是公司进入 LED 业务的第三个年头，LED 业务比上年同期大幅增长 102.98%，占公司主营业务的比重达到 25%左右，比上年同期提高 9 个百分点。增长的主要原因是公司的 LED 产业地域布局策略的战略效果逐步显现，各地的 LED 路灯产品开始明显放量；以及公司的封装产品销售也开始逐步增长。

下半年随着公司芜湖、大连产业基地的 LED 芯片产能逐步释放，以及公司 LED 照明及显示产品的市场开拓成果逐步显现，公司 LED 业务占主营业务的比重将进一步提升。

4、报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）及利润构成发生重大变化的原因说明

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比例 (%)
主营业务收入	121,940.22	96,409.78	26.48%
主营业务成本	98,212.07	75,625.63	29.87%
主营业务毛利额	23,728.15	20,784.15	14.16%
主营业务毛利率	19.46%	21.56%	-2.10%

报告期公司主营业务的整体毛利率未发生重大变化，仅比上年同期略微下滑了两个百分点左右。但公司两大主营业务小家电、LED 产品的结构毛利率发生了较大的变化，小家电业务的毛利率下滑了六个多百分点，由上年同期的 19.42% 下滑到 13.22%，主要原因是上半年人民币汇率大幅度升值以及公司小家电业务上半年的订单结构变化所致。LED 业务毛利率同比上升了 4.92%，主要是由于 LED 业务规模开始放大以及高毛利的 LED 路灯产品出货增长较快的原因。

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	2011 年 1-6 月		2010 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	123,697.31	100.00%	107,364.48	100.00%	15.21%
营业成本	99,828.32	80.70%	76,521.26	71.27%	30.46%
营业税金及附加	461.00	0.37%	799.14	0.74%	-42.31%
销售费用	7,737.71	6.26%	15,298.94	14.25%	-49.42%
管理费用	12,030.86	9.73%	9,584.56	8.93%	25.52%
财务费用	3,794.28	3.07%	2,259.31	2.10%	67.94%
资产减值损失	-34.76	-0.03%	11.55	0.01%	-400.95%
营业外收入	13,483.37	10.90%	261.34	0.24%	5,059.32%
所得税费用	3,411.65	2.76%	220.79	0.21%	1,445.20%
少数股东损益	-388.63	-0.31%	734.70	0.68%	-152.90%

2011 年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 10,231.19 万元，比上年同期大幅增长 399.03%。其利润构成同比发生重大变化的项目及原因如下：

(1) 营业成本比上年同期增长 30.46%，主要是由于营业收入同比增长成本相应增长以及报告期内公司综合运营成本有所提高所致。

(2) 营业税金及附加比上年同期下降 42.31%，主要是由于上年同期赞助上海世博会显示屏租赁业务应纳营业税而本年无此项业务所致。

(3) 销售费用比上年同期下降 49.42%，主要是上年同期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，若剔除该项费用则比上年增长 46.02%，主要是由于公司加大家电及 LED 业务的市场拓展力度所致。

(4) 财务费用大幅增长 67.94%，主要是由于报告期内公司 LED 业务投资资金需求较大使公司银行贷款增加较多从而利息支出相应增加所致。

(5) 资产减值损失同比大幅下降 400.90%，但绝对金额很小，主要是由于报告期公司部分计提坏账准备的应收账款收回所致。

(6) 营业外收入同比大幅增长 5,059.36%，主要是由于报告期内收到的政府补贴比上年同期大幅增长所致。

(7) 所得税费用比上年同期大幅增长 1,445.22%，主要是由于报告期子公司芜湖德豪润达因政府补贴盈利较大因而所得税费用较大。

(8) 少数股东损益比上年同期下降 152.90%，主要是由于报告期内公司收购了子公司深圳锐拓的 40% 的少数股权所致。

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	2011 年 6 月末	2010 年末	增减变化 (%)
货币资金	112,174.57	161,923.72	-30.72%
应收票据	1,245.22	697.67	78.48%
存货	89,655.73	67,875.63	32.09%
长期应收款	14,291.15	0.00	100.00%
长期股权投资	318.32	155.20	105.10%
在建工程	135,829.15	57,251.43	137.25%
无形资产	39,931.89	29,791.88	34.04%
应交税费	-8,793.31	2,498.07	-452.00%
应付利息	199.10	151.49	31.43%
其他应付款	58,160.94	16,638.97	249.55%
预计负债	297.45	0.00	100.00%
其他非流动负债	31,093.01	5,660.00	449.35%
未分配利润	40,721.65	30,490.58	33.55%
外币报表折算差额	863.12	495.74	74.11%

(1) 货币资金比上年末下降 30.72%，主要是由于内募集资金投入募投项目所致。

(2) 应收票据比上年末增长 78.48%，主要是由于公司国内销售票据结算增长。

(3) 存货比上年末增长 32.09%，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 业务规模逐步扩大、芜湖 LED 产业基地部分投入试生产的影响。

(4) 长期应收款比上年末增长 100%，是由于报告期内公司销售的部分 LED 路灯产品采用分期收款的结算方式，收款期超过一年，将该部分应收账款重分类列示为长期应收款。

(5) 长期股权投资比上年末增长 105.10%，是由于报告期内公司投资 312 万元参股珠海市蓝金环保科技有限公司所致。

(6) 在建工程比上年末增长 137.25%，是由于报告期内公司芜湖、大连、扬州 LED 产业基地建设正常推进所致。

(7) 无形资产比上年末增长 34.04%，主要是由于报告期内蚌埠取得项目建设的土地使用权所致。

(8) 应交税费资产总额比上年末下降 452.00%，主要是由于报告期内公司 LED 产业基地大量购置设备使增值税留抵税额同比大幅上升所致。

(9) 应付利息比上年末增长 31.43%，主要是由于报告期内银行融资额增加相应期末应付利息增长。

(10) 其他应付款比上年末增长 249.55%，主要是由于报告期内芜湖市政府为支持公司芜湖 LED 产业基地的建设向公司提供无息借款 2.984 亿元以及控股股东芜湖德豪投资向公司提供资金支持 5590 万元所致。

(11) 预计负债比上年末增长 100%，主要是由于报告期内预计确认了 LED 路灯销售三年质保期产品质量保证费用。

(12) 其他非流动负债比上年末增长 449.35%，主要是由于报告期获得芜湖市政府 MOCVD 设备补助 2.496 亿元计入递延收益所致。

(13) 未分配利润比上年末增长 33.55%，是由于报告期实现利润 1.02 亿元所致。

(14) 外币报表折算差额比上年末增长 74.11%，是由于报告期内人民币汇率升值所致。

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	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-27,943.72	-19,808.84	41.07%
投资活动产生的现金流量净额	-73,793.22	-9,607.19	668.10%
筹资活动产生的现金流量净额	51,602.08	25,599.25	101.58%
现金及现金等价物净增加额	-49,749.15	-3,816.78	1203.43%

(1) 经营活动产生的现金流量净流出额比上年同期增长 41.07%，主要是由于报告期内公司进入生产经营旺季 LED 业务大幅增长从而购置存货、支付营运费用等付现额大幅增加，同时应收账款大幅增加公司销售收回现金额减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净流出额比上年同期增长 668.10%，主要是由于报告期内公司芜湖、大连、扬州 LED 产业基地建设支出大幅增长所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净流入额比上年同期增长 101.58%，主要是报告期内为满足公司 LED 投资建设资金需求加大银行融资力度以及获得芜湖市政府无息借款所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额比上年同期下降 1,203.43%，主要是报告期内公司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					
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计					
金融负债	2.08	-1.07			0.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	2.08	-1.07			0.00

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，报告期内该等合约已交割。

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	0.00				0.00
其中：衍生金融资产	0.00				0.00
2. 贷款和应收款	44,549.64				47,801.60
3. 可供出售金融资产					
4. 持有至到期投资					
金融资产小计	44,549.64				47,801.60
金融负债	2.08	-1.07			0.00

11、金融资产投资情况

报告期内，公司的子公司德豪润达国际（香港）有限公司交割了上年签订的一笔无本金

交割远期外汇交易（NDF）合约，名义金额为 100 万美元，为公司带来 1.07 万元的公允价值变动损失。该笔 NDF 与境内一笔远期结汇业务（DF）相匹配，报告期内为公司带来人民币 10.31 万元的无风险收益，体现在财务费用的汇兑损益中。截止报告期末，公司持有 NDF 合约已全部交割。

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。该等衍生金融工具以公允价值计量。

（三）经营中的主要问题与对策

1、人民币汇率持续升值、国际金融市场动荡造成大宗商品价格巨幅波动、劳动力短缺及人工成本的持续上升，给公司的小家电出口业务的订单获取、生产管理以及最终的盈利能力带来较大的负面影响。

对策：优化订单结构，加大与客户的价格协商力度，加大新兴市场的开拓及成本控制力度，争取小家电业务能够实现盈利。

2、LED 业务前期投入巨大带来持续的大量资金需求，同时国家的银根紧缩政策使公司银行融资带来一定的困难，公司面临资金需求的风险。

对策：积极拓展直接融资渠道，争取非公开发行及公司债券早日得到监管部门的核准。积极寻求与各商业银行的合作，最大限度地争取在授信额度内的银行融资。

3、作为新兴战略性行业 LED 绿色照明产业吸引大量的投资，给相关的专业人才特别是 LED 外延片及芯片研发、制备方面的专业人才带来巨大的竞争压力。

对策：公司将采取多种方式引进 LED 行业专才；未雨绸缪，公司已将自主培养行业专才提上议事日程。

4、公司芜湖、大连 LED 产业基地下半年陆续进入产能释放期，公司面临市场需求的风险。

对策：加强对 LED 照明市场的前瞻性研究与预测，打造国际、国内完善的销售团队及销售渠道，以市政照明为切入点，商用照明为突破口，等待普通家用照明市场的爆发。

5、小家电、LED 双主业，以及 LED 地域布局广阔，给公司的经营管理带来较大的难度。

对策：进一步完善公司治理及内部控制制度，以财务管理为核心，加强集团信息化建设，加强公司管理人才梯队的构建，使公司驶入规范运作的发展快车道。

（四）董事会下半年的经营计划修改计划

公司未对 2011 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

1、经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1084 号文核准，公司于 2010 年 10 月 19 日向四名特定对象非公开发行了人民币普通股股票 16,000 万股，每股发行价格为 9.54 元，

募集资金 152,640.00 万元，扣除发行费用 2,002.12 万元后募集资金净额为 150,637.88 万元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具了编号为 XYZH/2010SZA2003-2 的《验资报告》。公司本次非公开发行的三个募集资金投资项目全部由全资子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司（以下简称“芜湖德豪润达”）作为实施主体，公司已将募集资金净额 150,637.88 万元全部增资至芜湖德豪润达。

2、报告期内，公司募集资金使用情况如下：

单位：（人民币）万元

募集资金总额			150,637.88		本年度投入募集资金总额			51,809.05		
变更用途的募集资金总额			0		已累计投入募集资金总额			110,100.66		
变更用途的募集资金总额比例			0							
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
LED 芯片项目	否	50,171.00	50,171.00	14,123.31	50,252.57	100.16%	2011.09	0	不适用	否
LED 封装项目	否	56,948.00	56,948.00	16,144.76	33,882.17	59.50%	2011.12	0	不适用	否
LED 照明项目	否	43,518.88	43,518.88	21,540.98	25,965.92	59.67%	2011.12	0	不适用	否
	-	150,637.88	150,637.88	51,809.05	110,100.66	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 12 月 1 日，经公司第三届董事会第三十六次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金共计 24,129.65 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额 41,497.23 万元全部存储于公司开立的募集资金专用账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	LED 芯片项目实际投资金额超过募集后承诺投资金额 81.57 万元，系本公司将 LED 芯片项目的募集资金专户存款利息收入投入至 LED 芯片项目。									

（二）非募集资金使用情况

1、2011 年 1 月 14 日召开的公司 2011 年第二次临时股东大会批准公司以 12,000 万元收购自然人石耀忠先生持有的本公司子公司深圳锐拓 40%的少数股权，参考深圳锐拓 2010 年 10 月 31 日经审计的净资产值以及 2010 年 10 月 31 日的资产评估值，各方确认，本次收购深圳锐拓 40%股权的总金额为人民币 12,000 万元。2011 年 3 月，完成本次股权收购的工商注册变更登记，深圳锐拓成为公司的全资子公司。

2、经公司 2011 年 4 月 7 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过，公司与蚌埠城市投资控股有限公司在安徽省蚌埠市成立一家合资公司，公司名称暂定为“蚌埠德豪光电科技有限公司”（以下称“蚌埠德豪”）；蚌埠德豪注册资本为人民币 30,000 万元，本公司以自有资金出资人民币 24,000 万元，占注册资本的 80%。蚌埠城市投资控股有限公司出资 6,000 万元，占注册资本的 20%。合作双方分三期出资，首次出资为人民币 10,000 万元。

2011 年 5 月 5 日，蚌埠德豪正式注册成立。注册资本人民币 30,000 万元，首期实收资本为人民币 10,000 万元。

3、经公司 2011 年 5 月 20 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过，公司的子公司德豪（大连）投资有限公司拟出资 22,750 万元对公司的另一子公司大连德豪光电科技有限公司（以下称“大连德豪光电”）进行增资 22,750 万元，若本次增资完成后大连德豪光电的注册资本将由 50,000 万元变更为 72,750 万元。

截至本报告披露日，该等增资事项已完成，大连德豪光电的注册资本已变更为 72,750 万元，实收资本为 62,646.53 万元。

4、经公司总经理批准，公司于 2011 年 5 月出资 312 万元设立珠海市蓝金环保科技有限公司，占其注册资本的 24%。

5、经公司总经理批准，公司的全资子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司于 2011 年 5 月 5 日出资 3,000 万元、3,000 万元设立芜湖三颐照明有限公司、芜湖锐拓光电科技有限公司，占其注册资本的比例为 100%、100%。

6、经公司总经理批准，公司的全资子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司于 2011 年 5 月 31 日出资 1,000 万元、3,000 万元设立芜湖三颐光电材料有限公司、芜湖锐拓电子有限公司，占其注册资本的比例为 100%、100%。

三、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 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 0%-30%	
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	223,892,878.69 元
业绩变动的的原因说明	根据财务部门的初步测算，2011 年 1-9 月公司归属于上市公司股东的净利润在 22,389 万元-29,106 万元之间。增长的主要原因是公司 LED 业务的规模扩大、募集资金投资项目产能逐步释放以及小家电业务进入经营旺季，以及预计政府补贴陆续到位。	

第六节 重要事项

一、公司治理状况

1、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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求进行公司治理，努力完善公司治理结构。

2、报告期内，公司完成了董事会的换届工作，并在董事会内增设了提名委员会、战略委员会等两个专门委员会，使董事会专门委员会更加完善。

3、报告期内，公司修订了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，制定了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》，进一步完善了公司的内部控制体系。各项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>）”。

4、广东证监局派出检查组于2011年6月7日至10日和7月5日至8日对我公司2010年年报信息披露质量、公司治理、募集资金使用等情况进行了现场检查，并于2011年7月向公司出具了《现场检查结果告知书》（【2011】29号）。收到该告知书后，公司向全体董事、监事和高级管理人员进行了通报。并组织公司董事及经理层对现场检查发现的问题进行了深入分析和检讨，提出了整改措施，明确了整改时间及整改责任人，形成《整改报告》并经公司董事会审议通过。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

无

三、公司 2011 年度上半年利润分配方案

2011 年度上半年，公司无利润分配方案。

四、报告期内股权激励事项

2011 年 3 月 19 日召开的公司第四届董事会第三次会议审议通过了《广东德豪润达电气股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要》，公司拟向包括 4 名高管及 70 名技术、业务骨干在内的共 74 名激励对象授予股票期权 1350 万份，行权价格为 19.79 元/股，期权激励计划有效期为自股票期权授予日起四年，分三期行权。公司的股权激励计划在向中国证监会备案并取得无异议函之后，再行召开股东大会审议。

因公司提出 2011 年非公开发行股票计划，根据《中国证监会股权激励有关事项备忘录 2 号》的相关规定，公司无法同时实施股权激励计划，经 2011 年 5 月 20 日召开的公司第四届董事会第六次会议审议批准，公司撤销了股权激励计划（草案）。公司董事会承诺自本次撤销股权激励计划的董事会决议公告之日起至公司 2011 年非公开发行股票计划实施完毕后 30 日内，不再提出股权激励计划。

五、报告期内收购、出售资产及资产重组事项

1、报告期内公司收购深圳锐拓 40%的股权事项请参见“第五节董事会报告”之“非募集资金使用情况”。

2、经公司总经理批准，公司的全资子公司大连德豪光电于 2011 年 6 月 21 日与大连润佳德节能技术有限公司（以下称“大连润佳德”）签署《股权转让协议》，将其所持有的子公司大连德豪照明 60%的股权转让与大连润佳德，股权转让价款为大连德豪光电对大连德豪照明的原始出资额 300 万元。2011 年 6 月 23 日，本次股权转让已办理工商变更登记，公司从 2011 年 6 月起不再将大连德豪照明纳入合并报表。

股权出售日大连德豪照明的主要财务数据如下：

单位：（人民币）万元

资产负债表项目	2011 年 5 月 31 日
资产	449.75
负债	188.83
所有者权益	260.92
利润表项目	2011 年 1-5 月
营业收入	31.72
营业利润	-93.29
净利润	-93.29

公司与大连润佳德不存在关联关系，因此本次股权出售不构成关联交易。本次股权转让为公司带来股权转让收益 143.45 万元。

六、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）
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（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）
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2011 年 4 月 9 日， 2011-22	30,000.00	2011 年 6 月 23 日	17,322.00	连带责任担保	一年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2010 年 3 月 16 日， 2010-13	3,000.00	2010 年 7 月 1 日	1,000.00	连带责任担保	一年	否	是

芜湖德豪润达光电科技有限公司	2011年4月9日, 2011-22	10,000.00	2011年6月29日	2,000.00	连带责任担保	一年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2010年3月16日, 2010-13	4,000.00	2010年9月27日	2,492.00	连带责任担保	一年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2010年3月16日, 2010-13	30,000.00	2010年9月14日	18,907.00	连带责任担保	一年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2010年3月16日, 2010-13	19,000.00	2010年10月10日	0.00	连带责任担保	一年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2010年3月16日, 2010-13	28,000.00	2011年3月24日	19,327.00	连带责任担保	四年	否	是
芜湖德豪润达光电科技有限公司	2010年3月16日, 2010-13	6,000.00	2011年1月20日	6,021.00	连带责任担保	三年	否	是
大连德豪光电科技有限公司	2011年1月22日, 2011-07	14,950.00	2011年2月22日	13,585.00	连带责任担保	一年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2010年12月2日, 2010-66	3,000.00	2011年3月23日	3,000.00	连带责任担保	一年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2010年12月2日, 2010	3,000.00	2011年2月24日	2,959.00	连带责任担保	一年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2010年12月2日, 2010	3,000.00	2011年5月9日	3,474.00	连带责任担保	一年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2010年3月16日, 2010-13	5,000.00	2010年9月28日	0.00	连带责任担保	一年	否	是
深圳市锐拓显示技术有限公司	2010年3月16日, 2010-13	3,000.00	2011年1月17日	2,900.00	连带责任担保	一年	否	是
威斯达电器(中山)制造有限公司	2010年3月16日, 2010-13	3,000.00	2010年9月29日	2,786.00	连带责任担保	一年	否	是
威斯达电器(中山)制造有限公司	2010年3月16日, 2010-13	3,000.00	2010年8月6日	3,000.00	连带责任担保	一年	否	是
威斯达电器(中山)制造有限公司	2010年3月16日, 2010-13	8,000.00	2010年12月17日	2,286.00	连带责任担保	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		408,000.00			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			175,950.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		417,000.00			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			101,059.00
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)		408,000.00			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)			175,950.00
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		417,000.00			报告期末实际担保余额合计(A4+B4)			101,059.00
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				42.16%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0.00				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

说明: 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的发生额为 1.4 亿元, 截止报告期末尚未履行完毕的担保额度余额为 15.5 亿元。

七、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	2011年1-6月		2010年1-6月	
			交易金额	占同类交易金额的比例（%）	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	38.98	0.03%	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	43.87	0.03%	28.63	0.03%
广东健隆达光电科技有限公司	过去12个月内持有公司5%以上股份股东	购货、接受劳务	-127.59	-0.09%	62.44	0.07%
恩平健隆电路板厂有限公司	过去12个月内持有公司5%以上股份股东控制的公司	销货、提供劳务	1.46	0.00%	9.22	0.01%
恩平健隆电路板厂有限公司	同上	购货、接受劳务	6.78	0.00%	298.58	0.34%

注：与广东健隆达的关联采购金额为负是由于发生退以前年度采购的材料。

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

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
芜湖德豪投资有限公司	0.00	0.00	5,590.00	6,304.84
芜湖德豪实业有限公司	0.00	0.00	0.00	490.00
珠海泰格汽车配件有限公司	0.00	51.51	0.94	0.94
合计	0.00	51.51	5,590.94	6,795.78

（三）其他重大关联交易

无

八、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，对公司截至2011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、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。

独立董事：李占英、贺伟、王学先

二〇一一年八月十九日

九、重大诉讼仲裁事项

2010年12月6日，公司的子公司北美电器（珠海）有限公司（以下称“原告”）因经销商北京鸿道佳扬科贸有限公司（以下称“被告”）拖欠货款事宜，向广东省珠海市香洲区人民法院提起民事诉讼，诉讼请求：（1）请求判令被告立即支付拖欠原告的货款共计7,847,886.57元，并赔偿延期支付货款的利息损失。（2）本案全部诉讼费由被告承担。2010年12月20日，原告收到广东省珠海市香洲区人民法院《受理案件通知书》，正式立案审理。此案件于2011年6月29日公开开庭审理，目前处于双方调解中。

2010年北美电器已根据诉讼进展及财产保全情况对上述涉及诉讼的逾期应收账款按50%的比例单独计提坏账准备3,923,943.29元。

十、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。

十一、报告期内重大合同及履行情况

经2010年8月3日召开的公司2010年第二次临时股东大会审议通过，同意公司的全资子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司与美国Veeco公司、德国AIXTRON AG公司分别签署70台、30台MOCVD设备的采购合同，合同总金额不超过2.61亿美元，在2011年底之前分批交货；同意公司的全资子公司扬州德豪润达光电有限公司与美国Veeco公司签署30台MOCVD设备的采购合同，合同总金额不超过0.765亿美元，在2011年3月底之前分批交货。

截止本报告披露日，芜湖德豪润达已到货MOCVD设备36台，已处于安装调试过程中，预计2011年三季度期间能陆续开始量产。扬州德豪润达由于厂房正在建设中，目前尚未有MOCVD设备到货。

十二、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蚌埠德豪光电科技有限公司、芜湖锐拓电子有限公司、芜湖锐拓光电科技有限公司、芜湖三颐照明有限公司、芜湖三颐光电材料有限公司，公司按会计准则将其纳入合并报表范围。

报告期内，公司将孙公司大连德豪照明技术有限公司的 60% 股权进行了转让，报告期末将其纳入合并报表。

十三、公司、股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项履行情况

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、珠海通产有限公司	(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。(3) 珠海通产有限公司承诺：①其所持有的公司非流通股股份自改革方案实施之日起，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	芜湖经开区光电产业投资发展有限公司、芜湖市龙窝湖建设开发有限公司、芜湖远大创业投资有限公司	自 2010 年 10 月 27 日起的未来 12 个月无继续增持德豪润达股份的计划。	遵守承诺
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	王冬雷、珠海德豪电器有限公司、王晟、珠海通产有限公司（发行上市承诺）	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）	珠海德豪电器有限公司、王晟（2010 年非公开发行股票承诺）	承诺本次发行认购完成后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相类似的业务或项目，也不为本公司或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济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研发、生产或销售德豪润达已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。承诺不利用本公司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

十四、其他重大事项

- 1、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。
- 2、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
2011 年 1 月 18 日	公司总部	实地调研	群益证券 周小峰	了解公司经营情况、参观公司展厅
2011 年 2 月 16 日	公司总部	实地调研	国信证券 陈健	了解公司经营情况、参观公司展厅

3、2011 年 6 月 7 日召开的公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过了公司 2011 年度非公开发行股票预案，公司拟向符合中国证监会规定条件的不超过十名特定对象非公开发行人民币普通股不超过 15,000 万股（含 15,000 万股），且不低于 10,000 万股（含 10,000 万股）。本次非公开发行股票发行价格不低于 15.61 元/股，为定价基准日（公司第四届董事会第六次会议决议公告日 2011 年 5 月 21 日）前二十个交易日公司股票交易均价（17.34 元/股）的 90%。报告期内公司已将本次非公开发行股票申请文件报送中国证监会，中国证监会已受理。

截止本报告披露日，公司非公开发行股票事项正在审核过程中。本次非公开发行股票事项的详细内容请参见 2011 年 5 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

4、重大期后事项

(1) 2011 年 7 月 4 日，公司的全资子公司扬州德豪收到扬州市地方政府给予的“科技三项”费用补贴人民币 5,777,696 元。根据会计准则的规定，本次收到的补贴人民币 5,777,696 元将于收到时计入当期损益，因此会对公司 2011 年度的盈利产生重大正面影响，但公司将补贴款一次性计入当期损益的会计处理最终仍须以会计师年度审计确认后的结果为准。

(2) 2011 年 7 月 27 日召开的公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过了发行公司债券的相关议案，公司拟申请向社会公开发行公司债券不超过人民币 9 亿元。截止本报告披露日，公司已将本次公开发行公司债券的申请文件报送中国证监会，目前正在审核过程中。本次公开发行债券事项的详细内容请参见 2011 年 7 月 12 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

(3) 2011 年 8 月 4 日、5 日，公司的全资子公司蚌埠德豪收到蚌埠市地方政府给予的固定资产投资补贴 7,580 万元。根据会计准则的规定，本次收到的补贴款 7,580 万元将于收到时计入递延收益，然后自相关资产可供使用时起，在相关资产的使用寿命期内（根据公司的固定资产折旧政策预计为十年）平均分配计入营业外收入。公司根据蚌埠德豪预计的建设进度估计该笔补贴将不会对公司 2011 年度的盈利造成影响。但公司对该笔补贴款的会计处理方法最终仍须会计师年度审计确认。

5、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	公告编号	披露媒体
2011-01-08	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011—01	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2011-01-15	关于职工代表监事选举结果的公告	2011—02	同上

2011-01-15	2011年第二次临时股东大会决议公告	2011—03	同上
2011-01-18	第四届董事会第一次会议决议公告	2011—04	同上
2011-01-18	第四届监事会第一次会议决议公告	2011—05	同上
2011-01-22	第四届董事会第二次会议决议公告	2011—06	同上
2011-01-22	关于为子公司大连德豪光电科技有限公司提供担保的公告	2011—07	同上
2011-01-22	关于召开2011年第三次临时股东大会的通知	2011—08	同上
2011-01-25	关于全资子公司获得财政补贴的公告	2011—09	同上
2011-01-26	关于重大设备采购到货情况的提示性公告	2011—10	同上
2011-01-29	2010年度业绩预告修正公告	2011—11	同上
2011-02-17	2011年第三次临时股东大会决议公告	2011—12	同上
2011-02-24	2010年度业绩快报	2011—13	同上
2011-03-08	关于控股股东迁址及更名的提示性公告	2011—14	同上
2011-03-16	关于全资子公司获得财政补贴的公告	2011—15	同上
2011-03-19	重大事项停牌公告	2011—16	同上
2011-03-22	第四届董事会第三次会议决议公告	2011—17	同上
2011-03-22	第四届监事会第二次会议决议公告	2011—18	同上
2011-04-02	第四届董事会第四次会议决议公告	2011—19	同上
2011-04-07	第四届监事会第三次会议决议公告	2011—20	同上
2011-04-09	2010年年度报告		巨潮资讯网
2011-04-09	2010年度公司内部控制自我评价报告		同上
2011-04-09	独立董事2010年度述职报告（葛云松）		同上
2011-04-09	独立董事2010年度述职报告（李占英）		同上
2011-04-09	独立董事2010年度述职报告（贺伟）		同上
2011-04-09	独立董事对公司相关事项的独立意见		同上
2011-04-09	2010年年度报告摘要	2011—21	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2011-04-09	关于为子公司提供担保的公告	2011—22	同上
2011-04-09	关于设立子公司暨对外投资的公告	2011—23	同上
2011-04-09	关于召开2010年度股东大会的通知	2011—24	同上
2011-04-09	关于会计政策变更的公告	2011—25	同上
2011-04-09	关于签署募集资金四方监管协议之补充协议的公告	2011—26	同上
2011-04-13	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	2011—27	同上
2011-04-23	2010年第一季度报告全文		巨潮资讯网
2011-04-23	2010年第一季度报告摘要	2011—28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2011-04-30	2010年度股东大会决议公告	2011—29	同上

2011-05-20	重大事项停牌公告	2011—30	同上
2011-05-21	第四届董事会第六次会议决议公告	2011—31	同上
2011-05-21	2011年非公开发行股票预案	2011—32	同上
2011-05-21	前次募集资金使用情况专项报告	2011—33	同上
2011-05-21	关于撤销公司股权激励计划（草案）的公告	2011—34	同上
2011-05-21	关于对子公司大连德豪光电科技有限公司增资的公告	2011—35	同上
2011-05-21	关于子公司申请银行授信额度及为其提供担保的公告	2011—36	同上
2011-05-21	关于召开2011年第四次临时股东大会的通知	2011—37	同上
2011-06-08	2011年第四次临时股东大会决议公告	2011—38	同上
2011-06-23	关于变更保荐机构及保荐代表人的提示性公告	2011—39	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

二〇一一年八月十九日

资产负债表

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,121,745,657.38	273,011,307.84	1,619,237,199.70	402,689,923.51
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	12,452,160.78	7,345,704.78	6,976,693.20	890,305.60
应收账款	647,125,239.82	385,949,287.11	624,468,701.13	137,467,176.35
预付款项	580,376,424.27	73,344,043.99	492,893,820.68	63,747,463.91
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				
其他应收款	91,044,748.42	483,114,886.49	120,705,321.49	694,316,515.38
买入返售金融资产				
存货	896,557,318.33	398,816,318.17	678,756,261.42	252,539,850.22
一年内到期的非流动资产				
其它流动资产				
流动资产合计	3,349,301,549.00	1,621,581,548.38	3,543,037,997.62	1,551,651,234.97
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	142,911,500.00			
长期股权投资	3,183,175.02	2,618,173,786.13	1,551,997.42	1,820,653,788.52
投资性房地产		72,981,708.68		75,103,625.72
固定资产	598,793,678.36	236,778,021.69	604,029,315.56	248,724,217.88
在建工程	1,358,291,530.10	13,335,781.88	572,514,308.55	2,756,700.40
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	399,318,934.52	13,542,291.05	297,918,823.33	14,056,823.03
开发支出				
商誉	10,596,006.31		10,779,208.11	
长期待摊费用	19,985,769.25	1,851,858.66	22,143,849.12	2,247,450.76
递延所得税资产	4,205,014.03		4,205,014.03	
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,537,285,607.59	2,956,663,448.09	1,513,142,516.12	2,163,542,606.31

资产总计	5,886,587,156.59	4,578,244,996.47	5,056,180,513.74	3,715,193,841.28
------	------------------	------------------	------------------	------------------

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

资产负债表（续）

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

负债和股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	961,404,868.68	397,833,585.96	820,468,685.80	403,245,400.00
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			20,819.05	
应付票据	287,433,221.88	197,588,199.04	362,053,925.34	289,690,450.91
应付账款	981,318,534.59	589,424,420.52	849,444,966.38	416,162,253.97
预收款项	45,645,218.23	12,702,336.74	42,742,791.82	12,847,413.80
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	40,812,644.69	24,184,571.55	42,375,691.79	22,912,290.28
应交税费	-87,933,069.06	-587,986.67	24,980,650.73	-8,468,701.70
应付利息	1,990,983.09	1,165,042.46	1,514,906.40	770,588.57
应付股利	860,010.27		860,010.27	
其他应付款	581,609,373.00	1,164,341,714.99	166,389,734.60	395,145,125.13
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	2,813,141,785.37	2,386,651,884.59	2,310,852,182.18	1,532,304,820.96
非流动资产：				
长期借款	345,000,000.00	85,000,000.00	275,000,000.00	95,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	2,974,487.95			
递延所得税负债	3,575,004.32		3,799,665.64	
其他非流动负债	310,930,118.80		56,600,000.00	
非流动负债合计	662,479,611.07	85,000,000.00	335,399,665.64	95,000,000.00
负债合计	3,475,621,396.44	2,471,651,884.59	2,646,251,847.82	1,627,304,820.96
股东权益：				
股本	483,200,000.00	483,200,000.00	483,200,000.00	483,200,000.00
资本公积	1,463,964,012.55	1,578,112,503.19	1,546,470,991.99	1,578,112,503.19

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	407,216,467.11	11,133,542.91	304,905,803.72	-7,570,548.65
外币报表折算差额	8,631,226.41		4,957,433.28	
归属于母公司所有者权益合计	2,397,158,771.85	2,106,593,111.88	2,373,681,294.77	2,087,889,020.32
少数股东权益	13,806,988.30		36,247,371.15	
股东权益合计	2,410,965,760.15	2,106,593,111.88	2,409,928,665.92	2,087,889,020.32
负债和股东权益总计	5,886,587,156.59	4,578,244,996.47	5,056,180,513.74	3,715,193,841.28

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

利润表

编制单位: 广东德豪润达电气股份有限公司

2011 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、营业收入	1,236,973,140.39	638,753,091.99	1,073,644,754.09	547,593,123.48
其中: 营业收入	1,236,973,140.39	638,753,091.99	1,073,644,754.09	547,593,123.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,238,174,216.10	620,523,934.05	1,044,747,636.31	530,646,851.75
其中: 营业成本	998,283,244.04	520,041,352.12	765,212,568.46	460,359,352.40
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	4,610,014.88	2,238,959.41	7,991,424.20	1,909,438.44
销售费用	77,377,110.94	17,384,164.09	152,989,368.44	15,204,736.09
管理费用	120,308,617.11	62,054,363.16	95,845,619.11	41,412,240.76
财务费用	37,942,836.83	19,432,274.68	22,593,134.34	11,981,046.00
资产减值损失	-347,607.70	-627,179.41	115,521.76	-219,961.94
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-10,709.85			
投资收益 (损失以“-”号填列)	636,866.26	-797,608.84	-215,795.72	-215,795.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-1,488,822.39	-1,488,822.39	-221,165.58	-221,165.58
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-574,919.30	17,431,549.10	28,681,322.06	16,730,476.01
加: 营业外收入	134,833,666.70	1,697,088.43	2,613,377.43	1,549,447.60

减：营业外支出	1,717,838.48	424,545.97	1,237,924.91	108,862.89
其中：非流动资产处置损失	1,325,817.65	43,164.32	86,236.69	10,569.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	132,540,908.92	18,704,091.56	30,056,774.58	18,171,060.72
减：所得税费用	34,116,520.65		2,207,871.34	-2,136,596.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,424,388.27	18,704,091.56	27,848,903.24	20,307,656.96
归属于母公司所有者的净利润	102,310,663.39		20,501,891.84	
少数股东损益	-3,886,275.12		7,347,011.40	
六、每股收益				
（一）基本每股收益	0.21		0.06	
（二）稀释每股收益	0.21		0.06	
七、其他综合收益	3,676,389.22		1,802,897.80	
八、综合收益总额	102,100,777.49	18,704,091.56	29,651,801.04	20,307,656.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,984,456.52		22,304,789.64	
归属于少数股东的综合收益总额	-3,883,679.03		7,347,011.40	

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

现金流量表

编制单位：广东德豪润达电气股份有限公司

2011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	1,158,847,781.12	419,180,729.35	923,325,022.86	396,677,134.12
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	78,272,272.52	61,674,585.79	68,004,013.47	22,467,219.78
收到其他与经营活动有关的现金	151,957,456.77	960,535,539.71	2,323,804.23	283,011,734.96
经营活动现金流入小计	1,389,077,510.41	1,441,390,854.85	993,652,840.56	702,156,088.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,313,160,907.68	570,792,102.03	886,579,902.86	457,036,196.87
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	189,940,800.75	105,994,498.27	161,398,195.66	73,972,580.60
支付的各项税费	19,773,673.63	5,898,875.05	54,998,819.10	14,793,363.53
支付其他与经营活动有关的现金	145,639,329.94	46,023,617.03	88,764,354.93	258,245,015.85
经营活动现金流出小计	1,668,514,712.00	728,709,092.38	1,191,741,272.55	804,047,156.85
经营活动产生的现金流量净额	-279,437,201.59	712,681,762.47	-198,088,431.99	-101,891,067.99
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	691,213.56	691,213.55	5,369.87	5,369.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,119.73	67,819.80	818,707.90	818,707.90
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	249,600,000.00			
投资活动现金流入小计	250,363,333.29	759,033.35	1,028,787.98	824,077.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	885,517,373.39	14,788,406.44	97,100,674.91	22,929,666.91
投资支付的现金	102,746,612.07	799,008,820.00		43,413,608.00
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	31,528.90			
投资活动现金流出小计	988,295,514.36	813,797,226.44	97,100,674.91	66,343,274.91
投资活动产生的现金流量净额	-737,932,181.07	-813,038,193.09	-96,071,886.93	-65,519,197.15
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	725,447,205.28	234,079,869.28	568,790,093.40	415,435,400.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	328,400,000.00			
筹资活动现金流入小计	1,053,847,205.28	234,079,869.28	568,790,093.40	415,435,400.00
偿还债务支付的现金	514,511,022.40	249,491,683.32	289,400,503.05	248,076,920.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,881,849.81	11,903,686.34	21,983,565.00	8,602,164.91
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	2,433,487.66	2,006,684.67	1,413,555.82	1,413,555.82
筹资活动现金流出小计	537,826,359.87	263,402,054.33	312,797,623.87	258,092,640.73
筹资活动产生的现金流量净额	516,020,845.41	-29,322,185.05	255,992,469.53	157,342,759.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,856,994.93			
五、现金及现金等价物净增加额	-497,491,542.32	-129,678,615.67	-38,167,849.39	-10,067,505.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,619,237,199.70	402,689,923.51	411,678,176.39	189,949,037.20
六、期末现金及现金等价物余额	1,121,745,657.38	273,011,307.84	373,510,327.00	179,881,531.33

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

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额									
	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	483,200,000.00	1,546,470,991.99			34,147,065.78		304,905,803.72	4,957,433.28	36,247,371.15	2,409,928,665.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	483,200,000.00	1,546,470,991.99			34,147,065.78		304,905,803.72	4,957,433.28	36,247,371.15	2,409,928,665.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-82,506,979.44					102,310,663.39	3,673,793.13	-22,440,382.85	1,037,094.23
（一）净利润							102,310,663.39		-3,886,275.12	98,424,388.27
（二）其他综合收益								3,673,793.13	2,596.09	3,676,389.22
上述（一）和（二）小计							102,310,663.39	3,673,793.13	-3,883,679.03	102,100,777.49
（三）股东投入和减少资本		-82,506,979.44							-18,556,703.82	-101,063,683.26
1. 股东投入资本									-18,556,703.82	-18,556,703.82
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		-82,506,979.44								-82,506,979.44
（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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	483,200,000.00	1,463,964,012.55			34,147,065.78		407,216,467.11	8,631,226.41	13,806,988.30	2,410,965,760.15

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

2011 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			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							15,623,495.92		-15,623,495.92	
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		109,182,268.13	-2,422,937.04	39,043,608.50	703,242,197.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,000,000.00	1,346,378,800.00					195,723,535.59	7,380,370.32	-2,796,237.35	1,706,686,468.56
（一）净利润							195,723,535.59		-4,796,685.69	190,926,849.90
（二）其他综合收益								7,380,370.32	448.34	7,380,818.66
上述（一）和（二）小计							195,723,535.59	7,380,370.32	-4,796,237.35	198,307,668.56
（三）股东投入和减少资本	160,000,000.00	1,346,378,800.00							2,000,000.00	1,508,378,800.00
1. 股东投入资本	160,000,000.00	1,346,378,800.00							2,000,000.00	1,508,378,800.00
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. 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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	483,200,000.00	1,546,470,991.99			34,147,065.78		304,905,803.72	4,957,433.28	36,247,371.15	2,409,928,665.92

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

2011 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	483,200,000.00	1,578,112,503.19			34,147,065.78		-7,570,548.65	2,087,889,020.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	483,200,000.00	1,578,112,503.19			34,147,065.78		-7,570,548.65	2,087,889,020.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							18,704,091.56	18,704,091.56
（一）净利润							18,704,091.56	18,704,091.56
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计							18,704,091.56	18,704,091.56
（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. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	483,200,000.00	1,578,112,503.19			34,147,065.78		11,133,542.91	2,106,593,111.88

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

2011 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			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）	160,000,000.00	1,378,762,703.19					-24,579,117.19	1,514,183,586.00
（一）净利润							-24,579,117.19	-24,579,117.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-24,579,117.19	-24,579,117.19
（三）股东投入和减少资本	160,000,000.00	1,378,762,703.19						1,538,762,703.19
1. 股东投入资本	160,000,000.00	1,346,378,800.00						1,506,378,800.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		32,383,903.19						32,383,903.19
（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. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	483,200,000.00	1,578,112,503.19			34,147,065.78		-7,570,548.65	2,087,889,020.32

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

二〇一一年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

广东德豪润达电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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7,500万元按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7,500万元；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2,600万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10,100万元。

2005年10月26日，本公司股东会议通过了《广东德豪润达电气股份有限公司股权分置改革方案》。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10,100万股为基数，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10,100万股增加至16,160万股，同时资本公积金由42,229.2万元减少为36,169.2万元。

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16,160万股为基数，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16,160万股增加至32,320万股，同时资本公积金由36,095万元减少为19,935万元。

根据本公司2009年度第六次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1084号文核准，本公司于2010年10月19日向4家特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票16,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币9.54元。非公开发行人民币普通股（A股）完成后，本公司注册资本增至人民币48,320万元。

截止2011年6月30日，本公司总股本为483,200,000股，其中有限售条件股份161,023,975股，占总股本33.32%，无限售条件股份322,176,025股，占总股本66.68%。

本公司所属行业为日用电器制造业类。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芜湖德豪投资有限公司（注：控股公司原名称为“珠海德豪电器有限公司”，以下简称“德豪投资”），王冬雷先生为本公司最终控制人。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，主持公司的生产经营管理工作。

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

本公司及其他在境内设立的子公司采用人民币为记账本位币，本公司在香港设立的子公司以港币作为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（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合为人民币记账。

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，采用当期平均汇率折算。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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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，存在活跃市场的，全部直接参考期末活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并

自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

本公司将应收款项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。

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、 计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:

单项金额重大的具体标准为:

人民币金额在 50 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 单项金额虽不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、 计提方法:

单项计提坏账准备的理由: 有客观证据表明可能发生了减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法: 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认减值损失。

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账龄的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

3、 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 应收账款: 按“逾期”与“未逾期”的特征划分资产组合 (逾期的标准为客户在本公司给予的信用期内未结清货款), 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,

已逾期应收账款的按账龄特征划分为若干组合并按以下标准计提坏账准备：

逾期账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内	2
1 至 2 年	5
2 至 3 年	10
3 至 4 年	30
4 至 5 年	50
5 年以上	100

(2) 其他应收款:按账龄特征划分为组合并按以下标准计提坏账准备:

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内	2
1 至 2 年	5
2 至 3 年	10
3 至 4 年	30
4 至 5 年	50
5 年以上	100

对合并范围内关联公司及内部员工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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、低值易耗品、修理用备件等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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（其他实质上构成投资的具体内容和认定标准为：对被投资单位的长期债权，该债权没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间不准备收回的，实质上构成对被投资单位的净投资）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一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,单位价值超过 2,000 元,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	10-30	5	3.17-9.5
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
模具	5	0	20
其他设备	5	5	19

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按实际天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) 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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的同质性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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。

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

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

(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

本公司的营业收入主要为销售商品收入，收入确认原则：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，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。

本公司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，即本公司委托代理销售公司与本公司部分海外客户签订销售合同、代本公

司接受订单，负责本公司海外市场的宣传、推广工作并代收销售货款。

本公司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。

本公司对销售退回、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，故本公司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。

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。

4、 对于分期收款发出的商品，如果销售商品的价款延期收取具有融资性质，其实质是企业向购货方提供信贷时，企业应将尚未收取的价款确认为长期应收款，将尚未收取价款的公允价值确认为主营业务收入，两者之间的差额确认为未实现融资收益；尚未结转的商品成本确认为主营业务成本；未实现融资收益应当在剩余收款期内采用实际利率法进行摊销，冲减当期财务费用。

(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) 套期保值

本公司以主要原材料作为被套期项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。

1、套期保值的确认

本公司对原材料进行的现金流量套期保值业务在满足下列条件时，确认为套期保值：

(1) 在套期开始时，本公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

2、套期保值的计量

套期工具以套期交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量，公允价值为正数的套期工具确认为其他流动资产，公允价值为负数的套期工具确认为其他流动负债。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照套期工具自套期开始的累计利得或损失和套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额中较低者确定。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或

损失), 应当计入当期损益。

(3) 原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失, 在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出, 计入当期损益。但是, 企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时, 应当将不能弥补的部分转出, 计入当期损益。

3、套期工具公允价值确定方法

对存在活跃市场的套期工具, 采用活跃市场的报价确认其公允价值, 活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

对不存在活跃市场的套期工具, 本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果, 应当反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、套期有效性评价方法

本公司套期工具采用比率分析法来评价其有效性, 即通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值或现金流量变动比率来确定套期有效性。当满足下列两个条件时, 确认套期高度有效。

(1) 在套期开始及以后期间, 该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期项目引起的公允价值或现金流量变动;

(2) 套期的实际抵销结果在 80%-125%的范围内。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

本集团本年无会计政策变更和会计估计变更情况。

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入或劳务	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	境内企业：应纳税所得额	15%、25%
企业所得税	香港注册企业：利得税	16.5%

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局 2009 年 4 月 15 日联合下发的《关于公布广东省 2008 年第二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字（2009）41 号），本公司被认定为“高新技术企业”，本公司高新技术企业发证日期为 2008 年 12 月 29 日，证书编号 GR200844001226，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2008）172 号）以及《高新技术企业认定管理工作指引》（国新发火（2008）362 号）的相关规定，本公司企业所得税享受 15% 的优惠税率，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“高新技术企业”的复审正在办理中。

本公司之子公司威斯达电器（中山）制造有限公司（以下简称“中山威斯达”）根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局 2009 年 2 月 18 日联合下发的《关于公布广东省 2008 年第一批高新技术企业名单的通知》（粤科高字（2009）28 号），被认定为“高新技术企业”，中山威斯达高新技术企业发证日期为 2008 年 12 月 16 日，证书编号 GR200844000722，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2008）172 号）以及《高新技术企业认定管理工作指引》（国新发火（2008）362 号）的相关规定，中山威斯达企业所得税享受 15% 的优惠税率，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“高新技术企业”的复审正在办理中。

本公司之子公司深圳市锐拓显示技术有限公司（以下简称“深圳锐拓”）根据深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局 2010 年 4 月 7 日联合下发的《关于公布深圳市 2009 年第二批高新技术企业名单的通知》（深科工贸信产业字（2010）27 号），被认定为“高新技术企业”，深圳锐拓高新技术企业发证日期为 2009 年 10 月 29 日，证书编号 GR200944200316，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2008）172 号）以及《高新技术企业认定管理工作指引》（国新发火（2008）362 号）的相关规定，深圳锐拓企业所得税享受 15% 的优惠税率，企业所得税优惠期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，本年度为享受优惠期的第三个年度。

本公司之子公司珠海瀚盛精密机械有限公司（以下简称“瀚盛精密”）、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”）及珠海德豪润达电器有限公司（以下简称“德豪润达电器”），根据国务院办公厅《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号），自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。自 2008 年 1 月 1 日起原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业，继续享受至期满，但因未获利而未享受税收优惠的企业，其优惠期限从 2008 年起算，本年度所得税实际适用税率均为 24%。

本公司之子公司深圳实用电器有限公司（以下简称“深圳实用”），注册地在深圳经济特区，属于享受“两免三减半”的所得税优惠政策的外商投资企业，上年度为深圳实用第三个减半征收年度，本年度所得税实际适用税率为 24%。

本公司之子公司中山德豪润达电器有限公司（以下简称“中山德豪”）根据中山市国家税务局直属税务分局 2008 年 9 月 1 日的《外商投资企业所得税过渡期优惠备案通知书》（直外减资[2008]003 号）文件，中山德豪“两免三减半”优惠期限从 2008 年起计算。本年为中山德豪第二个减半征收年度，本年度所得税实际适用税率为 12.5%。

本公司之子公司广东健隆光电科技有限公司（以下简称“健隆光电”）、珠海凯雷电机有限公司（以下简称“凯雷电机”）、芜湖德豪润达光电科技有限公司（以下简称“芜湖德豪润达”）、扬州德豪润达光电有限公司（以下简称“扬州德豪润达”）、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”）、德豪（大连）投资有限公司（以下简称“大连德豪投资”）、三颐（芜湖）半导体有限公司（以下简称“芜湖三颐”）、蚌埠德豪光电科技有限公司（以

下简称“蚌埠德豪光电”、芜湖锐拓光电有限公司（以下简称“芜湖锐拓光电”、芜湖锐拓电子有限公司（以下简称“芜湖锐拓电子”、芜湖三颐照明有限公司（以下简称“芜湖三颐照明”、芜湖三颐光电材料有限公司（以下简称“芜湖三颐光电”），适用所得税税率均为 25%。

本公司之子公司德豪润达国际（香港）有限公司（以下简称“香港德豪”）、健隆光电科技有限公司（以下简称“香港健隆”）、德豪（香港）光电科技有限公司（以下简称“香港德豪光电”），注册地均在香港，适用所得税税率为 16.5%。

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。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，本公司大部分产品出口退税率为 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

本公司及境内其他子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%。

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、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司	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
香港德豪*1	全资子公司	中国香港	贸易业	38,129(万港元)	进出口贸易和信息咨询服务	32,591.17	---	100	100	是
东部颖承	控股子公司	广东珠海	制造业	600	模具、铸件制造	540(间接,由中山威斯达投资)	---	90(间接)	90(间接)	是
德豪润达电器	全资子公司	广东珠海	制造业	1,000	商业批发、零售	1,000	---	100	100	是
中山德豪	控股子公司	广东中山	制造业	1,000(万港元)	生产销售家用电器及其零配件	708.20(直接);300(万港元)(间接,由香港德豪投资)	---	70(直接);30(间接)	70(直接);30(间接)	是
凯雷电机	全资子公司	广东珠海	制造业	500	生产销售家用电机及其他零部件	500	---	100	100	是
健隆光电	控股子公司	广东台山	制造业	2,000	生产销售光电子器件及其他电子器件	1,020	---	51	51	是

子公司	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
芜湖德豪润达	全资子公司	安徽芜湖	制造业	152,637.88	LED芯片生产、封装及应用	152,637.88	---	100	100	是
扬州德豪润达	控股子公司	江苏扬州	制造业	4,000(万美元)	LED芯片生产、封装及应用	4000万美元(由香港德豪投资)	---	100(间接)	100(间接)	是
香港健隆	控股子公司	中国香港	贸易业	500(万港元)	进出口贸易和信息咨询服务	100万港元(由香港德豪投资)	---	100(间接)	100(间接)	是
香港德豪光电*2	控股子公司	中国香港	贸易业	1,500(万美元)	进出口贸易和信息咨询服务	---	---	75(间接)	75(间接)	是
大连德豪光电*3	控股子公司	辽宁大连	制造业	72,750	主营开发、生产、销售 LED 芯片、发光二极管等 LED 产品	29,000(直接); 32,646.53(间接,由大连德豪投资投资); 1,000(间接,由中山威斯达投资)	---	46.30(直接); 53.70(间接)	46.30(直接); 53.70(间接)	是
大连德豪投资	控股子公司	辽宁大连	投资	5,000(万美元)	在鼓励和允许外商投资的新能源领域依法进行投资等	5,000 万美元(间接,由香港德豪投资)	---	100(间接)	100(间接)	是
芜湖三颐	控股子公司	安徽芜湖	制造业	100(万美元)	LED 外延片、LED 芯片及其机器设备的批发等	100 万美元(间接,由香港德豪出资)	---	75(间接)	75(间接)	是
中山威斯达	控股子公司	广东中山	制造业	1,100(万美元)	家用电器的生产、销售	6,369.94(直接); 330 万美元(间接,由香港德豪投资)	---	70(直接); 30(间接)	70(直接); 30(间接)	是
瀚盛精密	控股子公司	广东珠海	制造业	289(万港元)	小家电零部件制造加工	159.12(直接); 141.61 万港元(间接,由香港德豪投资)	---	51(直接); 49(间接)	51(直接); 49(间接)	是

子公司	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(%)	是否符合并报表
蚌埠德豪光电*4	控股子公司	安徽芜湖	制造业	30,000	生产销售LED器件、LED照明、LED显示屏、家用电器等	16,000	---	88.9	88.9	是
芜湖锐拓光电*5	控股子公司	安徽芜湖	制造业	3,000	生产销售LED器件、LED照明、LED显示屏、LED装饰灯等	3,000(间接,由芜湖德豪光电出资)	---	100(间接)	100(间接)	是
芜湖三颐照明*6	控股子公司	安徽芜湖	制造业	3,000	生产销售LED照明、LED装饰灯及其零配件等	3,000(间接,由芜湖德豪光电出资)	---	100(间接)	100(间接)	是
芜湖锐拓电子*7	控股子公司	安徽芜湖	制造业	3,000	主营开发、生产、销售数码管、发光二极管等封装系列产品	3,000(间接,由芜湖德豪光电出资)	---	100(间接)	100(间接)	是
芜湖三颐光电*8	控股子公司	安徽芜湖	制造业	1,000	蓝宝石衬底晶体、晶体材料生产及加工、销售	1,000(间接,由芜湖德豪光电出资)	---	100(间接)	100(间接)	是

*1. 于2010年11月1日,本公司召开2010年第三次临时股东大会审议通过,本公司拟对香港德豪增资9,000万美元,增资完成后香港德豪的注册资本将变更为约71,972万港元,截止资产负债表日增资手续尚未办理完成。

*2. 于2010年5月31日,经香港公司注册处批准,由香港德豪、Epivalley Co.,Ltd.、Max Alpha Technology Ltd.共同出资组建香港德豪光电,香港德豪光电注册资本为1,500万美元,已领取了编号为1462917的公司注册证书,香港德豪占75%的持股比例,Epivalley Co.,Ltd.占15%的持股比例,Max Alpha Technology Ltd.占10%的持股比例,截止资产负债表日各方均未出资。

*3. 2011年2月,德豪(大连)投资有限公司将对大连德豪光电未出资部分的股权22,030.10万元转让与本公司,由本公司负责缴清相应的注册资本22,030.10万元。公司2011年5月20日召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于对子公司大连德豪光电科技有限公司增资的议案》,公司的

子公司德豪（大连）投资有限公司拟出资 22,750 万元对大连德豪光电进行增资，若增资完成后大连德豪光电的注册资本将由 50,000 万元变更为 72,750 万元。截止资产负债表日大连德豪光电实收资本为 62,646.53 万元，其中：本公司出资 29,000 万元，大连德豪投资出资 32,646.53 万元、中山威斯达出资 1,000 万元。

*4. 2011 年 4 月 7 日本公司召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于设立子公司暨对外投资的议案》，本公司拟与蚌埠城市投资控股有限公司成立蚌埠德豪光电科技有限公司，注册资本为人民币 30,000 万元，本公司以自有资金出资人民币 24,000 万元，占注册资本的 80%。蚌埠德豪光电科技有限公司于 2011 年 5 月 5 日成立，截止资产负债表日本公司已出资人民币 16,000 万元。

*5. 于 2011 年 5 月 16 日，本公司全资子公司芜湖德豪润达出资设立芜湖锐拓光电科技有限公司，芜湖锐拓光电注册资本人民币 3,000 万元，为本公司的间接全资子公司。

*6. 于 2011 年 5 月 16 日，本公司全资子公司芜湖德豪润达出资设立芜湖三颐照明有限公司，芜湖三颐照明注册资本人民币 3,000 万元，为本公司的间接全资子公司。

*7. 于 2011 年 5 月 26 日，本公司全资子公司芜湖德豪润达出资设立芜湖锐拓电子有限公司，芜湖锐拓电子注册资本人民币 3,000 万元，为本公司的间接全资子公司。

*8. 于 2011 年 5 月 26 日，本公司全资子公司芜湖德豪润达出资设立芜湖三颐光电材料有限公司，芜湖三颐光电注册资本人民币 1,000 万元，为本公司的间接全资子公司。

2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司	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
深圳锐拓*1	控股子公司	广东深圳	制造业	4,333	生产销售 LED 模块、LED 系统显示屏等	7,338.39	---	100	100	是
深圳实用*2	控股子公司	广东深圳	制造业	5,000(万港元)	家用电器的生产和销售	3,500(万港元)(由香港德豪投资)	---	70(间接)	70(间接)	是
北美电器	控股子公司	广东珠海	制造业	100(万美元)	生产和销售自产的各类电器产品	841.36(直接);35万美元(由香港德豪投资)	---	65(直接);35(间接)	65(直接);35(间接)	是

*1. 2011 年 1 月 14 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购深圳市锐拓显示技术有限公司 40%股权的议案》，公司拟与深圳锐拓另一股东石耀忠先生签署《股权转让协议》，受让石耀忠先生持有的深圳锐拓 40%的股权，转让价款为人民币 12,000 万元（参考深圳锐拓 2010 年 10 月 31 日经审计的净资产值以及 2010 年 10 月 31 日的资产评估值，并经各方确认）。本次股权收购的资金来源为公司自筹资金。股权转让款分两期支付，第一期人民币 6,000 万元本公司应于《股权转让协议》生效 3 个工作日内支付给石耀忠先生。股权转让款第二期 6000 万元应于股权过户完成后 3 个工作日内支付给石耀忠先生。双方同意，若本次股权转让得以完成，无论股权过户前后，深圳锐拓的可分配利润（股东权益）均由本公司享有，本公司已于 2011 年 2 月与石耀忠先生签订《股权转让协议》，已完成股权变更手续。深圳锐拓成为本公司的全资子公司。

*2. 本公司间接控股子公司深圳实用自 2009 年度开始已停产。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比本期新增合并单位 5 家，原因为新设立子公司

新设立子公司名称	期末净资产	本期净利润
蚌埠德豪光电	179,782,362.39	-217637.61
芜湖锐拓光电	30,520,005.39	520,005.39
芜湖三颐照明	30,821,333.39	821,333.39
芜湖锐拓电子	30,815,393.90	815,393.90
芜湖三颐光电	10,808,221.64	808,221.64

2、本期减少合并单位 1 家，原因为出售控股权。

公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表股比例 (%)	处置日		
					资产	负债	所有者权益
大连德豪照明技术有限公司	辽宁大连	制造业	60(间接)	60(间接)	4,497,466.68	1,888,258.52	2,609,208.16

(三) 重要子公司的少数股东权益

项目	期末少数股权比例	年初少数股权比例	期末余额	年初余额
深圳实用	30%	30%	-26,187,309.64	-26,027,878.51
大连德豪照明*1		40%	---	1,416,814.76
蚌埠德豪光电	11.1%		19,955,842.23	---
香港德豪光电	25%	25%	-139,415.68	-86,120.92
东部颖承	10%	10%	1,585,676.50	1,810,093.09
健隆光电	49%	49%	18,592,194.89	21,641,442.17
深圳锐拓*2		40%	---	37,493,020.56
合计			13,806,988.30	36,247,371.15

*1、本期出售大连德豪照明技术有限公司所有股权，期末资产负债表少数股东权益不含该少数股东权益。

*2、本期已收购深圳锐拓少数股东所有股权，使其成为 100%控股子公司，因此期末不存在少数股东权益。

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表日对记账本位币为港币的会计核算单位采取以下原则对外币报表进行折算：

(1) 资产负债表

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率的基准汇率(1 港币兑 0.83162 人民币)折算为人民币反映；

所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中的数额反映；

折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“外币报表折算差额”项目中反映。

(2) 损益表

利润表所有项目均按照年初及期末即期汇率平均数(1 港币兑 0.84128 人民币)折算为人民币反映。

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	期末金额			年初金额		
	原币	折算率	折合人民币	原币	折算率	折合人民币
库存现金			1,624,187.57			1,003,995.91
人民币			726,568.85			777,816.23
美元	49,635.70	6.4716	321,222.39	5,917.48	6.6227	39,189.69
港币	31,458.53	0.8316	26,161.55	14,789.99	0.8509	12,585.24
欧元	45,313.22	9.3612	424,186.11	12,524.90	8.8065	110,300.53
英镑	5,104.46	10.3986	53,079.24	5,204.67	10.2182	53,182.36
加元	5.00	6.6722	33.36	5.00	6.6040	33.02
日元	908,974.00	0.0802	72,936.07	134,000.00	0.0813	10,888.84
银行存款			942,295,710.04			1,341,212,655.72
人民币			807,151,881.78			1,210,676,426.58
美元	20,686,212.35	6.4716	133,873,210.21	18,973,219.32	6.6227	125,653,944.39
港币	1,527,718.96	0.8316	1,270,481.65	3,968,517.30	0.8509	3,376,930.43
欧元	14.57	9.3612	136.40	170,936.71	8.8065	1,505,354.32
其他货币资金			177,825,759.77			277,020,548.07
人民币			177,825,285.16			277,020,062.49
美元	2.97	6.4716	19.22	2.97	6.6227	19.67
港币	547.59	0.8316	455.39	547.53	0.8509	465.91
合计			1,121,745,657.38			1,619,237,199.70

1、货币资金期末余额比期初余额减少 30.72%，主要系由本期购建固定资产、无形资产的增加及收购锐拓股权所致。

2、其中受限制的货币资金明细如下

项目	年初余额	年末余额
借款保证金	91,500,000.00	81,500,000.00
银行承兑汇票保证金	100,276,962.38	69,080,795.19
信用证保证金	63,742,729.15	56,252,771.03
其他	997,109.40	830,232.86
合计	256,516,800.93	207,663,799.08

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,452,160.78	6,976,693.20
合计	12,452,160.78	6,976,693.20

2、本期本公司无已质押的应收票据。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	期末金额				年初金额			
	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
		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,293,889.47	2.37	15,369,946.19	79.66	19,484,501.75	3.03	15,560,558.47	79.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	181,032.53	0.02	181,032.53	100	185,687.26	0.03	185,687.26	100
按组合计提坏账准备的应收账款								
未逾期组合	581,137,297.91	87.17			570,640,721.38	88.64		
逾期组合	66,050,828.49	9.91	3,986,829.86	6.04	53,434,996.97	8.3	3,530,960.50	6.61

组合小计	647,188,126.40	97.08	3,986,829.86	0.50	624,075,718.35	96.94	3,530,960.50	0.57
合计	666,663,048.40	100.00	19,537,808.58	2.40	643,745,907.36	100	19,277,206.23	2.99

应收账款种类的说明：

(1) 组合中，逾期组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
		(%)			(%)	
1 年以内	26,427,365.33	40.01	528,547.30	10,336,631.57	19.34	206,732.92
1-2 年	33,266,267.18	50.37	1,663,313.36	38,857,164.66	72.72	1,936,594.93
2-3 年	4,204,443.80	6.37	420,444.38	2,626,932.17	4.92	262,693.22
3-4 年	610,291.07	0.92	183,087.32	691,527.69	1.29	207,458.31
4-5 年	702,047.22	1.06	351,023.61	10,519.53	0.02	5,259.77
5 年以上	840,413.89	1.27	840,413.89	912,221.35	1.71	912,221.35
合计	66,050,828.49	100	3,986,829.86	53,434,996.97	100	3,530,960.50

(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的说明：对有证据表明可能发生了减值的应收账款，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，估计减值损失计提坏账准备。

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	备注
APPLICA ASIA LIMITED	2,901,379.61	2,901,379.61	100	账龄 5 年以上，货款存在争议
APPLICA CANADA CORPORATION	574,902.97	574,902.97	100	账龄 5 年以上，货款存在争议
APPLICA CONSUMER PRODUCTS INC.	2,338,273.92	2,338,273.92	100	账龄 5 年以上，货款存在争议
SEARS HOLDINGS CORPORATION	5,631,446.40	5,631,446.40	100	账龄 5 年以上货款存在争议
Zeropack Co., Ltd	181,032.53	181,032.53	100	账龄 5 年以上货款存在争议
北京鸿道佳扬科贸有限公司	7,847,886.57	3,923,943.29	50	存在诉讼
合计	19,474,922.00	15,550,978.72		

3、无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，

或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、本期无通过重组等其他方式收回的应收账款金额、无重组前累计已计提的坏账准备。

5、本期无实际核销的应收账款情况。

6、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。

7、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
APPLICA CONSUMER PRODUCTS INC.	非关联关系	113,312,857.70	除已单独计提坏账准备的 2,338,273.92 外其余为 1 年以内	17.00
迅通 Sears Holding	非关联关系	69,034,199.33	除已单独计提坏账准备的 5,631,446.40 外其余为 1 年以内	10.36
SEB	非关联关系	31,756,287.20	1 年以内	4.76
JCS USA	非关联关系	29,429,303.43	1 年以内	4.41
Whirlpool	非关联关系	24,330,900.79	1 年以内	3.65
合 计		267,863,548.45		40.18

8、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 (以下简称“泰格汽配”)	本公司之联营公司	1,033,289.20	0.13
广东健隆达	其他关联关系方	1,223,838.33	0.15
恩平健隆	其他关联关系方	84,513.81	0.01
合 计		2,341,641.34	0.29

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

类 别	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	578,376,424.27	99.66	485,934,542.73	98.59
1-2 年	-	0.00	4,959,277.95	1.01
2-3 年	-	0.00		0.00

3 年以上	2,000,000.00	0.34	2,000,000.00	0.40
合 计	580,376,424.27	100	492,893,820.68	100

2、 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
维易科精密仪器国际贸易(上海)有限公司	非关联关系	244,238,184.00	1 年以内	设备款
信息产业电子第十一设计院有限公司南京分公司	非关联关系	80,381,400.00	1 年以内	工程款
中建七局安装工程有限责任公司	非关联关系	52,157,492.20	1 年以内	工程款
蚌埠市财政支付中心	非关联关系	38,000,000.00	1 年以内	保证金
AIXTRON AG	非关联关系	33,320,326.92	1 年以内	非流动资产款
合计		448,097,403.12		

3、 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。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄特征划分的组合	100,029,062.79	100	8,984,314.37	8.98	130,484,241.19	100	9,778,919.70	7.49
组合小计	100,029,062.79	100	8,984,314.37	8.98	130,484,241.19	100	9,778,919.70	7.49
合计	100,029,062.79	100	8,984,314.37	8.98	130,484,241.19	100	9,778,919.70	7.49

其他应收款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	62,369,836.13	62.35	984,466.42	106,744,465.03	81.81	1,976,970.68
1-2 年	23,271,141.82	23.26	673,413.26	7,271,989.59	5.57	346,554.38
2-3 年	2,804,317.94	2.81	244,431.80	5,591,569.10	4.29	527,156.92
3-4 年	2,670,909.73	2.67	666,272.92	2,484,512.00	1.9	610,353.60
4-5 年	1,434,399.96	1.43	567,199.98	1,474,188.26	1.13	587,094.13
5 年以上	7,478,457.21	7.48	5,848,529.99	6,917,517.21	5.3	5,730,789.99
合计	100,029,062.79	100	8,984,314.37	130,484,241.19	100	9,778,919.70

2、无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、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。

5、其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税	非关联方	34,337,983.41	1 年以内	34.33	应收出口退税款
珠海市洁源电器有限公司	非关联方	3,057,906.55	1 年以内	3.06	费用
大连润佳德节能技术有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	3.00	股权出让款
深圳云景房地产开发公司	非关联方	849,200.00	5 年以上	0.85	费用
珠海市明才模具制造有限公司	非关联方	768,169.98	5 年以上	0.77	设备模具款
合计		42,013,259.94		42.01	

6、期末应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
珠海泰格汽车配件有限公司	联营企业	515,136.30	0.51
王冬雷	实际控制人	284,749.99	0.28
董事\监事\高管借支备用金	董事\监事\高管	822,663.18	0.82
合计		1,622,549.47	1.62

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	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	326,948,016.08	8,096,501.33	318,851,514.75	235,275,588.61	8,096,501.33	227,179,087.28
低值易耗品	4,689,698.07	-	4,689,698.07	3,001,618.67	-	3,001,618.67
在产品	222,752,269.57	2,381,621.68	220,370,647.89	170,668,984.97	2,381,621.68	168,287,363.29
库存商品	359,834,524.01	7,189,066.39	352,645,457.62	287,564,623.00	7,276,430.82	280,288,192.18
合计	914,224,507.73	17,667,189.40	896,557,318.33	696,510,815.25	17,754,553.83	678,756,261.42

2、存货跌价准备

项目	年初金额	本期计提额	本期减少额		期末金额
			转回	转销	
原材料	8,096,501.33				8,096,501.33
在产品	2,381,621.68				2,381,621.68
库存商品	7,276,430.82	114,135.66		201,500.09	7,189,066.39
合计	17,754,553.83	114,135.66	-	201,500.09	17,667,189.40

本期减少额系本期公司处置以前年度已经计提跌价准备之存货，因销售或使用转销。

(七) 长期应收款

项目	期末余额		年初余额	
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备
(1) 应收融资租赁款				
减：未实现融资收益				
(2) 分期收款销售商品	142,911,500.00			
(3) 分期收款提供劳务				
(4) 其他				
合计	142,911,500.00	-	-	-

本期增加的分期收款销售商品主要是由于销售 LED 路灯所致。

长期应收款的账龄分析如下：

项目	期末余额		年初余额	
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备
1 年以内	142,911,500.00			
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	142,911,500.00	-	-	-

(八) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
华润通讯	30	30	111,050.19	1,706,343.48	-1,593,691.97		-6,888.95
泰格汽配	40	40	11,212,699.56	10,753,523.37	459,176.19		-3,420,817.33
蓝金环保	24	24	6,803,052.33	85,116.73	6,717,935.60		-502,064.40

*全称为“珠海华润通讯技术有限公司”(以下简称“华润通讯”)。

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

(金额单位:元)

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末金额	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
华润通讯	权益法	3,000,000.00			-	30	30	---	---	---	---
泰格汽配	权益法	3,262,040.00	1,551,997.41	-1,368,326.93	183,670.48	40	40	---	---	---	---
蓝金环保	权益法	3,120,000.00		2,999,504.54	2,999,504.54	24	24	---	---	---	---
合计		9,382,040.00	1,551,997.41	1,631,177.61	3,183,175.02			---	---	---	---

截止 2010 年 12 月 31 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。

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、账面原值合计	1,232,052,180.33	58,238,668.65	37,273,329.75	1,253,017,519.23
其中：房屋建筑物	357,582,929.62	1,403,276.99	5,070.73	358,981,135.88
模具	408,349,421.95	13,048,115.94	28,949,552.21	392,447,985.68
机器设备	408,016,390.49	29,665,355.72	6,530,171.46	431,151,574.75
运输设备	21,941,286.83	7,825,869.67	20,725.13	29,746,431.37
其它设备	36,162,151.44	6,296,050.33	1,767,810.22	40,690,391.55
二、累计折旧合计	627,987,898.20	59,607,210.03	33,406,233.93	654,188,874.30
其中：房屋建筑物	100,879,242.87	2,382,879.35	2,449.72	103,259,672.50
模具	268,170,524.28	17,415,167.50	28,949,552.21	256,636,139.57
机器设备	221,313,314.91	26,462,567.27	3,262,833.57	244,513,048.61
运输设备	12,018,562.93	6,154,506.13	10,583.90	18,162,485.16
其它设备	25,606,253.21	7,192,089.78	1,180,814.53	31,617,528.46
三、减值准备合计	34,966.57	-	-	34,966.57
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
模具	-	-	-	-
机器设备	34,966.57	-	-	34,966.57
运输设备	-	-	-	-
其它设备	-	-	-	-
四、账面价值合计	604,029,315.56	-	-	598,793,678.36
其中：房屋建筑物	256,703,686.75			255,721,463.38
模具	140,178,897.67			135,811,846.11
机器设备	186,668,109.01			186,603,559.57
运输设备	9,922,723.90			11,583,946.21
其它设备	10,555,898.23			9,072,863.09

本期减少的主要原因是子公司中山威斯达报废模具和设备 3,239.38 万元所致。

2、期末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
模具	14,783,377.05	10,827,257.47		3,956,119.58
机器设备	231,548.66	196,582.09	34,966.57	-
合计	15,014,925.71	11,023,839.56	34,966.57	

3、通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
机器设备	1,774,595.38

4、期末资产抵押受限情况见本附注五、(十六)说明。

(十一) 在建工程

1、在建工程按项目分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
LED 项目工程	1,341,916,675.09		1,341,916,675.09	568,644,162.23		568,644,162.23
其他工程	16,374,855.01		16,374,855.01	3,870,146.32		3,870,146.32
合计	1,358,291,530.10	-	1,358,291,530.10	572,514,308.55	-	572,514,308.55

期末在建工程比年初大幅增长，主要系芜湖德豪润达、大连德豪光电、扬州德豪润达 LED 项目工程开展形成，详见本附注第 2 点。

2、重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期转固定资产	本期转无形资产	期末金额	资金来源
厂房办公楼四期工程	-	790,933.00	-	-	790,933.00	自有资金
扬州德豪润达-LED 芯片项目厂房	1,667,413.79	18,363,490.14	-	-	20,030,903.93	自有资金
大连德豪光电一、二厂房及动力车间	29,743,072.97	138,731,735.28	-	80,170.00	168,394,638.25	自有资金
芜湖德豪厂房基建	537,233,675.47	624,033,525.84	7,776,068.40	-	1,153,491,132.91	募集/自筹
ERP 项目	447,631.16	193,940.35	-	-	641,571.51	自有资金
在制模具	1,726,264.39	9,652,606.84	138,366.19	1,017,997.79	10,222,507.25	自有资金
威斯达基建工程	665,814.76	274,043.43	-	-	939,858.19	自有资金
其他	1,030,436.01	6,693,501.56	3,429,736.42	514,216.09	3,779,985.06	自有资金
合计	572,514,308.55	798,733,776.44	11,344,171.01	1,612,383.88	1,358,291,530.10	

3、本集团在建工程的资金来源除“芜湖德豪厂房基建项目”外均为自筹资金，本期在建工程支出项目中“芜湖德豪厂房基建”项目的利息资本化金额为 3,247,125.36 元，利息资本化累计金额为 6,817,966.28 元。

4、期末在建工程增加，主要是对芜湖德豪厂房基建、扬州德豪润达-LED 芯片项目厂房、大连德豪光电一、二厂房及动力车间增加投资所致。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、账面原值合计	309,356,495.13	104,246,120.26	-	413,602,615.39
土地使用权	278,592,796.64	78,000,000.00	-	356,592,796.64
软件	8,663,900.82	25,588,632.48	-	34,252,533.30
专利技术及实用新型	22,099,797.67	657,487.78	-	22,757,285.45
二、累计摊销合计	11,437,671.80	2,846,009.07	-	14,283,680.87
土地使用权	5,373,674.79	1,270,489.58	-	6,644,164.37
软件	2,830,235.12	439,164.72	-	3,269,399.84
专利技术及实用新型	3,233,761.89	1,136,354.77	-	4,370,116.66
三、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权				-
软件				-
专利技术及实用新型				-
四、账面价值合计	297,918,823.33			399,318,934.52
土地使用权	273,219,121.85			349,948,632.27
软件	5,833,665.70			30,983,133.46
专利技术及实用新型	18,866,035.78			18,387,168.79

本期摊销额 2,846,009.07 元。

本期增加的土地使用权为本公司之子公司蚌埠德豪光电投资 LED 项目购置土地使用权形成。

本期增加的软件为本公司之子公司芜湖德豪光电, 扬州德豪光电, 芜湖三颐半导体购入了软件。

本期增加的专利技术及实用新型为本公司之子公司中山威斯达, 芜湖德豪光电的研发支出转入。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中山威斯达	6,371,917.23			157,435.88	6,214,481.35	
深圳实用	16,846,391.44	16,846,391.44			16,846,391.44	16,846,391.44

北美电器	3,243,267.99				3,243,267.99	
瀚盛精密	1,164,022.89			25,765.92	1,138,256.97	
合计	27,625,599.55	16,846,391.44	-	183,201.80	27,442,397.75	16,846,391.44

本期减少是由于汇率折算影响

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。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修及改建支出	5,743,621.78	394,646.07	857,681.87	1,641,675.98	3,638,910.00
待摊咨询费用	15,500,776.67	-	814,446.41	-	14,686,330.26
其他	899,450.67	1,312,221.03	551,142.71	-	1,660,528.99
合计	22,143,849.12	1,706,867.10	2,223,270.99	1,641,675.98	19,985,769.25

注:1、待摊咨询费用根据协议在受益期十年内平均摊销。

2、装修及改建支出其他减少额是大连德豪照明股权转让所致。

(十五) 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和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备		
其中: 坏账准备	2,183,939.19	2,183,939.19
存货跌价准备	1,315,453.89	1,315,453.89
固定资产减值准备	705,620.95	705,620.95
预计负债等		
合计	4,205,014.03	4,205,014.03
递延所得税负债:		
其中: 企业合并形成的所得税负债*	3,564,207.40	3,788,618.02
其他	10,796.92	11,047.62
合计	3,575,004.32	3,799,665.64

*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、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

可抵扣暂时性差异项目	期末金额	年初金额
其中：坏账准备	10,393,140.94	10,393,140.94
存货跌价准备	8,253,067.60	8,253,067.60
固定资产减值准备	2,822,483.78	2,822,483.78
预计负债等	-	
合计	21,468,692.32	21,468,692.32
应纳税暂时性差异项目		
其中：企业合并形成的所得税负债	14,256,829.59	15,154,472.08
其他	42,671.09	44,190.48
合计	14,299,500.68	15,198,662.56

(十六) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
坏账准备	29,056,125.93	969,139.45	1,430,882.81		72,259.62	28,522,122.95
存货跌价准备	17,754,553.83	114,135.66		201,500.09		17,667,189.40
固定资产减值准备	34,966.57					34,966.57
商誉减值准备	16,846,391.44					16,846,391.44
合计	63,692,037.77	1,083,275.11	1,430,882.81	201,500.09	72,259.62	63,070,670.36

(十七) 短期借款

1、短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	97,968,668.00	235,669,696.00
保证借款	520,666,666.72	430,000,000.00
质押借款	342,769,533.96	154,798,989.80
合计	961,404,868.68	820,468,685.80

2、无已到期未偿还的短期借款。

3、短期借款的其他说明：

(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，本公司通过短期借款筹资

所致。

(2) 期末抵押借款余额为 97,968,668 元,其中本公司抵押借款 68,975,900 元,中山威斯达抵押借款 4,480,000 美元,折合人民币 28,992,768 元。明细如下:

1) 中山威斯达借款 4,480,000 美元,折合人民币 28,992,768 元,为中山威斯达以中山市五桂山镇长命水村土地(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)及房屋建筑物(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,同时德豪投资、本公司为该借款提供担保。截止资产负债表日,已抵押房屋建筑物及土地原值为 33,144,082.89 元,净值为 20,753,092.17 元;

2) 本公司借款 30,000,000 元,本公司以珠海市科技创新海岸三期用地 J3 用地厂房、1 号、2 号、3 号厂房(粤房地证字第 C4711871、粤房地证字第 C4711870、粤房地证字第 C4711869 号)、1 号、2 号宿舍及食堂(粤房地证字第 C4711868 号、粤房地证字第 C4711867)及珠海市新海岸三期用地剩余土地(土地地号 B0211017)作为抵押,同时由德豪投资与香港德豪为该借款提供担保。截止资产负债表日,已抵押房屋建筑物及土地原值为 58,320,404.70 元。

3) 本公司借款 5,250,000 美元,折合人民币 33,975,900 元中山威斯达以中山市五桂山长命水村一期厂房(粤房地证字第 C6409206 号)、一期宿舍楼(粤房地证字第 C6409205 号)与土地(中府国用 2008 第 290078 号)作为抵押。截止资产负债表日,已抵押房屋建筑物及土地原值为 39,271,193.00 元。

4) 本公司借款 5,000,000.00 元,以本公司之机器设备作为抵押。截止资产负债表日,已抵押机器设备原值为 129,199,513.99 元。

(3) 期末保证借款余额为 520,666,666.72 元,其中:

1) 本公司借款 250,000,000 元,系由德豪投资提供担保;

2) 深圳锐拓借款 91,666,666.72 元,由本公司提供担保之借款为 86,666,666.72 元,由深圳市高新技术投资担保有限公司提供担保之借款为 5,000,000 元;

3) 中山威斯达借款 20,000,000 元,系由本公司提供担保;

4) 芜湖德豪润达借款 159,000,000 元,系由本公司提供担保;

(4) 期末质押借款余额为 342,769,533.96 元,其中:

1) 本公司借款 12,185,191.60 美元,折合人民币 78,857,685.96 元,以本公司应收应付账款单据作为质押物;

2) 香港德豪借款 36,480,000 美元,折合人民币 236,083,968 元,以本公司保证金存款 75,706,000 元、中山威斯达保证金存款 31,500,000 元、芜湖德豪保证金存款 52,800,000 元作为质押物。

3) 中山威斯达借款 4,300,000 美元,折合人民币 27,827,880 元,系由本公司提供担保。

(十八) 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	241,551,418.24	339,628,574.43
商业承兑汇票	45,881,803.64	22,425,350.91
合计	287,433,221.88	362,053,925.34

以上应付票据均在 2011 年度到期。

期末票据已存入保证金 69,080,795.19 元。

(十九) 应付账款

1、账龄分析

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	920,595,234.08	795,648,878.12
1 至 2 年	42,432,371.77	36,904,042.28
2 至 3 年	5,533,683.03	6,662,600.03
3 年以上	12,757,245.71	10,229,445.95
合计	981,318,534.59	849,444,966.38

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、期末余额中应付关联方账款情况

单位名称	期末余额	年初余额
珠海泰格汽车配件有限公司	377,661.03	3,221,013.27
广东健隆达光电科技有限公司	-1,026,337.58	1,198,182.28
恩平健隆电路板厂有限公司	7,893,266.78	7,967,194.40
合计	7,244,590.23	12,386,389.95

3、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
恩平健隆电路板厂有限公司	5,294,077.79	未及时结算	
江门市蓬江区保达昌钢板加工厂有限公司	3,940,879.10	未及时结算	
广东健隆达光电科技有限公司	1,307,292.56	未及时结算	
HYOSUNG CORPORATION	919,456.56	未及时结算	
CRISA INDUSTRIAL L. L. C	800,209.17	未及时结算	
合计	12,261,915.18		

(二十) 预收款项

1、账龄分析

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	44,456,264.05	41,466,378.02
1 至 2 年	896,274.70	976,743.92
2 至 3 年	3,000.00	262,446.22
3 年以上	289,679.48	37,223.66
合计	45,645,218.23	42,742,791.82

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、期末余额中无预收关联方款项。

4、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
Wachsmuth&Krogmann (Far East) Ltd.	888,674.68	未及时结算	
TGI (Far East) Limited	149,900.38	未及时结算	
Hung Sheng	100,529.83	未及时结算	
合计	1,139,104.89		

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	36,263,707.59	148,662,697.74	146,881,939.42	38,044,465.91
(2) 职工福利费	1,414,347.44	3,070,791.51	4,445,962.89	39,176.06
(3) 社会保险费	136,417.95	4,765,385.74	4,723,252.75	178,550.94
(4) 住房公积金	26,015.66	68,472.00	94,487.66	-
(5) 辞退福利	-	-	-	-
(6) 工会经费和职工教育经费	4,535,203.15	-26,394.00	1,958,357.37	2,550,451.78
合计	42,375,691.79	156,540,952.99	158,104,000.09	40,812,644.69

(二十二) 应交税费

税种	适用税率	期末金额	年初金额
增值税	17%	-189,700,188.71	-52,737,556.89
营业税	5%	1,635,676.96	76,881.06

企业所得税	15%/20%/25%/16.5%	95,438,813.04	69,364,276.47
个人所得税	5%-45%	1,362,431.43	886,030.94
城市维护建设税	7%	1,024,915.83	984,737.66
房产税	1.2%/12%	972,160.89	2,285,753.67
土地使用税	2.5 元/平方米	420,323.42	1,116,757.58
教育费附加	3%	612,716.02	418,826.98
印花税		118,103.32	2,530,832.21
其他		181,978.74	54,111.05
合计		-87,933,069.06	24,980,650.73

(二十三) 应付利息

单位名称	期末金额	年初金额
应付利息银行借款	1,990,983.09	1,514,906.40
合计	1,990,983.09	1,514,906.40

(二十四) 应付股利

单位名称	期末金额	年初金额
石耀忠	860,010.27	860,010.27
合计	860,010.27	860,010.27

(二十五) 其他应付款

1、账龄分析

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	557,606,240.44	152,289,321.00
1 至 2 年	19,739,204.63	8,480,237.75
2 至 3 年	992,207.80	1,990,889.07
3 年以上	3,271,720.13	3,629,286.78
合计	581,609,373.00	166,389,734.60

2、期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
德豪投资	63,048,398.20	7,148,398.20

3、期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
德豪投资	63,048,398.20	7,148,398.20
芜湖德豪实业有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
合计	67,948,398.20	12,048,398.20

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
芜湖德豪实业有限公司	4,900,000.00	往来款	
投标押金	3,705,500.00	押金	
合计	8,605,500.00		

(二十六) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	325,000,000.00	255,000,000.00
合计	345,000,000.00	275,000,000.00

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额	年初余额	备注
华夏银行股份有限公司深圳龙岗支行	2010年2月14日	2012年2月1日	人民币	65,000,000.00	75,000,000.00	保证借款
中国建设银行芜湖市赭山路支行	2010年11月9日	2015年11月9日	人民币	120,000,000.00	120,000,000.00	保证借款
中国建设银行芜湖市赭山路支行	2010年11月5日	2015年11月5日	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	保证借款
中国建设银行芜湖市赭山路支行	2010年9月14日	2015年9月14日	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	保证借款
中国银行芜湖市开发区支行	2011年3月29日	2015年3月28日	人民币	30,000,000.00	-	保证借款
合计				275,000,000.00	255,000,000.00	

长期借款的其他说明：

(1) 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，本公司通过长期借款筹资所致；

(2) 抵押借款余额为 20,000,000 元(贷款单位：中国农业银行股份有限公司珠海香洲支行)，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，同时由德豪投资为本公司担保。已抵押房屋建筑物及土地原值为 137,081,338.50 元。

(3) 期末保证借款余额为 325,000,000 元，其中：本公司保证借款 65,000,000 元(贷款单位：华夏银行股份有限公司深圳龙岗支行)，系由德豪投资提供担保；芜湖德豪润达光电科技有限公司保证借款 260,000,000 元(贷款单位：中国建设银行芜湖市赭山路支行及中行芜湖支行)，系由本公司提供担保。

(二十七) 其他非流动负债

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
“LED 芯片生产项目”重大产业化项目资助资金	56,600,000.00			56,600,000.00
未实现融资收益		4,730,118.80		4,730,118.80
设备补助款		249,600,000.00		249,600,000.00
合计	56,600,000.00	254,330,118.80	-	310,930,118.80

芜湖经济技术开发区财政局于 2011 年拨付本公司之子公司芜湖德豪润达 2011 年 MOCVD 设备补贴资金(开财字[2011]32 号文)人民币 24,960 万元。

根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定，上述政府补助属于与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 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							
(1) 国家持股						-	
(2) 国有法人持股	84,000,000.00					-	84,000,000.00
(3) 其他内资持股	77,023,975.00					-	77,023,975.00
其中:							
境内法人持股	76,000,000.00					-	76,000,000.00
高管股份	1,023,975.00					-	1,023,975.00
(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	161,023,975.00					-	161,023,975.00
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	322,176,025.00					-	322,176,025.00
(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	322,176,025.00					-	322,176,025.00
合计	483,200,000.00	-	-	-	-	-	483,200,000.00

(二十九) 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1. 股本溢价	1,545,728,600.00		82,506,979.44	1,463,221,620.56
(1) 投资者投入的资本	1,545,728,600.00		82,506,979.44	1,463,221,620.56
2. 其他资本公积	742,391.99			742,391.99
合计	1,546,470,991.99	-	82,506,979.44	1,463,964,012.55

本期资本公积减少是由于收购锐拓少数股东权益溢价部份产生所致。

(三十) 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

(三十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	304,905,803.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,310,687.56	
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		
提取职工奖励基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	407,216,491.28	

(三十二) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,219,402,212.14	964,097,776.27
其他业务收入	17,570,928.25	109,546,977.82
合计	1,236,973,140.39	1,073,644,754.09

主营业务成本	982,120,658.95	756,256,288.46
其他业务成本	16,162,585.09	8,956,280.00
合计	998,283,244.04	765,212,568.46

上期其他业务收入较大,主要是本公司之子公司深圳锐拓与上海世博会事务协调局签订“中国 2010 年上海世博会重大活动 LED 显示屏租赁协议”,本公司以现金等价物提供赞助的内容为向上海世博局提供重大活动 LED 显示屏租赁及相关服务的显示屏租赁费用为 1 亿元收入,租赁期限从 2010 年 4 月 10 日至 2010 年 12 月 31 日止。

2、主营业务（分行业）

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	860,080,147.87	744,907,761.34	757,854,910.04	606,768,778.21
家居及个人护理	47,018,458.46	42,854,069.31	40,350,137.13	36,793,308.56
LED 封装	66,119,396.18	52,523,135.18	13,642,964.27	9,682,504.07
LED 应用	241,504,795.36	138,329,064.64	137,912,373.25	91,797,053.41
贸易及其他业务	4,679,414.27	3,506,628.48	14,337,391.58	11,214,644.21
合计	1,219,402,212.14	982,120,658.95	964,097,776.27	756,256,288.46

3、主营业务（分地区）

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	406,989,802.36	272,243,477.06	176,338,711.03	109,386,783.85
国外	812,412,409.78	709,877,181.89	787,759,065.24	646,869,504.61
合计	1,219,402,212.14	982,120,658.95	964,097,776.27	756,256,288.46

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	224,497,044.55	18.15
第二名	120,835,265.73	9.77
第三名	98,989,991.56	8.00
第四名	64,640,884.44	5.23

第五名	27,644,896.79	2.23
合计	536,608,083.07	43.38

(三十三) 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%	774,627.33	5,243,397.98
房产税	12%	271,938.56	343,362.18
城市维护建设税	1%、7%	1,698,649.29	1,274,155.07
教育费附加	5%	1,425,178.18	795,454.84
堤围费	0.1%	290,674.73	319,039.27
其他		148,946.79	16,014.86
合计		4,610,014.88	7,991,424.20

(三十四) 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
营业推广费	11,961,925.97	115,671,140.54
运输费	22,867,912.84	12,618,411.00
产品质量赔偿费	5,090,033.92	1,313,675.74
工资及福利费	10,105,825.07	7,170,720.28
销售佣金	5,053,492.72	3,503,699.46
办公费	1,318,096.66	1,516,852.20
报关费	2,182,679.46	2,300,407.41
样机费	1,890,235.34	1,964,967.32
保险费	2,262,263.40	1,189,640.82
认证费	3,323,925.16	1,924,791.98
差旅费	3,072,189.94	2,000,466.18
其他	8,248,530.46	1,814,595.51
合计	77,377,110.94	152,989,368.44

本期营业推广费比上期度大幅减少,主要是由于上期本公司之子公司深圳锐拓以向上海世博会提供显示屏方式提供赞助,相关现金等价物支出1亿元。

2、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资性质支出	62,533,803.24	39,014,897.38
办公费	24,710,625.87	16,378,344.51
研究开发费	17,994,745.65	18,271,945.56
折旧费与摊销	11,509,259.13	11,145,124.51
财产保险费	34,887.56	705,821.89
税金	3,297,654.11	1,282,164.92
其他	227,641.55	9,047,320.34
合计	120,308,617.11	95,845,619.11

本期管理费用比上期增长 25.52%，主要是由于本期管理人员增加导致工资性支出增长所致。

3、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	21,357,926.50	13,275,695.38
减：利息收入	5,957,420.57	1,103,296.14
加：汇兑损益	14,612,883.31	6,207,847.71
加：手续费及其他	7,929,447.59	4,212,887.39
合计	37,942,836.83	22,593,134.34

本期财务费用比上期增长 67.94%，主要是利息支出增加，以及人民币汇率升值导致外币汇兑损失较大。

(三十五) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-461,743.36	90,521.76
存货跌价损失	114,135.66	
固定资产减值损失	-	25,000.00
合计	-347,607.70	115,521.76

(三十六) 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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,488,822.39	-221,165.58

其他	2,125,688.65	5,369.86
合计	636,866.26	-215,795.72

2、按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	-1,488,822.39	-221,165.58	
其中：华润通讯	-	-	
泰格汽配	-1,368,326.93	-221,165.58	被投资公司本年度亏损
蓝金环保	-120,495.46	-	

3、本公司投资收益汇回无重大限制。

(三十七) 营业外收入

1、营业外收入按项目披露

项目	本期发生额	上年同期发生额
其中：非流动资产处置利得	49,909.25	287,131.44
非货币性资产交换利得	-	
债务重组利得	-	
政府补助	134,531,372.32	700,393.00
盘盈利得	51,347.41	
其他	201,037.72	1,625,852.99
合计	134,833,666.70	2,613,377.43

(1) 上述计入本期非经常性损益的金额没有考虑所得税和少数股东损益的影响。

(2) 营业外收入本期发生数比上期增长 5059%，主要是由于本期收到的政府补助款项大幅增加所致。

2、政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
“科技三项”资金财政补贴	130,100,000.00	
研发及技术创新补贴和奖励	1,800,000.00	215,255.00
其他	2,631,372.32	485,138.00
合计	134,531,372.32	700,393.00

芜湖经济技术开发区财政局于 2011 年拨付本公司子公司芜湖德豪润达 2011 年“科技三项”财政补贴资金（开财字[2011]02 号文）人民币 12,960 万元；此项已收到的“科技三项”财政补贴资金作为与收益相关的政府补助计入本年损益。

(三十八) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
其中：非流动资产处置损失	1,325,817.65	86,236.69
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
捐赠支出	86,545.16	1,013,000.00
盘亏损失		84,120.23
非常损失		
其他	305,475.67	54,567.99
合计	1,717,838.48	1,237,924.91

(1) 上述计入本期非经常性损益的金额没有考虑所得税和少数股东损益的影响。

(2) 营业外支出本期发生数比上期增长 38.77%，主要是由于本期本公司之子公司中山威斯达处置固定资产产生损失约 120.49 万元所致。

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.21	0.06
稀释每股收益	0.21	0.06

基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

项目	序号	2011 年(1-6 月)	2010 年(1-6 月)
归属于母公司股东的净利润	1	102,310,663.39	20,501,891.84
归属于母公司的非经常性损益	2	101,736,000.46	979,990.59
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	574,662.93	19,521,901.25
年初股份总数	4	483,200,000.00	323,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	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年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	483,200,000.00	323,200,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.21	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$13=3 \div 11$	0.00	0.06

1、基本每股收益

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

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。

由于本公司无发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股存在，故稀释每股收益的计算与基本每股收益相同。

(四十) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	---	---
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	---	---
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	---	---
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
转为被套期项目初始确认金额的调整	---	---
小计	---	---
4. 外币财务报表折算差额	3,676,389.22	1,802,897.80
减：处置境外经营当期转入损益的净额	---	---
小计	3,676,389.22	1,802,897.80
5. 其他	---	---
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	---	---
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
合计	3,676,389.22	1,802,897.80

(四十一) 现金流量表附注

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收到的其他与经营活动有关的现金合计	151,957,456.77
其中：收到计入当期损益的财政补助款	134,531,372.32
收到银行存款利息及投标押金等	12,443,580.52

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
支付的其他与经营活动有关的现金合计	145,639,329.94
其中：用现金、银行存款直接支付的销售费用、管理费用	125,131,658.78
用现金、银行存款直接支付的银行手续费、捐赠及往来款等	20,507,671.16

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
收到的其他与投资活动有关的现金合计	249,600,000.00
其中：收到“LED项目”重大产业化项目资助资金	249,600,000.00

4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
支付的其他与投资活动有关的现金	31,528.90
其中：支付的境外交易性金融资产投资款	31,528.90

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
收到的其他与筹资活动有关的现金合计	328,400,000.00
其中：收到“LED项目”重大产业化项目的政府借款	328,400,000.00

(四十二) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	98,424,388.27	27,848,903.24
加：资产减值准备	-347,607.70	115,521.76
固定资产折旧	49,212,813.94	53,684,620.35
无形资产摊销	1,614,425.50	840,422.70
长期待摊费用摊销	5,781,346.97	698,819.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	72,119.73	818,707.90
固定资产报废损失	1,269,028.21	75,341.95
公允价值变动损失		
财务费用	15,400,579.03	12,172,399.24
投资损失	797,608.84	215,795.72
托管损失	-	
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加	-224,661.32	-223,067.00
存货的减少	-217,915,192.57	-233,134,011.31
经营性应收项目的减少	-232,287,333.05	-239,068,396.74
经营性应付项目的增加	-1,234,717.44	177,866,510.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-279,437,201.59	-198,088,431.99
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	1,121,745,657.38	373,510,327.00
减：现金的期初余额	1,619,237,199.70	411,678,176.39
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	-497,491,542.32	-38,167,849.39

注：现金和现金等价物不含母公司或合并范围内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	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
德豪投资	控股股东	有限责任公司	安徽芜湖	韦坤莲	电子化工产品的批发零售	3,000	25.39	25.39	王冬雷	70792906-7

注 1: 2011 年 3 月, 本公司接获珠海德豪电器有限公司(即控股股东)通知, 珠海德豪电器有限公司的注册地址已迁移至安徽省芜湖市, 住所由“珠海市香洲情侣北路 389 号聚龙溪山庄 65 栋”变更为“芜湖经济技术开发区管委会办公楼三楼”, 公司名称由“珠海德豪电器有限公司”变更为“芜湖德豪投资有限公司”。除上述注册地址及名称的变更外, 其余工商登记注册项目未发生变化。

注 2: 截止 2011 年 6 月 30 日, 德豪投资持有本公司股份 122,678,400 股, 占公司总股本的 25.39%, 为公司的控股股东, 王冬雷先生持有德豪投资 90% 股权, 为本公司的实际控制人。

注 3: 截止 2011 年 6 月 30 日, 德豪投资已将所持本公司股份 66,678,400 股质押给芜湖市鸠江建设投资有限公司, 并办理了股份质押登记手续, 质押登记日为 2010 年 10 月 11 日。

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司	子公司类型	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
威斯达电器(中山)制造有限公司	控股	有限责任公司	广东中山市	李良平	中外合资	1100 万美元	100	100	71939689-6
珠海市瀚盛精密机械有限公司	控股	有限责任公司	广东珠海市	王冬雷	中外合资	289 万港元	100	100	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	38129 万港元	100	100	807676
珠海市东部颖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	600 万人民币	90	90	72243740-7
北美电器(珠海)有限公司	控股	有限责任公司	广东珠海市	王冬雷	中外合资	100 万美元	100	100	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	1000 万人民币	100	100	77189048-6
中山德豪润达电器有限公司	控股	有限责任公司	广东中山市	陈剑榕	中外合资	1000 万港元	100	100	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	5000 万港元	70	70	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	黄瑞征	中外合资	500 万人民币	100	100	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	黄瑞征	有限责任	2000 万人民币	51	51	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	4333 万人民币	100	100	77410418-8
芜湖德豪润达光电科技有限公司	全资	有限责任公司	安徽芜湖市	王冬明	有限责任	152637.88 万人民币	100	100	69570997-1
扬州德豪润达光电有限公司	控股	有限责任公司	江苏扬州市	王冬明	外商独资	4000 万美元	100	100	69788743-X
香港健隆光电科技有限公司	控股	有限责任公司	香港	王冬明	香港公司	500 万元港元	100	100	1334045
大连德豪光电科技有限公司	控股	有限责任公司	辽宁大连市	肖宇	有限责任	72750 万人民币	100	100	55063527-0
德豪(大连)投资有限公司	控股	有限责任公司	辽宁大连市	王冬雷	有限责任	5000 万美元	100	100	55984871-5

德豪（香港）光电科技有限	控股	有限责任公司	香港	王冬雷	香港公司	1500 万美元	75	75	1462917
三颐（芜湖）半导体有限公司	控股	有限责任公司	安徽芜湖市	王冬雷	有限责任	100 万美元	100	100	56496638-8
蚌埠德豪光电科技有限公司	控股	有限责任公司	安徽蚌埠市	王冬梅	有限责任	30000 万人民币	88.9	88.9	57441383-2
芜湖锐拓光电有限公司	控股	有限责任公司	安徽芜湖市	王晟	有限责任	3000 万人民币	100	100	57570926-4
芜湖锐拓电子有限公司	控股	有限责任公司	安徽芜湖市	王晟	有限责任	3000 万人民币	100	100	57572938-8
芜湖三颐照明有限公司	控股	有限责任公司	安徽芜湖市	王晟	有限责任	3000 万人民币	100	100	57570928-0
芜湖三颐光电材料有限公司	控股	有限责任公司	安徽芜湖市	王晟	有限责任	1000 万人民币	100	100	57572935-3

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	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	1,000 万人民币	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	100 万美元	40	40	76840956-7
珠海市蓝金环保科技有限公司	有限责任公司	广东珠海	吴志文	制造业	1,300 万人民币	24	24	57448806-8

(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
芜湖德豪实业有限公司（以下简称“芜湖德豪实业”）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	69412902-7
芜湖经开区光电产业投资发展有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东	55182803-1
芜湖市龙窝湖建设开发有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东	66294136-0
芜湖远大创业投资有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东的一致行动人	68812161-9
广东健隆达	过去十二个月内持有本公司 5% 以上股份的股东	73144418-2
恩平健隆	过去十二个月内持有本公司 5% 以上股份的股东控制的公司	61774984-7

王晟	本公司个人股东/与实际控制人关系密切的家庭成员	
王冬明	与实际控制人关系密切的家庭成员(本公司员工)	
李华亭	董事	
陈剑塔	董事/高级管理人员	
邓飞	高级管理人员	
熊杰	高级管理人员	
张刚	高级管理人员	
杨宏	监事	
杨燕	监事	

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

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	438,652.87	0.03%	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	-1,275,851.49	-0.09%	624,353.52	0.07%
广东健隆达光电科技有限公司	资产采购	市场价格	-	0.00%		
恩平健隆电路板厂有限公司	材料采购	市场价格	67,774.30	0.00%	2,985,760.81	0.34%

3、销售商品、提供劳务的关联交易

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	389,773.40	0.03%	1,599,780.40	0.17%
恩平健隆电路板厂有限公司	产品销售	市场价格	14,631.25	0.00%	92,159.32	0.01%

4、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
		(人民币万元)			
德豪投资	本公司、中山威斯特达	20,000	2010-7-1	2012-6-30	否
香港德豪	本公司、中山威斯特达	20,000	2010-9-1	2012-8-31	否
德豪投资	本公司	28,000	2010-6-30	2013-6-29	否
德豪投资	本公司	21,000	2010-8-18	2011-8-18	否
德豪投资	本公司	5,000	2011-1-11	2012-1-11	否
德豪投资	本公司	9,000	2010-1-13	2011-1-12	否
德豪投资	本公司	30,000	2010-7-21	2011-7-20	否
德豪投资	中山威斯特达	9,000	2010-8-6	2011-6-24	否
本公司	中山威斯特达	3,000	2010-8-6	2011-8-5	否
本公司	中山威斯特达	8,000	2010-12-17	2011-12-16	否
本公司	芜湖德豪润达	30,000	2011-6-23	2012-6-19	否
本公司	芜湖德豪润达	3,000	2010-7-1	2011-6-12	否
本公司	芜湖德豪润达	10,000	2011-6-30	2012-6-30	否
本公司	芜湖德豪润达	4,000	2010-9-27	2011-9-27	否

本公司	芜湖德豪润达	30,000	2010-9-14	2015-9-13	否
本公司	芜湖德豪润达	19,000	2010-10-10	2011-10-10	否
本公司	芜湖德豪润达	28,000	2011-3-24	2015-3-24	否
本公司	芜湖德豪润达	6,000	2011-1-20	2014-1-20	否
本公司	大连德豪光电	14,950	2011-2-22	2012-2-22	否
本公司	深圳锐拓	3,000	2011-3-23	2012-3-23	否
本公司	深圳锐拓	3,000	2011-2-24	2012-2-24	否
本公司	深圳锐拓	3,000	2011-5-9	2012-5-9	否
本公司	深圳锐拓	5,000	2010-9-28	2011-9-28	否
本公司	深圳锐拓	3,000	2011-1-17	2012-1-17	否
本公司	中山威斯达	3,000	2010-9-29	2011-9-28	否
德豪投资	本公司	15,000	2010-9-1	2011-9-1	否
德豪投资	本公司	9,000	2010-7-1	2011-7-1	否
德豪投资	本公司	3,000	2011-6-11	2012-6-11	否
中山威斯达	本公司	3,000	2011-6-10	2012-6-11	否
德豪投资	本公司	6,000	2011-6-13	2012-6-13	否
本公司	中山威斯达	3,000	2010-9-29	2011-9-28	否

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	期末金额	年初金额
应收账款	联营企业-泰格汽配	1,033,289.20	2,496,464.27
应收账款	广东健隆达	1,223,838.33	
应收账款	恩平健隆	84,513.81	
其他应收款	实际控制人-王冬雷	284,749.99	2,652.79
其他应收款	联营企业-泰格汽配	515,136.30	5,833,383.05
其他应收款	高管个人借支备用金	822,663.18	969,457.23

(2) 公司应付关联方款项:

项目	关联方	期末金额	年初金额
应付账款	泰格汽配	377,661.03	3,221,013.27
应付账款	广东健隆达	-1,026,337.58	1,198,182.28
应付账款	恩平健隆	7,893,266.78	7,967,194.40
其他应付款	德豪电器	63,048,398.20	7,148,398.20
其他应付款	芜湖德豪实业	4,900,000.00	4,900,000.00
其他应付款	泰格汽配	9,434.00	

七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
未逾期组合	361,619,248.00	93.49	---	---	128,860,792.30	93.35	---	---
逾期组合	25,200,400.89	6.51	870,361.78	3.45	9,182,912.15	6.65	576,528.10	6.28
组合小计	386,819,648.89	100	870,361.78	0.23	138,043,704.45	100	576,528.10	0.42
合计	386,819,648.89	100	870,361.78	0.23	138,043,704.45	100	576,528.10	0.42

应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
		(%)			(%)	
1年以内	23,632,804.90	93.78	472,656.10	7,318,295.10	79.69	146,365.90
1-2年	857,822.04	3.40	42,891.10	935,273.74	10.18	46,763.69
2-3年	38.80	0.00	3.88	203,037.18	2.21	20,303.72
3-4年	284.77	0.00	85.43	291.40	0	87.42
4-5年	709,450.38	2.82	354,725.27	726,014.73	7.92	363,007.37
合计	25,200,400.89	100	870,361.78	9,182,912.15	100	576,528.10

2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

3、本期应收账款中不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

5、本期无实际核销的应收账款。

6、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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
芜湖三颐光电材料有限公司	控股子公司	131,078,547.00	1年以内	33.89
Elec-Tech International (HK) Co. Ltd.	全资子公司	127,598,867.25	1年以内	32.99
迅通 Sears Holding	本公司客户	45,468,542.02	1年以内	11.75
Delonghi Trading Limited		12,005,263.77	1年以内	3.10
中山德豪润达电器有限公司	控股子公司	12,022,577.90	1年以内	3.11
合计		328,173,797.94		84.84

7、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 (%)
芜湖三颐光电材料有限公司	控股子公司	131,078,547.00	33.89
德豪润达国际(香港)有限公司	全资子公司	127,598,881.45	32.99
威斯达电器(中山)制造有限公司	控股子公司	15,089,074.79	3.90
珠海瀚盛精密机械有限公司	控股子公司	13,413,878.82	3.47
扬州德豪润达光电有限公司	控股子公司	11,062,839.97	2.86
北美电器(珠海)有限公司	控股子公司	8,635,166.50	2.23
珠海凯雷电机有限公司	全资子公司	4,449,651.34	1.15
芜湖德豪润达光电科技有限公司	控股子公司	119,836.00	0.03
珠海市东部颖承精密压铸有限公司	控股子公司	76,800.00	0.02
深圳市锐拓显示技术有限公司	全资子公司	47,250.00	0.01
合计		311,571,925.87	80.55

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄特征划分的组合	487,211,195.18	100	4,096,308.69	0.84	699,333,837.16	100	5,017,321.78	0.72
组合小计	487,211,195.18	100	4,096,308.69	0.84	699,333,837.16	100	5,017,321.78	0.72
合计	487,211,195.18	100	4,096,308.69	0.84	699,333,837.16	100	5,017,321.78	0.72

其他应收款种类的说明:

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	474,420,179.06	97.25	26,587.86	688,705,694.87	98.48	954,147.72
1-2年	3,279,833.97	0.67	82,721.70	1,005,181.26	0.14	37,759.06
2-3年	2,241,368.48	0.46	192,136.85	2,287,780.76	0.33	196,778.08
3-4年	1,899,016.70	0.39	434,705.01	1,893,560.00	0.27	433,068.00
4-5年	1,347,824.96	0.28	523,912.48	1,418,648.26	0.2	559,324.13
5年以上	4,022,972.01	0.95	2,836,244.79	4,022,972.01	0.58	2,836,244.79
合计	487,211,195.18	100	4,096,308.69	699,333,837.16	100	5,017,321.78

注:期末合并范围内关联公司及内部员工往来款 328,730,394.01 元不计提坏账准备

2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、本期其他应收款中不含持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

5、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 (%)
凯雷电机	全资子公司	材料款	111,449,306.75	1年以内	22.87
瀚盛精密	控股子公司	往来款	95,237,564.23	1年以内	19.55
健隆光电	控股子公司	往来款	89,918,956.31	1年以内	18.46
应收出口退税	非关联方	退税款	28,452,358.98	1年以内	5.84
东部颖承	控股子公司	往来款	19,382,731.70	1年以内	3.98
合计			344,440,917.97		70.70

6、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
凯雷电机	全资子公司	111,449,306.75	22.87
瀚盛精密	控股子公司	95,237,564.23	19.55
健隆光电	控股子公司	89,918,956.31	18.46
东部颖承	控股子公司	19,382,731.70	3.98
深圳实用	控股子公司	3,327,609.22	0.68
芜湖德豪光电	全资子公司	159,479.78	0.03
芜湖三颐半导体	控股子公司	25,242.68	0.01
合 计		319,500,890.67	65.58

(三) 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	年初余额	增减变动	期末金额	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
华润通讯	权益法	3,000,000.00			-	30	30	---	---	---	---
泰格汽配	权益法	3,262,040.00	1,551,997.41	-1,368,326.93	183,670.48	40	40	---	---	---	---
蓝金环保	权益法	3,120,000.00		2,999,504.54	2,999,504.54	24	24	---	---	---	---
小计		9,382,040.00	1,551,997.41	1,631,177.61	3,183,175.02			---	---	---	---
香港德豪国际	成本法	325,911,680.71	23,352,860.71	302,558,820.00	325,911,680.71	100	100	---	---	---	---
中山威斯达	成本法	63,699,420.42	63,699,420.42		63,699,420.42	70	70	---	---	---	---
中山德豪	成本法	7,082,040.00	7,082,040.00		7,082,040.00	70	70	---	---	---	---
瀚盛精密	成本法	1,591,158.79	1,591,158.79		1,591,158.79	51	51	---	---	---	---
北美电器	成本法	8,413,608.00	8,413,608.00		8,413,608.00	65	65	---	---	---	---
德豪润达电器	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100	---	---	---	---

凯雷电机	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100	---	---	---	---
健隆光电	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51	51	---	---	---	---
芜湖德豪光电	成本法	1,526,378,800.00	1,526,378,800.00		1,526,378,800.00	100	100	---	---	---	---
大连德豪光电	成本法	290,000,000.00	90,000,000.00	200,000,000.00	290,000,000.00	46.3	46.3	---	---	---	---
深圳锐拓	成本法	206,713,903.19	73,383,903.19	133,330,000.00	206,713,903.19	100	100	---	---	---	---
蚌埠德豪光电	成本法	160,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00	88.9	88.9	---	---	---	---
小计		2,614,990,611.11	1,819,101,791.11	795,888,820.00	2,614,990,611.11			---	---	---	---
合计		2,624,372,651.11	1,820,653,788.52	797,519,997.61	2,618,173,786.13			---	---	---	---

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	628,989,858.58	449,968,591.46
其他业务收入	9,763,233.41	97,624,532.02
合计	638,753,091.99	547,593,123.48
主营业务成本	511,230,105.99	374,040,460.50
其他业务成本	8,811,246.13	86,318,891.90
合计	520,041,352.12	460,359,352.40

2、主营业务（分行业）

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	457,345,539.39	414,287,028.47	424,645,373.62	356,061,171.68
家居及个人护理	41,566,760.03	40,980,045.46	10,468,568.43	9,111,404.34
LED 封装	2,389,331.08	1,847,238.40	-	-
LED 应用	126,646,352.14	53,440,285.06	14,674,726.08	8,551,536.89
贸易及其他业务	1,041,875.94	675,508.60	179,923.33	316,347.59
合计	628,989,858.58	511,230,105.99	449,968,591.46	374,040,460.50

3、主营业务（分地区）

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	147,378,542.08	72,025,986.10	19,039,174.79	12,019,297.44
国外	481,611,316.50	439,204,119.89	430,929,416.67	362,021,163.06
合计	628,989,858.58	511,230,105.99	449,968,591.46	374,040,460.50

4、本年公司前五名客户销售收入总额 426,199.79 千元，占本年全部销售收入总额的 67.76%

(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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,488,822.39	-221,165.58
其他	691,213.55	5,369.86
合计	-797,608.84	-215,795.72

2、按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的的原因
合计	-1,488,822.39	-221,165.58	
其中：华润通讯	-	-	
泰格汽配	-1,368,326.93	-221,165.58	被投资公司本年度亏损
蓝金环保	-120,495.46	-	

3、本公司投资收益汇回无重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,704,091.56	18,171,060.72
加：资产减值准备	-627,179.41	-219,961.94
固定资产折旧	22,362,384.72	24,800,865.41
无形资产摊销	514,531.98	514,531.98
长期待摊费用摊销	198,127.11	299,128.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	67,819.80	818,707.90
固定资产报废损失	-6,744.93	75,341.95
公允价值变动损失		
财务费用	14,304,824.90	10,175,000.69
投资损失	797,608.84	215,795.72
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	-146,276,467.95	-93,193,619.13
经营性应收项目的减少	-56,459,775.12	-284,007,977.44
经营性应付项目的增加	859,102,540.97	222,668,835.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	712,681,762.47	-101,891,067.99
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	273,011,307.84	179,881,531.33
减：现金的期初余额	402,689,923.51	189,949,037.20
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	-129,678,615.67	-10,067,505.87

八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-1,270,374.11	213,681.61
计入当期损益的政府补助	134,525,838.03	700,393.00
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	-10,709.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-139,635.70	474,164.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,434,475.10	
所得税影响额	-32,786,920.89	-322,782.11
少数股东权益影响额(税后)	-16,672.12	-85,466.68
归属于母公司股东	101,736,000.46	979,990.59

(二) 净资产收益率及每股收益

本报告期利润	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	4.22	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.00	0.00

上一报告期利润	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	3.11	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.06	0.06

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	1,121,745,657.38	1,619,237,199.70	-30.72%	主要系由于本期购建固定资产、无形资产的增加及收购锐拓股权所致。
应收票据	12,452,160.78	6,976,693.20	78.48%	销售收入导致票据回笼增加。
存货	896,557,318.33	678,756,261.42	32.09%	主要是由于公司报告期内小家电业务恢复性增长以及 LED 业务规模扩大所致。
长期应收款	142,911,500.00		100.00%	主要是由于销售 LED 路灯所致。
长期股权投资	3,183,175.02	1,551,997.42	105.10%	主要是对新增联营企业蓝金环保的投资
在建工程	1,358,291,530.10	572,514,308.55	137.25%	主要是芜湖德豪润达、大连德豪光电、扬州德豪润达项目工程建设及待安装设备增加投资所致。
无形资产	399,318,934.52	297,918,823.33	34.04%	主要是本公司之子公司 LED 项目购置土地使用权、应用软件、研发支出转入专利技术及实用新型所致。
应交税费	-87,933,069.06	24,980,650.73	-452.00%	主要是由于购置设备增加使增值税留抵税额比上期大所致。
应付利息	1,990,983.09	1,514,906.40	31.43%	长短期借款增加所致。
其他应付款	581,609,373.00	166,389,734.60	249.55%	主要是为 LED 项目所需向政府申请借入专项资金所致。
预计负债	2,974,487.95			主要是增加确认了 LED 路灯销售产生的质保期为三年产品质量保证费。
其他非流动负债	310,930,118.80	56,600,000.00	449.35%	本期增加了与资产相关的政府补助确认为递延收益
未分配利润	407,216,467.11	304,905,803.72	33.55%	主要是本期净利润增加且未向股东分配所致。
外币报表折算差额	8,631,226.41	4,957,433.28	74.11%	主要是本期人民币汇率升值所致。
营业成本	998,283,244.04	765,212,568.46	30.46%	主要是由于收入增长使成本相应增长以及原材料价格上涨、用工费用上升所致。
营业税金及附加	4,610,014.88	7,991,424.20	-42.31%	主要是去年同期向上海世博局提供重大

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
				活动 LED 显示屏租赁及相关服务的显示屏租赁费增加了营业税所致。
销售费用	77,377,110.94	152,989,368.44	-49.42%	主要是由于上期以向上海世博会提供显示屏方式提供赞助,相关现金等价物支出1亿元。
财务费用	37,942,836.83	22,593,134.34	67.94%	人民币汇率升值导致外汇兑损失较大及本期借款增加引起利息支出增加。
资产减值损失	-347,607.70	115,521.76	-400.90%	本期减少的原因是收回部分逾期的其他应收款冲减原计提的坏账损失。
营业外收入	134,833,666.70	2,613,377.43	5059.36%	收到与收益相关的政府补助款项计入当期损益所致
营业外支出	1,717,838.48	1,237,924.91	38.77%	本期处置较多固定资产产生损失所致
所得税费用	34,116,520.65	2,207,871.34	1445.22%	主要是受到政府补助款计缴当期所得税影响

九、财务报表的批准报出

本财务报告于 2011 年 8 月 19 日由本公司董事会批准报出