



广东明家科技股份有限公司

MIG Technology INC

2011 年半年度报告

2011年8月21日

目 录

第一节 重要提示、释义	3
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 董事会报告	7
第四节 重要事项.....	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	20
第七节 财务报告（未经审计）.....	21
第八节 备查文件	72

第一节重要提示、释义

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及全体董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司全体董事均出席了本次审议2011年半年报的第一届董事会第十三次会议。
- 4、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司负责人周建林先生、主管会计工作负责人王平先生及会计机构负责人黎伟先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、释义

公司、本公司、明家科技指广东明家科技股份有限公司

中国证监会指中国证券监督管理委员会

广州迪瓦指广州迪瓦电子科技有限公司

武汉雷之神指武汉雷之神防雷技术有限公司

股东大会指广东明家科技股份有限公司股东大会

董事会指广东明家科技股份有限公司董事会

监事会指广东明家科技股份有限公司监事会

第二节公司基本情况简介

一、公司基本情况

1、基本情况



中文名称	广东 明家科技股份有限公司
英文名称	MIG Technology INC
中文简称	明家科技
法定代表人	周建林

2、董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黎伟	
电话	0769-88972266	
传真	0769-88973889	
电子信箱	mig-dshh@migsurge.com.cn	

3、注册地址：广东省东莞市横沥镇村头村工业区

办公地址：广东省东莞市横沥镇村头村工业区

邮政编码：523475

互联网网址：<http://www.migsurge.com>电子信箱：mig-dshh@migsurge.com.cn

4、选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》，

登载半年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告置备地点：本公司证券事务部

5、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：明家科技

股票代码：300242

6、持续督导机构：民生证券有限责任公司

二、会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
----	-----	------	--------------------



营业总收入（元）	86,384,389.20	81,809,250.63	5.59%
营业利润（元）	9,455,916.29	9,291,611.77	1.77%
利润总额（元）	10,820,880.96	11,169,234.72	-3.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,213,967.27	9,254,155.06	-0.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,053,747.30	7,658,199.31	5.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,820,571.57	-6,707,471.98	72.86%
项目	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（元）	171,904,181.61	168,728,636.07	1.88%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	116,204,544.31	106,990,577.04	8.61%
股本（股）	56,000,000.00	56,000,000.00	0.00%

1) 报告期公司营业收入为86,384,389.20元，较上年同期增长5.59%。主要是由于公司近年加大了市场开拓的力度，电涌保护产品业务不断拓展，销售稳步增长所致。

营业收入分为四部分：电涌保护产品收入 77,009,315.83元，较上年同期增长14.38%；塑胶产品收入7,069,595.66元，较上年同期减少38.58%；其他收入2,172,944.61元，较上年同期减少6.53%；其他业务收入132,533.10元，较上年同期减少79.47%。

2) 报告期公司营业利润、利润总额及归属于普通股股东的净利润分别较上年同期增长1.77%、减少3.12%、减少0.43%，主要是由于公司主营业务收入增加，但非经常性收益减少所致。

3) 报告期末，公司总资产、股东权益分别为171,904,181.61元及116,204,544.31元，分别较期初增长1.88%和8.61%，主要是由于报告期内公司未分配利润增加所致。

4) 报告期末，公司股本为56,000,000.00元，与期初一致。

2、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.1645	0.1653	-0.48%
稀释每股收益（元/股）	0.1645	0.1653	-0.48%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1438	0.136	5.74%
加权平均净资产收益率（%）	8.26%	10.62%	-2.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.22%	8.79%	-1.57%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0325	-0.1198	72.86%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）



归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.0751	1.9105	8.62%
----------------------	--------	--------	-------

1) 报告期基本每股收益为0.1645元，较上年同期减少0.0008元，降低0.48%。主要是由于本期非经常性收益——收到的政府补助减少所致。

2) 报告期末加权平均净资产收益率为8.26%，较上年同期降低2.36%，主要是由于公司净资产同比增加，但本期净利润变化不大所致。

3) 报告期末每股经营活动产生的现金流量净额为-0.03元，较上年同期-0.12元增长72.86%，主要是公司加强应收账款管理，货款回收及时，经营性现金流入增加所致。

4) 报告期末归属于普通股股东的每股净资产为2.08元，较期初增长8.62%，主要是由于报告期内公司未分配利润增加所致。

3、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,368,010.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,045.33	
所得税影响额	-204,744.70	
合计	1,160,219.97	-

4、报告期内股东权益变动

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
期初数	56,000,000.00	5,467,939.25	5,875,209.33	39,647,428.46		106,990,577.04
本期增加				9,213,967.27		9,213,967.27
本期减少						
期末数	56,000,000.00	5,467,939.25	5,875,209.33	48,861,395.73		116,204,544.31

第三节 董事会报告

一、公司经营情况的回顾

(一) 公司总体经营情况

1、报告期内总体经营情况概述

2011年上半年，公司坚持既定的发展战略，按照年度经营计划，稳步拓展电涌保护器产品海内外市场，不断优化客户及产品结构，紧密围绕市场需求进行深度挖掘和创新，适时优化业务团队，强化其技术力量，充分发挥原有渠道优势，切入国内安防市场。上半年，海外客户宜丽客的订单大幅增长，大客户结构更趋稳定，确保了经营业绩的稳步发展。

2011年1-6月，公司实现营业收入8,638.44万元，同比增长5.59%；实现营业利润945.59万元，同比增长1.77%。净利润921.40万元，同比下降0.43%。

营业收入的增长，主要是由于报告期内公司围绕市场需求进行深度挖掘和创新，不断优化客户及产品结构，从而实现了主营业务——电涌保护器产品的稳步增长。

营业利润的增长，主要是由于公司上半年销售收入稳步增长，且与上年同期相比，公司电涌保护器产品销售收入增幅较大；另外，由于原材料价格上涨，公司整体毛利率略有下降，且公司拓展业务导致销售费用同比相应增长和银行贷款利息同比增加使得公司营业收入的增长和营业利润的增长存在一定差异。

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可《关于核准广东明家科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》（[2011]997号文）的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）19,000,000股，每股面值1元，每股发行价格10.00元。截至2011年7月7日，公司募集资金总额为人民币190,000,000.00元，扣除发行费用人民币26,350,000.00元，实际募集资金总额为人民币163,650,000.00元。上述发行募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2011]第10005210135号《验资报告》验证。公司股票于2011年7月12日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

2、报告期内，公司重点工作回顾如下：

1) 完善法人治理结构，科学、规范运作。

公司注重并一直致力于公司治理水平的提高。全体董事严格按照相关法律、法规及规章制度的要求，认真履行董事职责，遵守董事行为规范，发挥各自专业特长，为提高公司科学决策

和规范运作尽职尽责。报告期内，董事会下属四个委员会能够履行各自职责，认真开展相关工作，为公司持续发展提供保障。董事严格遵循董事会议事规则的有关规定，审慎决策，切实保护公司全体股东的利益。公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，本着对股东负责的态度，忠实履行职责，积极出席会议，认真审议各项议案，客观、公正、独立发表意见。

全体监事认真履行《公司章程》赋予的各项职权，切实履行自身职责，保障了公司规范运作，维护了全体股东的权益。

公司管理层严格遵守各项法律、法规及规章制度，积极贯彻执行股东大会、董事会的决策，守法、科学经营。全体高级管理人员坚持重大问题集体决策和重大事项报告、请示制度，坚持企业利益最大化与员工价值最大化的高度统一。诚信经营，以优质的产品和服务满足客户需求，进一步提高了公司的竞争能力、盈利能力和规范运作水平。报告期内，公司经营业绩稳步增长，公司市场形象得到进一步提升，得了良好的品牌效益。

下半年，公司将进一步完善法人治理结构，健全公司内部控制制度，提高公司经营管理能力，增强公司的核心竞争。

2) 主营业务情况

报告期内，公司的主营业务仍然是专注于电涌保护器产品的开发与销售，主营业务未发生变化。

3) 持续增强研发能力，持续推进产品技术创新。

技术创新是赢得客户的核心竞争力。报告期内，为提高核心竞争力，满足公司新产品、新项目以及未来业务拓展的需要，公司密切跟踪及研究国际、国内电涌保护领域的技术发展趋势，加大了技术人才招聘、培训力度，并多次参与标协、气象、安防、通讯行业等行业专家之间的技术交流活动，以准确把握各行业的技术发展及市场需求趋势，为公司今后的持续产品技术创新提供了前瞻性专业技术和行业知识的储备。公司自主开发的防雷产品在从化野外雷电测试基地通过了真实环境测试，是国内首家通过野外雷电测试的产品制造商。

4) 加强营销团队建设，积极拓展国内市场。

报告期内，公司进一步优化和完善销售队伍和销售网络的建设，加强销售团队管理，积极拓展区域市场。公司成为武汉市8个区的防雷产品供应商，并入围襄阳市安防项目；与海康威视达成合作协议，成为海康威视防雷产品配套及重庆海康威视安防项目防雷产品的主要供应商，

为未来快速拓展国内安防业务打下了坚实的基础。

（二）公司主营业务及经营情况

1、主营业务产品情况及分析

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电涌保护产品	7,700.93	5,364.56	30.34%	14.38%	16.53%	-1.29%
塑胶产品	706.96	487.03	31.11%	-38.58%	-36.88%	-1.86%
其他	217.29	148.12	31.83%	-6.53%	-4.99%	-1.11%
总计	8,625.19	5,999.71	30.44%	6.27%	8.48%	-1.42%

其中：1) 报告期内公司未向控股股东及其他关联方销售产品或提供劳务。

2) 公司综合销售毛利率较上年同期减少1.42个百分点，主要是原材料价格上涨所致。

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	1.84	-50.95%
华北	23.54	2318.24%
华东	342.26	-35.69%
华南	931.64	-11.69%
华中	325.37	43.85%
西南	62.28	34.12%
国外	6,938.25	10.98%
合计	8,625.19	6.27%

（三）公司主要财务数据分析

1、财务状况分析

单位：元

资产项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)
资产总计:	171,904,181.61	100%	168,728,636.07	100%
流动资产:				
货币资金	35,892,840.32	20.88%	46,648,373.91	27.65%
应收票据	334,905.00	0.19%		
应收账款	43,347,000.72	25.22%	45,436,112.93	26.93%
预付账款	2,227,631.98	1.30%	1,582,797.16	0.94%
其他应收款	2,971,617.36	1.73%	3,433,075.11	2.03%
存货	43,822,140.68	25.49%	30,165,269.81	17.88%
其他流动资产	654,990.97	0.38%	155,565.38	0.09%
非流动资产:				
固定资产	37,669,820.76	21.91%	36,726,505.33	21.77%
无形资产	4,417,643.88	2.57%	3,988,375.97	2.36%
商誉	114,615.13	0.07%	114,615.13	0.07%
长期待摊费用	33,896.00	0.02%	33,682.00	0.02%
递延所得税资产	417,078.81	0.24%	444,263.34	0.26%

1) 货币资金期末余额35,892,840.32元,较期初减少10,755,533.59元,降幅为23.06%,是归还短期借款及增加预付账款所致。

2) 预付账款期末净额为2,227,631.98元,较期初增长644,834.82元,增幅为40.74%,是随着销售规模的增加,公司采购铜材也相应增加所致。

3) 其他应收款期末净额2,971,617.36元,较期初减少461,457.75元,降幅为13.44%,主要是报告期内应收出口退税款已经收回所致。

4) 存货期末净额43,822,140.68元,较期初增长13,656,870.87元,增幅为45.27%,主要是下半年订单提前生产尚未发货及储备长交期原器件材料所致。

5) 无形资产期末净额4,417,643.88元,较期初增长429,267.91元,系公司在报告期内取得的专利资本化所致。

2、经营成果分析

单位:元

费用项目	2011年1-6月	2010年1-6月	变动幅度
销售费用	5,185,147.08	3,748,400.49	38.33%
管理费用	10,789,218.49	12,061,909.97	-10.55%
财务费用	1,011,690.59	290,654.20	248.07%
所得税费用	1,606,913.69	1,915,079.66	-16.09%

1) 报告期销售费用比上年同期增长38.33%,主要是报告期内为拓展国内外市场,广告宣传

投入及销售人员增加导致；

2) 报告期管理费用比上年同期减少10.55%，主要是报告期内优化内部管理，各项管理费得到有效控制所致；

3) 报告期财务费用比上年同期增长248.07%，主要是由于利息支出及汇兑损益增长所致。

4) 报告期所得税费用比上年同期减少16.09%，主要是报告期内非经常性损益减少导致利润总额减少所致。

3、现金流量分析

单位：元

项目	2011年度1-6月	2010年度1-6月	变动幅度 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-1,820,571.57	-6,707,471.98	72.86%
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,399,163.11	-2,417,343.65	40.62%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-5,342,618.33	9,948,227.50	-153.70%

1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额-1,820,571.57元，同比增加4,886,900.41元，增幅为72.86%，其主要原因是公司加强应收账款管理，货款回收及时，经营性现金流入增加所致。

2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净流出额为3,399,163.11元，增长981,819.46元，增幅为40.62%，是由于报告期公司经营规模扩大，购置设备等经营性资产所致。

3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-5,342,618.33元，较去年同期减少15,290,845.83元，主要是报告期内公司偿还借款及支付利息增加所致。

(四) 报告期内，公司主营业务及其构成、主营业务的盈利能力未发生重大变化

(五) 报告期内，公司未发生对利润产生重大影响的其他经营活动

(六) 报告期内，无因无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权）发生变化导致公司经营业绩受到影响的情况

(七) 报告期内，公司无因技术升级、核心人员辞职、特许经营权丧失等原因导致公司核心竞争力受到影响的情况

二、公司未来的发展战略及针对风险因素采取的应对措施

（一）公司发展战略

公司将致力于发展成为国内领先的电涌保护产品生产企业。国内市场，为国内工业客户提供整体解决方案和高技术含量的电涌保护产品，推动自有品牌电涌保护产品在中国民用市场的应用；国外市场，为更多的国际知名品牌渠道商提供一站式采购服务。

在新产品研发方面，公司将在现有基础上进一步加强研发力度，提升自主创新能力。主要方向是：（1）集成电涌计量、遥信、远程遥控、自动控制等技术，实现节能、防火、自动报警等多种功能，为客户创造更大价值；（2）通过设计优化、材料改进和新材料应用，提高产品的耐久性和复杂环境的适用能力；（3）进一步完善公司产品体系，形成产品技术开发的梯次性，力争做到“储备一代、研发一代、生产一代”，确保公司产品技术始终走在行业前列。

国内工业市场是公司业务发展的重点，公司在继续加大通信、安防和电力等工业市场开拓力度的同时，计划在铁路、建筑和石化等工业市场取得突破。跨行业发展不仅有助于公司培育新的利润增长点，还可以降低因个别行业或个别客户变化给公司带来的业绩波动风险。

在优先发展国内工业市场的同时，公司继续拓展国际市场，力争与更多的知名品牌渠道商建立合作关系，并适时加强对国内民用电涌保护产品市场的拓展力度，推动中国民用市场潜在需求向实际需求的转化。

随着公司募集资金的到位，公司将利用拥有的核心技术，加快募投项目的早日实施，进一步拓宽产品生产线，丰富公司的产品体系。投资项目规划产品中的节能型和智能型民用电涌保护器，除了实现电涌保护功能外，还实现了节能和防火效果，为客户创造更多的价值。节能型民用电涌保护器是紧跟国际市场潮流推出的新产品，处于国内领先、国际先进的地位；智能型民用电涌保护器属于国内独创产品，目前公司已经取得了该产品的专利。公司通过对铁路、建筑和石化等行业的产品开发，进入更多的行业市场，有利于降低单个行业市场波动给公司带来的风险；通过采用集成电涌计量、遥信、远程遥控、自动控制等技术丰富电涌保护产业的多样化功能，公司产品逐步向高端、智能、节能的方向发展。从而实现公司的增长目标进一步巩固公司的行业领先地位。

优秀的人才是公司未来持续成长和技术创新的源泉和根本保障。公司尊重员工的智慧、劳动和创造力，视员工为自己的“合作伙伴”和重要的利益攸关者。为适应公司业务的不增长，随着公司上市的完成，公司将以良好的工作环境，人性化的企业文化，以及采取各种激励政策和有吸引力的薪资待遇，让每个员工有更宽广的个人职业成长空间，吸引高素质的人才加盟公司。

（二）公司未来发展的风险因素分析及应对措施

1、客户集中的风险

公司所处行业产业链格局及公司所处发展阶段决定了公司的客户集中度较高。面对客户集中度较高的情况公司采用以下措施：

第一、进一步丰富公司产品线。报告期内，公司开发了工业电涌保护器并大力开拓国内市场，力求从根本上改变客户比较单一的局面。

第二、大力发展其他国际知名品牌渠道商。近年，美国的魔声和日本的宜丽客两个知名品牌渠道商也成为了公司的主要客户。公司销售客户单一的情况得到了较大的改善。随着公司国际市场开拓力度的不断加大，单个品牌渠道商的采购额占公司营业收入的比例将会持续降低。

第三、加大国内民用市场开拓力度，建设自主品牌民用产品的渠道。

尽管公司的客户需求稳定且公司针对客户集中度高的情况采取了措施，如果主要客户经营战略发生重要改变导致公司与其合作关系出现重大变化，或者主要客户所在行业出现重大波动导致客户经营情况和资信状况发生变化，则可能对公司的经营业绩产生较大影响。

2、主要原材料价格波动的风险

公司生产民用电涌保护器需要的主要原材料为铜和塑胶。报告期内，铜和塑胶占公司电涌保护产品生产成本的较大比例。近年来，铜的价格出现了剧烈波动，塑胶作为石油的下游产品，价格也随着石油价格的大幅波动而变化。

铜和塑胶的价格波动对公司的生产成本和经营业绩将会产生较大影响（包括正面和负面）。

面对近年铜价大起大落的情况，公司采取了以下措施：

1、采用成本加成法定价，以减少铜价波动的影响；

2、通过集成创新提升产品价格及产品附加值，以减少原材料价格上涨对公司经营业绩的影响程度；

3、报告期内，公司通过采用远期合同方式，以锁定长单用铜的采购成本及产品毛利率。

三、报告期内公司投资情况

（一）报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

（二）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(三) 报告期内, 公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、公司不存在下一期净利润可能为亏损或与上年同期发生大幅度变化的情况。

五、2011年半年报财务报告未经审计, 2010年度财务报告经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计, 并出具了标准无保留意见的广会所审字[2010]第10005210011审计报告。

六、报告期内无募集资金投资事项。

第四节重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项

三、报告期内, 公司未实施股权激励计划。

四、报告期内, 公司无重大关联交易

五、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

(一) 股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

本公司控股股东周建林、首次公开发行前持股 5%以上的自然人股东王平、周建禄承诺: 自公司股票在证券交易所创业板上市之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份, 亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份。

除上述三名股东外, 其余 39 名自然人股东分别承诺: 自公司股票在证券交易所创业板上市之日起十二个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份, 亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份。

除上述承诺外, 担任公司董事、监事、高级管理人员的自然人股东承诺: 在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份。

截至2011年6月30日, 上述公司实际控制人和股东均遵守了所作的承诺。

(二) 避免同业竞争的承诺

为避免与公司之间可能出现同业竞争，维护公司利益和保证公司长期稳定的发展，公司控股股东及实际控制人周建林、发行前持有本公司 5%以上股份的主要股东周建禄和王平于 2009 年 12 月 10 日出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

1、本人及本人控制的除明家科技以外的其他企业保证现时不存在与明家科技相同或同类的经营业务；

2、本人及本人控制的除明家科技以外的其他企业将不在任何地方以任何方式自营与明家科技相同或相似的经营业务，不自营任何对明家科技经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与明家科技经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对明家科技的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争；

3、如本人从第三方获得的任何商业机会与明家科技经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知明家科技，并尽力将该商业机会让予明家科技；

4、如本人违反上述保证与承诺而给明家科技造成损失的，本人将予以赔偿。

截至2011年6月30日，周建林、周建禄和王平信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

（三）其他承诺

1、补缴2007年所得税优惠的承诺

公司 2007 年 12 月被广东省科学技术厅认定为“高新技术企业”，有效期二年。根据广东省的相关政策，公司 2007 年减按 15%的税率计缴企业所得税。由于广东省的相关政策与国家有关部门颁布的行政规章存在差异，公司存在被国家有关税务机关认定 2007 年度享受 15%所得税优惠税率条件不成立的可能性，公司可能需按照 33%的所得税税率补缴 2007 年度的所得税差额 229.39 万元。

对于公司存在可能补缴 2007 年度企业所得税差额的风险，公司控股股东周建林已作出承诺：一旦发生上述情况，愿意承担公司需向税务部门补缴的全部所得税差额和一切相关费用。

2、武汉雷之神补缴所得税的承诺

发行人子公司武汉雷之神 2008 年度采用查账征收方式计缴企业所得税，2009 年度采用核定征收方式计缴企业所得税。

根据武汉市洪山区国家税务局 2009 年 3 月出具的《企业所得税核定征收鉴定表》，认定武

汉雷之神在账簿设置、收入核算、成本费用核算、纳税申报及履行纳税义务等方面能够符合相关要求，根据《企业所得税核定征收办法（试行）》第四条规定，审核确认武汉雷之神按照 4% 的核定应税所得率计征企业所得税。2009 年度，武汉雷之神经审计后的净利润为-68.19 万元，营业收入为 19.1 万元，武汉雷之神已按照 4% 的核定应税所得率缴纳税款 0.19 万元（ $19.1 \times 4\% \times 25\%$ ），不存在补缴所得税税款的风险。

公司控股股东暨实际控制人周建林出具了《承诺函》：若相关税务部门就上述核定征收事宜要求武汉雷之神补缴税款及其他相关费用，本人将承担全部责任。

3、公司整体变更时非员工股东补缴所得税的承诺

2008 年 10 月，公司整体变更设立股份有限公司时，公司股东均未缴纳个人所得税。

公司于 2007 年 12 月 27 日取得广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业认定证书》，有效期两年；后又于 2008 年 12 月 29 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据中共广东省委、广东省人民政府 1998 年印发的《关于依靠科技进步推动产业结构优化升级的决定》（粤发〔1998〕16 号）“18. 加大政策扶持力度，促进高新技术企业的发展。高新技术企业和项目奖励或分配给员工的股份红利，直接再投入企业生产经营的，不列为个人所得税计税所得额。”以及广东省地税局和广东省国税局 1999 年印发的《贯彻落实〈中共广东省委、广东省人民政府关于依靠科技进步推动产业结构优化升级的决定〉有关税收政策的实施意见》“六、（二）个人所得税方面。经有关部门认定和省地税局确认的高新技术企业和项目奖励或分配给员工的股份红利，直接再投入企业生产经营的，可免征个人所得税。”的相关规定，公司控股股东、实际控制人在明家有限整体变更为股份有限公司时未缴纳个人所得税符合地方的相关规定。

2010 年 10 月 28 日，东莞市地方税务局横沥税务分局出具审批意见，认为公司股东符合粤发〔1998〕16 号及东地税发〔1999〕178 号文的要求，同意免征上述股东的个人所得税。

2011 年 3 月 12 日，发行人控股股东周建林就明家有限整体变更为股份公司所涉及的个人所得税问题已作出如下承诺：如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴（或被追缴）整体变更设立股份公司时全体自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税，本人将先行承担全体股东应补缴（或被追缴）的个人所得税款。如因公司当时未履行代扣代缴义务而导致公司承担罚款或其他损失的，将全部由本人负责缴纳，保证不使公司因此遭受任何的经济损失，不对公司本次发行及上市及未来经营活动产生不利影响。”

4、香港旺亿存续期间合法经营的承诺

公司控股股东及实际控制人周建林于 2010 年 9 月 6 日出具《声明及承诺》：“1. 香港旺亿在存续期间合法经营，不存在任何违法行为；香港旺亿的撤销是严格按照香港法律规定的程序实施并已获得相关部门的核准，其撤销行为不存在潜在纠纷； 2. 本人保证上述声明是真实的； 3. 如本人作出的上述声明有任何不实，本人愿意承担法律责任；如因香港旺亿存续期间存在违法行为或者其撤销行为存在潜在纠纷而导致广东明家科技股份有限公司遭受损失，本人愿意向广东明家科技股份有限公司全额赔偿。”

5、公司控股股东、实际控制人补缴社会保险和住房公积金承诺

公司控股股东、实际控制人周建林于 2011 年 2 月 22 日出具了《承诺函》，承诺应有权部门要求或决定，公司及下属子公司需要为员工补缴此前应由公司缴付的社会保险费，或公司因未为员工足额缴纳社保而承担任何罚款或损失，其本人愿意承担需要补缴的全部社会保险费和或该等罚款或损失，保证公司不会因此遭受任何损失。

公司控股股东、实际控制人周建林于 2011 年 2 月 22 日出具了《承诺函》，承诺应有权部门要求或决定，公司及下属子公司需要为员工补缴住房公积金，或公司及下属子公司因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，其本人愿意承担需要补缴的全部住房公积金和或该等罚款或损失。

截止 2011 年 6 月 30 日，未发生或存在与上述承诺相背的事项。

六、发行人为他人提供担保等事项

公司已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》等，对对外担保的决策程序和审批权限作出规定，《独立董事工作制度》也规定独立董事对公司向外提供担保需发表意见的情形。2011 年上半年，公司不存在为他人提供担保的事项。

七、报告期内，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权

八、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

公司独立董事对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况进行认真核查后，就

相关事项发表独立意见如下：

2011年1-6月，公司不存在公司的控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的情况。

2011年1-6月，公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。公司也不存在以前年度发生并累积至2011年6月30日的对外担保情形。

报告期内，公司无其他重大事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、截止2011 年6 月30 日，公司股本及主要股东相关情况如下：

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	56,000,000.00	100%						56,000,000.00	100%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,000,000.00	100%						56,000,000.00	100%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	56,000,000.00	100%						56,000,000.00	100%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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	56,000,000.00	100%						56,000,000.00	100%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周建林	33,020,000	0	0	33,020,000	无	2014年7月11号
周建禄	12,000,000	0	0	12,000,000	无	2014年7月11号
王平	2,880,000	0	0	2,880,000	无	2014年7月11号
其他 39 名股东	8,100,000	0	0	8,100,000	无	2012年7月11号
合计	56,000,000	0	0	56,000,000	—	—

3、前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

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
前 10 名无限售条件股东持股情况					
周建林	境内自然人	58.96%	33,020,000	33,020,000	
周建禄	境内自然人	21.43%	12,000,000	12,000,000	
王平	境内自然人	5.14%	2,880,000	2,880,000	
朱志林	境内自然人	2.57%	1,440,000	1,440,000	
黄映凤	境内自然人	1.50%	840,000	840,000	
敖访记	境内自然人	1.07%	600,000	600,000	
马洪明	境内自然人	0.93%	520,000	520,000	
黄俊	境内自然人	0.88%	490,000	490,000	
李浩棠	境内自然人	0.79%	440,000	440,000	
吉赛	境内自然人	0.71%	400,000	400,000	
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	
无		0		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		第一大股东周建林与周建禄为兄弟，其他股东之间没有关联关系。			

4、公司实际控制人和控股股东不存在变化。

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数 (万股)	期末持股数 (万股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
周建林	董事长	男	40	08年10月12日	11年10月11日	3302	3302		18.35	否
王平	董事总经理	男	44	08年10月12日	11年10月11日	288	288		14.42	否
周建禄	副董事长副总 经理	男	36	08年10月12日	11年10月11日	1200	1200		14.45	否
黎伟	董事、董事会秘 书、财务总监	男	36	09年06月03日	11年10月11日	15	15		13.17	否
王培育	董事	男	38	08年10月12日	11年10月11日	9	9		7.14	否
朱志林	董事	男	31	08年10月12日	11年10月11日	144	144		0.00	否
张雷	独立董事	男	42	09年06月03日	11年10月11日	0	0		3.04	否
高兴龙	独立董事	男	57	09年06月03日	11年10月11日	0	0		3.04	否
黎炬勇	独立董事	男	39	11年03月28日	11年10月11日	0	0		2.16	否
阮航	监事	女	38	09年06月03日	11年10月11日	0	0		3.04	否
汪文勇	监事	男	44	09年06月03日	11年10月11日	0	0		3.04	否
曾文国	监事	男	32	08年10月12日	11年10月11日	0	0		6.08	否
邓兵	副总经理	男	43	09年10月12日	11年10月11日	10	10		10.63	否
黄俊	副总经理	男	43	09年10月12日	11年10月11日	49	49		8.73	否
王永钢	副总经理	男	48	09年10月12日	11年10月11日	0	0		8.14	否
邹晖	独立董事	女	44	09年06月03日	11年03月09日	0	0		1.52	否
合计	-	-	-	-	-	5017	5017	-	116.95	-

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年3月28日,广东明家科技股份有限公司召开2011年第一次临时股东大会,审议通过了《关于邹晖辞去公司独立董事职务的议案》和审议通过了《关于提名增补黎炬勇为公司独立董事的议案》。同意邹晖辞去公司独立董事并增补黎炬勇为公司独立董事。其他董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第七节 财务报告

 资产负债表
 2011年06月30日

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	35,892,840.32	34,967,038.96	46,648,373.91	44,853,514.90
期货保证金				
交易性金融资产				
套期工具				
应收票据	334,905.00	334,905.00		
应收账款	43,347,000.72	43,635,715.85	45,436,112.93	46,119,611.81
预付款项	2,227,631.98	1,997,631.98	1,582,797.16	1,352,797.16
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,971,617.36	2,385,376.64	3,433,075.11	3,255,417.09
存货	43,822,140.68	43,533,101.73	30,165,269.81	30,010,599.04
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	654,990.97	654,990.97	155,565.38	155,565.38
流动资产合计	129,251,127.03	127,508,761.13	127,421,194.30	125,747,505.38
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		7,000,000.00		7,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	37,669,820.76	37,469,878.85	36,726,505.33	36,487,135.86
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
无形资产	4,417,643.88	4,417,643.88	3,988,375.97	3,988,375.97
商誉	114,615.13		114,615.13	
长期待摊费用	33,896.00		33,682.00	
递延所得税资产	417,078.81	329,044.82	444,263.34	385,741.27
其他非流动资产				
非流动资产合计	42,653,054.58	49,216,567.55	41,307,441.77	47,861,253.10



资产总计	171,904,181.61	176,725,328.68	168,728,636.07	173,608,758.48
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	43,758,559.55	43,758,559.55	40,887,779.39	40,887,779.39
预收款项	1,169,662.68	1,025,504.68	2,714,713.03	2,815,147.58
应付职工薪酬	1,908,447.70	1,908,447.70	1,715,042.19	1,715,042.19
应交税费	-1,477,056.99	-1,690,411.38	1,055,730.45	1,031,989.43
应付利息				
应付股利				
其他应付款	166,119.67	1,249,520.46	147,975.82	915,257.21
应付分保账款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	173,904.69	173,904.69	216,818.15	216,818.15
流动负债合计	55,699,637.30	56,425,525.70	61,738,059.03	62,582,033.95
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	55,699,637.30	56,425,525.70	61,738,059.03	62,582,033.95
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	56,000,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00
资本公积	5,467,939.25	5,556,605.43	5,467,939.25	5,556,605.43
减：库存股				
盈余公积	5,875,209.33	5,875,209.33	5,875,209.33	5,875,209.33
未分配利润	48,861,395.73	52,867,988.22	39,647,428.46	43,594,909.77
归属于母公司所有者权益合计	116,204,544.31	120,299,802.98	106,990,577.04	111,026,724.53
少数股东权益				
所有者权益合计	116,204,544.31	120,299,802.98	106,990,577.04	111,026,724.53
负债和所有者权益总计	171,904,181.61	176,725,328.68	168,728,636.07	173,608,758.48

利润表
2011年1-6月

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	86,384,389.20	84,795,153.44	81,809,250.63	81,622,845.88
其中：营业收入	86,384,389.20	84,795,153.44	81,809,250.63	81,622,845.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	76,928,472.91	75,250,614.05	72,517,638.86	70,919,385.43
其中：营业成本	60,107,497.46	60,089,320.89	55,985,705.05	55,866,319.60
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	123,737.01	64,597.41	3,149.49	1,708.14
销售费用	5,185,147.08	4,643,117.16	3,748,400.49	3,734,193.75
管理费用	10,789,218.49	9,820,914.86	12,061,909.97	10,607,195.66
财务费用	1,011,690.59	1,010,640.08	290,654.20	289,274.90
资产减值损失	-288,817.72	-377,976.35	427,819.66	420,693.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,455,916.29	9,544,539.39	9,291,611.77	10,703,460.45
加：营业外收入	1,372,337.70	1,372,337.70	2,172,607.00	2,172,069.38
减：营业外支出	7,373.03	7,373.03	294,984.05	294,684.05
其中：非流动资产处置损失				



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,820,880.96	10,909,504.06	11,169,234.72	12,580,845.78
减：所得税费用	1,606,913.69	1,636,425.61	1,915,079.66	1,920,158.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,213,967.27	9,273,078.45	9,254,155.06	10,660,686.83
归属于母公司所有者的净利润	9,213,967.27	9,273,078.45	9,254,155.06	10,660,686.83
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1645		0.1653	
（二）稀释每股收益	0.1645		0.1653	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	9,213,967.27	9,273,078.45	9,254,155.06	10,660,686.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,213,967.27	9,273,078.45	9,254,155.06	10,660,686.83
归属于少数股东的综合收益总额				

现金流量表

2011年1-6月

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	89,991,207.64	87,449,608.24	77,227,921.26	76,307,886.78
收到的税费返还	8,275,293.26	8,275,293.26	5,463,824.30	5,463,824.30
收到其他与经营活动有关的现金	2,306,879.85	2,128,818.46	4,569,898.11	3,490,302.29
经营活动现金流入小计	100,573,380.75	97,853,719.96	87,261,643.67	85,262,013.37
购买商品、接受劳务支付的现金	74,706,650.22	73,706,650.22	64,737,336.95	64,736,316.95
支付给职工以及为职工支付的现金	12,714,737.31	12,234,250.14	13,382,886.56	12,944,371.70
支付的各项税费	3,531,886.53	3,441,441.35	3,121,535.80	3,113,881.16
支付其他与经营活动有关的现金	11,440,678.26	9,422,892.17	12,727,356.34	11,017,330.05
经营活动现金流出小计	102,393,952.32	98,805,233.88	93,969,115.65	91,811,899.86
经营活动产生的现金流量净额	-1,820,571.57	-951,513.92	-6,707,471.98	-6,549,886.49



二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,399,163.11	3,399,163.11	2,417,343.65	2,168,124.65
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	3,399,163.11	3,399,163.11	2,417,343.65	2,168,124.65
投资活动产生的现金流量净额	-3,399,163.11	-3,399,163.11	-2,417,343.65	-2,168,124.65
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	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	25,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	342,618.33	342,618.33	51,772.50	51,772.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	25,342,618.33	25,342,618.33	51,772.50	51,772.50
筹资活动产生的现金流量净额	-5,342,618.33	-5,342,618.33	9,948,227.50	9,948,227.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-193,180.58	-193,180.58	-39,967.11	-39,967.11



五、现金及现金等价物净增加额	-10,755,533.59	-9,886,475.94	783,444.76	1,190,249.25
加：期初现金及现金等价物余额	46,648,373.91	44,853,514.90	26,066,519.24	24,531,394.18
六、期末现金及现金等价物余额	35,892,840.32	34,967,038.96	26,849,964.00	25,721,643.43



合并所有者权益变动表

2011半年度

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	56,000,000.00	5,467,939.25			5,875,209.33		39,647,428.46			106,990,577.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	56,000,000.00	5,467,939.25			5,875,209.33		39,647,428.46			106,990,577.04
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）							9,213,967.27			9,213,967.27
（一）净利润							9,213,967.27			9,213,967.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小 计							9,213,967.27			9,213,967.27
（三）所有者投入和减 少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者										



权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	56,000,000.00	5,467,939.25			5,875,209.33		48,861,395.73		116,204,544.31

续表：

项目	上年金额
----	------



	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	56,000,000.00	5,467,939.25			3,300,511.29		17,758,837.66	82,527,288.20
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	56,000,000.00	5,467,939.25			3,300,511.29		17,758,837.66	82,527,288.20
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,574,698.04		21,888,590.80	24,463,288.84
(一)净利润							24,463,288.84	24,463,288.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							24,463,288.84	24,463,288.84
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					2,574,698.04		-2,574,698.04	
1.提取盈余公积					2,574,698.04		-2,574,698.04	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								



1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	56,000,000.00	5,467,939.25			5,875,209.33		39,647,428.46	106,990,577.04

广东明家科技股份有限公司

2011 年度半年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况

1、 公司历史沿革

周建禄, 注册资本为 300 万元, 其中: 周建林出资 150 万元, 周建禄出资 150 万元。营业执照号为: 4419002009854 号。

2004 年 9 月, 明家公司的注册资本变更为 600 万元。新增注册资本由股东周建林以货币出资。变更后的股权结构为: 周建林出资 450 万元, 占 75%; 周建禄出资 150 万元, 占 25%。

2005 年 5 月, 明家公司的注册资本变更为 1000 万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资, 其中: 周建林新增出资 350 万元, 周建禄新增出资 50 万元。变更后的股权结构为: 周建林出资 800 万元, 占 80%; 周建禄出资 200 万元, 占 20%。

2006 年 3 月, 明家公司的注册资本变更为 2000 万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资, 其中: 周建林新增出资 800 万元, 周建禄新增出资 200 万元。变更后的股权结构为: 周建林出资 1600 万元, 占 80%; 周建禄出资 400 万元, 占 20%。

2007 年 3 月, 明家公司的注册资本变更为 3000 万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资, 其中: 周建林新增出资 800 万元, 周建禄新增出资 200 万元。变更后的股权结构为: 周建林出资 2400 万元, 占 80%; 周建禄出资 600 万元, 占 20%。

2008 年 5 月, 经明家公司股东会决议, 股东周建林将其占注册资本 11.65% 的股权分别转让给周建禄、王平、欧阳勇斌、王培育、梁玉英、曾凡然、柳勇、张涛、汤松榕。转让后的股权结构为: 周建林占 68.35%, 周建禄占 25%、王平占 6%、欧阳勇斌占 0.1%、王培育占 0.0667%、梁玉英占 0.0833%、曾凡然占 0.0333%、柳勇占 0.0333%、张涛占 0.1667%、汤松榕占 0.1667%。

根据 2008 年 5 月的股东会决议, 由原股东周建林、梁玉英和新增股东朱志林、黄映凤、敖访记、李浩棠、吴汉生、方礼霞共投入人民币 1000 万元, 出资方式全部为货币, 其中: 增加注册资本 250 万元, 资本公积 750 万元。此次增资后, 公司注册资本变更为 3250 万元。并于 2008 年 5 月 28 日取得东莞市工商行政管理局核发的 441900000284845 号《企业法人营业执照》。

根据 2008 年 10 月的股东会决议，东莞市明家电子工业有限公司整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币 5200 万元，明家电子工业有限公司的全体股东作为发起人，以经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司《天健华证中洲审（2008）NZ 字第 030001 号》审计报告审计的截至 2008 年 5 月 31 日的明家电子工业有限公司净资产 56,556,605.43 元为基础折合为股份公司股本，计 5,200 万股，每股面值 1 元，未折股部分 4,556,605.43 元计入资本公积。2008 年 10 月 23 日经东莞市工商行政管理局核准变更登记，公司名称变更为“广东明家科技股份有限公司”，注册资本和实收资本变更为 5,200 万元，营业执照号不变。

根据 2009 年 6 月的股东大会决议，广东明家科技股份有限公司发行新股（普通股）400 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 1.25 元。公司注册资本增加 400 万元，增加后的注册资本为 5600 万元。

2、公司所属行业类别

公司属于制造业

3、公司经营范围及主要产品

研发、生产及销售：避雷器及雷电防护装置、防雷插座、配电箱及防雷产品，防雷 LED 电源、大功率 LED 节能照明产品，模具及塑胶制品、电源插头及电线电缆；安装、调试：配电箱及防雷产品；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

4、公司法定地址

东莞市横沥镇村头村工业区。

5、法定代表人

周建林

6、公司基本组织架构

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求设立股东大会、董事会、监事会、薪酬与考核委员会、审计委员会、总经理及适应公司需要的生产经营管理机构，董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常管理经营事务。

二、财务报表的编制基础

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并

方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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。

4合并财务报表的编制方法

----合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

----合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

----少数股东权益和损益的列报

---子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

---子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

----当期增加减少子公司的合并报表处理

----在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

—在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

5. 现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

6. 外币业务及外币财务报表折算

（对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

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

7. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	单项金额超过100 万的应收帐款和单项金额超过100 万的其他应收款（含关联方）。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	个别认定法

(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款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	除单项金额超过100 万的应收账款和单项金额超过100 万的其他应收款（含关联方），账龄较长的应收款项（不含关联方）划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	个别认定法

(3) 账龄分析法

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内 (含1 年)	5	5
1 至2 年	10	10
2 至3 年	30	30
3 至4 年	50	50
4 至5 年	50	50
5 年以上	100	100

8. 存货

(1) 存货的分类

存货分为：存货包括原材料、包装物、自制半成品、在产品、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

（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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（4）存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法。

9. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

2) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

4) 投资人投入的长期股权投资，投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

5) 以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

6) 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

2) 对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程
- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

10. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产相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计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
(1) 房屋建筑物	20	5-10	4.5-4.75
(2) 机器设备	10	5-10	9-9.5
(3) 运输设备	10	5-10	9-9.5
(4) 办公及其它设备	5	5-10	18-19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产。
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- 3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- 4) 已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- 5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：A: 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B: 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。C: 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；D: 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；E: 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

11. 在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前根据其发生额予以资本化。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

12. 借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借

款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = \sum (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

13. 无形资产

---无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产，外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

---无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

--无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

----无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

14. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15. 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

16. 收入

——销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

——提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

- (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，应当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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- (1) 收入金额能够可靠计量；
- (2) 相关经济利益很可能流入公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

——让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

17. 政府补助

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

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

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

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

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

——递延所得税资产的确认

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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影

响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

——递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

——所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

19. 租赁

——融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属

于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

---一经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

20. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更的说明

无

（2）主要会计估计变更的说明

无

本期无需要披露的会计政策变更。

本期无需要披露的会计估计变更。

21. 前期会计差错更正

本期无需要披露的会计差错更正。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	劳务收入	3%、5%
增值税	销售额	17%
城建税	应交流转税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	平方数	3.5 元/平方米

(二) 税收优惠及批文

(1) 所得税

根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起按照新企业所得税税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为 25%，国家重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收。公司已于 2008 年 12 月 29 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准的编号为：GR200844001128 的《高新技术企业证书》，自 2008 年起连续三年适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

广州迪瓦电子科技有限公司	有限公司	广州	销售	200万元	电子产品的研究、设计、技术服务；销售：电子产品、电器产品	200万元	-	100%	100%	是	-	-	-
--------------	------	----	----	-------	------------------------------	-------	---	------	------	---	---	---	---

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉雷之神防雷技术有限公司	有限公司	武汉	销售、施工	500万元	防雷技术咨询、服务，防雷工程设计、施工；电子产品、五金建材的销售	500万元	-	100%	100%	是	-	-	-

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2011年1月1日，期末指2011年6月30日。

1. 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	-	-	39,194.70	-	-	77,342.95
银行存款			35,853,645.62			46,571,030.96
其中：						
--人民币	-	-	31,431,877.48	-	-	46,069,719.38
--美元	681,982.21	6.4837	4,421,768.06	75,695.94	6.6227	501,311.50
--日元	1.00	0.08	0.08	1.00	0.08	0.08

合 计	-	-	35,892,840.32	-	-	46,648,373.91
-----	---	---	---------------	---	---	---------------

2、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	计提比例 (%)	坏账准备	净 额
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	36,486,123.73	5.00	1,824,306.19	34,661,817.54
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备应收账款				
内部及关联方应收账款				
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,269,683.07	6.31	584,499.89	8,685,183.18
合计	45,755,806.80	5.26	2,408,806.08	43,347,000.72
种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	计提比例 (%)	坏账准备	净 额
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	37,537,766.61	5.00	1,876,888.34	35,660,878.27
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备应收账款				
内部及关联方应收账款				
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,444,228.24	6.41	668,993.58	9,775,234.66
合计	47,981,994.85	5.31	2,545,881.92	45,436,112.93

(2) 应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	



1年以内	44,888,890.23	98.11	2,244,444.52	47,177,577.39	98.32	2,358,878.88
1-2年	542,631.09	1.19	54,263.11	527,013.74	1.10	90,969.37
2-3年	260,222.68	0.57	78,066.80	213,340.92	0.45	64,002.27
3-4年	10,520.80	0.02	5,260.40	30,520.80	0.06	15,260.40
4-5年	53,542.00	0.12	26,771.25	33,542.00	0.07	16,771.00
5年以上						
合计	45,755,806.80	100.00	2,408,806.08	47,981,994.85	100.00	2,545,881.92

(3) 应收账款金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Belkin International ,Inc.	客户	16,044,177.54	1年以内	35.06
ELECOM CO.,LTD.	客户	3,846,197.17	1年以内	8.41
贝尔金贸易(上海)有限公司	客户	3,366,823.04	1年以内	7.36
广州东峰通信科技有限公司	客户	2,544,000.00	1年以内	5.56
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	1,958,067.51	1年以内	4.28
合计		27,759,265.26		60.67

注1: 应收账款期末余额较期初余额减少主要原因是受收入回款周期影响, 公司上半年回款较多;

注2: 应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款;

3、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,960,322.48	88.00	1,540,667.16	97.34
1-2年	253,879.50	11.40	42,130.00	2.66
2-3年	13,430.00	0.60		
3年以上				
合计	2,227,631.98	100.00	1,582,797.16	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江西铜业集团铜材有限公司	供应商	1,500,000.00		点铜保证金
刘国诚	供应商	396,522.00		预付工程款
东莞岳丰电子科技有限公司	供应商	29,589.56		预付电子仪器
珠海市耐力电器有限公司	供应商	22,439.50		预付电子仪器
惠州市惠城区高达电子仪器仪表商行	供应商	12,510.00		预付电子仪器
合计	——	1,961,061.06	——	——

注1: 预付账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,500,000.00	49.14		-
2. 按组合计提坏账准备的其他应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款				
内部及关联方其他应收账款				
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,552,207.85	50.86	80,590.49	5.19
合计	3,052,207.85		80,590.49	

续表

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,796,333.24	76.29	175,816.66	6.29
2. 按组合计提坏账准备的其他应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款				
内部及关联方其他应收账款				
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	869,074.24	23.71	56,515.71	6.50



应收账款				
合计	3,665,407.48	100	232,332.37	6.34

(2) 其他应收款按账龄列示

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	2,768,747.85	90.71	74,244.49	3,507,847.48	95.70	180,392.37
1-2年	283,460.00	9.29	6,346.00	106,640.00	2.91	36,664.00
2-3年				50,920.00	1.39	15,276.00
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	3,052,207.85	100.00	80,590.49	3,665,407.48	100	232,332.37

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占总额比例%
中介费	非关联方	1,500,000.00	3年之内	49.14
余永胜	职员	145,044.00	1年以内	4.75
黄埔海关凤岗办事处保证金	非关联方	142,432.89	1年以内	4.67
上海办事处-吴斯元	职员	122,077.05	1年以内	4.00
贵州省招标有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	3.28
合计	——	2,009,553.94	——	65.84

5、存货

(1) 存货分类

存货项目	期末数			期初数		
	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	12,308,478.48		12,308,478.48	12,248,459.17		12,248,459.17
自制半成品	4,938,924.82		4,938,924.82	2,371,802.26		2,371,802.26
在产品	7,602,113.80		7,602,113.80	3,757,593.84		3,757,593.84
在途商品	9,676,020.83		9,676,020.83	4,621,983.24		4,621,983.24
产成品	9,296,602.75		9,296,602.75	7,165,431.30		7,165,431.30
合计	43,822,140.68		43,822,140.68	30,165,269.81		30,165,269.81

注：本公司期末存货中无抵押、担保等使用受限情况。

6、固定资产

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、原价合计	49,297,339.92	2,839,699.79	21,025.64	52,116,014.07
房屋及建筑物	27,460,630.57			27,460,630.57
机器设备	17,886,445.88	2,689,805.94	21,025.64	20,315,426.18
运输工具	1,200,676.56			1,440,476.56
其他设备	2,749,586.91	149,893.85		2,899,480.76
二、累计折旧合计	12,570,834.59	1,879,686.42	4,327.70	14,446,193.31
房屋及建筑物	5,258,941.78	617,864.22		5,876,806.00
机器设备	5,468,522.64	820,468.59	4,327.70	6,284,663.53
运输工具	539,743.48	91,012.20		630,755.68
其他设备	1,303,626.69	350,341.41		1,653,968.10
三、固定资产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	36,726,505.33			37,669,820.76
房屋及建筑物	22,201,688.79			21,583,824.57
机器设备	12,417,923.24			14,030,762.65
运输工具	660,933.08			809,720.88
其他设备	1,445,960.22			1,245,512.66

注：报告期内，固定资产中房屋产权证为粤房地证字第C6942678号、第C6942679号、第C6942680号、第C6942681号、第C6942682号、第C6942683号、第C6942684号的房屋建筑物为公司3500万综合授信额度设置了抵押担保。2011年8月2日取消抵押。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,919,159.35	614,681.73	0.00	5,533,841.08
土地使用权	3,715,184.00	0.00	0.00	3,715,184.00
金蝶 ERP 系统	421,200.00	0.00	0.00	421,200.00
AUTO CAD 软件	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00
WINDOWS 操作系统	29,597.00	0.00	0.00	29,597.00
金蝶 K/3 ERP 软件 (BOS 版站点)	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
pro/e 软件	168,000.00	0.00	0.00	168,000.00
专利权	223,021.35	614,681.73	0.00	837,703.08
其他已经摊销的无形	287,157.00	0.00	0.00	287,157.00



资产					
二、累计摊销合计	930,783.38	185,413.82	0.00	1,116,197.20	
土地使用权	383,902.27	37,151.82	0.00	421,054.09	
金蝶 ERP 软件	147,420.00	42,120.00	0.00	189,540.00	
AUTO CAD 软件	45,000.00	6,000.00	0.00	51,000.00	
WINDOWS 操作系统	22,197.60	2,959.68	0.00	25,157.28	
金蝶 K/3 ERP 软件 (BOS 版站点)	3,500.00	1,500.00	0.00	5,000.00	
pro/e 软件	28,000.00	16,800.00	0.00	44,800.00	
专利权	13,606.51	78,882.32	0.00	92,488.83	
其他已经摊销的无形资产	287,157.00	0.00	0.00	287,157.00	
三、无形资产账面净值合计	3,988,375.97	429,267.91	0.00	4,417,643.88	
土地使用权	3,331,281.73	-37,151.82	0.00	3,294,129.91	
金蝶 ERP 软件	273,780.00	-42,120.00	0.00	231,660.00	
AUTO CAD 软件	15,000.00	-6,000.00	0.00	9,000.00	
WINDOWS 操作系统	7,399.40	-2,959.68	0.00	4,439.72	
金蝶 K/3 ERP 软件 (BOS 版站点)	11,500.00	-1,500.00	0.00	10,000.00	
pro/e 软件	140,000.00	-16,800.00	0.00	123,200.00	
专利权	209,414.84	535,799.41	0.00	745,214.25	
其他已经摊销的无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	
无形资产账面价值合计	3,988,375.97	429,267.91	0.00	4,417,643.88	
土地使用权	3,331,281.73	-37,151.82	0.00	3,294,129.91	
金蝶 ERP 软件	273,780.00	-42,120.00	0.00	231,660.00	
AUTO CAD 软件	15,000.00	-6,000.00	0.00	9,000.00	
WINDOWS 操作系统	7,399.40	-2,959.68	0.00	4,439.72	
金蝶 K/3 ERP 软件 (BOS 版站点)	11,500.00	-1,500.00	0.00	10,000.00	
pro/e 软件	140,000.00	-16,800.00	0.00	123,200.00	
专利权	209,414.84	535,799.41	0.00	745,214.25	
其他已经摊销的无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：报告期内，无形资产中编号为东府国用(2005)第特 1524 号的土地使用权为公司 3500 万综合授信额度设置了抵押担保。2011 年 8 月 2 日取消抵押。

8、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备	形成来源



武汉雷之神防雷技术有限公司	114,615.13	0.00	0.00	114,615.13	0.00	股权收购
合计	114,615.13	0.00	0.00	114,615.13	0.00	-

9、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
计提坏账准备影响数	410,208.18		437,392.71	2,778,214.29
合并报表产生的存货未实现利润影响数	6,870.63		6,870.63	45,804.20
合计	417,078.81		444,263.34	2,824,018.49

10、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,778,214.29	118,047.67	406,865.39		2,489,396.57
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,778,214.29	118,047.67	406,865.39		2,489,396.57

11. 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	43,695,946.17	40,795,486.11
1-2 年	62,613.38	92,293.28
2-3 年		
3 年以上		
合计	43,758,559.55	40,887,779.39

注1：应付账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

12、预收账款

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,144,665.68	2,545,004.99
1-2 年	24,997.00	169,708.04
2-3 年		
3 年以上		
合计	1,169,662.68	2,714,713.03

注：预收款项期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

13、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,715,042.19	13,307,779.48	13,114,373.97	1,908,447.70
二、职工福利费		105,933.98	105,933.98	
三、社会保险费		775,081.00	775,081.00	
四、住房公积金		55,476.00		
五、辞退福利				
六、其他		1,800.00	1,800.00	
其中：工会经费		1,800.00	1,800.00	
职工教育经费				
合计	1,715,042.19	14,246,070.46	14,052,664.95	1,908,447.70

注1：应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质应付职工薪酬。

14、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-1,978,396.41	360,915.78
营业税	4,520.52	7,329.20
企业所得税	312,133.44	643,390.06
城建税	12,191.77	313.91
房产税	80,792.04	
土地使用税	40,917.96	
个人所得税	5,381.02	4,648.33
教育费附加	5,486.35	136.79
堤防费	23,684.87	28,444.22
印花税	10,939.00	10,344.74



地方教育费	2,073.08	23.99
价格调节基金	3,219.37	183.43
合计	-1,477,056.99	1,055,730.45

注：期末余额较期初余额减少较多，主要原因是由于公司增值税留抵数额增加所致。

15、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	157,418.63	128,602.62
1-2 年	8,701.04	19,373.20
2-3 年		
3 年以上		
合计	166,119.67	147,975.82

16、股本

	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	金额	比例
一、有限售条件股份	56,000,000.00	100%						56,000,000.00	100%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,000,000.00	100%						56,000,000.00	100%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	56,000,000.00	100%						56,000,000.00	100%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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	56,000,000.00	100%						56,000,000.00	100%

17、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	5,467,939.25			5,467,939.25
其他资本公积				
合计	5,467,939.25			5,467,939.25

18、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,875,209.33			5,875,209.33
合计	5,875,209.33			5,875,209.33

19、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	39,647,428.46	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	39,647,428.46	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,213,967.27	
减：提取法定盈余公积		
减：提取任意盈余公积		
减：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	48,861,395.73	

20、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本项目

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	86,251,856.10	81,163,838.90



其他业务收入	132,533.10	645,411.73
营业收入合计	86,384,389.20	81,809,250.63
主营业务成本	59,997,125.13	55,309,031.97
其他业务成本	110,372.33	676,673.08
营业成本合计	60,107,497.46	55,985,705.05

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电涌保护产品	77,009,315.83	53,645,583.25	67,329,142.60	46,034,503.59
塑胶产品	7,069,595.66	4,870,309.90	11,509,845.13	7,715,452.35
其他	2,172,944.61	1,481,231.98	2,324,851.17	1,559,076.03
小计	86,251,856.10	59,997,125.13	81,163,838.90	55,309,031.97
减: 内部抵销数				
合计	86,251,856.10	59,997,125.13	81,163,838.90	55,309,031.97

(3) 前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Belkin International ,Inc.	27,459,045.25	31.79
YAZAWA CORPORATION	22,278,281.11	25.79
ELECOM CO.,LTD.	10,072,192.43	11.66
东莞市黄江福泰塑料厂(福泰鞋厂)	4,350,995.34	5.04
贝尔金贸易(上海)有限公司	3,022,648.17	3.50
合计	67,183,162.30	77.77

注: 营业收入和成本本期发生额较上年同期分别增长5.59%和7.36%，主要原因是随着公司技术的成熟，市场开拓力度的加大，导致各项业务收入与成本增加。

21、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	18,084.60	1,581.60
城市建设税	59,112.21	828.13
教育费附加	31,935.47	368.48
地方教育费	5,190.10	132.24
评价调节基金	4,467.70	62.72
堤围防护费	3,017.93	176.32
个人所得税	1,929.00	
合计	123,737.01	3,149.49

22、财务费用



项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	399,807.94	51,772.50
减：利息收入	132,619.12	60,630.04
汇兑损失		
减：汇兑收益	636,200.69	214,024.30
手续费支出	108,301.08	85,487.44
合计	1,011,690.59	290,654.20

23、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账准备	-288,817.72	427,819.66
二、存货跌价准备		
合计	-288,817.72	427,819.66

24、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助利得	1,368,010.00	2,164,687.95
固定资产处置收入		
其他	4,327.70	7,919.05
合计	1,372,337.70	2,172,607.00

其中政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励	1,368,010.00	2,164,687.95	
合计	1,368,010.00	2,164,687.95	

25、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		
对外捐赠支出	3,500.00	137,839.00
罚款	3,240.00	2,102.00
其他	633.03	155,043.05
合计	7,373.03	294,984.05

26、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,606,913.69	1,915,079.66

递延所得税调整		
合计	1,606,913.69	1,915,079.66

27、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.1645	0.1645	0.1653	0.1653
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1438	0.1438	0.1368	0.1368

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	9,213,967.27	9,254,155.06
其中：归属于持续经营的净利润	9,213,967.27	9,254,155.06
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8,053,747.30	7,658,199.31
其中：归属于持续经营的净利润	8,053,747.30	7,658,199.31
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	56,000,000.00	56,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股股数	56,000,000.00	56,000,000.00

28、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金项目

项目	本期发生数	上期发生数
利息收入	131,438.17	61,898.65
政府补贴	1,368,010.00	2,164,687.95
期货保证金转回		1,000,000.00
往来款项及其他	807,431.68	1,343,311.51
收回的保证金		



合计	2,306,879.85	4,569,898.11
----	--------------	--------------

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付其他公司往来款	7,181,619.12	8,883,500.79
支付的保证金		
营业费用及管理费用	4,259,059.14	3,843,855.55
合计	11,440,678.26	12,727,356.34

29、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,213,967.27	9,254,155.06
加：资产减值准备	-288,817.72	427,819.66
固定资产折旧	1,875,358.72	1,580,842.97
无形资产摊销	185,413.82	100,931.50
长期待摊费用摊销		-988.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	342,618.33	51,772.50
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,184.53	-54,781.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,656,870.87	-25,943,695.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,570,830.14	-7,630,689.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-995,508.27	14,453,519.25
其他	-94,747.52	1,053,643.20
经营活动产生的现金流量净额	-1,820,571.57	-6,707,471.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	35,892,840.32	26,849,964.00
减：现金的年初余额	46,648,373.91	26,066,519.24
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-10,755,533.59	783,444.76

(2) 现金及现金等价物的构成



项目	期末数	期初数
一、现金	35,892,840.32	46,648,373.91
其中：库存现金	39,194.70	77,342.95
可随时用于支付的银行存款	35,853,645.62	46,571,030.96
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	35,892,840.32	46,648,373.91

九、关联方及关联交易

1、本企业的最终控制方情况

名称	与本公司关系	身份证号	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
周建林	第一大股东	35043019710905xxxx	58.96%	

2、本公司的子公司详见附注六、1、子公司情况。

3、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关系	组织机构代码
周建禄	实际控制人的兄弟及发起人股东	-
王平	非控股股东	-

4、关联方交易情况

无

5、关联方应收应付款项

无

十一、或有事项

本期无需要披露的或有事项

十二、承诺事项

本期无需要披露的承诺事项

十三、资产负债表日后事项

本期无需要披露的资产负债表日后事

十四、其他重要事项

本期无需要披露的其他重要事项

十五、母公司财务报表附注注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,389,411.47	88.22	1,759,245.69	4.36
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款				
内部及关联方应收账款				
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款合计	5,392,995.71	11.78	387,445.64	7.18
合计	45,782,407.18	100.00	2,146,691.33	4.69

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,992,087.45	82.50	1,826,781.89	4.57
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款				
内部及关联方应收账款				
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款合计	8,484,295.18	17.50	529,988.93	6.25
合计	48,476,382.63	100.00	2,356,770.82	4.86

(2) 应收账款按账龄列示

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	44,255,199.96	96.66	1,988,763.13	46,185,011.47	95.28	2,213,515.78
1 至2 年	1,202,921.74	2.63	47,829.75	2,013,967.44	4.15	47,221.37
2 至3 年	260,222.68	0.57	78,066.80	213,340.92	0.44	64,002.27
3 至4 年	10,520.80	0.02	5,260.40	30,520.80	0.06	15,260.40
4 至5 年	53,542.00	0.12	26,771.25	33,542.00	0.07	16,771.00
5 年以上						
合计	45,782,407.18	100.00	2,146,691.33	48,476,382.63	100.00	2,356,770.82

(3) 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 (%)
Belkin International ,Inc.	客户	16,044,177.54	1 年以内	35.04
ELECOM CO.,LTD.	客户	3,846,197.17	1 年以内	8.40
贝尔金贸易(上海)有限公司	客户	3,366,823.04	1 年以内	7.35
广州东峰通信科技有限公司	客户	2,544,000.00	1 年以内	5.56
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	1,958,067.51	1 年以内	4.28
合计		27,759,265.26	——	60.63

注1: 应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款;

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,500,000.00	61.67		
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款				
内部及关联方应收账款				
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款合计	932,317.52	38.33	46,940.88	5.03
合计	2,432,317.52	00.00	46,940.88	1.93

(续)

种类	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,796,333.24	80.58	175,816.66	6.29
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款内部及关联方应收账款				
组合小计				
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款合计	673,921.59	19.42	39,021.08	5.79
合计	3,470,254.83	100.00	214,837.74	6.19

(2) 其他应收款按账龄列示

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	2,205,817.52	90.69	46,290.88	3,343,754.83	96.36	172,187.74
1至2年	226,500.00	9.31	650.00	16,500.00	0.48	36,650.00
2至3年				20,000.00	0.56	6,000.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	2,432,317.52	100.00	46,940.88	3,470,254.83	100.00	214,837.74

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中介费	中介费用	1,500,000.00	3年以内	61.67
员工借款	职工借款	197,045.00	1年以内	8.10
保证金	保证金	142,432.89	1年以内	5.86
上海办事处-吴斯元	员工借支	122,077.05	1年以内	5.02
贵州省招标有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	4.11
合计		2,061,554.94		84.76

注1: 其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款;

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

对子公司投资	7,000,000.00			7,000,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合计	7,000,000.00			7,000,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
广州迪瓦电子科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
武汉雷之神防雷技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州迪瓦电子科技有限公司	100%	100%	-	--	-	-
武汉雷之神防雷技术有限公司	100%	100%	-	-	-	-
合计			-	-	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	84,662,620.34	80,977,434.15
其他业务收入	132,533.10	645,411.73
营业收入合计	84,795,153.44	81,622,845.88
主营业务成本	59,978,948.56	55,189,646.52
其他业务成本	110,372.33	676,673.08
营业成本合计	60,089,320.89	55,866,319.60

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电涌保护产品	75,420,080.07	53,627,406.68	67,142,737.85	45,915,118.14
塑胶产品	7,069,595.66	4,870,309.90	11,509,845.13	7,715,452.35
其他	2,172,944.61	1,481,231.98	2,324,851.17	1,559,076.03
合计	84,662,620.34	59,978,948.56	80,977,434.15	55,189,646.52

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
Belkin International ,Inc.	27,459,045.25	32.38
YAZAWA CORPORATION	22,278,281.11	26.27
ELECOM CO.,LTD.	10,072,192.43	11.88
东莞市黄江福泰塑料厂(福泰鞋厂)	4,350,995.34	5.13
贝尔金贸易(上海)有限公司	3,022,648.17	3.56
合计	67,183,162.30	79.23

5. 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	9,273,078.45	10,660,686.83
加: 资产减值准备	-377,976.35	420,693.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折耗	1,835,931.16	1,549,638.71
无形资产摊销	185,413.82	100,931.50
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	342,618.33	51,772.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	56,696.45	-63,104.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,522,502.69	-25,973,782.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,374,196.59	-8,469,345.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,113,594.79	13,756,670.54
其他	-5,374.89	1,415,951.33
经营活动产生的现金流量净额	-951,513.92	-6,549,886.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	34,967,038.96	25,721,643.43
减: 现金的年初余额	44,853,514.90	24,531,394.18
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-9,886,475.94	1,190,249.25

十六、补充资料

项 目	本期数	上期数
1、非流动性资产处置损益		
2 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,368,010.00	2,164,687.95
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、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	-	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-

项 目	本期数	上期数
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-3,045.33	-274,226.37
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,364,964.67	1,877,385.33
所得税影响额	-204,744.70	-281,667.20
减：少数股东损益影响数	-	-
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,160,219.97	1,595,955.75

2、净资产收益率及每股收益

报 告 期 利 润	加权平均净资产 收益率(%)	每 股 收 益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.26%	0.1645	0.1645
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.26%	0.1438	0.1438

注1：加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润9,213,967.27 / (归属于公司普通股股东的期初净资产106,990,577.04 + 归属于公司普通股股东的净利润9,213,967.27 ÷ 2) = 8.26%

注2：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、

第八节备查文件

- 一、载有法定代表人签名的2011年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人、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告文本原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

广东明家科技股份有限公司

董事长：周建林

二〇一一年八月二十一日