

深圳市拓邦电子科技股份有限公司
Shenzhen Topband Electronics &Technology Co.,Ltd

2007 年半年度报告

2007 年 8 月 16 日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况.....	4
第三节	股权变动及股东情况.....	6
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	9
第五节	董事会报告.....	10
第六节	重要事项.....	19
第七节	财务报告.....	21
第八节	备查文件.....	75

第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

3、公司全体董事以通讯表决的方式参加了本次审议半年度报告的董事会。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人武永强、主管会计工作负责人及会计机构负责人郑泗滨声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- (一)、 中文名称：深圳市拓邦电子科技股份有限公司
 英文名称：Shenzhen Topband Electronics & Technology Co.,Ltd
- (二)、 公司法定代表人：武永强
- (三)、 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李让	无
联系地址	深圳市南山区高新工业园清华大学研究院 B 区 4F	无
电话	0755-26957035	无
传真	0755-26957440	无
电子信箱	lir@topband.com.cn	无

- (四)、 公司注册地址：深圳市南山区高新技术产业园区清华大学研究院 B 区 4 楼
 公司办公地址：深圳市南山区高新技术产业园区清华大学研究院 B 区 4 楼
 邮政编码：518057

网址：<http://www.topband-e.com>

电子邮箱：lir@topband.com.cn

- (五)、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》
 登载半年度报告的网站网址：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)
 公司半年度报告备置地点：深圳市南山区高新技术产业园区清华大学研究院 B 区 4 楼
 深圳市拓邦电子科技股份有限公司董事会办公室

- (六)、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：拓邦电子

股票代码：002139

- (七)、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年 2 月 9 日

公司最近一次变更登记日期：2007 年 8 月 8 日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440301102762366

公司聘请的会计师事务所：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市罗湖区东门南路 2006 号宝丰大厦 5 楼

二、主要财务数据和指标

(一)、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	498,829,340.19	290,068,259.18	71.97%
所有者权益 (或股东权益)	261,630,133.19	84,651,544.44	209.07%
每股净资产	5.23	2.65	97.36%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	178,508,104.98	202,892,079.29	-12.02%
营业利润	4,069,036.06	3,744,400.16	8.67%
利润总额	4,348,852.42	4,152,274.91	4.73%
净利润	3,611,567.98	3,653,405.57	-1.15%
扣除非经常性损益后的净利润	3,543,208.12	3,429,813.57	3.31%
基本每股收益	0.11	0.11	0%
稀释每股收益	0.11	0.11	0%
净资产收益率	1.38%	5.22%	-3.84%
经营活动产生的现金流量净额	-11,847,053.22	441,935.47	-2,780.72%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.236941	0.01	-2,469.41%

(二)、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程等其他长期资产产生的损益	-38,952.18
其他各项营业外收入、支出	119,375.55
所得税影响数	-12,063.51
合计	68,359.86

(三)、国内外会计准则差异

无

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,920,000	100.00%	3,600,000				3,600,000	35,520,000	71.04%
1、国家持股			35,676				35,676	35,676	0.07%
2、国有法人持股	6,762,000	21.18%	480,140				480,140	7,242,140	14.48%
3、其他内资持股	25,158,000						553,168	25,711,168	51.4%
其中：境内非国有法人持股			553,168				553,168	553,168	1.1%
境内自然人持股	25,158,000	78.82%							50.32%
4、外资持股							35,676	35,676	0.07%
其中：境外法人持股			35,676				35,676	35,676	0.07%
境外自然人持股									
5、其他			2,495,340				2,495,340	2,495,340	4.99%
二、无限售条件股份			14,480,000				14,480,000	14,480,000	28.96%
1、人民币普通股			14,480,000				14,480,000	14,480,000	28.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	31,920,000	100.00%	18,080,000				18,080,000	50,000,000	100.00%

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	15,411				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武永强	境内自然人	32.14%	16,072,000	16,072,000	0
珠海清华科技园创业投资有限公司	国有法人	13.52%	6,762,000	6,762,000	0
纪树海	境内自然人	12.70%	6,352,000	6,352,000	0
张恩峰	境内自然人	1.74%	868,000	868,000	0
林建莲	境内自然人	0.50%	250,000	250,000	0

彭干泉	境内自然人	0.45%	224,000	224,000	0
戴宗力	境内自然人	0.42%	210,571	0	0
李秋花	境内自然人	0.41%	208,356	0	0
郑建禄	境内自然人	0.40%	201,000	0	0
马伟	境内自然人	0.39%	196,000	196,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
戴宗力		210,571		人民币普通股	
李秋花		208,356		人民币普通股	
郑建禄		201,000		人民币普通股	
陆庆		137,291		人民币普通股	
张建雄		136,000		人民币普通股	
张世科		127,500		人民币普通股	
潘剑文		110,929		人民币普通股	
白如华		105,000		人民币普通股	
国都证券有限责任公司		98,838		人民币普通股	
陈留杭		51,900		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中,持有限售流通股份的股东之间不存在关联关系也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。对前 10 名无限售条件流通股股东公司未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

三、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件	
1	武永强	16,072,000	2010.06.29	16,072,000	自公司股票上市之日起 36 个月内不转让其持有的本公司股份	在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且在离职半年内不转让其所持有的公司股份
2	珠海清华科技园创业投资有限公司	6,762,000	2008.06.29	4,830,000	自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份	
			2009.07.24	1,932,000	公司 2006 年 3 月每 10 股送红股 4 股利润分配方案实施后新增的 912 万股从工商变更登记之日（即 2006 年 7 月 24 日）起锁定 36 个月。	
3	纪树海	6,352,000	2008.06.29	4,420,000	自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份	在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且在离职半年内不转让其所持有的公司股份
			2009.07.24	1,932,000		

4	张恩峰	868,000	2008.06.29	620,000	自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份	在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且在离职半年内不转让其所持有的公司股份
			2009.07.24	248,000		
5	林建莲	250,000	2008.06.29	250,000	自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份	
6	彭干泉	224,000	2008.06.29	160,000	自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份	
			2009.07.24	64,000		
7	马伟	196,000	2008.06.29	140,000	自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份	在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且在离职半年内不转让其所持有的公司股份
			2009.07.24	56,000		
8	戴新	196,000	2008.06.29	140,000	自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份	在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且在离职半年内不转让其所持有的公司股份
			2009.07.24	56,000		
9	万斐	168,000	2008.06.29	120,000	自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份	在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且在离职半年内不转让其所持有的公司股份
			2009.07.24	48,000		
10	黄远林	168,000	2008.06.29	120,000	自公司股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的本公司股份	
			2009.07.24	48,000		

四、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	变动原因
武永强	董事长	16072000	0	0	16072000	
马喜腾	董事	0	0	0	0	
纪树海	董事	6352000	0	0	6352000	
吉学文	董事	0	0	0	0	
张恩峰	董事	868000	0	0	868000	
戴新	董事	196000	0	0	196000	
袁成第	独立董事	0	0	0	0	
邓志东	独立董事	0	0	0	0	
潘秀玲	独立董事	0	0	0	0	
万斐	监事	168000	0	0	168000	
贺捷	监事	0	0	0	0	
周飏	监事	0	0	0	0	
马伟	总经理	196000	0	0	196000	
郑泗滨	财务负责人	112000	0	0	112000	
李让	董事会 秘书	0	0	0	0	
合计		23964000	0	0	23964000	

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的数量没有发生变化。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘情况

第五节 董事会报告

一、管理层对公司经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况

报告期内公司主营业务电子智能控制产品继续呈现稳健发展的态势，同时公司开始在智能控制产品的细分领域内，对研发、生产和市场等要素进行调整，以使公司的产品结构更趋合理。公司逐步减少原有的家电类电子智能控制产品的产量，紧紧围绕智能控制这一主业，坚持科技创新，拓展了新的市场领域，如应用于高效照明、电池等的智能控制产品，取得了初步的效果。2007 年上半年共实现主营业务收入 178,508,104.98 元，营业利润 4,069,036.06 元，分别与去年同期相比增长-12.02%和 8.67%，公司实现净利润 3,611,567.98 元，同比增长-1.15%。

其中，营业收入与上年同期相比，下降了 12.02%，主要原因是家电类电子智能控制产品收入下降。

净利润与上年同期相比下降 1.15%，其主要原因是：①2007 年 1-6 月营业收入下降，导致毛利减少；②家电类电子智能控制产品受终端产品销售价格的影响，销售价格下降，导致毛利下降；③虽然公司调整了产品的结构，但高附加值的产品销售增长幅度还不小，占总收入的比重较小。

公司的生产经营具有非常明显的季节性特征。一般而言，公司在 8 月销售开始增长，9-12 月为销售旺季，1 月开始下降，其他月份为销售淡季，因此，公司的销售收入具有上述的季节性变化。

2007 年 6 月 29 日，公司完成首次股票公开发行和上市，标志着公司进入了一个全新的发展里程。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、公司的主营业务为：各类电子智能控制产品的设计、开发、加工、制造和销售，主要为家电、照明、电池等行业提供配套所需的各种电子智能控制产品。

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
电子行业	17,850.81	15,286.51	14.37%	-12.02%	-12.45%	3.53%

主营业务分产品情况						
家用电器控制器	13,797.08	11,917.02	13.63%	-22.60%	-23.74%	12.12%
高效照明控制器	2,192.44	1,703.60	22.30%	0.00%	0.00%	0.00%
电池保护板	799.90	641.13	19.85%	76.76%	100.28%	-40.18%
其它	1,061.39	1,024.75	3.45%	-47.25%	-32.33%	-89.12%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 18.80 万元

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
出口	1,946.61	96.33%
国内-广东	1,215.47	-3.02%
国内-浙江	1,887.40	-65.16%
国内-山东	373.49	-55.56%
国内-上海	1,169.11	
国内-其他	319.11	-36.94%

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生显著变化。

(4) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生显著变化。

3、报告期公司利润构成情况

单位：（人民币）元

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	增减变动（+/-）	变动%
营业收入	178,508,104.98	202,892,079.29	-24,383,974.31	-12.02
销售费用	4,904,494.07	5,043,415.93	-138,921.86	-2.75
管理费用	13,664,394.76	16,479,819.17	-2,815,424.41	-17.08
财务费用	2,585,302.46	2,980,575.49	-395,273.03	-13.26
营业利润	4,069,036.06	3,744,400.16	324,635.90	8.67
营业外收入	518,000.12	812,922.53	-294,922.41	-36.28
归属于母公司所有者净利润	3,611,567.98	4,204,769.12	-593,201.14	-14.11

(1) 报告期营业收入同上年同期相比，下降了 12.02%，主要原因是电磁炉控制板的销售收入下降幅度较大。公司积极应对这种局面，调整产品结构，加强了新产品的开发速度（如：汽车电子安定器、加热器、多士炉、空气机、直发器等产品），在一定程度上抵消了这些影响，因上半年属于开发阶段，预计下半年订单量会有所增加。

(2) 报告期管理费用同上年同期相比，下降了 17.08%，主要原因是本报告期首次执行新会计准则，根据公司的福利计划，冲回了以前年度计提的福利费 340 万元，此笔费用直接冲减了管理费用。

(3) 报告期营业外收入同上年同期相比，下降了 36.28%，主要原因是软件产品的增值税退税收入减少了 471,531.17 元。

(4) 报告期财务费用同上年同期相比，下降了 13.26%，主要原因是本报告期贷款利息和贴现利息减少。

4、报告期公司财务状况

项目	2007.06.30	2006.12.31	增减变动	变动%
资产总额	498,829,340.19	290,068,259.18	208,761,081.01	71.97
负债总额	237,199,207.00	205,416,714.74	31,782,492.26	15.47
股东权益	219,681,057.97	84,651,544.44	135,029,513.53	159.51
应收账款	90,210,979.52	92,839,268.49	-2,628,288.97	-2.83
存货	44,760,449.89	48,657,353.97	-3,896,904.08	-8.01
固定资产	81,558,770.67	87,229,453.65	-5,670,682.98	-6.50
无形资产	8,853,727.47	5,156,532.36	3,697,195.11	71.70
银行借款	76,747,355.24	26,500,000.00	50,247,355.24	189.61

5、报告期公司现金流量情况

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	增减变动	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-11,847,053.22	441,935.47	-12,288,988.69	-2,780.72
投资活动产生的现金流量净额	-12,035,631.31	-6,060,966.00	-5,974,665.31	98.58
筹资活动产生的现金流量净额	216,712,010.31	11,297,607.10	205,414,403.21	1,818.21
现金流量净增加额	192,696,722.33	5,578,378.45	187,118,343.88	3,354.35

(1) 报告期公司经营活动的现金流量净额与去年同期相比，下降较多，主要是因为上年同期由于资金紧张、应收票据到期的原因，将公司持有的银行承兑汇票进行贴现，导致经营活动的现金流量增加，另外由于销售收入下降，也导致销售商品、提供劳务收到的现金流量减少。

(2) 报告期公司投资活动的现金流量净额与去年同期相比，下降较多，主要是因为本报告期内二期工程正式启动，投入量增加。

(3) 报告期公司筹资活动的现金流量净额与去年同期相比有较大幅度增加，主要是因为报告期募集资金到位影响形成。

(三) 主要控股公司及参股公司的经营情况

1、深圳市拓邦软件技术有限公司成立于 2004 年 2 月 26 日，注册资本为人民币 100 万元，系公司的全资子公司，主营业务：家电智能控制软件的技术开发、销售，电子产品、电脑产品、电器产品、传感器的技术开发、销售。截至 2007 年 6 月 30 日，该公司总资产 36,791,237.86 元，总负债 1,118,594.74 元，净资产 35,672,643.12 元；报告期内实现主营业务收入 6,308,715.80 元，营业利润 3,548,978.74 元，实现净利润 3,270,389.76 元。

2、深圳市拓邦自动化技术有限公司成立于 2005 年 5 月 24 日，注册资本为人民币 100 万元，公司持有其 70% 的股权，系公司的控股子公司，主营业务：继电保护器、工业自动化产品的技术开发和销售；电子产品的技术开发和销售；计算机软、硬件产品的技术开发和销售。截至 2007 年 6 月 30 日，该公司总资产 3,130,463.70 元，总负债 5,220,872.32 元，净资产-2,090,408.62 元；报告期内实现主营业务收入 1,110,562.43 元，营业利润-599,420.92 元，实现净利润-599,420.92 元。

3、深圳市拓邦汽车电子技术有限公司成立于 2006 年 4 月 28 日，注册资本为人民币 50 万元，系公司的全资子公司，主营业务：汽车电子智能控制、汽车发动机控制器、汽车照明控制器、汽车倒车雷达、防盗器、智能导航器等汽车配件产品的研发与销售。截至 2007 年 6 月 30 日，该公司总资产 11,217,611.15 元，总负债 7,747,242.55 元，净资产 3,470,368.6 元；报告期内实现主营业务收入 21,924,444.05 元，营业利润 3,250,625.72 元，实现净利润 3,250,625.72 元。

(四) 执行新会计准则后发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响:

1. 根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定, 公司将原政策下对子公司采用权益法核算改为采用成本法核算。此变更将减少母公司当期损益 6,521,015.48 元, 公司合并报表当期损益减少 419,94.64 元。

2. 根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定, 公司按工资总额计提福利费, 当年实际发生额小于计提金额的, 期末冲减多计提部份, 此变更增加公司当期损益 3,400,000.00 元。

3. 根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定, 公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法。此变更增加本期所得税费用 458,695.46 元。

4. 根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定, 公司研究开发项目在开发阶段的支出, 符合准则规定的, 确认无形资产, 此变更增加公司当期损益 347,627.77 元。

5. 根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》中关于土地使用权的处理规定, 本报告期将原计入固定资产中的土地使用权转入无形资产核算。由于摊销年限的不同, 此变更增加公司当期损益 59,502.67 元。

(五) 公司对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位: (人民币) 元

对 2007 年前三季度经营业绩的预计	净利润比上年同期增长幅度小于 30%	
2006 年前三季度的经营业绩	净利润 (未按新会计准则调整)	4,801,591.07
业绩变动的说明	公司调整产品结构, 高附加值的产品在三季度的收入预计增长较快。	

(六) 公司遇到的问题与困难

公司本年度是产品结构调整的关键一年, 传统家电智能控制器产品业务的收缩可能会给公司的业绩增长速度带来暂时的负面影响; 而新产品方向面临市场开拓、营销管理等方面的新问题。公司充分认识到这些问题和困难, 将有针对性的加大研发、市场的投入以及相关人才的培养, 以更好的业绩回报投资者。

二、 公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金的运用

单位：(人民币) 万元

募集资金总额	15,549.33			报告期内已使用募集资金总额			1,395.41			
				已累计使用募集资金总额			1,395.41			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益 (以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
电子智能控制产品生产技术改造及产能扩大项目	否	11,068.43	1,348.84	1,348.84	12.19%	20.00	2009年12月31日	是	是	否
无刷直流电机及其智能控制器项目	否	4,480.90	46.56	46.56	1.04%	0.00	2008年06月30日	是	是	否
合计	-	15,549.33	1,395.40	1,395.40		20.00	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	无									
募集资金项目实施方式调整情况	无									
募集资金项目先期投入及置换情况	截至 2007 年 6 月 30 日止，公司募集资金投资项目实际预先投入资金 1,395.41 万元。其中，用于购置设备 374.60 万元，用于土建工程支出 1,020.81 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本报告期没有用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目还没有完工，所以出现了结余的募集资金。									
尚未使用的募集资金用途、去向以及募集资金其他使用情况	1、 本次募集资金项目总投资 15549 万元，实际募集资金 17327 万元。超过计划多募集资金 1778 万元。该部份资金从专户中转出用于补充公司流动资金。 2、 募集资金到位前，公司已投入资金总额为 1395 万元，该部份资金全部为银行贷款。经公司董事会批准已从募集资金中置换出来。 3、 尚未使用的募集资金存放于专户银行。									

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存

放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

3、变更项目情况

报告期内，未发生募集资金投资项目的变更情况。

(二) 非募集资金项目投资情况

本公司报告期内无非募集资金项目的投资项目

三、2007 年下半年工作开展计划

1、加快募集资金投资项目建设。

下半年，公司将尽快完成募集资金投资项目的前期工作，加快募集资金投资项目的厂房建设，保证相应项目尽快投入生产。

2、继续加快公司主营产品在细分产品领域内的调整，针对新产品加大市场拓展力度。

公司募集资金投向中一部分为电子智能控制产品生产技术改造及产能扩大项目，下半年将按进度稳步推进该项目，以完成公司的产品结构调整。

3、加大研发投入，继续提升产品高科技含量。

4、加强财务监督管理，严格控制成本、杜绝浪费。

四、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

公司于 2007 年 5 月 11 日召开了第二届董事会 2007 年第一次会议。

会议审议通过了《公司 2006 年度审计报告》、《2006 年度总经理工作报告》、《2006 年度董事会工作报告》和《关于执行新会计准则的议案》、《2006 年度利润分配预案》和《关于续聘会计报表审计机构的预案》。

(二) 公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作。

1、公司董事会秘书李让先生是投资者关系管理工作的负责人，董事会秘书及公司董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、报告期内，公司通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度的保证投资者与公司信息交流的顺畅。

(三) 公司董事履行职责的情况

1、董事会成员履职情况

报告其内，公司各位董事能够严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。

独立董事能够积极参与公司董事会股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益作了实际工作。

2、董事出席董事会会议的情况

报告期内召开董事会次数			1次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
武永强	董事长	1	0	0	否
纪树海	董事	1	0	0	否
马喜腾	董事	1	0	0	否
吉学文	董事	1	0	0	否
张恩峰	董事	1	0	0	否
戴新	董事	1	0	0	否
袁成第	独立董事	1	0	0	否
邓志东	独立董事	1	0	0	否
潘秀玲	独立董事	1	0	0	否

3、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

(四) 公司信息披露

报告期内已披露的重要信息索引

序号	日期	公告 编号	公告内容	披露报纸
1	20070612	—	深圳市拓邦电子科技股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要	证券时报、上海证券报、中国证券报
2	20070612	—	深圳市拓邦电子科技股份有限公司首次公开发行股票初步询价及推介公告	证券时报、上海证券报、中国证券报
3	20070618	—	深圳市拓邦电子科技股份有限公司首次公开发行股票网上路演公告	证券时报、上海证券报、中国证券报
4	20070619	—	深圳市拓邦电子科技股份有限公司首次公开发行股票初步询价结果及定价公告	证券时报、上海证券报、中国证券报
5	20070622	—	深圳市拓邦电子科技股份有限公司首次公开发行股票网下配售结果公告	证券时报、上海证券报、中国证券报
6	20070628	—	深圳市拓邦电子科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书	证券时报、上海证券报、中国证券报

第六节 重要事项

一、公司治理状况：

报告期内，根据中国证券监督管理委员会于 2007 年 3 月 19 日下发的证监公司字[2007]28 号文《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、深圳证监局于 4 月 18 日下发的深证局公司字[2007]14 号文《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》和深圳证券交易所于 4 月 16 日下发的《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》等文件的要求和统一部署，深圳市拓邦电子科技股份有限公司(以下简称“公司”)本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》等内部控制制度，并逐条对照通知附件的要求对公司进行了全面的自查。

截至报告期末，公司治理结构符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规以及相关文件的要求，运作基本规范，不存在重大问题或失误。

在今后的工作中，公司将根据有关法律、法规的变化及中国证监会、深圳证券交易所的最新要求，进一步完善公司治理，维护股东的合法权益。

二、公司在报告期实施的利润分配方案

根据公司 2006 年年度股东大会的决议，公司 2006 年度不进行利润分配，资本公积金也不转增股本。

三、报告期内，公司不进行利润分配和公积金转增股本

四、收购、出售资产及资产重组

(一) 收购资产

报告期内，公司无重大资产收购。

(二) 出售资产

报告期内，公司无重大资产出售。

五、担保事项

报告期内，公司无对外担保情况。

六、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司没有发生重大诉讼仲裁事项。

七、报告期内，公司关联交易情况

1、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的 关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金 额的比例（%）
深圳市吉之光电 子有限公司	本公司法定代 表人直系亲属 持有 40%股权	购买商品	276.23	2.07%

2、报告期内，公司无其他重大关联交易事项及非经营性关联债权债务往来

八、报告期内，公司无持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

九、独立董事对公司报告期内对外担保情况出具的专项说明和独立意见如下：

公司能够认真贯彻执行《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。截止 2007 年 6 月 30 日，没有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业和其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。公司不存在违背“证监发[2003]56 号”文和“证监发[2005]120 号”文规定的情况。

十、报告期内，公司无应披露的其他重要信息。

第七节 财务报告

本报告未经会计师事务所审计。

一、资产负债表

编制单位：深圳市拓邦电子科技股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	217,198,807.57	214,171,612.18	24,502,085.24	23,354,616.87
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	40,162,312.51	40,162,312.51	25,926,766.22	25,926,766.22
应收账款	90,210,979.52	88,254,094.97	92,839,268.49	92,138,178.44
预付款项	1,642,536.42	4,039,121.42	1,448,163.52	4,019,433.52
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	4,271,728.84	5,773,565.48	2,815,448.29	3,004,501.30
买入返售金融资产				
存货	44,760,449.89	39,100,013.31	48,657,353.97	47,291,023.19
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	464,234.65	363,830.05		
流动资产合计	398,711,049.40	391,864,549.92	196,189,085.73	195,734,519.54
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		32,621,996.27		32,621,996.27
投资性房地产				
固定资产	81,558,770.67	80,278,966.49	87,229,453.65	86,960,798.49
在建工程	8,864,181.77	8,864,181.77	540,508.87	540,508.87
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	8,853,727.47	8,809,719.47	5,156,532.36	5,109,776.36
开发支出	347,627.77	347,627.77		

商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	493,983.11	522,905.05	952,678.57	952,678.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	100,118,290.79	131,445,396.82	93,879,173.45	126,185,758.56
资产总计	498,829,340.19	523,309,946.74	290,068,259.18	321,920,278.10
流动负债：				
短期借款	42,997,355.24	42,997,355.24	26,500,000.00	26,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	52,835,364.79	52,835,364.79	20,335,199.63	20,335,199.63
应付账款	82,110,987.04	115,056,427.24	126,919,982.14	161,825,485.78
预收款项	2,857,241.18	2,011,761.36	3,118,599.63	2,804,037.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,808,811.61	4,836,806.89	10,534,396.35	9,198,440.27
应交税费	6,828,772.92	6,149,297.59	5,147,828.39	4,839,389.44
应付利息				
其他应付款	5,089,838.25	6,867,621.79	3,127,555.12	3,076,065.12
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	3,750,000.00	3,750,000.00	5,250,000.00	5,250,000.00
其他流动负债	1,650,835.97	1,641,667.60	1,213,153.48	1,184,083.10
流动负债合计	203,929,207.00	236,146,302.50	202,146,714.74	235,012,701.30
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				
其他非流动负债	3,270,000.00	3,270,000.00	3,270,000.00	3,270,000.00
非流动负债合计	33,270,000.00	33,270,000.00	3,270,000.00	3,270,000.00
负债合计	237,199,207.00	269,416,302.50	205,416,714.74	238,282,701.30
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00	31,920,000.00	31,920,000.00
资本公积	161,618,076.31	161,618,076.31	6,331,055.54	6,331,055.54
减：库存股				
盈余公积	8,062,981.66	8,062,981.66	8,062,981.66	8,062,981.66

一般风险准备				
未分配利润	41,949,075.22	34,212,586.27	38,337,507.24	37,323,539.60
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	261,630,133.19	253,893,644.24	84,651,544.44	83,637,576.80
少数股东权益				
所有者权益合计	261,630,133.19	253,893,644.24	84,651,544.44	83,637,576.80
负债和所有者权益总计	498,829,340.19	523,309,946.74	290,068,259.18	321,920,278.10

二、利润表

编制单位：深圳市拓邦电子科技股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	178,508,104.98	155,661,622.65	202,892,079.29	202,210,193.84
其中：营业收入	178,508,104.98	155,661,622.65	202,892,079.29	202,210,193.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	174,439,068.92	158,433,381.73	199,147,679.13	205,320,355.25
其中：营业成本	152,865,053.71	141,686,388.66	174,601,706.34	182,883,055.92
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	279,790.1900	218,240.89	308,520.28	236,304.95

销售费用	4,904,494.07	4,160,976.22	5,043,415.93	4,708,686.70
管理费用	13,664,394.76	9,835,980.20	16,479,819.17	15,132,451.01
财务费用	2,585,302.46	2,348,829.43	2,980,575.49	2,981,537.98
资产减值损失	140,033.73	182,966.33	-266,358.08	-621,681.31
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）	4,069,036.06	-2,771,759.08	3,744,400.16	-3,110,161.41
加：营业外收入	518,000.12	318,562.13	812,922.53	141,998.37
减：营业外支出	238,183.76	227,982.86	405,047.78	405,047.78
其中：非流动资产处置损失	42,833.68	42,833.68	258,535.30	258,535.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,348,852.42	-2,681,179.81	4,152,274.91	-3,373,210.82
减：所得税费用	737,284.44	429,773.52	-52,494.21	399.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,611,567.98	-3,110,953.33	4,204,769.12	-3,373,610.18
归属于母公司所有者的净利润	3,611,567.98	-3,110,953.33	3,653,405.57	-3,373,610.18
少数股东损益			551,363.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11	-0.10	0.11	-0.11
（二）稀释每股收益	0.11	-0.10	0.11	-0.11

三、现金流量表

编制单位：深圳市拓邦电子科技股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	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	139,096,712.90	100,413,868.58	201,953,959.02	197,402,914.90
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	541,430.74	342,037.75	787,478.58	116,554.42
收到其他与经营活动有关的现金	7,504,607.43	29,587,691.30	74,060.86	74,060.86
经营活动现金流入小计	147,142,751.07	130,343,597.63	202,815,498.46	197,593,530.18
购买商品、接受劳务支付的现金	111,409,256.30	97,285,601.65	165,347,542.01	163,154,871.97
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	25,104,047.70	21,524,828.78	23,357,607.83	20,285,928.97
支付的各项税费	6,712,033.30	4,959,634.92	7,271,932.10	4,943,894.33
支付其他与经营活动有关的现金	15,764,466.99	20,518,573.52	6,396,481.05	8,379,238.14
经营活动现金流出小计	158,989,804.29	144,288,638.87	202,373,562.99	196,763,933.41
经营活动产生的现金流量净额	-11,847,053.22	-13,945,041.24	441,935.47	829,596.77
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	2,000.00	2,000.00	692,190.41	692,190.41
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			53,311.73	51,517.12
投资活动现金流入小计	2,000.00	2,000.00	745,502.14	743,707.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,037,631.31	11,819,370.31	6,706,468.14	6,706,468.14
投资支付的现金			100,000.00	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	12,037,631.31	11,819,370.31	6,806,468.14	7,306,468.14
投资活动产生的现金流量净额	-12,035,631.31	-11,817,370.31	-6,060,966.00	-6,562,760.61
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	177,013,998.00	177,013,998.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	95,000,000.00	95,000,000.00	48,124,353.52	48,124,353.52
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	272,013,998.00	272,013,998.00	48,124,353.52	48,124,353.52
偿还债务支付的现金	53,300,000.00	53,300,000.00	35,124,353.52	35,124,353.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,302,795.19	1,302,795.19	1,702,392.90	1,702,392.90
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	699,192.50	699,192.50		
筹资活动现金流出小计	55,301,987.69	55,301,987.69	36,826,746.42	36,826,746.42
筹资活动产生的现金流量净额	216,712,010.31	216,712,010.31	11,297,607.10	11,297,607.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-132,603.45	-132,603.45	-100,198.12	-100,198.12
五、现金及现金等价物净增加额	192,696,722.33	190,816,995.31	5,578,378.45	5,464,245.14
加：期初现金及现金等价物余额	24,502,085.24	23,354,616.87	19,038,477.50	17,999,482.95
六、期末现金及现金等价物余额	217,198,807.57	214,171,612.18	24,616,855.95	23,463,728.09

四、所有者权益变动表

编制单位：深圳市拓邦电子科技股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	31,920,000.00	6,331,055.54		8,062,981.66		38,337,507.24			84,651,544.44	22,800,000.00	3,960,000.00		6,445,825.78		33,049,564.42		1,575,681.61	67,831,071.81		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
二、本年初余额	31,920,000.00	6,331,055.54		8,062,981.66		38,337,507.24			84,651,544.44	22,800,000.00	3,960,000.00		6,445,825.78		33,049,564.42		1,575,681.61	67,831,071.81		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,080,000.00	155,287,020.77				3,611,567.98			176,978,588.75	9,120,000.00	2,371,055.54				-7,746,594.43		-1,886,570.79	1,857,890.32		
（一）净利润						3,611,567.98			3,611,567.98						3,653,405.57		551,363.55	4,204,769.12		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											2,371,055.54						-2,437,934.34	-66,878.80		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																				
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																				

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																	
4. 其他										2,371,055.54						-2,437,934.34	-66,878.80
上述（一）和（二）小计						3,611,567.98			3,611,567.98	2,371,055.54				3,653,405.57		-1,886,570.79	4,137,890.32
（三）所有者投入和减少资本	18,080,000.00	155,287,020.77							173,367,020.77								
1.所有者投入资本	18,080,000.00	155,287,020.77							173,367,020.77								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																	
3. 其他																	
（四）利润分配																-11,400,000.00	-11,400,000.00
1. 提取盈余公积																	
2.提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																-11,400,000.00	-11,400,000.00
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结转										9,120,000.00							9,120,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）																	

2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他									9,120,000.00								9,120,000.00	
四、本期期末余额	50,000,000.00	161,618,076.31		8,062,981.66		41,949,075.22		261,630,133.19	31,920,000.00	6,331,055.54		6,445.825.78		25,302,969.99		-310,889.18	69,688,962.13	

深圳市拓邦电子科技股份有限公司

财务报表附注

2007 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司简介

深圳市拓邦电子科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为深圳市拓邦电子设备有限公司，系于 1996 年 2 月 9 日经深圳市工商行政管理局核准成立的有限责任公司，取得注册号为 19241377-3 号企业法人营业执照，注册资本人民币 200 万元。

1997 年 5 月 19 日，经深圳市拓邦电子设备有限公司股东会决议，并经深圳市工商行政管理局核准，深圳市拓邦电子设备有限公司注册资本增加到人民币 320 万元。

2001 年 1 月 10 日，经深圳市拓邦电子设备有限公司股东会决议，并经深圳市工商行政管理局（深圳市）名称变更内字[2001]第 0154224 号《企业名称变更核准通知书》核准，同意将深圳市拓邦电子设备有限公司名称变更为深圳市拓邦电子科技有限公司。

2002 年 7 月 15 日，经深圳市人民政府以深府股（2002）24 号文批准，同意由武永强、纪树海、珠海清华科技园创业投资有限公司、齐红伟、李先乾五名股东共同发起，将深圳市拓邦电子科技有限公司整体改组为股份有限公司。改组后本公司股本总额为 2100 万元，深圳鹏城会计师事务所出具了深鹏所验字（2002）第 67 号《验资报告》对本公司股本进行了验证。并于 2002 年 8 月 16 日经深圳市工商行政管理局核准，办理工商变更登记，换取注册号为 4403012049338 号企业法人营业执照，经营期限自 1996 年 2 月 9 日至 2046 年 2 月 9 日。

2004 年 11 月 23 日，经本公司股东会决议、深圳市人民政府“深府股[2004]38 号”文件批准，并经深圳市工商行政管理局核准，本公司注册资本增加到人民币 2280 万元。

经 2006 年 3 月 15 日本公司股东会决议，本公司注册资本增加到人民币 3192 万元，于 2006 年 7 月 24 日办理工商变更登记。截至 2007 年 6 月 30 日止，本公司注册资本为人民币 3192 万元。

经中国证监会监督管理委员会证监字[2007]135 号文批准同意向社会公开发行股票，并于 2007 年 6 月 19 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）1808 万股，发行后公司总股本变为 5000 万股。2007 年 6 月 29 日公司股票获准在深圳证券交易所上市交易。2007 年 8 月 8 日，在深圳市工商行政管理局完成工商登记变更，领取了注册号为 440301102762366 的企业法人营业执照。

法定代表人：武永强。

本公司所属行业：电子智能控制行业。

2000 年 7 月 24 日被深圳市科学技术局评定为高新技术企业，持有 S2000033 号高新技术企业认定证书。

本公司经营范围：微波炉电脑控制板、空调遥控器的生产及销售；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。进出口业务（按深贸管登证字第 200—029 号证书）。电子产品、电脑产品、集成电路、传感器技术开发及销售；电力自动化及继电器保护产品、电磁炉产品的技术开发、装配及销售（以上各项涉及法律、行政法规规定须前置审批的项目，须经取得许可证后方可经营）；软件的技术开发与销售。

二、本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司自 2007 年 1 月 1 日起，执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。

2、会计年度

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。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础及计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产（除另有说明外）以历史成本为计价原则。

5、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，应当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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

6、外币会计报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币会计报表时，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。

7、现金等价物的确定标准

以持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

8、金融资产的核算方法

金融资产分类

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、应收款项和可供出售金融资产四类。

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，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

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。

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。

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。

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. 应收款项减值损失的计量：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，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。

对于单项金额非重大的应收款项以及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，坏账准备的计提比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	5.00%
一至二年	10.00%
二至三年	30.00%
三至四年	50.00%
四至五年	80.00%
五年以上	100.00%

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。

9、存货的核算方法

存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料（包括辅助材料、包装物）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品、低值易耗品等。

存货的计价

存货盘存制度采用永续盘存法。存货的取得按实际成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品在领用时采用一次性摊销法核算。

存货跌价准备的确认标准及计提方法

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，并记入当期损益。

10、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资的计价

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应当计入企业合并成本。

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，购买方应当将其计入合并成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他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、税金及其他必要支出。

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) 收益确认方法

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；本单位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。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

11、投资性房产的计量模式

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司投资性房地产的分类、折旧及摊销政策与固定资产、无形资产的折旧、摊销政策一致。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

12、固定资产计价及其折旧方法

本公司固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

各类固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	10 年	5.00%	9.5%
运输工具	5 年	5.00%	19%
模具	5 年	5.00%	19%
电子及其他设备	5 年	5.00%	19%

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

13、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；

14、无形资产的计价及摊销政策

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；

本公司无形资产在取得时按照实际成本计价；在取得时分析判断其使用寿命，对使用寿命确定的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。具体摊销年限如下：

类 别	摊销年限
土地使用权	50 年
软件	5-10 年

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。

15、其他资产核算方法

其他资产按实际发生额计价。开办费在公司开始生产经营当月一次性计入当月损益；长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提

(1) 期末，本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

17、金融负债的核算方法

(1)、金融负债的分类：

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

(2)、金融负债的计量

A、初始确认金融负债，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负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

B、本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(c) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确

认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

18、预计负债的核算方法

(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、收入实现的确认原则

商品销售

本公司对已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，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本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的商品销售确认收入。

让渡资产使用权

本公司对相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量的让渡资产使用权确认收入。

20、借款费用的核算方法

(1) 因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

1/ 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

a、资产支出已经发生；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2/ 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

3/ 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，专门借款利息的资本化金额以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、政府补助

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。

22、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

1/ 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)。

2/ 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。

3/ 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：

- 1/ 商誉的初始确认；
- 2/ 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 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)。

3/ 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.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a.企业合并；
- b.直接在所有者权益中确认的交易或事项。

23、合并财务报表编制方法

合并会计报表原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司

三、税项

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	销售收入	17%
营业税	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%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(1) 深圳市拓邦软件技术有限公司于 2004 年 11 月 26 日经深圳市科技和信息局认定为软件企业，领有编号为深 R-2004-0152 号软件企业认定证书。其主导产品拓邦智能洗衣机控制软件、拓邦智能电磁炉控制软件和拓邦智能微波炉控制软件分别获深圳市科技和信息局、深圳市信息化办公室颁发的“深 DGY-2004-0425”号、“深 DGY-2004-0424”号、“深 DGY-2003-0522”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》的规定，2004-2005 年，上述产品销售收入按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分，实行即征即退政策。

(2) 根据深圳市地方税务局深地税三发 [2001] 18 号文批复，本公司从开始获利年度起，享受两免三减半的优惠政策。2002-2004 年度，本公司处于减半优惠期，按 7.5% 企业所得税税率计缴，2005 年起，按 15% 的企业所得税税率计缴。

(3) 根据深圳市国家税务局深国税【2005】0011 号减、免税批准通知书，深圳市拓邦软件技术有限公司从开始获利年度起，享受两免三减半的优惠政策。2005 年是该公司第一个获利年度，因此，该公司 2005-2006 年度享受免征企业所得税的优惠政策。

(4) 根据深圳市国家税务局深国税发【1998】81 号转发《关于进一步扶持高新技术产业发展的若干规定的通知》，高新技术企业的和高新技术项目的增值税，可以上年为基数，新增增值税的地方分成部分，从 1998 年起（新认定高新技术项目从被认定之年算起），三年内由市财政部门按 50% 的比例返还企业。

四、会计政策和会计估计变更的影响

根据财政部令第 33 号和财政部财会[2006]3 号的规定，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则——基本准则》和《企业会计准则第 1 号——存货》等 38 项具体准则，制订了企业的会计政策。

根据公司目前情况，执行新《企业会计准则》后，主要的会计政策变更包括：

1、长期股权投资会计处理政策的变化

按照现行《企业会计制度》，报告期内公司对拓邦软件、拓邦自动化、拓邦汽车电子等 3 家子公司的长期股权投资采用权益法核算。执行新《企业会计准则》后，公司对上述子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

2、研究开发费用会计处理政策的变化

按照现行《企业会计制度》，报告期内公司发生的所有研究开发费用，均作为当期费用，记入公司当期损益。执行新《企业会计准则》后，公司研究开发项目在开发阶段的支出，符合《企业会计准则第 6 号——无形资产》确认条件的，将确认为无形资产，并在受益期内摊销。

3、所得税费用会计处理政策的变化

执行新《企业会计准则》后，公司按资产负债表债务法核算所得税费用。资产、负债的账面价值与计税基础存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照《企业会计准则第 18 号——所得税》原则确认递延所得税负债或递延所得税资产。

4、借款费用会计处理政策的变化

按照现行《企业会计制度》，报告期内发生的借款费用，属于专项借款的，在符合资本化条件的情况下，按支出的加权平均数和加权平均利率确定利息资本化的金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，费用计入当期损益。

执行新《企业会计准则》后，属于专项借款的，在符合资本化条件的情况下，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定，为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

5、政府补助的影响

按照现行《企业会计制度》，与资产相关的政府补助，计入资本公积。执行新《企业会计准则》后，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的，直接计入当期损益。

五、控股子公司有关情况

1. 所控制的境内所有子公司和合并范围：

公司名称	注册地	注册资本	拥有股权%		投资额	主营业务	是否
		(万元)	直接	间接	(万元)		合并

深圳市拓邦软件技术有限公司	深圳	100	100	---	100	家电智能控制软件的技术开发、销售，电子产品、电脑产品、电器产品、传感器的技术开发、销售。	是
深圳市拓邦自动化技术有限公司	深圳	100	70	---	70	继电器保护器、工业自动化产品的技术开发和销售；电子产品的技术开发和销售；计算机软、硬件的技术开发和销售	是
深圳市拓邦汽车电子技术有限公司	深圳	50	100	---	50	汽车电子智能控制、汽车发动机控制器、汽车照明控制器、汽车倒车雷达、防盗器、智能导航器等汽车配件产品的研发与销售。	是

2. 合并财务报表的范围：

2004 年 2 月 26 日，深圳市拓邦软件技术有限公司成立，2004 年起纳入合并；

2005 年 5 月 24 日，深圳市拓邦自动化技术有限公司成立，2005 年起纳入合并；

2006 年 4 月 28 日，深圳市拓邦汽车电子技术有限公司成立，2006 年起纳入合并。

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2007-6-30			2006-12-31		
	原币		折合人民币	原币		折合人民币
现金	RMB		1,534,826.81	RMB	---	990,181.96
	HKD	1,636.00	1,643.64	HKD	1,636.00	1,643.64
	USD	4,177.35	32,619.67	USD	3,492.35	27,270.71
	EUR	335.66	3,446.05	EUR	335.66	3,446.05
小计			1,572,536.17			1,022,542.36
银行存款	RMB		199,360,154.64	RMB	---	11,779,882.19
	HKD	93,203.87	91,339.79	HKD	16,385.67	16,462.19
	USD	55,806.60	435,776.97	USD	11,821.08	92,307.27
小计			199,887,271.40			11,888,651.65

其他货币资金	RMB	---	15,739,000.00	---	11,590,891.23
合 计			217,198,807.57		24,502,085.24

(1) 截至 2007 年 6 月 30 日止, 本公司货币资金余额中, 人民币 1,000,000.00 元是商业银行高新技术区支行 1 年期定期存款; 人民币 4,000,000.00 元是广东发展银行红岭支行贷款保证金; 人民币 2,003,560.74 元是广东发展银行红岭支行银行承兑汇票保证金, 人民币 7,500,000 元是深圳市商业银行高新技术区支行银行承兑汇票保证金, 人民币 1,319,000 元是花旗银行深圳分行发票融资贷款保证金。除此之外, 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外或有其他潜在回收风险的款项。

(2) 2007 年 6 月 30 日货币资金比年初增加 192,696,722.33 元, 增长 786.45%, 主要由于本报告期发行新股, 共收到募集资金 178,107,700 元, 至本报告期末, 此笔款项暂没有使用。

2、应收票据

项目	2007-06-30	2006-12-31
银行承兑汇票	40,162,312.51	25,926,766.22

(1) 截至 2007 年 06 月 30 日止, 应收票据余额中无应收持有本公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的票据;

(2) 截至 2007 年 6 月 30 日止, 应收票据余额中用于质押的应收票据为 30,335,364.79 元;

(3) 截至 2007 年 6 月 30 日止, 已贴现未到期的应收票据为 36,454,705.4 元, 其中 1,100,000 元为商业承兑汇票, 其余全部为银行承兑汇票。

3、应收账款

2007-6-30				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	93,432,036.60	97.33%	4,672,372.77	88,759,663.82
1-2 年	741,363.80	0.77%	74,136.38	667,227.42
2-3 年	394,672.12	0.41%	118,401.64	276,270.48
3-4 年	743,072.39	0.78%	371,536.20	371,536.20
4-5 年	681,408.00	0.71%	545,126.40	136,281.60
合 计	95,992,552.91	100.00%	5,781,573.39	90,210,979.52
2006-12-31				

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	95,308,941.15	96.74%	4,760,580.66	90,548,360.49
1-2 年	1,344,706.84	1.36%	134,470.68	1,210,236.16
2-3 年	726,153.08	0.74%	217,845.92	508,307.16
3-4 年	1,144,729.36	1.16%	572,364.68	572,364.68
合计	98,524,530.43	100.00%	5,685,261.94	92,839,268.49

(1) 截至 2007 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无应收持有本公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(2) 期末余额中前五名客户欠款情况如下

单位名称	所欠金额	比例	账龄	欠款内容
广东美的微波炉制造有限公司	13,387,583.40	13.95%	1 年以内	货款
浙江奔腾电器股份有限公司	13,296,436.82	13.85%	1 年以内	货款
佛山市顺德区美的洗碗机制造有限公司	10,768,262.70	11.22%	1 年以内	货款
珠海格力电器股份有限公司中山小家电	5,391,011.96	5.62%	1 年以内	货款
杭州鸿阳家电有限公司	5,128,160.50	5.34%	1 年以内	货款
合计	47,971,455.38	49.98%		

(3) 2007 年 6 月 30 日应收账款期末余额较期初变化不大。

4、其他应收款

2007 年 6 月 30 日				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,637,822.19	75.67%	151,015.39	3,486,806.80
1-2 年	647,719.6	13.47%	64,771.96	582,947.64
2-3 年	118,334.5	2.46%	35,500.35	82,834.15
3-4 年	238,280.51	4.96%	119,140.26	119,140.25
4-5 年	165,217.18	3.44%	165,217.18	0
合计	4,807,373.98	100.00%	535,645.15	4,271,728.84
2006 年 12 月 31 日				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额

1 年以内	2,448,399.67	74.03%	274,287.40	2,174,112.27
1-2 年	430,249.60	13.01%	31,657.55	398,592.05
2-3 年	219,716.33	6.64%	65,914.90	153,801.43
3-4 年	146,653.76	4.43%	98,326.88	48,326.88
4-5 年	53,078.29	1.60%	12,462.63	40,615.66
5 年以上	9,273.50	0.29%	9,273.50	---
合 计	3,307,371.15	100.00%	491,922.86	2,815,448.29

(1) 截至 2007 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无应收持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(2) 期末余额中前五名债务人合计欠款 707,214.23 元，占其他应收款期末余额的 21.38%。

5、预付账款

账 龄	2007-6-30		2006-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	1,248,184.93	75.99%	1,226,822.72	84.72%
1-2 年	179,649.69	10.94%	214,580.80	14.82%
2-3 年	214,701.8	13.07%	6,760.00	0.46%
合 计	1,642,536.42	100.00%	1,448,163.52	100.00%

(1) 截至 2007 年 6 月 30 日止，预付账款余额中无应收持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位款项；

(2) 预付账款主要是预付供应商尚未结算的货款或设备款。

6、存货

项目	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	15,846,826.54	---	21,939,231.03	---
委托加工材料	711,355.69	---	186,630.33	---

在产品	7,885,146.13	---	10,382,796.78	---
自制半成品	819,259.07	---	1,748,042.35	---
产成品	19,528,417.5	174,005.64	14,338,896.74	174,005.64
低值易耗品	143,450.6	---	235,762.38	---
合计	44,934,455.53	174,005.64	48,831,359.61	174,005.64

(1) 本期存货减少的主要原因是原材料库存的减少。主要是上半年公司处于生产淡季，材料备料减少。产成品增加主要是有部份国外客户的产品需于 7 月份集中出货，导致 6 月末有部份产成品库存。

(2) 存货跌价准备

项 目	2006-12-31	本期增加	本期转回	2007-06-30
产成品	174,005.64	---	---	174,005.64

本公司计提存货跌价准备方法见附注二、9。

7、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

项目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
固定资产原值				
房屋建筑物	52,123,609.16		4,075,797.85	48,047,811.31
机器设备	42,544,913.11	1,535,204.82	860,573.00	43,219,544.93
运输工具	254,142.00			254,142
模具	1,258,897.95			1,258,897.95
电子及其他设备	5,632,642.63	1,708,069.92	454,384.00	6,886,328.55
合计	101,814,204.85	3,243,274.74	5,390,754.85	99,666,724.74
项目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
累计折旧				
房屋建筑物	4,205,299.53	1,244,134.4	442,845.15	5,006,588.78
机器设备	6,635,172.91	2,152,541.18	200,794.68	8,586,919.41
运输工具	32,016.24	24,143.49		56159.73
模具	1,014,212.12	63,215.82		1,077,427.94
电子及其他设备	2,698,050.40	883,027.52	200,219.71	3,380,858.21
合计	14,584,751.20	4,367,062.41	843,859.54	18,107,954.07
减值准备	---			
固定资产净额	87,229,453.65			81,558,770.67

(1) 本公司期末对各项固定资产进行检查，不存在预计可收回金额低于账面价值的情况，故

未计提固定资产减值准备；

(2) 本公司不存在暂时闲置的固定资产、已提足折旧仍继续使用的固定资产、已退废和拟处置的固定资产；

(3) 2006 年末固定资产较期初有所下降，主要是本报告期根据新会计准则将土地使用权从固定资产转入无形资产。

8、在建工程

工程项目	2006-12-31	本期增加	本期转固定资产	本期其他转出	2007-06-30	工程进度	资金来源
2#厂房	540,508.87	8,323,672.9	---	---	8,864,181.77	17.72%	自筹
合计	540,508.87	8,323,672.9	---	---	8,864,181.77	17.72%	

(1) 2007 年 6 月 30 日在建工程余额中利息资本化金额为 649,192.5 元；

(2) 本公司估计在建工程的可收回金额高于期末账面价值，故未计提在建工程减值准备。

9、无形资产

项目	取得方式	剩余摊销期限	2006-12-31	本期增加	本期摊销	2007-06-30
土地使用权	购买	46 年	3,465,876.09	3,729,752.9	74,565.03	7,121,063.96
操作票软件	购买	8 年	46,756.00		2,748.00	44,008.00
ERP 软件	购买	9 年	1,607,608.60	120,000.00	87,359.78	1,640,248.82
其他无形资产	购买	4.5 年	36,291.67	14,400.00	2,284.98	48,406.69
合计			5,156,532.36	3,864,152.9	166,957.79	8,853,727.47

(1) 土地使用权是本公司以购买方式取得的位于深圳市宝安区石岩镇的一期、二期工业厂房开发用地。该项土地使用权已抵押给深圳商业银行高新技术区支行。本期增加是公司根据新会计准则将原计入固定资产的土地使用权转入无形资产核算。

(2) 操作票软件是深圳市拓邦自动化技术有限公司以购买方式取得的操作票格式自动化输出软件。

(3) ERP 软件是指本公司以购买方式取得的 SAP 企业资源规划系统管理软件，该系统

于 2006 年 6 月 1 日上线运行。

(4) 其他无形资产是指本公司以购买方式取得的 AUTOCAD 软件 29,100.00 元、自动传真软件 8,300.00 元及商标 14,400.00 元。

(5) 本公司估计无形资产可收回金额高于期末账面价值，故未计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产

递延所得税资产项目	2007-6-30	2006-12-31
资产减值准备	483,983.11	952,678.57
合计	483,983.11	952,678.57

11、资产减值准备：

项目	2006-12-31	本期计提额	本期减少额		2007-06-30
			转回	其他转出	
坏账准备	6,177,184.8	140,033.73			6,317,218.53
存货跌价准备	174,005.64				174,005.64
合计	6,353,153.44	140,033.73		---	6,491,224.17

12、所有权受限制的资产

资产类别	2006-12-31	本期增加额	本期减少额	2007-6-30
1.土地所有权	3,465,876.09	3,729,752.9	74,565.03	7,121,063.96
2.固定资产	19,491,285.49		992,911.84	18,498,373.65
3.其他货币资金	1,000,000.00	8,819,000.00		9,819,000.00
深圳市商业银行存款	1,000,000.00			1,000,000.00
花旗银行银行市分行		1,319,000.00		1,319,000.00
深圳市商业银行存款		7,500,000.00		7,500,000.00
合计	24,957,161.58	21,367,752.90	1,067,476.87	45,257,437.61

本期增加是公司根据新会计准则将原计入固定资产的土地使用权转入无形资产核算。

13、短期借款

借款类别	2007-06-30	2006-12-31
抵押借款 RMB	10,000,000.00	
质押借款 RMB	20,000,000.00	20,000,000.00
担保借款 RMB	12,997,355.24	6,500,000.00
合计	42,997,355.24	26,500,000.00

(1) 本公司短期借款明细列示如下:

贷款单位	2007-06-30	贷款条件	期限	年利率	2006-12-31
花旗银行深圳市分行	3,297,355.24	担保	根据发票到期日	5.85%	---
广发行红岭支行		质押	2006.11.29-2007.3.6	6.138%	10,000,000.00
建行科苑支行	5,500,000.00	担保	2006.09.22-2007.09.21	6.732%	6,500,000.00
上海浦东发展银行深圳分行	4,200,000.00	担保	2007.01.10-2008.01.10	6.12%	
上海浦东发展银行深圳分行	10,000,000.00	抵押	2007.05.21-2008.04.15	7.227%	
广发行红岭支行		质押	2006.11.1-2007.2.6	6.138%	5,500,000.00
广发行红岭支行		质押	2006.10.31-2007.2.6	6.138%	4,500,000.00
广发行红岭支行	10,000,000.00	质押	2007.05.11-2007.8.07	6.44%	
广发行红岭支行	10,000,000.00	质押	2007.06.07-2007.09.07	6.44%	
合计	42,997,355.24				26,500,000.00

a、武永强为本公司取得广东发展银行深圳红岭支行 20,000,000.00 元借款提供保证，同时本公司以 20,000,000.00 元的应收账款提供质押。武永强为本公司提供的保证为一年期的最高额保证，期限为 2006 年 6 月 26 日至 2007 年 6 月 26 日；应收账款期限分别为 2007 年 8 月 7 日、2007 年 9 月 7 日各 10,000,000.00 元。同时我公司提供贷款金额的 20% 共计人民币 4,000,000.00 元作为贷款保证金，存入广东发展银行深圳红岭支行指定的保证金户。

b、武永强和郑泗滨为本公司取得建设银行深圳科苑支行 8,000,000.00 元（已归还 2,500,000.00 元）借款提供连带责任保证，期限为 2006 年 9 月 15 日至 2007 年 9 月 21 日。

c、深圳市中小企业信用担保中心为本公司取得建设银行深圳科苑支行 8,000,000.00 元（已归还 2,500,000.00 元）借款提供保证，保证期限为该债务履行期限届满之日起两年。深圳市拓邦软件有限公司、武永强、郑泗滨向深圳中小企业信用担保中心提供保证反担保；本公司以深圳市商

业银行高新技术支行账号为 0413100020756 存单人民币 100 万元和宝安区石岩镇共计 24077 平方米的厂房和宿舍的租赁权向深圳中小企业信用担保中心提供质押反担保。

d、深圳市高新技术投资担保有限公司为本公司取得上海浦东发展银行深圳市分行 5,000,000.00 元（已归还 800,000.00 元）借款提供担保。武永强、张恩锐、张恩峰向深圳市高新技术投资担保有限公司提供保证反担保。同时武永强向上海浦东发展银行深圳市分行提供保证。

e、本公司为取得上海浦东发展银行深圳市分行 10,000,000.00 元借款，将本公司一批机器设备提供抵押，该批设备评估价值为 20,020,000.00 元。同时武永强向上海浦东发展银行深圳市分行提供保证。

f、本公司通过供应商发票进行融资，取得花旗银行深圳市分行 3,297,355.24 元流动资金贷款，并以花旗银行定期存单人民币 1,319,000 元作为发票融资贷款保证金，同时武永强为此笔贷款提供保证。

14、应付票据

项目	2007-06-30	2006-12-31
银行承兑汇票	52,835,364.79	20,335,199.63

1、应付票据期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

2、应付票据增加主要原因是报告期公司采用票据结算量增加所致。

15、应付账款

账龄	2007-06-30		2006-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	81,853,749.9	99.69%	126,409,691.80	99.60%
1-2 年	154,537.19	0.19%	431,295.77	0.34%
2-3 年	32,725.25	0.04%	41,445.26	0.03%
3 年以上	69,974.70	0.09%	37,549.31	0.03%
合计	82,110,987.04	100.00%	126,919,982.14	100.00%

(1) 截至 2007 年 06 月 30 日止，应付账款余额中无欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位款项；

(2) 应付账款期末余额中账龄超过 3 年的应付款项是应付供应商的材料尾款；

(3) 应付帐款余额同上年末相比，下降了 35.3%。主要原因是由于上半年属于公司的生产淡季，采购金额下降，另一方面，本年度加强存库存管理，降低了原材料库存，同时严格按供货合同及时结算货款，导致了本报告期应付帐款余额下降较多。

16、预收款项

账龄	2007-06-30		2006-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	2,857,241.18	100%	3,116,024.63	99.92%
1-2 年			2,575.00	0.08%
合计	2,857,241.18	100%	4,296,363.83	100.00%

截至 2007 年 06 月 30 日止，预收账款余额中无预收持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位款项；

17、应付股利

股东名称	2007-06-30	2006-12-31
珠海清华科技园创业投资有限公司	483,000.00	483,000.00

18、应交税费

税项	2007-06-30	2006-12-31
增值税	4,767,776.34	3,226,957.14
营业税	0	
城建税	45,547.6	33,429.25
企业所得税	-126,568.22	-16,492.19
个人所得税	2,005,374.42	1,803,646.47

教育费附加		136,642.78		100,287.72
合计		6,828,772.92		5,147,828.39

(1) 本公司执行的各项税率及税收政策见附注三；

(2) 报告期末应交个人所得税 1,999,319.17 元，主要原因是上年度利润分配形成代扣股东应纳个人所得税尚未缴纳所致。

19、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、资金	2,622,803.15	22,189,116.58	21,465,903.22	3,346,016.51
二、职工福利费	7,911,593.20	148,646.06	5,597,444.16	2,462,795.10
三、社会保险费		1,606,511.94	1,606,511.94	-
其中：职工养老保险		1,263,133.25	1,263,133.25	-
医疗保险		216,409.10	216,409.10	-
生育保险		7,251.04	7,251.04	-
工伤保险		64,915.25	64,915.25	-
失业保险		54,803.30	54,803.30	-
合计	10,534,396.35	23,944,274.58	28,669,859.32	5,808,811.61

20、其他应付款

账龄	2007-06-30		2006-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	4,850,866.25	95.31%	2,886,233.12	92.28%
1-2 年	177,823.00	3.49%	133,033.00	4.25%
2-3 年			105,949.00	3.39%
3-4 年	61,149.00	1.2%	2,340.00	0.08%
合计	5,089,838.25	100.00%	3,127,555.12	100.00%

截至 2007 年 06 月 30 日止，其他应付款余额中无欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位款项；

21、其他流动负债

项目	2007-06-30	2006-12-31
预提费用	1,167,835.97	730,153.48
合计	1,167,835.97	730,153.48

22、一年内到期的长期负债

贷款单位	2007-06-30				2006-12-31	
	金 额	到期日	年利率	借款条件	金 额	借款条件
交通银行龙华支行	3,750,000.00	2007-12	5.76%	担保	5,250,000.00	担保
合计	3,750,000.00				5,250,000.00	

武永强和纪树海共同为本公司取得交通银行深圳分行高新村支行(现更名交通银行龙华支行) 8,000,000.00 元(已归还 4,250,000.00 元) 借款提供连带担保责任, 担保期限为 2005 年 12 月 9 日至 2007 年 12 月 8 日。

23、长期借款

贷款单位	2007-06-30				2006-12-31	
	金 额	到期日	年利率	借款条件	金 额	借款条件
深圳商业银行高新支行	30,000,000.00	2011.01.17	7.128%	抵押		
合计	30,000,000.00					

本公司以位于深圳市宝安区石岩镇唐头村 A704-0056 面积为平方米的土地作抵押, 同时武永强、纪树海为本次借款提供个人保证。

24、其他非流动负债

项 目	2007-06-30	2006-12-31
挖潜改造基金	3,000,000.00	3,000,000.00
科技研发资金	100,000.00	100,000.00

企业信息化补助资金	170,000.00	170,000.00
合计	3,270,000.00	3,270,000.00

(1) 挖潜改造基金 3,000,000.00 元是本公司根据《关于下达 2006 年度企业技术中心建设资助资金计划的通知》(深贸工技字[2006]84 号)于 2006 年 9 月份收到深圳财政局下发的用于技术中心建设的资金。

(2) 科技研发资金 100,000.00 元是本公司根据编号为科 2006038 的深圳市南山区科技计划项目合同书于 2006 年 10 月收到的南山区财政局的拨款,用于车用 HID 氙气灯项目的研发。

(3) 企业信息化补助资金 170,000.00 元是本公司根据《关于下达 2006 年度第二批企业信息化重点项目建设资助资金计划的通知》(深贸工技字[2006]139 号)于 2006 年 12 月份收到深圳市财政局下发的用于企业重点项目建设款项。

25、股本

截至 2007 年 6 月 30 日止,公司总股本为 50,000,000.00 元。

股东持股情况如下:

股东名称	期末数	占总股本的比例
武永强	16,072,000.00	32.14%
纪树海	6,352,000.00	12.70%
珠海清华科技园创业投资有限公司	6,762,000.00	13.52%
彭干泉	224,000.00	0.45%
马伟	196,000.00	0.39%
戴新	196,000.00	0.39%
林	168,000.00	0.34%
张科科	168,000.00	0.34%
万斐	168,000.00	0.34%
张恩峰	868,000.00	1.74%
田宝军	140,000.00	0.28%
郑泗滨	112,000.00	0.22%
龙平	84,000.00	0.17%
李健	40,000.00	0.08%
叶振明	20,000.00	0.04%
张小燕	100,000.00	0.20%

林建莲	250,000.00	0.50%
社会公众流通股	18,080,000.00	36.16%
合 计	50,000,000.00	100.00%

公司股本变动情况

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,920,000	100.00%	3,600,000				3,600,000	35,520,000	71.04%
1、国家持股			35,676				35,676	35,676	0.07%
2、国有法人持股	6,762,000	21.18%	480,140				480,140	7,242,140	14.48%
3、其他内资持股	25,158,000						553,168	25,711,168	51.4%
其中：境内非国有法人持股			553,168				553,168	553,168	1.1%
境内自然人持股	25,158,000	78.82%							50.32%
4、外资持股							35,676	35,676	0.07%
其中：境外法人持股			35,676				35,676	35,676	0.07%
境外自然人持股									
5、其他			2,495,340				2,495,340	2,495,340	4.99%
二、无限售条件股份			14,480,000				14,480,000	14,480,000	28.96%
1、人民币普通股			14,480,000				14,480,000	14,480,000	28.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	31,920,000	100.00%	18,080,000				18,080,000	50,000,000	100.00%

2007年6月11日经中国证监会监督管理委员会证监字[2007]135号文批准同意向社会公开发行股票，并于2007年6月19日向社会公开发行人民币普通股（A股）1808万股，2007年6月26月经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验资，出具深鹏所验字[2007]059号验资报告，并于2007年8月1日办理工商变更登记，公司股本变更为5,000万元。2007年6月29日公司股票获准在深圳证券交易所上市交易。

26、资本公积

项目	2007-6-30	2006-12-31
股本溢价	159,152,316.40	3,960,000.00
股权投资准备	2,337,934.34	2,337,934.34
其他资本公积	127,825.57	33,121.2
合计	161,618,076.31	6,331,055.54

公司通过向社会公开发行人民币普通股（A股）1808万股(每股面值1元)净募集资金人民币173,272,316.4元，其中增加股本18,080,000元，增加资本公积155,192,316.4。

27、盈余公积

项目	2007-6-30	2006-12-31
一、法定盈余公积	5,914,371.06	5,914,371.06
二、法定公益金	2,148,610.60	2,148,610.60
合计	8,062,981.66	8,062,981.66

28、未分配利润

项目	2007-6-30	2006-12-31
期初未分配利润	38,337,507.24	33,356,185.92
加：本年净利润	3,611,567.98	17,998,477.2
减：提取法定盈余公积		1,617,155.88
应付普通股股利		2,280,000.00

转作股本的普通股股利		9,120,000.00
期末未分配利润	41,949,075.22	38,337,507.24

注：2006 年期末数比原报表期末数 38,875,816.37 减少了 538,309.13 元，是由于本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的有关规定追溯调整而导致两者的差异。主要调整了所得税费用和未确认投资损失。

29、营业收入、成本

产品类别	主营业务收入	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
家用电器控制器	137,970,764.15	178,245,893.45
高效照明控制器	21,924,444.05	
电池保护板	7,998,984.90	4,526,219.65
其它	10,613,911.88	20,119,966.19
合计	178,508,104.98	202,892,079.29

产品类别	主营业务成本	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
家用电器控制器	119,170,176.59	156,258,215.60
高效照明控制器	17,036,008.88	
电池保护板	6,411,336.60	3,201,164.52
其它	10,247,531.64	15,142,326.22
合计	152,865,053.71	174,601,706.34

(1) 2007 年 1-6 月销售收入比 2006 年 1-6 月下降 12.02%，主要原因是电磁炉控制板的销售收入下降幅度较大。公司积极应对这种局面，调整产品结构，加强了新产品的开发速度（如：汽车电子安定器、加热器、多士炉、空气机、直发器等产品），在一定程度上抵消了这些影响，因上半年属于开发阶段，预计下半年订单量会有所增加。

(2) 前五名客户销售收入总额及占全部销售收入的比例

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
前五名客户销售收入总额	82,783,311.17	132,138,273.85
占主营业务收入的比例	46.38%	65.7%

30、营业税金及附加

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
营业税		250.00
城建税	69,947.55	77,038.82
教育费附加	209,842.64	231,116.46
其他		115.00
合计	279,790.19	308,520.28

(1) 主营业务税金及附加的计缴标准具体见附注三。

31、销售费用

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
销售费用	4,904,494.07	5,043,415.93
其中：工资	1,730,211.41	1,801,337.61
福利	-	144,173.90
运输费	1,141,244.94	1,122,597.86
汽车费	31,916.64	128,149.47
差旅费	363,728.36	881,044.73
业务招待费	242,936.30	250,919.74
邮电通信费	133,040.06	71,759.94

本报告期差旅费用减少是因为 2006 年上半年去国外参展费，差旅费支出较多。

32、管理费用

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
管理费用	13,664,394.76	16,479,819.17
其中：工资	2,018,634.81	2,463,580.90
福利	-3,387,549.08	195,188.95
折旧	247,447.31	216,500.66
技术开发费	13,325,587.86	12,324,971.81

2007 年 1-6 月管理费用与 2006 年 1-6 月相比下降了 17.1%，主要原因是公司根据年度福利计划，冲回了部份原已计提的福利费用。

33、财务费用

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
利息支出	2,248,140.93	2,559,471.79
减：利息收入	121,958.35	53,311.73
金融机构手续费	305,041.44	374,217.31
汇兑损失	154,078.44	100,198.12
合计	2,585,302.46	2,980,575.49

34、资产减值损失

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
坏帐准备	140,033.73	-266,358.08
合计	140,033.73	-266,358.08

35、营业外收入

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
销售自产软件产品增值税退税	199,392.99	670,924.16

质量赔款收入	153,391.5	
处理固定资产收益	3,881.5	67,937.51
罚款净收入	6,905.00	23,453.03
其他	154429.13	50,607.83
合 计	518,000.12	812,922.53

36、营业外支出

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
固定资产报废损失	42,833.68	258,535.30
质量补偿款	168,404.04	143,098.45
罚款支出	50.00	
滞纳金	---	
其他	26,896.04	3,414.03
合 计	238,183.76	405,047.78

质量补偿款系本公司因产品质量原因支付给客户的补偿费用。

37、所得税

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
所得税费用	278,588.98	
递延所得税费用	458,695.46	429,773.52
合 计	737,284.44	429,773.52

七、母公司报表附注：

1、应收账款

2007-6-30				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	91,936,958.15	97.91%	4,597,618.85	87,339,339.30
1-2 年	145,186.00	0.15%	14,518.60	130,667.40

2-3 年	394,672.12	0.42%	118,401.64	276,270.48
3-4 年	743,072.39	0.79%	371,536.20	371,536.19
4-5 年	681,408.00	0.73%	545,126.40	136,281.60
合 计	93,901,296.66	100.00%	5,647,201.69	88,254,094.97

2006-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	94,576,074.15	96.71%	4,728,803.71	89,847,270.44
1-2 年	1,344,706.84	1.38%	134,470.68	1,210,236.16
2-3 年	726,153.08	0.74%	217,845.92	508,307.16
3-4 年	1,144,729.36	1.17%	572,364.68	572,364.68
合 计	97,791,663.43	100.00%	5,653,484.99	92,138,178.44

(1) 截至 2007 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无应收持有本公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(2) 期末余额中前五名客户欠款情况如下

单位名称	所欠金额	比例	账龄	欠款内容
广东美的微波炉制造有限公司	13,387,583.40	14.26%	1 年以内	货款
浙江奔腾电器股份有限公司	13,296,436.82	14.16%	1 年以内	货款
佛山市顺德区美的洗碗机制造有限公司	10,768,262.70	11.47%	1 年以内	货款
珠海格力电器股份有限公司中山小家电	5,391,011.96	5.74%	1 年以内	货款
杭州鸿阳家电有限公司	5,128,160.50	5.46%	1 年以内	货款
合 计	47,971,455.38	51.09%		

(3) 2007 年 6 月 30 日应收账款期末余额较期初变化不大。

2、其他应收款

2007 年 6 月 30 日				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	4,744,643.69	73.57%	237,232.18	4,507,411.51
1-2 年	1,182,421.74	18.34%	118,242.17	1,064,179.57

2-3 年	118,334.50	1.83%	35,500.35	82,834.15
3-4 年	238,280.51	3.69%	119,140.26	119,140.26
4-5 年	165,217.18	2.56%	165,217.18	---
合 计	6,448,897.62	100.00%	675,332.14	5,773,565.48
2006 年 12 月 31 日				
账 龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,921,631.93	83.70%	286,081.60	2,635,550.33
1-2 年	140,230.00	4.02%	14,023.00	126,207.00
2-3 年	219,716.33	6.29%	65,914.90	153,801.43
3-4 年	146,653.76	4.20%	98,326.88	48,326.88
4-5 年	53,078.29	1.52%	12,462.63	40,615.66
5 年以上	9,273.50	0.27%	9,273.50	---
合 计	3,490,583.81	100.00%	486,082.51	3,004,501.30

(1) 截至 2007 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无应收持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(2) 期末余额中前五名债务人合计欠款 3,216,556.94 元，占其他应收款期末余额的 49.88%。

3、长期股权投资

项目	2006-12-31		本期变动			2007-6-30	
	账面余额	减值准备	本期增加	本期收回	本期转出	账面余额	减值准备
对子公司股权投资	32,621,996.27					32,621,996.27	

(1) 对子公司股权投资列示如下：

被投资单位	投资期限	股权比例	初始投资额	本期权益		本期投资增(减)额	2007-6-30
				2006-12-31	调整		
深圳市拓邦软件技术有限公司	10 年	100%	900,000.00	32,402,253.39			32,402,253.39
深圳市拓邦自动化技术有限公司	10 年	70%	700,000.00		---		---

被投资单位	投资 期限	股权 比例	初始 投资额	2006-12-31	本期权益 调整	累计权益 调整	本期投资 增(减)额	2007-6-30
深圳拓邦汽车电子技术有限公司	10年	100%	500,000.00	219,742.88				219,742.88
合 计			2,100,000.00	32,621,996.27				32,621,996.27

(2) 长期股权投资占母公司净资产的比重列示如下:

摘要	2007-6-30	2006-12-31
长期股权投资/母公司净资产	12.85%	39.45%

(3) 本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

4、固定资产、累计折旧及减值准备

项目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-6-30
固定资产原值				
房屋建筑物				
机器设备	52,123,609.16		4,075,797.85	48,047,811.31
运输工具	42,276,413.11	1,483,111.82	860,573.00	42,898,951.93
模具	254,142.00			254,142.00
电子及其他设备	1,252,397.95			1,252,397.95
合计	5,072,511.69	266,154.75	454,384.00	4,884,282.44
累计折旧				
房屋建筑物				
机器设备	4,205,299.53	1,244,134.40	442,845.15	5,006,588.78
运输工具	32,016.24	24,143.49		56,159.73
模具	1,009,533.22	62,598.30		1,072,131.52
电子及其他设备	2,315,825.12	429,394.78	200,219.71	2,545,000.19
合计	14,018,275.42	3,884,203.30	843,859.54	17,058,619.18

减值准备	---	
固定资产净额	86,960,798.49	80,278,966.45

5、主营业务收入、成本

产品类别	主营业务收入	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
家用电器控制器	137,970,764.15	178,245,893.44
电池保护板	7,998,984.90	4,526,219.65
其它	9,691,873.60	19,438,080.75
合计	155,661,622.65	202,210,193.84

产品类别	主营业务成本	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
家用电器控制器	125,655,286.25	163,317,910.34
电池保护板	6,411,336.60	3,345,792.08
其它	9,619,765.81	16,219,353.50
合计	141,686,388.66	182,883,055.92

说明：

(1) 由于母公司主要产品成本中含有深圳市拓邦软件技术有限公司提供的软件成本，因此母公司综合毛利率相对合并较低。

(2) 按地区分布列示主营业务收入、成本

项目	主营业务收入	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
出口	10,612,480.22	9,915,150.65
内销-广东	108,476,007.52	125,336,498.56
内销-浙江	18,874,010.73	54,168,011.72
内销-山东	3,734,947.50	8,405,305.77
内销-上海	11,691,107.56	

内销-其它	2,273,069.12	5,067,112.59
合计	155,661,622.65	202,892,079.29

项目	主营业务成本	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
出口	9,345,537.83	8,137,458.84
内销-广东	100,984,223.92	113,402,313.23
内销-浙江	17,341,956.41	50,759,635.06
内销-山东	3,288,676.69	6,944,892.56
内销-上海	8,616,785.77	
内销-其它	2,109,208.04	1,886,216.58
合计	141,686,388.66	181,130,516.28

(3) 前五名客户销售收入总额及占全部销售收入的比例

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
前五名客户销售收入总额	78,871,997.85	132,138,273.85
占主营业务收入的比重	50.67%	65.92%

八、本公司关联方关系及其交易

1、控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	户口所在地/法人注册地	企业类型	法定代表人	与本公司关系	主营业务
武永强	深圳市	---	---	本公司第一大股东、实际控制人	---

深圳市拓邦自动化技术有限公司	深圳市	民营企业	沈汇通	本公司直接 控股子公司	继电保护器、工业自动化产品、 电子产品、计算机软、硬件产 品的技术开发和销售
深圳市拓邦软件技术有限公司	深圳市	民营企业	武永强	本公司直接 控股子公司	家电智能控制软件技术开发、 销售、电子、电脑、电器产品、 传感器的技术开发与销售
深圳市拓邦汽车电子技术有限公司	深圳市	民营企业	黄远林	本公司直接 控股子公司	汽车电子智能控制、汽车发动 机控制器、汽车照明控制器、 汽车倒车雷达、防盗器、智能 导航器的研制与开发

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	2006-12-31		本期增加	本期减少	2007-6-30	
	注册资本	权益比			注册资本	权益比
深圳市拓邦自动化技术有限公司	1,000,000.00	70.00%	--	---	1,000,000.00	70.00%
深圳市拓邦软件技术有限公司	1,000,000.00	100.00%	--	---	1,000,000.00	100.00%
深圳市拓邦汽车电子技术有限公司	500,000.00	100.00%	--	---	500,000.00	100.00%

(3) 存在控制关系关联方所持股份及其变化

公司名称	2006-12-31		本期增加	本期减少	2007-6-30	
	所持股份	权益比			所持股份	权益比
深圳市拓邦自动化技术有限公司	700,000.00	70.00%	---	---	700,000.00	70.00%
深圳市拓邦软件技术有限公司	1,000,000.00	100.00%	---	---	1,000,000.00	100.00%
深圳市拓邦汽车电子技术有限公司	500,000.00	100.00%	---	---	500,000.00	100.00%

2、不存在控制关系关联方

关联方名称	与本公司关系
深圳市戴维莱传感技术开发有限公司*	法定代表人为本公司董事
深圳市吉之光电子有限公司	本公司法定代表人直系亲属持有 40% 股权
纪树海	本公司董事

张恩峰	本公司董事
戴新	本公司董事
吉学文	本公司董事
马伟	本公司总经理
周永镇	本公司副总经理
郑泗滨	本公司财务负责人
李让	本公司董事会秘书

*吉学文持有深圳市戴维莱传感技术开发有限公司 47.83% 的股权。

3、关联方交易

(1) 定价政策

本公司与关联方的商品购销活动按市场价格结算；本公司与关联方的股权交易价格按合同价格(双方协议价格)结算；本公司股东及高管人员为本公司取得银行借款提供保证不受取费用；关键管理人员报酬按本公司薪酬管理制度执行。

(2) 交易事项

a、购买商品

关联方名称	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	金额	占采购比例	金额	占采购比例
深圳市吉之光电子有限公司	2,762,308.39	2.07%	2,486,495.47	2.01%

b、尚在执行的关联方担保情况

1) 2006 年 6 月 26 日，本公司控股股东武永强为本公司向广东发展银行深圳分行红岭支行借款 2000 万元提供连带担保责任，担保期限为 2006 年 6 月 26 日至 2007 年 6 月 26 日。

2) 2005 年 12 月 8 日，本公司控股股东武永强和公司股东纪树海共同为本公司向交通银行深圳分行高新村支行（现更名交通银行龙华支行）为借款 800 万元提供连带担保责任，担保期限为 2006 年 1 月 4 日至 2008 年 1 月 5 日。截止 2007 年 06 月 30 日，该借款合同项下借款为 375 万元。

4) 2006 年 9 月 15 日, 本公司控股股东武永强和公司股东郑泗滨共同为本公司向建设银行深圳分行为借款 800 万元提供连带保证责任, 担保期限为 2006 年 9 月 20 日至 2007 年 9 月 19 日。截至 2007 年 6 月 30 日止, 该借款合同项下借款为 550 万元。

5) 鉴于深圳市中小企业信用担保中心为本公司向建设银行深圳市分行借款 800 万元提供担保, 2006 年 9 月 18 日, 控股股东武永强和股东郑泗滨及本公司子公司深圳市拓邦软件有限公司为其提供保证反担保。

4、未结算的关联方往来

关联方名称	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	金 额	相应比例	金 额	相应比例
其他应收款:				
深圳戴维莱传感技术开发有限公司	205,884.33	4.28%	205,884.33	6.21%
应付账款:				
深圳市吉之光电子有限公司	1,464,320.75	1.78%	1,156,804.13	0.72%
深圳戴维莱传感技术开发有限公司	---		6,980.20	0.0043%

九、本公司或有事项

(1) 抵押事项

a、截至 2007 年 6 月 30 日止, 本公司为取得深圳商业银行高新技术区支行借款, 将本公司位于深圳市宝安区石岩镇唐头村宗地号为 A704-0056 号、面积为 35,423.92 平方米的工业用地抵押给银行。

b、截至 2007 年 6 月 30 日止, 本公司为取得上海浦东发展银行深圳市分行借款, 将本公司帐面价值为 18,498,373.65 元的一批机器设备抵押给银行;

(2) 质押事项

a、截至 2007 年 6 月 30 日止, 本公司有 2000 万元应收账款质押尚未到期, 全部为银行贷款质押。该等应收账款全部为应收佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司的货款。其中, 1000 万元应收账款到期日为 2007 年 8 月 7 日, 1000 万元应收账款到期日为 2007 年 9 月 7 日。

b、截至 2007 年 6 月 30 日止, 本公司有 30,335,364.79 元银行承兑汇票质押未到期, 为应付

银行承兑汇票质押。

c、本公司以深圳市商业银行高新技术区支行账号为 0413100020756 存单人民币 100 万元和宝安区石岩镇共计 24077 平方米的厂房和宿舍的租赁权向深圳中小企业信用担保中心提供质押反担保，以取得该公司为本公司银行借款提供担保。

十、本公司承诺事项

截止本报告日，本公司无应披露而未披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

十二、补充资料

1.非经常性损益

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
处置非流动资产产生的损益	-38,952.18	-190,597.79
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
当期损益的政府补助		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
长期股权投资贷方差额产生的一次性收益	---	---
非货币性交换损益	---	---
委托投资损益	---	---
因不可抗力计提的各项资产减值准备	---	---
债务重组损益	---	---
重组费用	---	---
交易价格显失公允的超过公允价值部分的损益	---	---

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
企业合并中产生的损益	---	---
预计负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	119,375.55	-72,451.62
证监会认定的其他非经常性损益		
非经常性损益合计		
减：所得税	12,063.51	-39,457.41
少数股东损益		
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	68,359.86	-223,592.00

2、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益

本期发生数	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.38	4.18	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.35	4.10	0.11	0.11

以上数据计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产=3,611,567.98/261,630,133.19=1.38%

加权平均净资产收益率=P/ (Eo+Np/2+Ei*Mi/Mo-Ej*Mj/Mo)

$$=3,611,567.98/(84,651,544.44+3611567.98/2)=4.18\%$$

扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率=报告期扣除非经常性损益后的净利润/期末净资产

$$=(3,611,567.98-68359.86)/261,630,133.19=1.35\%$$

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率

$$=(3,611,567.98-68,359.86)/(84,651,544.44+3,611,567.98/2)=4.1\%$$

基本每股收益=P/ (So+S1+Si*Mi/Mo-Sj*Mj/Mo)

$$=3,611,567.98/(31,920,000.00+0+18,080,000.00*0/6)=0.11$$

稀释每股收益=(P+已确认为费用的稀释性潜在普通股利息*(1-所得税率)-转换费用)/(S0+S1+Si*M_i/M₀-S_j*M_j/M₀+认股权证、期权行权增加股份数)

$$=3,611,567.98/31,920,000.00=0.11$$

以下是符号说明:

P: 报告期利润 p: 报告期净利润 (不含少数股东损益)

E₀: 期初净资产 (不含少数股权)

E_i: 报告期发行新股增加的净资产 E_j: 报告期现金分红减少的净资产

M_i: 新增净资产下一月份起至报告期末的月份数

M_j: 减少净资产下一月份起至报告期末的月份数

M₀: 报告期月份数 S₀: 期初股份总数

S₁: 报告期因公积金转增股本或股票股利分红等增加股份数

S_i: 报告期因发行新股增加股份数

3、 资产减值准备明细表

编制单位: 深圳市拓邦电子科技股份有限公司 2007 年 06 月 30 日 单位: (人民币) 元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,177,184.80	140,033.73			6,317,218.53
二、存货跌价准备	174,005.64				174,005.64
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减					

值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,351,190.44	140,033.73			6,491,224.17

4、2006 年 1-6 月模拟执行新企业会计准则的净利润和原报表净利润差异调节表

单位：（人民币）元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润（原会计准则）	4,019,697.94
加：追溯调整项目影响合计数	185,071.18
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	
所得税	52,494.21
其他	-418,786.59
减：追溯调整项目影响少数股东损益	
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	3,653,405.57
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	7,858,136.31
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	7,858,136.31
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	

三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	
2006.1.1—6.30 模拟净利润	11,511,541.88

5、新企业会计准则与原企业会计准则用制度之重大差异对本公司净利润和股东权益影响表

合并利润表调整项目

(2006年1-6月)

项目	调整前	调整后
所得税费用	0	52,494.21
未确认投资损失	418,786.58	0
净利润	4,019,697.94	3,653,405.57

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的 2007 年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件置备于公司董事会办公室供投资者查阅。

深圳市拓邦电子科技股份有限公司

董事长： 武永强

二零零七年八月十六日