

深圳和而泰智能控制股份有限公司 2010 年半年度财务报告

(未经审计)

资产负债表

编制单位：深圳和而泰智能控制股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

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	544,072,316.50	534,042,095.21	83,490,495.26	77,453,379.59
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	23,991,707.60	23,991,707.60	21,346,142.34	21,346,142.34
应收账款	143,393,843.65	143,386,052.65	83,520,433.31	83,520,433.31
预付款项	7,041,449.89	6,876,351.49	1,715,059.04	1,715,059.04
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,393,000.00	1,393,000.00		
应收股利				
其他应收款	8,888,613.95	8,817,500.37	8,147,292.80	8,134,147.89
买入返售金融资产				
存货	91,935,981.13	91,920,261.66	58,497,946.45	58,483,734.33
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	820,716,912.72	810,426,968.98	256,717,369.20	250,652,896.50
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		13,100,000.00		8,600,000.00
投资性房地产				
固定资产	29,001,130.55	28,824,959.01	21,917,077.99	21,824,305.99
在建工程	8,347,220.36	7,990,755.36	7,309,092.36	6,952,627.36
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	37,880,494.52	35,227,423.62	29,083,147.54	26,400,266.84
开发支出	1,757,374.28	1,757,374.28	1,442,700.00	1,442,700.00
商誉				
长期待摊费用	1,431,727.31	1,404,652.31	1,762,484.75	1,762,484.75
递延所得税资产	953,720.47	953,720.47	782,351.51	782,351.51
其他非流动资产				
非流动资产合计	79,371,667.49	89,258,885.05	62,296,854.15	67,764,736.45
资产总计	900,088,580.21	899,685,854.03	319,014,223.35	318,417,632.95
流动负债:				
短期借款	9,419,143.84	9,419,143.84	30,034,693.50	30,034,693.50
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	52,931,445.50	52,931,445.50	56,330,613.30	56,330,613.30
应付账款	115,152,481.56	115,151,057.06	76,002,883.84	76,001,459.34
预收款项	408,574.00	339,574.00	235,141.84	235,141.84
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,134,620.84	3,003,770.21	2,041,175.00	2,017,293.52
应交税费	-7,968,859.65	-7,961,396.30	-2,567,112.26	-2,568,930.33
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,043,609.00	2,010,834.44	310,346.30	287,559.52
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	175,121,015.09	174,894,428.75	162,387,741.52	162,337,830.69
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	50,000.00	50,000.00	100,000.00	100,000.00
非流动负债合计	50,000.00	50,000.00	100,000.00	100,000.00
负债合计	175,171,015.09	174,944,428.75	162,487,741.52	162,437,830.69

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	66,700,000.00	66,700,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	548,084,337.14	548,084,337.14	23,840,637.14	23,840,637.14
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,261,450.79	9,261,049.72	9,261,450.79	9,261,049.72
一般风险准备				
未分配利润	99,638,428.88	100,696,038.42	72,566,219.46	72,878,115.40
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	723,684,216.81	724,741,425.28	155,668,307.39	155,979,802.26
少数股东权益	1,233,348.31		858,174.44	
所有者权益合计	724,917,565.12	724,741,425.28	156,526,481.83	155,979,802.26
负债和所有者权益总计	900,088,580.21	899,685,854.03	319,014,223.35	318,417,632.95

利润表

编制单位：深圳和而泰智能控制股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	216,733,133.40	216,713,951.00	149,216,259.14	149,216,259.14
其中：营业收入	216,733,133.40	216,713,951.00	149,216,259.14	149,216,259.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	187,909,846.92	187,020,124.79	132,148,275.81	132,069,914.17
其中：营业成本	166,536,347.68	166,532,356.72	113,237,581.12	113,237,581.12
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	240,961.53	240,961.53	426,606.92	426,606.92
销售费用	3,926,802.83	3,790,705.74	2,590,973.42	2,590,973.42
管理费用	16,802,707.01	16,016,047.99	14,320,088.46	14,235,106.06
财务费用	-741,042.24	-702,407.00	1,092,190.18	1,098,810.94
资产减值损失	1,144,070.11	1,142,459.81	480,835.71	480,835.71

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）	28,823,286.48	29,693,826.21	17,067,983.33	17,146,344.97
加：营业外收入	1,950,433.95	1,950,433.95	5,238,674.48	5,238,674.48
减：营业外支出	145,863.51	145,863.51	9,430.57	9,430.57
其中：非流动资产处置损失	-16,703.49	-16,703.49	-37,795.71	-37,795.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,627,856.92	31,498,396.65	22,297,227.24	22,375,588.88
减：所得税费用	3,680,473.63	3,680,473.63	1,928,427.21	1,928,427.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,947,383.29	27,817,923.02	20,368,800.03	20,447,161.67
归属于母公司所有者的净利润	27,072,209.42	27,817,923.02	20,371,194.59	20,447,161.67
少数股东损益	-124,826.13		-2,394.56	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.51	0.53	0.41	0.41
(二) 稀释每股收益	0.51	0.53	0.41	0.41
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	26,947,383.29	27,817,923.02	20,368,800.03	20,447,161.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,072,209.42	27,817,923.02	20,371,194.59	20,447,161.67
归属于少数股东的综合收益总额	-124,826.13		-2,394.56	

现金流量表

编制单位：深圳和而泰智能控制股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	154,988,974.00	154,891,112.39	134,202,415.75	134,202,415.75
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金				

净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	9,499,886.29	9,499,886.29	6,040,268.54	6,040,268.54
收到其他与经营活动有关的现金	2,572,010.41	2,558,926.47	657,527.67	650,506.91
经营活动现金流入小计	167,060,870.70	166,949,925.15	140,900,211.96	140,893,191.20
购买商品、接受劳务支付的现金	172,016,044.83	171,864,160.36	97,072,893.15	97,072,893.15
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	29,014,922.92	28,573,838.32	15,690,867.57	15,690,867.57
支付的各项税费	4,187,010.51	4,177,262.44	3,046,972.83	3,046,972.83
支付其他与经营活动有关的现金	12,349,283.99	11,928,185.35	10,459,647.48	10,414,447.68
经营活动现金流出小计	217,567,262.25	216,543,446.47	126,270,381.03	126,225,181.23
经营活动产生的现金流量净额	-50,506,391.55	-49,593,521.32	14,629,830.93	14,668,009.97
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,100.00	22,100.00	67,500.00	67,500.00
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	22,100.00	22,100.00	67,500.00	67,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,782,069.99	14,688,045.84	616,834.65	616,834.65
投资支付的现金		4,500,000.00		3,600,000.00

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	14,782,069.99	19,188,045.84	616,834.65	4,216,834.65
投资活动产生的现金流量净额	-14,759,969.99	-19,165,945.84	-549,334.65	-4,149,334.65
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	541,443,700.00	540,943,700.00	900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00		900,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	13,400,000.00	13,400,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	14,362,134.70	14,362,134.70	21,091,232.08	21,091,232.08
筹资活动现金流入小计	565,805,834.70	565,305,834.70	35,391,232.08	34,491,232.08
偿还债务支付的现金	24,507,483.71	24,507,483.71	19,173,250.11	19,173,250.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	836,780.69	836,780.69	416,047.64	416,047.64
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	14,533,895.16	14,533,895.16	11,675,093.00	11,675,093.00
筹资活动现金流出小计	39,878,159.56	39,878,159.56	31,264,390.75	31,264,390.75
筹资活动产生的现金流量净额	525,927,675.14	525,427,675.14	4,126,841.33	3,226,841.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-251,252.82	-251,252.82	-189,407.29	-189,407.29
五、现金及现金等价物净增加额	460,410,060.78	456,416,955.16	18,017,930.32	13,556,109.36
加：期初现金及现金等价物余额	65,071,913.37	59,034,797.70	50,097,611.11	47,890,291.41
六、期末现金及现金等价物余额	525,481,974.15	515,451,752.86	68,115,541.43	61,446,400.77

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳和而泰智能控制股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额									少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益											
	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			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	50,000,000.00	23,840,637.14			9,261,450.79		72,566,219.46		858,174.44	156,526,481.83	50,000,000.00	23,840,637.14			5,586,656.23		39,750,673.25		119,177,966.62			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	50,000,000.00	23,840,637.14			9,261,450.79		72,566,219.46		858,174.44	156,526,481.83	50,000,000.00	23,840,637.14			5,586,656.23		39,750,673.25		119,177,966.62			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,700,000.00	524,243,700.00					27,072,209.42		375,173.87	568,391,083.29							20,371,194.59		897,605.44	21,268,800.03		
(一)净利润							27,072,209.42		-124,826.13	26,947,383.29							20,371,194.59		-2,394.56	20,368,800.03		
(二)其他综合收益							0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.000.00		
上述(一)和(二)小计							27,072,209.42		-124,826.13	26,947,383.29							20,371,194.59		-2,394.56	20,368,800.03		
(三)所有者投入和减少资本	16,700,000.00	524,243,700.00							500,000.00	541,443,700.00								900,000.00	900,000.00			

1. 所有者投入资本	16,700,000.00	524,243,700.00						500,000.00	541,443,700.00								900,000.00	900,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配																			
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、本期期末余额	66,700,000.00	548,084,337.14		9,261,450.79	99,638,428.88	1,233,348.31	724,917,565.12	50,000,000.00	23,840,637.14		5,586,656.23		60,121,867.84		897,605.44	140,446,766.65			

母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳和而泰智能控制股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								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	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	50,000,000.00	23,840,637.14			9,261,049.72		72,878,115.40	155,979,802.26	50,000,000.00	23,840,637.14			5,586,255.16		39,804,964.32	119,231,856.62
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	50,000,000.00	23,840,637.14			9,261,049.72		72,878,115.40	155,979,802.26	50,000,000.00	23,840,637.14			5,586,255.16		39,804,964.32	119,231,856.62
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）	16,700,000.00	524,243,700.00					27,817,923.02	568,761,623.02							20,447,161.67	20,447,161.67
（一）净利润							27,817,923.02	27,817,923.02							20,447,161.67	20,447,161.67
（二）其他综合收益							0.00	0.00							0.00	0.00
上述（一）和（二）小计							27,817,923.02	27,817,923.02							20,447,161.67	20,447,161.67
（三）所有者投入和减少资本	16,700,000.00	524,243,700.00						540,943,700.00								
1. 所有者投入资本	16,700,000.00	524,243,700.00						540,943,700.00								
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、本期期末余额	66,700,000.00	548,084,337.14		9,261,049.72		100,696,038.42	724,741,425.28	50,000,000.00	23,840,637.14		5,586,255.16		60,252,125.99	139,679,018.29	

深圳和而泰智能控制股份有限公司

2010 年半年度财务报表附注

(除特别说明, 金额单位: 人民币元)

一、公司基本情况

深圳和而泰智能控制股份有限公司, 持深圳市工商行政管理局核发的注册号为 440301103031787 企业法人营业执照。

公司注册地址: 深圳市南山区高新南区科技南十路 6 号深圳航天科技创新研究院大厦(D 座 1001-1011/D703-704/D310-311)

企业法人代表: 刘建伟

注册资本: 6,670.00 万元

股票代码: 002402

公司历史沿革、股份制改制及上市发行情况

(一) 深圳市和而泰电子科技有限公司设立

深圳和而泰智能控制股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为深圳市和而泰电子科技有限公司, 经深圳市工商行政管理局核准于 2000 年 1 月 12 日成立, 领取了注册号为 4403011039245、执照号为深司字 N57521 的企业法人营业执照, 法定代表人刘建伟, 注册资本为人民币 500 万元, 企业类型为有限责任公司。

公司设立后的股权结构如下表所示:

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
1	刘建伟	2,500,000	50.00
2	深圳市清华科技开发有限公司*	1,000,000	20.00
3	深圳市拓邦电子设备有限公司**	1,000,000	20.00
4	哈尔滨工业大学实业开发总公司	500,000	10.00
合 计		5,000,000	100.00

*深圳市清华科技开发有限公司于 2001 年 8 月 6 日更名为深圳市清华创业投资有限公司（以下简称清华创业），2003 年 8 月 20 日又更名为深圳清华力合创业投资有限公司，2007 年 7 月 20 日变更为深圳力合创业投资有限公司。

**深圳市拓邦电子设备有限公司于 2001 年 3 月 15 日更名为深圳市拓邦电子科技有限公司。

（二）深圳市和而泰电子科技有限公司历次股权变更

1. 2002 年 12 月第一次股权转让

2000 年 8 月 10 日，经公司股东会决议通过，同意股东深圳市拓邦电子设备有限公司（以下简称拓邦电子）将其持有的 20% 股权转让给刘建伟；股东哈尔滨工业大学实业开发总公司（以下简称哈工大实业）将其持有的 10% 股权转让给深圳市国创恒科技发展有限公司（以下简称国创恒科技）。2001 年 3 月 16 日，拓邦电子与刘建伟就上述股权转让事宜签订股权转让合同，转让价格为人民币 100 万元，并于 2002 年 4 月 18 日经深圳市公证处公证[(2002) 深南内经字第 97 号]。2001 年 10 月 26 日，哈工大实业与国创恒科技就上述股权转让事宜签订出资转让合同，转让价格为人民币 50 万元，并于 2001 年 11 月 28 日经深圳市公证处公证[(2001) 深证叁字第 17025 号]。

此次股权转让完成后，公司的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
1	刘建伟	3,500,000	70.00
2	深圳市清华创业投资有限公司	1,000,000	20.00
3	深圳市国创恒科技发展有限公司*	500,000	10.00
合 计		5,000,000	100.00

*深圳市国创恒科技发展有限公司于 2003 年 12 月 1 日更名为深圳国创恒科技发展有限公司。

本公司于 2002 年 12 月 5 日，在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2. 2003 年 1 月第一次增资

2002 年 12 月 31 日，经深圳中庆会计师事务所有限公司出具深庆（2002）验字第 175 号《验资报告》验证，全体股东以货币出资方式向和而泰科技投资 600 万元，其中 402.79 万元作为实收资本，其余 197.21 万元作为资本公积。新增注册资本 402.79 万元分别由刘建伟出资

103.2 万元、国创恒科技出资 174.795 万元、清华创业出资 124.795 万元。

本次增资完成后，公司的注册资本和股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	刘建伟	4,532,000	50.20
2	深圳市清华创业投资有限公司	2,247,950	24.90
3	深圳市国创恒科技发展有限公司	2,247,950	24.90
合 计		9,027,900	100.00

本公司于 2003 年 1 月 15 日，在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

3. 2003 年 3 月第二次增资

2003 年 2 月 26 日，经深圳中庆会计师事务所有限公司出具深庆（2003）验字第 049 号《验资报告》验证，和而泰科技增资人民币 197.21 万元。新增资本全部由和而泰科技资本公积转增，其中刘建伟转增 99 万元、国创恒科技转增 49.105 万元、清华创业转增 49.105 万元。本次增资完成后，公司的注册资本和股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	刘建伟	5,522,000	50.20
2	深圳市清华创业投资有限公司	2,739,000	24.90
3	深圳市国创恒科技发展有限公司	2,739,000	24.90
合 计		11,000,000	100.00

本公司于 2003 年 3 月 14 日，在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

4. 2004 年 5 月第二次股权转让、第三次增资

2004 年 4 月 15 日，经公司股东会决议通过，同意股东刘建伟将其持有 2.89% 的股权以人民币 78.1 万元转让给深圳市达晨创业投资有限公司(以下简称达晨创业)。2004 年 4 月 15 日，刘建伟与达晨创业就上述股权转让事宜签订股权转让协议书，并于 2004 年 4 月 22 日经深圳

市公证处公证[(2004)深证内陆字第 4875 号]。

2004 年 4 月 16 日, 经公司股东会决议通过, 同意公司注册资本从人民币 1,100 万元增加至人民币 1,369.50 万元, 达晨创业、肖冰以现金方式向和而泰科技投资 661.99 万元, 其中 269.5 万元计入公司注册资本, 其余 392.49 万元计入公司资本公积金。各股东增资情况如下: 股东达晨创业出资人民币 594.71 万元, 其中 242.11 万元计入注册资本, 其余 352.60 万元计入公司资本公积金; 股东肖冰出资人民币 67.28 万元, 其中 27.39 万元计入注册资本, 其余 39.89 万元计入公司资本公积金。上述增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2004 年 4 月 29 日以深鹏所验字(2004)67 号验资报告予以验证。

本次股权转让、增资完成后, 公司的注册资本和股权结构如下表所示:

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
1	刘建伟	5,204,100	38.00
2	深圳清华力合创业投资有限公司	2,739,000	20.00
3	深圳国创恒科技发展有限公司	2,739,000	20.00
4	深圳市达晨创业投资有限公司	2,739,000	20.00
5	肖冰	273,900	2.00
合计		13,695,000	100.00

本公司于 2004 年 5 月 11 日, 在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

5. 2005 年 11 月第三次股权转让

2005 年 10 月 19 日, 经公司股东会决议通过, 同意股东刘建伟将其持有 12% 的股权以人民币 360 万元转让给深圳市长园盈佳投资有限公司(以下简称长园盈佳); 股东国创恒科技将其持有 3% 的股权以人民币 90 万元转让给长园盈佳; 股东国创恒科技将其持有 3.5% 的股权以人民币 105 万元转让给自然人肖春香; 股东国创恒科技将其持有 3.5% 的股权以人民币 105 万元转让给自然人王长百。

同日，自然人刘建伟与长园盈佳就上述股权转让事宜各方均签订股权转让合同，且于 2005 年 11 月 4 日经深圳市公证处公证[(2005)深证字第 25845 号]；国创恒科技与长园盈佳就上述股权转让事宜各方均签订股权转让合同，并经深圳市公证处公证[(2005)深证字第 25848 号]；国创恒科技与自然人肖春香就上述股权转让事宜各方均签订股权转让合同，并于 2005 年 11 月 4 日经深圳市公证处公证[(2005)深证字第 25847 号]；国创恒科技与自然人王长百就上述股权转让事宜各方均签订股权转让合同，并于 2005 年 11 月 4 日经深圳市公证处公证[(2005)深证字第 25846 号]。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
1	刘建伟	3,560,700	26.00
2	深圳清华力合创业投资有限公司	2,739,000	20.00
3	深圳市达晨创业投资有限公司	2,739,000	20.00
4	深圳市长园盈佳投资有限公司	2,054,250	15.00
5	深圳国创恒科技发展有限公司	1,369,500	10.00
6	肖春香	479,325	3.50
7	王长百	479,325	3.50
8	肖冰	273,900	2.00
合计		13,695,000	100.00

本公司于 2005 年 11 月 28 日，在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

6. 2006 年 12 月第四次增资

2006 年 11 月 14 日，经公司股东会决议通过，同意公司注册资本从人民币 1,369.50 万元增加至人民币 1,630.30 万元，共新增投资人民币 864 万元，其中 260.80 万元计入公司注册资本，其余 603.20 万元计入公司资本公积金。深圳市和谐安泰投资咨询有限公司（以下简称和谐安泰）以现金投入人民币 432 万元，其中 130.4 万元计入公司注册资本，其余 301.6 万元计

入公司资本公积金；自然人丁守明以现金投入人民币 162 万元，其中 48.9 万元计入公司注册资本，其余 113.1 万元计入公司资本公积金；自然人陈宇以现金投入人民币 54 万元，其中 16.3 万元计入公司注册资本，其余 37.7 万元计入公司资本公积金；自然人李莉以现金投入人民币 54 万元，其中 16.3 万元计入公司注册资本，其余 37.7 万元计入公司资本公积金；股东刘建伟以现金投入人民币 54 万元，其中 16.3 万元计入公司注册资本，其余 37.7 万元计入公司资本公积金；股东王长百以现金投入人民币 54 万元，其中 16.3 万元计入公司注册资本，其余 37.7 万元计入公司资本公积金；股东肖冰以现金投入人民币 54 万元，其中 16.3 万元计入公司注册资本，其余 37.7 万元计入公司资本公积金。上述增资业经深圳日正会计师事务所于 2006 年 12 月 18 日以深日正验字（2006）第 475 号验资报告予以验证。本次增资完成后，公司的注册资本和股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	刘建伟	3,723,700	22.84
2	深圳清华力合创业投资有限公司	2,739,000	16.80
3	深圳市达晨创业投资有限公司	2,739,000	16.80
4	深圳市长园盈佳投资有限公司	2,054,250	12.60
5	深圳国创恒科技发展有限公司	1,369,500	8.40
6	深圳市和谐安泰投资咨询有限公司	1,304,000	8.00
7	王长百	642,325	3.94
8	丁守明	489,000	3.00
9	肖春香	479,325	2.94
10	肖冰	436,900	2.68
11	陈宇	163,000	1.00
12	李莉	163,000	1.00
合 计		16,303,000	100.00

本公司于 2006 年 12 月 25 日，在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

(三) 深圳和而泰智能控制股份有限公司设立

1. 2007 年 12 月整体变更设立股份公司

2007 年 11 月 23 日，根据公司全体股东签署的《发起人协议》和 2007 年 11 月 26 日经公司创立大会暨第一次股东大会批准，将有限公司依法整体变更为股份有限公司，即以截止 2007 年 7 月 31 日业经审计的净资产人民币 73,840,637.14 元，按照 1:0.6771 的比例折为股本 5,000 万股（每股面值为人民币 1.00 元）。上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2007]162 号《验资报告》验证。

本次股份公司设立时股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
1	刘建伟	11,420,000	22.84
2	深圳力合创业投资有限公司	8,400,000	16.80
3	深圳市达晨创业投资有限公司	8,400,000	16.80
4	深圳市长园盈佳投资有限公司	6,300,000	12.60
5	深圳国创恒科技发展有限公司	4,200,000	8.40
6	深圳市和谐安泰投资咨询有限公司	4,000,000	8.00
7	王长百	1,970,000	3.94
8	丁守明	1,500,000	3.00
9	肖春香	1,470,000	2.94
10	肖冰	1,340,000	2.68
11	陈宇	500,000	1.00
12	李莉	500,000	1.00
合计		50,000,000	100.00

2007 年 12 月 4 日公司在深圳市工商局完成整体变更设立工商手续，获得《企业法人营业执照》，工商注册号为 440301103031787。

(四) 深圳和而泰智能控制股份有限公司上市

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]437号“关于核准深圳和而泰智能控制股份有限公司首次发行股票的批复”，本公司向社会公开发行人民币普通股1670万股(每股面值1元)，增加注册资本1,670万元，变更后的注册资本6,670万元。上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]160号《验资报告》验证。公司的注册资本和股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
1	刘建伟	11,420,000.00	17.12
2	深圳市达晨创业投资有限公司	8,400,000.00	12.59
3	深圳力合创业投资有限公司	7,263,064.00	10.89
4	深圳市长园盈佳投资有限公司	6,300,000.00	9.45
5	深圳国创恒科技发展有限公司	4,200,000.00	6.30
6	深圳市和谐安泰投资咨询有限公司	4,000,000.00	6.00
7	王长百	1,970,000.00	2.95
8	丁守明	1,500,000.00	2.25
9	肖春香	1,470,000.00	2.20
10	肖冰	1,340,000.00	2.01
11	全国社会保障基金理事会	1,136,936.00	1.70
12	陈宇	500,000.00	0.75
13	李莉	500,000.00	0.75
14	社会公众普通股(A股)	16,700,000.00	25.04
	合 计	66,700,000.00	100.00

本公司于2010年7月1日在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，获得《企

业法人营业执照》，工商注册号为 440301103031787。

公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司行业性质：属于智能控制器行业。

公司经营范围为：计算机、光机电一体化产品、家用电器、各种设备、装备、机械电子器具及其控制器的软硬件设计、技术开发、技术服务、销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业；自营进出口业务。（以上各项不含法律、行政法规、国务院决定规定需报经审批的项目）。普通货运(道路运输经营许可证有效期至 2012 年 9 月 30 日）。

公司目前专业从事各类智能控制器的研究、开发、产品制造及销售。

公司目前的组织架构

公司按照公司法的要求及公司实际情况设立组织机构：公司最高权力机构为股东大会，由全体股东组成，下设董事会和监事会，董事会设立战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，审计委员会下设审计部。总经理在董事会授权下工作，公司共设营销中心、制造中心、研发中心、采购中心、质量中心、财务中心、人力资源行政中心 7 个职能部门。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2010 年 8 月 18 日

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 2010 年 6 月 30 日的财务状况，2010 年 1-6 月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

A、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。

B、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，视同该企业合并在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发行人相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

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，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

A、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。

B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

9、金融工具

A、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。

B、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：

1/ 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。

2/ 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。

C、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。

D、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。

E、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、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、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) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元（含 100 万元）以上。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	指单笔金额为 100 万元以下，且账龄在二年以内的客户应收账款。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	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，按照账龄分析法计提坏账准备。

(3) 账龄分析法

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）	2%	2%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3年以上	50%	50%
计提坏账准备的说明	无	
其他计提法说明	无	

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、自制半成品、产成品、低值易耗品等六大类。

(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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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初始投资成本。长期股权投资初始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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始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初始投资成本：

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初始投资成本：

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初始投资成本。

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初始投资成本，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初始投资成本；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初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始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、对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算，编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的，在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

B、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，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

C、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；中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为当期投资收益（在确认被投资单位发生的净亏损时，以该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)。

(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，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，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

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。

(2) 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
机器设备	5~10 年	5%	9.5~19%
电子设备	5 年	5%	19%
办公设备	5 年	5%	19%
运输设备	5~8 年	5%	11.875%~19%
其他设备	5 年	5%	19%

(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。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

14、在建工程

A、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、技术改造工程和大修理工程等。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。

B、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，判断固定资产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

建筑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

A、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。

B、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

A、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。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、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。

D、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

A、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。

B、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自生产经营之日起 5 年内平均摊销，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

A、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；

B、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

A、销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

a、以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；

- b、以到岸价格（CIF）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的合同目的港的船舷的时间为收入确认时点；
c、国内销售部分按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

B、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。

C、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

A、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：

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）。

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：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
 - 2/ 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。

B、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：
 - 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）。
- 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：
- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期无主要会计估计变更。

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期没有采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期没有采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入	3%、 17%
营业税	按应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、 7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%、 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、 25%

2、税收优惠及批文

(一) 增值税:

本公司产品“和而泰小家电系统控制软件 V4.0”、“和而泰智能冰箱控制软件 V4.0”、“和而泰空调系统控制软件 V3.0”、“和而泰洗衣机系统控制软件 V4.0”分别获深圳市科技和信息局颁发的“深 DGY-2002-0473”、“深 DGY-2002-0364”、“深 DGY-2002-0471”、“深 DGY-2002-0472”号软件产品登记证书，根据国务院国发【2000】18 号关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件产品管理办法》的规定，报告期内，上述产品销售收入按 17% 的法定税率征增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分，实行即征即退政策。

(二) 企业所得税:

根据《深圳市人民政府关于深圳经济特区企业税收政策若干问题的规定》的有关规定：

(1) 深圳市地方税务局第三检查分局于 2001 年 4 月 30 日以深地税三发[2001]177 号“关于深圳市和而泰电子科技有限公司申请减免企业所得税的复函”批复，本公司从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。如本公司的实际经营期限不足十年，应补缴已免征和减征的企业所得税税款。公司自 2001 年第一个获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠。即公司 2001 年至 2002 年免征企业所得税，2003 年至 2005 年减半按 7.5% 征收企业所得税。(2) 深圳市地方税务局第三稽查局以深地三函[2006]357 号“关于深圳市和而泰电子科技有限公司延长 3 年减半征收企业所得税问题的复函”批复，同意本公司享受企业所得税“两免三减”税收优惠政策期满后，从 2006 年起，给予延长 3 年减半征收企业所得税的优惠。如本公司在企业所得税减半期内被取消高新技术企业资格，则停止享受企业所得税减半征收的税收优惠；如在减半征收期内，本公司生产性经营收入未超过全部业务收入 50% 的年度，亦不得享受该年度相应的减免税优惠待遇。本公司 2006 年至 2007 年按 15% 的税率减半执行。(3) 根据国家税务总局国税函[2008]985 号《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》，本公司 2008 年已取得 GR200844200052 “高新技术企业证书” 2008 年-2010 年可按照 15% 的税率计提所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市南海和而泰智 能控制有限公司	有限责任公司	佛山市	500	计算机、光机电一体化产品、家用电器及遥控设备的技术开发、生产销售；兴办实业；国内商业、物质供销业；货物进出口、技术进出口。	500	-	100	100	是	-	-	-
佛山市顺德区和而泰电子科 技有限公司	有限责任公司	佛山市	600	计算机、光机电一体化产品、家用电器、各种电子设备、装备、机械电子器具及其控制器的软硬件设计、技术开发、技术服务、生产、销售；电子零部件贸易；国内商业、物资供销业；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。	360	-	60	60	是	77.81	-	-
杭州和而泰智 能控制技术有 限公司	有限责任公司	杭州市	500	技术开发、技术服务；智能控制系统，计算机软件，电子智能控制器	450	-	90	90	是	45.52	-	-

(2) 无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、合并范围发生变更的说明

(1) 2009 年度的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
佛山市南海和而泰智能控制有限公司	100%	--	100%	100%	2009 年度的全部财务报表
佛山市顺德区和而泰电子科技有限公司	60%	--	60%	60%	2009 年度的全部财务报表

2009 年度合并范围的变化及其原因说明：

佛山市顺德区和而泰电子科技有限公司系本公司 2009 年 6 月成立的控股子公司，主营业务范围为计算机、光机电一体化产品、家用电器、各种电子设备、装备、机械电子器具及其控制器的软硬件设计、技术开发、技术服务、生产、销售；电子零部件贸易；国内商业、物资供销业；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。2009 年度本公司合并范围新增佛山市顺德区和而泰电子科技有限公司 2009 年度的全部财务报表。

(2) 2010 年 1-6 月的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
佛山市南海和而泰智能控制有限公司	100%	--	100%	100%	2010 年 1-6 月的全部财务报表
佛山市顺德区和而泰电子科技有限公司	60%	--	60%	60%	2010 年 1-6 月的全部财务报表
杭州和而泰智能控制技术有限公司	90%	--	90%	90%	2010 年 4-6 月的全部财务报表

2010 年 1-6 月合并范围的变化及其原因说明：

杭州和而泰智能控制技术有限公司系本公司 2010 年 4 月成立的控股子公司，主营业务范围为：一般经营项目；技术开发、技术服务；智能控制系统，计算机软件，电子智能控制器。2010 年 1-6 月本公司合并范围新增杭州和而泰智能控制技术有限公司 2010 年 4-6 月的全部财务报表。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2010-06-30			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--		--	--	
人民币	121,369.36	1.00000	121,369.36	360,079.02	1.00000	360,079.02
港币	17,005.00	0.87239	14,834.99	17,687.02	0.88048	15,573.07
美元	2,380.00	6.79090	16,162.34	15,757.70	6.8282	107,596.73
欧元	3.00	8.27000	24.81	2,162.35	9.7971	21,184.76
银行存款:	--	--		--	--	
人民币	520,882,167.84	1.0000	520,882,167.84	55,155,922.11	1.00000	55,155,922.11
港币	2,170,903.41	0.87239	1,893,874.43	1,430,269.37	0.88048	1,259,323.56
美元	362,486.08	6.7909	2,461,606.72	1,192,637.69	6.82820	8,143,568.68
欧元	11,115.18	8.2710	91,933.66	884.49	9.79710	8,665.44
其他货币资金:	--	--		--	--	
人民币	18,590,342.35	1.0000	18,590,342.35	18,418,581.89	1.0000	18,418,581.89
合 计	--	--	544,072,316.50	--	--	83,490,495.26

货币资金的说明：

其他货币资金全部系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2010-06-30	2009-12-31
银行承兑汇票	23,991,707.60	21,346,142.34

- (2) 期末公司不存在已质押的应收票据情况。
- (3) 本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- (4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期票据的金额为 7,505,181.64 元。
- (5) 应收票据期末余额中已贴现未到期的银行承兑汇票的金额为 9,419,143.84 元。

3、应收账款

- (1) 应收账款按种类披露：

种 类	2010-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的应收账款	128,669,141.47	86.73%	3,234,541.05	2.51%
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	2,181,026.07	1.47%	1,336,395.06	61.27%
其他不重大应收账款	17,507,354.17	11.80%	392,741.95	2.24%
合 计	148,357,521.71	100.00%	4,963,678.06	3.35%

种 类	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的应收账款	72,485,142.46	83.07%	2,110,861.08	2.91%
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	2,181,026.07	2.50%	1,336,395.06	61.27%
其他不重大应收账款	12,596,036.51	14.43%	294,515.59	2.34%
合 计	87,262,205.04	100.00%	3,741,771.73	4.29%

应收账款种类的说明：

- a.本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元（含 100 万元）以上，经减值测试后有客观证据表明其发生了减值的，按个别认定计提坏账准备。经减值测试后不存在减值，按账龄分析法计提坏账准备。
- b.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是指期末余额在 100 万元以下，账龄为二年以上的应收账款。经减值测试后有客观证据表明其发生了减值的，按个别认定计提坏账准备。经减值测试后不存在减值，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
期末单项金额重大或虽不重大单独进行减值测试	130,850,167.54	4,570,936.11	3.49%	按账龄计提

(3) 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：

账 龄	2010-06-30			2009-12-31		
	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	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	233,993.05	0.16%	46,798.61	233,993.05	0.27%	46,798.61
3 年以上	1,947,033.02	1.31%	1,289,596.45	1,947,033.02	2.23%	1,289,596.45
合 计	2,181,026.07	--	1,336,395.06	2,181,026.07	--	1,336,395.06

(4) 本报告期前无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账款。

(5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例
一、伊莱克斯		51,624,151.16	1 年以内	34.80%
其中： ELECTROLUX DO BRASIL S.A	非关联方	33,540,290.25	1 年以内	22.61%
ELECTROLUX THAILAND CO.,LTD	非关联方	12,676,276.91	1 年以内	8.54%
ELECTROLUX NORTH AMERICA	非关联方	5,391,513.53	1 年以内	3.63%
伊莱克斯(中国)电器制造有限公司	非关联方	16,070.47	1 年以内	0.01%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
二、欧威尔		17,472,969.52	1 年以内	11.78%
其中：欧威尔空调（中国）有限公司	非关联方	15,654,625.40	1 年以内	10.55%
ELECTRA AIR CONDITIONING INDUSTRIES 2006 LTD	非关联方	1,818,344.12	1 年以内	1.23%
三、美的		11,123,999.76	1 年以内	7.50%
其中：佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司(电饭煲)	非关联方	5,232,388.71	1 年以内	3.53%
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司(压力锅)	非关联方	4,209,863.75	1 年以内	2.84%
广东美的精品电器制造有限公司	非关联方	917,505.54	1 年以内	0.62%
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	764,241.76	1 年以内	0.52%
四、 SUNBEAM INTERNATIONAL(ASIA) LTD.	非关联方	9,209,598.73	1 年以内	6.21%
五、 SANFAT ELECTRIC MFG CO LTD	非关联方	6,788,975.78	1 年以内	4.58%
合 计	-	96,219,694.95		64.86%

(9) 本报告期无应收关联方账款情况。

(10) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(11) 本报告期无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。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	2010-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的其他应收款	2,503,362.52	27.26%	87,304.94	3.49%

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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	6,678,546.09	72.74%	205,989.72	3.08%
合 计	9,181,908.61	100.00%	293,294.66	3.19%

种 类	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的其他应收款	4,026,026.37	46.17%	207,320.53	5.15%
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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	4,693,389.94	53.83%	364,802.98	7.77%
合 计	8,719,416.31	100.00%	572,123.51	6.56%

其他应收款种类的说明：

- a. 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。
- b. 单项金额不重大其他应收款指单笔金额为 50 万元以下, 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, 是指账龄三年以上除押金以外的其他应收款。
- c. 其他单项金额不重大其他应收款指单笔金额为 50 万元以下, 且账龄在三年以内的其他应收款, 公司按账龄计提坏账准备。

(2) 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款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
期末单项金额重大	2,503,362.52	87,304.94	3.49%	按账龄计提

(3) 本报告期前无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。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 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情况。

(6) 其他应收款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市南山区国家税务局	非关联方	1,992,827.20	1 年以内	21.70
深圳航天科技创新研究院	关联方	510,535.32	1-2 年	5.56
深圳市南岗实业股份有限公司	非关联方	477,789.00	1-2 年	5.20
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	2.18
慈溪市顺达实业有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	2.18
合 计	-	3,381,151.52	-	36.82

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳航天科技创新研究院	关联方	510,535.32	5.56%
合 计		510,535.32	5.56%

(8) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(9) 本报告期无以其他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。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2010-06-30		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,909,379.43	98.12%	1,593,572.68	92.92%
1至2年	15,384.10	0.22%	4,800.00	0.28%
2至3年	116,686.36	1.66%	116,686.36	6.80%
3年以上			-	-
合 计	7,041,449.89	100.00%	1,715,059.04	100.00%

(2) 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情况。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2010-06-30			2009-12-31		
	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	69,092,423.86	388,686.02	68,703,737.84	40,488,152.86	238,169.72	40,249,983.14
委托加工材料	1,225,619.24	-	1,225,619.24	1,852,195.39	-	1,852,195.39
在产品	12,578,025.94	-	12,578,025.94	9,235,676.65	-	9,235,676.65
自制半成品	1,215,276.02	-	1,215,276.02	1,097,151.44	-	1,097,151.44
产成品	8,771,848.71	714,088.05	8,057,760.66	6,572,201.86	663,611.72	5,908,590.14

低值易耗品	155,561.43	-	155,561.43	154,349.69	-	154,349.69
合 计	93,038,755.20	1,102,774.07	91,935,981.13	59,399,727.89	901,781.44	58,497,946.45

(2) 存货跌价准备

存货种类	2009-12-31	本期计提额	本期减少		2010-06-30
			转回	转销	
原材料	238,169.72	150,516.30	-	-	388,686.02
委托加工材料	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
自制半成品	-	-	-	-	-
产成品	663,611.72	50,476.33	-	-	714,088.05
低值易耗品	-	-	-	-	-
合 计	901,781.44	200,992.63	-	-	1,102,774.07

(3) 存货可变现净值确定依据的说明：

本公司存货可变现净值确定方法系按预计售价或预计收入减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、账面原值合计	37,242,989.06	9,015,635.91	107,466.00	46,151,158.97
其中：机器设备	30,352,473.73	7,212,116.81	-	37,564,590.54
电子设备	1,995,568.78	429,647.33	-	2,425,216.11

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
运输设备	2,948,047.00	-	106,000.00	2,842,047.00
办公设备	1,845,349.29	1,338,257.69	1,466.00	3,182,140.98
其他设备	101,550.26	35,614.08	-	137,164.34
二、 累计折旧合计	15,325,911.07	1,926,186.84	102,069.49	17,150,028.42
其中： 机器设备	11,690,449.23	1,522,628.17	-	13,213,077.40
电子设备	1,579,034.23	94,436.98	-	1,673,471.21
运输设备	1,223,383.78	129,487.68	100,700.00	1,252,171.46
办公设备	754,470.63	162,885.20	1369.49	915,986.34
其他设备	78,573.20	16,748.81	-	95,322.01
三、 固定资产账面净值合计	21,917,077.99	-	-	29,001,130.55
其中： 机器设备	18,662,024.50	-	-	24,351,513.14
电子设备	416,534.55	-	-	751,744.90
运输设备	1,724,663.22	-	-	1,589,875.54
办公设备	1,090,878.66	-	-	2,266,154.64
其他设备	22,977.06	-	-	41,842.33
四、 固定资产账面价值合计	21,917,077.99	-	-	29,001,130.55
其中： 机器设备	18,662,024.50	-	-	24,351,513.14
电子设备	416,534.55	-	-	751,744.90
运输设备	1,724,663.22	-	-	1,589,875.54
办公设备	1,090,878.66	-	-	2,266,154.64
其他设备	22,977.06	-	-	41,842.33

本期折旧额 1,926,186.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(7) 固定资产说明:

a.经测试，期末不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况，无需计提固定资产减值准备。

b.截止 2010 年 06 月 30 日，固定资产余额中不存在质押、抵押、冻结等事项。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2010-06-30			2009-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
和而泰光明工业园	7,990,755.36		7,990,755.36	6,952,627.36	-	6,952,627.36
南海和而泰生产基地	356,465.00	-	356,465.00	356,465.00	-	356,465.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2009-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	资金来源	2010-06-30
和而泰光明工业园	6,952,627.36	1,038,128.00	--	--	100%	自筹	7,990,755.36
南海和而泰生产基地	356,465.00		--	--	100%	自筹	356,465.00
合 计	7,309,092.36	1,038,128.00	--	--	--	--	8,347,220.36

在建工程项目变动情况的说明：

本期新增的在建工程主要系支付的土石方施工平整费及工程设计费等 1,038,128.00 元。

经测试报告期内不存在在建工程账面价值低于可收回金额的情况，故未计提在建工程减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、账面原值合计	31,107,356.00	9,786,887.00	-	40,894,243.00
外购软件	2,191,530.00		-	2,191,530.00
自行开发专利技术	7,571,101.00	9,786,887.00	-	17,357,988.00
土地使用权	21,344,725.00		-	21,344,725.00
二、累计摊销合计	2,024,208.46	989,540.02		3,013,748.48
外购软件	1,105,747.97	171,153.01		1,276,900.98
自行开发专利技术	690,409.47	603,002.13		1,293,411.60
土地使用权	228,051.02	215,384.88		443,435.90
三、无形资产账面净值合计	29,083,147.54	8,797,346.98		37,880,494.52
外购软件	1,085,782.03	-171,153.01		914,629.02
自行开发专利技术	6,880,691.53	9,183,884.87		16,064,576.40

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
土地使用权	21,116,673.98	-215,384.88		20,901,289.10
四、减值准备合计	-			-
外购软件	-			-
自行开发专利技术	-			-
土地使用权	-			-
无形资产账面价值合计	29,083,147.54	8,797,346.98		37,880,494.52
外购软件	1,085,782.03	-171,153.01		914,629.02
自行开发专利技术	6,880,691.53	9,183,884.87		16,064,576.40
土地使用权	21,116,673.98	-215,384.88		20,901,289.10

本期摊销额 989,540.02 元。

(2) 无形资产的说明：

a.2008 年 4 月 6 日本公司全资控股子公司佛山市南海和而泰智能控制有限公司通过受让方式取得位于佛山市南海区狮山镇狮山办事处黄洞村“烧瓦岗”的 19,999.90 平方米的工业用地，宗地号为 0618120962，土地使用权证编号为佛府南国用（2008）第 0601310 号。

2009 年 9 月 14 日公司通过受让方式取得位于深圳市宝安区（光明新区）公明办事处模具基地根玉路的 30,261.40 平方米的工业用地，宗地号为 A603-0360，土地使用权证号为深房地字第 8000100097 号。

b.经测试，期末不存在无形资产账面价值低于可收回金额的情况，无需计提无形资产减值准备。

10、长期待摊费用

项 目	2009-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010-06-30	其他减少的原因
装修费*1	163,611.53	-	63,570.45	-	100,041.08	-

装修费*2	1,114,202.43	-	209,158.74	-	905,043.69	-
装修费*3	21,666.60	-	6,500.00	-	15,166.60	-
装修费*4	304,122.53	-	60,427.80	-	243,694.73	-
装修费*5	11,710.40	-	1,463.80	-	10,246.60	-
装修费*6	65,463.11	-	8,182.89	-	57,280.22	-
装修费*7	81,708.15	-	8,528.76	-	73,179.39	-
装修费*8		28,500.00	1,425.00	-	27,075.00	-
合 计	1,762,484.75	28,500.00	359,257.44	-	1,431,727.31	-

长期待摊费用的说明：

*1、*2、*5、*7 系本公司工厂装修费；*3、*4、*6 系本公司办公室装修费，*8 为杭州和而泰智能控制技术有限公司装修费。

11、递延所得税资产/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

项 目	2010-06-30	2009-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	953,720.47	782,351.51
合 计	953,720.47	782,351.51

(2) 期末无未确认递延所得税资产明细

(3) 期末无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值	6,359,746.79
合 计	6,359,746.79

12、资产减值准备明细

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-06-30
			转回	转销	
一、坏账准备	4,313,895.24	943,077.48	-	-	5,256,972.72
二、存货跌价准备	901,781.44	200,992.63	-	-	1,102,774.07
合 计	5,215,676.68	1,144,070.11	-	-	6,359,746.79

13、所有权受到限制的资产

资产类别	2009-12-31	本期增加额	本期减少额	2010-06-30
用于借款质押的资产				
其中：银行承兑汇票保证金存款	18,418,581.89	14,533,895.16	14,362,134.70	18,590,342.35
已贴现的银行承兑汇票	15,527,209.79	25,745,875.80	31,853,941.75	9,419,143.84
用于保理的应收账款	7,007,483.71		7,007,483.71	-
合 计	40,953,275.39	40,279,770.96	53,223,560.16	28,009,486.19

14、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	2010-06-30	2009-12-31
保证借款		7,500,000.00
票据贴现	9,419,143.84	15,527,209.79
应收账款保理		7,007,483.71

合 计	9,419,143.84	30,034,693.50
-----	--------------	---------------

短期借款分类的说明：

短期借款 2010 年 6 月末余额 9,419,143.84 元，为应收票据贴现借款。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款情况。

(3) 截止 2010 年 06 月 30 日短期借款的明细情况：

贷款单位	期 限	利率	币 种	金额	类别
中国民生银行股份有限公司深圳分行	2010.03.05-2010.07.15	4.05%	RMB	850,000.00	应收票据贴现
中国民生银行股份有限公司深圳分行	2010.03.23-2010.07.08	3.69%	RMB	500,000.00	应收票据贴现
中国民生银行股份有限公司深圳分行	2010.03.30-2010.09.19	3.80%	RMB	420,000.00	应收票据贴现
中国民生银行股份有限公司深圳分行	2010.03.30-2010.09.19	3.80%	RMB	650,000.00	应收票据贴现
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2010.06.24-2010.07.31	4.20%	RMB	6,999,143.84	应收票据贴现
合 计				9,419,143.84	

15、应付票据

种 类	2010-06-30	2009-12-31
银行承兑汇票	52,931,445.50	56,330,613.30
合 计	52,931,445.50	56,330,613.30

下一会计期间将到期的金额 52,931,445.50 元。

16、应付账款

(1)

项 目	2010-06-30	2009-12-31
应付材料款	115,152,481.56	76,002,883.84

合 计	115,152,481.56	76,002,883.84
-----	----------------	---------------

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 应付账款的说明

本公司期末应付账款均属正常欠款，期末应付账款中不存在因拖欠供应商款项而引起法律纠纷的情况。

17、预收款项

(1) 账龄列示

项 目	2010-06-30	2009-12-31
1年以内	408,574.00	235,141.84
合 计	408,574.00	235,141.84

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

18、应付职工薪酬

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,032,239.48	25,302,056.20	24,428,863.42	2,905,432.26
二、职工福利费	-			-
三、社会保险费	-	2,095,941.81	2,095,869.44	72.37
其中：医疗保险费	-	175,739.66	175,739.66	-

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
基本养老保险费	-	1,856,876.80	1,856,804.43	72.37
失业保险费	-	6,834.56	6,834.56	-
工伤保险费	-	35,899.07	35,899.07	-
生育保险费	-	20,591.72	20,591.72	-
四、住房公积金	-	269,206.34	269,206.34	-
五、辞退福利	-			-
六、其他	-	35,331.00	35,331.00	-
七、职工教育经费	8,935.52	463,469.09	243,288.40	229,116.21
合 计	2,041,175.00	28,166,004.44	27,072,558.60	3,134,620.84

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

职工教育经费金额 463,469.09 元，无非货币性福利、因解除劳动关系给予补偿。

期末应付职工薪酬 2,905,432.26 元主要为 2010 年 6 月份工资，已于 2010 年 7 月发放。

19、应交税费

项 目	2010-06-30	2009-12-31
增值税	-11,844,642.96	-5,859,979.62
企业所得税	3,818,454.97	3,216,210.70
个人所得税	52,920.00	53,162.00
城市维护建设税		4,940.74
教育费附加		14,564.68
堤围费	4,408.34	3,989.24
合 计	-7,968,859.65	-2,567,112.26

截止2010年6月30日，公司增值税为-11,844,642.96元，主要系公司外销同比增长51.50%，2010年3月至6月出口退税已向税务机关提交申请，税务机关暂未审核。

20、其他应付款

(1)

项 目	2010-06-30	2009-12-31
房屋租金		134,741.64
设备余款	234,418.17	84,555.88
投标保证金	20,000.00	60,000.00
职员垫付款	86,511.27	22,786.78
装修费	19,296.92	8,262.00
上市顾问费	1,682,100.00	-
服务费及其他	1,282.64	-
合 计	2,043,609.00	310,346.30

(2) 本报告期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或关联方情况。

(3) 期末其他应付款余额中无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

期末金额较大的其他应付款 1,390,000.00 元系应付给上海怡桥财经传播有限公司的 IPO 推介费。

21、其他非流动负债

政府补助的种类	2010-06-30	2009-12-31	依据文件	备注
与收益相关的政府补助	-	-		

政府补助的种类	2010-06-30	2009-12-31	依据文件	备注
1.高效多相域控匀热感应加热技术在厨房电器中的应用	50,000.00	100,000.00	根据《南山区科技计划项目管理暂行办法》和《南山区科举研发资金管理暂行办法》，下拨粤财教[2009]138号省部产学研合作专项资金特派项目款	项目未完成
合 计	50,000.00	100,000.00		

22、股本

出资人名称	2009-12-31		本期增加	本期减少	2010-6-30	
	股数	比例	股数	股数	股数	比例
刘建伟	11,420,000.00	22.84%	-		11,420,000.00	17.12%
深圳国创恒科技发展有限公司	4,200,000.00	8.40%	-		4,200,000.00	6.30%
深圳力合创业投资有限公司	8,400,000.00	16.80%	-	1,136,936.00	7,263,064.00	10.89%
深圳市达晨创业投资有限公司	8,400,000.00	16.80%	-		8,400,000.00	12.59%
肖冰	1,340,000.00	2.68%	-		1,340,000.00	2.01%
王长百	1,970,000.00	3.94%	-		1,970,000.00	2.95%
肖春香	1,470,000.00	2.94%	-		1,470,000.00	2.20%
深圳市长园盈佳投资有限公司	6,300,000.00	12.60%	-		6,300,000.00	9.45%
深圳市和谐安泰投资咨询有限公司	4,000,000.00	8.00%	-		4,000,000.00	6.00%
全国社会保障基金理事会			1,136,936.00		1,136,936.00	1.70%
陈宇	500,000.00	1.00%	-		500,000.00	0.75%
李莉	500,000.00	1.00%	-		500,000.00	0.75%
丁守明	1,500,000.00	3.00%	-		1,500,000.00	2.25%
社会公众普通股(A 股)			16,700,000.00		16,700,000.00	25.04%
合 计	50,000,000.00	100.00%	17,836,936.00	1,136,936.00	66,700,000.00	100.00%

(1) 上述股本 6,670 万元业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司以深鹏所验字[2010]160

号验资报告验证在案，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]437 号“关于核准深圳和而泰智能控制股份有限公司首次发行股票的批复”，本公司向社会公开发行人民币普通股 1670 万股(每股面值 1 元),增加注册资本 1,670.00 万元,变更后的注册资本 6,670.00 万元。

(2) 报告期股本变动及验证情况详见附注一。

23、资本公积

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
资本溢价（股本溢价）	23,840,637.14	524,243,700.00	-	548,084,337.14
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	23,840,637.14	524,243,700.00	-	548,084,337.14

资本公积说明：

2010 年 5 月 4 日深圳市鹏城会计事务所有限公司出具的《深鹏所验字[2010]160 号验资报告》中，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]437 号“关于核准深圳和而泰智能控制股份有限公司首次发行股票的批复”，本公司向社会公开发行人民币普通股 1,670 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本 16,700,000.00 元，变更后的注册资本 66,700,000.00 元。本公司收到募集资金总额人民币 584,500,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 43,556,300.00 元，实际募集资金净额人民币 540,943,700.00 元，其中新增注册资本人民币 16,700,000.00 元，增加资本公积人民币 524,243,700.00 元。

24、盈余公积

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
法定盈余公积	9,261,450.79	-	-	9,261,450.79
合 计	9,261,450.79	-	-	9,261,450.79

25、未分配利润

项 目	2010-06-30	2009-12-31
调整前 上年末未分配利润	72,566,219.46	39,750,673.25
调整 年初未分配利润合计数（调增+, 调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	72,566,219.46	39,750,673.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,072,209.42	36,490,340.77
减：提取法定盈余公积		3,674,794.56
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	99,638,428.88	72,566,219.46

26、营业收入、营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业收入	216,733,133.40	149,216,259.14
其中： 主营业务收入	216,235,707.49	148,324,140.96
其他业务收入	497,426.00	892,118.18
营业成本	166,536,347.68	113,237,581.12
其中： 主营业务成本	166,309,896.49	112,551,148.52
其他业务成本	226,451.19	686,432.60

(1) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

行业名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
家用电器智能控制器	156,592,774.79	121,835,400.80	102,809,817.26	81,222,411.02
健康与护理产品智能控制器	6,709,984.38	4,752,389.93	8,831,063.21	6,000,164.81
电动工具智能控制器	21,692,448.02	16,512,538.30	16,735,434.20	11,700,658.85
智能建筑与家居控制器	26,648,374.69	20,055,901.58	17,537,161.81	11,885,636.74
汽车电子智能控制器	2,474,962.01	1,549,861.76	1,254,282.95	802,825.68
其他类智能控制器	2,117,163.60	1,603,804.12	1,156,381.53	939,451.42
合计	216,235,707.49	166,309,896.49	148,324,140.96	112,551,148.52

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户简称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
一、伊莱克斯	70,633,589.08	32.59%
其中： ELECTROLUX DO BRASIL S.A	47,142,737.96	21.75%
ELECTROLUX THAILAND CO.,LTD	17,921,421.99	8.27%
ELECTROLUX NORTH AMERICA	4,476,791.93	2.07%
ELECTROLUX HOME PRODUCTS PTY LTD	1,092,637.20	0.50%
二、欧威尔	34,614,293.13	15.97%
其中： 欧威尔空调(中国)有限公司	30,056,250.55	13.87%
ELECTRA AIR CONDITIONING INDUSTRIES 2006 LTD	4,509,545.13	2.08%
ACE INDUSTRIE C/O EXEL FREIGHT	48,497.45	0.02%
三、美的	14,712,891.05	6.79%
其中： 佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司(压力锅)	8,974,828.94	4.14%
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司(电饭煲)	3,892,708.95	1.80%
广东美的精品电器制造有限公司	1,163,907.30	0.54%

广东美的环境电器制造有限公司	681,445.86	0.31%
四、HUNTER	14,356,784.95	6.62%
其中：中山市港联华凯电器制品有限公司	7,734,746.26	3.57%
新盛世机电制品（中山）有限公司	5,521,672.92	2.55%
ARTISAN INDUSTRIAL CO.,LTD	1,100,365.77	0.51%
五、SANFAT ELECTRIC MFG CO LTD	13,852,509.07	6.39%
合 计	148,170,067.29	68.37%

营业收入的说明：

本公司对受同一实际控制人控制的企业的销售收入视为同一主体合并计算。其他业务收入主要系技术服务等收入。

27、营业税金及附加

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	60,240.38	106,651.73	1%、7%
教育费附加	180,721.15	319,955.19	3%、5%
合 计	240,961.53	426,606.92	--

28、销售费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
销售费用合计	3,926,802.83	2,590,973.42
销售费用占当期营业收入的比例	1.81%	1.74%

29、管理费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
管理费用合计	16,802,707.01	14,320,088.46

管理费用占当期营业收入的比例	7.75%	9.60%
----------------	-------	-------

30、财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	836,780.69	416,047.64
减：利息收入	2,105,286.71	93,119.30
汇兑损失	284,262.07	438,414.40
手续费支出	243,201.71	330,847.44
银行贷款担保手续费	-	-
其他	-	-
合 计	-741,042.24	1,092,190.18
财务费用占当期营业收入的比例	-0.34%	0.73%

31、资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、坏账损失	943,077.48	432,773.37
二、存货跌价损失	200,992.63	48,062.34
合 计	1,144,070.11	480,835.71

32、营业外收入

(1)

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	16,703.49	37,795.71
其中：固定资产处置利得	16,703.49	37,795.71

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
无形资产处置利得		-
债务重组利得		-
非货币性资产交换利得		-
接受捐赠		-
政府补助	1,902,420.46	5,163,200.00
质量赔款收入		19,278.40
其他	31,310.00	18,400.37
合 计	1,950,433.95	5,238,674.48

(2) 政府补助明细

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	政策依据
广东省知识产权优势企业		50,000.00	《广东省知识产权专项资金管理暂行办法》
深圳市清洁生产企业		50,000.00	《深圳市清洁生产审核实施细则》
深圳市创新型企业成长资助		1,000,000.00	《深圳市创新型企业成长路线图资助计划操作规程》
深圳市南山区科技研发项目		300,000.00	《南山区科技发展专项资金管理暂行办法》
深圳市南山区经济发展专项		1,000,000.00	《南山区经济发展专项资金(企业成长壮大扶持分项资金)管理实施细则》
深圳市技术研究开发计划		1,200,000.00	《深圳市科技研发资金管理暂行办法》
深圳市专利申请资助	32,200.00	63,200.00	《深圳市知识产权专项资金管理暂行办法》
深圳市工程技术研究中心项目款		1,500,000.00	《深圳市科技研发资金管理暂行办法》
深圳市南山区专利申请资助款	7,000.00		《南山区知识产权分项资金管理细则》
2009 年上半年机电及高新产品资助款	49,875.00		《深圳市关于鼓励机电产品和高新技术产品出口措施》
2009 年来深建设者职业技能培训经费	83,700.00		《深圳市来深建设者职业技能培训和鉴定补贴办法》
广东省清洁生产企业奖励	50,000.00		《广东省清洁生产审核及验收办法》
广东省科学技术奖奖金	20,000.00		《广东省科学技术奖励办法》

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	政策依据
收海信科龙转政府项目经费	120,000.00		《广东省产学研省部合作专项资金管理暂行办法》
收嵌入式软件退税款	1,489,645.46		《财政部 国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策》(财税[2008]92号)等文件规定
高效多相域控匀热感应加热技术在厨房电器中的应用	50,000.00		根据《南山区科技计划项目管理暂行办法》和《南山区科举研发资金管理暂行办法》，下拨粤财教[2009]138号省部产学研合作专项资金特派项目款
合 计	1,902,420.46	5,163,200.00	

(3) 营业外收入说明

公司 2010 年 1-6 月营业外收入合计 1,950,433.95 元，其中政府补助收入为 1,902,420.46 元，占营业外收入总额的 97.54%。

33、营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		-
债务重组损失		-
非货币性资产交换损失		-
对外捐赠		-
其他	145,863.51	9,430.57
合 计	145,863.51	9,430.57

34、所得税费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,851,842.59	2,000,552.57

递延所得税调整	-171,368.96	-72,125.36
合 计	3,680,473.63	1,928,427.21

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润 / 发行在外普通股的加权平均数

归属于普通股股东的当期净利润 = 合并净利润 - 少数股东损益

发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

本公司基本每股收益计算如下：

$$\frac{27,072,209.42}{(50,000,000.00 + 16,700,000 * 1/6)} = 0.51$$

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益是将稀释性潜在普通股分别调整了归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数后计算得出，本公司不存在稀释性潜在普通股。

36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
其他业务收入	61,766.50	44,541.37
利息收入	686,064.91	93,119.30
收其他往来款	1,824,179.00	519,867.00
合 计	2,572,010.41	657,527.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
租赁费	2,674,770.78	2,073,159.84
交通差旅费	375,280.02	431,634.50
运输费用	1,087,056.71	477,437.44
招待费	727,886.94	820,445.41
通讯费	291,432.94	137,206.36
办公费	670,466.03	1,175,220.68
水电费	711,758.03	770,612.56
其他费用支出	2,147,514.32	2,362,184.78
付其他往来款	3,663,118.22	2,211,745.91
合 计	12,349,283.99	10,459,647.48

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
收回的贷款保证金		1,172,667.08
收回的承兑汇票保证金	14,362,134.70	19,918,565.00
合 计	14,362,134.70	21,091,232.08

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
支付的贷款保证金	-	-
支付的承兑汇票保证金	14,533,895.16	11,675,093.00
合 计	14,533,895.16	11,675,093.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,947,383.29	20,368,800.03
加：资产减值准备	1,144,070.11	480,835.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,853,927.15	1,736,971.00
无形资产摊销	959,730.22	487,756.20
长期待摊费用摊销	359,257.44	390,132.18
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）	-16,703.49	-37,795.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,083,813.29	226,640.35
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）	-171,368.96	-72,125.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,438,034.68	-328,808.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,527,289.15	-17,036,688.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,298,823.23	8,414,113.85
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-50,506,391.55	14,629,830.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
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	525,481,974.15	68,115,541.43
减：现金的期初余额	65,071,913.37	50,097,611.11
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	460,410,060.78	18,017,930.32

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、现金	525,481,974.15	68,115,541.43
其中：库存现金	152,391.50	387,750.44
可随时用于支付的银行存款	525,329,582.65	67,727,790.99
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	525,481,974.15	68,115,541.43

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

(1) 存在控制关系的本公司股东

股东姓名	投资总额	拥有本公司股份比例(%)	表决权比例(%)	与本公司关系
刘建伟	11,420,000.00	17.12	17.12	实际控制人
合计	11,420,000.00	17.12	17.12	

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	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
佛山市南海和而泰智能控制有限公司	全资子公司	有限公司	佛山市	刘建伟	制造业	500	100	100	66648898-9
佛山市顺德区和而泰电子科技有限公司	控股子公司	有限公司	佛山市	刘建伟	制造业	600	60	60	440606-079238
杭州和而泰智能控制技术有限公司	控股子公司	有限公司	杭州市	刘建伟	制造业	500	90	90	55267310-7

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
深圳市达晨创业投资有限公司	公司主要投资者，持股 12.59%	71529187-6
深圳力合创业投资有限公司	公司主要投资者，持股 10.89%	71522817-2
深圳市长园盈佳投资有限公司	持股 9.45%的公司股东	71528748-X
深圳国创恒科技发展有限公司	持股 6.30%的公司股东	72616893-7
深圳市长园新材料股份有限公司	系股东之股东，即本公司股东深圳市长园盈佳投资有限公司系深圳市长园新材料股份有限公司的全资子公司	19217607-7

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市荣涵投资有限公司	系股东之股东，即深圳市荣涵投资有限公司持有本公司股东深圳市达晨创业投资有限公司 75%的股份	72856171-6
深圳航天科技创新研究院	公司董事陈宇系其主要负责人	无

4、关联交易情况

(1) 购销商品的关联交易。

报告期内，与佛山市顺德区和而泰电子科技有限公司购销商品关联交易总金额为 4,368.20 元。

(2) 无关联托管情况。

(3) 无关联承包情况。

(4) 关联租赁情况

序号	承租方	出租方	建筑面积 (m ²)	租赁费用(元/ 月)	租赁期限	座落
1	本公司	深圳航天 科技创新 研究院	2,041.54	134,741.64	2009/10/14— 2012/9/30	深圳市南山区高新南区科技南十路深圳航天科技创新研究院大厦 D 座 D1001-1011、D703-D704、D310-311 房间
2	本公司	深圳航天 科技创新 研究院	197.65	13,044.90	2010/01/01— 2010/12/31	深圳市南山区高新南区科技南十路深圳航天科技创新研究院大厦 D 座 407-409 房间

关联租赁情况说明：

本公司与深圳航天科技创新研究院签定房地产租赁合同：租用该公司座落于深圳市南山区高新南区科技南十路深圳航天科技创新研究院大厦 D 座 D1001-1011、D703-D704、D310-311 房间作为公司办公场地，合同期限自 2009 年 10 月 14 日至 2012 年 9 月 30 日，租赁面积 2,041.54 平方米，月租金 134,741.64 元，于每月十日前交付租金；租用该公司座落于深圳市南山区高新南区科技南十路深圳航天科技创新研究院大厦 D 座 D407-409 房间作为公司办公场地，合同期限自 2010 年 01 月 01 日至 2010 年 12 月 31 日，租赁面积 197.65 平方米，月租金 13,044.90

元，于每月五日前交付租金，已按规定办理房屋租赁备案手续。

(5) 关联担保情况

序号	担保人	债务人	债权人	担保债务	担保方式	履行期限	履行情况
1	刘建伟、力合、达晨	本公司	上海浦东发展银行股份有限公司	“ED79009000726 号”《融资额度协议》项下的 2,285 万元授信额度，其中刘建伟最高担保额为 2,285 万元；力合创业最高担保额为 1,143 万元；达晨创业最高担保额为 1,143 万元。已经发生的为人民币 1,112.5632 万元的银行承兑汇票及相关债务。	连带责任保证	每笔债务履行期届满之日起至债务履行期限届满之日起两年止	正在履行
2	刘建伟	本公司	中国民生银行股份有限公司深圳分行	“2009 年深路桥综额字 002 号”的《综合授信额度》中的 1,000 万元承兑额度，有效期自 2009 年 12 月 1 日至 2010 年 12 月 1 日。已经发生的为人民币 926.1784 万元的银行承兑汇票及相关债务。	连带责任保证	每笔债务履行期届满之日起至债务履行期限届满之日起两年止	正在履行
3	刘建伟	本公司	招商银行股份有限公司深圳深南中路支行	“2009 年侨字第 0009278184 号”《授信协议》项下 1,200 万元人民币的本金及相关债务的保证责任。已经发生的为人民币 1,164.80393 万元的银行承兑汇票及相关债务。	连带责任保证	主债务履行期限届满之日起两年	正在履行
4	刘建伟	本公司	恒生银行（中国）有限公司深圳分行	“SZH COR 090150 号”《授信合同》项下 3,000 万元的授信，已经发生的为人民币 1,619.4596 万元的银行承兑汇票及相关债务	连带责任保证	主债务履行期限届满之日起两年	正在履行
5	刘建伟	本公司	深圳发展银行股份有限公司深圳南油支行	“深发深南油额保字第 20100205001”号《综合授信额度合同》项下 3,000 万元的授信。已经发生的为人民币 2,561.1218 万元的银行承兑汇票及相关债务	连带责任保证	主债务履行期限届满之日起两年	正在履行

(6) 无关联方资金拆借。

(7) 无关联方资产转让、债务重组情况。

5、关联方应收应付款项

关联方名称	2010-06-30		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例
其他应收款:				
深圳航天科技创新研究院	510,535.32	5.56%	465,471.12	5.34%
合 计	510,535.32	5.56%	465,471.12	5.34%
其他应付款:				
深圳航天科技创新研究院			134,741.64	43.42%

八、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告出具之日，无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止报告出具之日，无需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的应收账款	128,669,141.47	86.73%	3,234,541.05	2.51%
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	2,181,026.07	1.47%	1,336,395.06	61.27%
其他不重大应收账款	17,499,404.17	11.80%	392,582.95	2.24%
合 计	148,349,571.71	100.00%	4,963,519.06	3.35%

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的应收账款	72,485,142.46	83.07%	2,110,861.08	2.91%
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	2,181,026.07	2.50%	1,336,395.06	61.27%
其他不重大应收账款	12,596,036.51	14.43%	294,515.59	2.34%
合 计	87,262,205.04	100.00%	3,741,771.73	4.29%

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元（含 100 万元）以上，经减值测试后有客观证据表明其发生了减值的，按个别认定计提坏账准备。经减值测试后不存在减值，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
期末单项金额重大或虽不重大但单独 进行减值测试	130,850,167.54	4,570,936.11	3.49%	按账龄计提

(3) 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:

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	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	233,993.05	0.16%	46,798.61	233,993.05	0.27%	46,798.61
3年以上	1,947,033.02	1.31%	1,289,596.45	1,947,033.02	2.23%	1,289,596.45
合 计	2,181,026.07	--	1,336,395.06	2,181,026.07	--	1,336,395.06

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:

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是指期末余额在 100 万元以下，账龄为二年以上的应收账款。经减值测试后有客观证据表明其发生了减值的，按个别认定计提坏账准备。经减值测试后不存在减值，按账龄分析法计提坏账准备。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例
一、伊莱克斯		51,624,151.16	1 年以内	34.80%
其中： ELECTROLUX DO BRASIL S.A	非关联方	33,540,290.25	1 年以内	22.61%
ELECTROLUX THAILAND CO.,LTD	非关联方	12,676,276.91	1 年以内	8.54%
ELECTROLUX NORTH AMERICA	非关联方	5,391,513.53	1 年以内	3.63%
伊莱克斯(中国)电器制造有限公司	非关联方	16,070.47	1 年以内	0.01%
二、以莱特		17,472,969.52	1 年以内	11.78%
其中： 欧威尔空调（中国）有限公司	非关联方	15,654,625.40	1 年以内	10.55%
ELECTRA AIR CONDITIONING INDUSTRIES 2006 LTD	非关联方	1,818,344.12	1 年以内	1.23%
三、美的		11,123,999.76	1 年以内	7.50%
其中： 佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司(电饭煲)	非关联方	5,232,388.71	1 年以内	3.53%
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司(压力锅)	非关联方	4,209,863.75	1 年以内	2.84%
广东美的精品电器制造有限公司	非关联方	917,505.54	1 年以内	0.62%
广东美的环境电器制造有限公司	非关联方	764,241.76	1 年以内	0.52%
四、 SUNBEAM INTERNATIONAL(ASIA) LTD	非关联方	9,209,598.73	1 年以内	6.21%
五、 SANFAT ELECTRIC MFG CO LTD	非关联方	6,788,975.78	1 年以内	4.58%
合 计	-	96,219,694.95		64.86%

(7) 无应收关联方账款情况。

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 本报告期无以应收账款为标的资产进行资产证券化。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种 类	2010-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的其他应收款	2,503,362.52	27.48%	87,304.94	3.49%
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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	6,605,981.21	72.52%	204,538.42	3.10%
合 计	9,109,343.73	100.00%	291,843.36	3.20%

种 类	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的其他应收款	4,026,026.37	46.24%	207,320.53	5.15%
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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	4,680,245.03	53.76%	364,802.98	7.79%
合 计	8,706,271.40	100.00%	572,123.51	6.57%

其他应收款种类的说明：

- a. 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。
- b. 单项金额不重大其他应收款指单笔金额为 50 万元以下，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，是指账龄三年以上除押金以外的其他应收款。
- c. 其他单项金额不重大其他应收款指单笔金额为 50 万元以下，且账龄在三年以内的其他应收款，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 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款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
期末单项金额重大	2,503,362.52	87,304.94	3.49%	按账龄计提

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(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情况。

(5) 其他应收款前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市南山区国家税务局	非关联方	1,992,827.20	1 年以内	21.88%
深圳航天科技创新研究院	关联方	510,535.32	1-2 年	5.60%
深圳市南岗实业股份有限公司	非关联方	477,789.00	1-2 年	5.25%
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	2.20%
慈溪市顺达实业有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	2.20%
合 计	-	3,381,151.52	-	37.12%

(6) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳航天科技创新研究院	关联方	510,535.32	5.60%
合 计		510,535.32	5.60%

(7) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(8) 本报告期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

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
佛山市南海和而泰智能控制有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000	-	5,000,000	100	100				
佛山市顺德区和而泰电子科技有限公司	成本法	3,600,000	3,600,000	-	3,600,000	60	60				
杭州和而泰智能控制技术有限公司	成本法	4,500,000	-	4,500,000	4,500,000	90	90				
合计	--	13,100,000	8,600,000	4,500,000	13,100,00	--	--	--			

长期股权投资的说明：

A、母公司长期股权投资占净资产的比重列示如下：

项目	2010年06月30日	2009年12月31日
长期股权投资/净资产	1.81%	5.51%

B、本公司期末长期股权投资不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

4、营业收入和营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	216,216,525.08	148,324,140.96
其他业务收入	497,425.92	892,118.18
营业成本	166,532,356.72	113,237,581.12

(1) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

行业名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
家用电器智能控制器	156,573,592.38	121,831,409.84	102,809,817.26	81,222,411.02
健康与护理产品智能控制器	6,709,984.38	4,752,389.93	8,831,063.21	6,000,164.81
电动工具智能控制器	21,692,448.02	16,512,538.30	16,735,434.20	11,700,658.85
智能建筑与家居控制器	26,648,374.69	20,055,901.58	17,537,161.81	11,885,636.74
汽车电子智能控制器	2,474,962.01	1,549,861.76	1,254,282.95	802,825.68
其他类智能控制器	2,117,163.60	1,603,804.12	1,156,381.53	939,451.42
合 计	216,216,525.08	166,305,905.53	148,324,140.96	112,551,148.52

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户简称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
一、伊莱克斯	70,633,589.08	32.59%
其中：ELECTROLUX DO BRASIL S.A	47,142,737.96	21.75%
ELECTROLUX THAILAND CO.,LTD	17,921,421.99	8.27%
ELECTROLUX NORTH AMERICA	4,476,791.93	2.07%

ELECTROLUX HOME PRODUCTS PTY LTD	1,092,637.20	0.50%
二、欧威尔	34,614,293.13	15.97%
其中：欧威尔空调(中国)有限公司	30,056,250.55	13.87%
ELECTRA AIR CONDITIONING INDUSTRIES 2006 LTD	4,509,545.13	2.08%
ACE INDUSTRIE C/O EXEL FREIGHT	48,497.45	0.02%
三、美的	14,712,891.05	6.79%
其中：佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司(压力锅)	8,974,828.94	4.14%
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司(电饭煲)	3,892,708.95	1.80%
广东美的精品电器制造有限公司	1,163,907.30	0.54%
广东美的环境电器制造有限公司	681,445.86	0.31%
四、HUNTER	14,356,784.95	6.62%
其中：中山市港联华凯电器制品有限公司	7,734,746.26	3.57%
新盛世机电制品（中山）有限公司	5,521,672.92	2.55%
ARTISAN INDUSTRIAL CO.,LTD	1,100,365.77	0.51%
五、SANFAT ELECTRIC MFG CO LTD	13,852,509.07	6.39%
合 计	148,170,067.29	68.37%

2010 年 1-6 月前五名客户销售收入总额为 148,170,067.29 元，占销售总额的 68.37%，较上年同期的 65.87% 增长 3.8%。

营业收入的说明：

- (1) 2010 年 1-6 月主营业务收入包含内、外销收入，其中内销收入为 93,932,944.70 元、外销收入为 122,283,580.38 元，分别占本期主营业务收入的 43.44%、56.56%；
- (2) 其他业务收入主要系技术服务等收入。

5、现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,817,923.02	20,447,161.67
加：资产减值准备	1,142,459.81	480,835.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,813,492.74	1,736,971.00
无形资产摊销	959,730.22	457,946.40
长期待摊费用摊销	357,832.44	390,132.18
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)	-16,703.49	-37,795.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,088,033.51	226,640.35
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）	-171,368.96	-72,125.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,436,527.33	-321,203.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,374,030.18	-17,036,688.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,225,636.90	8,396,136.05
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-49,593,521.32	14,668,009.97
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:		

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
现金的期末余额	515,451,752.86	61,446,400.77
减： 现金的期初余额	59,034,797.70	47,890,291.41
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	456,416,955.16	13,556,109.36

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 合并非经常性损益表

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损益	16,703.49	37,795.71
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）	1,902,420.44	5,163,200.00
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		-

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,553.49	28,248.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-270,685.57	-784,386.59
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合 计	1,533,884.87	4,444,857.32

(2) 母公司非经常性损益表

非经常性损益项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
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	16,703.49	37,795.71
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,902,420.44	5,163,200.00
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	-	-

非经常性损益项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
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、交易性金融负债或可供出售金融资产取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收账款减值准备转回		-
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	-114,553.49	28,248.20
其他符合非经营性损益定义的损益项目		-
合 计	1,804,570.44	5,229,243.91
所得税	270,685.57	784,386.59
扣除所得税后的非经常性损益	1,533,884.87	4,444,857.32

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2010 年 1-6 月

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	10.44%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.88%	0.48	0.48

法定代表人：刘建伟

主管会计工作的负责人：刘建伟

会计机构负责人：罗珊珊

日期：2010 年 8 月 18 日

日期：2010 年 8 月 18 日

日期：2010 年 8 月 18 日