



广东明家科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、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、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半年报的董事会会议

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
黎炬勇	独立董事	出差	张雷

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项	22
第五节 股份变动及股东情况.....	34
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第七节 财务报告	39
第八节 备查文件目录.....	132

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
广州迪瓦	指	广州迪瓦电子科技有限公司
武汉雷之神	指	武汉雷之神防雷技术有限公司
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公司章程》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 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
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（如有）	明家科技		
公司的外文名称（如有）	MIG Technology INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	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		

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	90,776,409.40	60,683,413.41	49.59%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	1,505,649.21	-7,898,727.87	119.06%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,429,135.17	-9,225,821.24	115.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,731,427.97	-11,754,918.30	182.79%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1298	-0.1567	182.80%
基本每股收益（元/股）	0.0201	-0.1053	119.06%
稀释每股收益（元/股）	0.0201	-0.1053	119.06%
加权平均净资产收益率	0.59%	-2.82%	3.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.56%	-3.30%	3.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	314,108,276.14	313,331,080.52	0.25%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	254,427,318.72	252,922,785.90	0.59%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.3924	3.3723	0.60%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-7,309.64	
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）	105,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,176.32	
合计	76,514.04	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

七、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。目前在国际市场上，公司的主要客户集中在美国和日本，如美国的贝尔金，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、持续丰富公司的产品线；第二、大力发展其他国际知名品牌渠道商和客户，以改变主要客户集中度较高的局面，提高抗风险能力；第三、加大国内外市场开拓力度，建设自主品牌“MIG”产品的销售渠道。公司在广州市设立了国内营销中心，负责自主品牌产品在国内市场的推广；目前公司在香港面向国际市场推广自主品牌“MIG”产品。

（2）国际金融危机导致国际市场需求下降的风险

公司出口收入占营业收入的比例相对比较高，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，公司积极采取措施，通过努力开拓国内市场，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大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）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。由于公司购买现货铜价是根据上海期货市场的实时铜价点价采购，期货市场铜价容易产生巨大波动，由于铜是公司产品最主要的原材料之一，铜价格波动对公司的生产成本和经营业绩都会产生较大影响（包括正面和负面）。

由于决定上海期货市场铜价的因素很多，铜价大起大落的情况时有发生，面对铜价价格起伏波动的情况，公司采取了以下措施：第一、采取成本加成法定产品销售价，以减少铜价波动对公司产品材料成本的影响；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、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，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。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

1、报告期内总体经营情况概述

(1) 2014年上半年,在公司董事会和经营层的领导下,紧紧围绕“稳步发展国际市场、努力开拓国内市场”的战略部署,通过团结和依靠全体员工,不断加强品牌建设、壮大业务团队,积极多方面拓展业务渠道,开拓国内外新市场,继续重视产品和技术的研发和创新,实施积极的人才战略,来应对不利的外部经济环境。

报告期内,公司实现营业总收入90,776,409.40元,比上年同期增加了49.59%;管理费用和销售费用15,307,311.11元,比上年同期减少了20.64%;实现营业利润1,439,802.08元,比上年同期增加了115.61%;实现归属于上市公司股东的净利润为1,505,649.21元,比上年同期增加了119.06%;经营活动现金流9,731,427.97元,比上年同期增加了182.79%。其主要原因是:第一,报告期内海外订单同比增加而且中标项目产品大部分达成销售,整体销售收入增加;第二,公司进一步加强内部管理,精简机构,费用同比减少;第三,报告期内,人民币贬值,汇兑收益增加。

2、报告期内主要工作回顾:

(1) 进一步完善公司产品线上、线下销售渠道的建设,进一步利用移动互联网进行公司产品的推广,如在京东商城上的“世界杯足球小子机器人首发预售活动”,“瓢虫新发现活动”;微信商城上的“周三聚惠日,买一送一活动”、“约会七夕,爱相随情侣插座买一送一活动”,这一系列的品牌推广活动,进一步增加了公司产品的知名度和市场影响力。

2014年3月20日,公司与深圳市云时空科技有限公司(下称“云时空公司”)的股东签署了《股权转让及增资扩股框架协议》,公司使用人民币1,500万元投资参股云时空公司,公司持有云时空公司11.36%股权,具体情况请见公司于2014年3月24日在巨潮资讯网上发布的《关于投资深圳市云时空科技有限公司意向的公告》。本次参股移动互联网企业是公司利用新渠道推广产品的新尝试,符合公司目前探索的智能、创意型电涌保护产品推广与移动互联网相结合的发展思路。公司通过投资移动互联网企业,以较低的成本和可控的风险,尝试将传统产业与移动互联网相结合,推动公司产品在智能化领域的研发,提高公司的综合竞争实力。2014年4月14日,公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用1500万元参股深圳市云时空科技有限公司的议案》,相关的工商变更登记手续已于2014年5月22日办理完毕。

(2) 报告期内,公司继续巩固和推进原有的电涌保护产品的生产与销售;同时,通过加强技术创新、提高产品质量、完善客户服务等方式,在巩固原有的市场和客户的基础上,积极开拓新市场和新的客户,引进新的品牌渠道商,提升公司在国内外市场的影响力。报告期内,公司在香港设立全资子公司明家科技(香港)有限公司,主要负责公司自主品牌“MIG”产品在国际市场的推广和销售。该子公司的工商注册登记手续已于2014年1月份办理完毕,取得了香港特别行政区公司注册处的注册证书。

(3) 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1122.76万元,已累计投入募集资金总额为6,666.37万元,全部用于承诺的投资项目。根据2014年1月27日召开的2014年第一次临时股东大会决议,公司募集资金投资项目再次延期一年,调整后工业电涌保护器项目拟于2014年10月完成建设,民用电涌保护器项目拟于2014年7月完成建设,由于受国内外经济形势不明朗等因素的影响,公司将以谨慎的态度、根据实际情况安排募集资金投资项目的建设。

(4) 报告期内,公司进一步加强了内部管理,精简部分机构,优化人员配置,强化目标管理,严格控制各项费用开支,提升了公司整体运营效率。

(5) 公司于2014年6月11日向深证证券交易所提交了关于筹划重大资产重组的停牌申请,6月12日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》。本次重大资产重组,是为了进一步改善公司的财务状况和增强持续盈利能力,拓展新的业务领域,创造新的利润增长点。公司聘请了财务顾问、律师、审计师、评估师等中介机构,组织各方开展尽职调查工作,积极推进本次重组事项;但由于重组方案的相关内容仍需进一步地商讨、论证和完善,经申请并经深圳证券交易所同意,公司于2014

年7月8日和2014年8月7日发布了《关于重大资产重组事项延期复牌的公告》，预计停牌时间不超过2014年9月11日。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	90,776,409.40	60,683,413.41	49.59%	主要是因为新客户订单增长导致营业收入增加所致
营业成本	74,832,796.32	51,364,921.15	45.69%	主要是因为随营业收入增加而结转销售成本增加
销售费用	6,443,187.71	7,849,186.47	-17.91%	
管理费用	8,864,123.40	11,439,439.98	-22.51%	
财务费用	-1,023,050.69	-249,201.92	-310.53%	主要是由于人民币贬值导致汇兑收益增加及短期借款利息支出减少
所得税费用	10,666.91			
研发投入	2,659,850.42	3,566,623.04	-25.42%	
经营活动产生的现金流量净额	9,731,427.97	-11,754,918.30	182.79%	主要是公司营业收入增加，导致销售商品及提供劳务收到的现金及收到的税费返还增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-17,313,602.50	-8,470,133.10	-104.41%	主要是公司的长期股权投资云时空公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	-11,885,576.45	-7,088,686.57	-67.67%	主要是公司归还到期的银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-19,146,435.97	-27,746,027.92	30.99%	主要是公司销售收入同比增长，收到的货款增加

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司围绕年度经营总体计划，积极推进各项工作，报告期内，公司的收入和利润较去年扭亏为盈，主要因素是：第一，报告期内海外订单同比增加而且中标项目产品大部分达成销售，整体销售收入增加；第二，公司进一步加强内部管理，精简机构，费用同比减少；第三，报告期内，人民币贬值，汇兑收益增加。

报告期内，公司正在履行中的主要订单有：

- (1) 2012年度，公司获得的湖北电力总价款（含税）超过1300万元的购销合同，截至本报告期现已完成销售。
- (2) 2013年度，公司获得风电领域订单约443.9万元，截至本报告期末，上述订单尚未实现销售；
- (3) 2013年度，公司在“潍坊高速 仁和盛庭04#-13#住宅楼工程电线电缆采购”项目中获得875.4万元的订单。截至本报告期末，已销售完毕。
- (4) 海外主要客户方面，公司在报告期内获得约为1061万美元的订单，截至本报告期末，尚有404万美元未完成销售。

(5) 其他国内客户方面，截至本报告期末，尚有462.1万元人民币订单未完成销售。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

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	报告期	上年同期
主营业务收入	90,752,945.45	60,662,832.22
其他业务收入	23,463.95	20,581.19
营业收入合计	90,776,409.40	60,683,413.41

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
电涌保护产品	77,542,858.21	63,296,172.99	18.37%	69.68%	70.84%	-0.56%
塑胶产品	6,474,317.86	5,254,310.18	18.84%	8.48%	8.75%	-0.20%
其他	6,735,769.38	6,269,933.15	6.92%	-25.11%	-33.88%	12.35%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

名次	2014年1-6月采购金额（元）	占半年度采购总额比例（%）	名次	2013年1-6月采购金额（元）	占半年度采购总额比例（%）
第一名	8,191,452.31	15.99%	第一名	7,306,435.12	15.88%
第二名	4,021,937.20	7.85%	第二名	7,175,923.42	15.59%
第三名	2,509,140.07	4.90%	第三名	3,314,123.83	7.20%
第四名	2,043,559.58	3.99%	第四名	2,074,153.52	4.51%
第五名	1,707,588.45	3.33%	第五名	1,905,982.69	4.14%
合计	18,473,677.61	36.06%		21,776,618.58	47.32%

报告期内，公司前五名供应商新增了三家，其中一家是由于公司报告期内调整了供应商供货比例所致，该供应商往年也排名较前，另外两家为新增大客户新产品包装材料供应商和中标项目产品所对应供应商。上述前五名供应商的变化不会对公司未来经营造成影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

名次	2014年1-6月销售收入（元）	占半年度销售总额比例（%）	名次	2013年1-6月销售收入（元）	占半年度销售总额比例（%）
第一名	27,019,256.95	29.8%	第一名	14,492,798.76	23.88%
第二名	11,932,937.63	13.1%	第二名	8,813,045.05	14.52%
第三名	8,312,010.61	9.2%	第三名	6,283,755.88	10.35%
第四名	5,923,345.73	6.5%	第四名	6,239,427.89	10.28%
第五名	4,817,164.14	5.3%	第五名	1,955,586.88	3.22%
合计	58,004,715.06	63.9%		37,784,614.46	62.27%

报告期内，公司前五大客户新增了三家，其中一家为美国的品牌渠道商，系公司新开拓的海外客户，另两家为国内客户，因去年的中标项目达成销售导致排名上升，且国内客户中标项目达成销售增加。成功开发新的品牌渠道商有利于稳定和优化公司客户结构，对公司未来经营将产生一定的积极影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

报告期内，公司不存在单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

（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

在经济全球化的背景下,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,如美国的贝尔金和百思买、日本的松下、SANWA和宜丽客、欧洲的BRENNENSTUHL。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民用电涌保护产品产地,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已经向中国大陆转移。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、产品线的完整性、质量、大规模供货能力、检测设施等。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,在竞争手段上国际品牌渠道商更加重视产品设计能力和产品品质保证。

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。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）2014年下半年的经营计划

（1）完善公司产品线上、线下销售渠道的建设，利用移动互联网进行公司产品的推广，推动公司打造智能、创意家居的产业升级战略。

公司之前主要以ODM方式与包括美国贝尔金、日本宜丽客和YAZAWA等在内的全球业界顶级品牌渠道商合作参与国际民用市场竞争。在当前移动互联网大浪潮下，公司积极研判新兴产业发展趋势，稳步进行系列战略升级，并确立以民用领域的自有品牌业务为发展主线，由B2B转向B2C、线下与线上渠道相结合，通过将文化创意IP融入民用领域的产品设计，打造智能、创意家居的产业升级战略。2014年4月14日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用1500万元参股深圳市云时空科技有限公司》的议案；2014年8月4日，公司与深圳市掌众信息技术有限公司的股东签署了《增资扩股框架协议》，公司拟使用自有资金2,400万元人民币投资参股掌众信息公司12%股权。公司将利用参股移动互联网的契机，积极谋求战略互补性新兴行业作为市场推广的新突破，在移动互联网领域拓展公司业务，从而提高公司的市场竞争影响力。

（2）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。

（3）继续拓展新的品牌渠道商，优化客户结构

下半年，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。

(4) 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，2014年，公司将继续强化生产及品质管理工作，通过强化过程管理，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，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。

(5) 继续完善内控管理工作，提升内控管理水平

公司将继续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。

(6) 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。

(7) 公司将在巩固原有业务的基础上，积极拓展新的业务领域和方向。

为了进一步改善公司的财务状况和增强持续盈利能力，拓展新的业务领域，创造新的利润增长点，公司于2014年6月11日向深圳证券交易所提交了关于筹划重大资产重组的停牌申请，筹划重大资产重组事项。

(8) 拓展公司新的利润增长点，提升公司综合竞争力。

经公司2014年第二次临时股东大会审议通过，公司经营范围增加了：互联网信息服务；研发、销售：手机软件、计算机软件；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；计算机网络系统工程服务；提供电子商务平台服务、科技金融服务平台建设等内容，并于报告期内完成工商变更登记手续。同时，公司完成了参股云时空的投资计划，并与深圳市掌众信息技术有限公司的股东签署了《增资扩股框架协议》，公司拟以自有资金2400万元投资参股掌众信息公司12%股权。一方面公司将利用参股移动互联网的契机，积极谋求战略互补性新兴行业作为市场推广的新突破，在移动互联网领域拓展公司业务；另一方面随着“全民互联”时代的到来，积极布局、分享移动互联网快速发展的盛宴，实现公司新的利润增长点。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司继续致力于发展成为国内领先的电涌保护产品生产企业。围绕公司发展战略的既定目标，重点抓好以下几个方面的工作：（1）致力于技术和产品的研发创新，提升自主创新能力；（2）继续拓展业务领域，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；（4）继续提升公司品牌知名度、提高产品竞争力；（5）继续实施积极的人才战略，加强队伍建设；（6）继续完善内控管理工作，提升内控管理水平；（7）进一步推进募集资金投资项目的建设。（8）公司将在巩固原有业务的基础上，积极拓展新的业务领域和方向。

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

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素主要包括：（1）客户集中的风险；（2）国际金融危机导致国际市场需求下降的风险；（3）主要原材料价格波动的风险；（4）人民币对美元升值的风险；（5）新市场的开拓效果不达预期的风险。关于公司应对各风险拟采取的具体措施，具体请参见第二节之——“重大风险提示”的相关内容。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,365
报告期投入募集资金总额	1,122.76
已累计投入募集资金总额	6,666.37
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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。截至 2014 年 6 月 30 日，公司已累计完成投资 50,063,782.02 元，包括厂房和实验室改造 4,521,345.41 元，设备投资 31,379,684.37 元，无形资产投资 1,680,000.00 元，铺底流动资金投入 12,482,752.24 元，募集资金账户余额为 63,172,390.83 元（含利息收入，未含使用募集资金暂时补充流动资金 1500 万元和超募资金账户余额）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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	262.76	5,006.37	41.58%	2014 年 10 月 31 日	55.13	1,062.95	否	否
承诺投资项目小计	--	12,041.49	12,041.49	262.76	5,006.37	--	--	55.13	1,062.95	--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--	1,660	1,660	860	1,660	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	1,660	1,660	860	1,660	--	--			--	--

合计	--	13,701.49	13,701.49	1,122.76	6,666.37	--	--	55.13	1,062.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 由于募投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。(2) 鉴于募投项目资金到位时间较晚，与预计的时间相差较大，且在项目实施过程中外部的宏观经济和市场环境未发生明显的改善，故公司募投项目建设较为缓慢，暂未能达到预计效益。2014 年 1 月 10 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整募投项目实施进度的议案》，全体董事一致同意再次调整募集资金投资项目的实施进度，调整后的工业电涌保护器项目拟于 2014 年 10 月完成建设，民用电涌保护器项目拟于 2014 年 7 月完成建设。公司于 2014 年 1 月 27 日召开了 2014 年第一次临时股东大会，审议并通过了这一议案。</p>										
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	<p>适用</p> <p>(1) 2011 年 8 月 21 日，公司召开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。(2) 2014 年 3 月 24 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，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 860 万元永久补充与公司日常经营相关的流动资金。公司已将 860 万元超募资金从超募资金账户转入公司流动资金账户。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(1) 2013 年 4 月 3 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金等议案》，全体董事一致同意从尚未使用的闲置超募资金中，使用 1,500 万元用于暂时性补充日常生产经营所需的流动资金。根据《上市公司监管指引第 02 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》，上述使用部分超募资金暂时补充流动资金的期限不超过董事会审议批准之日起 6 个月，至 2013 年 10 月 3 日止。公司于 2013 年 9 月 24 日，已将上述 1,500 万元闲置超募资金全部归还至募集资金专项账户。(2) 2013 年 10 月 18 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金等议案》，全体董事一致同意从尚未使用的闲置超募资金中，使用 1,500 万元用于暂时性补充日常生产经营所需的流动资金。根据《上市公司监管指引第 02 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》，上述使用部分超募资金暂时补充流动资金的期限不超过董事会审议批准之日起 6 个月，至 2014 年 4 月 18 日止。公司于 2014 年 4 月 10 日，已将上述</p>										

	1,500 万元闲置超募资金全部归还至募集资金专项账户。(3) 2014 年 4 月 14 日, 公司召开第二届董事会第十八次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 全体董事一致同意从尚未使用的闲置募集资金中, 使用 1,500 万元用于暂时性补充日常生产经营所需的流动资金。根据《上市公司监管指引第 02 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》, 上述使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的期限不超过董事会审议批准之日起 6 个月, 到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。尚未使用的募集资金将继续投入在系列化电涌保护器 (SPD) 开发技术改造项目和其他与主营业务相关的营运资金项目上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

因公司海外订单增加，中标项目产品逐步达成销售，内部结构精简，效率提升，预测年初至下一报告期期末的累计净利润实现扭亏为盈，预计本年度1-3季度累计净利润在50万元至550万元。截止2014年8月11日，公司的非经常性损益金额为76,514.04元，公司年初至下一报告期期末的非经常性损益金额目前仍存在一定的不确定性。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

- 1、公司2014年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。
- 2、公司2013年度利润分配和资本公积金转增股本方案的执行情况

2014年5月7日，公司召开2013年年度股东大会审议通过了《关于公司<2013年度利润分配预案>的议案》（公告编号：2014-033），考虑到公司经营现状及业务发展的需要，2013年度公司利润分配预案为不分配不转增。

- 3、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。”

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是	是

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
陈忠伟、傅晗、苏培	深圳市云时空科技有限公司 11.36% 的股权	1,500	所涉及的股权已过户至上市公司名下	此次参股云时空公司,是公司寻求智能型插座、创意型插座与游戏文化产业、互联网领域相结合的尝试,是公司作为传统硬件制造型企业与新兴互联网企业合作的尝试,有助于公司未来利用云时空公司的移动互联网领域的	0	0.00%	否	不适用	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网,公告编号: 2014-013

				资源进行市场推广,丰富和延伸公司未来的发展规划和业务,以增强公司的综合竞争力。						
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司承租了位于广州市萝岗区科学大道中99号科汇金谷三街2号7、8楼（自编C3栋701,801）的办公场所，作为国内的营销中心，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，租赁期限至2015年1月。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方	实际收益	期末余额	是否履行必要

				式			程序
--	--	--	--	---	--	--	----

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	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本人持有的公司股份。	2011 年 05 月 20 日	2011 年 7 月 12 日-2014 年 7 月 11 日(其中周建禄已于 2014 年 1 月 28 日离职,其承诺履行期限至 2014 年 7 月 29 日止。)	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	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	除周建禄和王平外,其他人员的承诺长期有效(其中周建禄的履行期限至 2014 年 7 月 29 日;王平的履行期限至 2014 年的 7 月 11 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	如在首次公开发行股票上市之日起六个月内(含第六个	2011 年 06 月 29 日	除周建禄和王平外,其他人员的承诺长期有效(其中周建禄	正在履行

	<p>股东周建林、周建禄、王平、黎伟、王培育、陈卫东</p> <p>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。</p>		<p>的履行期限至 2014 年 7 月 29 日; 王平的履行期限至 2014 年的 7 月 11 日)</p>	
	<p>公司自然人股东刘文勃</p> <p>如本人配偶阮航仍担任公司董事、监事或高级管理人员职务的, 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。</p>	<p>2011 年 05 月 20 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>
	<p>公司独立董事、监事和高级管理人员的张雷、</p> <p>在任职期间每年转让的股份不超过其所持</p>	<p>2011 年 06 月 29 日</p>	<p>长期有效(其中高兴龙已于 2014 年 1 月 27</p>	<p>正在履行</p>

	高兴龙、黎炬勇、汪文勇、阮航、曾文国、王永钢	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。		日离职，其承诺履行期限至2014年7月28日止。)	
	公司董事、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
	公司独立董事吴向能	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。	2014年01月27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技董事、监事、高级管理人员，使得明家科技以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害明家科技利益的行为； 2、本人及其控制的其他企业	2011年05月20日	长期有效	正在履行

		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。			
	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	1、本人及本人控制的除明家科技以外的其他企业保证现时不存在与明家科技相同或同类的经营业务；2、本人及本人控制的除明家科技以外的其他企业将不在任何地方以任何方式自营与明家科技相同或相似的经营业务，不自营任何对明家科技经营及拟经营业务构成直接竞争的同类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	2011 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行

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

		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	<p>公司 2007 年 12 月被广东省科学技术厅认定为“高新技术企业”，有效期三年。根据广东省的相关政策，公司 2007 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。由于广东省的相关政策与国家有关部门颁布的行政规章存在差异，公司存在被国家有关税务机关认定 2007 年度享受 15% 所得税优惠税率条件不成立的可能性，公司可能需按照 33% 的所得税税率补缴 2007 年度的所得税差额 229.39 万元。对于公司存在可能补缴 2007 年度企业所得税差额的风险，公司控股股东周建林承诺：一旦</p>	2011 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行

		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	2011 年 05 月 20 日	长期有效	正在履行

		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。			
	控股股东暨实际控制人周建林	1、香港旺亿在存续期间合法经营，不存在任何违法行为；香港旺亿的撤销是严格按照香港法律规定的程序实施并已获得相关部门的核准，其撤销行为不存在潜在纠纷；2、本人保证上述声明是真实的；3、如本人作出的上述声明有任何不实，本人愿意承担法律责任；如因香港旺亿存续期间存在违法行为或者其撤销行为存在潜在纠纷而导致明家科技遭受损失，本人愿意向明家科技全额赔偿。	2011年05月20日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
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 (如有)	不适用
--------------------------	-----

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2014年6月11日向深证证券交易所提交了关于筹划重大资产重组的停牌申请，6月12日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》。本次重大资产重组，是为了进一步改善公司的财务状况和增强持续盈利能力，拓展新的业务领域，创造新的利润增长点。公司还聘请了财务顾问、律师、审计师、评估师等中介机构，组织各方开展尽职调查工作，积极推动本次重组事项；但由于重组方案的相关内容仍需进一步地商讨、论证和完善，经申请并经深圳证券交易所同意，公司于2014年7月8日和2014年8月7日发布了《关于重大资产重组事项延期复牌的公告》，预计停牌时间不超过2014年9月11日。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,147,500	64.20%				-9,375	-9,375	48,138,125	64.18%
3、其他内资持股	48,147,500	64.20%				-9,375	-9,375	48,138,125	64.18%
境内自然人持股	48,147,500	64.20%				-9,375	-9,375	48,138,125	64.18%
二、无限售条件股份	26,852,500	35.80%				9,375	9,375	26,861,875	35.82%
1、人民币普通股	26,852,500	35.80%				9,375	9,375	26,861,875	35.82%
三、股份总数	75,000,000	100.00%				0	0	75,000,000	100.00%

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

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

2014年3月26日，首次公开发行前已发行股份自然人股东刘文勃申请解除限售的股份为37,500股，其中9,375股可上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

首次公开发行前，公司监事阮航之配偶、自然人股东刘文勃承诺：如本人配偶阮航仍担任公司董事、监事或高级管理人员职务的，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。自然人股东刘文勃先生上市前持有50,000股限售股份，其中12,500股限售股份已于2012年7月12日解除限售并上市流通，2013年刘文勃所持流通股份已通过二级市场转让，报告期内申请解除限售的股份为37,500股，其中9,375股可上市流通。刘文勃将履行其承诺，每年转让的公司股份不超过所持有的公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

刘文勃的履行期限已届满，按照上市承诺内容可申请解除限售。

股份变动的过户情况

适用 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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		3,545						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	不变	33,020,000	0	质押	18,000,000
周建禄	境内自然人	16.00%	12,000,000	不变	12,000,000	0		
王平	境内自然人	3.84%	2,880,000	不变	2,880,000	0	质押	1,826,400
周信钢	境内自然人	3.08%	2,310,000	不变	0	2,310,000		
赵玉珍	境内自然人	1.72%	1,290,000	增加	0	1,290,000		
李欣	境内自然人	1.10%	826,000	不变	0	826,000		
周晨	境内自然人	0.81%	604,000	不变	0	604,000		
敖访记	境内自然人	0.67%	500,500	减少	0	500,500		
中国光大银行股份有限公司-中欧新动力股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.63%	470,000	增加	0	470,000		
黄蓉婷	境内自然人	0.59%	445,000	增加	0	445,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述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、上述股东中，周信钢先生、李欣女士以及周晨女士为一致行动人。3、公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
周信钢	2,310,000	其他	2,310,000
赵玉珍	1,290,000	人民币普通股	1,290,000
李欣	826,000	其他	826,000
周晨	604,000	其他	604,000
敖访记	500,500	人民币普通股	500,500
中国光大银行股份有限公司-中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	470,000	人民币普通股	470,000
黄蓉婷	445,000	人民币普通股	445,000
朱志林	370,000	人民币普通股	370,000
王烨文	330,000	人民币普通股	330,000
黄海疆	295,221	人民币普通股	295,221
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，周信钢先生、李欣女士以及周晨女士为一致行动人。2、公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东周信钢先生和周晨女士的所有股票均是通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有，股东李欣女士的所有股票是通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
周建林	董事长、总经理	现任	33,020,000	0	0	33,020,000	0	0	0	0
黎伟	董事、财务总监	现任	112,500	0	0	112,500	0	0	0	0
陈卫东	董事	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0
王培育	董事	现任	67,500	0	0	67,500	0	0	0	0
陈涵涵	董事、董事会秘书	现任								
吴向能	独立董事	现任								
黎炬勇	独立董事	现任								
张雷	独立董事	现任								
阮航	监事	现任								
汪文勇	监事	现任								
曾文国	职工监事	现任								
王永钢	副总经理	现任								
周建禄	副董事长、董事、副总经理	离任	12,000,000	0	0	12,000,000	0	0	0	0
高兴龙	独立董事	离任								
合计	--	--	45,300,000	0	0	45,300,000	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周建禄	副董事长、董事、 副总经理	离职	2014 年 01 月 28 日	周建禄先生因个人原因，申请辞去公司副董事长、董事、副总经理等职务，其辞去上述职务后将在公司下属的明家科技（香港）有限公司负责开拓自主品牌产品的海外市场业务。
高兴龙	独立董事	离职	2014 年 01 月 27 日	高兴龙先生因个人原因，辞去公司独立董事职务。
吴向能	独立董事	聘任	2014 年 01 月 27 日	为确保公司董事会的正常运作，公司董事会提名吴向能先生为公司独立董事候选人，并经公司 2014 年 1 月 27 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过生效后生效。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	105,000,869.48	123,788,862.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,550,690.00	2,243,710.96
应收账款	50,674,564.87	39,354,388.16
预付款项	4,531,942.24	4,783,897.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	433,030.65	511,583.23
应收股利		
其他应收款	3,175,345.68	2,063,780.63
买入返售金融资产		
存货	52,610,480.33	56,244,117.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,740,371.31	2,652,880.61
流动资产合计	220,717,294.56	231,643,220.80

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	15,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	69,526,554.16	72,837,796.65
在建工程	315,235.23	276,857.33
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	3,955,648.15	4,128,693.96
开发支出		
商誉	114,615.13	114,615.13
长期待摊费用	1,916,437.63	2,284,416.14
递延所得税资产	714,516.24	731,694.97
其他非流动资产	1,847,975.04	1,313,785.54
非流动资产合计	93,390,981.58	81,687,859.72
资产总计	314,108,276.14	313,331,080.52
流动负债：		
短期借款	18,180,000.00	29,120,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	616,886.56	
应付账款	35,630,246.87	26,788,107.78
预收款项	1,408,109.59	1,094,500.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,415,727.61	2,174,970.60
应交税费	1,112,600.38	575,256.61

应付利息		
应付股利		
其他应付款	98,067.89	432,078.86
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	219,318.52	216,137.66
流动负债合计	59,680,957.42	60,401,051.98
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		7,242.64
其他非流动负债		
非流动负债合计		7,242.64
负债合计	59,680,957.42	60,408,294.62
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		
专项储备		
盈余公积	9,170,519.84	9,170,519.84
一般风险准备		
未分配利润	20,139,976.02	18,634,326.81
外币报表折算差额	-1,116.39	
归属于母公司所有者权益合计	254,427,318.72	252,922,785.90
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	254,427,318.72	252,922,785.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	314,108,276.14	313,331,080.52

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	102,370,753.27	113,718,324.66
交易性金融资产		
应收票据	1,337,280.00	1,871,436.96
应收账款	63,184,527.77	50,712,706.91
预付款项	4,501,942.24	4,753,897.77
应收利息	420,401.54	459,547.40
应收股利		
其他应收款	2,991,592.44	2,068,948.47
存货	52,520,259.31	55,302,770.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,624,864.84	2,469,470.02
流动资产合计	229,951,621.41	231,357,103.06
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	32,308,200.00	17,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	69,476,216.54	72,699,323.98
在建工程	315,235.23	276,857.33
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	3,955,648.15	4,128,693.96
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,916,437.63	2,284,416.14
递延所得税资产	608,788.04	607,290.22
其他非流动资产	1,847,975.04	1,313,785.54
非流动资产合计	110,428,500.63	98,310,367.17
资产总计	340,380,122.04	329,667,470.23
流动负债：		
短期借款	18,180,000.00	29,120,000.00
交易性金融负债		
应付票据	616,886.56	
应付账款	36,467,645.69	26,604,794.33
预收款项	7,069,267.11	1,092,270.47
应付职工薪酬	2,415,727.61	2,174,970.60
应交税费	993,688.16	501,664.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,539,413.16	2,399,195.66
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	219,318.52	216,137.66
流动负债合计	68,501,946.81	62,109,033.24
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	68,501,946.81	62,109,033.24
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	9,170,519.84
一般风险准备		
未分配利润	37,501,049.96	33,181,311.72
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	271,878,175.23	267,558,436.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	340,380,122.04	329,667,470.23

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	90,776,409.40	60,683,413.41
其中：营业收入	90,776,409.40	60,683,413.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	89,336,607.32	69,909,234.65
其中：营业成本	74,832,796.32	51,364,921.15
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	390,479.05	15,344.98
销售费用	6,443,187.71	7,849,186.47
管理费用	8,864,123.40	11,439,439.98
财务费用	-1,023,050.69	-249,201.92
资产减值损失	-170,928.47	-510,456.01
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）	1,439,802.08	-9,225,821.24
加：营业外收入	110,823.68	1,593,839.70
减：营业外支出	34,309.64	266,746.33
其中：非流动资产处置损失	7,309.64	7,847.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,516,316.12	-7,898,727.87
减：所得税费用	10,666.91	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,505,649.21	-7,898,727.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	1,505,649.21	-7,898,727.87
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0201	-0.1053
（二）稀释每股收益	0.0201	-0.1053
七、其他综合收益	-1,116.39	
八、综合收益总额	1,504,532.82	-7,898,727.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,504,532.82	-7,898,727.87
归属于少数股东的综合收益总额		

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	90,656,320.88	60,008,935.39
减：营业成本	74,936,405.22	51,626,471.12

营业税金及附加	368,486.86	4,265.48
销售费用	3,366,985.08	5,065,787.34
管理费用	8,694,327.40	10,867,841.94
财务费用	-954,285.90	-175,952.47
资产减值损失	9,985.48	-470,739.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,234,416.74	-6,908,738.68
加：营业外收入	110,823.68	1,593,443.48
减：营业外支出	27,000.00	265,589.92
其中：非流动资产处置损失		7,847.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,318,240.42	-5,580,885.12
减：所得税费用	-1,497.82	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,319,738.24	-5,580,885.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0576	-0.0744
（二）稀释每股收益	0.0576	-0.0744
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	4,319,738.24	-5,580,885.12

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	84,885,531.73	68,139,870.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,217,220.36	5,065,944.79
收到其他与经营活动有关的现金	2,528,000.10	5,574,143.51
经营活动现金流入小计	92,630,752.19	78,779,959.10
购买商品、接受劳务支付的现金	57,998,303.61	61,070,523.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,831,492.09	14,446,911.76
支付的各项税费	1,036,207.92	1,040,903.44
支付其他与经营活动有关的现金	8,033,320.60	13,976,538.75
经营活动现金流出小计	82,899,324.22	90,534,877.40
经营活动产生的现金流量净额	9,731,427.97	-11,754,918.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,313,602.50	8,470,133.10

投资支付的现金	15,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,313,602.50	8,470,133.10
投资活动产生的现金流量净额	-17,313,602.50	-8,470,133.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	33,880,000.00	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	33,880,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	44,820,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	945,576.45	2,088,686.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,765,576.45	27,088,686.57
筹资活动产生的现金流量净额	-11,885,576.45	-7,088,686.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	321,315.01	-432,289.95
五、现金及现金等价物净增加额	-19,146,435.97	-27,746,027.92
加：期初现金及现金等价物余额	123,788,862.18	164,835,496.82
六、期末现金及现金等价物余额	104,642,426.21	137,089,468.90

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

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	88,767,389.03	65,122,695.59
收到的税费返还	5,164,626.24	5,065,944.79
收到其他与经营活动有关的现金	2,339,884.60	5,384,734.32
经营活动现金流入小计	96,271,899.87	75,573,374.70
购买商品、接受劳务支付的现金	57,990,502.29	61,070,523.45
支付给职工以及为职工支付的现金	14,399,649.56	13,270,232.42
支付的各项税费	833,908.35	901,612.49
支付其他与经营活动有关的现金	5,568,906.78	11,503,539.92
经营活动现金流出小计	78,792,966.98	86,745,908.28
经营活动产生的现金流量净额	17,478,932.89	-11,172,533.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,313,602.50	8,437,077.10
投资支付的现金	15,308,200.00	
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	17,621,802.50	8,437,077.10
投资活动产生的现金流量净额	-17,621,802.50	-8,437,077.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	33,880,000.00	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	33,880,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	44,820,000.00	25,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	945,576.45	2,088,686.57
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,765,576.45	27,088,686.57
筹资活动产生的现金流量净额	-11,885,576.45	-7,088,686.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	322,431.40	-432,289.95
五、现金及现金等价物净增加额	-11,706,014.66	-27,130,587.20
加：期初现金及现金等价物余额	113,718,324.66	152,954,294.14
六、期末现金及现金等价物余额	102,012,310.00	125,823,706.94

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			9,170,519.84		18,634,326.81			252,922,785.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	75,000,000.00	150,117,939.25			9,170,519.84		18,634,326.81			252,922,785.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,505,649.21	-1,116.39		1,504,532.82
(一) 净利润							1,505,649.21			1,505,649.21
(二) 其他综合收益								-1,116.39		-1,116.39
上述(一)和(二)小计							1,505,649.21	-1,116.39		1,504,532.82

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	75,000,000.00	150,117,939.25			9,170,519.84		20,139,976.02	-1,116.39		254,427,318.72

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	75,000,000.00	150,117,939.25			9,170,519.84		50,076,602.89			284,365,061.98
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、本年年初余额	75,000,000.00	150,117,939.25			9,170,519.84		50,076,602.89		284,365,061.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-31,442,276.08		-31,442,276.08
（一）净利润							-29,942,276.08		-29,942,276.08
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-29,942,276.08		-29,942,276.08
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-1,500,000.00		-1,500,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,500,000.00		-1,500,000.00
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	150,117,939.25			9,170,519.84		18,634,326.81		252,922,785.90

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	150,206,60 5.43			9,170,519. 84		33,181,311 .72	267,558,43 6.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000 .00	150,206,60 5.43			9,170,519. 84		33,181,311 .72	267,558,43 6.99
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							4,319,738. 24	4,319,738. 24
（一）净利润							4,319,738. 24	4,319,738. 24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,319,738. 24	4,319,738. 24
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	75,000,000.00	150,206,605.43			9,170,519.84		37,501,049.96	271,878,175.23

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	75,000,000.00	150,206,605.43			9,170,519.84		58,252,704.40	292,629,829.67
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	150,206,605.43			9,170,519.84		58,252,704.40	292,629,829.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-25,071,392.68	-25,071,392.68
（一）净利润							-23,571,392.68	-23,571,392.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-23,571,392.68	-23,571,392.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-1,500,000.00	-1,500,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-1,500,000.00	-1,500,000.00
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				9,170,519.84	33,181,311.72	267,558,436.99

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

互联网信息服务；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，防雷发光二极管电源、大功率发光二极管节能照明产品、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、智能型电涌保护器、智能型安防家居产品；研发、销售：手机软件、计算机软件；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；计算机网络系统工程服务；提供电子商务平台服务、科技金融服务平台建设；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

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、提名委员会、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。
不适用

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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。

(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

--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。

8、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。

9、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。

10、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

一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。

一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。

一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。

一对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据和计量方法：本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

一 所转移金融资产的账面价值；

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

情形)之和。

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

一终止确认部分的账面价值；

一终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(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

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。

一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。

一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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

不适用

11、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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

12、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：

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

—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。

14、投资性房地产

不适用

15、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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.5%-4.75%
机器设备	10	5.00%	9%-9.5%
电子设备	10	5.00%	9%-9.5%
运输设备	5	5.00%	18%-19%
其他设备	20	5.00%	4.5%-4.75%

(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

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。

16、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。

17、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：

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

所占有一般借款的资本化率 = 所占有一般借款加权平均利率

$$= \text{所占有一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占有一般借款本金加权平均数}$$

所占有一般借款本金加权平均数 = \sum (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)

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、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	授权年限内直线摊销
软件	5	授权年限内直线法摊销
专利权	5	授权年限内直线法摊销
商标	5	授权年限内直线法摊销
其他	5	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

21、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。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、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。

24、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

25、回购本公司股份

不适用

26、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

27、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) 会计政策

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。

28、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。

29、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

30、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

31、资产证券化业务

不适用

32、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。

33、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

不适用

(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

34、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

35、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、武汉雷之神防雷技术有限公司和广州市明家防雷技术开发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、武汉雷之神防雷技术有限公司和广州市明家防雷技术开发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%。根据相关规定公司今年需要重新申请高新技术企业认证，截至报告日，公司正在办理相关申请事宜。

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

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	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					售：电 子产 品、电 器产品								
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	10,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

明家科技（香港）有限公司于2014年1月办理完毕，取得了香港特别行政区公司注册处的注册证书，主要负责香港及国际市场的销售工作，注册资本5万美元。

（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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉雷之神防雷技术有限公司	有限公司	武汉	销售、施工	500 万元	防雷技术咨询、服务，防雷工程设计、施工；电子	5,000,000.00		100.00 %	100.00 %	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
----	-----------	----------------------

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

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

在香港通过设立取得全资子公司明家科技（香港）有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

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
明家科技（香港）有限公司	306,693.31	-390.30

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

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

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

同一控制下企业合并的其他说明

不适用

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

不适用

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				
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

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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：	--	--	161,505.85	--	--	62,153.74
人民币	--	--	145,629.85	--	--	62,153.74
港币	20,000.00	0.7938	15,876.00			
银行存款：	--	--	104,480,920.36	--	--	123,726,708.44

人民币	--	--	103,920,188.04	--	--	122,162,902.33
美元	43,868.62	6.1528	269,914.85	256,491.98	6.0969	1,563,805.95
日元	1.00	0.0608	0.06	1.00	0.0577	0.06
英镑	0.01	10.4978	0.10	0.01	10.5560	0.01
港币	366,360.94	0.7938	290,817.31	256,491.98		
其他货币资金：	--	--	358,443.27	--	--	
人民币	--	--	358,443.27	--	--	
合计	--	--	105,000,869.48	--	--	123,788,862.18

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

其他货币资金包含银行承兑汇票保证金308,443.27元，保函保证金50,000.00元。

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	1,550,690.00	2,243,710.96
合计	1,550,690.00	2,243,710.96

(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

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

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	95,016.44	375,705.28	339,704.79	131,016.93
中国民生银行东莞分行 人民币定期存单	363,687.21	1,111,772.40	1,186,075.00	289,384.61
中国工商银行股份有限公司 7 天通知存款	843.75	11,212.50	12,056.25	
兴业银行股份有限公司 广州黄埔支行人民币定期存单	52,035.83	67,293.28	106,700.00	12,629.11
合计	511,583.23	1,565,983.46	1,644,536.04	433,030.65

(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								
组合 1	54,100,551.58	100.00%	3,425,986.71	6.33%	42,421,841.21	100.00%	3,067,453.05	7.23%
组合小计	54,100,551.58	100.00%	3,425,986.71	6.33%	42,421,841.21	100.00%	3,067,453.05	7.23%
合计	54,100,551.58	--	3,425,986.71	--	42,421,841.21	--	3,067,453.05	--

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 年以内小计	48,541,086.78	89.72%	2,427,054.34	35,886,973.97	84.60%	1,794,348.70
1 至 2 年	4,163,036.32	7.69%	430,275.45	4,242,108.21	10.00%	424,210.81
2 至 3 年	1,056,103.65	1.95%	316,831.10	1,895,746.99	4.47%	568,724.10
3 至 4 年	176,998.00	0.33%	88,499.00	188,015.21	0.44%	94,007.61
4 至 5 年				45,670.00	0.10%	22,835.00

5 年以上	163,326.83	0.30%	163,326.83	163,326.83	0.39%	163,326.83
合计	54,100,551.58	--	3,425,986.71	42,421,841.21	--	3,067,453.05

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

(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
QuirkyInc	客户	10,187,214.83	1 年以内	18.85%
国网湖北省电力公司物资公司	客户	6,178,813.17	1 年以内	11.43%

中国移动通信集团贵州有限公司	客户	5,311,651.11	1 年以内 3,159,318.00; 1-2 年 1,854,695.00; 2-3 年 297,638.11	9.83%
YAZAWA CORPORATION	客户	3,670,437.71	1 年以内	6.79%
ELECOM CO.,LTD.	客户	3,410,103.14	1 年以内	6.31%
合计	--	28,758,219.96	--	53.21%

(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
广州迪瓦电子科技有限公司	全资子公司	8,938,812.07	16.54%
武汉雷之神防雷技术有限公司	全资子公司	5,930,459.97	10.97%
合计	--	14,869,272.04	27.51%

(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

(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：	
负债：	

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								
组合 1	3,409,946.20	100.00%	234,600.52	6.88%	2,201,384.73	100.00%	137,604.10	6.25%

组合小计	3,409,946.20	100.00%	234,600.52	6.88%	2,201,384.73	100.00%	137,604.10	6.25%
合计	3,409,946.20	--	234,600.52	--	2,201,384.73	--	137,604.10	--

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 年以内小计	2,940,374.27	86.23%	147,768.63	1,924,287.58	87.41%	96,214.38
1 至 2 年	286,100.98	8.39%	27,410.61	235,197.15	10.68%	23,519.72
2 至 3 年	161,570.95	4.74%	48,471.28	15,400.00	0.70%	4,620.00
3 至 4 年	15,400.00	0.45%	7,700.00	20,000.00	0.91%	10,000.00
4 至 5 年	6,500.00	0.19%	3,250.00	6,500.00	0.30%	3,250.00
合计	3,409,946.20	--	234,600.52	2,201,384.73	--	137,604.10

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

(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

(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
东莞国税局	出口退税	1,671,948.35	1 年以内	49.03%
个人借支业务	公司员工	352,017.52	1 年以内 277,317.52, 2 年以内 74,700.00	10.32%
个人借支业务	公司员工	130,705.49	1 年以内	3.83%
湖北省电力公司	客户	95,172.95	2 年以内	2.79%
山东华德诚工程项目管理有限公司（仁和盛庭）	客户	89,030.80	2 年以内	2.61%
合计	--	2,338,875.11	--	68.58%

(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
------	--------	----	-------------

(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
----	--------	---------------

(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:	
负债:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	709,805.49	15.66%	4,783,897.77	100.00%
1至2年	3,822,136.75	84.34%		
合计	4,531,942.24	--	4,783,897.77	--

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	3,822,136.75	2年以内	预付材料款
苏州 UL 美华认证有限公司	检测服务机构	105,663.20	1年以内	合同预付款
日本电气安全环境研究所	检测服务机构	89,271.60	1年以内	合同预付款
北京雷电防护装置测试	检测服务机构	83,000.00	1年以内	合同预付款

中心				
广州多好信息科技有限公司	供应商	80,500.00	1 年以内	合同预付款
合计	--	4,180,571.55	--	--

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

(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	14,185,962.08	105,754.52	14,080,207.56	12,587,000.16	149,824.80	12,437,175.36
在产品	5,226,293.09		5,226,293.09	5,218,070.13		5,218,070.13
自制半成品	5,251,358.80		5,251,358.80	4,928,887.06		4,928,887.06
在途商品	8,425,223.46	22,191.30	8,403,032.16	8,953,885.10	221,949.31	8,731,935.79
产成品	20,234,282.84	584,694.12	19,649,588.72	25,895,373.30	967,324.38	24,928,048.92
合计	53,323,120.27	712,639.94	52,610,480.33	57,583,215.75	1,339,098.49	56,244,117.26

(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	149,824.80	74,803.29		118,873.57	105,754.52
在途商品	221,949.31	12,550.89		212,308.90	22,191.30
产成品	967,324.38	447,305.26		829,935.52	584,694.12
合计	1,339,098.49	534,659.44		1,161,117.99	712,639.94

(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		

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	966,143.15	489,592.08
待抵扣增值税	1,527,834.26	1,995,187.94
预缴所得税	246,393.90	168,100.59
合计	2,740,371.31	2,652,880.61

其他流动资产说明

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

(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

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

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
深圳市云时空科技有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	11.36%	11.36%				
合计	--	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	--	--	--			

(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：	102,674,109.99	1,732,808.59		149,749.23	104,257,169.35
其中：房屋及建筑物	30,938,268.08				30,938,268.08
机器设备	49,021,032.36	717,841.91		77,475.73	49,661,398.54
运输工具	1,561,788.04				1,561,788.04
其他设备	21,153,021.51	1,014,966.68		72,273.50	22,095,714.69
--	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：	29,836,313.34		4,921,805.11	27,503.26	34,730,615.19
其中：房屋及建筑物	9,005,555.14		644,130.12		9,649,685.26
机器设备	12,907,351.06		2,314,336.45	11,658.59	15,210,028.92
运输工具	1,028,178.65		72,150.48		1,100,329.13
其他设备	6,895,228.49		1,891,188.06	15,844.67	8,770,571.88
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	72,837,796.65	--			69,526,554.16
其中：房屋及建筑物	21,932,712.94	--			21,288,582.82
机器设备	36,113,681.30	--			34,451,369.62
运输工具	533,609.39	--			461,458.91
其他设备	14,257,793.02	--			13,325,142.81
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	72,837,796.65	--			69,526,554.16
其中：房屋及建筑物	21,932,712.94	--			21,288,582.82
机器设备	36,113,681.30	--			34,451,369.62
运输工具	533,609.39	--			461,458.91
其他设备	14,257,793.02	--			13,325,142.81

本期折旧额 4,921,805.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 867,620.23 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

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
风力发电机	195,783.18		195,783.18	192,183.18		192,183.18
车间改造工程	84,674.15		84,674.15	84,674.15		84,674.15
产品模具	34,777.90		34,777.90			
合计	315,235.23		315,235.23	276,857.33		276,857.33

(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
风力发	200,000.	192,183.	3,600.00			97.89%	97.89%				募集资	195,783.

电机	00	18									金	18
车间改造工程	2,000,000.00	84,674.15				5.06%	5.06%				募集资金	84,674.15
产品模具	690,799.27		690,799.27	656,021.37		100.00%	100%				募集资金	34,777.90
自动螺丝机改造	75,389.79		75,389.79	75,389.79		100.00%	100%				自筹资金	
外壳高压治具	34,118.47		34,118.47	34,118.47		100.00%	100%				自筹资金	
自动装配设备	102,090.60		102,090.60	102,090.60		100.00%	100%				募集资金	
合计	3,102,398.13	276,857.33	905,998.13	867,620.23		--	--			--	--	315,235.23

在建工程项目变动情况的说明

(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	6,405,833.00	74,659.00		6,480,492.00
土地使用权	3,715,184.00			3,715,184.00
软件	1,346,997.00			1,346,997.00
专利权	1,079,895.00	74,659.00		1,154,554.00
其他	185,757.00			185,757.00

商标	78,000.00			78,000.00
二、累计摊销合计	2,277,139.04	247,704.81		2,524,843.85
土地使用权	606,813.19	37,151.82		643,965.01
软件	962,765.53	84,650.04		1,047,415.57
专利权	579,733.44	108,212.97		687,946.41
其他	101,526.94	9,889.98		111,416.92
商标	26,299.94	7,800.00		34,099.94
三、无形资产账面净值合计	4,128,693.96	-173,045.81		3,955,648.15
土地使用权	3,108,370.81	-37,151.82		3,071,218.99
软件	384,231.47	-84,650.04		299,581.43
专利权	500,161.56	-33,553.97		466,607.59
其他	84,230.06	-9,889.98		74,340.08
商标	51,700.06	-7,800.00		43,900.06
土地使用权				
软件				
专利权				
其他				
商标				
无形资产账面价值合计	4,128,693.96	-173,045.81		3,955,648.15
土地使用权	3,108,370.81	-37,151.82		3,071,218.99
软件	384,231.47	-84,650.04		299,581.43
专利权	500,161.56	-33,553.97		466,607.59
其他	84,230.06	-9,889.98		74,340.08
商标	51,700.06	-7,800.00		43,900.06

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

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。

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	40,833.23		40,833.23		0.00	
办公室装修费	396,608.37		183,049.98		213,558.39	
测试认证费	1,641,361.69	162,839.80	281,138.69		1,523,062.80	
北京房屋公共维修基金	29,295.51		249.67		29,045.84	
厂区装修费用	48,958.85		11,395.80		37,563.05	
商标申请代理费	127,358.49		14,150.94		113,207.55	
合计	2,284,416.14	162,839.80	530,818.31		1,916,437.63	--

长期待摊费用的说明

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：		
计提坏帐准备影响数	607,620.25	530,830.20
计提存货跌价准备影响数	106,895.99	200,864.77

合并报表产生的存货未实现利润影响数		
小计	714,516.24	731,694.97
递延所得税负债：		
合并报表产生的存货未实现利润影响数		7,242.64
小计		7,242.64

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	27,638,503.50	29,144,152.71
合计	27,638,503.50	29,144,152.71

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

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	714,516.24		731,694.97	
递延所得税负债			7,242.64	

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	3,205,057.15	455,530.08			3,660,587.23
二、存货跌价准备	1,339,098.49	534,659.44		1,161,117.99	712,639.94
合计	4,544,155.64	990,189.52		1,161,117.99	4,373,227.17

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
预付软件款	1,680,000.00	1,300,000.00
预付设备及工程款	167,975.04	13,785.54
合计	1,847,975.04	1,313,785.54

其他非流动资产的说明

其他非流动资产报告期末较2013年末增加40.66%，系由于预付软件款及设备工程款增加所致。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	12,180,000.00	25,120,000.00
保证借款	6,000,000.00	4,000,000.00
合计	18,180,000.00	29,120,000.00

短期借款分类的说明

- 报告期末不存在已到期未偿还的短期借款情况。
- 抵押借款为公司以土地使用权和房产作抵押向东莞农村商业银行横沥支行取得的流动资金短期借款1,218万元。
- 2014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7,500万元。截止2014年6月30日，公司的保证借款为向东莞农村商业银行横沥支行取得的流动资金短期借款600万元。

(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

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
银行承兑汇票	616,886.56	
合计	616,886.56	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

本期开具的银行承兑汇票以“货币资金-其他货币资金”358,443.27元作为保证金。

本期新增银行承兑汇票业务，主要原因因为公司更多地采用票据对供应商进行结算所致。

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	35,587,573.42	26,737,007.78
1-2 年	37,365.89	7,000.00
2-3 年	5,307.56	44,100.00
3 年以上		
合计	35,630,246.87	26,788,107.78

(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
------	-----	-----

(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	1,408,109.59	1,094,500.47
1-2年		
合计	1,408,109.59	1,094,500.47

(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

(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	2,174,970.60	15,327,337.91	15,086,580.90	2,415,727.61
二、职工福利费		76,116.32	76,116.32	
三、社会保险费		702,539.20	702,539.20	
其中：1、医疗保险费		150,062.78	150,062.78	
2、基本养老保险费		477,620.04	477,620.04	
3、商业保险		0.00	0.00	
4、失业保险费		19,476.96	19,476.96	
5、工伤保险费		47,989.70	47,989.70	
6、生育保险费		5,497.79	5,497.79	
7、重大疾病		1,891.93	1,891.93	
四、住房公积金		58,626.00	58,626.00	
六、其他		26,405.35	26,405.35	
合计	2,174,970.60	16,191,024.78	15,950,267.77	2,415,727.61

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 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 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

应付职工薪酬已于2014年7月发放，发放金额为2,415,727.61元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	852,841.86	353,849.02
营业税	2,173.34	2,173.34
企业所得税	3,469.69	
个人所得税	47,193.03	67,958.26
城市维护建设税	7,621.19	62,627.59
土地使用税	40,917.96	
房产税	130,938.42	
教育费附加	3,239.93	36,959.59
堤防费	12,292.43	15,992.05
印花税	9,574.75	11,057.02
地方教育费附加	2,337.78	24,639.74
合计	1,112,600.38	575,256.61

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

应交税费期末较期初增长93.41%，主要是由于应交增值税、预提的房产税、土地使用税增加所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

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

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	61,459.23	316,909.24
1-2 年	36,608.66	115,169.62
2-3 年		
合计	98,067.89	432,078.86

(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

(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	219,318.52	216,137.66
合计	219,318.52	216,137.66

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

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益
------	------	--------	---------	------	------	-----------

		金额	收入金额			相关
--	--	----	------	--	--	----

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

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	9,170,519.84			9,170,519.84
合计	9,170,519.84			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

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	18,634,326.81	--
调整后年初未分配利润	18,634,326.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,505,649.21	--
期末未分配利润	20,139,976.02	--

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	90,752,945.45	60,662,832.22
其他业务收入	23,463.95	20,581.19
营业成本	74,832,796.32	51,364,921.15

(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	90,752,945.45	74,820,416.32	60,662,832.22	51,364,921.15
合计	90,752,945.45	74,820,416.32	60,662,832.22	51,364,921.15

(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	77,542,858.21	63,296,172.99	45,700,466.62	37,050,790.87
塑胶产品	6,474,317.86	5,254,310.18	5,968,222.63	4,831,749.95
其他	6,735,769.38	6,269,933.15	8,994,142.97	9,482,380.33
合计	90,752,945.45	74,820,416.32	60,662,832.22	51,364,921.15

(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	7,611,807.32	6,199,414.74	1,368,349.79	1,105,689.88
华南	10,513,630.37	9,191,669.10	16,473,917.98	14,705,338.13
华中	6,532,929.61	4,739,880.36	2,453,205.57	1,603,240.26
华北	2,337,673.19	1,949,199.06	159,793.16	133,825.93
东北	89,978.63	75,755.79	127,580.00	102,104.32
西北	34,321.36	27,543.31		
西南	1,038,862.08	823,273.63	2,065,330.77	1,703,198.34
国外	62,593,742.89	51,813,680.33	38,014,654.95	32,011,524.29
合计	90,752,945.45	74,820,416.32	60,662,832.22	51,364,921.15

(5) 公司来自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	27,019,256.95	29.77%
第二名	11,932,937.63	13.15%
第三名	8,312,010.61	9.16%
第四名	5,923,345.73	6.53%
第五名	4,817,164.14	5.31%
合计	58,004,715.06	63.92%

营业收入的说明

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	1,500.00		应税所得的 5%
城市维护建设税	196,470.58	8,142.97	流转税额的 5% 或 7%
教育费附加	125,211.49	3,855.43	流转税额的 3%
地方教育费附加	67,269.05	2,570.31	流转税额的 2%
堤围费	27.93	776.27	应税所得的 0.3%
合计	390,479.05	15,344.98	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加较上年同期增加2,444.67%，主要是国内销售收入增加，应交流转税增加，导致城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加等增加。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	2,457,375.39	2,230,157.79
办公费	497,684.59	725,313.41
业务拓展费	2,104,154.17	3,394,364.18
物流费用	1,350,404.84	1,424,321.64
其他	33,568.72	75,029.45
合计	6,443,187.71	7,849,186.47

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	3,269,933.63	4,086,134.75
办公费	561,451.33	1,746,448.92
业务拓展费	101,286.80	84,189.10

税费	282,170.70	251,033.19
咨询顾问费	392,132.28	
折旧与摊销	1,531,547.69	1,265,443.57
研发费	2,659,850.42	3,566,623.04
其他	65,750.55	439,567.41
合计	8,864,123.40	11,439,439.98

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	945,576.45	950,866.66
减：利息收入	-1,620,788.77	-1,859,432.46
汇兑损益	-395,880.64	611,779.59
手续费	48,042.27	47,584.29
贴现收入		
合计	-1,023,050.69	-249,201.92

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		

(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			

(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	450,368.01	-154,085.24
二、存货跌价损失	-621,296.48	-356,370.77
合计	-170,928.47	-510,456.01

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		37,190.17	
其中：固定资产处置利得		37,190.17	
政府补助	105,000.00	1,556,250.00	105,000.00
其他	5,823.68	399.53	5,823.68
合计	110,823.68	1,593,839.70	110,823.68

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府补助	105,000.00	1,556,250.00		是
合计	105,000.00	1,556,250.00	--	--

营业外收入较上年同期降低93.25%，主要因为公司收到的政府补贴减少所致。

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	7,309.64	7,847.38	7,309.64

其中：固定资产处置损失	7,309.64	7,847.38	7,309.64
对外捐赠	2,000.00	60,000.00	2,000.00
罚款	25,000.00	198,732.54	25,000.00
其他		166.41	
合计	34,309.64	266,746.33	34,309.64

营业外支出说明

营业外支出较上年同期降低87.14%,主要因为对外捐赠及公司收到的政府行政罚款减少所致。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	10,666.91	
合计	10,666.91	

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	2014年1-6月		2013年1-6月	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0201	0.0201	-0.1053	-0.1053
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0191	0.0191	-0.1230	-0.1230

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

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于普通股股东的当期净利润	1,505,649.21	-7,898,727.87
其中：归属于持续经营的净利润	1,505,649.21	-7,898,727.87
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,429,135.17	-9,225,821.24
其中：归属于持续经营的净利润归属于终止经营的净利润	1,429,135.17	-9,225,821.24

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
期初发行在外的普通股股数	75,000,000.00	75,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		

减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股股数	75,000,000.00	75,000,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-1,116.39	
小计	-1,116.39	
合计	-1,116.39	

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	1,620,788.77
政府补贴	105,000.00
往来款及其他	802,211.33
合计	2,528,000.10

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	7,380,818.09
往来款及其他	652,502.51
合计	8,033,320.60

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

(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

(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	1,505,649.21	-7,898,727.87
加：资产减值准备	-170,928.47	-1,003,031.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,894,301.85	3,745,030.25
无形资产摊销	247,704.81	219,317.42
长期待摊费用摊销	530,818.31	405,979.28
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）	7,309.64	-29,342.79
财务费用（收益以“-”号填列）	945,689.60	823,422.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,178.73	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,242.64	
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,260,095.48	-8,030,159.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,715,873.13	-1,282,312.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,216,724.58	7,055,375.84

其他		-5,760,468.67
经营活动产生的现金流量净额	9,731,427.97	-11,754,918.30
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	104,642,426.21	137,089,468.90
减：现金的期初余额	123,788,862.18	164,835,496.82
现金及现金等价物净增加额	-19,146,435.97	-27,746,027.92

(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	104,642,426.21	123,788,862.18
其中：库存现金	161,505.85	62,153.74
可随时用于支付的银行存款	104,480,920.36	123,726,708.44
三、期末现金及现金等价物余额	104,642,426.21	123,788,862.18

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

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

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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	06111499-2
明家科技（香港）有限公司	控股子公司	有限公司	香港			5 万美元	100.00%	100.00%	注册号：2021537

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	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	董事长, 总经理	
黎伟	董事, 财务总监	
陈涵涵	董事, 董事会秘书	
陈卫东	董事	
王培育	董事	
张雷	独立董事	
黎炬勇	独立董事	
吴向能	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	金额	占同类交

				易金额的 比例		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
周建林	广东明家科技股份 有限公司	50,000,000.00	2013年08月06日	2014年08月05日	否
周建林	广东明家科技股份 有限公司	15,000,000.00	2014年02月24日	2018年03月20日	否

关联担保情况说明

截止报告期，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75,000,000.00元，截至2014年6月30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
东莞农村商业银行	6,000,000.00	2014.2.25-2015.2.20	5.00%	连带责任保证

(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

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

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	52,342,270.45	78.93%	3,126,731.63	5.97%	38,274,440.63	71.82%	2,580,882.89	6.74%
组合 2	13,968,988.95	21.07%			15,019,149.17	28.18%		
组合小计	66,311,259.40	100.00%	3,126,731.63	5.97%	53,293,589.80	100.00%	2,580,882.89	4.84%
合计	66,311,259.40	--	3,126,731.63	--	53,293,589.80	--	2,580,882.89	--

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 年以内小计	51,180,096.85	77.18%	2,400,130.66	33,548,672.27	64.99%	1,677,433.61
1 至 2 年	14,308,128.23	21.58%	351,662.30	3,211,552.04	12.44%	321,155.20
2 至 3 年	591,209.49	0.89%	177,362.85	1,282,387.49	14.91%	384,716.25
3 至 4 年	68,498.00	0.10%	34,249.00	68,502.00	1.33%	34,251.00
5 年以上	163,326.83	0.25%	163,326.83	163,326.83	6.33%	163,326.83
合计	66,311,259.40	--	3,126,731.63	38,274,440.63	--	2,580,882.89

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

(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) 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
Quirky Inc	客户	10,187,214.83	1 年内	15.36%
广州迪瓦电子科技有限公司	子公司	8,038,528.98	2 年以内	12.12%
国网湖北省电力公司物资公司	客户	6,178,813.17	1 年内	9.32%
武汉雷之神防雷技术有限公司	子公司	5,930,459.97	2 年以内	8.94%
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	5,311,651.11	3 年以内	8.01%
合计	--	35,646,668.06	--	53.75%

(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	8,038,528.98	12.12%
武汉雷之神防雷技术有限公司	子公司	5,930,459.97	8.94%
合计	--	13,968,988.95	21.06%

(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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,132,246.86	97.55%	219,215.38	7.00%	2,036,704.60	92.68%	128,620.09	6.32%
组合 2	78,560.96	2.45%			160,863.96	7.32%		
组合小计	3,210,807.82	100.00%	219,215.38	6.83%	2,197,568.56	100.00%	128,620.09	5.85%
合计	3,210,807.82	--	219,215.38	--	2,197,568.56	--	128,620.09	--

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 年以内小计	2,677,669.86	85.49%	133,883.49	1,762,607.45	86.54%	88,130.37
1 至 2 年	274,106.05	8.75%	27,410.61	235,197.15	11.55%	23,519.72
2 至 3 年	161,570.95	5.16%	48,471.29	12,400.00	0.61%	3,720.00
3 至 4 年	12,400.00	0.40%	6,200.00	20,000.00	0.98%	10,000.00
4 至 5 年	6,500.00	0.21%	3,250.00	6,500.00	0.32%	3,250.00
合计	3,132,246.86	--	219,215.38	2,036,704.60	--	128,620.09

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	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

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

(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

(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

(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
东莞国税局	出口退税	1,671,948.35	1 年以内	52.07%
个人借支业务	公司员工	352,017.52	1 年以内 277,317.52, 2 年以内 74,700.00	10.96%
个人借支业务	公司员工	130,705.49	1 年以内	4.07%
湖北省电力公司	客户	95,172.95	2 年以内	2.96%
山东华德诚工程项目管理有限公司（仁和盛庭）	客户	89,030.80	2 年以内	2.77%
合计	--	2,338,875.11	--	72.83%

(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	2.45%

司			
合计	--	78,560.96	2.45%

(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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
明家科技(香港)有限公司	成本法	308,200.00		308,200.00	308,200.00	100.00%	100.00%				
深圳云时空科技有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	11.36%	11.36%				
合计	--	32,308,200.00	17,000,000.00	15,308,200.00	32,308,200.00	--	--	--			

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	90,632,856.93	59,988,354.20
其他业务收入	23,463.95	20,581.19
合计	90,656,320.88	60,008,935.39
营业成本	74,936,405.22	51,626,471.12

(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	90,632,856.93	74,924,025.22	59,988,354.20	51,626,471.12
合计	90,632,856.93	74,924,025.22	59,988,354.20	51,626,471.12

(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	77,422,769.69	63,399,781.89	45,025,988.60	37,312,340.84
塑胶产品	6,474,317.86	5,254,310.18	5,968,222.63	4,831,749.95
其他	6,735,769.38	6,269,933.15	8,994,142.97	9,482,380.33
合计	90,632,856.93	74,924,025.22	59,988,354.20	51,626,471.12

(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	7,611,807.32	6,199,414.74	1,368,349.79	1,105,689.88
华南	10,401,755.52	9,301,348.70	16,027,754.57	14,980,758.60
华中	6,524,715.94	4,733,809.66	2,224,890.96	1,589,369.76
华北	2,337,673.19	1,949,199.06	159,793.16	133,825.93

东北	89,978.63	75,755.79	127,580.00	102,104.32
西北	34,321.36	27,543.31		
西南	1,038,862.08	823,273.63	2,065,330.77	1,703,198.34
国外	62,593,742.89	51,813,680.33	38,014,654.95	32,011,524.29
合计	90,632,856.93	74,924,025.22	59,988,354.20	51,626,471.12

(5) 公司来自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
Quirky Inc	27,019,256.95	29.80%
YAZAWA CORPORATION	11,932,937.63	13.16%
ELECOM CO.,LTD.	8,312,010.61	9.17%
国网湖北省电力公司物资公司	5,923,345.73	6.53%
山东高速置业有限公司潍坊项目部	4,817,164.14	5.31%
合计	58,004,715.06	63.97%

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	4,319,738.24	-5,580,885.12
加: 资产减值准备	9,985.48	-963,315.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,878,440.30	3,709,706.11
无形资产摊销	247,704.81	219,317.42
长期待摊费用摊销	530,818.31	398,179.28
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)		-29,342.79
财务费用(收益以“-”号填列)	945,576.45	823,422.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,497.82	
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,408,970.11	-7,780,206.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,190,535.70	-1,516,038.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,329,732.71	5,307,098.49
其他		-5,760,468.67
经营活动产生的现金流量净额	17,478,932.89	-11,172,533.58
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	102,012,310.00	125,823,706.94
减: 现金的期初余额	113,718,324.66	152,954,294.14
现金及现金等价物净增加额	-11,706,014.66	-27,130,587.20

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、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	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）	-7,309.64	
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）	105,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,176.32	
合计	76,514.04	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照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	1,505,649.21	-7,898,727.87	254,427,318.72	252,922,785.90
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照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	1,505,649.21	-7,898,727.87	254,427,318.72	252,922,785.90
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原因说明

3、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	0.59%	0.0201	0.0201
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.0191	0.0191

4、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

单位：元

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	1,550,690.00	2,243,710.96	-693,020.96	-30.89%
2	其他应收款	3,175,345.68	2,063,780.63	1,111,565.05	53.86%
3	其他非流动资产	1,847,975.04	1,313,785.54	534,189.50	40.66%
4	短期借款	18,180,000.00	29,120,000.00	-10,940,000.00	-37.57%
5	应付账款	35,630,246.87	26,788,107.78	8,842,139.09	33.01%
6	应交税费	1,112,600.38	575,256.61	537,343.77	93.41%
7	其他应付款	98,067.89	432,078.86	-334,010.97	-77.30%

- (1) 应收票据余额期末较期初下降30.89%，是由票据到期已承兑所致。
- (2) 其他应收款期末较期初增长53.86%，主要是由于应收出口退税款增加导致。
- (3) 其他非流动资产期末较期初增长40.66%，是由于预付软件款增加所致。
- (4) 短期借款期末较期初减少37.57%，主要是由于将已到期银行借款偿还所致。
- (5) 应付帐款期末较期初增长33.01%，主要是由于公司为备货而增加的应付账款的账期一般为3个月，期末未到支付期。
- (6) 应交税费期末较期初增长93.41%，主要是由于应交增值税、预提的房产税、土地使用税增加所致。
- (7) 其他应付款期末较期初降低77.3%，主要是由于其他应付款到期已完成支付所致。

2、经营成果分析

单位：元

序号	项目	本期金额	上期金额	变动额	变动幅度
1	营业收入	90,776,409.40	60,683,413.41	30,092,995.99	49.59%
2	营业成本	74,832,796.32	51,364,921.15	23,467,875.17	45.69%
3	营业税金及附加	390,479.05	15,344.98	375,134.07	2,444.67%
4	财务费用	-1,023,050.69	-249,201.92	-773,848.77	-310.53%
5	资产减值损失	-170,928.47	-510,456.01	339,527.54	66.51%
6	营业外收入	110,823.68	1,593,839.70	-1,483,016.02	-93.05%
7	营业外支出	34,309.64	266,746.33	-232,436.69	-87.14%

- (1) 报告期内，营业收入同比上年增长49.59%，主要是新增客户Quirky订单增加及国内湖北省电力公司物资公司、山东高速置业有限公司潍坊项目部已中标项目达成销售所致。
- (2) 报告期内，营业成本同比上年增长45.69%，主要是由于新客户订单增长，销售成本相应增加所致。
- (3) 营业税金及附加较上年同期增长2,444.67%，主要是由于上年同期基数较低及今年国同销售收入增长，应交税金增长所致。
- (4) 报告期内，财务费用较上年同期减少310.53%，主要原因一是本年人民币汇率贬值，公司出口销售的汇

兑损收益增加导致；原因二是短期借款的利息支出较上期减少。

(5) 报告期内，资产减值损失较上年同期增长66.51%，主要因为计提的坏帐准备增加所致。

(6) 报告期内，营业外收入较上年同期降低93.05%，主要因为公司收到的政府补贴减少所致。

(7) 报告期内，营业外支出较上年同期降低87.14%，主要因为同比罚款支出减少所致。

3、现金流量状况分析

单位：元

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	9,731,427.97	-11,754,918.30	21,486,346.27	182.79%
经营活动现金流入	92,630,752.19	78,779,959.10	13,850,793.09	17.58%
经营活动现金流出	82,899,324.22	90,534,877.40	-7,635,553.18	-8.43%
二、投资活动产生的现金流量净额	-17,313,602.50	-8,470,133.10	-8,843,469.40	-104.41%
投资活动现金流入				
投资活动现金流出	17,313,602.50	8,470,133.10	8,843,469.40	-104.41%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-11,885,576.45	-7,088,686.57	-4,796,889.88	-67.67%
筹资活动现金流入	33,880,000.00	20,000,000.00	13,880,000.00	69.40%
筹资活动现金流出	45,765,576.45	27,088,686.57	18,676,889.88	68.95%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	321,315.01	-432,289.95	753,604.96	174.33%
现金及现金等价物净增加额	-19,146,435.97	-27,746,027.92	8,599,591.95	30.99%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长182.79%，主要是公司营业收入增加，导致销售商品及提供劳务收到的现金及收到的税费返还增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少104.41%，主要是公司的长期投资云时空公司所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少67.67%，主要是公司归还到期的银行借款增加所致。

(4) 报告期内，汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期增长174.33%，是由于人民币贬值所致。

第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告正文原件。
- 二、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。
- 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、其他相关材料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室。