



广东明家科技股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
陈卫东	董事	出差	王培育

公司负责人周建林、主管会计工作负责人黎伟及会计机构负责人(会计主管人员)黎伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	18
第八节 公司治理.....	19
第九节 财务报告.....	20
第十节 备查文件目录.....	68

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
明家科技、本公司	指	广东明家科技股份有限公司
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
民生证券、保荐人	指	民生证券股份有限公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所有限公司
君厚律师、律师	指	广东君厚律师事务所
广州迪瓦	指	广州迪瓦电子科技有限公司，公司的全资子公司
武汉雷之神	指	武汉雷之神防雷技术有限公司
广州明家防雷	指	广州市明家防雷技术开发有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《广东明家科技股份有限公司章程》
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
上年同期	指	2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	明家科技	股票代码	300242
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东明家科技股份有限公司		
公司的中文简称	明家科技		
公司的外文名称	MIG Technology INC		
公司的外文名称缩写	MIG		
公司的法定代表人	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.cn		
电子信箱	mig-dshh@migsurge.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 1001-1008 室		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 05 月 22 日	东莞市横沥镇村头 村工业区	441900000284845	441900738599734	73859973-4
最近变更注册登记 日期	2011 年 08 月 01 日	东莞市横沥镇村头 村工业区	441900000284845	441900738599734	73859973-4

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	149,142,875.41	203,455,136.52	-26.69%	203,267,963.38
营业利润（元）	3,492,756.85	22,314,661.91	-84.35%	23,489,153.97
利润总额（元）	4,738,225.28	28,876,279.59	-83.59%	28,179,303.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,760,088.32	24,964,396.62	-84.94%	24,463,288.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,701,837.36	19,387,021.59	-86.06%	20,479,755.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,074,944.81	-2,370,630.94	-29.71%	12,113,604.17
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	332,721,464.72	333,570,613.54	-0.25%	168,728,636.07
负债总额（元）	48,356,402.74	37,965,639.88	27.37%	61,738,059.03
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	284,365,061.98	295,604,973.66	-3.8%	106,990,577.04
期末总股本（股）	75,000,000.00	75,000,000.00	0%	56,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.05	0.39	-87.18%	0.44
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.39	-87.18%	0.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	0.3	-86.67%	0.37
全面摊薄净资产收益率（%）	1.32%	8.45%	-7.13%	22.86%
加权平均净资产收益率（%）	1.3%	13.3%	-12%	25.75%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.95%	6.56%	-5.61%	19.14%
扣除非经常性损益后的加权平均	0.93%	10.33%	-9.4%	21.61%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.04	-0.03	-33.33%	0.22
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.79	3.94	-3.81%	1.91
资产负债率 (%)	14.53%	11.38%	3.15%	36.59%

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,760,088.32	24,964,396.62	284,365,061.98	295,604,973.66
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,760,088.32	24,964,396.62	284,365,061.98	295,604,973.66
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	114,995.75	4,327.70	-20,196.04	出售旧设备
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）	1,133,778.00	6,512,727.98	5,108,078.95	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,305.32	44,562.00	-397,732.98	
所得税影响额	187,217.47	984,242.65	706,616.45	
合计	1,058,250.96	5,577,375.03	3,983,533.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

四、重大风险提示

(1) 客户集中的风险

公司所处的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。2012年，公司销售收入中来自前五名客户的收入占比为70.90%。目前，在国际市场上的主要客户，主要分布在美国和日本，如美国的贝尔金和魔声，日本的YAZAWA和宜丽客等品牌渠道商。若这些主要客户自身的经营发生重大变化，或受到国际市场上的不确定因素影响，或者订单转向同行业竞争对手，就会对公司的业务产生不利影响。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和客户。报告期内，公司在欧洲和东南亚开拓了新的客户并产生了新的订单。公司开拓其他国际知名品牌渠道商和客户，有助于改变过于依赖美国市场和日本市场的局面，提高抗风险能力；

第三、加大国内市场开拓力度，建设自主品牌的产品销售渠道。报告期内，公司在广州市设立了国内营销中心及新设成立全资子公司广州市明家防雷技术开发有限公司，专门负责进行自主品牌产品的推广。目前民用产品已逐步建立起电商、超市、代理商和自营淘宝店等多渠道合作的国内营销模式，工业产品开发了多脉冲防雷箱等国际领先产品、进一步巩固了公司在国内防雷行业的技术优势。

(2) 国际金融危机导致国际市场需求下降的风险

报告期内，公司出口收入所占营业收入的比例为78.60%，相对较高，主要销往日本、美国和欧洲等经济发达国家和地区。欧美等发达国家和地区深受金融危机的影响，实体经济复苏乏力，这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，公司采取措施，努力开拓国内市场，来抵消国际市场波动的影响，尽可能将危及所带来的冲击降到最低，减少对公司业绩的影响。

(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，在生产成本中占比相对较高。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产品的附加值，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，尽管在报告期内人民币对美元的升值有所放缓，但在未来发展中，如果人民币持续升值，将会对公司的经营业绩造成不利影响。在此预期下，为降低汇率风险对公司经营业绩造成下滑，提升盈利能力和持续成长性，公司采取了以下的应对措施：

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。

(5) 新市场的开拓效果不达预期的风险

公司上市之后，投入了较多的资金用于国内外新市场的开拓，从初期的费用投入到实际产生效益需要一段时间，存在公司净资产收益率下降的风险。同时，由于公司对国内外新市场的开拓尚处于投入期和摸索期，其效果能否达到预期存在较大的不确定性，因此，公司目前正在积极探索新市场的开拓模式，进一步完善开拓的渠道，使新市场的开拓能够尽早产生经济效益。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、基本情况分析

(1) 2012年,在董事会和经营层的领导下,公司围绕“稳步发展国际市场、努力开拓国内市场”的战略部署,团结和依靠全体员工,积极开拓国内外市场,不断加强品牌建设、壮大业务团队、拓展业务渠道,继续重视产品和技术的研发和创新,实施积极的人才战略,应对不利的外部经济环境。

报告期内,公司实现营业总收入149,142,875.41元,比上年同期减少了26.69%;实现营业利润3,492,756.85元,比上年同期减少了84.35%;利润总额4,738,225.28元,比上年同期减少83.59%;实现归属于上市公司股东的净利润为3,760,088.32元,比上年同期降低84.94%。其主要原因是:第一,受严峻的国内外经济形势影响,公司的海外订单减少,导致公司的营业收入较上一年度有所下滑;第二,报告期内,公司加大了国内外市场的开拓力度,销售费用持续增加;第三,公司收到的政府补贴收入较上年度大幅减少,同比减少了5,378,949.98元。

(2) 报告期内,公司主要开展工作回顾:

第一,加大研发投入,新产品新技术的研发取得重要突破。报告期内,公司新增获得的专利共计44项;同时,公司自主研发的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日取得了《检测报告》,该产品能承受雷电产生的多脉冲冲击,具有抗多脉冲、大通流、低残压、防火防爆的优势,是目前国内电涌保护行业技术的重大突破。抗多脉冲产品的研发成功在国内属于首次,其提升了电涌保护产品对雷电的防护能力,其应用将提高防雷产品的安全有效性和防雷工程的技术水平,促进防雷减灾工作的进一步发展。报告期内,公司逐步推进上述产品系列定型的工作。2013年3月,该系列产品中的 STMP A-100型号多脉冲电涌保护器通过德国TUV以及CE认证并取得证书。民用电涌保护产品方面,报告期内,公司设计完成的新产品超过80个,新产品造型新颖,节能环保,丰富的产品线为海外大客户实现一站式采购提供了重要的保障,同时,也为自主品牌全面布局国内市场打下坚实的基础。

第二,加强市场开拓,市场分布和客户结构得到进一步优化。报告期内,公司继续加大对国际市场的开拓力度,公司贯彻“走出去、引进来”的市场策略,组织人员参加了春秋两季的广州交易会、以及德国、巴西和香港的电子展览,寻找新的客户和合作伙伴;同时积极联系和邀请国内外的客户到公司参观和洽谈,公司已经在欧洲和东南亚市场开拓了新客户,产生了新的订单。同时,公司继续开发工业产品的国内市场,获得了湖北电力、贵州移动的订单,并首次入围了贵州联通采购名单,2012年下半年,公司与湖北省电力公司签署了总价款(含税)超过1300万元的购销合同,在2013年1月开始供货。

第三,建立和完善国内营销基地,重点优化国内营销团队。报告期内,公司在广州市萝岗区科学城设立了国内营销中心,专门负责进行国内自主品牌“MIG”产品(包括民用产品和工业产品)的推广。报告期内,民用产品已逐步建立起电商、商超、代理商和自营淘宝店等多渠道合作的国内营销模式,产品已经进入广州百货、广州友谊等大型知名超市。工业产品方面,公司在广州市萝岗区新设成立了全资子公司广州市明家防雷技术开发有限公司,并引进了多位经验丰富的销售人才,优化国内营销团队,力争扩大公司在工业防雷产品行业的竞争优势;2013年1月,该子公司正式取得工商营业执照。

第四,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1,576.57万元,已累计投入募集资金总额为3,881.2万元(其中含800万元用于永久性补充流动资金),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。由于募集资金实际到账时间较晚,而且在项目实施过程中外部宏观经济和市场环境发生了较大变化,报告期内,公司以审慎的态度和效益最大化的原则,放缓了募集资金投资项目的实施进度。2013年1月16日,公司召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了调整募投项目实施进度的相关议案,调整后工业电涌保护器项目拟于2013年10月完成建设,民用电涌保护器项目拟于2013年7月完成建设;项目的实施地点、项目实施主体和项目实施方式均按照原计划进行,不作调整。

第五,不断强化生产和品质管理,积极推进生产过程自动化。报告期内,公司推进自动化生产,坚持采用最先进的技术和装备,保证产品的生产工艺流程、质量检测均达到国际先进水平,提高生产效率。

第六,加强人力资源管理和队伍建设,提升企业的凝聚力和向心力。报告期内,公司建立和完善了中层以上管理干部的

培训制度，进一步优化了薪酬和绩效管理体系，以充分调动公司全体员工的积极性和创造性。同时，公司不仅引进了经验丰富的高端人才，而且积极提供了良好的平台和发展空间，吸引年轻的销售、研发、设计人员的加入，为公司的持续性发展做好人才储备。报告期内，公司加强了企业文化建设，强化团队意识，提升了企业的凝聚力和向心力。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

公司的主营业务为电涌保护产品的研发、生产和销售。电涌保护产品是电气、电子设备电涌防护中不可缺少的一种装置，广泛应用于通信、安防、电力、建筑、铁路、石化等国民经济基础行业中的众多企业和广大居民家庭。

报告期公司实现收入情况如下：

单位：元

项目	2012年度	2011年度
主营业务收入	149,062,413.87	203,110,885.97
其他业务收入	80,461.54	344,250.55
营业收入合计	149,142,875.41	203,455,136.52

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
电气机械及器材制造业	销售量	86,520,225	95,680,592	-9.57%
	生产量	88,916,309	85,722,460	3.73%
	库存量	6,533,055	4,136,971	57.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，库存量增加59.77%是由于国内自主品牌产品备货增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
------	----	-------	-------	---------

		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
电气机械及器材制造业	原材料	89,704,348.76	81.17%	123,972,943.54	85.36%	-4.19%
电气机械及器材制造业	人工	14,210,681.05	12.86%	15,090,173.48	10.39%	2.47%
电气机械及器材制造业	折旧	3,599,427.00	3.26%	2,207,003.86	1.52%	1.74%
电气机械及器材制造业	能源	1,951,873.51	1.77%	2,209,300.58	1.52%	0.25%
电气机械及器材制造业	其他	1,042,320.96	0.94%	1,748,877.65	1.21%	-0.27%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	13,578,819.31	10,259,996.20	32.35%	租金等办公费用、差旅费和招待费增加所致
管理费用	24,261,819.49	24,690,753.17	-1.74%	
财务费用	-3,227,160.39	237,032.30	-1,461.49%	报告期内募集资金产生的利息收入增加所致
所得税	978,136.96	3,911,882.97	-75%	报告期公司利润总额下滑所致

(4) 研发投入

报告期内，本公司研发的主要项目情况：

序号	项目名称	进展情况	拟达到的目标	完成情况
1	多脉冲防雷箱	部分型号产品已经试产	部分型号在2012年具备生产能力，其余拟在2013年投产	部分型号产品在2012年已经试产，另有部分产品正在进行系列定型及测试
2	智能插座	已经投产	2012年具备生产能力	2012年已实现投产

报告期内公司发生研发投入644.51万元，占营业收入的4.32%，较同期的3.78%上升了0.54%，已全部计入当期损益。

主要是用于智能插座及多脉冲防雷箱研发项目的投入，报告期内，公司已经取得在中国、日本和德国的智能插座的相关专利权。2012年8月10日，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取得了《检测报告》，该产品能承受雷电产生的多脉冲冲击，具有抗多脉冲、大通流、低残压、防火防爆的优势，是目前国内电涌保护行业技术的重大突破。抗多脉冲产品的研发成功在国内属于首次，其提升了电涌保护产品对雷电的防护能力，其应用将提高防雷产品的安全性和防雷工程的技术水平，促进防雷减灾工作的进一步发展。报告期内，公司逐步推进上述产品系列定型的工作。2013

年3月，该系列产品中的 STMP A-100型号多脉冲电涌保护器通过德国TUV以及CE认证并取得证书。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	6,445,120.96	7,689,718.19	9,764,422.25
研发投入占营业收入比例（%）	4.32%	3.78%	4.8%

（5）现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	184,731,183.51	238,474,775.08	-22.54%
经营活动现金流出小计	187,806,128.32	240,845,406.02	-22.02%
经营活动产生的现金流量净额	-3,074,944.81	-2,370,630.94	-29.71%
投资活动现金流入小计	388,888.89		100%
投资活动现金流出小计	23,300,689.31	16,574,003.69	40.59%
投资活动产生的现金流量净额	-22,911,800.42	-16,574,003.69	-38.24%
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	190,500,000.00	-84.25%
筹资活动现金流出小计	20,810,426.42	36,125,836.40	-42.39%
筹资活动产生的现金流量净额	9,189,573.58	154,374,163.60	-94.05%
现金及现金等价物净增加额	-16,779,227.09	134,966,350.00	-112.43%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

（1）投资活动现金流出同比增长40.59%及投资活动产生的现金流量净额同比减少38.24%，主要是公司的募投项目投建较上年投入增加所致；

（2）筹资活动现金流入同比下降84.25%及筹资活动产生的现金流量净额同比减少94.05%，主要是上年度募集资金到位所致。筹资活动现金流出同比下降42.39%，主要是2011年偿还了银行借款3000万元所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

（6）公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	105,738,253.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	70.9%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	33,109,951.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	35.32%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

（7）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

公司在《招股说明书》中披露了未来三年的发展规划，报告期内，公司各方面的实施情况与发展规划保持一致，具体如下：

1、强化技术研发,提升自主创新能力。

报告期内，公司进一步强化了研发力度，2012年度，公司新增获得的专利共计44项；同时，公司自主研发的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日取得了《检测报告》，该产品能承受雷电产生的多脉冲冲击，具有抗多脉冲、大通流、低残压、防火防爆的优势，是目前国内电涌保护行业技术的重大突破。报告期内，公司逐步推进上述产品系列定型的工作，争取早日应用。2013年3月，该系列产品中的 STMP A-100型号多脉冲电涌保护器通过TUV以及CE认证并取得证书。民用电涌保护产品方面，报告期内，公司设计完成的新产品超过80个，新产品造型新颖，节能环保，公司的自主创新能力得到进一步的提升。

2、继续拓展业务领域,提升公司的抗风险能力。

报告期内，公司继续加大对业务领域的拓展力度。民用产品方面，公司已经在欧洲和东南亚市场开拓了新客户，产生了新的订单。工业产品的国内市场，公司获得了湖北电力、贵州移动的订单，并首次入围了贵州联通采购名单，2012年下半年，公司与湖北省电力公司签署了总价款（含税）超过1300万元的购销合同，在2013年1月开始供货。开拓新的业务领域有利于公司业务布局的均衡，提升公司的抗风险能力。

3、提升公司品牌。

报告期内，公司在广州市萝岗区科学城设立了国内营销中心，专门负责进行国内自主品牌产品（包括民用产品和工业产品）的推广。报告期内，民用产品已逐步建立起电商、商超、代理商和自营淘宝店等多渠道合作的国内营销模式，提升了公司品牌的知名度。工业产品方面，公司产品在湖北电力、贵州移动等国民经济基础设施行业的持续应用，提升了公司品牌在行业应用的影响力

4、实施积极的人才战略。

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。报告期内，公司建立和完善了中层以上管理干部的培训制度，进一步优化了薪酬和绩效管理体系，以充分调动公司全体员工的积极性和创造性。同时，公司不仅引进了经验丰富的高端人才，而且积极提供了良好的平台和发展空间，吸引年轻的销售、研发、设计人员的加入，为公司的持续性发展做好人才储备，形成了良好的人才梯队。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司的发展战略为：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。公司的经营计划亦一直围绕着该发展战略进行，截止至本报告期末，公司各方面的运营情况与发展战略及经营计划保持一致，具体请参见本节之一“管理层的讨论与分析”的内容。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电气机械及器材制造业	149,062,413.87	110,492,308.88	25.88%	-26.61%	-23.77%	-2.76%
分产品						
电涌保护产品	131,485,279.77	97,907,239.47	25.54%	-27.57%	-24.52%	-3.01%
塑胶产品	13,180,564.06	9,015,718.83	31.6%	-12.83%	-8.61%	-3.16%
其他	4,396,570.04	3,569,350.58	18.82%	-31.76%	-33.55%	2.18%
分地区						
华东	2,464,825.35	1,858,796.70	24.59%	-54.15%	-53.52%	-1.02%
华南	19,095,375.83	11,968,920.00	37.32%	-22.45%	-25.9%	2.91%
华中	8,269,317.12	4,586,354.01	44.54%	-2.98%	10.52%	-6.77%
华北	191,000.86	150,203.07	21.36%	-36.02%	-31.65%	-5.03%
东北	245,423.43	183,179.13	25.36%	222.08%	278.76%	-11.17%
西南	1,572,407.67	1,220,974.55	22.35%	-65.66%	-63.23%	-5.13%
国外	117,224,063.61	90,523,881.42	22.78%	-26.57%	-22.67%	-3.89%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	164,835,496.82	49.54%	181,614,723.91	54.45%	-4.91%	
应收账款	34,264,033.47	10.3%	42,331,710.04	12.69%	-2.39%	
存货	52,017,642.32	15.63%	46,459,150.66	13.93%	1.7%	
固定资产	58,048,500.31	17.45%	37,943,223.23	11.37%	6.08%	
在建工程	2,564,814.62	0.77%	11,222,395.45	3.36%	-2.59%	

其他流动资产	2,021,001.09	0.61%	149,237.76	0.04%	0.57%	
长期待摊费用	1,343,700.34	0.4%	252,143.31	0.08%	0.32%	
其他非流动资产	4,623,124.90	1.39%			1.39%	

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	30,000,000.00	9.02%	5,000,000.00	1.5%	7.52%	

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司竞争能力无重大变化。

(1) 土地使用权

报告期内，公司无新增土地使用权。

(2) 房产

报告期内，公司新增房产一套，位于北京市大兴区西红门镇中心规划区A06-210号，预售许可证号为：京房售证字（2012）21号，使用权年限自2002年11月18日至2072年08月14日止。该套房产目前尚未取得房产证书。

(3) 商标

报告期内，公司无新增商标权。

(4) 专利及专利使用权

截至本报告期末，公司共有131项专利，报告期内新增44项。其中3项为发明专利，13项为实用新型专利，28项为外观设计专利。按照国家来分类，中国38项，美国2项，日本3项，德国1项，报告期内新增专利具体情况如下：

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7月20日	发明
2	具随从供电之节能插座	12/426766	美国	2009年04月20日-2029年04月19日	发明
3	供电端方位可自由调转知电源插头（360度）POWER PLUG WITH A FREELY ROTATABLE DELIVERY POINT	12/629732	美国	2009年12月02日-2029年12月01日	发明
4	一种具有手机充电接口和插孔标识的插座	201020638339.1	中国	2010年12月02日-2020年12月01日	实用新型
5	一种旋转插头	201120229656.2	中国	2011年06月30日-2021年06月29日	实用新型
6	一种无焊点组合电源开关插	201120490101.3	中国	2011年11月29日-2021年11月28日	实用新

	座				型
7	插座保护模块设置（一种多功能电源插座）	201120556498.1	中国	2011年12月28日-2021年12月27日	实用新型
8	一种挂架	201120351361.2	中国	2011年09月19日-2021年09月18日	实用新型
9	水立方国标小五孔插座（电源插座）	201220154555.8	中国	2012年04月12日-2022年04月11日	实用新型
10	自动紧鞋带器	201220139304.2	中国	2012年04月05日-2022年04月04日	实用新型
11	一种可转换插头	201220204943.2	中国	2012年05月08日-2022年05月07日	实用新型
12	一种电源转换器	201220195633.9	中国	2012年05月02日-2022年05月01日	实用新型
13	一种智能控制插座系统	201220200042.6	中国	2012年05月07日-2022年05月06日	实用新型
14	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-2022年03月25日	实用新型
15	一种智能控制插座系统	实愿2012-004493	日本	2012年07月23日-2022年07月22日	实用新型
16	一种智能控制插座系统	202012102761.5	德国	2012年07月23日-2022年07月22日	实用新型
17	电源分配器（机柜式PD-601TIV2U2）	201130150999.5	中国	2011年05月30日-2021年05月29日	外观设计
18	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	外观设计
19	电源分配器（机柜式PD-603TIV2U2）	201130150997.6	中国	2011年05月30日-2021年05月29日	外观设计
20	LED路灯	201130380559.9	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观设计
21	国标五孔I-HOME型系列	201130380510.3	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观设计
22	I-HOME逆变器系列	201130380566.9	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观设计
23	智能节能国标插座I-SURGE型	201130380557.X	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观设计
24	智能节能国标插座I-HOME型	201130380569.2	中国	2011年10月24日-2021年10月23日	外观设计

					计
25	车载逆变器(车模)	201130466688.X	中国	2011年12月08日-2021年12月07日	外观设计
26	招财猫	201130466694.5	中国	2011年12月08日-2021年12月07日	外观设计
27	挂钩（折叠式）	201130324474.9	中国	2011年09月15日-2021年09月14日	外观设计
28	开关插座（连体独控系统国际小五孔）	201130380570.5	中国	2011年09月30日-2021年09月29日	外观设计
29	水立方国标小五孔插座（电源插座）	201230093347.7	中国	2012年04月21日-2022年04月20日	外观设计
30	全球通充电器	201230107866.4	中国	2012年04月13日-2022年04月12日	外观设计
31	插座（十二生肖）鼠	201230180683.5	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
32	插座（十二生肖）牛	201230180684.X	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
33	插座（十二生肖）虎	201230180688.8	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
34	插座（十二生肖）兔	201230183453.4	中国	2012年05月20日-2022年05月19日	外观设计
35	插座（十二生肖）龙	201230180691.X	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
36	插座（十二生肖）蛇	201230180686.9	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
37	插座（十二生肖）马	201230180687.3	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
38	插座（十二生肖）羊	201230180636.0	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
39	插座（十二生肖）猴	201230180693.9	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
40	插座（十二生肖）鸡	201230180692.4	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
41	插座（十二生肖）狗	201230180690.5	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计
42	插座（十二生肖）猪	201230180611.0	中国	2012年05月18日-2022年05月17日	外观设计

43	PI-100U2((车载充电器)	201230153792.8	中国	2012年05月07日-2022年05月06日	外观设计
44	连体独控开关带LED指示日 规插座	意愿2011-029835	日本	2011年12月22日-2021年12月21日	外观设计

(5) 非专利技术

除专利技术外，公司在非专利技术方面研发形成了一批非专利技术。其中在报告期内，新增一项非专利技术，达到国内领先水平，主要概况如下：

序号	技术名称	技术来源	作用	技术先进性
1	低压配电系统多脉冲防雷箱	自主研发	能承受雷电产生的多脉冲冲击，具有抗多脉冲、大通流、低残压、防火防爆的优势，是目前国内电涌保护行业技术的重大突破。	国内领先

(6) 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和黄俊先生均因身体原因申请辞去公司职务，相关工作已良好交接，他们的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和引进战略，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。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	16,365
报告期投入募集资金总额	1,576.57
已累计投入募集资金总额	3,881.2
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

报告期内，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，并履行了相关的义务，未发生违法违规的情形。由于募集资金实际到账时间较晚，与预计的时间相差较大，对公司的资金筹措产生一定的影响；另一方面是由于在项目实施过程中，外部的宏观经济和市场环境发生了较大的变化，公司本着审慎和效益最大化的原则，决定放缓募集资金投资项目的实施进度，并于 2012 年 12 月 28 日召开的第二届董事会第七次会议和 2013 年 1 月 16 日召开的 2013 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于调整募投项目实施进度的议案》，调整后工业电涌保护器项目拟于 2013 年 10 月完成建设，民用电涌保护器项目拟于 2013 年 7 月完成建设。项目的实施地点、项目实施主体和项目实施方式均按照原计划进行，不作调整。

(2) 募集资金承诺项目情况

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	1,576.57	3,081.2	25.59%	2013年10月31日	240.48	否	否
承诺投资项目小计	--	12,041.49	12,041.49	1,576.57	3,081.2	--	--	240.48	--	--
超募资金投向										
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	1,576.57	3,881.2	--	--	240.48	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于募投资项目资金到位时间较迟,且受国内外经济形势不明朗等因素的影响,故公司募投项目建设较为缓慢,因此暂未能达到预计效益。2012年12月28日,公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于调整募投项目实施进度的议案》,全体董事一致同意调整募集资金项目实施进度,调整后的工业电涌保护器项目拟于2013年10月完成建设,民用电涌保护器项目拟于2013年7月完成建设。公司于2013年1月16日召开了2013年第一次临时股东大会,审议并通过了这一议案。									
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 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	不适用									
募集资金投资项目实施	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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的议案》,全体董事一致同意以募集资金494.08万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	不适用									
项目实施出现募集资	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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

(5) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
合计				0.00	--	0.00	100%	0.00

证券投资情况的说明

(6) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	本期收益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

(7) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	本期收益(元)	会计核算科目	股份来源
合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入出股 份数量 (股)	报告期卖出出股 份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
------	---------------	--------------------	--------------------	---------------	----------------	----------------

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

6、主要控股参股公司分析

报告期内，公司无单个子公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%）。截至2012年12月31日，公司拥有两个子公司，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

- * 股东情况：公司持有其100%股权
- * 注册号：440106000301517
- * 注册地址：广州市萝岗区科学大道中99号科汇金谷园区科汇三街2号8楼
- * 法定代表人：黎伟
- * 注册资本：人民币200万元
- * 成立日期：2008年7月1日
- * 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- * 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。
- * 主营业务：主要从事民用电源保护器国内市场的推广和销售。
- * 财务状况：

单位：人民币元

项目	2012年12月31日 (2012年度)	2011年12月31日 (2011年度)	增减变动金额	增减变动比例
总资产	6,212,053.90	5,209,164.19	1,002,889.71	19.25%
净资产	126,638.14	193,792.84	-67,154.7	-34.65%
营业收入	3,339,989.91	3,188,206.00	151,783.91	4.76%
净利润	-67,154.70	125,884.49	-193,039.2	-153.35%

（注：报告期内，广州迪瓦出现亏损是由于根据公司规划拓展国内民用市场，扩充了营销团队及租赁了新的办公场所导致了销售费用的增长所致。）

(2) 武汉雷之神防雷技术有限公司

- * 股东情况：公司持有其100%股权
- * 注册号：420111000049326
- * 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
- * 法定代表人：黎伟
- * 注册资本：人民币500万元

- * 成立日期：2008年7月28日
- * 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- * 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）。
- * 主营业务：主要从事防雷工程设计、施工和产品销售。
- * 财务状况：

单位：人民币元

项目	2012年12月31日 (2012年度)	2011年12月31日 (2011年度)	增减变动金额	增减变动比例
总资产	4,623,314.97	7,313,613.29	-2,690,298.32	-36.78%
净资产	-1,433,385.98	2,035,734.53	-3,469,120.51	-170.41%
营业收入	4,512,168.62	7,809,766.33	-3,297,597.71	-42.22%
净利润	-3,469,120.51	-784,528.07	-2,684,592.44	-342.19%

（注：报告期内，武汉雷之神亏损增加是由于其主要负责公司在华中地区的工业防雷的市场开拓，工业防雷项目的客户多数为大型企业，选择供应商的手续严格，因此导致前期开拓费用较高。同时，部分大项目购销合同会根据客户的要求由母公司直接签约和供货。）

（3）公司于2012年10月23日召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司广州市明家防雷技术开发有限公司》的议案，决定在广州市萝岗区投资设立全资子公司，主要从事工业防雷产品的研发和销售。该子公司的工商注册登记手续已于2013年1月份办理完毕，取得了广州市萝岗区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，具体内容如下：

- * 股东情况：公司持有其100%股权
- * 注册号：440108000067787
- * 注册地址：广州市萝岗区科学大道中99号科汇金谷园区科汇三街2号7楼
- * 法定代表人：周建林
- * 注册资本：人民币1,000万元
- * 成立日期：2013年1月11日
- * 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- * 经营范围：研究、开发、销售：防雷器及雷电防护装置、防雷插座、配电箱及防雷产品；安装、调试：配电箱及防雷产品；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）

7、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制特殊目的主体的情况。

三、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展前景和变化趋势

1. 产业政策支持和国家强制性要求的贯彻保障了行业快速发展

公司所属行业是国家鼓励发展的产业。政府对电涌保护行业的支持,体现在多处国家有关的产业发展政策和发展规划之

中,2010年1月27日国务院发布的《气象灾害防御条例》规定,国务院有关部门制定电力、通信等基础设施的工程建设标准,应当考虑气象灾害的影响。各类建(构)筑物、场所和设施安装雷电防护装置应当符合国家有关防雷标准的规定。对新建、改建、扩建建(构)筑物设计文件进行审查,应当就雷电防护装置的设计征求气象主管机构的意见;对新建、改建、扩建建(构)筑物进行竣工验收,应当同时验收雷电防护装置并有气象主管机构参加。雷电易发区内的矿区、旅游景点或者投入使用的建(构)筑物、设施需要单独安装雷电防护装置的,雷电防护装置的设计审核和竣工验收由县级以上地方气象主管机构负责。2011年3月27日,国家发改委公布《产业结构调整指导目录(2011年本)》。其中电涌保护产品应用的有关产业被列入国家鼓励类产业中的“三十九、公共安全与应急产品 之15、雷电灾害新型防护技术开发与应用”。国家产业政策的支持和强制性要求的最终贯彻落实确保了电涌保护行业在未来几年内的快速发展。

2. 微电子技术的不断发展,电涌保护行业的应用领域将不断拓展

随着互联网的普及、智能电网建设和物联网的兴起,微电子技术对人们生活网络化的影响日益加深,因而凸显了电涌保护的重要性。上述网络中的任何一个节点都需要进行电涌保护,如果保护不力,将可能导致整个网络的瘫痪,造成巨大的经济损失。因此,随着微电子技术的不断发展,电涌保护行业的应用领域将不断拓展。

3. 国内经济和国际市场深度接轨将促进国内电涌保护行业的技术进步

在全球化的背景下,国内经济和国际市场深度接轨,国外品牌渠道商带给国内生产企业新的理念和技术应用,极大地促进了国内电涌保护行业研发水平和设计能力的提升。随着研发力度和生产技术的不断加强,国内产品的技术含量、质量水平正逐步缩小与国际竞争对手的差距,中国产品的性价比优势更加明显,产品国际竞争力不断提升,加快了国际市场电涌保护产品生产基地向中国转移的进程。

(二) 公司所处行业的市场竞争形势

中国电涌保护行业主要参与国际民用市场和国内工业市场的竞争。国际民用市场,市场化程度较高,工业市场的市场化程度略低。在国际工业市场上,历史悠久的跨国公司居于领先地位;国内民用市场还处于起步阶段,培养民众电涌保护意识是企业在民用市场获得发展的首要任务。

国际民用市场和国内工业市场的竞争格局具体如下:

1、国际民用市场的竞争格局

民用电涌保护器是欧美等发达国家和地区的家庭必需品,中国企业主要通过品牌渠道商进入市场,参与国际民用市场的竞争。目前国际民用市场竞争分为两个层次,第一个是国际品牌渠道商之间的竞争,主要包括美国的贝尔金和魔声、日本的松下、宜丽客和yazawa。品牌渠道商的品牌影响力、市场占有率和渠道控制力对中国电涌保护产品制造企业有很大的影响。第二个层次上是民用电涌保护产品制造企业之间的竞争。中国台湾省是传统的产地,但是由于中国大陆在劳动力成本、产业链配套、未来市场容量等方面具备较大的优势,因而民用电涌保护产品生产正在快速向中国大陆转移。这个市场的市场化程度较高,生产企业规模小,数量多,出口销售额在1亿元人民币以上的企业不多,主要包括本公司、东莞诠盛电器有限公司(台资)、天津大和电器实业有限公司(日资)等企业。

国际品牌渠道商和国内电涌保护产品生产企业的关系是:品牌渠道商提出产品构思或性能需求,国内电涌保护器生产企业自主研发、设计、生产,把产品销售给品牌渠道商,品牌渠道商再通过其分销渠道销售。除价格以外,品牌渠道商选择供应商的主要因素还包括:设计能力、产品线是否齐全、质量、大规模供货能力等。国内只有少数规模较大的企业能够完全满足国际品牌渠道商的要求,在竞争手段上更加重视产品设计能力和质量。

2、国内工业市场竞争格局

国内电涌保护行业工业市场起步较发达国家晚,目前行业内企业处于起步发展期,市场还处于快速发展期的早期阶段。市场竞争具有模式多样化、专业化等特点。具体如下:

① 经营模式多样。电涌保护行业的经营模式主要有制造为主、工程施工为主和一体化解决方案提供商。在工业市场竞争中,三种经营模式的企业界限不明显。根据客户的要求,不同经营模式的企业之间既存在竞争关系,也有合作空间,如制造企业和工程施工企业可以联合投标。

② 多数企业聚焦行业的区域市场。电涌保护器在国内市场主要应用于工业市场。由于不同的行业有不同的应用环境和运行要求。国内工业市场实行严格的行业准入制度,对供应商的产品进行行业认证,采购方式主要有招标、入围选型、议标等方式。由于行业标准不同,认证标准不一,认证机构不统一,故电涌保护产品跨行业应用门槛较高。在某个行业的全国市场或区域市场,通常会出现几个供应商竞争的格局,这些供应商的竞争手段以产品功能、质量和服务为主,价格竞争居于次要位置。

③内资企业正在替代外资品牌

电涌保护产业在国外起步早,行业基础深厚。国外跨国公司OBO（欧宝电气）、DEHN（德和盛电气）和PHOENIX（菲尼克斯）在中国市场均设有全资子公司,其主要竞争优势是技术领先,行业应用经验积淀深厚,品牌知名度高,劣势是价格较高。国内企业经过多年的发展,在许多行业已经具备向跨国企业挑战的能力。在通信行业、铁路行业逐步取得领先地位,在少数外资垄断的行业如电力行业也取得了一席之地。目前,外资企业在少数高端领域如石油化工、风电、光伏领域还处于垄断地位。

④各行业的市场竞争格局如下表:

行业	基本格局	优势企业
通信行业	内资企业已经取得了领先地位	本公司、四川中光、深圳盾牌、株洲普天中普
电力市场	早期以PHOENIX（菲尼克斯）、DEHN（德和盛电气）、OBO（欧宝电气），自2000年后，逐步引入国产品牌	本公司、四川中光、深圳威尔利、德国DEHN、德国菲尼克斯
安防行业	以内资企业为主导	本公司、广西地凯、雷迅、锦天乐等
建筑市场	应用广泛，电涌保护企业与低压电气企业合作空间大	德国PHOENIX菲尼克斯、法国施耐德、德国OBO（欧宝电气）、雷迅、浙江雷泰
铁路	主要壁垒在于需要CRCC（铁路产品认证中心）认证，前六家企业占市场60%	北京华铁、深圳科安达、PHOENIX（菲尼克斯）、深圳恒毅兴、阳江山光社、上海铁大、广州华炜等
石油化工	主要壁垒在于CNEX防爆电气设备防爆合格证防爆电气设备防爆合格证或其他国家防爆认证	MTL(库柏电气)、P+F(德国倍加福)、PHOENIX（德国菲尼克斯）
新能源（风电）	专业性更强、技术门槛更高、进入难度较大、以外资品牌为主	德国PHOENIX（菲尼克斯）、德国DEHN（德和盛电气）

（三）公司既定的发展战略

2013年，公司将继续执行既定的战略目标：将继续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。

公司的发展目标：未来公司将不断丰富产品线，重点提升产业链条前端（研发、设计、检测）和后端（销售、工程设计、工程安装）方面的优势。在国家有关部门电涌保护规范力度不断加强和国民电涌保护意识不断提升的背景下，实现国内市场的快速增长；持续提升公司产品的国际竞争力，拓展优质客户，成为国际知名大型品牌渠道商的主要供应商。

（四）2013年的经营计划

（1）致力于技术和产品的研发创新，提升自主创新能力

公司将继续致力于技术和产品的研发创新，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继续丰富公司产品体系，研发新型电涌保护器产品，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”，确保公司产品和技术始终走在行业前列。

（2）继续拓展业务领域，提升公司的抗风险能力

未来几年内，公司将在巩固国外市场的基础上大力拓展国内市场。工业方面，公司将继续加大通信、电力等工业产品市场的开拓力度。民用方面，公司将继续拓展国际市场，力争与更多的知名品牌渠道商建立合作关系，不断提高公司的抗风险能力；同时，公司将重点开拓国内民用市场，一方面有助于公司培育新的利润增长点，另一方面可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，提升公司的抗风险能力。

（3）继续强化生产及品质管理，推进生产自动化

公司的生产和产品质量是决定公司发展的关键因素，2013年，继续强化生产及品质管理工作是主要工作任务。公司将通过狠抓生产管理，优化资源配置，统筹安排，科学调度，不断规范、完善现场标准作业，加快5S推行步伐，建立标准化的车间生产，实现产品生产的全过程监控，保质保量完成各项生产任务。

（4）继续提升公司品牌知名度、提高产品竞争力

公司将进一步提升公司品牌知名度，以在未来中国民用市场的快速发展中抢占先机。公司采取的主要策略包括：

- ①视质量为生命，公司品牌“MIG”的内涵就是“制造好的，好的制造”，充分体现了公司对产品质量精益求精的追求。
- ②拓展品牌内涵，提供整体解决方案和优质产品,为工业客户创造最大价值。
- ③在多个行业的重点工程和典范工程进行产品应用，打造公司防雷专家的形象。
- ④推动电涌保护产品在中国民用市场的应用，品牌从工业市场迅速向民用产品延伸，实现品牌价值的最大化。
- (5) 继续实施积极的人才战略，加强队伍建设

优秀的人才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。为适应公司业务快速增长，公司将以良好的工作环境、人性化的企业文化、宽广的个人职业成长空间和有吸引力的薪酬待遇来吸引高素质的人才为公司服务。同时，公司将进一步加强队伍建设，重点推进各个部门的合作和共享，加强团队合作，完善培训制度，为公司的发展做好人才储备。

- (6) 继续完善内控管理工作，提升内控管理水平

公司将进一步完善内部风险控制的管理工作，加强对公司各部门及办事处、子公司的内部控制，建立健全内控管理制度，细化各业务流程关键控制活动的监控，提升内控管理水平，确保企业规范运作和稳健发展。

- (7) 进一步推进募集资金投资项目的建设

公司将根据市场和公司运营等实际情况推进募集资金投资项目的建设，确保募集资金的使用能符合现阶段实际经营和未来长远发展规划的需要，以促进公司的持续、健康发展。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

报告期内，公司没有发生会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的情形。

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司现金分红政策的制定

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广东证监【2012】91号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的指示精神，公司于2012年6月7日召开第二届董事会第四次会议决议通过了《关于<公司章程修订案>的议案》和《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》，独立董事在会议上发表了明确的同意意见，并于2012年6月22日召开的2012年第一次临时股东大会会议决议通过后实施，这两项议案的通过有利于充分保护中小投资者的合法权益。

其中对公司《章程》关于现金分红内容的条款进行修订，修订后关于现金分红政策的主要内容如下：

“第二百五十九条 公司利润分配决策程序

(一) 公司年度的股利分配方案由公司管理层、董事会根据每一会计年度公司的盈利情况、资金需求和股东回报规划提出分红建议和预案，独立董事应对分红预案独立发表意见，公司股东大会依法依规对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(二) 在符合国家法律、法规及《公司章程》规定的情况下，董事会可提出分配中期股利或特别股利的方案，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(三) 监事会应当对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督并发表意见，并在公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的意见；

(四) 股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与独立董事特别是中小股东进行沟通和交流，充分听

取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。对报告期盈利但公司董事会未提出现金分红预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台；

（五）公司利润分配政策的制订或修改由董事会向股东大会提出，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见；

（六）公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过；对章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过论证后履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过；

（七）董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应发表独立意见；

（八）公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需要调整分红政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并由董事会提交股东大会审议批准。

第二百六十条 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；如进行中期分红的，中期数据需要经过审计；

（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。”

2、报告期内公司现金分红政策的执行

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）。

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，权益分派于2012年6月13日实施完毕。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	75,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	1,500,000.00
可分配利润（元）	1,500,000.00

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

根据广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的《审计报告》广会所审字[2013]第 13000770012 号，公司 2012 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 3,760,088.32 元，其中，母公司实现的净利润为 7,368,145.72 元。根据公司章程有关规定，应当提取 736,814.57 元作为法定公积金。截至 2012 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润为 58,252,704.40 元。结合公司业务持续发展的情况，2013 年 4 月 3 日公司召开了第二届董事会第八次会议审议通过了《关于公司<2012 年度利润分配预案>的议案》：以 2012 年 12 月 31 日总股本 7,500 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利 150 万元。剩余未分类利润结转以后年度。此预案需提交公司 2012 年度股东大会审议。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（1）2010年度权益分派情况

2010年度未进行权益分派。

（2）2011年度权益分派情况

2012年5月7日，公司召开2011年年度股东大会，审议并通过了《关于公司2011年度利润分配预案的议案》，以公司2011年末总股本7,500万股为基数，向全体股东每10股派发人民币2元现金（含税），并于2012年6月13日予以实施。

（3）2012年度权益分派情况

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计：公司2012年年初未分配利润为62,053,329.14元，2012年度实现归属于上市公司股东的净利润为3,760,088.32元，母公司实现的净利润为7,368,145.72元，根据公司章程有关规定，应当提取736,814.57元作为法定公积金之后。截至2012年12月31日，母公司可供分配利润为58,252,704.40元，资本公积金余额为150,206,605.43元。

考虑到公司业务持续发展，且根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》、2012年度公司利润分配预案如下：以2012年12月31日总股本7,500万股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利150万元，剩余未分类利润结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	1,500,000.00	3,760,088.32	39.89%
2011 年	15,000,000.00	24,964,396.62	60.09%
2010 年	0.00	24,463,288.84	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

为加强和规范公司内幕信息的监督管理，加强内幕信息的保密工作，打击和防控内幕交易的发生，维护信息披露的公平性，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》及有关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错追究制度》、《控股股东及实际控制人行为规范管理规则》、《董、监、高行为规范规则》等信息管理制度。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1. 定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递的流程，在定期报告披露期间，对于尚未公司的信息，公司董事会办公室都会严格控制知情人的范围并组织相关知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间和地点。经董事会办公室核实无误后，按照相关规定向深交所和广东证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2. 投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。对日常接待投资者调研时，按以下规定流程进行：(1)公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序；(2)在投资者调研前，先对调研人员的个人信息进行登记备案，同时要求签署现场调研会议记录与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司董事会办公室认可；(3)在调研过程中，董事会办公室人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

3. 其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员以及相关中介机构知情人，严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票等涉嫌内幕交易的情形，也未有被监管部门查处和勒令整改的情况。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的有关要求，公司编制了

三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
--------	----------	----------

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格（万元）	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	临时公告披露日期
------------	----------	-----	----------	---	---	---------	----------	-----------------	-----------------	---------------------------	----------------------	----------

收购资产情况说明

报告期内，公司未发生重大资产收购事项。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	---------	----------	-----------------	-----------------	----------------------------	----------------------	----------

出售资产情况说明

报告期内，公司未发生重大资产出售事项。

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生资产重组事项。

4、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

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未有股权激励的实施情况。

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
--------	----------	----------

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

报告期内公司向关联方销售(采购)产品和提供(接受)劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例

		(%)		例(%)
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益(万元)

资产收购、出售发生的关联交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应当说明原因

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金(万元)						关联方向上市公司提供资金(万元)						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
经营性														
合计		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管其他公司资产或其他公司托管公司资产的重大事项为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产的重大事项为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生重大租赁合同的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	期末余额	贷款期限	贷款利率	是否逾期

4、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同情况。

八、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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产置换时所作承诺	无	无			
发行时所作承诺	公司控股股东周建林、首次公开发行前持股 5%以上的自然人股东周建禄、王平	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	2011年05月20日	2011年7月12日-2014年7月11日	正在履行

		本人持有的公司股份。			
	首次公开发行前担任公司董事和高级管理人员的自然人股东周建林、周建禄、王平、黎伟、王培育、陈卫东、朱志林、邓兵、黄俊	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。	2011年05月20日	除朱志林、邓兵、王平和黄俊外，其他人员的承诺长期有效（其中朱志林和邓兵的承诺履行期限至2013年6月5日；王平的履行期限至2014年的7月11日；黄俊的履行期限至2013年2月18日）	正在履行
	首次公开发行前担任公司董事和高级管理人员的自然人股东周建林、周建禄、王平、黎伟、王培育、陈卫东、朱志林、邓兵、黄俊	如在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职的，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。	2011年06月29日	除朱志林、邓兵、王平和黄俊外，其他人员的承诺长期有效（其中朱志林和邓兵的承诺履行期限至2013年6月5日；王平的履行期限至2014年的7月11日；黄俊的履行期限至2013年2月18日）	正在履行
	公司自然人股东刘文勃	如本人配偶阮航仍担任公司董事、监事或高	2011年05月20日	长期有效	正在履行

		级管理人员职务的, 本人将严格遵守《公司法》等法律法规及规范性文件关于对公司董事、监事及高级管理人员转让所持公司股份的限制性规定, 每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不转让本人所持有的本公司股份。			
	公司独立董事、监事和高级管理人员的张雷、高兴龙、黎炬勇、汪文勇、阮航、曾文国、王永钢	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。	2011 年 06 月 29 日	长期有效	正在履行
	公司董事和董事会秘书陈涵涵	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。	2012 年 05 月 07 日	长期有效	正在履行
	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	1、本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	2011 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行

		<p>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；</p> <p>2、本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>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</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；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</p>	<p>2011 年 05 月 20 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

	<p>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。</p>			
控股股东周建林	<p>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</p>	2011年05月20日	长期有效	正在履行

		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。			
	控股股东周建林	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	2011 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行

		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。			
	控股股东暨实际控制人周建林	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。公司控股股东暨实际控制人周建林作出承诺：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。	2011 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行
	控股股东暨实际控制人周建林	1、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	2011 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行

		<p>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。2、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>			
	<p>控股股东暨实际控制人周建林</p>	<p>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</p>	<p>2011年05月20日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		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明家科技遭受损失，本人愿意向明家科技全额赔偿。			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司	
境内会计师事务所报酬（万元）		38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5年	
境内会计师事务所注册会计师姓名	吉争雄，刘火旺	
境外会计师事务所名称	无	
境外会计师事务所报酬（万元）		0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无	
境外会计师事务所注册会计师姓名	无	

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明

不适用

十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
---------------------------	---------------	---------------	------------------	------------

十三、违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
违规对外担保情况及解决措施情况说明	不适用			

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十五、其他重大事项的说明

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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%				-5,900,000	-5,900,000	50,100,000	66.8%
3、其他内资持股	56,000,000	74.67%				-5,900,000	-5,900,000	49,477,500	65.97%
境内自然人持股	56,000,000	74.67%				-5,900,000	-5,900,000	49,477,500	65.97%
5、高管股份								622,500	0.83%
二、无限售条件股份	19,000,000	25.33%				5,900,000	5,900,000	24,900,000	33.2%
1、人民币普通股	19,000,000	25.33%				5,900,000	5,900,000	24,900,000	33.2%
三、股份总数	75,000,000	100%				0	0	75,000,000	100%

股份变动的原因

2012年7月12日，公司股票在深圳证券交易所创业板上市满十二个月，首次公开发行前已发行股份到期解除限售，本次共有6,522,500股解除限售，实际可上市流通股数量为5,900,000股（部分为高管锁定股）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

首次公开发行前已发行股份，在深圳证券交易所创业板上市满十二个月后，按照上市承诺内容可申请解除限售。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

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
黄映凤	840,000	840,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
敖访记	600,000	600,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
李浩棠	440,000	440,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
梁玉英	280,000	280,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
吴汉生	180,000	180,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
张涛	80,000	80,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
汤松榕	80,000	80,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
方礼霞	80,000	80,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
欧阳勇斌	48,000	48,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
王培育	90,000	90,000	67,500	67,500	首发承诺, 董监高承诺	2012年7月12日
曾凡然	30,000	30,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
柳勇	16,000	16,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
黄俊	490,000	490,000	367,500	367,500	首发承诺, 董监高承诺	2012年7月12日
黎伟	150,000	150,000	112,500	112,500	首发承诺, 董监高承诺	2012年7月12日
谢达中	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
覃毅磊	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
陈卫东	100,000	100,000	75,000	75,000	首发承诺, 董监高承诺	2012年7月12日
刘文勃	50,000	12,500	0	37,500	首发承诺, 董监高承诺	2012年7月12日

					高承诺	日
王剑峰	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
邱丽芳	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
马洪明	520,000	520,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
庞碧灵	310,000	310,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
吴焱	230,000	230,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
李萍	380,000	380,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
张海	250,000	250,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
陈超衡	16,000	16,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
江育华	10,000	10,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
徐英伟	10,000	10,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
周春文	10,000	10,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
吴斯元	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
黄格雅	30,000	30,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
唐良雄	90,000	90,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
田宝和	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
李玉媚	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
谢玉轩	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
陈洪东	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日
吉赛	400,000	400,000	0	0	首发承诺	2012年7月12日

合计	6,560,000	6,522,500	622,500	660,000	--	--
----	-----------	-----------	---------	---------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	5,352	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	4,752			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	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		0
周建禄	境内自然人	16%	12,000,000	12,000,000		0
王平	境内自然人	3.84%	2,880,000	2,880,000		0
朱志林	境内自然人	1.92%	1,440,000	1,440,000		0
张青	境内自然人	1.2%	898,302	0		0
黄映凤	境内自然人	1.08%	810,000	0		0
张少淳	境内自然人	0.86%	648,691	0		0
敖访记	境内自然人	0.8%	600,000	0		0
马洪明	境内自然人	0.68%	510,000	0		0
李浩棠	境内自然人	0.59%	440,000	0		0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			

		股份种类	数量
张青	898,302	人民币普通股	898,302
黄映凤	810,000	人民币普通股	810,000
张少淳	648,691	人民币普通股	648,691
敖访记	600,000	人民币普通股	600,000
马洪明	510,000	人民币普通股	510,000
李浩棠	440,000	人民币普通股	440,000
吉赛	360,000	人民币普通股	360,000
梁玉英	280,000	人民币普通股	280,000
刘伯新	260,000	人民币普通股	260,000
陈小荣	251,814	人民币普通股	251,814
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东中公司控股股东及实际控制人周建林先生与公司股东周建禄先生为兄弟关系。2、公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

2、公司控股股东情况

截至本报告期末，公司控股股东为周建林先生，持有公司33,020,000股，占公司总股本的44.03%，为公司控股股东暨实际控制人。周建林先生简历详见本报告“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“二、任职情况”。

3、公司实际控制人情况

报告期内，公司控股股东为周建林先生，持有公司33,020,000股，占公司总股本的44.03%，为公司控股股东暨实际控制人。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
情况说明	不适用				

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份 数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量（股）	限售条件
周建林	33,020,000	2014 年 07 月 12 日	8,255,000	首发承诺，董监高承诺
周建禄	12,000,000	2014 年 07 月 12 日	3,000,000	首发承诺，董监高承诺
王平	2,880,000	2014 年 07 月 12 日	2,880,000	首发承诺
朱志林	1,440,000	2013 年 06 月 05 日	1,440,000	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
邓兵	100,000	2013 年 06 月 05 日	100,000	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
黄俊	367,500	2013 年 02 月 18 日	367,500	上市公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份在离职后半年内不得转让
黎伟	112,500	2013 年 01 月 01 日	28,125	董监高承诺
陈卫东	100,000	2013 年 01 月 01 日	25,000	董监高承诺
王培育	67,500	2013 年 01 月 01 日	16,875	董监高承诺
刘文勃	50,000	2013 年 01 月 01 日	12,500	监事会主席阮航之夫，适用董监高承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

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	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)	期初持有股票 期权数量 (股)	其中： 被授予的限制性股票 数量 (股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因
周建林	董事长、总经理	男	42	2011年12月05日	2014年12月05日	33,020,000	0	0	33,020,000	0	0	0	无
周建禄	副董事长、副总经理	男	38	2011年12月05日	2014年12月05日	12,000,000	0	0	12,000,000	0	0	0	无
黎伟	董事、财务总监、原董事会秘书	男	38	2011年12月05日	2014年12月05日	150,000	0	37,500	112,500	0	0	0	无
王培育	董事	男	40	2011年12月05日	2014年12月05日	90,000	0	22,500	67,500	0	0	0	无
陈卫东	董事	男	42	2011年12月05日	2014年12月05日	100,000	0	0	100,000	0	0	0	无
陈涵涵	董事、董事会秘书	女	32	2012年05月07日	2014年12月05日	0	0	0	0	0	0	0	无
黎炬勇	独立董事	男	41	2011年12月05日	2014年12月05日	0	0	0	0	0	0	0	无
张磊	独立董事	男	44	2011年12月05日	2014年12月05日	0	0	0	0	0	0	0	无
高兴龙	独立董事	男	59	2011年12月05日	2014年12月05日	0	0	0	0	0	0	0	无

阮航	监事会主席	女	40	2011年12月05日	2014年12月05日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
汪文勇	监事	男	46	2011年12月05日	2014年12月05日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
曾文国	监事	男	34	2011年12月05日	2014年12月05日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
王永钢	副总经理	男	50	2011年12月05日	2014年12月05日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
王平	原董事、原总经理	男	46	2011年12月05日	2012年03月08日	2,880,000	0	0	2,880,000	0	0	0	0	无
王圣博	原副总经理	男	58	2011年12月05日	2012年05月29日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
黄俊	原副总经理	男	45	2011年12月05日	2012年08月18日	490,000	0	122,500	367,500	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	48,730,000	0	182,500	48,547,500	0	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事情况

(1) 周建林先生：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，现任广东明家科技股份有限公司董事长兼总经理。

(2) 周建禄先生：1975年12月出生。1995年参加工作，先后在宏达电子厂、清溪利源电子有限公司、顺建塑胶有限公司工作。2002年起在东莞市明家电子工业有限公司工作，现任广东明家科技股份有限公司副董事长、副总经理。

(3) 黎伟先生：1975年6月出生，大学本科学历，会计师。1998年8月起至2009年4月在广东正中珠江会计师事务所有限公司工作。2009年4月起在明家科技工作，现任广东明家科技股份有限公司董事、财务总监。

(4) 王培育先生：1973年5月出生，大学本科学历。1997年参加工作，先后在河南省南阳市神龙塑胶集团有限公司、北京凯山饰品有限公司驻深圳办事处、万路电器实业（深圳）有限公司工作。2007年5月起在东莞市明家电子工业有限公司工作，现任广东明家科技股份有限公司董事、销售部经理。

(5) 陈卫东先生：1971年5月出生，华南理工大学硕士，1990年至1994年就读华南理工大学化工机械系，2007年至2010年就读于华南理工大学工商学院EMBA。1994年至1996年就职于广东彩色显像管有限公司，1997年起在东莞市先锋凯莱鞋材有限公司工作，任总经理，2001年起在东莞市茶山世纪先锋鞋材商行工作，任总经理，2009起至今在东莞市莞城叙缘茶艺馆工作，任总经理。现任广东明家科技股份有限公司董事。

(6) 陈涵涵女士：1981年10月出生，毕业于中山大学法学院，2004年7月至2012年4月在国信联合律师事务所从事律师工作。2012年4月起在明家科技工作，现任广东明家科技股份有限公司董事、董事会秘书。

(7) 张雷先生：1969年3月出生，管理学博士。1991年起至今一直在山东大学管理学院工作，现为山东大学管理学院工商管理系副教授。现任广东明家科技股份有限公司独立董事。

(8) 高兴龙先生：1954年7月出生，研究生学历，高级工程师。先后在黑龙江省气象局、中国气象局总体规划研究设计室发展研究处、中国气象局政策法规司产业发展处、信息产业处工作。2005年9月至今任中国气象学学会学术交流部主任。现任广东明家科技股份有限公司独立董事。

(9) 黎炬勇先生：1972年1月出生，暨南大学会计硕士，中国注册会计师、中国注册税务师。2008年获得财政部（第四期）全国会计领军（后备）人才培养资格，2011年获上市公司独立董事任职资格。2002年5月至2008年8月在广东天栋工程造价事务所有限公司任职，2008年至今在中天运会计师事务所有限公司广东分所任总经理。现任广东明家科技股份有限公司独立董事。

2、监事情况

(1) 阮航女士：1973年4月出生，研究生学历。1994年参加工作，先后在长春市工商银行、东莞市电信局厚街分局工作。1997年至2007年在中国联通东莞分公司任职。2008年至2009年，任东莞市民营科技企业协会秘书长；2009年至2010年8月，任东莞市华南专利商标事务所副总经理；2010年11月至今，任中国联通东莞分公司客服部经理。现任本公司监事会主席。

(2) 汪文勇先生：1967年出生，研究生学历。1991年参加工作，先后在成都电子科技大学微型计算机研究所、电子科技大学信息中心工作，历任副主任、主任。2007年至2009年10月在东莞市电子科技大学电子信息工程研究院任院长。2009年11月至今在成都电子科技大学计算机学院任教授。现任本公司监事。

(3) 曾文国先生：1979年5月出生，中专学历。1998年参加工作，先后在东莞下岭贝元山电子厂、湖南省衡阳市第五建筑工程公司、东莞建辉五金厂工作。2002年5月至今在东莞市明家电子工业有限公司工作，历任技术员、班长、组长、课长、业务副经理、制造部经理。现任公司制造中心协理、职工监事。

3、高级管理人员情况

(1) 周建林先生：详见本节“二、任职情况”之“1、董事情况”。

(2) 周建禄先生：详见本节“二、任职情况”之“1、董事情况”。

(3) 黎伟先生：详见本节“二、任职情况”之“1、董事情况”。

(4) 陈涵涵女士：详见本节“二、任职情况”之“1、董事情况”。

(5) 王永钢先生：1963年11月出生，本科学历。1985年至2000年在安徽省芜湖市第三十一中学任教。2000年至2009年7月在广东省中山市红塔物业发展公司工作，2009年8月至今在公司任副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黎伟	广州迪瓦电子科技有限公司	执行董事	2012年04月01日		否
黎伟	武汉雷之神防雷技术有限公司	执行董事	2012年03月01日		否
在其他单位任职情况的说明	公司于2012年10月23日召开的第二届董事会第六次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司广州市明家防雷技术有限公司》的议案，并且该子公司的工商注册手续已于2013年1月11日办理完毕，取得广州市萝岗区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，公司董事长兼总经理周建林兼任该子公司的执行董事职务。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2009年5月13日，公司召开了第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司独立董事津贴标准的议案》，并于2009年6月3日召开的2008年年度股东大会上审议通过后实施；2009年10月22日召开的第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于制定公司薪资管理及绩效考核制度的议案》，明确了公司高级管理人员薪酬按照公司的薪资管理制度执行。2012年12月28日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于<董事津贴管理制度>的议案》、《关于<监事津贴管理制度>的议案》和《关于<高级管理人员薪酬与考核制度>的议案》，同时将上述前两个议案提交到2013年1月16日召开的2013年第一次临时股东大会上审议并通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《公司章程》以及董事会《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事津贴管理制度》、《监事津贴管理制度》和《高级管理人员薪酬与考核制度》等规定，结合其值为、责任、能力、市场薪资水平等因素综合考量并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共13人，2012年实际支付215.28万元。全部按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
周建林	董事长、总经理	男	42	现任	367,650.00	0.00	367,650.00
周建禄	副董事长、副总经理	男	38	现任	289,650.00	0.00	289,650.00
黎伟	董事、财务总监	男	38	现任	264,160.00	0.00	264,160.00
王培育	董事	男	40	现任	137,067.02	0.00	137,067.02
陈卫东	董事	男	42	现任	35,000.00	0.00	35,000.00
陈涵涵	董事、董事会秘书	女	32	现任	136,717.00	0.00	136,717.00
黎炬勇	独立董事	男	41	现任	65,200.00	0.00	65,200.00
张雷	独立董事	男	44	现任	61,500.00	0.00	61,500.00
高兴龙	独立董事	男	59	现任	61,500.00	0.00	61,500.00
阮航	监事会主席	女	40	现任	61,500.00	0.00	61,500.00
汪文勇	监事	男	46	现任	61,500.00	0.00	61,500.00
曾文国	监事	男	34	现任	130,843.64	0.00	130,843.64
王永钢	副总经理	男	50	现任	163,640.00	0.00	163,640.00
王平	原董事、原总经理	男	46	离任	92,336.00	0.00	92,336.00

王圣博	原副总经理	男	58	离任	100,513.64	0.00	100,513.64
黄俊	原副总经理	男	45	离任	124,040.00	0.00	124,040.00
合计	--	--	--	--	2,152,817.30	0.00	2,152,817.30

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
王平	董事、总经理	离职	2012年03月08日	因身体原因，辞去公司董事、总经理、董事会战略委员会委员职务，辞职后不再担任公司其他职务。
王圣博	副总经理	离职	2012年05月29日	因个人原因，辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。
黎伟	董事、财务总监、董事会秘书	离职	2012年06月05日	因工作较为繁忙，辞去公司董事会秘书一职，其他职务继续留任。
陈涵涵	董事、董事会秘书		2012年06月05日	由于原董事会秘书黎伟先生工作较为繁忙，为保证公司信息披露等工作的质量，本着对董事会负责的态度，经董事长周建林先生提名，公司董事会聘任陈涵涵女士为公司第二届董事会秘书，任期与第二届董事会相同。
黄俊	副总经理	离职	2012年08月18日	因身体原因，辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，本公司员工总数为558人（含分公司、子公司）

（一）员工专业结构

截至2012年12月31日，本公司员工的专业结构如下表：

专业分工	员工人数	占总员工数比例
技术人员（研发、工程、模具、设备）	113	20.3%
生产人员	277	49.6%
销售人员	22	3.9%
管理人员	77	13.8%
其它（财务、文职、后勤类）	69	12.4%
合计	558	100%

（二）员工受教育程度

截至2012年12月31日，本公司员工的受教育程度如下表：

学 历	员工人数	占总员工数比例
硕士及以上学历	3	0.5%
本科学历	47	8.4%
大专学历	127	22.8%
大专以下学历	381	68.3%
合 计	558	100%

(三) 员工年龄分布

截至2012年12月31日，本公司员工的年龄分布情况如下表：

年 龄	员工人数	占总员工数比例
30岁以下	329	59.0%
31-40岁	167	29.9%
41-50岁	62	11.1%
51岁以上	0	0%
合 计	558	100%

(四) 截至报告期末，本公司没有需承担费用的离退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》等法律、法规和其他的有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司的规范运作，进一步提高了公司的治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关工作制度，并在公司董事会下设立了三个专门委员会，分别是：战略与投资委员会，审计委员会，薪酬与考核委员会。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

报告期内，公司根据监管部门的最新要求和公司实际情况的变化，修订了《公司章程》，制定了《公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》、《董事会秘书工作细则》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《董事津贴管理制度》、《监事津贴管理制度》、《高级管理人员薪酬与考核制度》等制度。通过一系列的制度修订和建设，搭建了公司法人治理结构的制度平台，为公司的规范运作提供了更强有力的制度保障。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开以及相关事项的表决程序，科学决策。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等的地位充分行使自己的权力。

报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，未发生单独或合计持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，公司均严格按照相关规定，通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情形，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东周建林先生严格按照《上市公司治理准则》、《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》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接地干预公司决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据公司的《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会三个专门委员会、专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任召集人以外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司董事参加了相关的培训，通过进一步的学习和交流，更熟悉了有关法律法规，切实提供了履行董事职责的能力。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、

《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司监事通过参加专题培训，进一步学习和熟悉了有关的法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

公司高度重视与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，切实建立公司与投资者特别是社会公众投资者与公司的良好沟通平台，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理信息，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，构建与投资者的良好互动关系，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

公司董事会办公室设置专线投资者咨询电话、传真电话，由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、专用传真、专用邮箱等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者的意见和建议，并且在公司官方网站设立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、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。报告期内，公司定期报告未出现技术性失误；临时公告共计32号。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励约束体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事的薪酬由公司股东大会审议批准。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011年年度股东大会	2012年05月07日	巨潮资讯网	2012年05月08日

		http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-08/60965238.PDF	
--	--	---	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61177872.PDF	2012 年 06 月 26 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二次会议	2012 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805492.PDF	2012 年 04 月 10 日
第二届董事会第三次会议	2012 年 04 月 16 日	未披露上网，已报备	
第二届董事会第四次会议	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-07/61101481.PDF	2012 年 06 月 07 日
第二届董事会第五次会议	2012 年 08 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-15/61422019.PDF	2012 年 08 月 15 日
第二届董事会第六次会议	2012 年 10 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-10-24/61694078.PDF	2012 年 10 月 24 日
第二届董事会第七次会议	2012 年 12 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-12-29/61965311.PDF	2012 年 12 月 29 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的规

定，健全公司信息披露管理制度，提高规范运作水平。并且结合公司的具体情况，于 2011 年 8 月 21 日召开的第一届董事会第十三次会议中，审议通过了《年报信息披露重大差错追究制度》，该制度的建立有利于进一步完善公司的内部控制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，保障和提高了年报信息披露的质量和透明度。增加年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。在 2012 年 10 月 24 日披露的 2012 年第三季度报告中，公司董事会预测 2012 年全年业绩同比下降区间为-60%至-75%；随后于 2013 年 1 月 21 日披露 2012 年年度业绩预告修正公告（公告编号：2013-002），修正后业绩同比下降区间为-78%至-83%，主要是由于以下两个原因所致：1、公司部分中标项目的产品推迟了货物的交付时间；2、公司第四季度的海外订单预期有所下滑。由于本次业绩预告修正公告的变动幅度未超出《年报信息披露重大差错追究制度》中所规定的 20%的认定标准、且存在合理的解释，因此不属于《年报信息披露重大差错追究制度》中所规定的内容。截至本报告期末，公司未发生其他关于重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等重大差错责任。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 03 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
审计报告文号	广会所审字[2013]第 13000770012 号

审计报告正文

审 计 报 告

广会所审字[2013]第 13000770012 号

广东明家科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东明家科技股份有限公司（以下简称“明家科技”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是明家科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选

择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，明家科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了明家科技 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吉争雄

中国注册会计师：刘火旺

中国 广州

二〇一三年四月三日

合并资产负债表

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注五	2012. 12. 31	2011. 12. 31
流动资产：			
货币资金	1	164,835,496.82	181,614,723.91
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	129,000.00	663,860.08
应收账款	3	34,264,033.47	42,331,710.04
预付款项	4	6,108,116.42	5,644,725.32
应收利息		636,075.76	717,284.92
应收股利		-	-
其他应收款	5	1,260,436.12	1,507,924.91
存货	6	52,017,642.32	46,459,150.66
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	7	2,021,001.09	149,237.76
流动资产合计：		261,271,802.00	279,088,617.60
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	8	58,048,500.31	37,943,223.23
在建工程	9	2,564,814.62	11,222,395.45
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	10	4,226,005.20	4,413,993.88
商誉	11	114,615.13	114,615.13
长期待摊费用	12	1,343,700.34	252,143.31
递延所得税资产	13	528,902.22	535,624.94

其他非流动资产	15	4,623,124.90	-
非流动资产合计:		71,449,662.72	54,481,995.94
资产总计:		332,721,464.72	333,570,613.54

所附注释为财务报表的组成部分

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

合并资产负债表(续表)

编制单位: 广东明家科技股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东权益	附注五	2012.12.31	2011.12.31
流动负债:			
短期借款	16	30,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	17	15,744,133.46	31,576,689.02
预收款项	18	772,609.60	1,107,222.19
应付职工薪酬	19	1,414,286.09	2,078,609.51
应交税费	20	63,563.49	-2,059,817.04
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	21	123,476.91	64,707.22
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	22	238,333.19	198,228.98
流动负债合计:		48,356,402.74	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:		48,356,402.74	37,965,639.88
股东权益:			
股本	23	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	24	150,117,939.25	150,117,939.25
减: 库存股		-	-
盈余公积	25	9,170,519.84	8,433,705.27

未分配利润	26	50,076,602.89	62,053,329.14
归属于母公司股东权益合计		284,365,061.98	295,604,973.66
少数股东权益		-	-
股东权益合计:		284,365,061.98	295,604,973.66
负债和股东权益总计:		332,721,464.72	333,570,613.54

所附注释为财务报表的组成部分

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

合并利润表

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入	27	149,142,875.41	203,455,136.52
其中：营业收入	27	149,142,875.41	203,455,136.52
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		145,650,118.56	181,140,474.61
其中：营业成本	27	110,508,651.28	145,228,299.11
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	28	99,999.58	210,654.82
销售费用	29	13,578,819.31	10,259,996.20
管理费用	30	24,261,819.49	24,690,753.17
财务费用	31	-3,227,160.39	237,032.30
资产减值损失	32	427,989.29	513,739.01
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		3,492,756.85	22,314,661.91
加：营业外收入	33	1,298,071.30	6,615,558.41
减：营业外支出	34	52,602.87	53,940.73
其中：非流动资产处置损失		40,126.18	-
四、利润总额		4,738,225.28	28,876,279.59
减：所得税费用	35	978,136.96	3,911,882.97
五、净利润		3,760,088.32	24,964,396.62
归属于母公司所有者的净利润		3,760,088.32	24,964,396.62
少数股东损益		-	-
六、每股收益			
(一)基本每股收益	36	0.05	0.39
(二)稀释每股收益	36	0.05	0.39
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		3,760,088.32	24,964,396.62

(一) 归属于母公司所有者的综合 投资收益总额		3,760,088.32	24,964,396.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-

所附注释为财务报表的组成部分

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

合并股东权益变动表

编制单位： 广东明家科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股 东权益	股东权益合计
	股 本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	75,000,000.00	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、本年年初余额	75,000,000.00	150,117,939.25	-	-	8,433,705.27	-	62,053,329.14	-	-	295,604,973.66
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	736,814.57	-	-11,976,726.25	-	-	-11,239,911.68
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	3,760,088.32	-	-	3,760,088.32
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	3,760,088.32	-	-	3,760,088.32
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	736,814.57	-	-15,736,814.57	-	-	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	736,814.57	-	-736,814.57	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东分配	-	-	-	-	-	-	-15,000,000.00	-	-	-15,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	150,117,939.25	-	-	9,170,519.84	-	50,076,602.89	-	284,365,061.98

所附注释为财务报表的组成部分

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

合并股东权益变动表(续表)

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股 本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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)	19,000,000.00	144,650,000.00	-	-	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) 股东投入和减少资本	19,000,000.00	144,650,000.00	-	-	-	-	-	-	-	163,650,000.00
1. 股东投入资本	19,000,000.00	144,650,000.00	-	-	-	-	-	-	-	163,650,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 对股东分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	150,117,939.25	-	-	8,433,705.27	-	62,053,329.14	-	-	295,604,973.66

所附注释为财务报表的组成部分

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

合并现金流量表

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2012 年度	2011 年度
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		162,501,308.12	211,301,141.98
收到的税费返还		16,168,692.54	18,929,970.16
收到其他与经营活动有关的现金	35	6,061,182.85	8,243,662.94
经营活动现金流入小计		184,731,183.51	238,474,775.08
购买商品、接受劳务支付的现金		132,584,959.56	184,647,225.88
支付给职工以及为职工支付的现金		31,548,692.39	31,164,284.23
支付的各项税费		4,511,837.90	6,542,446.17
支付其他与经营活动有关的现金	35	19,160,638.47	18,491,449.74
经营活动现金流出小计		187,806,128.32	240,845,406.02
经营活动产生的现金流量净额		-3,074,944.81	-2,370,630.94
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而收回的现金净额		388,888.89	-
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		388,888.89	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		23,300,689.31	16,574,003.69
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		23,300,689.31	16,574,003.69
投资活动产生的现金流量净额		-22,911,800.42	-16,574,003.69
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收权投资收到的现金		-	170,500,000.00
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		30,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	190,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,810,426.42	559,086.40
其中：子公司支付给少数股东的股利和利润		-	-

支付其他与筹资活动有关的现金	35	-	5,566,750.00
筹资活动现金流出小计		20,810,426.42	36,125,836.40
筹资活动产生的现金流量净额		9,189,573.58	154,374,163.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,944.56	-463,178.97
五、现金及现金等价物净增加额		-16,779,227.09	134,966,350.00
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		164,835,496.82	181,614,723.91

所附注释为财务报表的组成部分

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

资 产 负 债 表

编制单位： 广东明家科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注十一	2012.12.31	2011.12.31
流动资产：			
货币资金		152,954,294.14	177,662,372.02
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	200,000.00
应收账款	1	40,489,831.66	46,525,638.34
预付款项		6,108,116.42	5,644,725.32
应收利息		636,075.76	717,284.92
应收股利		-	-
其他应收款	2	1,060,651.42	1,228,538.02
存货		51,263,083.95	46,282,616.85
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,786,030.16	149,237.76
流动资产合计：		254,298,083.51	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	3	17,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		57,884,634.53	37,760,418.82
在建工程		2,564,814.62	11,222,395.45
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		4,226,005.20	4,413,993.88
商誉		-	-
长期待摊费用		1,343,700.34	236,833.31
递延所得税资产		407,348.29	431,270.80
其他非流动资产		4,623,124.90	-

非流动资产合计:		88,049,627.88	61,064,912.26
资产总计:		342,347,711.39	339,475,325.49

所附注释为财务报表的组成部分

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

资 产 负 债 表 (续表)

编制单位: 广东明家科技股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东权益	附注十一	2012.12.31	2011.12.31
流动负债:			
短期借款		30,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		15,560,820.01	31,529,352.02
预收款项		674,341.62	1,087,980.19
应付职工薪酬		1,414,286.09	2,078,609.51
应交税费		16,803.28	-2,094,035.93
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,813,297.53	1,413,506.77
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		238,333.19	198,228.98
流动负债合计:		49,717,881.72	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:		-	-
负债合计:		49,717,881.72	39,213,641.54
股东权益:			
股本		75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积		150,206,605.43	150,206,605.43
减: 库存股		-	-

盈余公积		9,170,519.84	8,433,705.27
未分配利润		58,252,704.40	66,621,373.25
股东权益合计:		292,629,829.67	300,261,683.95
负债和股东权益总计:		342,347,711.39	339,475,325.49

所附注释为财务报表的组成部分

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

利 润 表

编制单位: 广东明家科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注十一	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	4	146,356,373.83	199,288,043.39
减: 营业成本	4	110,430,884.08	144,532,968.73
营业税金及附加		34,320.53	99,329.14
销售费用		10,289,849.15	9,172,642.41
管理费用		21,295,987.16	21,966,399.16
财务费用		-3,224,561.36	238,021.20
资产减值损失		410,057.63	303,530.13
加: 公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
二、营业利润		7,119,836.64	22,975,152.62
加: 营业外收入		1,293,899.93	6,615,528.41
减: 营业外支出		52,403.55	53,940.73
其中: 非流动资产处置损失		40,126.18	-
三、利润总额		8,361,333.02	29,536,740.30
减: 所得税费用		993,187.30	3,951,780.88
四、净利润		7,368,145.72	25,584,959.42
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		7,368,145.72	25,584,959.42

所附注释为财务报表的组成部分

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

股东权益变动表

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012 年度							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	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	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	75,000,000.00	150,206,605.43	-	-	8,433,705.27	-	66,621,373.25	300,261,683.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	736,814.57	-	-8,368,668.85	-7,631,854.28
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	7,368,145.72	7,368,145.72
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	7,368,145.72	7,368,145.72
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	736,814.57	-	-15,736,814.57	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	736,814.57	-	-736,814.57	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东分配	-	-	-	-	-	-	-15,000,000.00	-15,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	150,206,605.43	-	-	9,170,519.84	-	58,252,704.40	292,629,829.67

所附注释为财务报表的组成部分

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

股东权益变动表(续表)

编制单位: 广东明家科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2011 年度							
	股本	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	56,000,000.00	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	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	56,000,000.00	5,556,605.43	-	-	5,875,209.33	-	43,594,909.77	111,026,724.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,000,000.00	144,650,000.00	-	-	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) 股东投入和减少资本	19,000,000.00	144,650,000.00	-	-	-	-	-	163,650,000.00
1. 股东投入资本	19,000,000.00	144,650,000.00	-	-	-	-	-	163,650,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 对股东分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	150,206,605.43	-	-	8,433,705.27	-	66,621,373.25	300,261,683.95

所附注释为财务报表的组成部分

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

现金流量表

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十一	2012 年度	2011 年度
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		156,977,093.04	203,089,248.17
收到的税费返还		16,168,692.54	18,929,970.16
收到其他与经营活动有关的现金		6,257,784.86	8,800,906.71
经营活动现金流入小计		179,403,570.44	230,820,125.04
购买商品、接受劳务支付的现金		132,055,648.87	183,762,142.14
支付给职工以及为职工支付的现金		29,686,572.09	30,147,268.29
支付的各项税费		3,829,907.44	5,745,825.61
支付其他与经营活动有关的现金		14,878,017.64	15,696,012.82
经营活动现金流出小计		180,450,146.04	235,351,248.86
经营活动产生的现金流量净额		-1,046,575.60	-4,531,123.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
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		388,888.89	-
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		388,888.89	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,257,909.31	16,571,003.69
投资支付的现金		10,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		33,257,909.31	16,571,003.69
投资活动产生的现金流量净额		-32,869,020.42	-16,571,003.69
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	170,500,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	190,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,810,426.42	559,086.40

支付其他与筹资活动有关的现金		-	5,566,750.00
筹资活动现金流出小计		20,810,426.42	36,125,836.40
筹资活动产生的现金流量净额		9,189,573.58	154,374,163.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,944.56	-463,178.97
五、现金及现金等价物净增加额		-24,708,077.88	132,808,857.12
加：期初现金及现金等价物余额		177,662,372.02	44,853,514.90
六、期末现金及现金等价物余额		152,954,294.14	177,662,372.02

所附注释为财务报表的组成部分

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

一、公司的基本情况

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、教访记、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”（以下简称“明家科技”），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，明家科技发行新股（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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- 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。

- 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

—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。

一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。

7、现金等价物的确认标准

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

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。

9、金融工具

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。

- 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。

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：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 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：

- 终止确认部分的账面价值；
- 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。

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。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

- 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。

10、应收款项

- 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的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）。

- 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合 1	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	合并报表范围内的关联方往来应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

- 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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、存货核算方法

一 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。

一 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。

一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。

一 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。

12、长期股权投资

一 长期股权投资分类

长期股权投资分为：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、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）

一 长期股权投资的初始计量

（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。

- 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。

- 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。

- 长期股权投资减值准备的确认标准、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、固定资产

- 固定资产的标准和确认条件

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。

- 固定资产的计价方法

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

- 固定资产的分类及其折旧方法、折旧率

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) 其它设备	5	5-10	18-19
----------	---	------	-------

- 固定资产减值准备的确认标准、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。

- 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。

14、在建工程

- 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。

- 在建工程的计量

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。

- 在建工程结转为固定资产的时点

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。

- 在建工程减值准备的确认标准、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。

15、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：

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

$$\text{所占用一般借款的资本化率} = \text{所占用一般借款加权平均利率}$$

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

所占有一般借款本金加权平均数 = Σ (所占有一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

16、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。

17、商誉

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

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

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

18、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。

19、资产减值

资产负债表日，公司资产中除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产（暂以成本模式计量）、递延所得税资产、金融资产等按其专门规定处理减值以外的其他资产，有迹象表明发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。这些资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应进行减值测试。

20、职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

21、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。

22、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。

- 公司境外、境内销售收入确认方法

境外销售

境外销售产品按离岸价（FOB）结算，公司取得出口报关单和出口装运单后，即认为出口产品所有权的风险和报酬已经转移，外销收入可以确认。

境内销售

产品销售：公司对所有内销客户均采用买断方式销售产品。公司取得经客户确认的送货单后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移，销售收入可以确认。

防雷工程施工：公司在客户出具工程验收报告后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移，销售收入可以确认。

23、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。

24、递延所得税资产/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。

一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。

一 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。

一 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。

25、经营租赁、融资租赁

一 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。

26、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。

27、利润分配政策

公司税后利润按以下顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损。
- (2) 按净利润的 10%提取法定公积金。
- (3) 经股东大会决议，可提取任意公积金。
- (4) 剩余利润根据股东会决议进行分配。

28、主要会计政策和会计估计的变更

报告期内无会计政策和会计估计的变更。

29、前期会计差错更正

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

三、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

1. 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%
地方教育费	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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

注：（1）公司出口产品增值税按“免、抵、退”办法计算，2009 年 6 月以后的退税率分别为 13%、15%、16%、17%；2012 年的退税率分别为 13%、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、税收优惠及批示

所得税

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

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%。

四、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	-	-	-
广州市明家防 雷技术开发有 限公司	有限 公司	广州	销售	1000 万 元	研究、开发、销售：防雷器及雷电防护装置、防雷插座、配电箱及防雷产品；安装、调试：配电箱及防雷产品；货物进出口、技术进出口	1000 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	-	-	-

2、合并范围发生变更的说明

本期新增一个合并单位，为新设立的子公司：

公司名称	合并期间	变更原因
广州市明家防雷技术开发有限公司	2012 年 12 月 12 日至 2012 年 12 月 31 日	报告期内新设立的子公司

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司：

名称	会计期间	合并当期期末净资产	合并日至当期期末净利润
广州市明家防雷技术开发有限公司	2012 年	10,001,283.33	1,283.33

本期无不再纳入合并范围的主体。

4、发生的非同一控制下企业合并

本期无发生非同一控制下的企业合并。

5、纳入合并范围的子公司情况

本期无未纳入合并范围的子公司。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2012.12.31			2011.12.31		
	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	-	-	74,635.61	-	-	89,317.39
银行存款			164,760,861.21			181,525,406.52
其中：						
--人民币	-	-	161,938,344.75	-	-	176,543,869.79

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

项 目	2012.12.31			2011.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
--美元	449,051.99	6.2855	2,822,516.29	790,607.16	6.3009	4,981,536.65
- 日元	1.00	0.0730	0.07	1.00	0.08	0.08
--英镑	0.01	10.1611	0.10	-	-	-
合 计			164,835,496.82	-	-	181,614,723.91

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

项 目	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	129,000.00	663,860.08
合 计	129,000.00	663,860.08

应收票据 2012 年末余额较 2011 年末减少 80.57%，是由于本期末大部分票据已到承兑期收回款项。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	2012.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 (100 万)	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	36,955,075.31	100.00	2,691,041.84	7.28
其中：组合 1	36,955,075.31	100.00	2,691,041.84	7.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

合 计	36,955,075.31	100.00	2,691,041.84	7.28
类 别	2011.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 (100 万)	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	44,950,039.26	100.00	2,618,329.22	5.82
其中：组合 1	44,950,039.26	100.00	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	44,950,039.26	100.00	2,618,329.22	5.82

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	29,817,457.31	80.69	1,490,872.86	41,347,393.41	91.99	2,067,369.67
1-2 年	5,417,536.75	14.66	541,753.68	2,997,513.33	6.67	299,751.33
2-3 年	1,168,283.62	3.16	350,485.08	340,645.21	0.76	102,193.56
3-4 年	287,310.32	0.78	143,655.16	200,424.51	0.45	100,212.26
4-5 年	200,424.51	0.54	100,212.26	30,520.80	0.06	15,260.40
5 年以上	64,062.80	0.17	64,062.80	33,542.00	0.07	33,542.00
合 计	36,955,075.31	100.00	2,691,041.84	44,950,039.26	100.00	2,618,329.22

公司期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收账款，按账龄计提坏账准备。

(3) 应收账款金额前五名单位情况：

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	2012.12.31	账龄	占总额的比例(%)
Belkin Corporation	客户	4,072,926.00	1 年以内	11.02
ELECOM CO., LTD.	客户	3,703,643.51	1 年以内	10.02
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	3,171,454.11	1 年以内 172.20 万元, 1-2 年 144.95 万元	8.58
广州梦想家电子科技有限公司	客户	3,121,686.82	1 年以内	8.45
广州东峰通信科技有限公司	客户	2,105,500.00	1 年以内 36.15 万元, 1-2 年 98 万元, 2-3 年 76.40 万元	5.70
合计		16,175,210.44		43.77

(4) 报告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欠款。

(5) 报告期末余额中无关联方的欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	2012.12.31		2011.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,572,165.28	91.23	5,607,895.41	99.35
1-2 年	535,951.14	8.77	25,699.91	0.46
2-3 年	-	-	11,130.00	0.19
合计	6,108,116.42	100.00	5,644,725.32	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位明细如下:

单位名称	与本公司关系	2012.12.31	账龄	占总额的比例(%)	未结算原因
哈尔滨克雷星科技发展有限公司	供应商	5,000,000.00	1年以内	81.86	预付材料款
江西铜业集团铜材有限公司	供应商	535,951.14	2年以内	8.77	保证金
杭州天目电力科技有限公司	供应商	178,500.00	1年以内	2.92	预付材料款
乐清市飞奔电器有限公司	供应商	162,000.00	1年以内	2.65	预付材料款
东莞市横沥大昌电子五金厂	供应商	100,000.00	1年以内	1.64	预付材料款
合计		5,976,451.14		97.84	

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日止，账龄在 1 年以上的款项主要为材料保证金。

(4) 报告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欠款。

(5) 报告期末余额中无关联方的欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	2012.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(50万)	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,367,394.72	100.00	106,958.60	7.82
其中：组合 1	1,367,394.72	100.00	106,958.60	7.82
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	1,367,394.72	100.00	106,958.60	7.82
类别	2011.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(50万)	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,612,007.91	100.00	104,083.00	6.46

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

其中：组合 1	1,612,007.91	100.00	104,083.00	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	1,612,007.91	100.00	104,083.00	6.46

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,059,517.23	77.48	52,975.85	1,328,355.86	82.40	66,417.80
1-2 年	218,402.49	15.97	21,840.25	257,152.05	15.95	25,715.20
2-3 年	62,975.00	4.61	18,892.50	6,500.00	0.40	1,950.00
3-4 年	6,500.00	0.48	3,250.00	20,000.00	1.25	10,000.00
4-5 年	20,000.00	1.46	10,000.00	-	-	-
合 计	1,367,394.72	100.00	106,958.60	1,612,007.91	100.00	104,083.00

(3) 其他应收款金额前五名单位明细如下：

客 户 类 别	与本公司关系	2012.12.31	欠款年限	占总额比例%
个人业务借支	公司员工	140,154.90	1 年以内	10.25
湖北省电力公司	农网工程履约保证金	95,172.95	1 年以内	6.96
个人业务借支	公司员工	89,578.59	1 年以内	6.55
个人业务借支	公司员工	87,930.04	1 年以内	6.43
个人业务借支	公司员工	85,714.00	2 年以内	6.27
合 计		498,550.48		36.46

(4) 报告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欠款。

(5) 报告期末余额中无关联方的欠款。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	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	14,586,035.41	352,401.07	14,233,634.34	13,144,974.09	165,168.04	12,979,806.05
自制半成品	4,821,384.10	-	4,821,384.10	6,187,085.10	-	6,187,085.10
在产品	6,576,460.98	-	6,576,460.98	8,597,562.27	-	8,597,562.27
在途商品	8,335,889.02	-	8,335,889.02	7,188,632.71	86,682.70	7,101,950.01
产成品	18,050,273.88	-	18,050,273.88	11,910,437.57	317,690.34	11,592,747.23
合计	52,370,043.39	352,401.07	52,017,642.32	47,028,691.74	569,541.08	46,459,150.66

(2) 存货跌价准备:

存货种类	2011. 12. 31	本期计提额	本期减少			2012. 12. 31
			转回	转销	其他减少	
原材料	165,168.04	352,401.07	-	165,168.04	-	352,401.07
在途商品	86,682.70	-	-	86,682.70	-	-
产成品	317,690.34	-	-	317,690.34	-	-
合计	569,541.08	352,401.07	-	569,541.08	-	352,401.07

(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	-	-
在途商品	成本高于其可变现净值	-	-
产成品	成本高于其可变现净值	-	-

7、其他流动资产

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
待摊支出	118,765.93	149,237.76
待抵扣增值税	1,086,647.51	-
预缴所得税	815,587.65	-
合 计	2,021,001.09	149,237.76

其他流动资产 2012 年末较 2011 年末增长 1254.22%，主要是 2012 年将增值税、所得税的借方余额调至其他流动资产科目所致。

8、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	2011. 12. 31	本期增加	本期减少	2012. 12. 31
一、固定资产原值合计	54,395,532.47	25,984,105.51	723,000.00	79,656,637.98
1、房屋建筑物	27,460,630.57	-	-	27,460,630.57
2、机器设备	21,290,004.68	19,269,937.80	723,000.00	39,836,942.48
3、运输工具	1,561,788.04	-	-	1,561,788.04

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

项 目	2011.12.31	本期增加		本期减少	2012.12.31
4、其他设备	4,083,109.18	6,714,167.71		-	10,797,276.89
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	16,452,309.24	-	5,591,567.76	435,739.33	21,608,137.67
1、房屋建筑物	6,494,670.22	-	1,235,728.44	-	7,730,398.66
2、机器设备	7,185,414.75	-	2,476,757.27	435,739.33	9,226,432.69
3、运输工具	700,530.10	-	173,597.39	-	874,127.49
4、其他设备	2,071,694.17	-	1,705,484.66	-	3,777,178.83
三、固定资产账面净值合计	37,943,223.23	-	-	-	58,048,500.31
1、房屋建筑物	20,965,960.35	-	-	-	19,730,231.91
2、机器设备	14,104,589.93	-	-	-	30,610,509.79
3、运输工具	861,257.94	-	-	-	687,660.55
4、其他设备	2,011,415.01	-	-	-	7,020,098.06
四、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-
1、房屋建筑物	-	-	-	-	-
2、机器设备	-	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-	-
4、其他设备	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	37,943,223.23	-	-	-	58,048,500.31
1、房屋建筑物	20,965,960.35	-	-	-	19,730,231.91
2、机器设备	14,104,589.93	-	-	-	30,610,509.79
3、运输工具	861,257.94	-	-	-	687,660.55
4、其他设备	2,011,415.01	-	-	-	7,020,098.06

(2) 本期折旧额为 5,591,567.76 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 18,507,118.29 元。

(4) 报告期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

(5) 报告期末不存在暂时闲置的固定资产的情况。

(6) 固定资产 2012 年末余额较 2011 年末增长 52.99%，主要因为是公司开展募投项目，导致机器设备增加。

9、在建工程

(1) 在建工程明细：

项 目	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
产线自动化项目	1,321,654.00	-	1,321,654.00	1,081,654.00	-	1,081,654.00
两脚插座自动组装机	-	-	-	19,383.44	-	19,383.44
射出成型机项目	-	-	-	10,105,853.22	-	10,105,853.22
自动点胶机	-	-	-	15,504.79	-	15,504.79
微焦X射线透视装置	649,799.66	-	649,799.66	-	-	-
SPD多功能交流试验装置	561,850.30	-	561,850.30	-	-	-
自动锁模机	31,510.66	-	31,510.66	-	-	-
合 计	2,564,814.62	-	2,564,814.62	11,222,395.45	-	11,222,395.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

项 目	2011. 12. 31	本期增加额	本期减少额		2012. 12. 31
			转入固定资产	其他减少	
产线自动化项目	1,081,654.00	400,000.00	160,000.00	-	1,321,654.00
两脚插座自动组装机	19,383.44	178,632.48	198,015.92	-	-
射出成型机项目	10,105,853.22	3,617,345.89	13,723,199.11	-	-

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

项 目	2011.12.31	本期增加额	本期减少额		2012.12.31
			转入固定资产	其他减少	
自动点胶机	15,504.79	56,147.58	71,652.37	-	-
办公楼空调安装工程	-	369,000.00	369,000.00	-	-
仓库防盗网工程	-	6,191.05	6,191.05	-	-
注塑车间装修工程	-	3,958,000.00	3,958,000.00	-	-
全自动端子机	-	21,059.84	21,059.84	-	-
微焦X射线透视装置	-	649,799.66	-	-	649,799.66
SPD多功能交流试验装置	-	561,850.30	-	-	561,850.30
自动锁模机	-	31,510.66	-	-	31,510.66
合 计	11,222,395.45	9,849,537.46	18,507,118.29	-	2,564,814.62

(3) 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

(4) 在建工程 2012 年较 2011 年减少 77.15%，主要因为是公司开展募投项目，大部分机器设备已转入固定资产。

10、无形资产

项 目	取得方式	2011.12.31	本期增加额	本期减少额	2012.12.31	剩余摊销时间
一、原值合计						
土地使用权	购入	3,715,184.00	-	-	3,715,184.00	515 个月
软件		1,061,397.00	-	-	1,061,397.00	
专利权		865,582.00	157,263.00	-	1,022,845.00	
其他	购入	86,857.00	8,900.00	-	95,757.00	
商标		-	74,000.00	-	74,000.00	
合 计		5,729,020.00	240,163.00	-	5,969,183.00	
二、累计摊销额						
土地使用权		458,205.91	74,303.64	-	532,509.55	

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

项 目	取得方式	2011.12.31	本期增加额	本期减少额	2012.12.31	剩余摊销时间
软件		592,565.33	158,780.12	-	751,345.45	
专利权		177,397.88	183,077.97	-	360,475.85	
其他		86,857.00	889.98	-	87,746.98	
商标		-	11,099.97	-	11,099.97	
合计		1,315,026.12	428,151.68	-	1,743,177.80	
三、账面价值						
土地使用权		3,256,978.09			3,182,674.45	
软件		468,831.67			310,051.55	
专利权		688,184.12			662,369.15	
其他		-			8,010.02	
商标		-			62,900.03	
合计		4,413,993.88			4,226,005.20	

(1) 本期摊销额：428,151.68 元。

(2) 报告期末不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

11、商誉

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
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

广东明家科技股份有限公司于 2009 年 7 月以 100 万元的价格受让武汉雷之神防雷技术有限公司 100% 的股权，股权于 2009 年 6 月 30 日正式转让，自转让之日起，转让方不再享受股东的权利和承担股东的义务。

合并日武汉雷之神防雷技术有限公司的账面净资产及净资产的公允价值均为 885,384.87 元。差额 114,615.13 元确认为商誉。

报告期末不存在商誉需计提减值准备的情形。

12、长期待摊费用

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少		2012.12.31
			本期摊销	其他减少	
央视合作伙伴费用	236,833.31	-	98,000.04	-	138,833.27
办公室装修费	15,310.00	915,250.00	167,851.67	-	762,708.33
测试认证费	-	503,069.91	60,911.17	-	442,158.74
合 计	252,143.31	1,418,319.91	326,762.88	-	1,343,700.34

长期待摊费用 2012 年末余额较 2011 年末增长 432.91%，是由于 2012 年广州办事处租用办公室装修及试验试制费增加导致。

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
计提坏账准备影响数	450,043.29	13,131.41	-	463,174.70
计提存货跌价准备影响数	85,431.16	52,860.16	85,431.16	52,860.16
合并报表产生的存货未实现利润影响数	150.49	12,716.87	-	12,867.36
合 计	535,624.94	78,708.44	85,431.16	528,902.22

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	2012.12.31	2011.12.31
计提坏账准备影响数	2,798,000.44	2,722,412.22
计提存货跌价准备影响数	352,401.07	569,541.08
合并报表产生的存货未实现利润影响数	85,782.39	1,003.28
合 计	3,236,183.90	3,292,956.58

(3) 由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损如下：

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
可抵扣亏损	1, 523, 334. 34	1, 217, 973. 20
合 计	1, 523, 334. 34	1, 217, 973. 20

未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度及金额如下：

年 份	期 末 数	期 初 数	备 注
2014 年	502, 644. 95	633, 905. 08	2009 年度的未弥补亏损
2015 年	-	328, 995. 51	2010 年度的未弥补亏损
2016 年	-	255, 072. 61	2011 年度的未弥补亏损
2017 年	1, 020, 689. 39	-	2012 年度的未弥补亏损

14、资产减值准备

项 目	2011. 12. 31	本期计提额	本期减少额		2012. 12. 31
			转回	转销	
坏账准备	2, 722, 412. 22	75, 588. 22	-	-	2, 798, 000. 44
存货跌价准备	569, 541. 08	352, 401. 07	-	569, 541. 08	352, 401. 07
合计	3, 291, 953. 30	427, 989. 29	-	569, 541. 08	3, 150, 401. 51

15、其他非流动资产

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
预付购房款	3, 271, 942. 51	-
预付软件款	820, 000. 00	-
预付设备及工程款	531, 182. 39	-
合 计	4, 623, 124. 90	-

16、短期借款

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
信用借款	20,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	-
合 计	30,000,000.00	5,000,000.00

(1) 报告期末不存在已到期未偿还的短期借款情况。

(2) 短期借款 2012 年末余额较 2011 年末增长 500.00%，主要为公司自身经营发展需要，补充流动资金所借入。

(3) 2012 年，股东周建林为广东明家科技股份有限公司银行借款提供保证担保最高额度为 50,000,000.00 元。截止 2012 年 12 月 31 日，公司的保证借款为 10,000,000.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2012. 12. 31		2011. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	15,555,896.24	98.81	31,464,946.15	99.65
1-2 年	139,247.22	0.88	101,621.39	0.32
2-3 年	47,618.52	0.30	10,121.48	0.03
3 年以上	1,371.48	0.01	-	-
合 计	15,744,133.46	100.00	31,576,689.02	100.00

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，账龄在 1 年以上的款项均为应付材料款未结算。

(3) 应付账款 2012 年末余额较 2011 年末减少 50.14%，是公司为节省资金成本，缩短了应付款的付款周期导致。

(4) 报告期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 报告期末余额中无应付关联方的应付款。

18、预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2012.12.31		2011.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	678,557.84	87.83	700,338.24	63.25
1-2 年	94,051.76	12.17	297,201.52	26.84
2-3 年	-	-	109,682.43	9.91
合 计	772,609.60	100.00	1,107,222.19	100.00

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，账龄在 1 年以上的款项均为预收货款未结算。

(3) 报告期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 报告期末余额中无预收关联方的款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项 目	2011.12.31	本期增加额	本期支付额	2012.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	2,078,609.51	29,254,173.68	29,918,497.10	1,414,286.09
职工福利费	-	566,771.70	566,771.70	-
社会保险费	-	1,762,216.68	1,762,216.68	-
其中：1、医疗保险费	-	338,967.65	338,967.65	-
2、基本养老保险费	-	1,253,216.27	1,253,216.27	-

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

项 目	2011. 12. 31	本期增加额	本期支付额	2012. 12. 31
3、商业保险	-	-	-	-
4、失业保险费	-	53,123.08	53,123.08	-
5、工伤保险费	-	107,527.20	107,527.20	-
6、生育保险费	-	8,148.07	8,148.07	-
7、重大疾病	-	1,234.41	1,234.41	-
住房公积金	-	116,357.00	116,357.00	-
工会经费和职工教育经费	-	3,600.00	3,600.00	-
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	2,078,609.51	31,703,119.06	32,367,442.48	1,414,286.09

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 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	2013 年 1 月	1,414,286.09

(4) 应付职工薪酬 2012 年末余额较 2011 年末减少 31.96%，主要是由于下半年订单减少，加班费及人员减少导致的。

20、应交税费

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

类 别	2012. 12. 31	2011. 12. 31
增值税	27,374.80	-3,101,795.42
营业税	2,248.97	2,623.31
城市建设维护税	1,858.77	7,811.44
企业所得税	427.78	956,433.16
个人所得税	10,676.54	35,079.12
教育费附加	799.62	3,351.94
堤防费	12,582.08	23,454.14
印花税	7,069.09	10,990.64
地方教育费	525.84	2,234.63
价格调节基金	-	-
合计	63,563.49	-2,059,817.04

(1) 各种税费的税率参见附注三。

(2) 应交税费 2012 年末余额较 2011 年末增长 103.09%，主要是 2012 年将增值税、所得税的借方余额调至其他流动资产科目所致。

21、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2012. 12. 31		2011. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	118,908.71	96.30	60,139.02	92.94
1-2 年	-	-	-	-

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

账龄结构	2012.12.31		2011.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
2-3 年	-	-	4,568.20	7.06
3 年以上	4,568.20	3.70	-	-
合 计	123,476.91	100.00	64,707.22	100.00

(2) 报告期末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期末余额中无应付关联方的款项。

22、其他流动负债

类 别	2012.12.31	2011.12.31
水电费	238,333.19	198,228.98
合计	238,333.19	198,228.98

23、股本

(1) 2012 年度股本变动情况如下：

项 目	2011.12.31		本期增减变动			2012.12.31	
	金 额	比例 (%)	首 发	增 发	其 他	金 额	比例 (%)
一、有限售条件股份	56,000,000.00	74.67	-	-	-5,900,000.00	50,100,000.00	66.80
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

项 目	2011.12.31		本期增减变动			2012.12.31	
	金 额	比例 (%)	首 发	增发	其 他	金 额	比例 (%)
境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	56,000,000.00	74.67	-	-	-6,522,500.00	49,477,500.00	65.97
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：							
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
5、高管锁定股	-	-	-	-	622,500.00	622,500.00	0.83
二、无限售条件股份	19,000,000.00	25.33		-	5,900,000.00	24,900,000.00	33.20
1、人民币普通股	19,000,000.00	25.33		-	5,900,000.00	24,900,000.00	33.20
2、境内上市外资股	-	-		-	-	-	-
3、境外上市外资股	-	-		-	-	-	-
4、其他	-	-		-	-	-	-
三、股份总额	75,000,000.00	100.00		-	-	75,000,000.00	100.00

(2) 根据 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。此次增资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字 [2011] 第 10005210135 号验资报告审验。

24、资本公积

项 目	其他	股本溢价	合 计
2011 年 12 月 31 日	-	150,117,939.25	150,117,939.25

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

项 目	其他	股本溢价	合 计
加：本期增加	-	-	-
减：本期减少	-	-	-
2012 年 12 月 31 日	-	150,117,939.25	150,117,939.25

2011 年度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，实际募集资金净额为人民币 163,650,000.00 元，其中新增股本人民币 19,000,000.00 元，股本溢价人民币 144,650,000.00 元。

25、盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	合 计
2011 年 12 月 31 日	8,433,705.27	-	8,433,705.27
加：本期增加	736,814.57	-	736,814.57
减：本期减少	-	-	-
2012 年 12 月 31 日	9,170,519.84	-	9,170,519.84

报告期内公司按母公司当期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

26、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	2012.12.31	2011.12.31
期初未分配利润	62,053,329.14	39,647,428.46
加：本期净利润	3,760,088.32	24,964,396.62
加：直接计入股东权益的利得和损失	-	-
减：提取法定盈余公积	736,814.57	2,558,495.94
减：提取任意盈余公积	-	-

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

项 目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
减：应付普通股股利	15,000,000.00	-
期末未分配利润	50,076,602.89	62,053,329.14

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	2012 年度	2011 年度
营业收入	149,142,875.41	203,455,136.52
主营业务收入	149,062,413.87	203,110,885.97
其他业务收入	80,461.54	344,250.55
营业成本	110,508,651.28	145,228,299.11
主营业务成本	110,492,308.88	144,952,671.25
其他业务成本	16,342.40	275,627.86

(2) 主营业务按行业类别分项列示如下：

产品或 业务类别	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电涌保护产品	131,485,279.77	97,907,239.47	181,546,665.23	129,716,625.58
塑胶产品	13,180,564.06	9,015,718.83	15,121,128.88	9,864,620.24
其他	4,396,570.04	3,569,350.58	6,443,091.86	5,371,425.43
合 计	149,062,413.87	110,492,308.88	203,110,885.97	144,952,671.25

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

地区	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	2,464,825.35	1,858,796.70	5,375,636.50	3,999,203.63
华南	19,095,375.83	11,968,920.00	24,624,750.41	16,152,409.06
华中	8,269,317.12	4,586,354.01	8,523,333.51	4,149,829.69
华北	191,000.86	150,203.07	298,529.78	219,762.47
东北	245,423.43	183,179.13	76,198.53	48,363.38
西南	1,572,407.67	1,220,974.55	4,579,515.13	3,320,884.19
国外	117,224,063.61	90,523,881.42	159,632,922.11	117,062,218.83
合计	149,062,413.87	110,492,308.88	203,110,885.97	144,952,671.25

(4) 前五名客户的营业收入情况

① 2012 年度

客 户	账 面 金 额	占全部营业收入的比例%
第一名	37,996,347.50	25.48
第二名	35,488,271.31	23.79
第三名	17,481,035.25	11.72
第四名	9,067,181.25	6.08
第五名	5,705,418.68	3.83
合 计	105,738,253.99	70.90

② 2011 年度

客 户	账 面 金 额	占全部营业收入的比例%
Belkin Corporation	67,406,967.03	33.13
YAZAWA CORPORATION	54,082,469.92	26.58
ELECOM CO., LTD.	18,332,936.64	9.01
东莞市黄江福泰塑料厂	10,295,379.43	5.06
Monster Cable Products. Inc	3,854,146.38	1.89

合 计	153,971,899.40	75.67
-----	----------------	-------

营业收入、营业成本 2012 年度较 2011 年度分别减少 26.69%、23.91%，主要是受到欧美经济滑坡的影响，国外大客户于 2012 年采购订单减少，导致营业收入、营业成本相应减少。

28、营业税金及附加

税 种	2012 年度	2011 年度
营业税	53,864.09	59,609.83
城建税	26,839.08	90,777.90
教育费附加	11,566.70	45,989.88
地方教育费	7,729.71	14,277.21
合 计	99,999.58	210,654.82

营业税金及附加 2012 年度较 2011 年度减少 52.53%，主要是防雷工程收入减少，应交流转税减少，导致城建税及教育费附加减少。

29、销售费用

项 目	2012 年度	2011 年度
人力成本	2,994,233.79	2,956,835.40
办公费	2,742,113.47	1,363,165.60
业务拓展费	4,648,064.08	2,543,819.15
物流费用	2,540,446.98	3,154,669.89
其他	653,960.99	241,506.16
合 计	13,578,819.31	10,259,996.20

销售费用 2012 年度较 2011 年度增长 32.35%，主要是因为公司本年继续拓展国内业务，发生的业务招待费等增加导致。

30、管理费用

项 目	2012 年度	2011 年度
-----	---------	---------

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

人力成本	9,829,970.17	9,092,166.47
办公费	3,631,305.57	3,717,813.45
业务拓展费	671,230.24	1,445,653.10
税费	754,791.94	743,883.80
咨询顾问费	-	150,300.00
折旧与摊销	1,956,796.09	1,454,439.45
研发费	6,445,120.96	7,689,718.19
其他	972,604.52	396,778.71
合 计	24,261,819.49	24,690,753.17

31、财务费用

项 目	2012 年度	2011 年度
利息支出	812,486.47	616,276.01
减：利息收入	4,370,116.90	2,054,306.00
汇兑损失	207,817.66	1,494,922.05
手续费	122,652.38	180,140.24
合 计	-3,227,160.39	237,032.30

财务费用 2012 年度较 2011 年度减少 1461.49%，主要因为公司上年收到的募集资金当年产生的利息收入增加导致。

32、资产减值损失

项 目	2012 年度	2011 年度
坏账准备	75,588.22	-55,802.07
存货跌价准备	352,401.07	569,541.08
合 计	427,989.29	513,739.01

33、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	155,121.93	4,327.70	155,121.93
其中：固定资产处置利得	155,121.93	4,327.70	155,121.93
政府补助	1,133,778.00	6,512,727.98	1,133,778.00
其他	9,171.37	98,502.73	9,171.37
合 计	1,298,071.30	6,615,558.41	1,298,071.30

(2) 报告期内收到的政府补助种类及金额如下：

政府补贴种类	2012 年度	2011 年度
政府奖励	1,133,778.00	6,512,727.98
合 计	1,133,778.00	6,512,727.98

(3) 上表中收到的政府补贴各年计入当期损益的金额如下：

政府补贴	2012 年度	2011 年度
计入当期损益	1,133,778.00	6,512,727.98
返还部分	-	-

营业外收入 2012 年度较 2011 年度减少 80.38%，主要因为 2012 年公司收到的政府补贴减少。

34、营业外支出

项 目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
-----	---------	---------	---------------

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

非流动资产处置损失合计	40,126.18	-	40,126.18
其中：固定资产处置损失	40,126.18	-	40,126.18
对外捐赠	2,000.00	34,860.77	2,000.00
罚款	8,390.66	19,079.96	8,390.66
其他	2,086.03	-	2,086.03
合 计	52,602.87	53,940.73	52,602.87

35、所得税

项 目	2012 年度	2011 年度
当期所得税费用	971,414.24	4,003,244.57
递延所得税调整	6,722.72	-91,361.60
合 计	978,136.96	3,911,882.97

所得税费用 2012 年度较 2011 年度减少 75.00%，主要因为 2012 年公司海外订单、收到的政府补贴减少导致利润总额下滑。

36、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	序号	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	3,760,088.32	24,964,396.62
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,058,250.96	5,577,375.03
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,701,837.36	19,387,021.59
年初股份总数	4	75,000,000.00	56,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	19,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	5
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11 = (4 + 6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10) \times (4 + 5 + 6) \div (4 + 6)$	75,000,000.00	63,916,666.67
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	12=1 ÷ 11	0.05	0.39
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	13=3 ÷ 11	0.04	0.30
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	15%	15%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-

项 目	序号	2012 年度	2011 年度
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$18 = [1 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.05	0.39
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$19 = [3 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.04	0.30

37、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	2012 年度	2011 年度
利息收入	4,451,326.06	1,337,021.08
政府补贴	1,133,778.00	6,512,727.98
往来款及其他	476,078.79	393,913.88
合 计	6,061,182.85	8,243,662.94

② 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
营业费用及管理费用	18,099,221.18	16,428,311.43
往来款及其他	1,061,417.29	2,063,138.31
合 计	19,160,638.47	18,491,449.74

③ 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
支付发行费用	-	5,566,750.00
合 计	-	5,566,750.00

38、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补 充 资 料	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,760,088.32	24,964,396.62
加：资产减值准备	-141,551.79	513,739.01
固定资产折旧	5,591,567.76	3,885,802.35
无形资产摊销	428,151.68	384,242.74
长期待摊费用摊销	326,762.88	75,538.69
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）	-114,995.75	-4,327.70
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）	812,486.47	1,079,454.98
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）	6,722.72	-91,361.60
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）	-5,341,351.65	-16,863,421.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,970,835.04	-7,740,491.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,373,660.49	-8,574,203.00
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,074,944.81	-2,370,630.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

补 充 资 料	2012 年度	2011 年度
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	164,835,496.82	181,614,723.91
减：现金的年初余额	181,614,723.91	46,648,373.91
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-16,779,227.09	134,966,350.00

(2) 现金和现金等价物

项 目	2012 年度	2011 年度
一、现金	164,835,496.82	181,614,723.91
其中：库存现金	74,635.61	89,317.39
可随时用于支付的银行存款	164,760,861.21	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	-	-
票据保证金	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	164,835,496.82	181,614,723.91

项 目	2012 年度	2011 年度
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及其交易

1、本公司实际控制人情况

名 称	与本公司关系	持股份数	持股比例	对本企业的表决权比例
周建林	控股股东	33,020,000.00 股	44.0267%	44.0267%

2、本公司子公司情况

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	有限 公司	民营 企业	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	200 万元	100%	100%	67775032-1
武汉雷之神防雷技术有限公司	有限 公司	民营 企业	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	500 万元	100%	100%	67584165-X
广州市明家防雷技术开发有限公司	有限 公司	民营 企业	广州	周建林	研究、开发、销售：防雷器及雷电防护装置、防雷插座、配电箱及防雷产品；安装、调试：配电箱及防雷产品；货物进出口、技术进出口	1000 万元	100%	100%	06111499-2

3、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

周建林	总经理, 董事长	-
周建禄	副总经理, 副董事长	-
陈涵涵	董事, 董秘	-
黎伟	董事, 财务总监	-
陈卫东	董事	-
王培育	董事	-
张雷	独立董事	-
高兴龙	独立董事	-
黎炬勇	独立董事	-
阮航	监事会主席	-
汪文勇	监事	-
曾文国	职工监事	-
王永钢	副总经理	-

4、关联方交易

2012 年, 股东周建林为广东明家科技股份有限公司银行借款提供保证担保最高额度为 50,000,000.00 元, 截止至 2012 年 12 月 31 日, 公司具体担保借款情况如下:

贷款银行	担保金额	借款期限	年利率	关联方担保方式
中国民生银行东莞分行	5,000,000.00	2012.8.24-2013.02.23	6.16%	连带责任保证
中国民生银行东莞分行	5,000,000.00	2012.11.15-2013.11.14	6.00%	连带责任保证

5、关联方应收应付款

报告期内无关联方应收应付款。

七、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司不存在应披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据 2013 年 4 月 3 日公司第二届董事会第八次会议审议通过的 2012 年度利润分配预案，按 2012 年度公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 7,500 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金(含税)的股利分红，合计派发现金红利 150 万元。上述利润分配预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议批准后实施。

截至财务报告批准报出日，除上述事项外，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	2012. 12. 31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 (100 万)	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	42,765,709.32	100.00	2,275,877.66	5.32
其中：组合 1	31,075,436.69	72.66	2,275,877.66	7.32
组合 2	11,690,272.63	27.34	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	42,765,709.32	100.00	2,275,877.66	5.32
类 别	2011. 12. 31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 (100 万)	-	-	-	-

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

按组合计提坏账准备的应收账款	48,758,962.31	100.00	2,233,323.97	4.58
其中：组合 1	38,895,508.25	79.77	2,233,323.97	5.74
组合 2	9,863,454.06	20.23	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	48,758,962.31	100.00	2,233,323.97	4.58

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	25,414,202.85	81.78	1,270,710.14	36,721,196.51	94.41	1,836,059.83
1-2 年	4,132,297.80	13.30	413,229.78	1,623,489.22	4.17	162,348.92
2-3 年	1,022,808.41	3.29	306,842.52	286,335.21	0.74	85,900.56
3-4 年	241,640.32	0.78	120,820.16	200,424.51	0.52	100,212.26
4-5 年	200,424.51	0.64	100,212.26	30,520.80	0.08	15,260.40
5 年以上	64,062.80	0.21	64,062.80	33,542.00	0.08	33,542.00
合 计	31,075,436.69	100.00	2,275,877.66	38,895,508.25	100.00	2,233,323.97

公司期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收款项，按账龄计提坏账准备。

(3) 应收账款前五名客户列示如下：

单 位 名 称	与本公司的关系	2012.12.31	年 限	占总额比例%
广州迪瓦电子科技有限公司	公司之子公司	5,980,238.48	1 年以内	13.98
武汉雷之神防雷技术有限公司	公司之子公司	5,710,034.15	1 年以内	13.35
Belkin Corporation	客户	4,072,926.00	1 年以内	9.52
ELECOM CO., LTD.	客户	3,703,643.51	1 年以内	8.66

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

单位名称	与本公司的关系	2012.12.31	年限	占总额比例%
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	3,171,454.11	1 年以内 172.20 万元, 1-2 年 144.95 万元	7.42
合计	-	22,638,296.25		52.93

(4) 报告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欠款。

(5) 关联方欠款情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
广州迪瓦电子科技有限公司	子公司	5,980,238.48	1 年以内	13.98
武汉雷之神防雷技术有限公司	子公司	5,710,034.15	1 年以内	13.35

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	2012.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (50 万)	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,148,027.93	100.00	87,376.51	7.61
其中：组合 1	1,069,466.97	93.16	87,376.51	8.17
组合 2	78,560.96	6.84	-	-
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	1,148,027.93	100.00	87,376.51	7.61

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

类 别	2011. 12. 31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (50 万)	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1, 300, 811. 66	100. 00	72, 273. 64	5. 56
其中：组合 1	980, 920. 76	75. 41	72, 273. 64	7. 37
组合 2	319, 890. 90	24. 59		
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, 300, 811. 66	100. 00	72, 273. 64	5. 56

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012. 12. 31			2011. 12. 31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	855, 303. 48	79. 97	42, 765. 16	702, 368. 71	71. 60	35, 118. 44
1-2 年	124, 688. 49	11. 66	12, 468. 85	252, 052. 05	25. 70	25, 205. 20
2-3 年	62, 975. 00	5. 89	18, 892. 50	6, 500. 00	0. 66	1, 950. 00
3-4 年	6, 500. 00	0. 61	3, 250. 00	20, 000. 00	2. 04	10, 000. 00
4-5 年	20, 000. 00	1. 87	10, 000. 00	-	-	-
合 计	1, 069, 466. 97	100. 00	87, 376. 51	980, 920. 76	100. 00	72, 273. 64

公司期末对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的其他应收款，按账龄计提坏账准备。

(3) 其他应收款前五名客户列示如下：

单 位 名 称	与本公司关系	2012. 12. 31	欠款年限	占总额比例%
个人业务借支	公司员工	140, 154. 90	1 年以内	12. 21

单位名称	与本公司关系	2012.12.31	欠款年限	占总额比例%
个人业务借支	公司员工	140,154.90	1 年以内	12.21
湖北省电力公司	农网工程履约保证金	95,172.95	1 年以内	8.29
个人业务借支	公司员工	89,578.59	1 年以内	7.80
个人业务借支	公司员工	87,930.04	1 年以内	7.66
个人业务借支	公司员工	80,000.00	2 年以内	6.97
合计		492,836.48		42.93

(4) 报告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欠款。

(5) 关联方欠款情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
武汉雷之神防雷技术有限公司	子公司	78,560.96	1 年以内	6.84

3、长期股权投资

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
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
广州市明家防雷技术开发有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
合计		17,000,000.00	7,000,000.00	10,000,000.00	17,000,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

广州迪瓦电子科技有限公司	100.00	100.00	-	-	-
武汉雷之神防雷技术有限公司	100.00	100.00	-	-	-
广州市明家防雷技术开发有限公司	100.00	100.00	-	-	-
合 计					

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	2012 年度	2011 年度
营业收入	146,356,373.83	199,288,043.39
主营业务收入	146,276,677.18	198,943,792.84
其他业务收入	79,696.65	344,250.55
营业成本	110,430,884.08	144,532,968.73
主营业务成本	110,414,541.68	144,257,340.87
其他业务成本	16,342.40	275,627.86

(2) 主营业务按产品或业务类别分项列示如下：

产品或 业务类别	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电涌保护产品	128,699,543.08	97,829,472.27	177,379,572.10	129,021,295.20
塑胶产品	13,180,564.06	9,015,718.83	15,121,128.88	9,864,620.24
其他	4,396,570.04	3,569,350.58	6,443,091.86	5,371,425.43
合 计	146,276,677.18	110,414,541.68	198,943,792.84	144,257,340.87

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	2,464,825.35	1,858,796.70	5,375,636.50	3,999,203.63
华南	18,332,729.75	12,549,782.05	23,580,387.63	16,112,272.10
华中	6,246,226.51	3,927,724.76	5,400,603.16	3,494,636.27
华北	191,000.86	150,203.07	298,529.78	219,762.47
东北	245,423.43	183,179.13	76,198.53	48,363.38
西南	1,572,407.67	1,220,974.55	4,579,515.13	3,320,884.19
国外	117,224,063.61	90,523,881.42	159,632,922.11	117,062,218.83
合计	146,276,677.18	110,414,541.68	198,943,792.84	144,257,340.87

(4) 前五名客户营业收入情况

① 2012 年度

客 户	账 面 金 额	占全部营业收入的比例%
第一名	37,996,347.50	25.96
第二名	35,488,271.31	24.25
第三名	17,481,035.25	11.94
第四名	9,067,181.25	6.20
第五名	5,705,418.68	3.90
合 计	105,738,253.99	72.25

② 2011 年度

客 户	账 面 金 额	占全部营业收入的比例%
第一名	67,406,967.03	33.82
第二名	54,082,469.92	27.14
第三名	18,332,936.64	9.20

第四名	10,295,379.43	5.17
第五名	4,687,035.98	2.35
合 计	154,804,789.00	77.68

7、现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量:

补 充 资 料	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,368,145.72	25,584,959.42
加: 资产减值准备	-159,483.45	303,530.13
固定资产折旧	5,529,849.13	3,826,237.29
无形资产摊销	428,151.68	384,242.74
长期待摊费用摊销	326,762.88	57,166.69
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)	-114,995.75	-4,327.70
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)	810,426.42	1,079,454.98
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)	23,922.51	-45,529.53
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)	-4,763,327.09	-16,841,558.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,777,405.47	-5,442,032.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,273,433.12	-13,433,266.03
其他	-	-

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

补 充 资 料	2012 年度	2011 年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,046,575.60	-4,531,123.82
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	152,954,294.14	177,662,372.02
减: 现金的年初余额	177,662,372.02	44,853,514.90
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	-24,708,077.88	132,808,857.12

十二、补充资料

当期非经常性损益明细表

项 目	2012 年度	2011 年度
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	114,995.75	4,327.70
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	1,133,778.00	6,512,727.98
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	-	-

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

项 目	2012 年度	2011 年度
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	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-3,305.32	44,562.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,245,468.43	6,561,617.68
减：非经常性损益相应的所得税	187,217.47	984,242.65
减：少数股东损益影响数	-	-
非经常性损益影响的净利润	1,058,250.96	5,577,375.03
归属于母公司普通股股东的净利润	3,760,088.32	24,964,396.62
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	2,701,837.36	19,387,021.59

2、净资产收益率和每股收益

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
2012 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	1.30%	0.05	0.05

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.93%	0.04	0.04
2011 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	13.30%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.33%	0.30	0.30

加权平均净资产收益率和每股收益的计算过程

$$\textcircled{1} \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

$$\textcircled{2} \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

③ 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,835,496.82	181,614,723.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	129,000.00	663,860.08
应收账款	34,264,033.47	42,331,710.04
预付款项	6,108,116.42	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	636,075.76	717,284.92
应收股利		
其他应收款	1,260,436.12	1,507,924.91
买入返售金融资产		

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

存货	52,017,642.32	46,459,150.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,021,001.09	149,237.76
流动资产合计	261,271,802.00	279,088,617.60
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	58,048,500.31	37,943,223.23
在建工程	2,564,814.62	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	4,226,005.20	4,413,993.88
开发支出		
商誉	114,615.13	114,615.13
长期待摊费用	1,343,700.34	252,143.31
递延所得税资产	528,902.22	535,624.94
其他非流动资产	4,623,124.90	
非流动资产合计	71,449,662.72	54,481,995.94
资产总计	332,721,464.72	333,570,613.54
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

应付票据		
应付账款	15,744,133.46	31,576,689.02
预收款项	772,609.60	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	1,414,286.09	2,078,609.51
应交税费	63,563.49	-2,059,817.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	123,476.91	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	238,333.19	198,228.98
流动负债合计	48,356,402.74	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	48,356,402.74	37,965,639.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	150,117,939.25	150,117,939.25
减：库存股		

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

专项储备		
盈余公积	9,170,519.84	8,433,705.27
一般风险准备		
未分配利润	50,076,602.89	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	284,365,061.98	295,604,973.66
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	284,365,061.98	295,604,973.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	332,721,464.72	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

编制单位：广东明家科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,954,294.14	177,662,372.02
交易性金融资产		
应收票据		200,000.00
应收账款	40,489,831.66	46,525,638.34
预付款项	6,108,116.42	5,644,725.32
应收利息	636,075.76	717,284.92
应收股利		
其他应收款	1,060,651.42	1,228,538.02
存货	51,263,083.95	46,282,616.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,786,030.16	149,237.76
流动资产合计	254,298,083.51	278,410,413.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	57,884,634.53	37,760,418.82
在建工程	2,564,814.62	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	4,226,005.20	4,413,993.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,343,700.34	236,833.31
递延所得税资产	407,348.29	431,270.80
其他非流动资产	4,623,124.90	
非流动资产合计	88,049,627.88	61,064,912.26
资产总计	342,347,711.39	339,475,325.49
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	15,560,820.01	31,529,352.02
预收款项	674,341.62	1,087,980.19
应付职工薪酬	1,414,286.09	2,078,609.51
应交税费	16,803.28	-2,094,035.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,813,297.53	1,413,506.77
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	238,333.19	198,228.98

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

流动负债合计	49,717,881.72	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		
负债合计	49,717,881.72	39,213,641.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	150,206,605.43	150,206,605.43
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,170,519.84	8,433,705.27
一般风险准备		
未分配利润	58,252,704.40	66,621,373.25
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	292,629,829.67	300,261,683.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	342,347,711.39	339,475,325.49

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

3、合并利润表

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
一、营业总收入	149,142,875.41	203,455,136.52
其中：营业收入	149,142,875.41	203,455,136.52

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	145,650,118.56	181,140,474.61
其中：营业成本	110,508,651.28	145,228,299.11
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	99,999.58	210,654.82
销售费用	13,578,819.31	10,259,996.20
管理费用	24,261,819.49	24,690,753.17
财务费用	-3,227,160.39	237,032.30
资产减值损失	427,989.29	513,739.01
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）	3,492,756.85	22,314,661.91
加：营业外收入	1,298,071.30	6,615,558.41
减：营业外支出	52,602.87	53,940.73
其中：非流动资产处置损失	40,126.18	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,738,225.28	28,876,279.59

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

减：所得税费用	978,136.96	3,911,882.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,760,088.32	24,964,396.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-3,534,991.88	-658,643.58
归属于母公司所有者的净利润	3,760,088.32	24,964,396.62
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.39
（二）稀释每股收益	0.05	0.39
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,760,088.32	24,964,396.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,760,088.32	24,964,396.62
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：-3,534,991.88 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

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
一、营业收入	146,356,373.83	199,288,043.39
减：营业成本	110,430,884.08	144,532,968.73
营业税金及附加	34,320.53	99,329.14
销售费用	10,289,849.15	9,172,642.41
管理费用	21,295,987.16	21,966,399.16
财务费用	-3,224,561.36	238,021.20
资产减值损失	410,057.63	303,530.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填		

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

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）	7,119,836.64	22,975,152.62
加：营业外收入	1,293,899.93	6,615,528.41
减：营业外支出	52,403.55	53,940.73
其中：非流动资产处置损失	40,126.18	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,361,333.02	29,536,740.30
减：所得税费用	993,187.30	3,951,780.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,368,145.72	25,584,959.42
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.10	0.34
（二）稀释每股收益	0.10	0.34
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	7,368,145.72	25,584,959.42

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

5、合并现金流量表

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
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	162,501,308.12	211,301,141.98
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		

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

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	16,168,692.54	18,929,970.16
收到其他与经营活动有关的现金	6,061,182.85	8,243,662.94
经营活动现金流入小计	184,731,183.51	238,474,775.08
购买商品、接受劳务支付的现金	132,584,959.56	184,647,225.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,548,692.39	31,164,284.23
支付的各项税费	4,511,837.90	6,542,446.17
支付其他与经营活动有关的现金	19,160,638.47	18,491,449.74
经营活动现金流出小计	187,806,128.32	240,845,406.02
经营活动产生的现金流量净额	-3,074,944.81	-2,370,630.94
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	388,888.89	
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	388,888.89	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,300,689.31	16,574,003.69

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

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	23,300,689.31	16,574,003.69
投资活动产生的现金流量净额	-22,911,800.42	-16,574,003.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		170,500,000.00
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	30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	190,500,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,810,426.42	559,086.40
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		5,566,750.00
筹资活动现金流出小计	20,810,426.42	36,125,836.40
筹资活动产生的现金流量净额	9,189,573.58	154,374,163.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,944.56	-463,178.97
五、现金及现金等价物净增加额	-16,779,227.09	134,966,350.00
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	164,835,496.82	181,614,723.91

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

6、母公司现金流量表

编制单位：广东明家科技股份有限公司

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

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	156,977,093.04	203,089,248.17
收到的税费返还	16,168,692.54	18,929,970.16
收到其他与经营活动有关的现金	6,257,784.86	8,800,906.71
经营活动现金流入小计	179,403,570.44	230,820,125.04
购买商品、接受劳务支付的现金	132,055,648.87	183,762,142.14
支付给职工以及为职工支付的现金	29,686,572.09	30,147,268.29
支付的各项税费	3,829,907.44	5,745,825.61
支付其他与经营活动有关的现金	14,878,017.64	15,696,012.82
经营活动现金流出小计	180,450,146.04	235,351,248.86
经营活动产生的现金流量净额	-1,046,575.60	-4,531,123.82
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	388,888.89	
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	388,888.89	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,257,909.31	16,571,003.69
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,257,909.31	16,571,003.69
投资活动产生的现金流量净额	-32,869,020.42	-16,571,003.69
三、筹资活动产生的现金流量：		

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

吸收投资收到的现金		170,500,000.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	190,500,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,810,426.42	559,086.40
支付其他与筹资活动有关的现金		5,566,750.00
筹资活动现金流出小计	20,810,426.42	36,125,836.40
筹资活动产生的现金流量净额	9,189,573.58	154,374,163.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,944.56	-463,178.97
五、现金及现金等价物净增加额	-24,708,077.88	132,808,857.12
加：期初现金及现金等价物余额	177,662,372.02	44,853,514.90
六、期末现金及现金等价物余额	152,954,294.14	177,662,372.02

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东明家科技股份有限公司

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	75,000,000.00	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										

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

二、本年年初余额	75,000,000.00	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）					736,814.57		-11,976,726.25			-11,239,911.68
（一）净利润							3,760,088.32			3,760,088.32
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,760,088.32			3,760,088.32
（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					736,814.57		-15,736,814.57			-15,000,000.00
1. 提取盈余公积					736,814.57		-736,814.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,000,000.00			-15,000,000.00
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										

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

四、本期期末余额	75,000,000.00	150,117,939.25			9,170,519.84		50,076,602.89			284,365,061.98
----------	---------------	----------------	--	--	--------------	--	---------------	--	--	----------------

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	56,000,000.00	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	56,000,000.00	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）	19,000,000.00	144,650,000.00			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	19,000,000.00	144,650,000.00								163,650,000.00
1. 所有者投入资本	19,000,000.00	144,650,000.00								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					2,558,495.94		-2,558,495.94			

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

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	75,000,000.00	150,117,939.25			8,433,705.27		62,053,329.14			295,604,973.66

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东明家科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	75,000,000.00	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								

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

其他								
二、本年年初余额	75,000,000.00	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）					736,814.57		-8,368,668.85	-7,631,854.28
（一）净利润							7,368,145.72	7,368,145.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,368,145.72	7,368,145.72
（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					736,814.57		-15,736,814.57	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积					736,814.57		-736,814.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,000,000.00	-15,000,000.00
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	75,000,000.00	150,206,605.43			9,170,519.27		58,252,704.25	292,629,823.95

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

	.00	5.43			84		.40	9.67
--	-----	------	--	--	----	--	-----	------

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 .00	5,556,605. 43			5,875,209. 33		43,594,909 .77	111,026,72 4.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	56,000,000 .00	5,556,605. 43			5,875,209. 33		43,594,909 .77	111,026,72 4.53
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	19,000,000 .00	144,650,00 0.00			2,558,495. 94		23,026,463 .48	189,234,95 9.42
（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）所有者投入和减少资本	19,000,000 .00	144,650,00 0.00						163,650,00 0.00
1. 所有者投入资本	19,000,000 .00	144,650,00 0.00						163,650,00 0.00
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	75,000,000.00	150,206,605.43			8,433,705.27		66,621,373.25	300,261,683.95

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

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”（以下简称“明家科技”），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，明家科技发行新股（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

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

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

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：

— 所转移金融资产的账面价值；

— 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：

— 终止确认部分的账面价值；

— 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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

アケヒスネクエキホメケヤシヨシチヌニアカシネオニヒオスネクエムシニヒスネク。

— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

— 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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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	其他方法	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—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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：

包装物

摊销方法：

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

一长期股权投资分类长期股权投资分为：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、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）一长期股权投资的初始计量（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

（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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

一长期股权投资减值准备的确认标准、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

不适用

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(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	10%	4.75%
机器设备	10	10%	9.5%
运输设备	10	10%	9.5%
其他设备	5	10%	19%

(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

一 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。

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。 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。

(2) 在建工程结转为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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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：

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

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} / \text{所占用一般借款本金加权平均数} \end{aligned}$$

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

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

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；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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	授权年限内直线摊销
软件	5 年	授权年限内直线法摊销
专利权	5 年	授权年限内直线法摊销
其他	5 年	授权年限内直线法摊销
商标	5 年	授权年限内直线法摊销

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

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

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

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) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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

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。

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。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

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

不适用

(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

不适用

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%
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	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳税所得额	3%
地方教育费	应纳税所得额	2%
土地使用税	平方数	3.5 元/平方米
房产税	房地产原值的 70%	1.2%

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，2009年6月以后的退税率分别为13%、15%、16%、17%；2012年的退税率分别为13%、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

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

单位：元

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

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
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	2,000,0 00.00		100%	100%	是			
广州市 明家防 雷技术 开发有 限公司	有限公 司	广州	销售	1000 万 元	研究、 开发、 销售： 防雷器 及雷电 防护装 置、防 雷插 座、配 电箱及 防雷产	10,000, 000.00		100%	100%	是			

					品；安 装、调 试；配 电箱及 防雷产 品；货 物进出 口、技 术进出 口								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 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	5,000,0 00.00		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

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

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

本期新增一个合并单位，为新设立的子公司：

公司名称	合并期间	变更原因
广州市明家防雷技术开发有限公司	2012年12月12日至 2012年12月31日	报告期内新设立的子公司

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广州市明家防雷技术开发有限公司	10,001,283.33	1,283.33

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
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

报告期内无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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明

报告期内无发生的同一控制下企业合并

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

报告期内无发生的非同一控制下企业合并

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

报告期内无发生的反向购买

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

本报告期无发生的吸收合并

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：	--	--	74,635.61	--	--	89,317.39
人民币	--	--	74,635.61	--	--	89,317.39
银行存款：	--	--	164,760,861.21	--	--	181,525,406.52
人民币	--	--	161,938,344.75	--	--	176,543,869.79
美元	449,051.99	628.55%	2,822,516.29	790,607.16	630.09%	4,981,536.65

日元	1.00	7.3%	0.07	1.00	8%	0.08
英镑	0.01	1,016.11%	0.10			
合计	--	--	164,835,496.82	--	--	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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	129,000.00	663,860.08
合计	129,000.00	663,860.08

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

报告期内无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
 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

报告期内无应收股利

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
兴业银行股份有限公司 东莞常平支行人民币定期存单	168,084.78	966,810.23	965,344.42	169,550.59
中国民生银行东莞分行 人民币定期存单	549,200.14	3,083,587.25	3,166,262.22	466,525.17
合计	717,284.92	4,050,397.48	4,131,606.64	636,075.76

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1	36,955,075.31	100%	2,691,041.84	7.28%	44,950,039.26	100%	2,618,329.22	5.82%
组合小计	36,955,075.31	100%	2,691,041.84	7.28%	44,950,039.26	100%	2,618,329.22	5.82%
合计	36,955,075.31	--	2,691,041.84	--	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，按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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	29,817,457.31	80.69%	1,490,872.86	41,347,393.41	91.99%	2,067,369.67
1 年以内小计	29,817,457.31	80.69%	1,490,872.86	41,347,393.41	91.99%	2,067,369.67
1 至 2 年	5,417,536.75	14.66%	541,753.68	2,997,513.33	6.67%	299,751.33
2 至 3 年	1,168,283.62	3.16%	350,485.08	340,645.21	0.76%	102,193.56

3 至 4 年	287,310.32	0.78%	143,655.16	200,424.51	0.45%	100,212.26
4 至 5 年	200,424.51	0.54%	100,212.26	30,520.80	0.06%	15,260.40
5 年以上	64,062.80	0.17%	64,062.80	33,542.00	0.07%	33,542.00
合计	36,955,075.31	--	2,691,041.84	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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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

报告期内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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
Belkin Corporation	客户	4,072,926.00	1 年以内	11.02%
ELECOM CO.,LTD.	客户	3,703,643.51	1 年以内	10.02%
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	3,171,454.11	1 年以内 172.20 万元, 1-2 年 144.95 万元	8.58%
广州梦想家电子科技有限公司	客户	3,121,686.82	1 年以内	8.45%
广州东峰通信科技有限公司	客户	2,105,500.00	1 年以内 36.15 万元, 1-2 年 98 万元, 2-3 年 76.40 万元	5.7%
合计	--	16,175,210.44	--	43.77%

(6) 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 (%)
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	

无	
---	--

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	1,367,394.72	100%	106,958.60	7.82%	1,612,007.91	100%	104,083.00	6.46%
组合小计	1,367,394.72	100%	106,958.60	7.82%	1,612,007.91	100%	104,083.00	6.46%
合计	1,367,394.72	--	106,958.60	--	1,612,007.91	--	104,083.00	--

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：						
1 年以内	1,059,517.23	77.48%	52,975.85	1,328,355.86	82.4%	66,417.80
1 年以内小计	1,059,517.23	77.48%	52,975.85	1,328,355.86	82.4%	66,417.80
1 至 2 年	218,402.49	15.97%	21,840.25	257,152.05	15.95%	25,715.20
2 至 3 年	62,975.00	4.61%	18,892.50	6,500.00	0.4%	1,950.00
3 至 4 年	6,500.00	0.48%	3,250.00	20,000.00	1.25%	10,000.00
4 至 5 年	20,000.00	1.46%	10,000.00			
合计	1,367,394.72	--	106,958.60	1,612,007.91	--	104,083.00

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

本报告期无实际核销的其他应收款

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
个人业务借支	公司员工	140,154.90	1 年以内	10.25%
湖北省电力公司	农网工程履约保证金	95,172.95	1 年以内	6.96%
个人业务借支	公司员工	89,578.59	1 年以内	6.55%
个人业务借支	公司员工	87,930.04	1 年以内	6.43%
个人业务借支	公司员工	85,714.00	2 年以内	6.27%
合计	--	498,550.48	--	36.46%

(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(%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
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

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
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	5,572,165.28	91.23%	5,607,895.41	99.35%
1 至 2 年	535,951.14	8.77%	25,699.91	0.46%
2 至 3 年			11,130.00	0.19%
合计	6,108,116.42	--	5,644,725.32	--

预付款项账龄的说明

(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
哈尔滨克雷星科技发展有限公司	供应商	5,000,000.00		预付材料款
江西铜业集团铜材有限公司	供应商	535,951.14		保证金
杭州天目电力科技有限公司	供应商	178,500.00		预付材料款
乐清市飞奔电器有限公司	供应商	162,000.00		预付材料款
东莞市横沥大昌电子五金厂	供应商	100,000.00		预付材料款
合计	--	5,976,451.14	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

无				
---	--	--	--	--

(4) 预付款项的说明

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	14,586,035.41	352,401.07	14,233,634.34	13,144,974.09	165,168.04	12,979,806.05
在产品	6,576,460.98		6,576,460.98	8,597,562.27		8,597,562.27
库存商品	18,050,273.88		18,050,273.88	11,910,437.57	317,690.34	11,592,747.23
自制半成品	4,821,384.10		4,821,384.10	6,187,085.10		6,187,085.10
在途商品	8,335,889.02		8,335,889.02	7,188,632.71	86,682.70	7,101,950.01
合计	52,370,043.39	352,401.07	52,017,642.32	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	352,401.07		165,168.04	352,401.07
库存商品	317,690.34			317,690.34	
在途商品	86,682.70			86,682.70	
合计	569,541.08	352,401.07		569,541.08	352,401.07

(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		
库存商品	成本高于其可变现净值		
在产品	成本高于其可变现净值		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊支出	118,765.93	149,237.76
待抵扣增值税	1,086,647.51	
预缴所得税	815,587.65	
合计	2,021,001.09	149,237.76

其他流动资产说明

其他流动资产2012年末较2011年末增长1254.22%，主要是2012年将增值税、所得税的借方余额调至其他流动资产科目所致。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

报告期内无可供出售金融资产

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

报告期内无可供出售金融资产中的长期债权投资

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州迪瓦电子科技		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				

有限公司											
广州市明家防雷技术开发有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
武汉雷之神防雷技术有限公司		5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
合计	--	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

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	25,984,105.51		723,000.00	79,656,637.98
其中：房屋及建筑物	27,460,630.57				27,460,630.57
机器设备	21,290,004.68	19,269,937.80		723,000.00	39,836,942.48
运输工具	1,561,788.04				1,561,788.04
其他设备	4,083,109.18	6,714,167.71			10,797,276.89
--	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		5,591,567.76	435,739.33	21,608,137.67
其中：房屋及建筑物	6,494,670.22		1,235,728.44		7,730,398.66
机器设备	7,185,414.75		2,476,757.27	435,739.33	9,226,432.69
运输工具	700,530.10		173,597.39		874,127.49
其他设备	2,071,694.17		1,705,484.66		3,777,178.83
--	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	--			58,048,500.31
其中：房屋及建筑物	20,965,960.35	--			19,730,231.91
机器设备	14,104,589.93	--			30,610,509.79
运输工具	861,257.94	--			687,660.55
其他设备	2,011,415.01	--			7,020,098.06
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	37,943,223.23	--			58,048,500.31
其中：房屋及建筑物	20,965,960.35	--			19,730,231.91
机器设备	14,104,589.93	--			30,610,509.79
运输工具	861,257.94	--			687,660.55
其他设备	2,011,415.01	--			7,020,098.06

本期折旧额 5,591,567.76 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 18,507,118.29 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

固定资产2012年末余额较2011年末增长52.99%，主要因为是公司开展募投项目，导致机器设备增加。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	1,321,654.00		1,321,654.00	1,081,654.00		1,081,654.00
两脚插座自动组装机				19,383.44		19,383.44
射出成型机项目				10,105,853.22		10,105,853.22

自动点胶机				15,504.79		15,504.79
微焦 X 射线透视装置	649,799.66		649,799.66			
SPD 多功能交流试验装置	561,850.30		561,850.30			
自动锁模机	31,510.66		31,510.66			
合计	2,564,814.62		2,564,814.62	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	1,481,654.00	1,081,654.00	400,000.00	160,000.00		100%	10.80%	0.00	0.00	0%	自筹	1,321,654.00
两脚插座自动组装机	198,015.92	19,383.44	178,632.48	198,015.92		100%	100%	0.00	0.00	0%	自筹	
射出成型机项目	30,100,000.00	10,105,853.22	3,617,345.89	13,723,199.11		45.59%	45.59%	0.00	0.00	0%	募集资金	
自动点胶机	71,652.37	15,504.79	56,147.58	71,652.37		100%	100%	0.00	0.00	0%	自筹	
办公楼空调安装工程	369,000.00	0.00	369,000.00	369,000.00		100%	100%	0.00	0.00	0%	自筹	
仓库防盗网工程	6,191.05	0.00	6,191.05	6,191.05		100%	100%	0.00	0.00	0%	自筹	
注塑车间装修工程	6,000,000.00	0.00	3,958,000.00	3,958,000.00		65.97%	65.97%	0.00	0.00	0%	募集资金	
全自动端子机	21,059.84	0.00	21,059.84	21,059.84		100%	100%	0.00	0.00	0%	募集资金	
微焦 X	649,799.66	0.00	649,799.66			100%	100%	0.00	0.00	0%	募集资金	649,799.66

射线透 视装置	66		66								金	66
SPD 多 功能交 流试验 装置	561,850. 30	0.00	561,850. 30			100%	100%	0.00	0.00	0%	募集资 金	561,850. 30
自动锁 模机	42,472.6 1	0.00	31,510.6 6			100%	74.19%	0.00	0.00	0%	募集资 金	31,510.6 6
合计	39,501,6 95.75	11,222,3 95.45	9,849,53 7.46	18,507,1 18.29				0.00	0.00			2,564,81 4.62

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入固定资产。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

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

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

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	5,729,020.00	240,163.00		5,969,183.00
土地使用权	3,715,184.00			3,715,184.00

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

软件	1,061,397.00			1,061,397.00
专利权	865,582.00	157,263.00		1,022,845.00
其他	86,857.00	8,900.00		95,757.00
商标		74,000.00		74,000.00
合计	5,729,020.00	240,163.00		5,969,183.00
二、累计摊销合计	1,315,026.12	428,151.68		1,743,177.80
土地使用权	458,205.91	74,303.64		532,509.55
软件	592,565.33	158,780.12		751,345.45
专利权	177,397.88	183,077.97		360,475.85
其他	86,857.00	889.98		87,746.98
商标		11,099.97		11,099.97
合计	1,315,026.12	428,151.68		1,743,177.80
三、无形资产账面净值合计	4,413,993.88	-187,988.68		4,226,005.20
土地使用权	3,256,978.09			3,182,674.45
软件	468,831.67			310,051.55
专利权	688,184.12			662,369.15
其他				8,010.02
商标				62,900.03
合计	4,413,993.88	-187,988.68		4,226,005.20
土地使用权				
软件				
专利权				
其他				
商标				
合计				
无形资产账面价值合计	4,413,993.88	-187,988.68		4,226,005.20
土地使用权	3,256,978.09			3,182,674.45
软件	468,831.67			310,051.55
专利权	688,184.12			662,369.15
其他				8,010.02
商标				62,900.03

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

合计	4,413,993.88	-187,988.68		4,226,005.20
----	--------------	-------------	--	--------------

本期摊销额元。

(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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
央视合作伙伴费用	236,833.31		98,000.04		138,833.27	
办公室装修费	15,310.00	915,250.00	167,851.67		762,708.33	
测试认证费		503,069.91	60,911.17		442,158.74	
合计	252,143.31	1,418,319.91	326,762.88		1,343,700.34	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用2012年末余额较2011年末增长432.91%，是由于2012年广州办事处租用办公室装修及试验试制费增加导致。

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

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	516,034.86	535,474.45
合并报表产生的存货未实现利润影响数	12,867.36	150.49
小计	528,902.22	535,624.94
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,523,334.34	1,217,973.20
合计	1,523,334.34	1,217,973.20

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	502,644.95	633,905.08	2009 年度的未弥补亏损
2015 年		328,995.51	2010 年度的未弥补亏损
2016 年		255,072.61	2011 年度的未弥补亏损
2017 年	1,020,689.39		2012 年度的未弥补亏损
合计	1,523,334.34	1,217,973.20	--

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	528,902.22		535,624.94	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	75,588.22			2,798,000.44
二、存货跌价准备	569,541.08	352,401.07		569,541.08	352,401.07
合计	3,291,953.30	427,989.29		569,541.08	3,150,401.51

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付购房款	3,271,942.51	
预付软件款	820,000.00	
预付设备及工程款	531,182.39	
合计	4,623,124.90	

其他非流动资产的说明

其他非流动资产2012年末较2011年末增长100.00%，主要是2012年将预付购房款、软件款等由预付账款科目重分类至其他非流动资产所致。

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		0.00
抵押借款		0.00
保证借款	10,000,000.00	0.00
信用借款	20,000,000.00	5,000,000.00
合计	30,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明

(1) 报告期末不存在已到期未偿还的短期借款情况。

(2) 短期借款2012年末余额较2011年末增长500.00%，主要为公司自身经营发展需要，补充流动资金所借入。

(3) 2012年，股东周建林为广东明家科技股份有限公司银行借款提供保证担保最高额度为50,000,000.00元。截止2012年12月31日，公司的保证借款为10,000,000.00元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

报告期内无已到期未偿还的短期借款情况

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,555,896.24	31,464,946.15
1-2 年	139,247.22	101,621.39
2-3 年	47,618.52	10,121.48
3 年以上	1,371.48	
合计	15,744,133.46	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	678,557.84	700,338.24
1-2 年	94,051.76	297,201.52
2-3 年		109,682.43
3 年以上		
合计	772,609.60	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	29,254,173.68	29,918,497.10	1,414,286.09
二、职工福利费		566,771.70	566,771.70	
三、社会保险费		1,762,216.68	1,762,216.68	
其中：1、基本养老保险费		1,253,216.27	1,253,216.27	
2. 失业保险费		53,123.08	53,123.08	
3. 工伤保险费		107,527.20	107,527.20	
4. 生育保险费		8,148.07	8,148.07	
5. 医疗保险		338,967.65	338,967.65	
6、商业保险				
7、重大疾病		1,234.41	1,234.41	
住房公积金		116,357.00	116,357.00	
工会经费和职工教育经费		3,600.00	3,600.00	
其中：1、工会经费和职工教育经费		3,600.00	3,600.00	
合计	2,078,609.51	31,583,162.06	32,247,485.48	1,414,286.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,600.00 元，非货币性福利金额 566,771.70 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

(1) 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	2013年1月	1,414,286.09

(2) 应付职工薪酬2012年末余额较2011年末减少31.96%，主要是由于下半年订单减少，加班费及人员减少导致的。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	27,374.80	-3,101,795.42
营业税	2,248.97	2,623.31
企业所得税	427.78	956,433.16
个人所得税	10,676.54	35,079.12
城市维护建设税	1,858.77	7,811.44
教育费附加	799.62	3,351.94
堤防费	12,582.08	23,454.14
印花税	7,069.09	10,990.64
地方教育费	525.84	2,234.63
合计	63,563.49	-2,059,817.04

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

- 1、各种税费的税率参见附注三。
- 2、应交税费2012年末余额较2011年末增长103.09%，主要是2012年将增值税、所得税的借方余额调至其他流动资产科目所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

报告期内无应付利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

报告期内无应付股利

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	118,908.71	60,139.02
1-2 年		
2-3 年		4,568.20
3 年以上	4,568.20	
合计	123,476.91	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

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

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

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	238,333.19	198,228.98

合计	238,333.19	198,228.98
----	------------	------------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

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

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	75,000,000.00						75,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

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

合计	150,117,939.25			150,117,939.25
----	----------------	--	--	----------------

资本公积说明

2011年度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，实际募集资金净额为人民币163,650,000.00元，其中新增股本人民币19,000,000.00元，股本溢价人民币144,650,000.00元。

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	736,814.57		9,170,519.84
合计	8,433,705.27	736,814.57		9,170,519.84

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议
报告期内公司按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	3,760,088.32	--
减：提取法定盈余公积	736,814.57	10%
应付普通股股利	15,000,000.00	
期末未分配利润	50,076,602.89	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

54、营业收入、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	149,062,413.87	203,110,885.97
其他业务收入	80,461.54	344,250.55
营业成本	110,508,651.28	145,228,299.11

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
电气机械及器材制造业	149,062,413.87	110,492,308.88	203,110,885.97	144,952,671.25
合计	149,062,413.87	110,492,308.88	203,110,885.97	144,952,671.25

(3) 主营业务（分产品）

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	131,485,279.77	97,907,239.47	181,546,665.23	129,716,625.58
塑胶产品	13,180,564.06	9,015,718.83	15,121,128.88	9,864,620.24
其他	4,396,570.04	3,569,350.58	6,443,091.86	5,371,425.43
合计	149,062,413.87	110,492,308.88	203,110,885.97	144,952,671.25

(4) 主营业务（分地区）

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	2,464,825.35	1,858,796.70	5,375,636.50	3,999,203.63
华南	19,095,375.83	11,968,920.00	24,624,750.41	16,152,409.06
华中	8,269,317.12	4,586,354.01	8,523,333.51	4,149,829.69
华北	191,000.86	150,203.07	298,529.78	219,762.47
东北	245,423.43	183,179.13	76,198.53	48,363.38
西南	1,572,407.67	1,220,974.55	4,579,515.13	3,320,884.19
国外	117,224,063.61	90,523,881.42	159,632,922.11	117,062,218.83
合计	149,062,413.87	110,492,308.88	203,110,885.97	144,952,671.25

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	37,996,347.50	25.48%
第二名	35,488,271.31	23.79%
第三名	17,481,035.25	11.72%
第四名	9,067,181.25	6.08%
第五名	5,705,418.68	3.83%
合计	105,738,253.99	70.9%

营业收入的说明

营业收入、营业成本2012年度较2011年度分别减少26.69%、23.91%，主要是受到欧美经济滑坡的影响，国外大客户于2012年采购订单减少，导致营业收入、营业成本相应减少。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税	53,864.09	59,609.83	劳务收入的 3%、5%
城市维护建设税	26,839.08	90,777.90	应交流转税额的 5%、7%
教育费附加	11,566.70	45,989.88	应交流转税额的 3%
地方教育费	7,729.71	14,277.21	应交流转税额的 2%
合计	99,999.58	210,654.82	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加2012年度较2011年度减少52.53%，主要是防雷工程收入减少，应交流转税减少，导致城建税及教育费附加减少。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	2,994,233.79	2,956,835.40
办公费	2,742,113.47	1,363,165.60
业务拓展费	4,648,064.08	2,543,819.15
物流费用	2,540,446.98	3,154,669.89
其他	653,960.99	241,506.16
合计	13,578,819.31	10,259,996.20

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	9,829,970.17	9,092,166.47
办公费	3,631,305.57	3,717,813.45
业务拓展费	671,230.24	1,445,653.10
税费	754,791.94	743,883.80
咨询顾问费		150,300.00
折旧与摊销	1,956,796.09	1,454,439.45
研发费	6,445,120.96	7,689,718.19
其他	972,604.52	396,778.71

合计	24,261,819.49	24,690,753.17
----	---------------	---------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	812,486.47	616,276.01
减：利息收入	-4,370,116.90	-2,054,306.00
汇兑损失	207,817.66	1,494,922.05
手续费	122,652.38	180,140.24
合计	-3,227,160.39	237,032.30

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	75,588.22	-55,802.07
二、存货跌价损失	352,401.07	569,541.08
合计	427,989.29	513,739.01

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	155,121.93	4,327.70	155,121.93
其中：固定资产处置利得	155,121.93	4,327.70	155,121.93
政府补助	1,133,778.00	6,512,727.98	1,133,778.00
其他	9,171.37	98,502.73	9,171.37
合计	1,298,071.30	6,615,558.41	1,298,071.30

(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	1,133,778.00	6,512,727.98	
合计	1,133,778.00	6,512,727.98	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	40,126.18		40,126.18

其中：固定资产处置损失	40,126.18		40,126.18
对外捐赠	2,000.00	34,860.77	2,000.00
罚款	8,390.66	19,079.96	8,390.66
其他	2,086.03		2,086.03
合计	52,602.87	53,940.73	52,602.87

营业外支出说明

65、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	971,414.24	4,003,244.57
递延所得税调整	6,722.72	-91,361.60
合计	978,136.96	3,911,882.97

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	3,760,088.32	24,964,396.62
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,058,250.96	5,577,375.03
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,701,837.36	19,387,021.59
年初股份总数	4	75,000,000.00	56,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	19,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	5
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-

报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=(4+6\times7\div10-8\times9\div10)\times(4+5+6)\div(4+6)$	75,000,000.00	63,916,666.67
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$12=1\div11$	0.05	0.39
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$13=3\div11$	0.04	0.30
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	15%	15%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(1+17)$	0.05	0.39
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.04	0.30

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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	4,451,326.06
政府补贴	1,133,778.00
往来款及其他	476,078.79

合计	6,061,182.85
----	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	18,099,221.18
往来款及其他	1,061,417.29
合计	19,160,638.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

报告期内无收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

报告期内无支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	3,760,088.32	24,964,396.62
加：资产减值准备	-141,551.79	513,739.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,591,567.76	3,885,802.35
无形资产摊销	428,151.68	384,242.74
长期待摊费用摊销	326,762.88	75,538.69
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）	-114,995.75	-4,327.70
财务费用（收益以“-”号填列）	812,486.47	1,079,454.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,722.72	-91,361.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,341,351.65	-16,863,421.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,970,835.04	-7,740,491.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,373,660.49	-8,574,203.00
经营活动产生的现金流量净额	-3,074,944.81	-2,370,630.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	164,835,496.82	181,614,723.91
减：现金的期初余额	181,614,723.91	46,648,373.91
现金及现金等价物净增加额	-16,779,227.09	134,966,350.00

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	164,835,496.82	181,614,723.91
其中：库存现金	74,635.61	89,317.39
可随时用于支付的银行存款	164,760,861.21	181,525,406.52
三、期末现金及现金等价物余额	164,835,496.82	181,614,723.91

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

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	200 万元	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	500 万元	100%	100%	67584165-X
广州市明家防雷技术开发有限公司	控股子公司	有限公司	广州	周建林	研究、开发、销售：防雷器及雷电防护装置、防雷插座、配电箱及防雷产品；安装、调试：配电箱及防雷产品；货物进出口、技术进出口	1000 万元	100%	100%	06111499-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
周建林	总经理,董事长	
周建禄	副总经理,副董事长	
陈涵涵	董事,董秘	
黎伟	董事,财务总监	
陈卫东	董事	
王培育	董事	
张雷	独立董事	
高兴龙	独立董事	
黎炬勇	独立董事	
阮航	监事会主席	
汪文勇	监事	
曾文国	职工监事	
王永钢	副总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司第二届董事会第八次会议通过的利润分配预案，不进行现金分配，不进行资本公积转增股本。该利润分配预案待股东大会决议通过后实施。

截至财务报告批准报出日，除上述事项外，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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
----	-----	-----

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1	31,075,436.69	72.66 %	2,275,877.66	7.32%	38,895,508.25	79.77%	2,233,323.97	5.74%
组合 2	11,690,272.63	27.34 %			9,863,454.06	20.23%		
组合小计	42,765,709.32	100%	2,275,877.66	5.32%	48,758,962.31	100%	2,233,323.97	4.58%
合计	42,765,709.32	--	2,275,877.66	--	48,758,962.31	--	2,233,323.97	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	25,414,202.85	81.78%	1,270,710.14	36,721,196.51	94.41%	1,836,059.83
1 年以内小计	25,414,202.85	81.78%	1,270,710.14	36,721,196.51	94.41%	1,836,059.83
1 至 2 年	4,132,297.80	13.3%	413,229.78	1,623,489.22	4.17%	162,348.92
2 至 3 年	1,022,808.41	3.29%	306,842.52	286,335.21	0.74%	85,900.56
3 至 4 年	241,640.32	0.78%	120,820.16	200,424.51	0.52%	100,212.26
4 至 5 年	200,424.51	0.64%	100,212.26	30,520.80	0.08%	15,260.40
5 年以上	64,062.80	0.21%	64,062.80	33,542.00	0.08%	33,542.00
合计	31,075,436.69	--	2,275,877.66	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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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 (%)
广州迪瓦电子科技有限公司	公司之子公司	5,980,238.48	1 年以内	13.98%
武汉雷之神防雷技术有限公司	公司之子公司	5,710,034.15	1 年以内	13.35%
Belkin Corporation	客户	4,072,926.00	1 年以内	9.52%
ELECOM CO.,LTD.	客户	3,703,643.51	1 年以内	8.66%
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	3,171,454.11	1 年以内 172.20 万元, 1-2 年 144.95 万元	7.42%
合计	--	22,638,296.25	--	52.93%

(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	5,980,238.48	13.98%
武汉雷之神防雷技术有限公司	子公司	5,710,034.15	13.35%
合计	--	11,690,272.63	27.33%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	1,069,466.97	93.16%	87,376.51	8.17%	980,920.76	75.41%	72,273.64	5.56%
组合 2	78,560.96	6.84%			319,890.90	24.59%		7.37%
组合小计	1,148,027.93	100%	87,376.51	7.61%	1,300,811.66	100%	72,273.64	5.56%
合计	1,148,027.93	--	87,376.51	--	1,300,811.66	--	72,273.64	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	855,303.48	79.97%	42,765.16	702,368.71	71.6%	35,118.44
1 年以内小计	855,303.48	79.97%	42,765.16	702,368.71	71.6%	35,118.44
1 至 2 年	124,688.49	11.66%	12,468.85	252,052.05	25.7%	25,205.20
2 至 3 年	62,975.00	5.89%	18,892.50	6,500.00	0.66%	1,950.00
3 至 4 年	6,500.00	0.61%	3,250.00	20,000.00	2.04%	10,000.00
4 至 5 年	20,000.00	1.87%	10,000.00			
合计	1,069,466.97	--	87,376.51	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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
个人业务借支	公司员工	140,154.90	1 年以内	12.21%
湖北省电力公司	农网工程履约保证金	95,172.95	1 年以内	8.29%

个人业务借支	公司员工	89,578.59	1 年以内	7.8%
个人业务借支	公司员工	87,930.04	1 年以内	7.66%
个人业务借支	公司员工	80,000.00	2 年以内	6.97%
合计	--	492,836.48	--	42.93%

(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	78,560.96	6.84%
合计	--	78,560.96	6.84%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	100%	100%				
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	100%	100%				
广州市明家防雷技	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				

术开发有 限公司											
合计	--	17,000,00 0.00	7,000,000 .00	10,000,00 0.00	17,000,00 0.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	146,276,677.18	198,943,792.84
其他业务收入	79,696.65	344,250.55
合计	146,356,373.83	199,288,043.39
营业成本	110,430,884.08	144,532,968.73

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
电气机械及器材制造业	146,276,677.18	110,414,541.68	198,943,792.84	144,257,340.87
合计	146,276,677.18	110,414,541.68	198,943,792.84	144,257,340.87

(3) 主营业务（分产品）

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	128,699,543.08	97,829,472.27	177,379,572.10	129,021,295.20
塑胶产品	13,180,564.06	9,015,718.83	15,121,128.88	9,864,620.24
其他	4,396,570.04	3,569,350.58	6,443,091.86	5,371,425.43
合计	146,276,677.18	110,414,541.68	198,943,792.84	144,257,340.87

(4) 主营业务（分地区）

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	2,464,825.35	1,858,796.70	5,375,636.50	3,999,203.63
华南	18,332,729.75	12,549,782.05	23,580,387.63	16,112,272.10
华中	6,246,226.51	3,927,724.76	5,400,603.16	3,494,636.27
华北	191,000.86	150,203.07	298,529.78	219,762.47
东北	245,423.43	183,179.13	76,198.53	48,363.38
西南	1,572,407.67	1,220,974.55	4,579,515.13	3,320,884.19
国外	117,224,063.61	90,523,881.42	159,632,922.11	117,062,218.83
合计	146,276,677.18	110,414,541.68	198,943,792.84	144,257,340.87

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	37,996,347.50	25.96%
第二名	35,488,271.31	24.25%
第三名	17,481,035.25	11.94%
第四名	9,067,181.25	6.2%
第五名	5,705,418.68	3.9%
合计	105,738,253.99	72.25%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	7,368,145.72	25,584,959.42
加：资产减值准备	-159,483.45	303,530.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,529,849.13	3,826,237.29
无形资产摊销	428,151.68	384,242.74
长期待摊费用摊销	326,762.88	57,166.69
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）	-114,995.75	-4,327.70
财务费用（收益以“-”号填列）	810,426.42	1,079,454.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	23,922.51	-45,529.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,763,327.09	-16,841,558.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,777,405.47	-5,442,032.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,273,433.12	13,433,266.03
经营活动产生的现金流量净额	-1,046,575.60	-4,531,123.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	152,954,294.14	177,662,372.02
减：现金的期初余额	177,662,372.02	44,853,514.90
现金及现金等价物净增加额	-24,708,077.88	132,808,857.12

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	1.3%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.93%	0.04	0.04

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、财务状况分析

序号	报表项目	期末余额	期初余额	变动额	变动幅度
1	应收票据	129,000.00	663,860.08	-534,860.08	-80.57%
2	其他流动资产	2,021,001.09	149,237.76	1,871,763.33	1254.22%
3	固定资产	58,048,500.31	37,943,223.23	20,105,277.08	52.99%
4	在建工程	2,564,814.62	11,222,395.45	-8,657,580.83	-77.15%
5	长期待摊费用	1,343,700.34	252,143.31	1,091,557.03	432.91%
6	其他非流动资产	4,623,124.90	-	4,623,124.90	100%
7	短期借款	30,000,000.00	5,000,000.00	25,000,000.00	500.00%
8	应付账款	15,744,133.46	31,576,689.02	-15,832,555.56	-50.14%

9	预收款项	772,609.60	1,107,222.19	-334,612.59	-30.22%
10	应付职工薪酬	1,414,286.09	2,078,609.51	-664,323.42	-31.96%
11	应交税费	63,563.49	-2,059,817.04	2,123,380.53	103.09%
12	其他应付款	123,476.91	64,707.22	58,769.69	90.82%

(1)应收票据2012年末余额较2011年末减少80.57%，是由于本期末大部分票据已到承兑期收回款项。

(2)其他流动资产2012年末较2011年末增长1254.22%，主要是2012年将增值税、所得税的借方余额调至其他流动资产科目所致。

(3)固定资产2012年末余额较2011年末增长52.99%，主要因为是公司开展募投项目，导致机器设备增加。

(4)在建工程2012年末余额较2011年末减少77.15%，主要因为是公司开展募投项目，大部分机器设备已转入固定资产。

(5)长期待摊费用2012年末余额较2011年末增长432.91%，是由于2012年广州办事处租用办公室装修及试验试制费增加导致。

(6)其他非流动资产2012年末较2011年末增长100.00%，主要是2012年将预付购房款、软件款等由预付账款科目重分类至其他非流动资产所致。

(7)短期借款2012年末余额较2011年末增长500%，主要为公司自身经营发展需要，补充流动资金取得银行借款所致。

(8)应付账款2012年末余额较2011年末减少50.14%，是公司为节省资金成本，缩短了应付款的付款周期导致。

(9)预收账款2012年末余额较2011年末减少30.22%，是公司本期将1年以上的预收账款进行了清理并转收入导致。

(10)应付职工薪酬2012年末余额较2011年末减少31.96%，主要是由于下半年订单减少，加班费及人员减少导致的。

(11)应交税费2012年末余额较2011年末增长103.09%，主要是2012年将增值税、所得税的借方余额调至其他流动资产科目所致

(12)其他应付款2012年末余额较2011年末增长90.82%，是由于基数较小，导致变化幅度明显。

2、经营成果分析

序号	项目	本期金额	上期金额	变动额	变动幅度
1	营业税金及附加	99,999.58	210,654.82	-110,655.24	-52.53%
2	销售费用	13,578,819.31	10,259,996.20	3,318,823.11	32.35%
3	财务费用	-3,227,160.39	237,032.30	-3,464,192.69	-1461.49%
4	营业外收入	1,298,071.30	6,615,558.41	-5,317,487.11	-80.38%
5	所得税费用	978,136.96	3,911,882.97	-2,933,746.01	-75.00%

(1)报告期内，营业税金及附加较上年同期减少52.53%，主要是防雷工程收入减少，应交流转税减少，导致城建税及教育费附加减少。

(2)报告期内，销售费用较上年同期增长32.35%，主要是因为租金等办公费用、差旅费和招待费增加所致。

(3)报告期内，财务费用较上年同期减少1461.49%，主要因为报告期内募集资金产生的利息收入增加所致。

(4)报告期内，营业外收入较上年同期减少80.38%，主要因为2012年公司收到的政府补贴减少。

(5)报告期内，所得税费用较上年同期减少75.00%，主要因为报告期公司利润总额下滑所致。

广东明家科技股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度
 单位：人民币元

3、现金流量状况分析

项目	本期金额	上期金额	变动额	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	-3,074,944.81	-2,370,630.94	-704,313.87	减少29.71%
经营活动现金流入	184,731,183.51	238,474,775.08	-53,743,591.57	-22.54%
经营活动现金流出	187,806,128.32	240,845,406.02	-53,039,277.70	-22.02%
二、投资活动产生的现金流量净额	-22,911,800.42	-16,574,003.69	-6,337,796.73	减少38.24%
投资活动现金流入	388,888.89	-	388,888.89	100%
投资活动现金流出	23,300,689.31	16,574,003.69	6,726,685.62	40.59%
三、筹资活动产生的现金流量净额	9,189,573.58	154,374,163.60	-145,184,590.02	-94.05%
筹资活动现金流入	30,000,000.00	190,500,000.00	-160,500,000.00	-84.25%
筹资活动现金流出	20,810,426.42	36,125,836.40	-15,315,409.98	-42.39%
现金及现金等价物净增加额	-16,779,227.09	134,966,350.00	-151,745,577.09	-112.43%

(1)投资活动现金流出同比增长40.59%及投资活动产生的现金流量净额同比减少38.24%，主要是公司的募投项目投建较上年投入增加所致。

(2)报告期内，筹资活动现金流入同比下降84.25%及筹资活动产生的现金流量净额同比减少94.05%，主要是上年度募集资金到位所致。筹资活动现金流出同比下降42.39%，主要是2011年偿还了银行借款3000万元所致。

4、主营业务收入分地区销售情况

地区	本期金额	上期金额	变动幅度
华东	2,464,825.35	5,375,636.50	-54.15%
华南	19,095,375.83	24,624,750.41	-22.45%
华中	8,269,317.12	8,523,333.51	-2.98%
华北	191,000.86	298,529.78	-36.02%
东北	245,423.43	76,198.53	222.08%
西南	1,572,407.67	4,579,515.13	-65.66%
国外	117,224,063.61	159,632,922.11	-26.57%
合计	149,062,413.87	203,110,885.97	-26.61%

1. 华东：华东地区营业收入较上年同期减少54.15%，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。
2. 华北：华北地区营业收入较上年同期减少36.02%，主要是因为基数较小，部分客户减少订单导致收入下降比例明显。
3. 东北：东北地区营业收入较上年同期增长222.08%，主要是因为基数较小，客户增加订单导致收入增长比例明显。

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

4. 西南：西南地区营业收入较上年同期减少65.66%，主要是因为公司在西南地区客户的采购周期所致。

广东明家科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

单位：人民币元

第十节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在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。
 - 四、经公司法定代表人签名的2012年年度报告正文原件。
 - 五、其他相关材料。
- 以上备查文件的备置地点：董事会办公室。