



广东明家科技股份有限公司

MIG Technology INC.

（注册地址：广东省东莞市横沥镇村头村工业区）

2012 年半年度报告

股票简称：明家科技

股票代码：300242

2012 年 8 月 15 日

一、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、公司董事、监事、高级管理人员对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

3、除下列董事外，其他董事均亲自出席了审议本次半年报的第二届董事会第五次会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周建禄	副董事长	国外出差	黎伟
王培育	董事	国外出差	陈涵涵

4、公司 2012 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。

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	4
三、董事会报告.....	7
四、重要事项.....	21
五、股本变动及股东情况.....	30
六、董事、监事和高级管理人员.....	35
七、财务会计报告.....	38
八、备查文件目录.....	111

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300242	B 股代码	
A 股简称	明家科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东明家科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	明家科技		
公司的法定英文名称	MIG Technology INC.		
公司的法定英文名称缩写	MIG		
公司法定代表人	周建林		
注册地址	广东省东莞市横沥镇村头村工业区		
注册地址的邮政编码	523475		
办公地址	广东省东莞市横沥镇村头村工业区		
办公地址的邮政编码	523475		
公司国际互联网网址	http://www.migsurge.com		
电子信箱	mig-dshh@migsurge.com.cn		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈涵涵
联系地址	广东省东莞市横沥镇村头村工业区
电话	0769-88972266
传真	0769-88973889
电子信箱	mig-dshh@migsurge.com.cn

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
-------------	----------

4、持续督导机构

民生证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

(1) 主要会计数据

单位：元

主要会计数据	报告期(2012年1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	81,123,353.92	86,384,389.2	-6.09%
营业利润(元)	5,576,902.63	9,455,916.29	-41.02%
利润总额(元)	6,067,252.04	10,820,880.96	-43.93%
归属于上市公司股东的净利润(元)	4,980,052.7	9,213,967.27	-45.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	4,563,255.7	8,053,747.3	-43.34%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-3,664,454.47	-1,820,571.57	101.28%
	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(元)	320,965,867.65	333,570,613.54	-3.78%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	285,585,026.36	295,604,973.66	-3.39%
股本(股)	75,000,000	75,000,000	0%

(2) 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	报告期(2012年1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0664	0.1645	-59.64%
稀释每股收益(元/股)	0.0664	0.1645	-59.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0608	0.1438	-57.72%

/股)			
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.74%	7.93%	-6.19%
加权平均净资产收益率 (%)	1.71%	8.26%	-6.55%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.6%	6.93%	-5.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.57%	7.22%	-5.65%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0489	-0.0325	50.46%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.8078	3.9413	-3.39%
资产负债率 (%)	11.02%	11.38%	-0.36%

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

无

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	488,778	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,571.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-73,552.41	
合计	416,797	--

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、基本情况分析

(1) 2012年上半年，面对日益严峻的国内外经济环境，公司在董事会和管理层的领导下，从加强市场开拓、加大研发创新、拓展业务渠道、实施积极的人才战略以及加强内控管理等

多方面展开工作，确保了公司持续、稳健发展。

报告期内，公司实现营业总收入 81,123,353.92 元，比去年同期减少 6.09%；实现营业利润 5,576,902.63 元，比去年同期减少 41.02%；利润总额 6,067,252.04 元，比去年同期减少 43.93%；归属于上市公司股东的净利润为 4,980,052.70 元，比去年同期减少 45.95%。其主要原因是：第一，受严峻的国内外经济形势影响，公司的营业收入较上年度小幅下降；第二，报告期内，公司加大了国内外市场尤其是国内市场的开拓力度，销售费用增长较快，但市场开拓的效果具有一定的滞后性，报告期内未能产生经济效益；第三，政府补贴较上年度同期减少 88 万。

(2) 报告期内，公司主要开展了以下工作：

第一，加强市场开拓。公司密切关注行业的动态变化趋势，以创新产品吸引了新的客户；加强品牌建设、加大国内市场的推广力度，重点布局华南市场；通过多种方式和途径，拓展业务渠道。

第二，加大研发创新。公司继续加大新产品的研发投入，利用募集资金引进的先进设备开发新型电涌保护产品，提高产品的技术含量和附加值；同时重点抓好项目和技术创新，报告期内，新产品的研发取得阶段性的成果。其中，低压配电系统多脉冲防雷箱通过北京雷电防护装置测试中心的检测并于2012年8月10日取得《检测报告》，该产品提供的电涌保护功能经测试能承受雷电产生的多脉冲冲击，具有多脉冲、大通流、低残压、防火防爆的优势，是目前该领域产品技术的重大突破。多脉冲系列产品的研发成功在国内和国际属于首次，其产品的应用将提高防雷工程的技术水平，提高防雷产品的安全有效性，促进防雷减灾工作的进一步发展。

第三，持续强化内部管理。报告期内，公司持续推进内部管理体系的进一步建设与完善，细化各个流程的管理，控制风险。

第四，加强人力资源建设。报告期内，公司实施积极的人才战略，引进了新的管理、技术和营销人才，同时继续加大各类人才的培养，调整和优化人才的结构，做好人力资源的培养和储备，为企业长久发展增添新的动力。同时，公司将进一步完善薪酬和绩效管理体系，充分调动各部门及员工的积极性和创造性。

第五，根据实际情况安排募集资金投资项目的建设。报告期内，公司投入募集资金总额为965.03万元，已累计投入募集资金总额为3,269.66万元，全部用于承诺的投资项目：系列化电涌保护器（SPD）开发技术改造项目。由于受国内外经济形势不明朗等因素的影响，公司将以谨慎的态度、根据实际情况安排募集资金投资项目的建设。

(3) 公司主营业务及其经营状况

① 主营业务分产品情况表

单位：元

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
电涌保护产品	72,599,442.73	53,460,127.13	26.36%	-5.73%	-0.35%	-3.98%
塑胶产品	6,336,764.68	4,612,869.1	27.20%	-10.37%	-5.29%	-3.90%
其他	2,160,198.05	1,559,155.12	27.82%	-0.59%	5.26%	-4.01%

② 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华东	689,666.72	-79.85%
华南	12,580,995.35	35.04%
华中	3,266,902.56	0.41%
华北	17,888.04	-92.4%
东北	82,752.97	348.61%
西南	99,399.14	-84.04%
国外	64,358,800.68	-7.24%

注：

华东：华东地区营业收入较上年同期减少79.85%，主要是因为公司在华东地区的主要客户调整自身产品结构，致使公司在该区域订单减少。

华南：华南地区营业收入较上年同期增加35.04%，主要是因为公司在华南地区的电涌保护产品销售持续稳定发展，订单增加导致。

华北：华北地区营业收入较上年同期减少92.40%，主要是因为基数小，部分客户减少订单导致收入下降比例明显。

东北：东北地区营业收入较上年同期增加348.61%，主要是因为基数小，客户增加订单导致收入增长比例明显。

西南：西南地区营业收入较上年同期减少84.04%，主要是因为公司在西南地区客户的采购周期所致。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

截止到报告期末，公司拥有两家子公司，均为全资子公司，基本情况如下：

①广州迪瓦电子科技有限公司（以下简称“广州迪瓦”）

成立时间：2008年7月1日

注册资本：人民币200万元

实收资本：人民币200万元

注册地址：广东省广州市天河区天河路242号2009房自编之二

经营范围：电子产品的研究、设计、技术服务；销售：电子产品、电器产品

法定代表人：黎伟

截止报告期末，广州迪瓦员工9人，主要从事民用电涌保护器和车载产品国内市场的推广和销售。截至2012年6月30日，广州迪瓦资产总额为5,428,587.44元，所有者权益总额437,739.29元，报告期净利润为243,946.45元。

②武汉雷之神防雷技术有限公司（以下简称“武汉雷之神”）

成立时间：2008年7月28日

注册资本：人民币500万元

实收资本：人民币500万元

注册地址：湖北省武汉市洪山区珞瑜路20号阜华大厦1栋C座11层2号

经营范围：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（涉及许可证的凭证经营）

法定代表人：黎伟

武汉雷之神拥有防雷工程专业设计乙级资质和防雷工程专业施工乙级资质。发行人通过防雷工程设计和工程施工的项目承接，可以提前掌握电涌保护项目建设信息，把握客户的需求并及时跟进，使客户在设计、施工中优先选用公司产品，为客户提供设计、施工和产品供应一体化的服务。

截止到报告期末，武汉雷之神员工13人，主要从事防雷工程设计、施工和产品销售。截至2012年6月30日，武汉雷之神资产总额为4,715,084.17元，所有者权益总额10,596.16元，报告期净利润为-2,025,138.37元。

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

报告期内，除新增部分专利权外，其它的无形资产（商标、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）未发生变化。

截至2012年6月30日，公司共有105项专利，报告期内新增18项。其中2项为发明专利，5项为实用新型专利，11项为外观专利。按照国家来分类，中国16项，美国1项，日本1项。具体如下：

序号	专利名称	专利号	授权国家或地区	专利期限	专利类型
1	一种360度旋转的电源插头	200910041294.1	中国	2009年07月21日-2029年07月20日	发明
2	供电端方位可自由调转知电源插头	US 8,167,622 B2	美国	2009年12月02日-2029年12月01日	发明
3	同频转发系统冲激响应的数字化智能测试装置	201020644654.5	中国	2010年12月03日-2020年12月02日	实用新型
4	一种旋转插头	201120229656.2	中国	2011年06月30日-2021年6月29日	实用新型
5	一种具有手机充电接口的插座	201020638339.1	中国	2010年12月02日-2020年12月01日	实用新型
6	一种挂架	201120351361.2	中国	2011年09月19日-2021年09月18日	实用新型
7	电源分配器（机柜式PD-601T1V2U2）	201130150999.5	中国	2011年05月30日-2021年05月29日	外观
8	电源分配器（机柜式PD-602TIV2U2）	201130151016.X	中国	2011年05月30日-2021年05月29日	外观
9	电源分配器（机柜式PD-603T1V2U3）	201130150997.6	中国	2011年05月30日-2021年05月29日	外观
10	开关插座（智能国标插座I-SURGE型）	201130380557.X	中国	2011年11月04日-2021年11月03日	外观

11	逆变器(I-HOME)	201130380566.9	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观
12	开关插座(连体独控系列国标小五孔)	201130380570.5	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观
13	LED 路灯	201130380559.9	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观
14	挂钩(折叠式)	201130324474.9	中国	2011年09月15日-2021年09月14日	外观
15	开关插座(国标小五孔 I-HOME 型)	201130380510.3	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观
16	开关插座(智能国标插座 I-HOME 型)	201130380569.2	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观
17	插座(招财猫)	201130466694.5	中国	2011年12月08日-2021年12月07日	外观
18	连体独控 LED 指示带 LCD 显示功能插座(一种无焊点电源开关插座组)	实愿 2012-001667	日本	2012年03月26日-2018年03月25日	实用新型

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

报告期内，核心技术人员王平先生因身体原因辞职，相关工作已交接，其辞职不会影响公司的核心竞争能力。报告期内，公司采取积极的人才培养及引进战略，确保公司在同行业中保持领先的技术。报告期内，公司新增一名核心技术人员，为研发部经理曾绪辉。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

(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。公司目前在国际市场上的主要客户，主要分布在美国和日本。若这些主要客户自身的经营发生重大变化，可能会对公司业务发生不利影响。针对客户集中的情况，公司采取了以下措施：

第一、进一步丰富公司的产品线；

第二、大力发展其他国际知名品牌渠道商，报告期内，公司在欧洲的市场开拓取得重要进展，收入较去年同期有所增长，并开始为国际知名客户设计新产品。公司在欧洲的市场开拓，有助于改变国际市场过于依赖美国市场和日本市场的局面，提高了抗风险能力；

第三、加大国内市场开拓力度，建设自主品牌产品的渠道。报告期内，公司大力开拓防雷产品的国内市场，力求改变过度依赖外需的单一局面。

(2) 国际金融危机导致国际市场需求下降的风险

报告期内，公司出口收入占营业收入总额的79.33%，相对较高，主要销往日本、美国和欧洲等经济发达地区。2012年以来，全球经济形势更加复杂多变，欧债危机愈演愈烈，主要发达国家实体经济复苏乏力，一系列不确定的因素将影响到公司出口收入。

面对外需消费能力的降低，公司采取努力开拓国内市场（包括工业市场和民用市场），来减少国际市场波动对公司业绩的影响。

(3) 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是铜和塑胶，在生产成本中占比较大。近年来，铜价出现了剧烈的波动，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）。

面对铜价大起大落的情况，公司采取了以下措施：

第一、采取成本加成法定价，以减少铜价波动的影响；

第二、通过集成创新提升产品价格和附加值，提高利润率以减少原材料价格上涨对公司经营业绩的影响；

第三、报告期内，通过采用远期合同的方式，以锁定长单用铜的采购成本及产品毛利率。

(4) 人民币对美元升值的风险

公司产品出口以美元结算，尽管本报告期内人民币未对美元升值，但在未来发展中，如人民币继续升值，会对公司经营业绩造成不利影响。在此背景下，为减少汇率波动对公司经营业绩造成的不利影响，提升盈利能力和持续成长性，公司采取了如下应对措施：

第一，在给境外客户的报价单中予以约定：一旦汇率波动达到或超过一定幅度，公司将可以与境外客户重新协商调整产品报价；

第二，加快货款回收速度，尽量缩短外币资金沉淀时间；

第三，调整产品销售结构，对市场成长空间大、利润率较高的国内企业应用客户业务加大投入力度，以增加国内业务的收入比重及业务利润。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,365
报告期投入募集资金总额	965.03
已累计投入募集资金总额	3,269.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
2012 年上半年，公司严格按照《募集资金三方监管协议》及有关法律法规的规定存放。使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
系列化电涌保护器（SPD）开发技术改造项目	否	12,041.49	12,041.49	965.03	2,469.66	20.51%	2012 年 12 月 31 日	195.78	否	否
承诺投资项目小计	-	12,041.49	12,041.49	965.03	2,469.66	-	-	195.78	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	800	800		800	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	800	800		800	-	-	-	-	-
合计	-	12,841.49	12,841.49	965.03	3,269.66	-	-	195.78	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于受国内外严峻的经济形势因素影响，公司根据实际情况有计划的逐步进行募投项目的建设，目前未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 2011 年 8 月 21 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，全体董事一致同意使用超募资金 800 万元永久补充与公司日常经营相关的流动资金。公司已经将 800 万元超募资金从超募资金账户转入公司流动资金账户。									
募集资金投资项目实施地点变更	□ 适用 √ 不适用									

情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 8 月 21 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以募集资金 4,940,752.71 元置换公司预先投入募集资金项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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存放于募集资金专用账户。尚未使用的募集资金将继续投入在系列化电涌保护器（SPD）开发技术改造项目和其他与主营业务相关的营运资金项目上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能与上年同期相比发生大幅度下降, 同比下降区间为-60%至-80%。上年度三季度累计净利润为16,374,079.82元, 预计本年度三季度累计净利润在4,000,000元至5,000,000元。

主要原因为: 第一, 受严峻的国内外经济形势影响, 公司的海外订单有所减少; 第二, 公司加大国内外市场的开拓力度, 销售费用将继续增大; 第三, 公司加强研发投入, 研发费用将有所增长。

公司的上述预测是依据目前国内外的经济形势和公司目前的运营情况作出的初步预计, 可能与实际的情况存在差异, 敬请投资者注意投资风险。

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、 公司 2012 年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。

2、 公司 2011 年度利润分配和资本公积转增股本方案的执行情况

2012年5月7日, 公司2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》(公告编号: 2012-014), 以公司2011年12月31日的总股本75,000,000股为基数, 向全体股

东每10股派现金红利2元（含税），共计派发现金红利15,000,000元（含税）。剩余未分配利润结转下一年度。

根据2011年年度股东大会决议，公司于2012年6月7日在巨潮资讯网上刊登了《2011年年度权益分派实施公告》（公告编号：2012-019），本次权益分派股权登记日为2012年6月12日，除权除息日为2012年6月13日。

3、 公司利润分配政策及执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）广东证监【2012】91号《关于进一步落实上市公司分红相关事项的通知》的指示精神和公司《章程》等相关文件规定，公司董事会制定了分红政策及未来三年的股东回报规划。

根据公司最新的《公司章程》第二百六十条的规定：“公司利润分配政策：（一）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司如有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），可以不分红。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%，且超过3000万元人民币。（二）利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利；（三）利润分配时间间隔：在当年盈利的条件下，公司每年度至少分红一次，董事会可以根据公司的经营状况提议公司进行中期分红；（四）现金分红比例：公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%；（五）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

报告期内，公司严格落实中国证监会和广东证监局、深圳证券交易所的相关要求，结合公司实际情况，经公司2012年第一次临时股东大会审议，全票通过了《关于制定公司〈分红政策及未来三年股东回报规划（2012年-2014年）〉的议案》，在制度上不断完善公司的利润分配政策，保证了利润分配的科学性、持续性和稳定性，有利于保护投资者权益，切实回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念。

2011年度，公司派发现金红利15,000,000元，现金分红占当年度可供分配利润的比例为60.09%，占累计可供分配利润的比例为23.32%。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

(十二) 董事会的日常工作情况

1、报告期内，全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行董事职责，为公司的发展出谋献策。

2、报告期内，公司共召开了 3 次董事会会议，具体情况如下：

(1) 第二届董事会第二次会议

本次会议于2012年4月8日在东莞市横沥镇村头村工业区公司三楼会议室以现场投票表决方式召开，会议审议通过了以下议案：《关于聘请公司总经理的议案》、《关于公司〈2011年度总经理工作报告〉的议案》、《关于公司〈2011年度董事会工作报告〉的议案》、《关于公司2011年度财务决算报告的议案》、《关于公司〈2011年年度报告全文〉及其摘要的议案》、《关于公司2011年度利润分配预案的议案》、《关于公司〈2011年度募集资金存放与使用情况的专项说明〉的议案》、《关于公司〈2011年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于〈公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核说明〉的议案》、《关于聘任公司2012年度财务审计机构的议案》、《关于举行2011年度报告网上说明会的通知》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于增补公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于召开2011年年度股东大会的议案》等15项议案。

会议决议及相关文件已于2012年4月10日公告于中国证监会指定的信息披露网站：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

(2) 第二届董事会第三次会议

本次会议于2012年4月16日在东莞市横沥镇村头村工业区公司三楼会议室以现场投

票表决方式召开，会议审议通过了《关于公司〈2012年第一季度报告全文〉及其摘要的议案》

会议决议及相关文件已于2012年4月18日公告于中国证监会指定的信息披露网站：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

（3）第二届董事会第四次会议

本次会议于2012年6月5日在东莞市横沥镇村头村工业区公司三楼会议室以现场及通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了以下议案：《关于〈公司章程修订案〉的议案》、《关于制定公司〈分红政策及未来三年股东回报规划（2012年-2014年）〉的议案》、《关于修改〈董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于〈加强上市公司治理专项活动的自查及整改报告〉的议案》、《关于同意黎伟先生辞去公司董事会秘书职务的议案》、《关于聘任陈涵涵女士为董事会秘书的议案》、《关于增补公司战略与投资委员会委员的议案》、《关于召开2012年第一次临时股东大会的议案》等8项议案。

会议决议及相关文件已于2012年6月7日公告于中国证监会指定的信息披露网站：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2、公司董事长积极、依法行使职权，认真主持股东大会、董事会会议，不断推动公司内控制度的健全和法人治理工作的完善，督促、检查董事会决议的执行，保障公司和股东的合法权益。

3、公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《独立董事工作制度》的要求，独立、勤勉、尽责，积极主动地了解公司的经营状况和行业发展趋势，结合自身的专业知识和能力为公司的发展出谋献策。

（十三）投资者关系管理工作情况

公司高度重视与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，切实建立公司于投资者特别是社会公众投资者与公司的良好沟通平台，完善公司的治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良性互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。主要工作如下：

1、 投资者专线与互动平台

公司设置专线投资者咨询电话、传真电话，确保与投资者之间的沟通畅通，并责成专人接听，回答投资者对公司经营情况的咨询，广泛听取投资者的意见和建议。并且公司在官方网站设立了投资者关系管理专栏，确保与广大投资者保持良好的沟通。

2、 互动交流

(1) 2012年以来,公司已先后召开了2011年年度股东大会和2012年第一次临时股东大会。会议期间,公司董事、监事以及高级管理人员认真听取参加现场会议的投资者的建议和意见,并就公司未来的经营与发展方向等问题与广大投资者进行了深入的探讨和交流。

(2) 2012年5月8日,公司通过投资者关系互动平台(<http://irm.p5w.net>)举行了2011年年度报告网上说明会,公司董事长、董事会秘书、独立董事、财务总监、保荐代表人等参加了本次网上业绩说明会,与广大投资者进行沟通和交流,使广大投资者能深入了解公司情况。

3、 信息披露

公司严格按照《信息披露管理制度》的相关规定,认真履行相关信息披露文件的报告、披露、报备等程序,保证披露信息的真实、准确、完整、及时。2012年以来,定期报告未出现技术性失误;临时公告共计20号。

四、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 重大关联交易**1、与日常经营相关的关联交易**

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

报告期内，经第二届董事会第二次会议审议同意，公司向中国民生银行股份有限公司东莞分行申请综合授信额度折合人民币五千万元，公司控股股东周建林先生为公司向银行借款提供担保。上述关联担保不存在损害公司和股东利益的情形。

除上述情况外，公司与关联方不存在其他重大的关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
资产置换时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	周建林、周建禄、王平及 其余 39 名自然人股东	<p>(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</p> <p>1、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。</p> <p>2、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。</p> <p>3、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。</p> <p>(二) 避免同业竞争的承诺</p> <p>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：</p> <p>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；</p> <p>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</p>	报告期内，承诺人遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

	<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>(三) 避免和规范关联交易的承诺</p> <p>本公司控股股东周建林及持有 5% 以上股份的主要股东周建禄、王平分别出具了《关于避免和规范关联交易的承诺函》，做出如下承诺：1、承诺人及其控制的其他企业不会利用承诺人拥有明家科技股东权利操纵、指示明家科技或者明家科技董事、监事、高级管理人员，使得明家科技以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害明家科技利益的行为。2、承诺人及其控制的其他企业与明家科技进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护明家科技的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。</p> <p>(四) 补缴 2007 年所得税优惠的承诺。</p> <p>公司 2007 年 12 月被广东省科学技术厅认定为“高新技术企业”，有效期三年。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。</p> <p>(五) 武汉雷之神补缴所得税的承诺。</p> <p>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。</p> <p>(六) 公司整体变更时非员工股东补缴所得税的承诺。</p> <p>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</p>	
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

		<p>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。”</p> <p>（七）香港旺亿存续期间合法经营的承诺。</p> <p>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。”</p> <p>（八）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。</p> <p>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。</p>	
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否		

是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年年度业绩预告	上海证券报 B38 版 证券日报 E9 版 证券时报 C005 版	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-31/60481686.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-001
关于通过高新技术企业复审的公告	上海证券报 B31 版 证券日报 E3 版 证券时报 D019 版	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-10/60523653.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-002
2011 年度业绩快报	上海证券报 B42 版 证券日报 B4 版 证券时报 D007 版	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60593706.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-003
董事、总经理辞职	上海证券报 B46 版	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网	公告编号：2012-004

公告	证券日报 B4 版 证券时报 D014 版	日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-09/60645055.PDF?www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告	上海证券报 B293 版 证券日报 E33 版 证券时报 D135 版	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-30/60758988.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-005
2011 年年度报告摘要	上海证券报 B53 版 证券日报 E41 版 证券时报 D082 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805489.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-006
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报 B53 版 证券日报 E41 版 证券时报 D082 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805493.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-007
独立董事对相关事项独立意见	未登报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805504.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-008
第二届董事会第二次会议决议公告	证券日报 E41 版 证券时报 D082 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805492.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-009
第二届监事会第二次会议决议公告	证券日报 E42 版 证券时报 D082 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805494.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-010

			cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	证券日报 E42 版 证券时报 D082 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805502.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-011
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	证券日报 E42 版 证券时报 D082 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805503.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-012
2012 年第一季度季度报告正文	上海证券报 B61 版 证券日报 E42 版 证券时报 D039 版 中国证券报 B017 版	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-18/60846709.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-013
2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B32 版 证券日报 E12 版 证券时报 D002 版	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-08/60965238.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-014
副总经理辞职公告	未登报	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-29/61063066.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-015
第二届董事会第四次会议决议公告	上海证券报 B28 版 证券日报 E10 版 证券时报 D010 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-07/61101481.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-016
第二届监事会第四次会议决议公告	证券日报 E10 版 证券时报 D010 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-07/61101481.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-017

			.cn/finalpage/2012-06-07/61101480.PDF?www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券日报 E10 版 证券时报 D010 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-07/61101482.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-018
2011 年年度权益分派实施公告	证券日报 E10 版 证券时报 D010 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-07/61101477.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-019
2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B48 版 证券日报 E15 版 证券时报 D023 版	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61177872.PDF?www.cninfo.com.cn	公告编号：2012-020

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表（截至 2012 年 6 月 30 日）

单位：股

项目	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	74.67						56,000,000	74.67
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									

其中：境内法人持股									
境内自然人持股	56,000,000	74.67						56,000,000	74.67
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	19,000,000	25.33						19,000,000	25.33
1、人民币普通股	19,000,000	25.33						19,000,000	25.33
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	75,000,000	100						75,000,000	100

（注：2012年7月12日，公司首次公开发行前已发行股份有6,522,500股解除限售，本次解除的股份实际可上市流通数量为5,900,000股。）

2、限售股份变动情况（截至2012年6月30日）

单位：股

股东名称	期初限售股数	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	首发承诺	2014年07月12日
周建禄	12,000,000	0	0	12,000,000	首发承诺	2014年07月12日
王平	2,880,000	0	0	2,880,000	首发承诺	2014年07月12日
朱志林	1,440,000	0	0	1,440,000	首发及上市承诺	2013年6月5日
邓兵	100,000	0	0	100,000	首发及上市承诺	2013年6月5日
其他37名股东	8,100,000	0	0	6,560,000	首发承诺	2012年07月12日

注：2012年7月12日，公司首次公开发行前已发行股份有6,522,500股解除限售（刘文勃持有上市前发行股份50,000股，2012年7月12日其可解除限售股份数为12,500股），本次解除的股份实际可上市流通数量为5,900,000股。

(二) 股东和实际控制人情况**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 5,521 户。

2、前十名股东持股情况

截至本报告期末，公司前十名股东和前十名无限售条件股东情况如下：

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
周建林	境内自然人	44.03	33,020,000	33,020,000	质押	0
					冻结	0
周建禄	境内自然人	16	12,000,000	12,000,000	质押	0
					冻结	0
王平	境内自然人	3.84	2,880,000	2,880,000	质押	0
					冻结	0
朱志林	境内自然人	1.92	1,440,000	1,440,000	质押	0
					冻结	0
黄映凤	境内自然人	1.12	840,000	840,000	质押	0
					冻结	0
敖访记	境内自然人	0.8	600,000	600,000	质押	0
					冻结	0
马洪明	境内自然人	0.69	520,000	520,000	质押	0
					冻结	0
黄俊	境内自然人	0.65	490,000	490,000	质押	0
					冻结	0
李浩棠	境内自然人	0.59	440,000	440,000	质押	0
					冻结	0
吉赛	境内自然人	0.53	400,000	400,000	质押	0
					冻结	0
股东情况的说明	前 10 名股东中，周建林先生与周建禄先生为兄弟关系，除此之外，其他前 10 名股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行为人。					

单位：股

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
刘伯新	260,000	A 股	260,000
陈小荣	246,914	A 股	246,914
左仁安	229,400	A 股	229,400
关国明	200,000	A 股	200,000
裴玉英	152,000	A 股	152,000
任传芬	150,000	A 股	150,000
赵洪斌	139,850	A 股	139,850
张青	139,419	A 股	139,419
陈安禄	115,106	A 股	115,106
刘志涛	114,800	A 股	114,800

单位：股

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件					
序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	周建林	33,020,000	2014年07月12日	8,255,000	首发承诺锁定三十六个月。董监高每年转让的股份不超过其所持有股份总数的 25%
2	周建禄	12,000,000	2014年07月12日	3,000,000	首发承诺锁定三十六个月。董监高每年转让的股份不超过其所持有股份总数的 25%
3	王平	2,880,000	2014年07月12日	2,880,000	首发承诺锁定三十六个月。
4	朱志林	1,440,000	2013年06月05日	1,440,000	首发承诺锁定十二个月。董监高在首次公开发行股票上市之日起六

					个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份
5	黄映凤	840,000	2012年07月12日	840,000	首发承诺，自上市之日起自愿锁定十二个月
6	敖访记	600,000	2012年07月12日	600,000	首发承诺，自上市之日起自愿锁定十二个月
7	马洪明	520,000	2012年07月12日	520,000	首发承诺，自上市之日起自愿锁定十二个月
8	黄俊	490,000	2012年07月12日	122,500	首发承诺锁定十二个月。董监高每年转让的股份不超过其所持有股份总数的 25%
9	李浩棠	440,000	2012年07月12日	440,000	首发承诺，自上市之日起自愿锁定十二个月
10	吉赛	400,000	2012年07月12日	400,000	首发承诺，自上市之日起自愿锁定十二个月

(注：上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

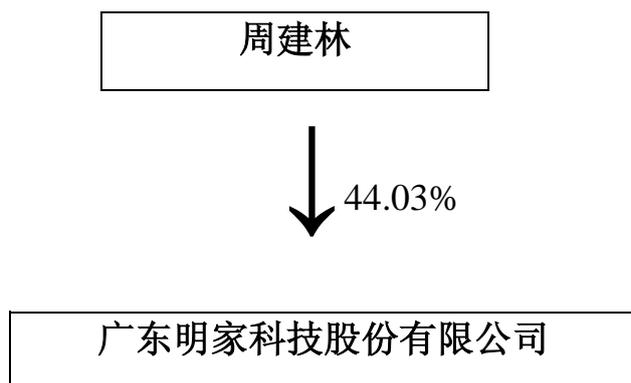
前 10 名股东中，周建林先生与周建禄先生为兄弟关系，除此之外，其他前 10 名股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行为人；公司未知前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。）

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 报告期内，本公司控股股东和实际控制人为周建林先生，未发生变化。截至报告期末，周建林先生持有公司 33,020,000 股，占公司总股本的 44.03%。

(2) 周建林先生的基本情况如下：1971年9月出生。1991年参加工作，先后在宏达电子厂、东莞市东大电业有限公司工作，2002年起在东莞市明家电子工业有限公司工作，先后任广东明家科技股份有限公司监事、执行董事兼总经理、董事长兼总经理、董事长，现任公司董事长、总经理。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股 票数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动 原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
周建林	董事长、 总经理	男	41	2011年12 月05日	2014年12 月05日	33,020,000	0	0	33,020,000	33,020,000		无	18.38	否
周建禄	副董事 长、副总 经理	男	37	2011年12 月05日	2014年12 月05日	12,000,000	0	0	12,000,000	12,000,000		无	14.48	否
黎伟	董事、财 务总监	男	37	2011年12 月05日	2014年12 月05日	150,000	0	0	150,000	150,000		无	13.20	否
陈卫东	董事	男	41	2011年12 月05日	2014年12 月05日	100,000	0	0	100,000	100,000		无	0.50	否
陈涵涵	董事、董 事会秘 书	女	31	2012年05 月07日	2014年12 月05日	0	0	0	0	0		无	2.69	否
王培育	董事	男	39	2011年12 月05日	2014年12 月05日	90,000	0	0	90,000	90,000		无	6.73	否
张雷	独立董 事	男	43	2011年12 月05日	2014年12 月05日	0	0	0	0	0		无	3.06	否
高兴龙	独立董 事	男	58	2011年12 月05日	2014年12 月05日	0	0	0	0	0		无	3.06	否
黎炬	独立董 事	男	40	2011年12	2014年12	0	0	0	0	0		无	3.25	否

勇	事			月 05 日	月 05 日									
阮航	监事会 主席	女	39	2011 年 12 月 05 日	2014 年 12 月 05 日	0	0	0	0	0		无	3.06	否
汪文 勇	监事	男	45	2011 年 12 月 05 日	2014 年 12 月 05 日	0	0	0	0	0		无	3.06	否
曾文 国	监事	男	33	2011 年 12 月 05 日	2014 年 12 月 05 日	0	0	0	0	0		无	6.52	否
王永 钢	副总经 理	男	49	2011 年 12 月 05 日	2014 年 12 月 05 日	0	0	0	0	0		无	8.17	否
黄俊	副总经 理	男	44	2011 年 12 月 05 日	2014 年 12 月 05 日	490,000	0	0	490,000	490,000		无	8.76	否
王平	总经理; 董事	男	45	2011 年 12 月 05 日	2012 年 03 月 08 日	2,880,000	0	0	2,880,000	2,880,000		无	9.23	否
王圣 博	副总经 理	男	56	2011 年 12 月 05 日	2012 年 05 月 29 日	0	0	0	0	0		无	10.05	否
合计	--	--	--	--	--	48,730,000	0	0	48,730,000	48,730,000		--	114.2	--

(注：2012 年 7 月 13 日，黄俊通过二级市场转让 122,500 股股份。)

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

1、董事变更情况

2012年3月8日，董事王平先生因身体原因辞职。2012年5月7日，公司召开了2011年年度股东大会，会议同意增补陈涵涵女士为董事，任期至本届董事会任期届满为止。

2、高级管理人员变更情况

王平先生因身体原因于2012年3月8日辞去总经理职务。2012年4月8日，公司召开了第二届董事会第二次会议，会议同意聘任周建林先生担任总经理，任期与第二届董事会任期一致。

王圣博先生因个人原因于2012年5月28日辞去公司副总经理职务。

因黎伟先生同时担任公司董事、财务总监、董事会秘书等职务，工作较为繁忙，为保证公司信息披露工作的质量，本着对董事会负责的态度，黎伟先生申请辞去董事会秘书一职，其它职务继续留任。2012年6月5日，公司召开了第二届董事会第四次会议，会议同意聘任陈涵涵女士为第二届董事会秘书，任期与第二届董事会任期一致。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		154,761,784.56	181,614,723.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			663,860.08
应收账款		42,548,561.43	42,331,710.04
预付款项		8,635,240.87	5,644,725.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		689,293.92	717,284.92
应收股利			
其他应收款		1,585,809.45	1,507,924.91
买入返售金融资产			
存货		48,429,795.89	46,459,150.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		475,147.69	149,237.76
流动资产合计		257,125,633.81	279,088,617.6
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		52,618,766.42	37,943,223.23
在建工程		4,788,736.86	11,222,395.45
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		4,320,875.68	4,413,993.88
开发支出		1,335,938.3	
商誉		114,615.13	114,615.13

长期待摊费用		196,329.5	252,143.31
递延所得税资产		464,971.95	535,624.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		63,840,233.84	54,481,995.94
资产总计		320,965,867.65	333,570,613.54
流动负债：			
短期借款		10,000,000	5,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,073,413.97	31,576,689.02
预收款项		1,498,919.71	1,107,222.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,296,525.63	2,078,609.51
应交税费		199,723.7	-2,059,817.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		121,062.22	64,707.22
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		191,196.06	198,228.98
流动负债合计		35,380,841.29	37,965,639.88
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		35,380,841.29	37,965,639.88

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		75,000,000	75,000,000
资本公积		150,117,939.25	150,117,939.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,433,705.27	8,433,705.27
一般风险准备			
未分配利润		52,033,381.84	62,053,329.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		285,585,026.36	295,604,973.66
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		285,585,026.36	295,604,973.66
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		320,965,867.65	333,570,613.54

法定代表人：周建林

主管会计工作负责人：黎伟

会计机构负责人：黎伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		153,469,815.27	177,662,372.02
交易性金融资产			
应收票据			200,000
应收账款		45,966,962.56	46,525,638.34
预付款项		8,635,240.87	5,644,725.32
应收利息		689,293.92	717,284.92
应收股利			
其他应收款		1,298,589.43	1,228,538.02
存货		48,051,468.42	46,282,616.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		475,147.69	149,237.76
流动资产合计		258,586,518.16	278,410,413.23
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	7,000,000
投资性房地产			
固定资产		52,456,556.27	37,760,418.82
在建工程		4,788,736.86	11,222,395.45
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		4,320,875.68	4,413,993.88
开发支出		1,335,938.3	
商誉			
长期待摊费用		190,205.5	236,833.31
递延所得税资产		373,584.04	431,270.8
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,465,896.65	61,064,912.26
资产总计		329,052,414.81	339,475,325.49
流动负债：			
短期借款		10,000,000	5,000,000

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,073,413.97	31,529,352.02
预收款项		1,493,938.71	1,087,980.19
应付职工薪酬		2,296,525.63	2,078,609.51
应交税费		280,268.25	-2,094,035.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,694,143.62	1,413,506.77
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		191,196.06	198,228.98
流动负债合计		37,029,486.24	39,213,641.54
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		0.00	0.00
负债合计		37,029,486.24	39,213,641.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		75,000,000	75,000,000
资本公积		150,206,605.43	150,206,605.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,433,705.27	8,433,705.27
未分配利润		58,382,617.87	66,621,373.25
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		292,022,928.57	300,261,683.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		329,052,414.81	339,475,325.49

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		81,123,353.92	86,384,389.2
其中：营业收入		81,123,353.92	86,384,389.2
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,546,451.29	76,928,472.91
其中：营业成本		59,648,637.85	60,107,497.46
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		44,701.98	123,737.01
销售费用		6,943,106.09	5,185,147.08
管理费用		11,138,679.55	10,789,218.49
财务费用		-2,165,375.33	1,011,690.59
资产减值损失		-63,298.85	-288,817.72
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)		5,576,902.63	9,455,916.29
加：营业外收入		492,937.37	1,372,337.7
减：营业外支出		2,587.96	7,373.03
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,067,252.04	10,820,880.96
减：所得税费用		1,087,199.34	1,606,913.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,980,052.7	9,213,967.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-1,781,191.92	-104,915.38
归属于母公司所有者的净利润		4,980,052.7	9,213,967.27
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0664	0.1645
（二）稀释每股收益		0.0664	0.1645
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,980,052.7	9,213,967.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,980,052.7	9,213,967.27
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,781,191.92 元。

法定代表人：周建林

主管会计工作负责人：黎伟

会计机构负责人：黎伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		80,174,742.53	84,795,153.44
减：营业成本		59,852,123.19	60,089,320.89
营业税金及附加		23,769.76	64,597.41
销售费用		5,279,928.34	4,643,117.16
管理费用		9,962,350.68	9,820,914.86
财务费用		-2,164,841.94	1,010,640.08
资产减值损失		-59,525.93	-377,976.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,280,938.43	9,544,539.39
加：营业外收入		488,778	1,372,337.7
减：营业外支出		2,587.96	7,373.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,767,128.47	10,909,504.06
减：所得税费用		1,005,883.85	1,636,425.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,761,244.62	9,273,078.45
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,761,244.62	9,273,078.45

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	84,694,707.79	89,991,207.64
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	9,348,845.04	8,275,293.26
收到其他与经营活动有关的现金	5,051,943.84	2,306,879.85
经营活动现金流入小计	99,095,496.67	100,573,380.75
购买商品、接受劳务支付的现金	72,153,904.65	74,706,650.22
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	15,881,930.05	12,714,737.31
支付的各项税费	2,955,460.33	3,531,886.53
支付其他与经营活动有关的现金	11,768,656.11	11,440,678.26
经营活动现金流出小计	102,759,951.14	102,393,952.32
经营活动产生的现金流量净额	-3,664,454.47	-1,820,571.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	14,109,401.86	3,399,163.11
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	14,109,401.86	3,399,163.11
投资活动产生的现金流量净额	-14,109,401.86	-3,399,163.11
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	10,000,000	20,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000	20,000,000
偿还债务支付的现金	5,000,000	25,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,208,169.46	342,618.33
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	19,208,169.46	25,342,618.33
筹资活动产生的现金流量净额	-9,208,169.46	-5,342,618.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	129,086.44	-193,180.58
五、现金及现金等价物净增加额	-26,852,939.35	-10,755,533.59
加：期初现金及现金等价物余额	181,614,723.91	46,648,373.91
六、期末现金及现金等价物余额	154,761,784.56	35,892,840.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	83,905,647.52	87,449,608.24
收到的税费返还	9,348,845.04	8,275,293.26
收到其他与经营活动有关的现金	4,623,432.97	2,128,818.46
经营活动现金流入小计	97,877,925.53	97,853,719.96
购买商品、接受劳务支付的现金	72,153,904.65	73,706,650.22
支付给职工以及为职工支付的现金	15,149,572.1	12,234,250.14
支付的各项税费	2,539,763.56	3,441,441.35
支付其他与经营活动有关的现金	9,047,999.09	9,422,892.17
经营活动现金流出小计	98,891,239.4	98,805,233.88
经营活动产生的现金流量净额	-1,013,313.87	-951,513.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	14,100,159.86	3,399,163.11
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	14,100,159.86	3,399,163.11
投资活动产生的现金流量净额	-14,100,159.86	-3,399,163.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000	20,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000	20,000,000
偿还债务支付的现金	5,000,000	25,000,000

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,208,169.46	342,618.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,208,169.46	25,342,618.33
筹资活动产生的现金流量净额	-9,208,169.46	-5,342,618.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	129,086.44	-193,180.58
五、现金及现金等价物净增加额	-24,192,556.75	-9,886,475.94
加：期初现金及现金等价物余额	177,662,372.02	44,853,514.9
六、期末现金及现金等价物余额	153,469,815.27	34,967,038.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	75,000,000	150,117,939.25			8,433,705.27		62,053,329.14			295,604,973.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	75,000,000	150,117,939.25			8,433,705.27		62,053,329.14			295,604,973.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-10,019,947.3			-10,019,947.3
（一）净利润							4,980,052.7			4,980,052.7
（二）其他综合收益										

上述（一）和 （二）小计							4,980,052.7			4,980,052.7
（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							-15,000,000			-15,000,000
1. 提取盈余公 积										
2. 提取一般风 险准备										
3. 对所有 （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	75,000,000	150,117,939.25			8,433,705.27		52,033,381.84			285,585,026.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	56,000,000	5,467,939.25			5,875,209.33		39,647,428.46			106,990,577.04
加：同一控制下 企业合并产生的追溯 调整										
加：会计政策变 更										
前期差错更 正										
其他										
二、本年初余额	56,000,000	5,467,939.25			5,875,209.33		39,647,428.46			106,990,577.04
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	19,000,000	144,650,000			2,558,495.94		22,405,900.68			188,614,396.62
（一）净利润							24,964,396.62			24,964,396.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二） 小计							24,964,396.62			24,964,396.62
（三）所有者投入和 减少资本	19,000,000	144,650,000								163,650,000
1. 所有者投入资本	19,000,000	144,650,000								163,650,000
2. 股份支付计入所有 者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,558,495.94		-2,558,495.94			
1. 提取盈余公积					2,558,495.94		-2,558,495.94			
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	75,000,000	150,117,939.25			8,433,705.27		62,053,329.14		295,604,973.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	75,000,000	150,206,605.43			8,433,705.27		66,621,373.25	300,261,683.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	75,000,000	150,206,605.43			8,433,705.27		66,621,373.25	300,261,683.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,238,755.38	-8,238,755.38
（一）净利润							6,761,244.62	6,761,244.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,761,244.62	6,761,244.62
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,000,000	-15,000,000
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								-15,000,000	-15,000,000
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（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	75,000,000	150,206,605.43				8,433,705.27		58,382,617.87	292,022,928.57

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	56,000,000	5,556,605.43			5,875,209.33		43,594,909.77	111,026,724.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	56,000,000	5,556,605.43			5,875,209.33		43,594,909.77	111,026,724.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000	144,650,000			2,558,495.94		23,026,463.48	189,234,959.42
（一）净利润							25,584,959.42	25,584,959.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,584,959.42	25,584,959.42
（三）所有者投入	19,000,000.00	144,650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163,650,000.00

和减少资本								
1. 所有者投入资本	19,000,000.00	144,650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163,650,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,558,495.94	0.00	-2,558,495.94	0.00
1. 提取盈余公积					2,558,495.94		-2,558,495.94	
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	75,000,000	150,206,605.43			8,433,705.27		66,621,373.25	300,261,683.95

(三) 公司基本情况

1、公司历史沿革

2002年5月，经东莞市工商行政管理局批准成立“东莞市明家电子工业有限公司”（以下简称“明家公司”），出资人为周建林、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。

根据明家科技2010年度股东大会决议和修改后章程草案的规定，申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币19,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币75,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2011]997号”文《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》核准，公司于2011年7月向社会公众公开发行19,000,000股人民币普通股。

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、战略与投资委员会、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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司执行财政部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。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

5、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

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当期损益。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
无

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

—对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；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。

—对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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。

—对于可供出售金融资产，取得时按公允价值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，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当

期损益；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，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据和计量方法：本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会计准则规定的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：

一 所转移金融资产的账面价值；

一 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：

一 终止确认部分的账面价值；

一 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

无

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，

	单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。
组合 2	不计提坏账准备	合并报表范围内的关联方往来应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

期末有客观证据表明应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：

包装物

摊销方法：

12、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当期损益。

(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

一长期股权投资的后续计量

(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。

一长期股权投资的收益确认方法

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

无

(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。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

- 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) 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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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(%)
房屋及建筑物	20	5-10	4.5-4.75

机器设备	10	5-10	9-9.5
电子设备			
运输设备	10	5-10	9-9.5
其他设备	5	5-10	18-19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 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。

(5) 其他说明

无

15、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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

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) 在建工程的减值测试方法、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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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

$$= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加权平均数}$$

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(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

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入**(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(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。

26、政府补助**(1) 类型**

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、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。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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

第一，在套期开始时，企业对套期关系(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。

第二，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。

第三，对预期交易的现金流量套期，预期交易应当发生的可能性很大，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

第四，套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。

第五，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。

公司的套期保值为现金流量套期，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，应当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，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被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。

(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) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

套期工具利得或损失的后续处理要求：

(1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或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。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列

方法处理：①原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当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。②将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用套期保值准则规定的套期会计方法条件的，也应当选择上述两种方法之一处理。企业选择了上述两种处理方法之一作为会计政策后，应当一致地运用于相关的所有预期交易套期，不得随意变更。

(3) 不属于以上(1)或(2)所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

终止运用现金流量套期会计方法的条件：

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是企业正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

(3) 预期交易预计不会发生。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(4) 企业撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%
消费税		
营业税	劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应交流转税额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费	应交流转税额	2%
房产税	房地产原值的 70%	1.2%
土地使用税	平方数	3.5 元/平方米

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 公司出口产品增值税按“免、抵、退”办法计算，其中：出口产品2007年7月至2008年11月退税率分别为5%、9%、11%、13%；2008年12月退税率分别为9%、11%、13%、14%、17%；2009年1月至2009年5月退税率分别为11%、13%、14%、17%；2009年6月以后的退税率分别为13%、15%、16%、17%。

(2) 广东明家科技股份有限公司的城建税税率为5%；子公司广州迪瓦电子科技有限公司和武汉雷之神防雷技术有限公司的城建税税率为7%。

(3) 广东明家科技股份有限公司的所得税减按15%计缴；子公司广州迪瓦电子科技有限公司和武汉雷之神防雷技术有限公司企业所得税执行25%的税率政策。

2、税收优惠及批文

公司被认定为高新技术企业，于2011年11月3日取得广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业认定证书》。公司2011年度减按15%的税率征收企业所得税。

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%。公司于2011年11月3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:GF201144000462的《高新技术企业证书》，自2011年起连续三年适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
广州迪瓦电子科技有限公司	有限公司	广州	销售	2,000,000	电子产品的研究、设计、技术服务；销售：电子产品、电器产品	2,000,000		100%	100%	是

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	5,000,000	防雷技术咨询、服务，防雷工程设计、施工；电子	5,000,000		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	206,266.86	--	--	89,317.39
人民币	--	--	206,266.86	--	--	89,317.39
银行存款：	--	--	154,555,517.7	--	--	181,525,406.52
人民币	--	--	150,496,381.37	--	--	176,543,869.79
美金	641,770.81	6.3249	4,059,136.2	790,607.16	6.3009	4,981,536.65
日元	1.00	0.08	0.08	1.00	0.08	0.08

港币	0.06	0.82	0.05			
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	154,761,784.56	--	--	181,614,723.91

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

截至2012年6月30日，公司不存在抵押、冻结，或有潜在回收风险的款项

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

报告期内没有发生此类业务。

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

报告期内没有发生此类业务。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0	663,860.08
合计		663,860.08

(2) 期末已质押的应收票据情况

报告期内没有发生已质押的应收票据的事项。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

说明：报告期内没有发生上述的事项。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据。

说明：报告期内没有发生公司已经背书给其他方但尚未到期的票据的事项。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

报告期内没有发生已贴现或质押的商业承兑票据的事项。

4、应收股利

说明：报告期内没有发生应收未收股利的事项。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款利息	717,284.92		27,991	689,293.92
合计	717,284.92		27,991	689,293.92

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

主要是募集资金产生的未到期利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	45,089,881.34	100	2,541,319.91	5.64	44,950,039.26	100%	2,618,329.22	5.82
组合小计	45,089,881.34	100	2,541,319.91	5.64	44,950,039.26	100%	2,618,329.22	5.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	45,089,881.34	--	2,541,319.91	--	44,950,039.26	--	2,618,329.22	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	43,676,587.63	96.87	2,183,829.38	41,347,393.41	91.99	2,067,369.67
1 年以内小计	43,676,587.63	96.87	2,183,829.38	41,347,393.41	91.99	2,067,369.67
1 至 2 年	680,830.27	1.51	68,083.03	2,997,513.33	6.60	299,751.33
2 至 3 年	467,976.13	1.04	140,392.84	340,645.21	0.76	102,193.56
3 年以上						
3 至 4 年	200,424.51	0.44	100,212.26	200,424.51	0.45	100,212.26
4 至 5 年	30,520.80	0.07	15,260.40	30,520.80	0.06	15,260.40

5 年以上	33,542	0.07	33,542	33,542	0.07	33,542
合计	45,089,881.34	--	2,541,319.91	44,950,039.26	--	2,618,329.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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：

无

报告期内没有发生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事项。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

报告期内没有发生实际核销的应收账款的事项。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
广州梦想家电子科技有限公司	客户	7,432,842.27	1 年以内	16.48%
Belkin Corporation	客户	6,616,645.82	1 年以内	14.67%
YAZAWA CORPORATION	客户	6,321,480.38	1 年以内	14.02%
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	2,587,811.31	1 年以内	5.74%
ELECOM CO.,LTD.	客户	2,034,236.48	1 年以内	4.51%
合计	--	24,993,016.26	--	55.43%

(6) 应收关联方账款情况：报告期内没有发生应收关联方账款的事项。

(7) 终止确认的应收款项情况：报告期内没有发生终止确认的应收款项的情况。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：报告期内没有发生以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的事项。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末		期初	
	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,703,602.91	100	117,793.46	6.91	1,612,007.91	100	104,083	6.46
组合小计	1,703,602.91	100	117,793.46	6.91	1,612,007.91	100	104,083	6.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,703,602.91	--	117,793.46	--	1,612,007.91	--	104,083	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	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						
其中:						
	1,361,016.86	79.89	68,050.85	1,328,355.86	82.40	66,417.8
1 年以内小计	1,361,016.86	79.89	68,050.85	1,328,355.86	82.40	66,417.8
1 至 2 年	285,166.05	16.74	28,516.61	257,152.05	15.95	25,715.2
2 至 3 年	37,420	2.20	11,226	6,500	0.40	1,950
3 年以上						
3 至 4 年	20,000	1.17	10,000	20,000	1.25	10,000
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,703,602.91	--	117,793.46	1,612,007.91	--	104,083

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末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账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

报告期内没有发生单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
湖北鄂能招标有限公司	260,000.00	投标保证金	15.26
吴斯元	234,677.05	员工借款	13.78
张宇	135,888.00	房屋保证金	7.98
福建邮电器材有限公司	100,000.00	投标保证金	5.87
湖北省电力公司	95,172.95	履约保证金	5.59
合计	825,738.00	--	48.48

说明：

报告期末的其它应收款主要是投标保证金和业务备用金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
湖北鄂能招标有限公司	非关联方	260,000	1 年以内	15.26
吴斯元	公司员工	234,677.05	2 年以内	13.78
张宇	非关联方	135,888	1 年以内	7.98
福建邮电器材有限公司	客户	100,000	1 年以内	5.87
湖北省电力公司	客户	95,172.95	1 年以内	5.59
合计	--	825,738	--	48.48

(7) 其他应收关联方账款情况

无 (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,098,410.96	82.20	5,607,895.41	99.35
1 至 2 年	1,525,699.91	17.67	25,699.91	0.46
2 至 3 年	11,130	0.13	11,130	0.19
3 年以上				
合计	8,635,240.87	--	5,644,725.32	--

预付款项账龄的说明：报告期末 1 至 2 年的预付账款主要是未收回的点铜保证金。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

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	非关联方	5,000,000		点铜保证金
东莞信旭塑料机械有限公司	非关联方	1,323,700		预付设备定金
广州鼎福装饰工程有限公司	非关联方	665,000		预付装修工程款
上海冠图防雷科技有限公司	非关联方	421,150		预付设备定金
东莞市雄骏电控设备有限公司	非关联方	204,924.04		预付材料定金
合计	--	7,614,774.04	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付账款中的主要单位江西铜业集团铜材有限公司是公司主要原材料铜的供应商。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

主要是预付点铜保证金、设备预付款及装修工程款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	13,991,005.27	17,611.29	13,973,393.98	13,144,974.09	165,168.04	12,979,806.05

在产品	3,836,288.68		3,836,288.68	8,597,562.27		8,597,562.27
库存商品	17,106,908.16	140,194.63	16,966,713.53	11,910,437.57	317,690.34	11,592,747.23
周转材料						
消耗性生物资产						
自制半成品	4,589,077.03		4,589,077.03	6,187,085.1		6,187,085.1
在途商品	9,151,005.37	86,682.7	9,064,322.67	7,188,632.71	86,682.7	7,101,950.01
合计	48,674,284.51	244,488.62	48,429,795.89	47,028,691.74	569,541.08	46,459,150.66

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	165,168.04		147,556.75		17,611.29
在产品					
库存商品	317,690.34		177,495.71		140,194.63
周转材料					
消耗性生物资产					
在途商品	86,682.7				86,682.7
合计	569,541.08		325,052.46		244,488.62

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本高于其可变现净值	已领用	1.06%
库存商品	成本高于其可变现净值	已销售	1.05%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
在途商品	成本高于其可变现净值		

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	475,147.69	149,237.76
合计	475,147.69	149,237.76

其他流动资产说明：主要是分期摊销的广告费，租金等。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

报告期内没有发生上述事项。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

报告期内没有发生上述事项。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

报告期内没有发生上述事项。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

报告期内没有发生上述事项。

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：报告期内没有发生上述事项。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明：报告期内没有发生上述事项。

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 按公允价值计量的投资性房地产** 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

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：	54,395,532.47	16,998,781.73			71,394,314.2
其中：房屋及建筑物	27,460,630.57				27,460,630.57
机器设备	21,290,004.68	12,077,398.94			33,367,403.62
运输工具	1,561,788.04				1,561,788.04
其他设备	4,083,109.18	4,921,382.79			9,004,491.97
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	16,452,309.24	2,323,238.54			18,775,547.78
其中：房屋及建筑物	6,494,670.22	617,864.22			7,112,534.44
机器设备	7,185,414.75	940,795.52			8,126,210.27
运输工具	700,530.1	86,796.51			787,326.61
其他设备	2,071,694.17	677,782.29			2,749,476.46
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	37,943,223.23	--			52,618,766.42
其中：房屋及建筑物	20,965,960.35	--			20,348,096.13
机器设备	14,104,589.93	--			25,241,193.35
运输工具	861,257.94	--			774,461.43
其他设备	2,011,415.01	--			6,255,015.51
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	37,943,223.23	--	52,618,766.42
其中：房屋及建筑物	20,965,960.35	--	20,348,096.13
机器设备	14,104,589.93	--	25,241,193.35
运输工具	861,257.94	--	774,461.43
其他设备	2,011,415.01	--	6,255,015.51

本期折旧额 2,323,238.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 14,927,574.21 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明：

报告期内固定资产增加主要是募投项目的逐步完工结转导致。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产线自动化项目	1,321,654		1,321,654	1,081,654		1,081,654
两脚插座自动组装机				19,383.44		19,383.44
射出成型机项目	3,467,082.86		3,467,082.86	10,105,853.22		10,105,853.22
自动点胶机				15,504.79		15,504.79
合计	4,788,736.86		4,788,736.86	11,222,395.45		11,222,395.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
产线自动化 项目	1,481,654	1,081,654	400,000	160,000	0	100%	10.80%	0	0	0%	自筹	1,321,654
两脚插座自 动组装机	198,015.92	19,383.44	178,632.48	198,015.92	0	100%	100%	0	0	0%	自筹	0
射出成型机 项目	30,100,000	10,105,853.22	3,525,944.51	10,164,714.87	0	52.59%	41.07%	0	0	0%	募集资金	3,467,082.86
自动点胶机	71,652.37	15,504.79	56,147.58	71,652.37	0	100%	100%	0	0	0%	自筹	0
仓库防盗网	6,191.05	0	6,191.05	6,191.05	0	100%	100%	0	0	0%	自筹	0
空调设备工 程	369,000	0	369,000	369,000	0	100%	100%	0	0	0%	自筹	0
注塑车间装 修工程	6,000,000	0	3,958,000	3,958,000	0	65.97%	65.97%	0	0	0%	募集资金	0
合计	38,226,513.34	11,222,395.45	8,493,915.62	14,927,574.21	0	--	--	0	0	--	--	4,788,736.86

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程项目变动主要原因是部分项目已经完工结转到固定资产。

。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
产线自动化项目	10.80%	无
射出成型机项目	41.07%	无
注塑车间装修工程	65.97%	无

(5) 在建工程的说明

报告期末不存在在建工程可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

在建工程期末净额4,788,736.86元, 较期初减少57.33%, 主要是由于部分募投项目完工所致。

19、工程物资

工程物资的说明:

无

20、固定资产清理

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况:

报告期内没有发生上述事项。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无

23、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	5,729,020	118,042		5,847,062
土地使用权	3,715,184			3,715,184
软件	1,061,397			1,061,397
专利权	865,582	44,042		909,624
其他	86,857	74,000		160,857
二、累计摊销合计	1,315,026.12	211,160.20		1,526,186.32
土地使用权	458,205.91	37,151.82		495,357.73
软件	592,565.33	81,630.08		674,195.41
专利权	177,397.88	88,678.31		266,076.19
其他	86,857	3,699.99		90,556.99

三、无形资产账面净值合计	4,413,993.88			4,320,875.68
土地使用权	3,256,978.09			3,219,826.27
软件	468,831.67			387,201.59
专利权	688,184.12			643,547.81
其他				70,300.01
四、减值准备合计	0			0
土地使用权	0			0
软件	0			0
专利权	0			0
其他	0			0
无形资产账面价值合计	4,413,993.88			4,320,875.68
土地使用权	3,256,978.09			3,219,826.27
软件	468,831.67			387,201.59
专利权	688,184.12			643,547.81
其他				70,300.01

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
智能远程控制电源分配器		668,318.79			668,318.79
一种新型能承受多脉冲的高压高能量防雷器		667,619.51			667,619.51
合计		1,335,938.3			1,335,938.3

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 30.63%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 12.71%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**24、商誉**

单位：元

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
武汉雷之神防雷技术有限公司	114,615.13			114,615.13	
合计	114,615.13			114,615.13	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

报告期末不存在商誉需计提减值准备的情形

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
央视网企业频道广告费	236,833.31		49,000.02		187,833.29	
办公场地房屋装修费	15,310		9,186		6,124	
网站域名注册服务费		1,600	200.01		1,399.99	
发票采集系统注册费		1,000	27.78		972.22	
合计	252,143.31	2,600	58,413.81		196,329.5	--

长期待摊费用的说明：主要是按照使用期限摊销的广告费用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
计提坏账准备影响数	428,148.17	450,043.29
计提存货跌价准备影响数	36,673.29	85,431.16
合并报表产生的存货未实现利润影响数	150.49	150.49
小 计	464,971.95	535,624.94
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
计提坏账准备影响数	2,659,113.37
计提存货跌价准备影响数	244,488.62
合并报表产生的存货未实现利润影响数	1,003.28
小计	2,904,605.27

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

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
			转回	转销	
一、坏账准备	2,722,412.22	48,092	111,390.85		2,659,113.37
二、存货跌价准备	569,541.08		325,052.46		244,488.62
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	0				0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,291,953.3	48,092	436,443.31		2,903,601.99

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

其他非流动资产的说明

报告期内没有发生上述事项

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000	5,000,000
合计	10,000,000	5,000,000

短期借款分类的说明：

报告期末短期借款为以公司信用向兴业银行东莞分行取得的流动资金短期借款1000万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不存在已到期未偿还的短期借款情况。

30、交易性金融负债

交易性金融负债的说明：

报告期内没有发生上述事项。

31、应付票据

下一会计期间将到期的金额元：

无

应付票据的说明：

报告期内没有发生上述事项。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,885,961.24	31,464,946.15
1-2 年	151,498.25	101,621.39
2-3 年	35,954.48	10,121.48
合计	21,073,413.9	31,576,689.02

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,105,402.99	700,338.24
1-2 年	283,450.88	297,201.52
2-3 年	110,065.84	109,682.43
合计	1,498,919.71	1,107,222.19

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

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、工资、奖金、津贴和补贴	2,078,609.51	15,988,949.07	15,771,032.95	2,296,525.63
二、职工福利费		592,087.44	592,087.44	
三、社会保险费		933,104.17	933,104.17	
医疗保险费		168,145.5	168,145.5	
基本养老保险费		676,614.18	676,614.18	
失业保险费		27,883.89	27,883.89	
工伤保险费		56,391.55	56,391.55	
生育保险费		3,676.32	3,676.32	
重大疾病		389.73	389.73	
四、住房公积金		58,349	58,349	
五、辞退福利				
六、其他		115,980	115,980	
合计	2,078,609.51	17,688,469.68	17,470,553.56	2,296,525.63

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 115,980，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

类别	发放时间	发放金额
工资	2012年7月	2,296,525.63

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,329,445.67	-3,101,795.42

消费税		
营业税	2,135.1	2,623.31
企业所得税	-177,045.14	956,433.16
个人所得税	1,502,139.34	35,079.12
城市维护建设税	1,709.4	7,811.44
教育费附加	579.42	3,351.94
堤防费	17,965.23	23,454.14
印花税	9,187.87	10,990.64
地方教育费	641.59	2,234.63
房产税	130,938.42	
土地使用税	40,918.14	
合计	199,723.7	-2,059,817.04

36、应付利息

应付利息说明：

报告期内没有到期应付未付的到期借款利息。

37、应付股利

应付股利的说明：

报告期内没有到期应付未付的到期应付股利。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	116,494.02	60,139.02
1-2 年		
2-3 年	4,568.2	4,568.2
合计	121,062.22	64,707.22

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

预计负债说明：报告期内没有发生上述事项。

40、一年内到期的非流动负债**(1) 无****(2) 一年内到期的长期借款**

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：报告期内没有发生上述事项。

(3) 一年内到期的应付债券

一年内到期的应付债券说明：报告期内没有发生上述事项。

(4) 一年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款的说明：报告期内没有发生上述事项。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水电费	191,196.06	198,228.98
合计	191,196.06	198,228.98

其他流动负债说明：

其它流动负债主要是未到期的应付未付的水电费。

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000	0	0	0	0	0	75,000,000

报告期内公司的股本没有发生变动。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	150,117,939.25			150,117,939.25
其他资本公积				
合计	150,117,939.25			150,117,939.25

资本公积说明：

报告期内公司的资本公积没有变动。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,433,705.27			8,433,705.27
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,433,705.27			8,433,705.27

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	62,053,329.14	--
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	62,053,329.14	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,980,052.7	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
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		
对股东分配	15,000,000	
期末未分配利润	52,033,381.84	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据公司2011年1月31日召开的2010年度股东大会决议，会议决议公司2011年向社会公众发行股票成功，则截至2010年12月31日的滚存未分配利润及自2011年1月1日起至发行前实现的可供分配利润由新老股东按发行后的股权比例享有。

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	81,096,405.46	86,251,856.1
其他业务收入	26,948.46	132,533.1
营业成本	59,648,637.85	60,107,497.46

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电涌保护产品	72,599,442.73	53,460,127.13	77,009,315.83	53,645,583.25
塑胶产品	6,336,764.68	4,612,869.1	7,069,595.66	4,870,309.9
其他	2,160,198.05	1,559,155.12	2,172,944.61	1,481,231.98
合计	81,096,405.46	59,632,151.35	86,251,856.1	59,997,125.13

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	689,666.72	501,870.47	3,422,575.44	2,480,682.67
华南	12,580,995.35	8,249,637.1	9,316,431.4	6,294,492.82
华中	3,266,902.56	1,813,390.1	3,253,713.61	1,198,991.56
华北	17,888.04	13,532.3	235,374.65	167,673.83
东北	82,752.97	59,300.77	18,446.57	12,804.12
西南	99,399.14	74,211.39	622,846.07	444,961.26
国外	64,358,800.68	48,920,209.22	69,382,468.36	49,397,518.87
合计	81,096,405.46	59,632,151.35	86,251,856.1	59,997,125.13

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

名次	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	23,332,346.47	28.76%
第二名	19,927,544.02	24.56%
第三名	9,057,953.12	11.17%
第四名	4,587,373.15	5.65%
第五名	4,207,131.42	5.19%
合计	61,112,348.18	75.33%

营业收入的说明

在严峻的国内外经济形势影响下，报告期内公司的客户结构和产品结构保持稳定，整体营业收入和上年度同期比较小幅下降6.09%。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			

营业税	21,238.94	18,084.6	应税所得的 5%
城市维护建设税	12,676.6	59,112.21	流转税额的 5%或 7%
教育费附加	5,483.71	31,935.47	流转税额的 3%
资源税			
地方教育费	3,655.82	5,190.1	流转税额的 2%
评价调节基金		4,467.7	应税所得的 0.15%
堤围防护费	1,613.31	3,017.93	应税所得的 0.6%
印花税	33.6		应税所得的 0.3%
个人所得税		1,929	应税所得的 1%
合计	44,701.98	123,737.01	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

公允价值变动收益的说明：

报告期内没有发生上述事项。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益的说明，报告期内没有发生上述事项：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-63,298.85	-288,817.72
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-63,298.85	-288,817.72

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	488,778	1,368,010
其他	4,159.37	4,327.7
合计	492,937.37	1,372,337.7

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励	488,778	1,368,010	
合计	488,778	1,368,010	--

营业外收入说明

报告期内营业外收入主要是取得的政府补助。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		3,500
罚款	2,580	3,240
其他	7.96	633.03
合计	2,587.96	7,373.03

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,016,546.35	1,606,913.69
递延所得税调整	70,652.99	
合计	1,087,199.34	1,606,913.69

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(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	2012年1-6月		2011年1-6月	
	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	0.0664	0.0664	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	0.0608	0.0608	0.1438	0.1438

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	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于普通股股东的当期净利润	4,980,052.70	9,213,967.27
其中：归属于持续经营的净利润	4,980,052.70	9,213,967.27
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	4,563,255.70	8,053,747.30
其中：归属于持续经营的净利润归属于终止经营的净利润	4,563,255.70	8,053,747.30

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	2012年1-6月	2011年1-6月
期初发行在外的普通股股数	75,000,000.00	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	75,000,000.00	56,000,000.00

64、其他综合收益

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	2,310,482.35
政府补贴	488,778
收回的保证金	134,332.28
往来款及其他	2,118,351.21
合计	5,051,943.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用及管理费用	8,480,004.45
支付的保证金	693,870.95
往来款及其他	2,594,780.71
合计	11,768,656.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	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	4,980,052.7	9,213,967.27
加：资产减值准备	-63,298.85	-288,817.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,323,238.54	1,875,358.72
无形资产摊销	211,160.2	185,413.82
长期待摊费用摊销	58,413.81	
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）	173,169.46	342,618.33
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）	70,652.99	27,184.53
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）	-1,645,592.77	-13,656,870.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,558,092.55	1,570,830.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,577,765.67	-995,508.27
其他	363,607.67	-94,747.52
经营活动产生的现金流量净额	-3,664,454.47	-1,820,571.57
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	154,761,784.56	35,892,840.32
减：现金的期初余额	181,614,723.91	46,648,373.91
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	-26,852,939.35	-10,755,533.59

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	154,761,784.56	181,614,723.91
其中：库存现金	206,266.86	89,317.39
可随时用于支付的银行存款	154,555,517.7	181,525,406.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
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	154,761,784.56	181,614,723.91

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司为自然人控股。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广州迪瓦电子科技有限公司	控股子公司	有限公司	广州	黎伟	电子产品的研究、设计、技术服务； 销售：电子产品、电器产品	2,000,000	100%	100%	67775032-1
武汉雷之神防雷技术有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	黎伟	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	5,000,000	100%	100%	67584165-X

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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	发行前持股 5% 以上股东	

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易**(1) 采购商品、接受劳务情况表**

无

(2) 关联托管/承包情况

公司委托管理/出包情况表

无

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

单位：元

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
周建林	广东明家科技股份有限公司	50,000,000	2012 年 05 月 30 日	2013 年 05 月 29 日	否

关联担保情况说明

公司控股股东周建林先生为公司2012年5月-2013年5月最高融资额度人民币5,000万元银行贷款提供信用担保，截至财务报告批准报出日，公司尚未使用该贷款。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

无

公司应付关联方款项

无

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

截至2012年6月30日止，公司不存在应披露的或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

截至2012年6月30日止，公司不存在应披露的承诺事项。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，公司不存在应披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

截至2012年6月30日止，公司不存在应披露的其他重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	38,586,138.71	80.16	2,167,663.57	5.62	38,895,508.25	79.77	2,233,323.97	5.74
组合 2	9,548,487.42	19.84			9,863,454.06	20.23		
组合小计	48,134,626.13	100.00	2,167,663.57	4.50	48,758,962.31	100	2,233,323.97	4.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	48,134,626.13	--	2,167,663.57	--	48,758,962.31	--	2,233,323.97	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	37,420,901.21	96.98	1,871,045.06	36,721,196.51	94.41	1,836,059.83
1 年以内小计	37,420,901.21	96.98	1,871,045.06	36,721,196.51	94.41	1,836,059.83
1 至 2 年	613,106.06	1.59	61,310.61	1,623,489.22	4.17	162,348.92
2 至 3 年	287,644.13	0.74	86,293.24	286,335.21	0.74	85,900.56
3 年以上						
3 至 4 年	200,424.51	0.52	100,212.26	200,424.51	0.52	100,212.26
4 至 5 年	30,520.80	0.08	15,260.4	30,520.8	0.08	15,260.4
5 年以上	33,542.00	0.09	33,542.00	33,542	0.08	33,542
合计	38,586,138.71	--	2,167,663.57	38,895,508.25	--	2,233,323.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

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：

无

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：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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 Corporation	客户	6,616,645.82	1 年内	13.75%
YAZAWA CORPORATION	客户	6,321,480.38	1 年内	13.13%
广州迪瓦电子科技有限公司	公司之子公司	4,987,672.32	1 年内	10.36%
广州梦想家电子科技有限公司	客户	4,952,885.16	1 年内	10.29%
武汉雷之神防雷技术有限公司	公司之子公司	4,560,815.1	1 年内	9.48%
合计	--	27,439,498.78	--	57.01%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
广州迪瓦电子科技有限公司	子公司	4,987,672.32	10.36%
武汉雷之神防雷技术有限公司	子公司	4,560,815.1	9.48%
合计	--	9,548,487.42	19.84%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

报告期内没有发生上述事项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,176,010.03	85.40	78,408.11	6.67	980,920.76	75.41	72,273.64	7.37
组合 2	200,987.51	14.60			319,890.9	24.59		
组合小计	1,376,997.54	100.00	78,408.11	5.69	1,300,811.66	100.00	72,273.64	5.56
单项金额虽不重大但单项								

计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,376,997.54	--	78,408.11	--	1,300,811.66	--	72,273.64	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	969,857.98	82.47	48,492.9	702,368.71	71.60	35,118.44
1 年以内小计	969,857.98	82.47	48,492.9	702,368.71	71.60	35,118.44
1 至 2 年	179,652.05	15.28	17,965.21	252,052.05	25.70	25,205.2
2 至 3 年	6,500	0.55	1,950	6,500	0.66	1,950
3 年以上						
3 至 4 年	20,000	1.7	10,000	20,000	2.04	10,000
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,176,010.03	--	78,408.11	980,920.76	--	72,273.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末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账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
湖北鄂能招标有限公司	非关联方	260,000	1 年以内	18.88
武汉雷之神防雷技术有限公司	公司之子公司	200,987.51	1 年以内	14.6
吴斯元	公司员工	144,677.05	2 年以内	10.51
福建邮电器材有限公司	非关联方	100,000	1 年以内	7.26
湖北省电力公司	非关联方	95,172.95	1 年以内	6.91
合计	--	800,837.51	--	58.16

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉雷之神防雷技术有限公司	子公司	200,987.51	14.60
合计	--	200,987.51	14.60

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州迪瓦电子科技有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100	100				
武汉雷之神防雷技术有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100	100				

司											
合计	--	7,000,000	7,000,000		7,000,000	--	--	--			

长期股权投资的说明

截至2012年6月30日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	80,147,794.07	84,662,620.34
其他业务收入	26,948.46	132,533.1
营业成本	59,852,123.19	60,089,320.89
合计	140,026,865.72	144,884,474.33

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电涌保护产品	71,650,831.34	53,663,612.47	75,420,080.07	53,627,406.68
塑胶产品	6,336,764.68	4,612,869.1	7,069,595.66	4,870,309.9
其他	2,160,198.05	1,559,155.12	2,172,944.61	1,481,231.98
合计	80,147,794.07	59,835,636.69	84,662,620.34	59,978,948.56

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	689,666.72	501,870.47	3,422,575.44	2,480,682.67
华南	12,087,098.59	8,446,464.49	9,067,025.56	6,233,580.07
华中	2,812,187.93	1,820,048.05	1,913,883.69	1,241,727.74
华北	17,888.04	13,532.3	235,374.65	167,673.83
东北	82,752.97	59,300.77	18,446.57	12,804.12
西南	99,399.14	74,211.39	622,846.07	444,961.26
国外	64,358,800.68	48,920,209.22	69,382,468.36	49,397,518.87
合计	80,147,794.07	59,835,636.69	84,662,620.34	59,978,948.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

名次	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	23,332,346.47	29.1
第二名	19,927,544.02	24.86
第三名	9,057,953.12	11.3
第四名	4,207,131.42	5.25
第五名	3,652,070.55	4.56
合计	60,177,045.58	75.06

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	6,761,244.62	9,273,078.45
加：资产减值准备	-59,525.93	-377,976.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,293,402.28	1,835,931.16
无形资产摊销	211,160.2	185,413.82
长期待摊费用摊销	49,227.81	
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）	173,169.46	342,618.33
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）	57,686.76	56,696.45
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）	-1,443,799.11	-13,522,502.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,242,365.25	2,374,196.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,177,122.38	-1,113,594.79

其他	363,607.67	-5,374.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,013,313.87	-951,513.92
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	153,469,815.27	34,967,038.96
减：现金的期初余额	177,662,372.02	44,853,514.9
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	-24,192,556.75	-9,886,475.94

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.71	0.0664	0.0664
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.57	0.0608	0.0608

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

八、备查文件目录

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、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告正文。

二、报告期内中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告正文原件。

四、其他相关材料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室。

广东明家科技股份有限公司

董事长：周建林_____

2012 年 8 月 15 日