

茂硕电源科技股份有限公司

Moso Power Supply Technology Co., Ltd

2012 年半年度财务报告

2012 年 8 月 23 日

目 录

目 录	页 次
一、财务报表	
合并及母公司资产负债表	1-3
合并及母公司利润表	4-5
合并及母公司现金流量表	6-7
合并及母公司所有者权益变动表	8-9
二、财务报表附注	12-80

本报告未经会计师事务所审计

茂硕电源科技股份有限公司 财务报表

资产负债表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

2012年6月30日

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	436,206,054.58	174,517,590.98	111,826,875.32	93,974,466.05
结算备付金	-	-	-	-
拆出资金	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	92,180.09	92,180.09
应收票据	15,112,272.52	13,865,239.94	28,885,285.38	28,885,285.38
应收账款	188,431,729.83	171,118,441.10	152,426,060.41	150,853,658.61
预付款项	15,607,399.72	3,895,111.23	4,088,126.86	3,855,730.28
应收保费	-	-	-	-
应收分保账款	-	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-	-
应收利息	2,204,266.22	815,833.34	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	8,250,007.42	8,351,487.05	11,937,552.86	12,376,304.42
买入返售金融资产	-	-	-	-
存货	91,699,113.84	48,473,421.07	85,059,569.39	38,492,242.03
一年内到期的非流动资产	545,547.39	533,047.42	1,083,282.34	1,083,282.34
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	758,056,391.52	421,570,172.13	395,398,932.65	329,613,149.20
非流动资产：				
发放贷款及垫款	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	3,000,000.00	309,129,126.65	3,000,000.00	35,611,126.65

投资性房地产		-	-	-
固定资产	23,059,001.67	14,699,067.62	24,993,465.11	15,883,620.61
在建工程	17,361,713.30	-	389,736.00	-
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	11,917,644.13	2,461,951.41	11,090,380.84	1,515,662.16
开发支出	-	-	-	-
商誉	195,610.67		195,610.67	-
长期待摊费用	779,469.28	779,469.28	779,469.28	779,469.28
递延所得税资产	2,577,896.93	581,380.90	2,114,981.34	390,682.26
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	58,891,335.98	327,650,995.86	42,563,643.24	54,180,560.96
资产总计	816,947,727.50	749,221,167.99	437,962,575.89	383,793,710.16
流动负债：				
短期借款	-	-	16,405,038.12	16,405,038.12
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	276,774.08	276,774.08	-	-
应付票据	28,117,300.04	8,907,990.13	79,008,190.04	72,762,947.15
应付账款	96,526,642.10	79,575,826.97	70,250,756.22	38,763,695.26
预收款项	9,298.91	-12,401.09	5,926,834.28	5,356,381.52
卖出回购金融资产款	-	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-	-
应付职工薪酬	7,688,643.69	2,530,953.34	7,130,477.34	3,169,708.56
应交税费	5,118,830.78	-3,575,725.05	-3,740,003.38	-6,945,202.18
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	3,027,980.93	2,522,606.99	918,968.46	755,626.26
应付分保账款	-	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-	-

代理承销证券款	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	140,765,470.53	90,226,025.37	175,900,261.08	130,268,194.69
非流动负债：				
长期借款	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00
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	-	-	13,827.01	13,827.01
其他非流动负债	7,087,899.95	5,587,899.95	7,700,533.31	4,700,533.31
非流动负债合计	7,087,899.95	5,587,899.95	37,714,360.32	34,714,360.32
负债合计	147,853,370.48	95,813,925.32	213,614,621.40	164,982,555.01
所有者权益：				
股本	97,080,000.00	97,080,000.00	72,800,000.00	72,800,000.00
资本公积	423,408,888.25	423,267,770.67	33,167,482.80	33,362,300.67
减：库存股	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	14,076,785.46	14,076,785.46	14,076,785.46	14,076,785.46
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	133,458,497.87	118,982,686.54	103,849,514.96	98,572,069.02
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	668,024,171.58	-	223,893,783.22	-
少数股东权益	1,070,185.44	-	454,171.27	-
所有者权益合计	669,094,357.02	653,407,242.67	224,347,954.49	218,811,155.15
负债和所有者权益总计	816,947,727.50	749,221,167.99	437,962,575.89	383,793,710.16

法定代表人： 顾永德 主管会计工作负责人： 秦传君 会计机构负责人： 周筠

利润表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

2012年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	240,435,407.59	209,525,179.92	289,520,795.22	354,802,224.70
其中：营业收入	240,435,407.59	209,525,179.92	289,520,795.22	354,802,224.70
利息收入	-	-	-	-
已赚保费	-	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-	-
二、营业总成本	209,077,766.08	188,675,816.03	257,139,205.77	326,613,495.71
其中：营业成本	178,919,121.16	168,723,096.41	214,097,704.66	294,325,845.97
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	1,634,480.90	1,306,069.06	1,698,787.79	1,672,109.34
销售费用	10,793,150.53	5,573,927.59	15,690,632.19	9,396,545.40
管理费用	19,726,838.38	13,257,814.75	21,863,957.17	17,317,845.77
财务费用	-3,258,585.60	-1,179,641.98	3,343,739.25	3,507,311.10
资产减值损失	1,262,760.71	994,550.20	444,384.71	393,838.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-368,954.17	-368,954.17	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-259,999.00
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“-”填列）	30,988,687.34	20,480,409.72	32,381,589.45	27,928,729.99
加：营业外收入	4,424,656.80	2,673,265.15	733,438.16	697,330.90
减：营业外支出	186,318.36	104,307.32	31,946.64	26,727.66
其中：非流动资产处置损失	4,011.04	-	2,237.65	2,237.65
四、利润总额（亏损以“-”填列）	35,227,025.78	23,049,367.55	33,083,080.97	28,599,333.23

减：所得税费用	5,918,093.25	2,638,750.03	5,482,447.12	4,342,534.84
五、净利润（净亏损以“-”填列）	29,308,932.53	20,410,617.52	27,600,633.85	24,256,798.39
其中：归属于母公司所有者的净利润	29,608,982.91	20,410,617.52	27,644,527.51	24,256,798.39
少数股东损益	-300,050.38	-	-43,893.66	-
六、每股收益				
（一）基本每股收益	0.35	0.24	0.38	0.33
（二）稀释每股收益	0.35	0.24	0.38	0.33
七、其他综合收益	-	-	--	-
八、综合收益总额	29,308,932.53	20,410,617.52	27,600,633.85	24,256,798.39
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	29,944,918.36	20,410,617.52	27,755,022.62	24,256,798.39
归属于少数股东的综合收益总额	-635,985.83	-	-154,388.77	-

法定代表人： 顾永德 主管会计工作负责人： 秦传君 会计机构负责人： 周筠

现金流量表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

2012年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	212,349,352.69	195,479,825.02	274,435,858.98	352,497,969.95
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	29,120,860.31	29,124,622.31	7,731,437.43	7,731,437.43
收到其他与经营活动有关的现金	14,621,948.54	12,848,846.62	8,098,515.29	37,863,424.60
经营活动现金流入小计	256,092,161.54	237,453,293.95	290,265,811.70	398,092,831.98
购买商品、接受劳务支付的现金	174,496,753.40	195,775,218.01	203,057,196.59	316,393,269.15
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	37,757,613.19	15,870,194.50	40,423,110.66	21,314,540.01
支付的各项税费	22,240,737.75	16,292,803.96	11,853,763.75	10,755,697.99
支付其他与经营活动有关的现金	33,468,601.70	22,580,448.32	22,387,280.40	41,297,123.13
经营活动现金流出小计	267,963,706.04	250,518,664.79	277,721,351.40	389,760,630.28
经营活动产生的现金流量净额	-11,871,544.50	-13,065,370.84	12,544,460.30	8,332,201.70
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金	-	-	1.00	1.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,000.00	120,000.00	105,000.00	105,000.00
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	120,000.00	120,000.00	105,001.00	105,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,513,220.11	1,471,134.13	5,713,637.93	4,968,704.94
投资支付的现金	-	273,518,000.00	-	7,300,000.00
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	30,513,220.11	274,989,134.13	5,713,637.93	12,268,704.94
投资活动产生的现金流量净额	-30,393,220.11	-274,869,134.13	-5,608,636.93	-12,163,703.94
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	427,288,800.00	426,036,800.00	500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,252,000.00	-	500,000.00	-
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	20,347,526.65	20,347,526.65	33,162,416.47	33,162,416.47
筹资活动现金流入小计	467,636,326.65	466,384,326.65	73,662,416.47	73,162,416.47
偿还债务所支付的现金	66,408,340.69	66,408,340.69	45,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,225,304.69	1,225,304.69	1,538,146.38	1,538,146.38
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	15,936,463.73	15,936,463.73	33,193,058.46	33,193,058.46
筹资活动现金流出小计	83,570,109.11	83,570,109.11	79,731,204.84	79,731,204.84
筹资活动产生的现金流量净额	384,066,217.54	382,814,217.54	-6,068,788.37	-6,568,788.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的的影响额	352,648.62	350,101.76	-172,618.33	-106,531.67
五、现金及现金等价物净增加额	342,154,101.55	95,229,814.33	694,416.67	-10,506,822.28
加：期初现金及现金等价物余额	88,737,357.28	77,287,180.90	71,019,158.93	65,285,226.61
六、期末现金及现金等价物余额	430,891,458.83	172,516,995.23	71,713,575.60	54,778,404.33

法定代表人： 顾永德 主管会计工作负责人： 秦传君 会计机构负责人： 周筠

合并所有者权益变动表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

2012 年上半年

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	72,800,000.00	33,167,482.80	-	-	14,076,785.46	-	103,849,514.96	-	454,171.27	224,347,954.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	72,800,000.00	33,167,482.80	-	-	14,076,785.46	-	103,849,514.96	-	454,171.27	224,347,954.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,280,000.00	390,241,405.45	-	-	-	-	29,608,982.91	-	616,014.17	444,746,402.53
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	29,608,982.91	-	-300,050.38	29,308,932.53
（二）其他综合收益	-	335,935.45	-	-	-	-	-	-	-335,935.45	-
上述（一）和（二）小计	-	335,935.45	-	-	-	-	29,608,982.91	-	-635,985.83	29,308,932.53
（三）所有者投入和减少资本	24,280,000.00	389,905,470.00	-	-	-	-	-	-	1,252,000.00	415,437,470.00
1. 所有者投入资本	24,280,000.00	389,905,470.00	-	-	-	-	-	-	1,252,000.00	415,437,470.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	97,080,000.00	423,408,888.25	-	-	14,076,785.46	-	133,458,497.87	-	1,070,185.44	669,094,357.02

法定代表人： 顾永德

主管会计工作负责人： 秦传君

会计机构负责人： 周筠

合并所有者权益变动表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	72,800,000.00	33,056,987.69	-	-	9,449,666.08	-	54,751,141.13	-	-	170,057,794.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	72,800,000.00	33,056,987.69	-	-	9,449,666.08	-	54,751,141.13	-	-	170,057,794.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	110,495.11	-	-	4,627,119.38	-	49,098,373.83	-	454,171.27	54,290,159.59
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	53,725,493.21	-	64,665.38	53,790,158.59
（二）其他综合收益	-	110,495.11	-	-	-	-	-	-	-110,495.11	-
上述（一）和（二）小计	-	110,495.11	-	-	-	-	53,725,493.21	-	-45,829.73	53,790,158.59
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	500,001.00	500,001.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	500,001.00	500,001.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,627,119.38	-	-4,627,119.38	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	4,627,119.38	-	-4,627,119.38	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	72,800,000.00	33,167,482.80	0.00	0.00	14,076,785.46	0.00	103,849,514.96	0.00	454,171.27	224,347,954.49

法定代表人： 顾永德

主管会计工作负责人： 秦传君

会计机构负责人： 周筠

母公司所有者权益变动表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

2012 年上半年

单位：元 币种：人民币

项目	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	72,800,000.00	33,362,300.67	-	-	14,076,785.46	-	98,572,069.02	218,811,155.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	72,800,000.00	33,362,300.67	-	-	14,076,785.46	-	98,572,069.02	218,811,155.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,280,000.00	389,905,470.00	-	-	-	-	20,410,617.52	434,596,087.52
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	20,410,617.52	20,410,617.52
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	20,410,617.52	20,410,617.52
（三）所有者投入和减少资本	24,280,000.00	389,905,470.00	-	-	-	-	-	414,185,470.00
1. 所有者投入资本	24,280,000.00	389,905,470.00	-	-	-	-	-	414,185,470.00
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. 本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	97,080,000.00	423,267,770.67	-	-	14,076,785.46	-	118,982,686.54	653,407,242.67

法定代表人： 顾永德

主管会计工作负责人： 秦传君

会计机构负责人： 周筠

母公司所有者权益变动表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	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	72,800,000.00	33,362,300.67	-	-	9,449,666.08	-	56,927,994.64	172,539,961.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	72,800,000.00	33,362,300.67	-	-	9,449,666.08	-	56,927,994.64	172,539,961.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,627,119.38	-	41,644,074.38	46,271,193.76
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	46,271,193.76	46,271,193.76
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	46,271,193.76	46,271,193.76
（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	-	-	-	-	4,627,119.38	-	-4,627,119.38	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,627,119.38	-	-4,627,119.38	-
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. 本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	72,800,000.00	33,362,300.67	-	-	14,076,785.46	-	98,572,069.02	218,811,155.15

法定代表人： 顾永德

主管会计工作负责人： 秦传君

会计机构负责人： 周筠

茂硕电源科技股份有限公司

财务报表附注

2012年6月30日

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：茂硕电源科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区松白路关外小白芒桑泰工业园6层

办公地址：深圳市南山区松白路关外小白芒桑泰工业园6层

注册资本：97,080,000.00元

法人营业执照号码：440301102798218

法定代表人：顾永德

(二) 公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

行业性质：根据国家统计局2002年颁布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754—2002)，本公司所从事的行业归属于“电力电子元器件制造(C3924)”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所从事的行业归属于“电子元器件制造业(C51)”。

经营范围：LED智能驱动电源、太阳能光伏逆变器，DC/DC高效、高密度模块电源，医疗电源，通信电源，开关电源，高频变压器的研发、生产和销售；电子元器件，五金塑胶配件的销售以及提供新能源和再生能源的储能系统解决方案(以上不含限制项目)；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；普通货运。

主要产品及提供的劳务：消费电子类电源、LED驱动电源、变压器的生产和销售。

(三) 公司历史沿革及股份制改制、增资情况

茂硕电源科技股份有限公司(以下简称“茂硕电源”、“公司”或“本公司”)由深圳茂硕电源科技有限公司(以下简称“茂硕电源有限”)整体变更设立，公司的设立及变更情况如下：

1、茂硕电源有限成立于2006年3月27日，由个人吴微霞、曹勇共同出资成立的，注册资本人民币

500 万元；出资额业经深圳新洲会计师事务所深新洲内验字[2006]第 195 号验资报告验证。股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例
吴微霞	2,500,000.00	50%
曹勇	2,500,000.00	50%
合计	5,000,000.00	100%

根据吴微霞、曹勇及顾永德的确认，吴微霞、曹勇的出资实际是受顾永德委托的名义出资，出资的资金均来自于顾永德，顾永德是茂硕电源有限设立时的真正股东。

2、2007 年 6 月 21 日，吴微霞、曹勇与深圳德旺投资发展有限公司（以下简称“德旺投资”）签订《股权转让合同》，吴微霞、曹勇将其持有占茂硕电源有限 50.00%、50.00%的股权，以零元价格转让给顾永德设立的一人有限责任公司——深圳德旺投资发展有限公司。深圳市公证处出具了[2007]深证字第 57124 号《公证书》，对前述股权转让合同予以公证。2007 年 6 月 28 日，深圳市工商行政管理局核准了上述工商变更登记。

3、2007 年 8 月 13 日，茂硕电源有限股东会通过决议，将公司注册资本增加至人民币 40,000,000.00 元，新增注册资本全部由德旺投资以货币资金投入。本次业经深圳市亚太会计师事务所有限公司深亚会验字[2007]609 号验资报告验证。2007 年 8 月 21 日，深圳市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。

4、2007 年 8 月 20 日，茂硕电源有限股东会通过决议，同意德旺投资把持有公司实收资本 400 万元转让给周莉，实收资本 104.4 万元转让给陈克峰，另外实收资本 95.6 万元附条件无偿赠送给陈克峰。2007 年 8 月 23 日，上述《股权转让协议书》由深圳市公证处进行了公证，并出具了（2007）深证字第 157228 号公证书。2007 年 8 月 30 日，深圳市工商行政管理局核准了上述股权转让工商变更登记。

5、2007 年 9 月 12 日，茂硕电源有限股东会通过决议，公司新增注册资本 338 万元，新增注册资本由新股东陶胜等 32 名自然人以货币资金投入，增资后的注册资本为 4,338 万元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司对新增的实收资本进行了验证，出具了深鹏所验字 [2007] 118 号验资报告。2007 年 10 月 9 日，深圳深圳市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。

6、2007年10月22日，茂硕电源有限股东会通过决议，同意新增注册资本162万元，增资部分由皮远军等19名自然人股东以货币资金投入，增资后注册资本为4,550万元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司对本次新增注册资本进行了验证，出具了深鹏所验字[2007]137号验资报告。2007年10月30日，深圳市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。

7、2007年12月17日，茂硕电源有限股东会通过了公司整体变更为股份公司的决议，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所审字[2007]1038号审计报告确认，公司截止2007年10月31日的净资产为48,011,300.67元，按1:0.9477的比例折为45,500,000股（每股面值为人民币1元），余额2,511,300.67元转入资本公积金。股本经深鹏所验字[2007]192号验资报告验证。2007年12月26日，深圳市工商行政管理局核准了股份公司成立工商变更登记。

8、2008年6月13日，茂硕电源临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币6,500,000.00元。由新股东浙江蓝石创业投资有限公司出资人民币14,000,000.00元，其中新增股本人民币4,000,000.00元，其余的人民币10,000,000.00元作为股本溢价记入资本公积；由新股东浙江泰银创业投资有限公司出资人民币8,750,000.00元，其中新增股本人民币2,500,000.00元，其余的人民币6,250,000.00元作为股本溢价记入资本公积。新增股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2008]96号验资报告验证。2008年6月27日，深圳市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。

9、2008年7月31日至2008年12月15日期间，公司部分股东转让相关股权，并业经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2008年12月30日，深圳市工商行政管理局核准了相关股权转让工商变更登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
余国炜	150,000	涂洪滨	150,000
德旺投资	2,000,000	深圳市中小企业信用担保中心有限公司	2,000,000
程宝森	50,000	彭玄	10,000
		王小燕	20,000
		徐治国	20,000
唐生文	50,000	徐治国	20,000

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
		秦传君	30,000
谢德煌	120,000	苏周	120,000
王志高	60,000	袁必洪	20,000
		徐治国	30,000
		边书平	10,000
张启华	100,000	边书平	100,000
谭德明	50,000	陶胜	50,000
合计	2,580,000		2,580,000

10、2009年5月至2009年6月，公司部分股东转让相关股权，并业经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2009年6月24日，深圳市工商行政管理局核准了相关股权转让工商变更登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
温超炎	198,000	栾振宇	198,000
德旺投资	2,550,000	英飞特电子（杭州）有限公司	2,550,000
胡成容	50,000	陈克峰	50,000
王飞	20,000	栾振宇	20,000
刘娟	10,000	施鹤鸣	10,000
江国权	50,000	曹勇	50,000
彭玄	20,000	施鹤鸣	20,000
合计	2,898,000		2,898,000

11、2009年10月14日，茂硕电源2009年第二次临时股东大会会议决议，通过申请增加注册资本人民币4,000,000.00元。由以下股东以现金增资：

投资方	认缴股本（元）	投入金额（元）
深圳市同创伟业创业投资有限公司	2,600,000.00	16,900,000.00
深圳市协力通科技发展有限公司	800,000.00	5,200,000.00
深圳市融创创业投资有限公司	600,000.00	3,900,000.00

投资方	认缴股本（元）	投入金额（元）
合计	4,000,000.00	26,000,000.00

新增股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2009]153号验资报告验证。2009年10月15日，股东秦文刚与苏周签订了股权转让协议，秦文刚持有公司的2万股股份转让给了苏周。2009年11月4日，深圳市市场监督管理局核准了增资及股权转让工商变更登记。

12、2009年10—12月期间，公司部分股东转让相关股权，并业经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2009年12月24日，深圳市市场监督管理局核准了相关的股权转让登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
德旺投资	11,450,000	顾永德	11,450,000
深圳市同创伟业创业投资有限公司	3,500,000	深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000
周莉	4,000,000	深圳市同创伟业投资有限公司	900,000
		深圳市领瑞投资有限公司	950,000
		郑更生	150,000
		广东太平洋技术创业有限公司	2,000,000
合计	18,950,000		18,950,000

13、2010年2—3月期间，公司股东顾永德转让部分股权，经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2010年3月17日，深圳市市场监督管理局核准了相关的股权转让登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
顾永德	120,000	皮远军	120,000
顾永德	160,000	苏周	160,000
顾永德	150,000	王文卫	150,000
顾永德	100,000	谢颖彬	100,000
顾永德	100,000	钟太保	100,000

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
顾永德	100,000	涂洪滨	100,000
合计	730,000		730,000

14、2010年4月30日，公司2009年年度股东大会决议，公司注册资本增加至人民币7,280万元，增资以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共增加注册资本1,680万元。本资增资业经深圳鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]162号验资报告审验在案。2010年5月18日，深圳市市场监督管理局核准了增资变更登记。

15、2010年5—9月期间，公司部分股东转让相关股权，经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2010年9月20日，深圳市市场监督管理局核准了相关的股权转让登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
顾永德	330,000	吴红辉	330,000
深圳市中小企业信用担保中心有限公司	2,600,000	深圳市保腾汇富创业投资企业（有限合伙）	2,600,000
顾永德	200,000	程春金	200,000
顾永德	50,000	邓金中	50,000
顾永德	300,000	雷民生	300,000
合计	3,480,000		3,480,000

变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	持股金额（元）	持股比例
1	德旺投资	23,400,000.00	32.1429%
2	顾永德	13,056,000.00	17.9341%
3	浙江蓝石创业投资有限公司	5,200,000.00	7.1429%
4	深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）	4,550,000.00	6.2500%
5	英飞特电子（杭州）有限公司	3,315,000.00	4.5536%
6	浙江泰银创业投资有限公司	3,250,000.00	4.4643%

序号	股东名称	持股金额（元）	持股比例
7	陈克峰	2,665,000.00	3.6607%
8	广东太平洋技术创业有限公司	2,600,000.00	3.5714%
9	深圳市保腾汇富创业投资企业（有限合伙）	2,600,000.00	3.5714%
10	深圳市领瑞投资有限公司	1,235,000.00	1.6964%
11	深圳市协力通科技发展有限公司	1,040,000.00	1.4286%
12	皮远军	806,000.00	1.1071%
13	深圳市融创创业投资有限公司	780,000.00	1.0714%
14	陶胜	734,500.00	1.0089%
15	秦传君	569,400.00	0.7821%
16	徐治国	546,000.00	0.7500%
17	周筠	390,000.00	0.5357%
18	苏周	390,000.00	0.5357%
19	吴红辉	330,000.00	0.4533%
20	张敏春	325,000.00	0.4464%
21	涂洪滨	325,000.00	0.4464%
22	蒋荣虎	312,000.00	0.4286%
23	雷民生	300,000.00	0.4121%
24	栾振宇	283,400.00	0.3893%
25	方向一	260,000.00	0.3571%
26	赵义	260,000.00	0.3571%
27	钟太保	260,000.00	0.3571%
28	王永彬	234,000.00	0.3214%
29	边书平	208,000.00	0.2857%
30	程春金	200,000.00	0.2747%
31	刘义	195,000.00	0.2679%
32	曹勇	195,000.00	0.2679%

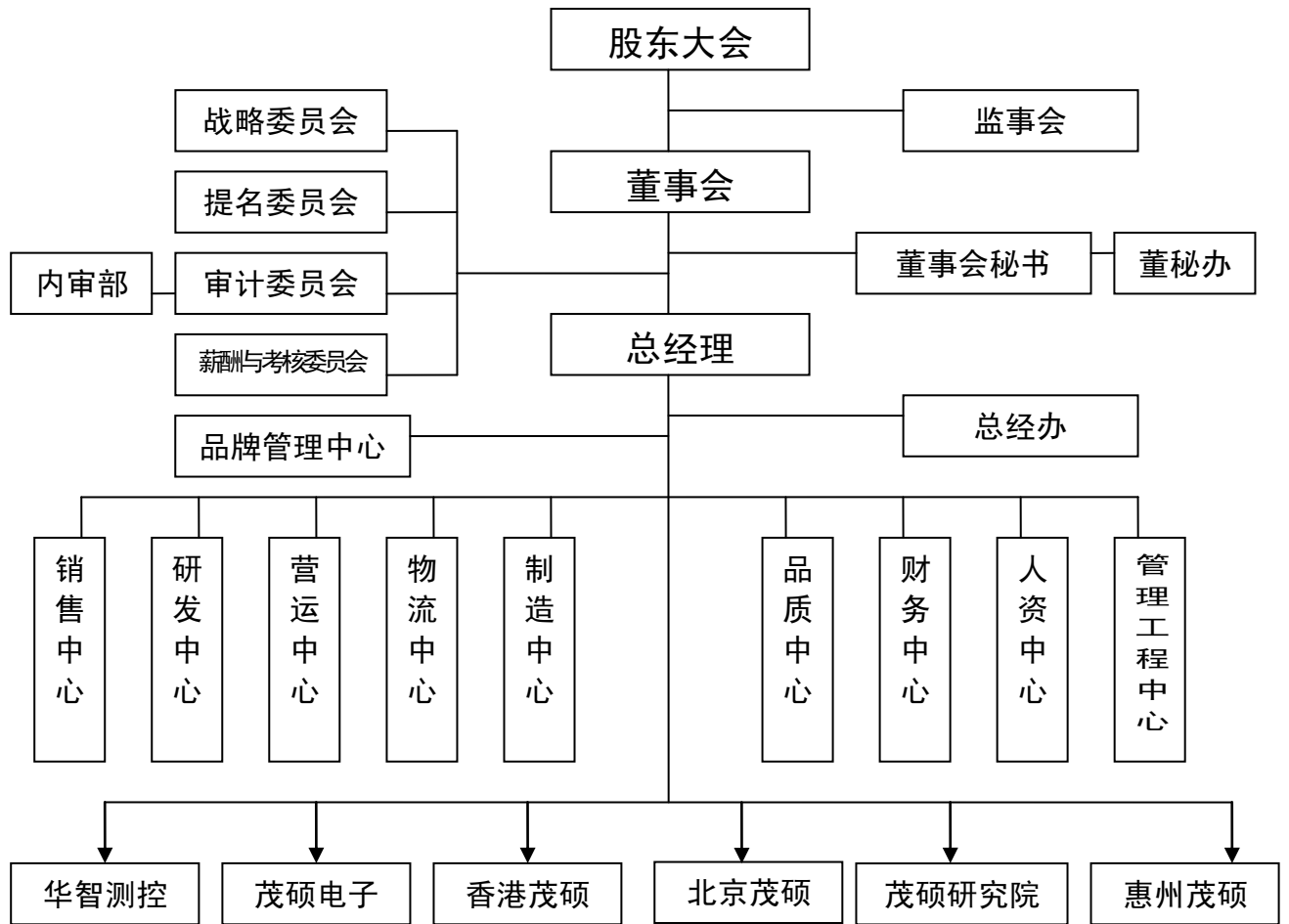
序号	股东名称	持股金额（元）	持股比例
33	郑更生	195,000.00	0.2679%
34	王文卫	195,000.00	0.2679%
35	谈丽	182,000.00	0.2500%
36	袁必洪	182,000.00	0.2500%
37	袁兴亮	143,000.00	0.1964%
38	吴春晓	130,000.00	0.1786%
39	谢颖彬	130,000.00	0.1786%
40	宋国焰	89,700.00	0.1232%
41	成水英	65,000.00	0.0893%
42	谢跃辉	65,000.00	0.0893%
43	唐挺荣	65,000.00	0.0893%
44	欧志欣	65,000.00	0.0893%
45	郭建军	65,000.00	0.0893%
46	严旭	52,000.00	0.0714%
47	陈章	52,000.00	0.0714%
48	柳安	52,000.00	0.0714%
49	邓金中	50,000.00	0.0687%
50	吴宗元	39,000.00	0.0536%
51	施鹤鸣	39,000.00	0.0536%
52	何恒	26,000.00	0.0357%
53	张勇才	26,000.00	0.0357%
54	李万刚	26,000.00	0.0357%
55	王晓燕	26,000.00	0.0357%
56	胡少华	13,000.00	0.0179%
57	李亮亮	13,000.00	0.0179%
	合 计	72,800,000.00	100.00%

16、2011年02月19日，公司2011年第2次临时股东大会通过发行股票数量：2,428万股的决议。经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]186号文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,428万股，发行价格为人民币18.5元/股。

增资后的股权结构如下：

序号	股东名称	持股金额（元）	持股比例
1	限售流通股	72,800,000.00	74.9897%
2	非限售流通股	24,280,000.00	25.0103%
	合计	97,080,000.00	100.00%

（四）公司内部的组织架构



(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告 2012 年 8 月 22 日经公司第二届董事会 2012 年第 7 次会议批准。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则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

本公司基于上述编制基础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 2012

年 6 月 30 日的财务状况，以及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

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) **同一控制下的企业合并：**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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) **非同一控制下的企业合并：**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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。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差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范

围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、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近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法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。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值

日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额

不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 30 万
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	备抵法

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
3 个月以内 (含 3 个月)	-	-
3 个月以上 1 年以下	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4 年以上	100%	100%

(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	无法收回
坏账准备的计提方法	备抵法

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、委托加工材料、在产品、产成品等四大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，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。

②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。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损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。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30年	5%	3.17-4.75%
机器设备	10年	5%	9.5%
电子设备	5年	5%	19%
运输工具	5年	5%	19%
其他设备	2-5年	5%	19%-47.5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产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。

14、在建工程

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

（1）企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

（1）无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

（2）无形资产在取得时按照实际成本计价。

（3）对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

（4）无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无

形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

（2）本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

19、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

20、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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或损失的，取得时直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

A、本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）。

B、本公司对与子公司、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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本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) 递延所得税负债的确认

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

A、商誉的初始确认；

B、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：

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）。

C、本公司对与子公司、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：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

以现金结算的股份支付，按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	内销销售收入、加工及修理修配劳务收入金额	3、17
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1、5、7
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3、5
地方教育附加	应纳增值税及营业税额	2
企业所得税	应纳税所得额	16.5、25

2、企业所得税税率情况

(1) 企业所得税基本税率

A、本公司及下属的在中国境内的控股子公司 2012 年度企业所得税税率为 25%；

B、本公司之控股子公司茂硕能源科技（香港）国际有限公司（以下简称“香港茂硕”）依照香港立法局颁布的《税务条例》，依据课税年度的应纳税所得额按 16.5% 的税率缴纳利得税。

(2) 企业所得税优惠税率及批文

2009 年 6 月 27 日，本公司取得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，号码为 GR200944200032。目前公司适用企业所得税税率为 15%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

除说明外单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	期末实际 出资额	持股比例		表决权 比例	经营范围
					直接	间接		
深圳茂硕新能源技术研究院有限公司①	有限责任	深圳市	1,000	1,000	100%	-	100%	提供新能源和再生新能源的储能系统解决方案；DC/DC 高效、高密度模块电源的设计；LED 新一代数字驱动智能化电源的设计；计算机的辅助设计、模拟、仿真系统服务平台及测试系统的开发、销售及相应的技术服务（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。
惠州茂硕能源科技有限公司②	有限责任	惠州市	10,000	10,000	99.6%	0.4%	100%	生产、销售：大功率 LED 路灯电源、隧道灯电源、汽车充电器、光伏并网逆变器、开关电源、变压器、电子元器件、五金塑胶配件；货物出口业务（法律、行政法规禁止的、限制的项目除外）。
深圳茂硕电子科技有限公司③	有限责任	深圳市	980	1,043.7	100%	-	100%	开关电源、变压器、电感的设计、技术开发、生产和销售；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。
北京茂硕新能源科技有限公司④	其他有限责任	北京	1,000	200	99%	1%	100%	技术推广服务；应用软件开发；销售机械设备五金交电、家用电器、计算机软件及辅助设备、通讯设备、电子产品。
茂硕能源科技（香港）国际有限公司⑤	有限责任	香港	HKD100	85.412665	100%	-	100%	大功率 LED 路灯电源、汽车充电器、太阳能逆变器、开关电源、变压器的采购和销售；电子元器件、五金塑胶配件的采购和销售等。

①深圳茂硕新能源技术研究院有限公司其前身为深圳茂硕电子软件技术有限公司，成立于 2008 年 4 月 1 日，成立时注册资本为人民币 200 万元，为本公司投资设立的全资子公司。2011 年 12 月 5 日，本公司对茂硕软件增资 800 万元，增资后茂硕软件的实收资本为 1,000 万元；经深圳市市场监督管理局核准，2012 年 1 月 13 日公司名称变更为深圳茂硕新能源技术研究院有限公司；2012 年 5 月 25 日进行法定代表变更，变更前法定代表人为：顾永德，变更后法定代表人为：程春金。

②惠州茂硕能源科技有限公司（以下简称“惠州茂硕”）成立于 2009 年 10 月 14 日，注册资本人民币 800 万元。2012 年 4 月 10 增加注册资本人民币 9,200 万元，变更后的注册资本为人民币 10,000.00 万元。深圳茂硕电源科技股份有限公司新增投资款合计人民币 27,317.00 万元整，其中新增注册资本人民币 9,200 万元，增加资本公积人民币 18,117.00 万元。本公司和本公司之全资子公司茂硕新能源各投资 9960 万元、40 万元，分别占注册资本的 99.6%、0.4%。

③深圳茂硕电子科技有限公司（以下简称“茂硕电子”）前身为深圳茂硕磁性元件技术有限公司，成立于 2009 年 11 月 27 日，成立时注册资本人民币 250 万元，由本公司、张敏春、严旭各投资 127.5 万元、75 万元、47.5 万元，分别占注册资本的 51%，30%、19%。2010 年 12 月 7 日，张敏春、严旭与本公司签订了股权转让书，分别以 114 万元、72.2 万元的价格将其持有的茂硕电子的全部股份转让给茂硕电源，深圳市市场监督管理局于 2010 年 12 月 16 日核准了股权转让变更。2010 年 12 月 23 日，公司名称更名为深圳茂硕电子科技有限公司。2011 年 2 月 21 日，本公司对茂硕电子增资 730 万元，增资后茂硕电子的实收资本为 980 万元。

④北京茂硕新能源科技有限公司（以下简称“北京茂硕”）成立于 2010 年 6 月 18 日，注册资本 1,000 万元，实收资本 200 万元，由本公司与本公司之全资子公司茂硕软件各投资 198 万元、2 万元，分别占注册资本的 99%、1%。

⑤茂硕能源科技（香港）国际有限公司（以下简称“香港茂硕”）成立于 2009 年 5 月 26 日，注册资本 100 万港币，实收资本 100 万港币，为本公司在香港投资设立的全资子公司。

（2）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司 全称	子公司类型	注册地	注册 资本	期末实际 出资额	持股比例		表决权 比例	经营范围
					直接	间接		
深圳华智 测控技术 有限公司	有限责任	深圳市	410	208.80	50.93%	-	50.93%	远程测控系统和设备产品的研发、设计、销售及相关产品的技术支持与服务（法律、行政法规、

								国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)。
--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------

深圳华智测控技术有限公司（以下简称“华智测控”）成立于 2009 年 9 月 7 日，注册资本 200 万元，由德旺投资、陈克峰、杨卫忠、宋国焰、秦传君、陶胜首期出资共 50 万元设立，持股比例分别为 45.00%、20.00%、15.00%、10.00%、5.00%、5.00%。2009 年 11 月 20 日，德旺投资、陈克峰、杨卫忠、宋国焰、秦传君、陶胜与本公司签订股权转让协议，上述各方将持有华智测控的全部股份，合计实收资本 50 万元转让给本公司。2009 年 12 月 21 日，深圳市市场监督管理局核准了上述股权转让。本公司分别于 2010 年 2 月 3 日、2010 年 9 月 2 日各投入 60 万元、90 万元，至此，华智测控的注册资本已缴足。2011 年 2 月 24 日，本公司将持有华智测控 13% 的股份转让给深圳市北科投资发展有限公司。2011 年 6 月 29 日，自然人毛周明增资 50 万元。至此，本公司、深圳市北科投资发展有限公司、毛周明分别持有华智测控 69.60%、10.40%、20.00% 的股份。经深圳市市场监督管理局核准，2012 年 2 月 27 日，自然人毛周明、深圳市北科投资发展有限公司、本公司分别增资 10 万元、5.2 万元、34.8 万元，增资后持股比例保持不变。2012 年 4 月 28 日，自然人金鹏、毛周明分别增资 70 万元、40 万元；至此华智测控的注册资本为 410 万元；本公司、深圳市北科投资发展有限公司、毛周明、金鹏分别持有华智测控 50.93%、7.61%、24.39%、17.07% 的股份。2012 年 5 月 23 日法定代表人变更，变更前法定代表人为：顾永德，变更后法定代表人：皮远军。

2、2009 年发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
华智测控	195,610.67	收购款项与公司净资产的公允价之差

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	2012-06-30			2011-12-31		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：						

项目	2012-06-30			2011-12-31		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
人民币	236,059.05	1.0	236,059.05	124,745.57	1.0	124,745.57
银行存款：						
人民币	404,711,550.14	1.0	404,711,550.14	65,293,729.12	1.0	65,293,729.12
美元	4,070,986.33	6.3249	25,748,581.43	3,659,522.84	6.6227	23,058,287.47
港币	239,528.21	0.81522	195,268.20	321,444.58	0.85093	260,595.12
其他货币资金：						
人民币	5,314,595.76	1.0	5,314,595.76	23,089,518.04	1.0	23,089,518.04
合计			436,206,054.58			111,826,875.32

期末其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产/交易性金融负债

(1) 交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	2012-06-30	2011-12-31
套期工具	-	92,180.09

(2) 交易性金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	2012-06-30	2011-12-31
套期工具	276,774.08	-

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	2012-6-30	2011-12-31
----	-----------	------------

银行承兑汇票	7,785,474.01	24,172,011.90
商业承兑汇票	7,326,798.51	4,713,273.48
合计	15,112,272.52	28,885,285.38

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日没有质押的应收票据。

(3) 截止 2012 年 6 月 30 日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；本公司已收到的未到期的银行承兑汇票共计人民币 10,707,270.32 元背书给第三方，金额最大的前 5 名情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	票据号码
深圳市卓翼科技股份有限公司	2012-4-27	2012-10-01	200,000.00	30800053/92915859
	2012-3-01	2012-9-01	184,167.81	30500053/21352121
	2012-4-27	2012-10-01	112,294.92	30800053/92915845
	2012-3-01	2012-9-01	100,000.00	30500053/21352123
	2012-3-01	2012-9-01	100,000.00	30500053/21352122
	2012-3-01	2012-9-01	100,000.00	30500053/21352124
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915855
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915854
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915856
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915853
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915858
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915857
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915851
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915852
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915846
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915847
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915848
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915849

出票单位	出票日期	到期日	金额	票据号码
	2012-4-27	2012-10-01	100,000.00	30800053/92915850
惠州比亚迪实业有限公司	2012-2-06	2012-8-06	583,701.90	30300051/20671087
	2012-3-09	2012-9-09	293,257.40	10300052/20699415
	2012-5-07	2012-11-07	259,386.42	30300051/20677692
	2012-6-06	2012-12-06	180,254.19	30300051/20678185
	2012-1-06	2012-7-06	455,079.69	31300051/23250446
深圳创维数字技术股份有限公司	2012-2-27	2012-8-27	439,949.32	30700051/20426299
	2012-5-14	2012-11-14	401,088.37	23251644/23251644
	2012-4-11	2012-7-09	652,180.40	30900053/23473056
广东海博威视电子科技股份有限公司	2012-4-11	2012-7-09	500,000.00	3090005323473054
	2012-4-11	2012-7-09	500,000.00	3090005323473054
深圳市洲明科技股份有限公司	2012-4-19	2012-10-19	806,995.00	31000051/21116884
	2012-3-28	2012-9-28	100,000.00	30900053/23855392
	2012-1-06	2012-7-06	30,000.00	30500053/20915681
合计			6,798,355.42	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2012-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	192,153,243.26	100%	3,721,513.43	1.94%
----	----------------	------	--------------	-------

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	155,003,631.31	100%	2,577,570.90	1.66%
----	----------------	------	--------------	-------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	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：3个月以内	144,664,617.62	75.29%	-	130,777,924.82	84.38%	-
4-12个月	37,301,996.08	19.41%	1,865,099.81	11,378,398.15	7.34%	568,919.90
1年以内小计	181,966,613.70	94.70%	1,865,099.81	142,156,322.97	91.72%	568,919.90
1至2年	5,265,299.75	2.74%	526,529.97	7,897,309.08	5.09%	789,730.91
2至3年	4,172,849.47	2.17%	834,569.89	4,388,842.79	2.83%	877,768.56
3至4年	506,333.35	0.26%	253,166.68	440,009.89	0.28%	220,004.95
4年以上	242,147.09	0.13%	242,147.08	121,146.58	0.08%	121,146.58
合计	192,153,243.26	100.00%	3,721,513.43	155,003,631.31	100.00%	2,577,570.90

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期末没有报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 报告期内无核销的应收款项。

(4) 本报告期末应收账款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款
------	--------	----	----	-------

				总额的比例
第一名	非关联方	30,082,927.19	6个月以内	15.66%
第二名	非关联方	15,833,362.62	6个月以内	8.24%
第三名	非关联方	9,565,488.01	6个月以内	4.98%
第四名	非关联方	7,226,823.15	6个月以内	3.76%
第五名	非关联方	6,119,807.52	6个月以内	3.18%
合计		68,828,408.69		35.82%

(6) 本报告期期末应收账款余额中无应收关联方款项。

(7) 本报告期内没有终止确认的应收款项情况。

(8) 本报告期内没有以应收款项为标的进行证券化。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2012-6-30		2011-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,005,650.82	96.14%	4,088,126.86	100.00%
1至2年	601,748.90	3.86%	-	-
合计	15,607,399.72	100.00%	4,088,126.86	100.00%

预付款项说明：主要是预付惠州茂硕工程款，保障房款及广告费等相关款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
泉州市丰泽建筑工程有限公司	非关联方	11,000,000.00	2012年	预付工程款

中集骏宇置业	非关联方	1,660,000.00	2012年	预付保障房款
深圳市宏源达广告有限公司	非关联方	300,000.00	2012年	预付广告费
深圳市华凯文化传播有限公司	非关联方	275,000.00	2012年	预付广告费
深圳亿林塑胶有限公司	非关联方	229,336.37	2012年	预付模具款
合计		13,464,336.37		

预付款项期末前五名合计人民币 13,464,336.37 元，占预付款项的 86.27%。

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2012-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	8,445,098.01	100%	195,090.59	2.31%

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	12,013,825.27	100%	76,272.41	0.63%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2012-6-30		2011-12-31	
	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:3个月以内	6,276,420.64	74.32%	-	11,410,304.35	94.98%	-
4至12个月	1,607,316.76	19.03%	80,365.84	362,697.00	3.02%	18,134.85
1年以内小计	7,883,737.40	93.35%	80,365.84	11,773,001.35	98.00%	18,134.85
1至2年	95,087.00	1.13%	9,508.7	95,686.00	0.80%	9,568.60
2至3年	442,028.17	5.23%	88,405.63	80,000.00	0.66%	16,000.00
3年以上	24,245.44	0.29%	16,810.42	65,137.92	0.54%	32,568.96
合计	8,445,098.01	100.00%	195,090.59	12,013,825.27	100.00%	76,272.41

(2) 本报告期末没有期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项。

(3) 本报告期没有核销的其他应收款项。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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
华为终端有限公司	非关联方	3,000,000.00	3个月以内	35.52%
应收出口退税	非关联方	1,054,616.74	3个月以内	12.49%
胡少华	非关联方	500,000.00	3个月以内	5.92%
王振东	非关联方	200,000.00	1年以内	2.37%
董国文	非关联方	180,000.00	3个月以内	2.13%
合计		4,934,616.74		58.43%

(6) 本报告期期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

(7) 本报告期内没有终止确认的其他应收款项情况。

(8) 本报告期内没有以其他应收款项为标的进行证券化。

7、存货

单位：元 币种：人民币

项目	2012-06-30			2011-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,772,346.77	-	30,772,346.77	29,516,908.85	-	29,516,908.85
在产品	15,568,997.66	-	15,568,997.66	8,580,919.35	-	8,580,919.35
产成品	35,645,324.24	-	35,645,324.24	41,450,928.62	-	41,450,928.62
委托加工物资	9,712,445.17	-	9,712,445.17	5,510,812.57	-	5,510,812.57
合计	91,699,113.84	-	91,699,113.84	85,059,569.39	-	85,059,569.39

期末余额中无借款费用资本化金额。

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-6-30	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
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	成本法	300.00	300.00	-	300.00	5%	5%	-

9、固定资产

固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
一、账面原值合计：	39,280,213.85	1,057,282.56	174,240.00	40,163,256.41
其中：机器设备	14,100,090.87	215,754.80	28,282.00	14,287,563.67

项目	2011-12-31	本期增加		本期减少	2012-6-30
运输工具	2,157,057.92	373,362.74		139,230.00	2,391,190.66
电子设备	17,698,470.39	342,783.52		6,728.00	18,034,525.91
办公及其他设备	5,324,594.67	125,381.50		-	5,449,976.17
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	14,286,748.74	-	2,883,702.24	66,196.24	17,104,254.74
其中：机器设备	3,161,357.02	-	699,621.49	24,607.36	3,836,371.15
运输工具	550,192.33	-	200,214.94	35,197.28	715,209.99
电子设备	7,868,455.42	-	1,593,662.43	6,391.60	9,455,726.25
办公及其他设备	2,706,743.97	-	390,203.38	0	3,096,947.35
三、固定资产账面净值合计	24,993,465.11			-	23,059,001.67
其中：机器设备	10,938,733.85			-	10,573,677.25
运输工具	1,606,865.59			-	1,703,922.46
电子设备	9,830,014.97			-	8,958,642.13
办公及其他设备	2,617,850.70			-	1,822,759.83
四、减值准备合计	-			-	-
其中：机器设备	-			-	-
运输工具	-			-	-
电子设备	-			-	-
办公及其他设备	-			-	-
五、固定资产账面价值合计	24,993,465.11			-	23,059,001.67
其中：机器设备	10,938,733.85			-	10,573,677.25
运输工具	1,606,865.59			-	1,703,922.46
电子设备	9,830,014.97			-	8,958,642.13
办公及其他设备	2,617,850.70			-	1,822,759.83

本期折旧额 2,883,702.24 元。

(1) 本期新增固定资产人民币 1,057,282.56 元，主要原因系由于公司业务增加导致生产经营扩大，为满足生产管理需要，增加了机器设备、电子设备、办公设备等。

(2) 经测试报告期内不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

金额：元 币种：人民币

项 目	2012-6-30			2011-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
惠州茂硕产业基地	17,361,713.30	-	17,361,713.30	389,736.00	-	389,736.00

在建工程系子公司惠州茂硕建设惠州茂硕产业基地前期工程相关费用。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
一、账面原值合计	12,770,101.95	1,613,632.49	-	14,383,734.44
土地使用权	9,684,021.77	-	-	9,684,021.77
软件	2,926,080.18	1,613,632.49	-	4,539,712.67
专利	160,000.00	-	-	160,000.00
二、累计摊销合计	1,679,721.11	786,369.20	-	2,466,090.31
土地使用权	251,364.50	98,656.98	-	350,021.48
软件	1,409,689.92	671,712.20	-	2,081,402.12
专利	18,666.69	16,000.02	-	34,666.71
三、无形资产账面净值合计	11,090,380.84	-	-	11,917,644.13
土地使用权	9,432,657.27	-	-	9,334,000.29
软件	1,516,390.26	-	-	2,461,951.41
专利	141,333.31	-	-	121,692.43
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
软件	-	-	-	-
专利	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	11,090,380.84	-	-	11,917,644.13
土地使用权	9,432,657.27	-	-	9,334,000.29
软件	1,516,390.26	-	-	2,461,951.41
专利	141,333.31	-	-	121,692.43

本期摊销额 786,369.20 元。

(1) 土地使用权情况如下：

本公司购入的位于惠州市博罗县罗阳镇梅花村委会位于六斗种（土各）地段的工业用土地，土地使用权出让金 5,643,496.60 元，其他办证费用等 705,965.96 元，合计 6,349,462.56 元，面积 17,842.00 平方米，土地使用权证编号为博府国用（2010）第 011171 号，使用期限 2010 年 9 月 10 日至 2060 年 8 月 12 日；

本公司购入的位于惠州市博罗县罗阳镇三徐村委会、梅花村委会地段的工业用土地，土地使用权出让金 2,936,503.40 元，其他办证费用等 398,055.81 元，合计 3,334,559.21 元，面积 9,283.80 平方米，土地使用权证编号为博府国用（2010）第 0116 号，使用期限 2010 年 11 月 22 日至 2058 年 4 月 7 日；

12、商誉

单位：元 币种：人民币

形成商誉的事项	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30	期末减值准备
收购华智测控公司股权	195,610.67	-	-	195,610.67	-

根据华智测控目前研发成果及未来的使用价值，收购华智测控公司股权形成的商誉不存在减值。

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	2011-12-31	本期增加额	本期减少额	其他减少额	2012-6-30
原值	4,626,241.21	-	-	-	4,626,241.21
减：转一年内到期的非流动资产	1,083,282.34	-	-	-	1,083,282.34
累计摊销	2,763,489.59	-	-	-	2,763,489.59
账面价值	779,469.28	-	-	-	779,469.28

长期待摊费用主要为租赁厂房装修费用，公司 2008 年度发生的厂房装修费用共 3,000,000.00 元，2009

年度发生的厂房装修费用共 72,376.00 元，2010 年度发生的厂房装修费用共 649,456.14 元，2011 年度新增的装修费用共 904,409.07 元；2012 年 1-6 月摊销冲减“一年内到期的非流动资产”科目。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	2012-6-30	2011-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	619,241.14	402,400.52
可抵扣亏损	1,917,139.68	1,408,301.81
公允价值变动形成	41,516.11	-
内部交易未实现利润	-	304,279.01
小 计	2,577,896.93	2,114,981.34
递延所得税负债：		
公允价值变动形成	-	13,827.01

(2) 本报告期内没有未确认递延所得税资产的项目。

(3) 期末可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
计提坏账	3,916,604.02
亏损	9,254,638.11
交易性金融负债	276,774.08
小计	13,448,016.21

15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
----	------------	------	------	-----------

			转回	转销	
坏账准备	2,653,843.31	1,262,760.71	-	-	3,916,604.02

16、所有权受到限制的资产

金额：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	2011-12-31	本期增加额	本期减少额	2012-6-30
货币资金*	23,089,518.04	12,640,746.02	27,905,668.30	7,824,595.76

*截止 2012 年 6 月 30 日，货币资金中人民币 7,824,595.76 元为本公司开具承兑汇票作为保证金存在银行。

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	2012-6-30	2011-12-31
保证借款	-	10,000,000.00
质押借款	-	6,405,038.12
合计	-	16,405,038.12

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	2012-6-30	2011-12-31
银行承兑汇票	28,117,300.04	79,008,190.04

下一会计期间将到期的金额为 28,117,300.04 元。

(1) 期末应付票据中 19,209,309.91 元由兴业银行股份有限公司深圳高兴区支行承兑，根据兴银深高新区授信字（2012）第 004 号合同由银行承兑汇票保证金担保；2,073,024.27 元由兴业银行股份有限公司深圳高兴区支行承兑，根据兴银深高新区授信字（2012）第 005 号合同由银行承兑汇票保证金担保；6,834,965.86 元由平安银行股份有限公司深圳分行承兑，根据平银（深圳）授信字（2011）第(A1001102351100005)号合同由银行承兑汇票保证金担保。

(2) 应付票据期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项及其他关联单位款项。

19、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	2012-6-30	2011-12-31
1 年以内	96,526,642.10	69,542,937.77
1-2 年	-	433,293.84
2-3 年	-	274,524.61
合计	96,526,642.10	70,250,756.22

(1) 截止 2012 年 6 月 30 日应付账款前五名单位余额合计人民币 19,932,110.08 元，占期末应付账款总额的 20.65%；

(2) 本报告期应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，应付关联单位款项见附注六（5）。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,130,477.34	36,632,456.58	36,074,290.23	7,688,643.69
二、职工福利费	-	494,348.73	494,348.73	-
三、社会保险费	-	3,226,717.53	3,226,717.53	-
(1)医疗保险费	-	214,955.32	214,955.32	-
(2)养老保险费	-	2,773,112.65	2,773,112.65	-
(3)失业保险费	-	128,723.46	128,723.46	-
(4)工伤保险费	-	102,218.84	102,218.84	-
(5)生育保险费	-	7,707.26	7,707.26	-
四、住房公积金	-	1,177,110.60	1,177,110.60	-

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
合计	7,130,477.34	41,530,633.44	40,972,467.09	7,688,643.69

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项，应付职工薪酬的核算为当月计提并在下月发放。

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	2012-6-30	2011-12-31
企业所得税	4,236,521.9	3,249,322.88
增值税	689,271.42	-7,539,739.85
土地使用税		54,251.40
城市维护建设税	16,679.77	235,235.41
教育费附加	7,148.48	100,616.31
个人所得税	122,455.79	74,851.88
印花税	32,365.93	14,835.51
堤围费	9,621.84	7,869.53
地方教育附加	4,765.65	62,753.55
合计	5,118,830.78	-3,740,003.38

22、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2012-6-30	2011-12-31
1 年以内	2,333,264.53	416,503.18
1-2 年	448,127.88	272,754.04
2-3 年	198,463.52	186,586.24
3 年以上	48,125	43,125.00
合计	3,027,980.93	918,968.46

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

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要为模具款及保证金。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	2012-6-30	2011-12-31
保证借款	-	30,000,000.00

24、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	2012-6-30	2011-12-31
LED 产业发展专项资金*	2,499,999.95	4,333,333.31
“高可靠 LED 驱动电源技术开发及可靠性研究”专项资金**	275,400.00	367,200.00
茂硕技术中心***	3,000,000.00	3,000,000.00
省战略性新兴产业专项资金 LED 产业项目****	1,312,500.00	-
合计	7,087,899.95	7,700,533.31

*子公司惠州茂硕牵头与本公司、东莞勤上光电股份有限公司三方联合申报广东省科技计划项目“2011 年广东省战略性新兴产业专项资金 LED 产业项目”。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅联合下发的粤科规划字（2010）205 号文件《关于下达广东省战略性新兴产业发展专项资金（LED 产业）推进类计划项目的通知》及广东省财政厅粤财工（2010）642 号文件《关于下达广东省战略性新兴产业发展专项资金（LED 产业）推进类项目资金的通知》，该项目共获得惠州市科学技术局的资金 1000 万元，按照协议约定，本公司享受 200 万的经费、惠州茂硕享受 300 万的经费。该项目期间为 2011 年 1 月至 2013 年 12 月，按照项目时间进度本公司 2011 年度计入补贴收入 666,666.69 元；2012 年 1-6 月本公司及惠州茂硕计入补贴收入分别为 333,333.36 元、1,500,000.00 元；以上共计 2,500,000.05 元。

**由浙江英飞特节能技术有限公司牵头，本公司及其它 7 家公司联合成立了“高可靠 LED 驱动电源技

术开发及可靠性研究”课题工作组，获科学技术部国科发财【2011】105号《关于2011年国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知》批复。该课题经费1120万元，本公司于2011年6月14日收到该国家支撑项目经费550,800元。该项目期间为2011年1月至2013年12月，按照项目时间进度2011年度计入补贴收入183,600.00元；2012年1-6月计入补贴收入91,800.00元；以上共计275,400.00元。

***深圳市科技工贸和信息化委员会发表《2011年度深圳市研究开发中心（技术中心类）建设资助资金公示》，拟安排300万元资助茂硕电源公司技术中心，该款项用于购置Halt试验箱、扫描电镜、热成像仪、泰克示波器等研发仪器设备。2011年12月27日，收到该资助资金300万元。

****由中山市鸿宝电业有限公司牵头，本公司及其它2家大学（华南理工大学、暨南大学）联合成立了“高导热高绝缘纳米涂层技术在LED系统集成模组产品上的应用及产业化”课题工作组。该课题经费1,000万元，本公司于2012年5月24日收到该项目经费225万元。该项目期间为2011年9月至2013年8月，按照项目时间进度2012年6月计入补贴收入937,500.00元。

25、股本

单位：元 币种：人民币

	2011-12-31	本次变动增减（+、-）				2012-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
股份总数	72,800,000.00	24,280,000.00	-	-	-	97,080,000.00

2011年02月19日，公司2011年第2次临时股东大会通过发行股票数量：2,428万股的决议。经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]186号文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,428万股，发行价格为人民币18.5元/股。此次新增股本2,428万元，股本溢价计入资本公积38,990.55万元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2012年3月12日对首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了深鹏所验字[2012]0051号《验资报告》确认。

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
股本溢价	23,961,300.67	389,905,470.00	-	413,866,770.67
持有子公司股权变动影响	-194,817.87	335,935.45	-	141,117.58
其他	9,401,000.00	-	-	9,401,000.00

合 计	33,167,482.80	390,241,405.45	-	423,408,888.25
-----	---------------	----------------	---	----------------

股本溢价形成资本公积的变动情况见附注五、25；

27、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
法定盈余公积	14,076,785.46	-	-	14,076,785.46

按母公司的净利润提取 10% 的法定盈余公积金。

28、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	2012-6-30	2011 年度
年初未分配利润	103,849,514.96	54,751,141.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,608,982.91	53,725,493.21
减：提取法定盈余公积	-	4,627,119.38
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	133,458,497.87	103,849,514.96

29、少数股东权益

单位：元 币种：人民币

项目	2012-6-30	2011-12-31
华智测控少数股东	1,070,185.44	454,171.27

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务收入	240,435,407.59	289,398,463.13

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
其他业务收入	-	122,332.09
合计	240,435,407.59	289,520,795.22
前5名收入总额	101,960,981.87	132,354,760.10
前5名收入总额占当年营业收入比例	42.41%	45.72%
主营业务成本	178,919,121.16	214,059,992.00
其他业务成本	-	37,712.66
合计	178,919,121.16	214,097,704.66

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
消费电子类电源	152,605,677.74	121,655,574.36	218,507,126.26	168,182,531.10
LED 驱动电源	77,816,073.36	50,837,193.97	68,609,470.33	44,065,173.67
变压器	8,972,557.66	5,799,297.84	2,281,866.54	1,812,287.23
智能模块	1,041,098.83	627,054.99	-	-
合计	240,435,407.59	178,919,121.16	289,398,463.13	214,059,992.00

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	141,498,153.17	93,984,982.41	152,278,648.46	115,334,058.39
境外	98,937,254.42	84,934,138.75	137,119,814.67	98,725,933.61
合计	240,435,407.59	178,919,121.16	289,398,463.13	214,059,992.00

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	计缴标准
营业税	-	-	5%
城市维护建设税	954,464.25	1,173,847.47	1%、5%、7%
教育费附加	408,009.99	314,217.33	3%
地方教育附加	272,006.66	210,722.99	2%
合计	1,634,480.90	1,698,787.79	

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
工资	5,340,587.97	8,861,407.95
社会保险费及住房公积金	191,250.97	170,638.73
福利费	12,904.92	216,115.31
广告宣传费	896,034.00	2,164,854.44
业务招待费	552,515.20	376,165.75
运输费	1,716,873.51	2,063,235.21
折旧费	22,336.92	28,476.32
展览费	156,787.39	195,300.00
差旅费	824,349.91	724,326.56
租赁费	44,915.8	15,607.71
报关费	139,086.59	67,682.56
低值易耗品	14,507.18	23,360.69
其他	881,000.17	783,460.96
合计	10,793,150.53	15,690,632.19

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
工资	5,303,709.67	5,106,906.24
社会保险费及住房公积金	664,863.52	564,313.25
福利费	377,868.19	290,598.22
广告宣传费	-	103,164.10
办公费	560,795.74	462,361.57
租赁费	1,383,371.5	1,241,874.90
折旧费	581,264.98	570,315.73
业务招待费	1,127,734.42	672,609.95
咨询费	401,971.92	642,960.00
差旅费	670,646.54	336,619.46
其他	8,654,611.90	11,872,233.75
合计	19,726,838.38	21,863,957.17

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	1,225,304.69	1,538,146.38
减：利息收入	3,354,247.86	317,088.65
汇兑损失	-662,071.21	1,986,116.33
其他	-502,847.23	-273,314.02
银行手续费	35,276.01	409,879.21
合计	-3,258,585.60	3,343,739.25

35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
----	-----------	-----------

坏账损失	1,262,760.71	444,384.71
------	--------------	------------

36、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
外汇套期保值	-368,954.17	-

37、营业外收入

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置利得合计	15,967.28	-
其中：固定资产处置利得	15,967.28	-
政府补助	4,055,753.36	494,533.33
赞助费收入	329,428.51	223,336.18
其他收入	23,507.65	15,568.65
合计	4,424,656.80	733,438.16

上述各期的营业外收入的金额均计入各期非经常性损益。

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
机电产品及高新技术产品资助	2,862,633.36	333,333.33
中小企业国际市场开拓资助	169,320.00	-
来深建设者职业技能培训和鉴定补贴	-	-
金融危机企业扶持	-	-
科技研发资金资助	-	156,800.00
企业改制上市项目资助	1,000,000.00	-
专利申请资助	23,800.00	4,400.00
增值税税款返还	-	-
国家重点新产品及火炬计划资助	-	-

合计	4,055,753.36	494,533.33
----	--------------	------------

38、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置损失	4,011.04	2,237.65
其中：固定资产处置损失	4,011.04	2,237.65
赞助费支出	3,880.00	12,255.87
其他支出	178,427.32	17,453.12
合计	186,318.36	31,946.64

上述营业外支出均计入相应各期非经常性损益。

39、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,397,589.59	5,993,334.36
递延所得税调整	-479,496.34	-510,887.24
合计	5,918,093.25	5,482,447.12

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P0	29,608,982.91	27,644,527.51
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,406,943.66	591,708.95
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	26,202,039.25	27,052,818.56
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	29,608,982.91	27,052,818.56

项目	计算过程	2012年1-6月	2011年1-6月
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	26,202,039.25	27,052,818.56
期初股份总数	S0	72,800,000.00	72,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	24,280,000.00	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	3	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+\sum Si \times Mi \div M0 - \sum Sj \times Mj \div M0 - Sk$	84,940,000.00	72,800,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	84,940,000.00	72,800,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.35	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.31	0.37
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.35	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.31	0.37

41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	2012-6-30	2011年度
子公司的股权比例变化的影响	-	

项目	2012-6-30	2011 年度
其中：母公司享有的其他综合收益	335,935.45	110,495.11
少数股东享有的其他综合收益	-335,935.45	-110,495.11

2012年4月28日，控股子公司华智测控增加注册资本人民币110万元，增资额由自然人由毛周明、金鹏认缴。增资前后母公司享有华智测控的权益增加了335,935.45元，相应增加了合并母公司所有者的资本公积，减少了少数股东的其他综合收益。

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 币种：

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	29,308,932.53	27,600,633.85
加：资产减值准备	1,262,760.71	444,384.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,883,702.24	2,739,697.37
无形资产摊销	786,369.20	571,343.56
长期待摊费用摊销	550,234.92	420,617.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-11,956.24	2,237.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	368,954.17	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,258,585.60	1,538,146.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-462,915.59	-510,887.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,827.01	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,639,544.45	-5,630,012.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,064,383.98	-34,492,371.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,581,285.40	19,860,670.00
其他	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-11,871,544.50	12,544,460.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	430,891,458.83	71,713,575.60
减: 现金的期初余额	88,737,357.28	-71,019,158.93
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	342,154,101.55	694,416.67

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 币种:

项目	期末数	期初数
一、现金	430,891,458.83	71,713,575.60
其中: 库存现金	236,059.05	33,969.76
可随时用于支付的银行存款	430,655,399.78	71,679,605.84
二、现金等价物		-
其中: 三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额		71,713,575.60

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的表决权	本企业最终控	组织机构代码

							持股比例	比例	制方	
深圳德旺投资发展有限公司	控股股东	个人独资公司	深圳	顾永德	投资	3,600	24.10%	24.10%	顾永德	66102148-2

本企业的母公司情况的说明

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；

经营期限：自 2007 年 4 月 9 日起至 2017 年 4 月 9 日止；

顾永德持有德旺投资公司 100% 的股份，顾永德同时直接持有本公司 13.45% 的股份，共计持有本公司 37.55% 的股份，为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
茂硕研究院	全资子公司	有限责任公司	深圳市	程春金	提供新能源和再生能源的储能系统解决方案；DC/DC 高效、高密度模块电源的设计；LED 新一代数字驱动智能化电源的设计；计算机的辅助设计、模拟、仿真系统服务平台及测试系统的开发、销售及相应的技术服务（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	1,000	100%	100%	67297205-6
惠州茂硕	全资子公司	有限责任公司	惠州市	顾永德	生产、销售：大功率 LED 路灯电源、隧道灯电源、汽车充电器、光伏并网逆变器、开关电源、变压器、电子元器件、五金塑胶配件；货物出口业务（法律、行政法规禁止的、限制的项目除外）。	10,000	直接 99.6%， 间接 0.4%	100%	69479593-5
茂硕电子	全资子公司	有限责任公司	深圳市	陈克峰	开关电源、变压器、电感的设计、技术开发、组装生产和销售；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	980	100%	100%	69713886-9
华智测控	控股子公司	有限责任公司	深圳市	皮远军	远程测控系统和设备产品的研发、设计、销售及相关产品的技术支持与服务（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。	410	50.93%	50.93%	69395912-5
北京茂硕	全资子公司	其他有限责任公司	北京	顾永德	技术推广服务；应用软件服务；销售机械设备五金交电、家用电器、计算机软件及辅助设备、通讯设备、电子产品。	1,000	直接 99%， 间接 1%	100%	55682320-5
香港茂硕	全资子公司	境外企业	香港	顾永德	大功率 LED 路灯电源、汽车充电器、太阳能逆变器、开关电源、变压器的采购和销售；电子元器件、五金塑胶配件的采购和销售等。	HKD100	100%	100%	

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江蓝石创业投资有限公司	股东，持有本公司 5.3564% 的股份	67478630-2
深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）	股东，持有本公司 4.6869% 的股份	69252675-8
英飞特电子（杭州）有限公司	股东，持有本公司 3.4147% 的股份	09538298-2
浙江泰银创业投资有限公司	股东，持有本公司 3.3478% 的股份	66830625-3
顾永德	董事长	
皮远军	董事、总经理	-
陈克峰	董事、副总经理	-
秦传君	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	-
程春金	董事、副总经理	-
陶胜	监事	-
徐治国	监事	-
方向一	监事会主席	
周莉	顾永德的妻子	-
周筠	周莉的姐姐	-

4、关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年 1-6 月发生额		2011 年 1-6 月发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
英飞特电子（杭州）有限公司	合作开发	合作协议-董事会决议	3,304,006.11	100.00%	2,821,057.64	100.00%

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	债权人	担保金额	担保方式	担保起始日	担保到期日	履行情况
德旺投资	本公司	中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行	40000266-2010年龙华《综合授信合同》项下不超过7000万元贷款额度及相关债务	连带责任保证担保	2010/1/22	2013/6/11	正在履行
顾永德							
德旺投资	本公司	招商银行股份有限公司深圳红岭支行	2011年上字第0011488005号《授信协议》项下不超过5000万元贷款额度及相关债务	连带责任保证担保	2011/8/24	2012/8/24	正在履行
顾永德							
德旺投资	本公司	平安银行股份有限公司深圳分行	平银（深圳）授信字（2011）第A1001102351100005《综合授信额度合同》项下不超过6000万元贷款额度及相关债务	连带责任保证担保	2011/3/10	2012/3/10	履行完毕
顾永德							
德旺投资	本公司	兴业银行股份有限公司深圳高新区支行	兴银深高新区授信字（2012）第005号《基本授信合同》项下不超过1亿元贷款额度及相关债务	连带责任保证担保	2012/3/6	2013/3/6	正在履行
顾永德							

5、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2012-6-30	2011-12-31
其他应付款	英飞特电子（杭州）有限公司	1,688,137.11	-

6、高管人员的报酬*

2011年1-6月及2012年1-6月，本公司高管人员在本公司领取的报酬分别为人民币104.09万元及102.05万元。

七、或有事项

截止2012年6月30日，本公司以未到期承兑汇票背书给第三方，金额共计人民币10,707,270.32元。

八、承诺事项

截止2012年6月30日，无应披露未披露承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准日，无应披露未披露资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

租赁：

1、本公司、及子公司分别与深圳市桑泰实业发展有限公司签订了房屋租赁合同，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

序号	承租方	租赁房屋地址	月租金(元)	租赁期限
----	-----	--------	--------	------

序号	承租方	租赁房屋地址	月租金(元)	租赁期限
1	本公司	深圳市南山区西丽街道阳光社区松白路桑泰工业园 1 栋厂房六楼	26,000.00	2010.03.08~2014.04.01
2	本公司	深圳市南山区西丽街道阳光社区松白路桑泰工业园 1 栋宿舍(综合楼)二楼	22,950.00	2010.05.01~2014.04.01
3	本公司	深圳市南山区西丽街道阳光社区松白路桑泰工业园 2 栋宿舍	28,250.00	2010.12.01~2014.04.01
4	本公司	深圳市南山区西丽街道阳光社区松白路桑泰工业园 3 栋宿舍	18,900.00	2010.03.08~2014.04.01
5	本公司	深圳市南山区西丽松白路 1061 号桑泰工业园 1 栋综合楼一楼	36,400.00	2011.01.01~2013.12.31
6	本公司	深圳市南山区西丽松白路 1061 号桑泰工业园 1 栋厂房一楼、二楼、三楼南区、五楼（不含 507 室）	99,380.00	2011.01.01~2014.04.01
7	茂硕电子	深圳市南山区西丽松白路 1061 号桑泰工业园 1 栋厂房三楼北区、四楼、七楼	70,410.00	2011.01.01~2014.04.01
8	茂硕电子	深圳市南山区西丽松白路 1061 号桑泰工业园 1 栋综合楼三楼至八楼	49,860.00	2011.01.01~2014.04.01
9	本公司	深圳市南山区西丽街道松白路白芒村桑泰工业园 1 栋厂房五楼南区 507 室	2,800.00	2009.09.10~2014.04.01
10	茂硕研究院	南山区高新区南区科技南十二路长虹科技大厦 14 楼 09-10 单元	16,960.00	2011.10.24~2012.10.23

2、2012 年 2 月 11 日，本公司子公司华智测控与深港产学研基地签订了房屋租赁合同，租赁该公司南山区高新南七道 015 号深港产学研基地大楼西座四层 W408 室，期限 2012.02.11~2013.02.10，每月租金 9,160.00 元。

3、2011 年 6 月 21 日，本公司子公司北京茂硕与中关村科技园区海淀园创业服务中心签订了房屋租赁合同，租赁该公司海淀区上地信息路 12 号 4 层 A 区 403 室，期限 2011.06.21~2012.06.20，每月租金 5,442.15 元。

4、2011 年 10 月 24 日，本公司子公司深圳茂硕研究院技术与深圳长虹科技有限责任公司签订了房屋租赁合同，租赁该公司南山区高新区南区科技南十二路长虹科技大厦 14 楼 09-10 单元，期限 2011.10.24~2012.10.23，每月租金 16,960.00 元。

5、租赁承担情况

单位：元 币种：人民币

期间	1年以内需付租金	1-2年需付租金	2年以上需付租金	合计
金额	4,386,593.30	4,268,560.00	955,650.00	9,610,803.30

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2012-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	174,545,293.20	100%	3,426,852.10	1.96%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	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：3个月以内	132,918,004.09	76.15%	-	127,131,222.14	82.88%	-
4-12个月	31,472,549.55	18.03%	1,573,627.48	13,413,644.83	8.75%	523,565.70
1年以内小计	164,390,553.64	94.18%	1,573,627.48	140,544,866.97	91.63%	523,565.70
1至2年	5,233,409.65	3.00%	523,340.97	7,890,309.08	5.14%	789,030.91
2至3年	4,172,849.47	2.39%	834,569.89	4,388,842.79	2.86%	877,768.56
3至4年	506,333.35	0.29%	253,166.68	440,009.89	0.29%	220,004.95

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
4年以上	242,147.09	0.14%	242,147.08	121,146.58	0.08%	121,146.58
合计	174,545,293.20	100%	3,426,852.10	153,385,175.31	100.00%	2,531,516.70

(2) 本报告期末没有本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 报告期无核销的应收款。

(4) 本报告期期末应收账款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	30,082,927.19	6个月以内	22.25%
第二名	非关联方	15,833,362.62	6个月以内	9.07%
第三名	非关联方	9,565,488.01	6个月以内	5.48%
第四名	非关联方	7,226,823.15	6个月以内	4.14%
第五名	非关联方	6,119,807.52	6个月以内	3.51%
合计		68,828,408.69		39.43%

(6) 本报告期期末应收账款余额中应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
香港茂硕	全资子公司	4,640,323.67	2.66%

惠州茂硕	全资子公司	4,466,345.64	2.56%
合计		9,106,669.31	5.22%

(7) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为零。

(8) 本报告期内没有以应收款项为标的进行证券化。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2012-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	8,523,733.56	100%	172,246.51	2.02%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	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：3 个月以内	6,760,397.71	79.31%	-	11,906,122.21	95.64%	-
4-12 个月	1,233,355.24	14.47%	61,667.76	306,897.00	2.47%	15,344.85
1 年以内小计	7,993,752.95	93.78%	61,667.76	12,213,019.21	98.11%	15,344.85
1-2 年	73,787.00	0.87%	7,378.70	91,179.00	0.73%	9,117.90
2-3 年	431,948.17	5.07%	86,389.63	80,000.00	0.64%	16,000.00
3 年以上	24,245.44	0.28%	16,810.42	65,137.92	0.52%	32,568.96

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
合计	8,523,733.56	100%	172,246.51	12,449,336.13	100%	73,031.71

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容。

本报告期内金额较大的其他应收款项为应收华为终端有限公司保证金及应收出口增值税退税。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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
华为终端有限公司	非关联方	3,000,000.00	3 个月以内	35.20%
应收出口退税	非关联方	1,054,616.74	3 个月以内	12.37%
香港茂硕	全资子公司	855,881.55	1 年以内	10.04%
深圳市桑泰实业发展有限公司	非关联方	717,800.00	1 年以内	8.42%
茂硕电子	全资子公司	496,214.04	1 年以内	5.82%
合计		6,124,512.33		71.85%

(6) 本报告期期末其他应收款余额中应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

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
香港茂硕	全资子公司	855,881.55	1 年以内	10.04%
茂硕电子	全资子公司	496,214.04	1 年以内	5.82%

合计	1,352,095.59	15.86%
----	--------------	--------

(7) 本报告期内无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

(8) 本报告期内无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-6-30	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	现金红利
茂硕研究院	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100%	100%	-	-	-
惠州茂硕	成本法	280,770,000.00	7,600,000.00	273,170,000.00	280,770,000.00	99.6%	100%	间接持股	-	-
茂硕电子	成本法	10,437,000.00	10,437,000.00	-	10,437,000.00	100%	100%	-	-	-
华智测控	成本法	2,088,000.00	1,740,000.00	348,000.00	2,088,000.00	50.93%	50.93%	-	-	-
北京茂硕	成本法	1,980,000.00	1,980,000.00	-	1,980,000.00	99%	100%	间接持股	-	-
香港茂硕	成本法	854,126.65	854,126.65	-	854,126.65	100%	100%	-	-	-
佛山市南海区联合广东新光源产业创新中心	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	5%	5%	-	-	-
合计	-	309,129,126.65	35,611,126.65	273,518,000.00	309,129,126.65	-	-	-	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	209,525,179.92	297,986,386.15

其他业务收入	-	56,815,838.55
合计	209,525,179.92	354,802,224.70
主营业务成本	168,723,096.41	237,510,007.42
其他业务成本	-	56,815,838.55
合计	168,723,096.41	294,325,845.97

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
消费电子类电源	130,578,726.2	116,479,181.87	229,237,063.14	191,788,828.65
LED驱动电源	78,098,934.72	51,544,202.46	68,484,302.07	45,537,242.20
变压器	847,519.00	699,712.08	265,020.94	183,936.57
合计	209,525,179.92	168,723,096.41	297,986,386.15	237,510,007.42

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	112,873,115.93	85,275,492.26	160,944,270.18	132,150,853.59
境外	96,652,063.99	83,447,604.15	137,042,115.97	105,359,153.83
合计	209,525,179.92	168,723,096.41	297,986,386.15	237,510,007.42

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
----	-----------	-----------

处置长期股权投资产生的投资收益	-	-259,999.00
-----------------	---	-------------

2011年2月24日，本公司将持有华智测控13%的股份转让给深圳市北科投资发展有限公司，产生了259,999.00亏损。

6、现金流量表补充资料

单位：币种：

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	20,410,617.52	24,256,798.39
加：资产减值准备	994,550.20	393,838.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,721,272.22	1,545,674.28
无形资产摊销	667,343.24	465,650.93
长期待摊费用摊销	550,234.92	420,617.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-15,967.28	2,237.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	368,954.17	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,179,641.98	1,538,146.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-259,999.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-190,698.64	-59,075.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,827.01	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,981,179.04	24,305,495.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,499,077.35	-29,715,219.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,897,951.81	-15,081,961.30
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-13,065,370.84	8,332,201.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	172,516,995.23	54,778,404.33
减：现金的期初余额	77,287,180.90	65,285,226.61
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	95,229,814.33	-10,506,822.28

十二、补充资料

1、报告期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	说明
非流动资产处置损益	11,956.24	-2,237.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,055,753.36	494,533.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,628.84	209,195.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
所得税影响额	-802,688.83	-108,320.07	
少数股东权益影响额(税后)	-28,705.95	-1,462.50	
合计	3,406,943.66	591,708.95	

2、净资产收益率及每股收益

期间	报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2012年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	6.63%	0.35	0.35
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87%	0.31	0.31
2011年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	15.03%	0.38	0.38
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.71%	0.37	0.37

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付款项期末余额较2011年12月31日增加了11,519,272.86元，增长了281.77%，主要原因系子公司惠州茂硕按工程进度预付工程款及本部预付保障房款；

(2) 其他应收款期末余额较2011年12月31日减少了3,687,545.44元，减少了30.89%，主要原因系主管税务机关提高了出口退税审批速度，减少了应收出口退税额；

(3) 递延所得税资产期末余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 462,915.59 元, 增长了 21.89%, 主要原因系减值准备及公司的子公司亏损增加;

(4) 短期借款期末余额较 2011 年 12 月 31 日减少了 16,405,038.12 元, 减少了 100.00%, 主要原因系使用超募资金归还银行借款;

(5) 应付票据期末余额较 2011 年 12 月 31 日减少了 50,890,890.00 元, 减少了 64.41%, 主要原因系公司上市融资后, 减少了以承兑汇票方式支付供应商款项;

(6) 应付账款期末余额较 2011 年 12 月 31 日减少了 26,275,885.88 元, 减少了 37.40%, 主要原因系公司销售额下降造成对应的供应商采购总额有所减少以及部分供应商款项采用提前支付, 减少了财务费用等;

(7) 应交税费期末余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 8,858,834.16 元, 增加了 236.87%, 主要原因系今年 1-6 月税局审核完成的出口退税额增加导致;

(8) 其他应付款期末余额较 2011 年 12 月 31 日增加了 2,109,012.47 元, 增加了 229.50%, 主要原因系增加了未支付的技术合作的款项;

(9) 长期借款期末余额较 2011 年 12 月 31 日减少了 30,000,000.00 元, 主要原因系使用超募资金归还了银行借款;

(10) 营业收入 2012 年 1-6 月较 2011 年 1-6 月减少了 49085387.63 元, 减少了 16.95%, 主要原因系随着国际市场需求减少的变化, 公司的销售收入有所减少;

(11) 营业成本 2012 年 1-6 月较 2011 年 1-6 月减少了 35178583.5 元, 减少了 16.43%, 主要原因系营业成本随着收入的减少而减少;

(12) 销售费用 2012 年 1-6 月较 2011 年 1-6 月减少了 4,897,481.66 元, 减少了 31.21%, 主要原因系公司加强费用管控及业务略减所致;

(13) 管理费用 2012 年 1-6 月较 2011 年 1-6 月减少了 2,137,118.79 元, 减少了 9.77%, 主要原因系公司加强费用管控及业务略减所致;

(14) 财务费用 2012 年 1-6 月较 2011 年 1-6 月减少了 6,602,324.85 元, 减少了 197.45%, 主要为归还银行借款, 利息支出减少, 远期结售汇业务的实施, 有效锁定外汇汇率, 使得当期汇兑损失同比大幅减少, 以及上市募集资金款项增加了利息收入等。

法定代表人: _____ 主管会计工作负责人: _____ 会计机构负责人: _____

日 期: _____ 日 期: _____ 日 期: _____