

# 广东万和新电气股份有限公司

## 2011 年半年度报告



证券代码：002543

证券简称：万和电气

披露日期：2011 年 8 月 22 日

## 目 录

第一节：重要提示.....	3
第二节：公司基本情况.....	4
第三节：股本变动及股东情况.....	7
第四节：董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节：董事会报告.....	11
第六节：重要事项.....	24
第七节：财务报告（经审计）.....	30
第八节：备查文件.....	96

## 第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均亲自参加了本次审议半年度报告的董事会会议，其中独立董事黄洪燕以通讯表决方式出席。

4、公司2011年半年度财务报告经天健正信会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人卢础其先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人雷达旺先生声明：保证公司2011年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、基本情况介绍

- 1、 公司法定中文名称：广东万和新电气股份有限公司  
 公司中文名称缩写：万和电气  
 公司法定英文名称：GUANGDONG VANWARD NEW ELECTRIC CO., LTD  
 公司英文名称缩写：VANWARD ELECTRIC
- 2、 公司法定代表人：卢础其
- 3、 公司联系人联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林健明	吴敏英
联系地址	广东省佛山市顺德高新区（容桂）建业中路 13 号	广东省佛山市顺德高新区（容桂）建业中路 13 号
电话	0757-28382828	0757-28382828
传真	0757-23814788	0757-23814788
电子信箱	vw@vanward.com	vw@vanward.com

- 4、 公司注册地址：广东省佛山市顺德高新区（容桂）建业中路13号  
 公司办公地址：广东省佛山市顺德高新区（容桂）建业中路13号  
 邮政编码：528305  
 公司互联网网址：<http://www.vanward.com>  
 电子信箱：vw@vanward.com
- 5、 公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》  
 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
 公司半年度报告备置地点：证券事务部
- 6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
 股票简称：万和电气  
 股票代码：002543
- 7、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2003年12月29日

公司最近一次变更登记日期：2011年4月21日

注册登记地点：广东省佛山市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440681000121667

国税税务登记证号：粤国税字44068175647330X

地税税务登记证号：粤地税字44060675647330X

公司聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市东城区北三环东路36号A座2209

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：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(元)	2,662,750,210.34	1,302,918,805.41	104.37%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,069,607,182.50	578,523,383.32	257.74%
股本(股)	200,000,000.00	150,000,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	10.35	3.86	168.13%
	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(元)	1,338,131,820.52	1,079,430,176.62	23.97%
营业利润(元)	143,094,933.91	119,677,615.12	19.57%
利润总额(元)	152,007,064.83	119,693,322.95	27.00%
归属于上市公司股东的净利润(元)	119,166,882.84	90,444,077.66	31.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润(元)	111,719,736.83	90,480,778.13	23.47%
基本每股收益(元/股)	0.62	0.60	3.33%
稀释每股收益(元/股)	0.62	0.60	-3.33%
加权平均净资产收益率(%)	6.57%	20.63%	-14.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.16%	20.64%	-14.48%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-39,902,230.23	77,494,410.54	-151.49%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.20	0.52	-138.46%

## 2、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-5,134.22	
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	7,213,875.34	其中企业上市扶持奖励资金 5500000.00 元，技术改造补贴 500000.00 元，社保局安全生产奖励 300000.00 元，经济发展专项资金补贴 300000.00 元，出口退税征退差扶持资金 237327 元，其他各项奖励 376548.34 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,703,389.80	
所得税影响额	-1,398,424.26	
少数股东权益影响额	-66,560.65	
合计	7,447,146.01	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### 1、发行新股情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]43号文件核准，广东万和新电气股份有限公司（下称“公司”）采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）1,000万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，共计公开发行人民币普通股（A股）5,000万，每股面值1.00元，发行价格30.00元/股，公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由15,000万股增加到20,000万股，其中，无限售条件的股份数为4,000万股，自2011年1月28日起上市交易，向网下配售的1,000万股限售三个月，已于2011年4月28日上市交易，其余为首次公开发行前已发行股份。

##### 2、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	150,000,000	100%						150,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	150,000,000	100%						150,000,000	75%
其中：境内非国有法人持股	76,500,000	51%						76,500,000	38.25%
境内自然人持股	73,500,000	49%						73,500,000	36.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

5、高管股份									
二、无限售条件股份			50,000,000				50,000,000	50,000,000	25%
1、人民币普通股			50,000,000				50,000,000	50,000,000	25%
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	150,000,000	100%	50,000,000				50,000,000	200,000,000	100%

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						42,816
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	
广东万和集团有限公司	境内非国有法人	38.25%	76,500,000	76,500,000	0	
卢础其	境内自然人	16.54%	33,075,000	33,075,000	0	
卢楚隆	境内自然人	9.19%	18,375,000	18,375,000	0	
叶远璋	境内自然人	5.51%	11,025,000	11,025,000	0	
卢楚鹏	境内自然人	5.51%	11,025,000	11,025,000	0	
中航鑫港担保有限公司 Z	国有法人	0.50%	1,001,000	0		
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.50%	1,000,000	0		
泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－019L-CT001 深	基金、理财产品等其他	0.50%	1,000,000	0		
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L-FH002 深	基金、理财产品等其他	0.50%	1,000,000	0		
泰康资产管理有限责任公司－开泰－稳健增值投资产品	基金、理财产品等其他	0.50%	1,000,000	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			
中航鑫港担保有限公司	1,001,000		人民币普通股			
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,000,000		人民币普通股			

泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	1,000,000	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	1,000,000	人民币普通股
泰康资产管理有限责任公司—开泰—稳健增值投资产品	1,000,000	人民币普通股
银泰证券有限责任公司	1,000,000	人民币普通股
中国建设银行—华富收益增强债券型证券投资基金	950,000	人民币普通股
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	607,326	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	200,000	人民币普通股
浙江如山高新投资有限公司	200,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人。三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。</p> <p>2、对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

### 三、控股股东和实际控制人变更情况

报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生变化。公司的控股股东仍为广东万和集团有限公司，公司实际控制人仍为卢础其、卢楚隆、卢楚鹏。

## 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

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生持有公司股份变动的情况。

### 二、 董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1、2011年2月27日一届十三次董事会会议通过聘任公司总裁特别顾问王久存女士担任公司副总裁职务，并兼任制造管理中心总监职务；聘任宫培谦先生担任总裁助理职务，并继续担任营销管理中心总监职务；聘任胡蔚先生担任总裁助理职务，不再担任制造管理中心总监职务。

2、2011年2月27日一届四次监事会会议以及2011年4月8日2010年年度股东大会通过邱守文先生辞去公司监事会主席、公司股东代表监事职务，并通过选举黄惠光先生为公司股东代表监事。

3、2011年4月21日一届五次监事会会议通过选举黄惠光先生为第一届监事会主席。

4、董事会于2011年6月30日收到王久存女士的书面辞职报告，王久存女士因个人原因辞去公司副总裁职务。辞职报告自送达公司董事会时生效。王久存女士辞职后将不在公司担任任何职务。

## 第五节 董事会报告

### 一、 公司经营情况

#### 1、 公司总体经营情况概述

报告期内，面对房地产市场的调控政策进一步趋紧、国际金融环境大幅动荡等不利因素，公司采取了积极的应对措施，以品牌宣传投入强化产品高端定位，以多元化渠道建设拓宽销售规模。通过加大研发费用的投放来提升产品研发实力，通过加强对成本费用的管控来提高公司盈利能力，公司在报告期内实现营业收入 133,813.18 万元，同比上升 23.97%；实现营业利润 14,309.49 万元，同比上升 19.57%；实现净利润 12,449.66 万元，同比上升 28.58%；实现归属于母公司净利润 11,916.69 万元，同比上升 31.76%。

报告期内，公司各主要业务部门能围绕年度经营目标展开各项工作。在销售方面，首先是继续加强与大型家电连锁卖场的战略合作，稳步推进新产品的进店步伐，使产品在一二级市场的业务得到快速增长。其次是力促产品渠道下沉，积极布局经销商和专卖店网点，其中三级市场专卖店的开店数量快速增加，实现三级市场业务的快速增长。三是大力开拓新能源产品和专业渠道市场业务。借力品牌优势和专业销售渠道，公司通过与房地产商建立长期业务合作关系，有效提升了壁挂炉和热泵热水器等新能源产品的市场份额。四是在与海外传统客户进行燃气具产品重点合作的同时，还广泛地拓展客户进行厨电产品（如电热水器）的出口业务的合作，使公司的产品战略进一步走向国际化。最后是通过服务优化和消费者互动沟通提升售后服务满意度，体现服务领先的竞争优势。

在品牌建设方面，公司坚持中高端并举的品牌定位，不断强化品牌的建设力度，通过加大广告和专柜投放、新产品促销等品牌推广和宣传手段，多方位开创品牌文化的建设。

在研发方面，公司坚持“精益创新”的理念，以引进人才提升技术创新能力，以设备更新提升精益生产效率，通过工艺的不断完善，满足消费者不断提高的品质需求。

在生产制造方面，上半年通过对燃气热水器、电热水器等产品线的扩充改造，加上有效的生产计划调配，目前产能不足问题得到了有效的缓解。技改扩产不仅有效地降低了产品的制造成本，还多层次地丰富了市场产品线的需求。此外，公司十分重视对生产一线人才队伍的培养，通过经常性地举办一些生产技能劳动竞赛和新设备的知识操作培训，提升员工参与技术改造的积极性和运用设备的熟练能力。

### 二、 公司主营业务及其经营情况

#### 1、 公司的主营业务范围

报告期内，公司主营业务范围：生产、销售燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、电磁炉、电饭煲、电炒锅、抽油烟机、电开水柜、电开水瓶、空气清新器、脉冲变压器、冰箱除臭器、桑拿浴箱、燃气空调、燃气用具、燃气烤炉、太阳能热水器、太阳能集热器及上述产品的安装、维修和配件销售；经营货物进出口、技术进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

报告期内，公司主营业务范围未发生重大变化。

## 2、公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

### (1) 按产品分类情况

单位：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 (%)
家电制造业	130,842.19	93,311.65	28.68%	24.04%	21.36%	1.58%
主营业务分产品情况						
燃气热水器	53,315.80	36,039.66	32.40%	22.88%	23.95%	-0.58%
电热水器	14,072.05	9,897.92	29.66%	53.96%	35.31%	9.70%
热泵热水器	219.50	178.91	18.49%	243.17%	239.42%	0.90%
太阳能热水器	165.07	146.61	11.18%	23.16%	22.21%	0.69%
灶具	10,492.59	6,470.67	38.33%	30.58%	3.83%	15.89%
烤炉	13,716.46	11,905.71	13.20%	-6.26%	-2.29%	-3.53%
抽油烟机	11,591.51	7,835.50	32.40%	29.67%	13.70%	9.50%
消毒柜	4,888.38	3,242.85	33.66%	4.26%	-8.49%	9.24%
壁挂炉	9,430.29	7,656.19	18.81%	137.40%	166.55%	-8.88%
配件及散件	8,669.00	7,066.86	18.48%	1.58%	16.58%	-10.49%
其他	4,281.54	2,870.75	32.95%	8.30%	13.08%	-2.84%
本期合计	130,842.19	93,311.65	28.68%	24.04%	21.36%	1.58%

主要指标变动原因说明：

- ① 电热水器销售与去年同期相比大幅增长 53.96%，毛利率也相应提升 9.7%，主要原因是报告期公司产能同比大幅提高，中高端产品线更加丰富，同时生产成本得到了有效控制。
- ② 热泵热水器销售大幅增长 243.17%，主要原因是去年同期基数较低。
- ③ 壁挂炉销售大幅增长 137.40%，主要原因是加强了和专业市场销售渠道的合作，同时由于公司新能源产品的推

出，让专业市场销售渠道的搭建得到进一步扩充所致。

- ④ 灶具销售平稳增长 30.58%，主要原因是公司的“品牌精品”战略，更多地以提升毛利空间为经营业务重点所致。

## (2) 按地区分类情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北区域	1,692.16	14.15%
广东区域	27,500.03	13.94%
华北区域	11,378.15	60.79%
华东区域	21,811.27	29.29%
华南区域	14,032.04	33.97%
西北区域	7,918.03	33.54%
西南区域	7,746.94	24.63%
国内销售总计	92,078.63	27.56%
海外销售总计	38,763.56	16.42%
本期合计	130,842.19	24.04%

主要指标变动原因说明：

报告期内华北、华南、西北、华东区域销售业务增长较快，主要原因是公司借助品牌拉动力，利用国内竞争对手和国外品牌厂商的薄弱环节，结合所在区域业务特征针对性地采用了重点集中的营销战略抢占市场，拓展了销售业务的提升空间。

- 3、报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生显著变化。  
4、报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生重大变更。

## 三、 报告期内公司财务状况分析

### 1、 报告期资产构成及变动情况

资 产	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		增减幅度%
	金额	比例	金额	比例	
流动资产	2,165,350,278.45	81.32%	850,526,532.53	65.28%	154.59%
其中:货币资金	1,284,446,677.93	48.24%	41,318,628.42	3.17%	3008.64%

应收票据	314,334,382.47	11.80%	177,215,218.09	13.60%	77.37%
应收账款	159,296,191.90	5.98%	145,460,804.90	11.16%	9.51%
预付款项	71,774,037.60	2.70%	60,694,494.58	4.66%	18.25%
其他应收款	4,116,325.00	0.15%	15,999,748.84	1.23%	-74.27%
存货	326,377,663.51	12.26%	409,837,637.70	31.46%	-20.36%
其他流动资产	5,005,000.04	0.19%	-	-	-
非流动资产	497,399,931.89	18.68%	452,392,272.88	34.72%	9.95%
其中：固定资产	305,302,280.41	11.47%	290,764,312.03	22.32%	5.00%
在建工程	46,971,085.52	1.76%	21,708,433.31	1.67%	116.37%
无形资产	119,470,256.71	4.49%	120,669,743.38	9.26%	-0.99%
长期待摊费用	14,137,382.38	0.53%	12,729,856.53	0.98%	11.06%
递延所得税资产	1,497,028.15	0.06%	1,551,360.38	0.12%	-3.50%
资产总计	2,662,750,210.34	100.00%	1,302,918,805.41	100.00%	104.37%

主要指标变动原因说明：

- ① 货币资金期末余额比期初余额增加 3,008.64%，主要原因是公司在今年 1 月份发行上市，目前募集到的资金大部分尚未投入使用。
- ② 应收票据期末余额比期初增加 77.37%，主要原因是随着信贷政策的收紧，部分客户增加了采用银行承兑票据的方式结算货款所致。
- ③ 其他应收款期末余额比期初减少 74.27%，主要原因是本期海外销售应收出口退税余额减少所致。
- ④ 在建工程期末余额比期初增加 116.37%，主要原因是募投项目建设所致。

## 2、负债及股东权益构成情况及变动原因分析

项 目	报告期末	上年度期末	同比增减 (%)
短期借款	-	13,500,000.00	-100.00%
应付票据	124,615,553.69	82,707,943.22	50.67%
应付账款	313,183,566.46	428,676,205.90	-26.94%
预收款项	76,309,394.48	110,412,860.26	-30.89%

应付职工薪酬	12,850,418.83	19,392,402.39	-33.73%
应交税费	7,666,453.06	2,066,693.01	270.95%
其他应付款	27,369,947.64	41,678,748.76	-34.33%
其他流动负债	819,303.01	961,877.96	-14.82%
流动负债合计	562,814,637.17	699,396,731.50	-19.53%
负债合计	562,814,637.17	699,396,731.50	-19.53%
股本	200,000,000.00	150,000,000.00	33.33%
资本公积	1,502,884,251.23	131,391,933.23	1043.82%
盈余公积	16,560,872.56	16,560,872.56	0.00%
未分配利润	350,350,340.02	281,183,457.18	24.60%
归属于母公司股东权益合计	2,069,607,182.50	578,523,383.32	257.74%

主要指标变动原因说明：

- ① 短期借款报告期末已全部清还完毕，原以流动资金支付的固定资产投资款在报告期通过募集资金置换流动资金归还。
- ② 应付票据期末余额比期初余额增加 50.67%，主要原因是公司对供应商的货款更多地采用银行承兑汇票结算所致。
- ③ 预收款项期末余额比期初余额减少 30.89%，主要原因是确认收入结转所致。
- ④ 应付职工薪酬期末余额比期初余额减少 33.73%，主要原因是上年度员工年终奖在本年度发放影响所致。
- ⑤ 应交税费期末余额比期初余额增加 270.95%，主要原因是本期进项税额余额减少，以及本期利润总额增加导致所得税随之增加所致。
- ⑥ 其他应付款期末余额比期初余额减少 34.33%，主要原因是结算支付广告宣传费等负债所致。
- ⑦ 股本与资本公积期末余额比期初余额大幅增加，主要原因是公司在今年 1 月份发行上市。

### 3、现金流状况分析

项 目	报告期（1—6月）	上年同期	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	1,084,995,310.42	941,006,730.03	15.30%
经营活动现金流出小计	1,124,897,540.65	863,512,319.49	30.27%
经营活动产生的现金流量净额	-39,902,230.23	77,494,410.54	-151.49%

二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	115,253,813.32	212,675.00	54092.46%
投资活动现金流出小计	192,368,691.44	53,372,754.39	260.42%
投资活动产生的现金流量净额	-77,114,878.12	-53,160,079.39	-45.06%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	1,427,337,070.59	622,800.00	229080.65%
筹资活动现金流出小计	65,425,823.18	30,738,010.60	112.85%
筹资活动产生的现金流量净额	1,361,911,247.41	-30,115,210.60	4622.34%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,766,089.55	-207,675.96	-750.41%
五、现金及现金等价物净增加额	1,243,128,049.51	-5,988,555.41	20858.40%
六、期末现金及现金等价物余额	1,284,446,677.93	79,132,784.76	1523.15%

## 主要指标变动原因说明：

- ① 本期经营性现金净流量比去年同期减少 151.49%，主要原因是：1) 本期国内销售更多的经销商主要采取开具 3-6 个月的银行承兑汇票结算；2) 报告期内由于受国际金融环境大幅动荡影响，部分客户的信用证结算周期有所延长；3) 报告期内公司对供应商的货款平均现金结算周期缩短。
- ② 投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 45.06%，主要原因是：1) 公司增加对德和恒信公司的投资 500 万元；2) 公司按照募投计划新增部分设备，同时子公司高明万和按照募投计划开始新厂房建设。
- ③ 筹资活动产生的现金流量比去年同期相比增长 4622.34%，主要原因是公司发行股票募集资金所致。
- ④ 汇率变动对现金及现金等价物的影响差异的原因在于公司海外应收账款美元因汇率变动产生的汇差影响。

## 4、报告期内期间费用情况的分析

项 目	报告期（1-6 月）	上年同期	同比增减（%）
销售费用	183,632,769.53	128,529,800.21	42.87%
管理费用	56,450,566.54	39,713,447.65	42.14%
财务费用	644,331.82	2,202,053.23	-70.74%
所得税	27,510,481.91	22,867,429.34	20.30%
合计	268,238,149.80	193,312,730.43	38.76%

主要指标变动原因说明：

- ① 销售费用同比提高 42.87%，主要原因是针对新能源产品和其他新品的推出，公司对此类产品加大促销力度和专柜上市速度，致使与之相关的费用提高所致。
- ② 管理费用同比提高 42.14%，主要原因是公司通过人力资源的引进和科技设备的投放，加大研发力度，使技术开发费用大比例增长所致。
- ③ 财务费用同比减少 70.74%，主要原因是报告期内公司减少银行借款和资金存款利息收入增加所致。

#### 四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20%	~~	40%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	137,041,630.39		
业绩变动的原因说明	公司业绩增长源于公司研发能力的提升、销售渠道的拓展及成本费用的有效控制。			

#### 五、报告期内投资情况

##### 1、募集资金使用情况

##### (1) 募集资金项目使用情况

募集资金使用情况表

募集资金总额		142,149.23		本报告期投入募集资金总额		4,780.65			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		19,417.50			
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)		是否达到预计效益			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目									

节能环保燃气热水、供暖产品生产线的扩建及公司营销网络建设项目	否	31,633.56	37,280.60	1,997.95	3,427.47	9.19%	2013年06月30日	0.00	是	否
健康厨房电器产品扩产项目	否	9,453.94	11,984.72	1,394.22	4,978.56	41.54%	2012年09月30日	0.00	是	否
新能源集成产品生产基地建设项目	否	24,740.99	30,576.40	667.12	6,849.39	22.40%	2013年06月30日	0.00	是	否
核心零部件规模化自动建设项目	否	9,643.47	11,425.75	515.52	2,257.51	19.76%	2013年06月30日	0.00	是	否
科技与研发中心扩建项目	否	6,006.18	6,006.18	203.89	1,565.72	26.07%	2012年09月30日	0.00	是	否
信息管理系统升级建设项目	否	3,060.00	3,060.00	1.95	338.85	11.07%	2013年09月30日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	84,538.14	100,333.65	4,780.65	19,417.50	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	8,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	8,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	92,538.14	100,333.65	4,780.65	19,417.50	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本次超额募集资金 58226.86 万元。2011 年 2 月 27 日公司董事会一届十三次会议审议通过《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》，使用超募资金中的 8000 万元补充永久性流动资金，用于原材料采购、支付加工费及广告宣传费等，2011 年 4 月 8 日此项议案经 2010 年年度股东大会审议通过。其他超募资金尚未使用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，部分募投项目已由本公司以自筹资金先行投入。经天健正信会计师事务所出具的《广东万和新电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健正信审（2011）专字第 090027 号），截至 2011 年 1 月 31 日止，本公司以自筹资金预先投入募投项目累计金									

	额为 146,368,334.06 元。 2011 年 2 月 27 日董事会一届十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以新股发行募集资金 146,368,334.06 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 146,368,334.06 元。此项议案在 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年年度股东大会上审议通过。本次募集资金置换在 2011 年 4 月 30 日前已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户，按募集资金管理办法严格管理与使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

## (2) 募集资金专户存储和使用制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《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。在使用募集资金时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

## (3) 变更项目情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目的变更。

## 2、重大非募集资金投资项目情况

(1) 公司于 2011 年 5 月 5 日召开董事会一届十五次会议，审议通过了《关于公司以自有资金向佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司增加投资的议案》，同意以公司自有资金对德和恒信公司增资 500 万元人民币，增资后，德和恒信注册资本为 4000 万元，公司对德和恒信公司累计投资总额为 1000 万元人民币，占有该公司注册资本的 25%。

(2) 除上述投资外，公司无其他重大非募集资金投资项目。

## 六、 董事会日常工作情况

### (一) 报告期内会议召开情况

报告期内，本公司董事会共召开 3 次会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部

门的规范要求，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 2 月 27 日召开董事会一届十三次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《2010 年度总裁工作报告》；
- (2) 审议通过《2010 年度董事会工作报告》；
- (3) 审议通过《2010 年度公司财务决算报告》；
- (4) 审议通过《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》；
- (5) 审议通过《公司 2010 年年度利润及之前的滚存利润拟由新老股东共享》的议案；
- (6) 审议通过《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》；
- (7) 审议通过《2010 年度独立董事述职报告》；
- (8) 审议通过《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》；
- (9) 审议通过《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》；
- (10) 审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；
- (11) 审议通过《关于变更公司注册资本工商登记的议案》；
- (12) 审议通过《关于修改〈广东万和新电气股份有限公司章程〉部分条款的议案》；
- (13) 审议通过《关于聘任王久存女士、宫培谦先生、胡蔚先生的议案》；
- (14) 审议通过《关于续聘天健正信会计师事务所负责公司 2011 年度审计工作的议案》；
- (15) 审议通过《2010 年度公司内部控制自我评价报告》；
- (16) 审议通过《关于聘请北京市金杜（广州）律师事务所为公司专项法律顾问的议案》；
- (17) 审议通过《关于完善公司各项制度的议案》；

其中包括十七项内容，分别为：

《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司董事会战略与发展管理委员会实施细则〉的议案》；

《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司董事会审计委员会实施细则〉的议案》；

《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司董事会提名委员会实施细则〉的议案》；

《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》；

《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司总裁工作细则〉的议案》；

《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司募集资金使用管理办法〉的议案》；

《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》；

- 《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司重大资金往来管理制度〉的议案》；  
《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；  
《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；  
《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司监事会议事规则〉的议案〉的议案》；  
《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》；  
《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司控股股东行为规范〉的议案》；  
《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》；  
《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》；  
《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司重大投资决策制度〉的议案》；  
《关于修订〈广东万和新电气股份有限公司对外担保决策制度〉的议案》；
- (18) 审议通过《广东万和新电气股份有限公司内部审计制度》；  
(19) 审议通过《广东万和新电气股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；  
(20) 审议通过《广东万和新电气股份有限公司内幕知情人登记管理制度》；  
(21) 审议通过《广东万和新电气股份有限公司投资者关系管理制度》；  
(22) 审议通过《广东万和新电气股份有限公司审计委员会年报工作规程》；  
(23) 审议通过《广东万和新电气股份有限公司社会责任制度》；  
(24) 审议通过《广东万和新电气股份有限公司外部信息使用人管理制度》；  
(25) 审议通过《广东万和新电气股份有限公司董事会秘书工作规则》；  
(26) 审议通过《广东万和新电气股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度的有关规定》；  
(27) 审议通过《关于提请召开公司 2010 年度股东大会的议案》。
- 2、公司于 2011 年 4 月 21 日召开董事会一届十四次会议，审议情况如下：
- (1) 审议通过《2011 年第一季度季度报告》正文及全文；  
(2) 审议通过《关于公司向招商银行股份有限公司佛山容桂支行申请人民币一亿七千万元授信额度的议案》；  
(3) 审议通过《关于授权李丽仙办理签署向招商银行股份有限公司佛山容桂支行申请人民币一亿七千万元授信额度的〈授信协议〉及该协议项下相关的法律文件的议案》；  
(4) 审议通过《关于公司与广州市中科五金交电有限公司、华夏银行股份有限公司广州越秀支行签署〈三方合作协议书〉的议案》；

(5) 审议通过《关于授权李丽仙办理公司与广州市中科五金交电有限公司、华夏银行股份有限公司广州越秀支行签署〈三方合作协议书〉的议案》。

3、公司于 2011 年 5 月 5 日召开董事会一届十五次会议，审议情况如下：

(1) 审议通过《关于公司以自有资金向佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司增加投资的议案》；

(2) 审议通过《授权公司经营层根据议案一办理本次公司以自有资金对佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司增加投资的具体事宜》。

## (二) 公司董事履行职责的情况

### 1、董事会成员履职情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、规章制度的规定和要求，认真履行职责，维护公司整体利益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力、履行职责，积极推动公司治理和内部控制制度建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议。

公司独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会及专业委员会会议，对各项议案进行认真审议，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，为公司经营出谋献策，对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用；同时，对报告期内控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、高管任命情况、公司治理的自查报告及整改计划等事项发表了独立意见，切实维护中小股东的利益。

### 2、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式 参加会议次 数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自出席会议
杨大行	独立董事	3	1	2	0	0	否
齐振彪	独立董事	3	1	2	0	0	否
黄洪燕	独立董事	3	1	2	0	0	否

卢础其	董事长	3	1	2	0	0	否
卢楚隆	副董事长	3	1	2	0	0	否
叶远璋	董事兼总裁	3	1	2	0	0	否
卢楚鹏	董事兼副总裁	3	1	2	0	0	否

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和中国证监会广东监管局《关于在辖区新上市公司中开展加强公司治理专项活动的通知》（广东证监〔2011〕124号）等有关文件精神，公司为切实开展公司治理专项活动工作，成立了专项的领导小组和工作小组，确定了董事长为第一责任人，统筹指导自查及整改的各项工作。

工作小组本着求真务实的态度，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规章制度，逐条对照通知及附件的要求，对公司进行了认真的自查，形成了《广东万和新电气股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》。

截止本报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### 二、公司在报告期内实施的利润分配方案

根据经天健正信会计师事务所有限公司审计的天健正信审（2011）GF 字第 090005 号财务报告，2010 年度母公司实现的净利润 106,080,706.76 元，按照公司章程提取 10%法定公积金 10,608,070.68 元后，加上以前年度未分配的利润 53,329,423.81 元，截至 2010 年 12 月 31 日止累计可供股东分配的利润 148,802,059.89 元。为了保证公司长远发展的需要，给广大股东创造持续稳定的收益，根据《公司章程》，2011 年 4 月 8 日公司 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案：以公司总股本 20000 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)，其余未分配利润用于公司经营发展。上述方案已于 2011 年 4 月 20 日实施完毕。

### 三、2011 年上半年度利润分配方案

本年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

#### 四、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项。

#### 五、报告期内破产重整事项

报告期内公司不存在破产重整事项。

#### 六、报告期内持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司情况

报告期内公司没有持有其他上市公司股权，没有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司的情况。

#### 七、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

本公司在报告期内不存在重大收购、出售资产、企业合并的情况，不存在内幕交易、公司资产流失等损失公司股东权益情况的发生。

#### 八、报告期内公司发生的重大关联交易事项

- 1、报告期内，公司不存在与日常经营相关的关联交易。
- 2、报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。
- 3、报告期内，公司不存在其他重大关联交易事项。

#### 九、重大合同及其履行情况

报告期内公司没有重大合同签署。

#### 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	(1) 卢础其、卢	(1) 卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢	报告期内相关股东均履行承诺

	楚隆、叶远璋、卢楚鹏 (2) 广东万和集团有限公司 (3) 广东万和集团有限公司、卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏	楚鹏承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份。自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的广东万和集团有限公司股权，也不由广东万和集团有限公司回购所持有的股权。 (2) 广东万和集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人股份，也不由公司回购所持有的股份。 (3) 广东万和集团有限公司、卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏承诺：自 2011 年 1 月 28 日起不在二级市场上买入公司股票，并自愿申请限制本人账户买入公司股票。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	不适用

### 十一、公司半年度财务报告的审计情况和聘任会计师事务所情况

公司 2011 年半年度财务报告经天健正信会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司没有改聘会计师事务所的情况。

### 十二、公司及董事、监事、高级管理人员、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

### 十三、报告期内接待调研、沟通、采访情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 03 月 10 日	公司 2 楼会议室	实地调研、网下业绩说明会	机构投资者、分析师	公司的基本情况、募投进度、战略规划、产品销售，2010 年报的相关事项
2011 年 03 月 10 日	公司 3 楼会议室	网上业绩说明会	广大投资者	2010 年度网上业绩说明会，解答投资者

				咨询
2011 年 04 月 29 日	公司 2 楼会议室	实地调研	机构投资者、分析师	参观公司展厅及实验大楼，了解公司的基本情况、募投进度、战略规划、产品销售
2011 年 05 月 18 日	公司 6 楼会议室	实地调研	机构投资者、分析师	参观公司展厅及实验大楼，了解公司的基本情况、募投进度、战略规划、产品销售
2011 年 06 月 10 日	公司 6 楼会议室	实地调研	机构投资者、分析师	参观公司展厅及实验大楼，了解公司的基本情况、募投进度、战略规划、产品销售

#### 十四、报告期内公司上市后公告索引

公告编号	公告名称	披露媒体	公告日期
2011-001	2010 年度业绩快报	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 2 月 18 日
2011-002	关于使用部分超募资金补充流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 1 日
2011-003	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 1 日
2011-004	关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目 自筹资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 1 日
2011-005	董事会一届十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 1 日
2011-006	关于公司章程修正案的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 1 日
2011-007	一届四次监事会会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 1 日

2011-008	2010 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 1 日
2011-009	关于举办2010年年度报告网上说明会的通知	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 7 日
2011-010	关于召开2010年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 18 日
2011-011	关于召开2010年年度股东大会的补充公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 3 月 22 日
2011-012	2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 4 月 9 日
2011-013	2010 年度权益分派实施公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 4 月 13 日
2011-014	董事会一届十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 4 月 22 日
2011-015	一届五次监事会会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 4 月 22 日
2011-016	2011 年第一季度季度报告正文	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 4 月 22 日
2011-017	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 4 月 25 日
2011-018	关于完成工商变更登记的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 4 月 27 日
2011-019	董事会一届十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 5 月 6 日

2011-020	关于获得政府上市扶持奖励资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、 证券时报、巨潮资讯网	2011 年 6 月 9 日
----------	-------------------	---------------------------------	----------------

## 第七节 财务报告（经审计）

### 一、财务报告

#### 资产负债表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	合 并			母 公 司		
	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>						
货币资金	五.1	1,284,446,677.93	41,318,628.42		933,634,559.95	20,308,341.60
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据	五.2	314,334,382.47	177,215,218.09		312,854,368.58	161,615,218.09
应收账款	五.3	159,296,191.90	145,460,804.90	十一.1	112,421,465.92	85,408,855.34
预付款项	五.4	71,774,037.60	60,694,494.58		27,686,096.87	26,230,124.79
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息						
应收股利						
其他应收款	五.5	4,116,325.00	15,999,748.84	十一.2	440,678,827.06	29,373,019.40
买入返售金融资产						
存货	五.6	326,377,663.51	409,837,637.70		223,903,563.52	258,876,647.28
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	五.7	5,005,000.04			5,005,000.04	
<b>流动资产合计</b>		<b>2,165,350,278.45</b>	<b>850,526,532.53</b>		<b>2,056,183,881.94</b>	<b>581,812,206.50</b>
<b>非流动资产：</b>						
发放委托贷款及垫款						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	五.8	9,934,319.55	4,968,567.25	十一.3	193,898,690.13	188,932,937.83
投资性房地产						
固定资产	五.9	305,302,280.41	290,764,312.03		131,232,773.47	125,558,337.18
在建工程	五.10	46,971,085.52	21,708,433.31		11,246,124.44	5,529,439.69
工程物资						
固定资产清理		87,579.17				
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	五.11	119,470,256.71	120,669,743.38		13,813,937.72	13,707,769.67
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	五.12	14,137,382.38	12,729,856.53		1,757,780.92	2,680,806.64
递延所得税资产	五.13	1,497,028.15	1,551,360.38		1,019,011.77	877,454.32
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>		<b>497,399,931.89</b>	<b>452,392,272.88</b>		<b>352,968,318.45</b>	<b>337,286,745.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,662,750,210.34</b>	<b>1,302,918,805.41</b>		<b>2,409,152,200.39</b>	<b>919,098,951.83</b>

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表(续)

编制单位: 广东万和新电气股份有限公司

金额单位: 人民币元

负债和所有者权益	合 并			母 公 司		
	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动负债:</b>						
短期借款	五 16		13,500,000.00			
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	五 17	124,615,553.69	82,707,943.22		54,120,857.13	51,362,228.33
应付账款	五 18	313,183,566.46	428,676,203.90		327,789,545.76	242,593,430.30
预收款项	五 19	76,309,394.48	110,412,860.26		74,900,943.88	109,210,588.26
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	五 20	12,850,418.83	19,392,402.39		8,194,600.86	14,352,662.95
应交税费	五 21	7,666,453.06	2,066,693.01		9,573,902.39	4,639,274.69
应付利息						
应付股利						
其他应付款	五 22	27,369,947.64	41,678,748.76		35,554,423.46	49,224,023.66
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	五 23	819,303.01	961,877.96		818,655.61	961,877.96
<b>流动负债合计</b>		<b>562,814,637.17</b>	<b>699,396,731.50</b>		<b>510,952,929.09</b>	<b>472,344,086.15</b>
<b>非流动负债:</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
递延收益						
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债						
<b>非流动负债合计</b>						
<b>负债合计</b>		<b>562,814,637.17</b>	<b>699,396,731.50</b>		<b>510,952,929.09</b>	<b>472,344,086.15</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>						
股本	五 24	200,000,000.00	150,000,000.00		200,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	五 25	1,502,884,251.23	131,391,933.23		1,502,884,251.23	131,391,933.23
减: 库存股						
专项储备						
盈余公积	五 26	16,560,872.56	16,560,872.56		16,560,872.56	16,560,872.56
一般风险准备						
未分配利润	五 27	350,350,340.02	281,183,457.18		178,754,147.51	148,802,059.89
外币报表折算差额		-188,281.31	-612,879.65			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>2,069,607,182.50</b>	<b>578,523,383.32</b>		<b>1,898,199,271.30</b>	<b>446,754,865.68</b>
少数股东权益		30,328,390.67	24,998,690.59			
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>2,099,935,573.17</b>	<b>603,522,073.91</b>		<b>1,898,199,271.30</b>	<b>446,754,865.68</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>2,662,750,210.34</b>	<b>1,302,918,805.41</b>		<b>2,409,152,200.39</b>	<b>919,098,951.83</b>

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 利 润 表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	合 并			母 公 司		
	两注	2011年1-6月	2010年1-6月	两注	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>1,338,131,820.52</b>	<b>1,079,430,176.62</b>		<b>1,113,498,199.03</b>	<b>852,603,921.10</b>
其中：营业收入	五.28	1,338,131,820.52	1,079,430,176.62	十一.4	1,113,498,199.03	852,603,921.10
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,195,151,652.23</b>	<b>959,752,040.38</b>		<b>1,025,229,146.70</b>	<b>787,720,779.07</b>
其中：营业成本	五.28	944,199,606.09	780,371,346.20	十一.4	804,147,253.24	635,199,315.83
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	五.29	10,189,894.37	4,752,652.75		7,273,011.43	3,855,994.25
销售费用	五.30	183,632,769.53	128,529,800.21		177,109,907.03	123,252,523.89
管理费用	五.31	56,450,566.54	39,713,447.65		36,873,907.55	21,802,013.62
财务费用	五.32	644,331.82	2,202,053.23		-1,120,308.87	1,534,100.55
资产减值损失	五.33	34,483.88	4,182,740.34		945,376.32	2,076,830.93
加：公允价值变动收益						
投资收益	五.34	114,765.62	-521.12	十一.5	52,628.82	-521.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-34,247.70	-521.12		-34,247.70	-521.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）						
<b>三、营业利润</b>		<b>143,094,933.91</b>	<b>119,677,615.12</b>		<b>88,321,675.15</b>	<b>64,882,620.91</b>
加：营业外收入	五.35	9,311,603.95	2,776,853.98		8,307,131.56	2,274,879.55
减：营业外支出	五.36	399,473.04	2,761,146.15		391,393.42	2,660,153.30
其中：非流动资产处置损失						
<b>四、利润总额</b>		<b>152,007,064.83</b>	<b>119,693,322.95</b>		<b>96,237,413.29</b>	<b>64,497,347.16</b>
减：所得税费用	五.37	27,510,481.91	22,867,429.34		16,285,325.67	11,883,310.55
<b>五、净利润</b>		<b>124,496,582.92</b>	<b>96,825,893.61</b>		<b>79,952,087.62</b>	<b>52,614,036.61</b>
归属于母公司所有者的净利润		119,166,882.84	90,444,077.66			
被合并方合并前实现的利润						
少数股东损益		5,329,700.08	6,381,815.95			
<b>六、每股收益</b>						
（一）基本每股收益	五.38	0.62	0.60			
（二）稀释每股收益	五.38	0.62	0.60			
<b>七、其他综合收益</b>	五.39	<b>424,598.34</b>	<b>-186,639.99</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		<b>124,921,181.26</b>	<b>96,639,253.62</b>		<b>79,952,087.62</b>	<b>52,614,036.61</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		119,591,481.18	90,257,437.67			
归属于少数股东的综合收益总额		5,329,700.08	6,381,815.95			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,028,618,467.30	928,972,211.54	746,198,041.90	737,067,564.21
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		17,494,705.76	5,271,212.43	5,617,265.71	
收到的其他与经营活动有关的现金	五.40.A	38,882,137.36	6,763,306.06	34,208,147.65	83,522,485.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,084,995,310.42</b>	<b>941,006,730.03</b>	<b>786,023,455.26</b>	<b>820,590,049.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		790,584,827.77	596,676,724.54	537,342,754.41	490,577,575.84
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		102,597,993.76	95,812,919.81	52,775,282.26	49,569,073.49
支付的各项税费		80,115,526.03	51,043,459.01	54,006,034.44	29,110,219.65
支付的其他与经营活动有关的现金	五.40.B	151,599,193.09	119,979,216.13	134,399,468.71	178,855,539.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,124,897,540.65</b>	<b>863,512,319.49</b>	<b>778,523,539.82</b>	<b>748,112,408.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,902,230.23</b>	<b>77,494,410.54</b>	<b>7,499,915.44</b>	<b>72,477,641.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		115,000,000.00		75,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		149,013.32		86,876.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,800.00	212,675.00		
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					
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>115,253,813.32</b>	<b>212,675.00</b>	<b>75,086,876.52</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,368,691.44	53,372,754.39	24,745,133.45	19,509,739.98
投资支付的现金		120,000,000.00		80,000,000.00	
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金				438,384,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>192,368,691.44</b>	<b>53,372,754.39</b>	<b>543,129,133.45</b>	<b>19,509,739.98</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-77,114,878.12</b>	<b>-53,160,079.39</b>	<b>-468,042,256.93</b>	<b>-19,509,739.98</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		1,421,492,318.00		1,421,492,318.00	
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			622,800.00		622,800.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五.40.C	5,844,752.39		4,395,569.82	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,427,337,070.39</b>	<b>622,800.00</b>	<b>1,425,887,887.82</b>	<b>622,800.00</b>
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,925,823.18	738,010.60	51,388,872.09	738,010.60
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					
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>65,425,823.18</b>	<b>30,738,010.60</b>	<b>51,388,872.09</b>	<b>30,738,010.60</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,361,911,247.41</b>	<b>-30,115,210.60</b>	<b>1,374,499,015.73</b>	<b>-30,115,210.60</b>
<b>四、同一控制下业务合并对现金流的影响</b>					
<b>五、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,766,089.55</b>	<b>-207,675.96</b>	<b>-630,455.89</b>	<b>-197,098.05</b>
<b>六、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,243,128,049.51</b>	<b>-5,988,565.41</b>	<b>913,326,218.35</b>	<b>22,656,592.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额		41,318,628.42	85,121,340.17	20,308,341.60	28,090,427.35
<b>七、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,284,446,677.93</b>	<b>79,132,774.76</b>	<b>933,634,559.95</b>	<b>50,746,019.83</b>

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

项 目		2011年1-6月							金额单位：人民币元	
		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	资本公积	盈余公积	专项储备	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	150,000,000.00	131,391,833.23						24,988,690.59	608,522,073.91	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	150,000,000.00	131,391,833.23	16,560,872.56					24,988,690.59	608,522,073.91	
三、本年增减变动金额	50,000,000.00	1,371,492,318.00						5,329,700.08	1,406,413,492.66	
(一) 净利润								5,329,700.08	124,496,582.92	
(二) 其他综合收益									424,598.34	
上述(一)和(二)小计									124,921,181.26	
(三) 所有者投入和减少资本	50,000,000.00	1,371,492,318.00						5,329,700.08	1,421,492,318.00	
1、所有者投入资本	50,000,000.00	1,371,492,318.00							1,421,492,318.00	
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
(四) 利润分配					-50,000,000.00				-50,000,000.00	
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					-50,000,000.00				-50,000,000.00	
4、其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他										
四、本年年末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23	16,560,872.56		360,350,340.02			30,328,390.67	2,099,935,573.17	

法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

## 合并股东权益变动表

项 目		2010 年度							金额单位：人民币元		
		实收资本	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	少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
一、上年年末余额		150,000,000.00	131,391,933.23			5,952,801.88		105,922,146.98	-25,364.44	12,786,271.42	406,007,649.11
加：会计政策变更											
前期差错更正								20,139.96			20,139.96
其他											
二、本年年初余额		150,000,000.00	131,391,933.23			5,952,801.88		105,922,146.98	-25,364.44	12,786,271.42	406,027,789.07
三、本年年末余额						10,603,070.68		175,269,300.20	-587,515.21	12,212,419.17	197,494,284.84
(一) 净利润								183,889,380.88		12,212,419.17	196,081,800.05
(二) 其他综合收益									-587,515.21		-587,515.21
上述(一)和(二)小计								183,889,380.88	-587,515.21	12,212,419.17	197,494,284.84
(三) 所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他											
(四) 利润分配											
1、提取盈余公积						10,603,070.68		-10,603,070.68			
2、提取一般风险准备						10,603,070.68		-10,603,070.68			
3、对所有者（或股东）的分配											
4、其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(六) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(七) 其他											
四、本年年末余额		150,000,000.00	131,391,933.23			16,566,872.56		281,183,467.18	-612,875.65	24,993,690.59	603,521,073.91

法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司		2011年1-6月							金额单位：人民币元
项目	实收资本	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（或股东权益）合计	
一、上年年末余额	150,000,000.00	131,391,933.23			16,560,872.56		148,802,059.89	446,754,865.68	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	150,000,000.00	131,391,933.23			16,560,872.56		148,802,059.89	446,754,865.68	
三、本年增减变动金额	50,000,000.00	1,371,492,318.00					29,952,087.62	1,451,444,405.62	
（一）净利润							79,952,087.62	79,952,087.62	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							79,952,087.62	79,952,087.62	
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	1,371,492,318.00						1,421,492,318.00	
1、所有者投入资本	50,000,000.00	1,371,492,318.00						1,421,492,318.00	
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配							-50,000,000.00	-50,000,000.00	
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							-50,000,000.00	-50,000,000.00	
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			16,560,872.56		178,754,147.51	1,898,199,271.30	

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

**母公司股东权益变动表**

项 目	2010年度						所有者权益(或股东权益)合计	所有者权益:人民币元
	实收资本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年年末余额	150,000,000.00	131,301,933.23			5,952,801.88		53,329,423.81	340,674,158.92
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,000,000.00	131,301,933.23			5,952,801.88		53,329,423.81	340,674,158.92
三、本年年末余额					10,608,070.68		95,472,634.08	106,080,706.76
(一) 净利润							106,080,706.76	106,080,706.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							106,080,706.76	106,080,706.76
(三) 所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四) 利润分配					10,608,070.68		-10,608,070.68	
1、提取盈余公积					10,608,070.68		-10,608,070.68	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者(或股东)的分配								
4、其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	150,000,000.00	131,301,933.23			16,560,872.56		148,802,057.89	448,754,865.68

法定代表人:

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

## 广东万和新电气股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1-6 月期间

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

广东万和新电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身为广东万和新电气有限公司。公司系经佛山市顺德区对外贸易经济合作局“顺经贸引字[2003]522 号”文批准设立,由佛山市顺德区万和集团有限公司(简称中方,后更名为广东万和集团有限公司)和万和集团香港有限公司(简称外方)共同出资组建,于 2003 年 12 月 29 日取得佛山市顺德区工商行政管理局颁发的注册号为“企合顺总字第 001875 号”《企业法人营业执照》。根据合同、章程规定,公司申请登记的注册资本为 2,000,000.00 美元,其中中方出资 1,500,000.00 美元,占注册资本的 75%,外方出资 500,000.00 美元,占注册资本的 25%。

2006 年 10 月 26 日,根据董事会决议及股权转让协议,并经佛山市顺德区对外贸易经济合作局“顺外经贸外贸[2006]774 号”文件批准,万和集团香港有限公司将其持有公司 11.25%的股权按 1,862,325.00 元人民币的价格转让给卢础其、6.25%的股权按 1,034,625.00 元的价格转让给卢楚隆、3.75%的股权按 620,775.00 元人民币的价格转让给卢楚鹏、3.75%的股权按 620,775.00 元的价格转让给叶远璋。股权转让后,公司的企业类型变更为国内有限责任公司,注册资本变更为人民币 16,554,450.00 元。上述股权转让及注册资本变更于 2006 年 11 月 28 日办理完成工商变更登记手续。

根据公司 2009 年 7 月 8 日股东会决议、发起人协议和公司章程的规定,公司原股东作为发起人,以其享有的原广东万和新电气有限公司截止 2009 年 5 月 31 日经审计后的净资产 281,391,933.23 按照 1:0.5331 的比例折为 150,000,000.00 股普通股,公司整体变更为股份有限公司。公司于 2009 年 8 月 26 日在佛山市工商行政管理局完成工商变更登记手续。

根据公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]43 号文“关于核准广东万和新电气股份有限公司首次公开发行股票的批复”,公司于 2011 年 1 月 19 日公开发行人民币普通股(A 股) 50,000,000.00 股,每股面值 1 元,股本总额 50,000,000.00 元,注册资本变更为 200,000,000.00 元,并于 2011 年 4 月 21 日在佛山市顺德区市场安全监管局完成营业执照变更登记手续。

公司的经营范围为:生产销售燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、电磁炉、

电饭煲、电炒锅、抽油烟机、电开水柜、电开水瓶、空气清新器、脉冲变压器、冰箱除臭器、桑拿浴箱、燃气空调、燃气用具、燃气烤炉、太阳能热水器、太阳能集热器及上述产品的安装、维修和配件销售；经营货物进出口、技术的进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。

公司在报告期内主营业务未发生重大变更。

公司法人注册号为：440681000121667

公司法定代表人：卢础其

公司注册地址：佛山市顺德高新区（容桂）建业中路 13 号

公司母公司：广东万和集团有限公司。

公司实际控制人：卢础其、卢楚隆、卢楚鹏共同控制。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况和 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1、外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### 2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的近似汇率折算，近似汇率采用全年月平均汇率折算，即每月末汇率之和除以 12。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价或即期汇率的近似汇率折算，近似汇率采用全年月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## （九）金融工具

### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

#### （1）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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同

时调整公允价值变动损益。

## **(2) 持有至到期投资**

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## **(3) 可供出售金融资产**

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## **(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

## **(5) 其他金融负债**

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量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。

## 2、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大

程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5、金融资产减值准备测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

在资产负债表日，本公司对单项金额重大（500 万元以上）的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，视同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合并范围内应收款项	0	0	0	0
应收账款	5%	15%	30%	100%
其他应收款	5%	15%	30%	100%

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司将涉及诉讼的应收款项，确定为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。在资产负债表日，本公司对此应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按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。经测试未减值的应收款项，按账龄为风险特征计提坏账准备。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## （十二）长期股权投资核算方法

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1、初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成

本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

## 2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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，后续计量采用成本法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十三）固定资产核算方法

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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、初始入账成本的确认方法

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机械设备	10	5.00	9.50
运输工具	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00

## 4、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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 5、其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （十四）在建工程核算方法

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括固定资产新建工程、安装工程、改扩建工程及大修理工程等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十五）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括国有土地使用权、商标、专利、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年、43 年、36 年	直线法	可使用年限
软件	10 年	直线法	可使用年限
商标及专利	10 年	直线法	可使用年限

公司土地使用权明细如下：

土地使用权证号	地 址	使用期限	摊销方法
佛高国用(2008)第 0800001 号	佛山市高明区更合镇更合大道 185、187 号	2008.12—2045.03	直线法
粤房地证字第 C6776599 号	佛山市顺德区容桂街道办事处红旗居委会红旗中路 80 号	2008.12—2051.05	直线法

粤房地证佛字第 0300078531 号	佛山市顺德区容桂街道办事处高黎居委会顺德高新区 (容桂)建业中路 11 号	2004.05——2054.05	直线法
粤房地证佛字第 0300078532 号	佛山市顺德区容桂街道办事处高黎居委会顺德高新区 (容桂)建业中路 13 号	2004.05——2054.05	直线法
中府国用(2008)第 031471 号	中山市东凤镇同安村广珠路段	2003.12——2053.12	直线法
中府国用(2003)第 031954 号	中山市东凤镇同安村	2003.12——2053.12	直线法
佛高国用(2010)第 0600214 号	佛山市高明区杨和镇(人和)杨西大道东侧(A 地块)	2009.12——2059.12	直线法

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
模具	年限平均法	2-3 年

#### (十七) 借款费用

本公司发生的借款费用，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活

动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

#### **（十八）应付职工薪酬**

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

#### **（十九）收入**

##### **1、销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司从事燃气热水器、电热水器、抽油烟机、燃气灶具、消毒柜等产品的生产及销售。本公司产品销售收入确认的标准如下：

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入。

经销商销售：根据合同约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品收入。

自营销售：自营销售按其当月实际销货清单确认收入。

##### **2、提供劳务**

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在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，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### **3、让渡资产使用权**

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

除下列交易中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）。

资产负债表日，公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，相应减记递延所得税资产的账面价值。

## （二十二）主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本报告期公司未发生主要会计政策变更事项。

### 2、会计估计变更

本报告期公司未发生主要会计估计变更事项。

### (二十三) 前期会计差错更正

本报告期公司未发生重大前期差错更正。

## 三、税项

### (一) 本公司及子公司适用的主要税种及税率

#### 1、流转税及附加税

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入(出口产品的增值税实行“免、抵、退”办法)	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

子公司中山万和电器有限公司应缴城市维护建设税执行 5% 税率。

#### 2、企业所得税

公司名称	税率	备注
万和电气及下属境内子公司	25%	— —
万和国际(香港)有限公司	16.50%	香港利得税税率

#### 3、房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%；或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

#### 4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### (二) 税收优惠

1、2008年12月16日本公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》，2011年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2、子公司中山万和电器有限公司为生产性中外合资企业，2007年开始获利。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》可享受所得税“两免三减半”优惠。根据国发(2007)39号“国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知”，原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。经中山市国家税务局“中际减字(2008)087号”文批准，2007-2011年度的企业所得税享受上述优惠政策，2011年度享受12.50%的企业所得税优惠税率。

3、经中山市地方税务局“中山地税东凤字(2008)18号”文批复，对子公司中山万和电器有限公司3#厂房(原值114,671.88元)从2008年7月-2011年6月免征城市房地产税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 截至 2011 年 6 月 30 日止本公司的子公司基本情况

###### 1、通过投资设立或以其他方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
万和国际(香港)有限公司	全资子公司	香港	贸易	HKD2000 万	卢础其	进出口贸易

###### 续表一

子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
万和国际(香港)有限公司	100	—	100	HKD2000 万	—	是

###### 续表二

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
万和国际(香港)有限公司	贸易	—	—	—	—

###### 2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
中山万和电器有限公司	控股子公司	中山市	生产制造	USD2,300,000.00	卢楚鹏	生产经营户外烤炉、户外露营炉、壁炉、微波炉、采暖器、燃气灯、燃气换能器、消毒柜、小型冰箱、燃气灶、燃气焊接器、模具、电热水器及上述产品零配件(电镀工序及部分模具加工工序发外加工)。产品境内外销售。
佛山市高明万和电气有限公司	全资子公司	佛山市	生产制造	50,000,000.00	叶远璋	生产、销售:电热水器、热泵热水器、消毒柜、抽油烟机、烟熏机、脱水机、干燥机、燃气炉具、燃气空调、烤炉、太阳能热水器、燃气热水器及其他家用电器;货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外,法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营。)
佛山市顺德万和电气配件有限公司	全资子公司	佛山市	生产制造	20,000,000.00	叶远璋	生产五金电器配件、电子配件、塑料配件(不含废旧塑料)、模具、其他电气配件。

###### 续表一

子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				

中山万和电器有限公司	75	— —	75	9,674,973.18	— —	是
佛山市高明万和电气有限公司	100	— —	100	89,536,200.00	— —	是
佛山市顺德万和电气配件有限公司	100	— —	100	67,118,200.00	— —	是

**续表二**

子公司名称 (全称)	企业 类型	组织机构 代码	少数 股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超 过少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有份额后的余 额
中山万和电器有限公司	生产制造	75289358-5	25%	— —	— —
佛山市高明万和电气有限公司	生产制造	68240525-8	-	— —	— —
佛山市顺德万和电气配件有限公司	生产制造	68243011-1	-	— —	— —

**(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

被投资单位名称	币种	主要财务报表 项目	2011年1-6月折 算汇率	2010年度折算汇 率	备注
万和国际(香港)有限公司	港币	资产负债类项目	0.83	0.85	资产负债表日汇率
万和国际(香港)有限公司	港币	实收资本	0.88	0.88	实际投入时汇率
万和国际(香港)有限公司	港币	损益类项目	0.84	0.87	月平均汇率

**五、财务报表主要项目注释**
**1、货币资金**
**(1) 货币资金明细:**

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	折算率	人民币	原币	折算率	人民币
一、现金						
人民币	39,029.32	1.00	39,029.32	177,142.48	1.00	177,142.48
港币	648.75	0.87	566.42	681.00	0.85	598.07
美元	100.00	6.47	647.16	100.00	6.62	662.27

现金小计	---	---	40,242.90	---	---	178,402.82
二、银行存款						
人民币	1,248,985,613.12	1.00	1,248,985,613.12	19,031,955.78	1.00	19,031,955.78
港币	2,839,927.85	0.83	2,357,140.12	2,849,523.08	0.85	2,424,744.67
美元	619,961.69	6.47	4,012,144.08	260,843.96	6.62	1,727,491.29
欧元	0.01	9.36	0.09	0.01	9.00	0.09
银行存款小计	---	---	1,255,354,897.41	---	---	23,184,191.83
三、其他货币资金						
人民币	29,051,537.62	1.00	29,051,537.62	17,956,033.77	1.00	17,956,033.77
其他货币资金小计	---	---	29,051,537.62	---	---	17,956,033.77
合计	---	---	1,284,446,677.93	---	---	41,318,628.42

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，存放于香港的银行存款为 2,839,927.85 港币，折合本位币 2,357,140.12 元。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金，开具票据的期限在 3-6 个月。

除此以外，公司不存在其他质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

(4) 期末余额比期初余额增加 3,008.64%，主要系本期募集资金到位，大部分尚未投入使用所致。

## 2、应收票据

### (1) 明细情况

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	314,334,382.47	177,215,218.09

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司已背书但尚未到期的票据金额最大的前五名列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
深圳市夏怡投资发展有限公司	2011.02.24	2011.08.24	3,300,000.00
合肥百货大楼集团股份有限公司合肥百货大楼	2011.01.19	2011.07.19	3,000,000.00
长沙通程控股股份有限公司	2011.03.14	2011.09.11	2,220,000.00
增城市新塘华力交电有限责任公司	2011.02.23	2011.08.23	2,200,000.00

重庆东鑫电器有限公司	2011.02.25	2011.08.25	2,070,000.00
合 计			12,790,000.00

(3) 期末余额比期初余额增加 77.37%，主要系增加应收票据结算货款使用所致。

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	167,838,675.44	100.00	8,542,483.54	5.09	159,296,191.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	167,838,675.44	100.00	8,542,483.54	5.09	159,296,191.90

类别	期初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	153,579,237.69	100.00	8,118,432.79	5.29	145,460,804.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	153,579,237.69	100.00	8,118,432.79	5.29	145,460,804.90

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	20,066,812.90	6.47	129,864,386.42	20,684,859.60	6.62	136,989,619.67

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	165,419,850.31	98.56	8,149,886.27	157,269,964.04
1—2 年	2,302,235.13	1.37	345,335.27	1,956,899.86
2—3 年	99,040.00	0.06	29,712.00	69,328.00
3 年以上	17,550.00	0.01	17,550.00	—
合计	167,838,675.44	100.00	8,542,483.54	159,296,191.90

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	149,482,263.59	97.34	7,474,113.17	142,008,150.42
1—2 年	3,980,384.10	2.59	597,057.62	3,383,326.48
2—3 年	99,040.00	0.06	29,712.00	69,328.00
3 年以上	17,550.00	0.01	17,550.00	—
合计	153,579,237.69	100.00	8,118,432.79	145,460,804.90

(3) 本报告期内公司实际核销应收账款情况: 本期实际核销坏账准备 1,660.00 元; 2010 年度实际核销坏账准备 469,658.73 元。

(4) 本报告期内, 公司无持有 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日应收账款前 5 名列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
SILK PLANET TRADING L.L.C.(艾萨蒂斯公司)	客户	34,982,358.12	1 年以内	20.84
美国高门户外娱乐器材公司	客户	24,723,701.60	1 年以内	14.73
UNIVERSAL CO.FOR ENGINEERING INDUSTRIES (开罗-环球燃气具公司)	客户	17,204,787.82	1 年以内	10.25
UNIVERSAL FOR HOME AND ELECTRIC APPLIANCES( 环球家用电器公司)	客户	14,847,048.75	1 年以内	8.85

KOMLOG IMPORTACAO LTDA(勘洛进口公司)	客户	7,500,335.37	1 年以内	4.47
合计		99,258,231.66		59.14

(6) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司不存在应收其他关联方款项情况。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	67,954,675.58	94.68	60,020,547.39	98.89
1—2 年	3,810,362.02	5.31	498,734.62	0.82
2—3 年	9,000.00	0.01	175,212.57	0.29
3 年以上	---	---	---	---
合计	71,774,037.60	100.00	60,694,494.58	100.00

其中外币列示如下:

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	614,429.40	6.47	3,976,341.31	242,696.24	6.62	1,607,304.38
欧元	43,820.55	9.36	410,212.93	34,229.14	8.81	301,438.92
合计	---	---	4,386,554.24	---	---	1,908,743.30

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	款项性质
INFRAGAS S.R.L	供应商	3,854,323.17	5.37	1 年以内	货款
湛江市德益贸易有限公司	供应商	3,605,671.92	5.02	1 年以内	货款
瓦格纳尔喷涂设备(上海)有限公司	供应商	2,248,000.00	3.13	1 年以内	设备款
佛山市鸿塑高分子材料有限公司	供应商	2,222,057.50	3.10	1 年以内	货款

佛山市顺德区景晟实业有限公司	供应商	1,680,000.00	2.34	1 年以内	货款
合计		13,610,052.59	18.96		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
格兰富水泵(上海)有限公司	498,440.00	1-2 年	供应商押金
东莞市新泽谷机械有限公司	477,000.00	1-2 年	供应商押金
深圳市大族激光科技股份有限公司	422,950.00	1-2 年	供应商押金
佛山市顺德区利德益电器五金有限公司	289,000.00	1-2 年	供应商押金
中山明明铝制品有限公司	276,600.00	1-2 年	供应商押金
合计	1,963,990.00		

(4) 本报告期内公司无预付持有 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无预付其他关联方款项。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,285,447.81	89.98	574,572.81	13.41	3,710,875.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	477,000.00	10.02	71,550.00	15.00	405,450.00
合计	4,762,447.81	100.00	646,122.81	13.57	4,116,325.00

类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---

按组合计提坏账准备的其他应收款	16,994,398.84	100.00	994,650.00	5.85	15,999,748.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合计	16,994,398.84	100.00	994,650.00	5.85	15,999,748.84

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,692,443.60	56.53	134,622.18	2,557,821.42
1—2 年	1,010,004.21	21.21	151,500.63	858,503.58
2—3 年	1,000,000.00	21.00	300,000.00	700,000.00
3 年以上	60,000.00	1.26	60,000.00	— —
合计	4,762,447.81	100.00	646,122.81	4,116,325.00

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	15,719,739.88	92.50	785,986.99	14,933,752.89
1—2 年	1,158,231.20	6.82	173,734.68	984,496.52
2—3 年	116,427.76	0.68	34,928.33	81,499.43
3 年以上	— —	— —	— —	— —
合计	16,994,398.84	100.00	994,650.00	15,999,748.84

(3) 本报告期内公司无持有 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本报告期内公司应收其他关联方欠款详见附注六。

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	投标保证金	家电下乡专户	900,000.00	2-3 年	18.90
江门市亚泰机电科技有限公司	购设备款	供应商	477,000.00	1-2 年	10.02
佛山市顺德区港华燃气有限公司	用气押金	供应商	280,000.00	1-2 年	5.88
叶桂珍	垫付款	公司员工	200,874.71	1-2 年	4.22

朱雄	借款	公司员工	103,500.00	1 年内	2.17
合计			1,961,374.71		41.18

(6) 期末余额比期初余额减少 74.27%，主要系应收出口退税余额减少所致。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	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	91,997,762.34	30,877.10	91,966,885.24	102,055,137.99	73,576.78	101,981,561.21
在产品	41,624,589.17	—	41,624,589.17	66,668,855.50	—	66,668,855.50
库存商品	177,190,214.32	365,133.71	176,825,080.61	212,958,245.72	365,133.71	212,593,112.01
发出商品	80,105.39	—	80,105.39	168,619.54	—	168,619.54
低值易耗品	854,237.27	—	854,237.27	1,033,198.18	—	1,033,198.18
委托加工物资	15,026,765.83	—	15,026,765.83	27,392,291.26	—	27,392,291.26
合计	326,773,674.32	396,010.81	326,377,663.51	410,276,348.19	438,710.49	409,837,637.70

### (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	73,576.78	3,984.25	—	46,683.93	30,877.10
库存商品	365,133.71	—	—	—	365,133.71
合计	438,710.49	3,984.25	—	46,683.93	396,010.81

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况：存货跌价准备按账面价值与可变现净值孰低计提，报告期内公司无存货跌价准备转回。

## 7、其他流动资产

项目	期末账面余额	期初账面余额
待摊产品设计费	5,005,000.04	—

## 8、长期股权投资

### (1) 被投资单位基本情况

被投资单位名称	投资性质	核算方法	注册地址	业务范围	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例

佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	对联营企业投资	权益法	佛山顺德	对公司投资的房产管理服务；物业管理	25%	25%
--------------------	---------	-----	------	-------------------	-----	-----

(2) 明细情况:

被投资单位名称	账面余额					减值准备期末余额	账面价值
	初始金额	期初账面余额	本期增减变动情况	其中：从被投资单位分得的现金红利	期末账面余额		
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	5,000,000.00	4,968,567.25	4,965,752.30	—	9,934,319.55	—	9,934,319.55

(3) 本期增资 500 万元经公司董事会一届十五次会议决议通过。

(4) 长期股权投资本期未计提减值准备，本期无现金分红。

## 9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产分类情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产原值合计	374,140,556.21	31,229,277.97	131,505.01	405,238,329.17
房屋及建筑物	192,174,847.66	175,116.96	—	192,349,964.62
机器设备	145,300,590.77	24,329,300.69	131,505.01	169,498,386.45
运输工具	10,556,622.28	684,360.98	—	11,240,983.26
电子设备	11,083,995.48	1,396,120.72	—	12,480,116.20
其他设备	15,024,500.02	4,644,378.62	—	19,668,878.64
二、累计折旧合计	83,376,244.18	16,594,493.64	34,689.06	99,936,048.76
房屋及建筑物	33,452,292.81	4,938,129.99	—	38,390,422.80
机器设备	33,496,469.34	8,303,936.07	34,689.06	41,765,716.35
运输工具	5,770,770.44	993,540.40	—	6,764,310.84
电子设备	6,244,006.99	1,110,093.78	—	7,354,100.77
其他设备	4,412,704.60	1,248,793.40	—	5,661,498.00
三、固定资产账面价净值合计	290,764,312.03	—	—	305,302,280.41
房屋及建筑物	158,722,554.85	—	—	153,959,541.82
机器设备	111,804,121.43	—	—	127,732,670.10
运输工具	4,785,851.84	—	—	4,476,672.42

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
电子设备	4,839,988.49	---	---	5,126,015.43
其他设备	10,611,795.42	---	---	14,007,380.64
四、固定资产减值准备合计	---	---	---	---
房屋及建筑物	---	---	---	---
机器设备	---	---	---	---
运输工具	---	---	---	---
电子设备	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---
五、固定资产账面价值合计	290,764,312.03	---	---	305,302,280.41
房屋及建筑物	158,722,554.85	---	---	153,959,541.82
机器设备	111,804,121.43	---	---	127,732,670.10
运输工具	4,785,851.84	---	---	4,476,672.42
电子设备	4,839,988.49	---	---	5,126,015.43
其他设备	10,611,795.42	---	---	14,007,380.64

(2) 2011 年 1-6 月计提的折旧为 16,594,493.64 元。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在闲置及未办妥产权书的固定资产。

(4) 本期由在建工程转入固定资产资产 82,485.15 元。

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司无用于抵押、担保固定资产的情况。

## 10、在建工程

### (1) 明细情况

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新电气试验楼	7,468,801.79	---	7,468,801.79	5,034,557.79	---	5,034,557.79
新电气新电房	129,055.00	---	129,055.00	129,055.00	---	129,055.00
新电气实验大楼恒温水系统	283,341.75	---	283,341.75	283,341.75	---	283,341.75
新电气阀芯斜度精车专用机及阀体斜度精车专用机	---	---	---	25,598.65	---	25,598.65
新电气标准能效测试台	---	---	---	56,886.50	---	56,886.50

废水处理工程	1,223,352.90	— —	1,223,352.90	— —	— —	— —
新实验楼水气管安装工程	1,450,000.00	— —	1,450,000.00	— —	— —	— —
实验楼排风工程	288,973.00	— —	288,973.00	— —	— —	— —
循环水冷却安装工程及集烟罩安装工程	346,600.00	— —	346,600.00	— —	— —	— —
换热系统工程	41,000.00	— —	41,000.00	— —	— —	— —
恒温供水系统管路安装工程	15,000.00	— —	15,000.00	— —	— —	— —
高明万和宿舍二	5,750,971.07	— —	5,750,971.07	3,182,900.00	— —	3,182,900.00
高明万和北区厂房二	7,228,544.70	— —	7,228,544.70	6,900,913.70	— —	6,900,913.70
高明万和综合厂房	8,838,874.48	— —	8,838,874.48	6,095,179.92	— —	6,095,179.92
综合厂房二	5,926,380.79	— —	5,926,380.79	— —	— —	— —
综合厂房三	5,614,257.38	— —	5,614,257.38	— —	— —	— —
杨和基地厂房	2,365,932.66	— —	2,365,932.66	— —	— —	— —
合计	46,971,085.52	— —	46,971,085.52	21,708,433.31	— —	21,708,433.31

## (2) 在建工程项目变动情况

工程名称	期初账面余额		本期增加额		本期减少额	
	金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化	金额	其中：转固定资产
新电气试验楼	5,034,557.79	— —	2,434,244.00	— —	— —	— —
新电气新电房	129,055.00	— —	— —	— —	— —	— —
新电气实验大楼恒温水系统	283,341.75	— —	— —	— —	— —	— —
新电气阀芯斜度精车专用机及阀体斜度精车专用机	25,598.65	— —	— —	— —	25,598.65	25,598.65
新电气标准能效测试台	56,886.50	— —	— —	— —	56,886.50	56,886.50
废水处理工程	— —	— —	1,223,352.90	— —	— —	— —
新实验楼水气管安装工程	— —	— —	1,450,000.00	— —	— —	— —
实验楼排风工程	— —	— —	288,973.00	— —	— —	— —
循环水冷却安装工程及集烟罩安装工程	— —	— —	346,600.00	— —	— —	— —
换热系统工程	— —	— —	41,000.00	— —	— —	— —
恒温供水系统管路安装工程	— —	— —	15,000.00	— —	— —	— —

高明万和宿舍二	3,182,900.00	---	2,568,071.07	---	---	---
高明万和北区厂房二	6,900,913.70	---	327,631.00	---	---	---
高明万和综合厂房	6,095,179.92	---	2,743,694.56	---	---	---
综合厂房二	---	---	5,926,380.79	---	---	---
综合厂房三	---	---	5,614,257.38	---	---	---
杨和基地厂房	---	---	2,365,932.66	---	---	---
合计	21,708,433.31	---	25,345,137.36	---	82,485.15	82,485.15

(续上表)

工程名称	期末账面余额		预算金额	工程投入占 预算比例(%)	资金来源
	金额	其中：利息资本化			
新电气试验楼	7,468,801.79	---	3,150,000.00	237.10	募集资金
新电气新电房	129,055.00	---	1,580,000.00	8.17	募集资金
新电气实验大楼恒温水系统	283,341.75	---	3,150,000.00	8.99	募集资金
新电气阀芯斜度精车专用机及阀体斜度精车专用机	---	---	780,000.00	---	募集资金
新电气标准能交测试台	---	---	350,000.00	---	募集资金
废水处理工程	1,223,352.90	---	3,500,000.00	34.95	募集资金
新实验楼水气管安装工程	1,450,000.00	---	497,000.00	291.75	募集资金
实验楼排风工程	288,973.00	---	100,000.00	288.97	募集资金
循环水冷却安装工程及集烟罩安装工程	346,600.00	---	326,000.00	106.32	募集资金
换热系统工程	41,000.00	---	45,000.00	91.11	募集资金
恒温供水系统管路安装工程	15,000.00	---	15,000.00	100.00	募集资金
高明万和宿舍二	5,750,971.07	---	9,170,000.00	62.72	募集资金
高明万和北区厂房二	7,228,544.70	---	11,530,000.00	62.69	募集资金
高明万和综合厂房	8,838,874.48	---	8,790,000.00	100.56	募集资金
综合厂房二	5,926,380.79	---	15,370,000.00	38.56	募集资金
综合厂房三	5,614,257.38	---	21,560,000.00	26.04	募集资金
杨和基地厂房	2,365,932.66	---	306,464,538.00	0.77	募集资金
合计	46,971,085.52	---	386,377,538.00	---	

(3) 期末余额比期初余额增加 116.37%，主要系研发实验楼工程及高明厂区扩建所致。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	127,750,923.77	406,666.67	—	128,157,590.44
土地使用权	124,359,751.11	—	—	124,359,751.11
软件	2,828,261.66	16,666.67	—	2,844,928.33
商标及专利	562,911.00	390,000.00	—	952,911.00
二、累计摊销合计	7,081,180.39	1,606,153.34	—	8,687,333.73
土地使用权	6,293,202.84	1,420,344.60	—	7,713,547.44
软件	650,098.53	141,413.17	—	791,511.70
商标及专利	137,879.02	44,395.57	—	182,274.59
三、无形资产账面净值合计	120,669,743.38	—	—	119,470,256.71
土地使用权	118,066,548.27	—	—	116,646,203.67
软件	2,178,163.13	—	—	2,053,416.63
商标及专利	425,031.98	—	—	770,636.41
四、减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
软件	—	—	—	—
商标及专利	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	120,669,743.38	—	—	119,470,256.71
土地使用权	118,066,548.27	—	—	116,646,203.67
软件	2,178,163.13	—	—	2,053,416.63
商标及专利	425,031.98	—	—	770,636.41

## (2) 土地使用权明细情况

土地使用权证号	地址	面积(M <sup>2</sup> )	原值(元)	使用期限
佛高国用(2008)第 0800001 号	佛山市高明区更合镇更合大道 185、187 号	180,926.90	34,255,500.00	2008.12--2045.03
粤房地证字第 C6776599 号	佛山市顺德区容桂街道办事处红旗居委会红旗中路 80 号	46,824.60	24,348,800.00	2008.12--2051.05
粤房地权证佛字第 0300078531 号	佛山市顺德区容桂街道办事处高黎居委会顺德高新区(容桂)建业中路 11 号	46,467.58	8,996,129.00	2004.05--2054.05
粤房地权证佛字第 0300078532 号	佛山市顺德区容桂街道办事处高黎居委会顺德高新区(容桂)建业中路 13 号	49,533.13	3,992,861.00	2004.05--2054.05

中府国用(2008)第 031471 号	中山市东风镇同安村广珠路段	61,453.90	2,374,756.00	2003.12--2053.12
中府国用(2003)第 031954 号	中山市东风镇同安村	30,936.40	1,363,718.50	2003.12--2053.12
佛高国用(2010)第 0600214 号	佛山市高明区杨和镇(人和)杨西大道东侧	233,333.27	49,027,986.61	2009.12--2059.12
合计		649,475.78	124,359,751.11	

(3) 截止2011年6月30日, 公司无用于抵押、担保的无形资产。

## 12、长期待摊费用

项目	期初账面余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末账面余额
模具	12,729,856.53	5,480,615.29	4,073,089.44	—	14,137,382.38

## 13、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下:

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,584,617.16	1,497,028.15	9,551,793.28	1,551,360.38

(2) 本报告期公司不存在未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损。

## 14、资产减值准备

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	9,113,082.79	77,183.56	—	1,660.00	9,188,606.35
存货跌价准备	438,710.49	3,984.25	—	46,683.93	396,010.81
合计	9,551,793.28	81,167.81	—	48,343.93	9,584,617.16

## 15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下:

所有权受到限制的资产类别	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额	资产所有权受限制的原因

应收票据	15,000,000.00	---	---	---	短期借款质押
应收票据	12,580,000.00	---	---	---	质押以开具银行承兑汇票
合计	27,580,000.00	---	---	---	

### 16、短期借款

借款类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
信用借款	---	---	
质押借款	---	13,500,000.00	
保证借款	---	---	
合计	---	13,500,000.00	

### 17、应付票据

#### (1) 明细情况

种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	124,615,553.69	82,707,943.22

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日公司无应付持 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(3) 期末余额比期初余额增加 50.67%，主要系与供应商货款采用银行承兑汇票结算增加所致。

### 18、应付账款

#### (1) 明细情况

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	309,053,774.42	98.69	426,831,437.03	99.57
1—2 年	3,301,331.29	1.05	1,825,984.85	0.43
2—3 年	824,672.85	0.26	18,784.02	---
3 年以上	3,787.90	0.00	---	---
合计	313,183,566.46	100.00	428,676,205.90	100.00

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因

湘潭市华强电器有限公司	490,953.36	货款	暂未结算
广东威博电器有限公司	282,322.81	货款	暂未结算
暂估供应商货款	203,124.93	货款	暂未结算
宁波光隆兴业电子有限公司	147,709.03	货款	暂未结算
佛山市新基德电子厂有限公司	130,815.00	货款	暂未结算
合计	1,254,925.13		

(3) 本报告期内公司无应付持 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项情况。

### 19、预收款项

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	76,171,064.58	99.82	109,446,987.22	99.13
1—2 年	138,329.90	0.18	821,020.70	0.74
2—3 年	—	—	144,852.34	0.13
3 年以上	—	—	—	—
合计	76,309,394.48	100.00	110,412,860.26	100.00

其中外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	193,314.18	6.47	1,251,052.06	827,247.84	6.62	5,478,614.28

(1) 本报告期内公司无预收持 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(2) 本报告期内公司无预收其他关联方款项。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的大额预收账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
四平市广泰电力安装有限公司	124,000.00	货款	未结算

(4) 期末余额比期初余额减少 30.89%，主要系确认收入结转所致。

### 20、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资(含奖金、津贴和补贴)	19,066,549.07	89,446,356.55	96,298,027.68	12,214,877.94

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
职工福利费	— —	752,555.84	752,555.84	— —
社会保险费	— —	8,346,181.80	8,346,181.80	— —
其中：1、医疗保险费	— —	2,903,619.12	2,903,619.12	— —
2、基本养老保险费	— —	4,215,205.90	4,215,205.90	— —
3、失业保险费	— —	421,479.24	421,479.24	— —
4、工伤保险费	— —	574,071.08	574,071.08	— —
5、生育保险费	— —	231,806.46	231,806.46	— —
住房公积金	— —	105,693.00	105,693.00	— —
工会经费和职工教育经费	325,853.32	1,873,021.19	1,571,327.59	627,546.92
其他	— —	7,993.97	— —	7,993.97
合计	19,392,402.39	100,531,802.35	107,073,785.91	12,850,418.83

期末余额比期初余额减少 33.73%，主要系期初 2010 年度奖励性薪酬提取的影响。

期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 21、应交税费

项目	期末账面余额	期初账面余额
应交增值税	-9,236,780.36	-12,886,381.25
应交所得税	13,303,225.58	11,302,671.86
应交个人所得税	583,143.30	670,845.59
房产税	518,471.19	1,259,225.89
城建税	928,874.09	429,278.88
教育费附加	703,551.38	183,976.66
土地使用税	517,841.87	736,394.04
堤围费	325,620.71	336,764.97
印花税	22,505.30	33,916.37
合计	7,666,453.06	2,066,693.01

(1) 本公司适用的主要税种的税率情况详见本附注三所述。

(2) 期末余额比期初余额增加270.95%，主要系可抵扣增值税进项税余额减少及应交所得税增加所致。

## 22、其他应付款

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,656,701.51	57.20	33,434,875.45	80.22
1—2 年	7,338,537.36	26.81	4,670,739.94	11.21
2—3 年	1,641,558.00	6.00	3,573,133.37	8.57
3 年以上	2,733,150.77	9.99	— —	— —
合计	27,369,947.64	100.00	41,678,748.76	100.00

其中外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	43,288.00	6.47	280,142.62	— —	— —	— —

(1) 本报告期内公司无应付持股 5%（含 5%）股东及其他关联方的款项。

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
奉新县长江汽车货配运输有限责任公司	300,000.00	保证金
阿诗丹顿电气（中山）有限公司	300,000.00	保证金
东莞市南城南方物流有限公司	300,000.00	保证金
佛山市顺德区均安镇凌沿长兴电器厂	293,462.77	保证金
宁波健民电器有限公司	204,335.00	保证金
中山市志鸿再生资源有限公司	200,000.00	保证金
江门市蓬江区中泰纸品有限公司	200,000.00	保证金
珠海澳沪物流有限公司	200,000.00	保证金
合计	1,997,797.77	

(3) 截止2011年6月30日，金额较大的其他应付款情况如下：

债权人名称	余额	性质或内容
珠海澳沪物流有限公司	1,889,412.00	运输费
广州市麦氏宏达物流有限公司	704,064.00	运输费
奉新县长江汽车货配运输有限责任公司	554,242.00	运输费

南昌市西湖区家电市场同盟装饰部	434,693.00	专柜费
京博睿智永广告有限公司	421,000.00	广告费
东莞市南城南方物流有限公司	354,615.00	运输费
合计	4,358,026.00	

(4) 期末余额比期初余额减少34.33%，主要系结算支付广告宣传费等负债所致。

### 23、其他流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用-电费	741,792.60	841,389.54
预提费用-水费	76,863.01	40,538.42
预提费用-印花税	—	79,950.00
预提费用-其他	647.40	—
合计	819,303.01	961,877.96

### 24、股本

(1) 公司股本情况：

股份类别	期初账面余额		本期增减变动额		期末账面余额	
	股数	比例(%)	发行新股	其他	股数	比例(%)
一、有限售条件股份						
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	150,000,000.00	100.00	10,000,000.00	—	160,000,000.00	80.00
其中：境内非国有法人持股	76,500,000.00	51.00	10,000,000.00	—	86,500,000.00	43.25
境内自然人持股	73,500,000.00	49.00	—	—	73,500,000.00	36.75
有限售条件股份合计	150,000,000.00	100.00	10,000,000.00	—	160,000,000.00	80.00
二、无限售条件股份						
1 人民币普通股	—	—	40,000,000.00	—	40,000,000.00	20.00
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	—	—	40,000,000.00	—	40,000,000.00	20.00

股份类别	期初账面余额		本期增减变动额		期末账面余额	
	股数	比例(%)	发行新股	其他	股数	比例(%)
股份总数	150,000,000.00	100.00	50,000,000.00	—	200,000,000.00	100.00

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]43号文《关于核准广东万和新电气股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司于2011年1月19日公开发行人民币普通股5000万股，每股面值1元，每股发行价格为30.00元。本次股票发行公司共募集资金1,500,000,000.00元，扣除发行费用78,507,682.00元，公司实际募集资金净额人民币1,421,492,318.00元；其中新增注册资本人民币50,000,000.00元，余额计人民币1,371,492,318.00元计入资本公积。上述新增股本业经天健正信会计师事务所出具天健正信验（2011）综字第090001号《验资报告》审验。

## 25、资本公积

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	131,391,933.23	1,371,492,318.00	—	1,502,884,251.23

本期公司资本公积发生增减变动详见附注五、24。

## 26、盈余公积

项目	期末账面余额	期初账面余额
法定盈余公积	16,560,872.56	16,560,872.56

## 27、未分配利润

### (1) 明细情况

项目	期末账面余额	期初账面余额
调整前上年年末未分配利润	281,183,457.18	105,902,007.02
调整年初未分配利润合计数(调减“-”)	—	20,139.96
调整后本年初未分配利润	281,183,457.18	105,922,146.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,166,882.84	185,869,380.88
加：其他转入	—	—
减：提取法定盈余公积	—	10,608,070.68
提取职工奖励及福利基金	—	—
提取储备基金	—	—
提取企业发展基金	—	—
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	50,000,000.00	—
转作股本的普通股股利	—	—

项目	期末账面余额	期初账面余额
利润分配的其他	— —	— —
期末未分配利润	350,350,340.02	281,183,457.18

(2) 经 2011 年 4 月 8 日公司股东大会决议通过，本公司以 2011 年 2 月 26 日总股本 20,000 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税）。

## 28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本明细如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	1,338,131,820.52	1,079,430,176.62
主营业务收入	1,308,421,910.57	1,054,812,937.31
其他业务收入	29,709,909.95	24,617,239.31
营业成本	944,199,606.09	780,371,346.20
主营业务成本	933,116,481.10	768,868,729.39
其他业务成本	11,083,124.99	11,502,616.81

(2) 主营业务收入、成本按产品性质明细如下：

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
燃气热水器	533,157,971.06	360,396,599.54	433,871,846.90	290,751,756.80
电热水器	140,720,491.23	98,979,157.22	91,398,702.07	73,148,757.43
热泵热水器	2,194,997.59	1,789,109.40	639,621.21	527,107.79
太阳能热水器	1,650,673.06	1,466,132.21	1,340,286.30	1,199,644.41
灶具	104,925,922.72	64,706,746.97	80,354,474.25	62,318,468.37
烤炉	137,164,610.86	119,057,057.92	146,325,646.10	121,843,615.53
抽油烟机	115,915,109.70	78,355,046.77	89,393,911.73	68,915,678.08
消毒柜	48,883,789.66	32,428,547.05	46,885,747.88	35,435,838.55
壁挂炉	94,302,888.50	76,561,920.52	39,723,404.35	28,722,917.55

配件及散件	86,690,015.44	70,668,615.89	85,343,644.59	60,617,834.46
其他	42,815,440.75	28,707,547.61	39,535,651.93	25,387,110.42
合计	1,308,421,910.57	933,116,481.10	1,054,812,937.31	768,868,729.39

## (3) 主营业务收入、成本按地区分列如下

区域	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	920,786,261.00	594,862,476.72	721,842,593.00	497,531,284.59
出口销售	387,635,649.57	338,254,004.38	332,970,344.31	271,337,444.80
合计	1,308,421,910.57	933,116,481.10	1,054,812,937.31	768,868,729.39

## (4) 本公司前五名客户销售情况

客户名称	2011 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例(%)
美国高门户外娱乐器材公司	87,608,429.09	6.55
SILK PLANET TRADING L.L.C.(艾萨蒂斯公司)	46,628,986.80	3.48
深圳市夏怡投资发展有限公司	37,700,886.57	2.82
北京羽隆万源贸易有限公司	33,545,811.64	2.51
法国盖世燃气用具公司	30,424,417.42	2.27
合计	235,908,531.52	17.63

客户名称	2010 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例(%)
美国高门户外娱乐器材公司	129,905,160.95	12.03
UNIVERSAL CO.FOR ENGINEERING INDUSTRIES (开罗-环球燃气具公司)	47,127,526.22	4.37
法国盖世燃气用具公司	41,174,594.91	3.81
深圳市夏怡投资发展有限公司	35,011,380.07	3.24
广州市中科五金交电有限公司	28,030,041.45	2.60
合计	281,248,703.60	26.06

**29、营业税金及附加**

税种	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
城市维护建设税	5,857,952.39	3,326,856.99
教育费附加	2,599,165.18	1,425,795.76
地方教育费附加	1,732,776.80	—
合计	10,189,894.37	4,752,652.75

本期金额比上年同期金额增加 114.40%，主要系应缴流转税增加及新征地方教育费附加所致。

**30、销售费用**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
促销费	62,604,685.78	16,891,504.46
专柜费	24,957,318.63	16,320,984.37
运杂费	23,467,130.19	25,106,251.31
广告宣传费	22,939,516.93	25,988,703.19
职工薪酬	18,401,589.25	12,911,077.97
安装费	11,175,534.30	14,153,691.76
售后服务费	3,381,022.21	2,925,160.50
差旅费	3,093,747.25	2,794,162.87
低值易耗品摊销	2,977,511.95	4,513,035.98
业务招待费	1,777,344.37	1,580,572.75
报关费	1,726,198.95	1,698,991.63
其他	7,131,169.72	3,645,663.42
合计	183,632,769.53	128,529,800.21

本期金额比上年同期金额增加 42.87%，主要系员工薪酬、促销费及专柜费等增加所致。

**31、管理费用**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬	20,153,438.20	20,823,108.00
技术开发费	17,403,698.92	1,048,670.30

折旧费	3,919,700.09	3,501,456.88
税费	2,333,233.47	2,000,484.85
低值易耗品摊销	2,886,869.76	2,512,625.22
无形资产摊销	1,602,135.20	1,557,019.31
业务招待费	1,083,478.49	849,787.45
维修费	594,278.20	622,305.97
差旅费	358,980.11	490,702.38
其他	6,114,754.10	6,307,287.29
合计	56,450,566.54	39,713,447.65

本期金额比上年同期金额增加 42.14%，主要系扩大研发力度，技术开发费增加所致。

### 32、财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	2,029,203.18	1,066,677.26
减：利息收入	7,019,772.96	449,901.26
汇兑损益	5,097,177.03	1,148,044.47
手续费及其他	537,724.57	437,232.76
合计	644,331.82	2,202,053.23

本期金额比上年同期金额减少 70.74%，主要系募集资金到位产生利息收入因素所致；利息支出的增长是本期票据贴现利息支出增加所致；汇兑损失的增加是由于出口结算货币相对人民币贬值所致。

### 33、资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	77,183.56	4,051,820.97
存货跌价损失	-42,699.68	130,919.37
合计	34,483.88	4,182,740.34

本期金额比上年同期金额减少 99.18%，主要系同期应收款项回收所致。

### 34、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下

产生投资收益的来源	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-34,247.70	-521.12
其他投资收益	149,013.32	—
合计	114,765.62	-521.12

其他投资收益是公司购买银行理财产品的收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-34,247.70	-521.12

### 35、营业外收入

(1) 明细情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
补贴收入	7,213,875.34	439,800.00
其他补助	8,000.00	274,317.00
违约金收入	389,462.76	515,871.82
保险公司赔偿	874,899.65	844,303.00
其他	825,366.21	702,562.16
合计	9,311,603.96	2,776,853.98

补贴收入明细如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
企业上市扶持奖励资金	5,500,000.00	—
技术改造补贴	500,000.00	200,000.00
社保局安全生产奖励	300,000.00	—
经济发展专项资金补贴	300,000.00	55,000.00
出口退税征退差扶持资金	237,327.00	—
其他	376,548.34	184,800.00

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合计	7,213,875.34	439,800.00

(2) 本期金额比上年同期金额增加235.33%，主要系收到上市奖励等补贴增加所致。

### 36、营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
赞助及捐赠支出	— —	600,000.00
客户补贴	376,986.00	705,823.85
罚款支出	15,061.48	1,846.43
固定资产清理损失	5,134.22	— —
存货清理损失	— —	1,453,475.87
其他	2,291.34	— —
合计	399,473.04	2,761,146.15

本期金额比上年同期金额减少 85.53%，主要系上期发生存货清理损失及捐赠支出所致。

### 37、所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
本期所得税费用	27,456,149.68	23,444,447.33
递延所得税费用	54,332.23	-577,017.99
合计	27,510,481.91	22,867,429.34

所得税税率及税收优惠政策情况见本附注五。

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2009 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

#### (1)、计算结果

报告期利润	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润(I)	0.62	0.62	0.60	0.60

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.58	0.58	0.60	0.60
-----------------------------	------	------	------	------

**(2)、每股收益的计算过程**

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	119,166,882.84	90,444,077.66
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	7,447,146.01	-36,700.47
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	111,719,736.83	90,480,778.13
期初股份总数	4	150,000,000.00	150,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	50,000,000.00	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	5	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	191,666,667.00	150,000,000.00
基本每股收益(I)	13=1÷12	0.62	0.60
基本每股收益(II)	14=3÷12	0.58	0.60
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	—	—
所得税率	16	—	—
转换费用	17	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18	—	—
稀释每股收益(I)	19=[1+(15-17)×(1-16)]÷(12+18)	0.62	0.60
稀释每股收益(II)	19=[3+(15-17)×(1-16)]÷(12+18)	0.58	0.60

**(1) 基本每股收益**

基本每股收益=P0÷S

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

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

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 39、其他综合收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
外币财务报表折算差额	424,598.34	-186,639.99

## 40、现金流量表项目注释

### A、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
补贴收入	7,213,875.34	439,800.00
其他补助	8,000.00	274,317.00
利息收入	1,088,143.85	434,855.59
备用金	1,240,962.75	1,498,851.63
保证金	8,604,806.04	2,550,566.00
往来款及其他	20,726,349.38	1,564,915.84
合计	38,882,137.36	6,763,306.06

### B、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
期间费用	130,966,168.87	108,414,058.35
保证金	3,062,692.95	1,624,300.00
备用金	8,752,661.17	7,721,041.52

往来款及其他	8,817,670.10	2,219,816.26
合计	151,599,193.09	119,979,216.13

**C、收到其他与筹资活动有关的现金**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
募集资金专户存款利息收入	5,844,752.59	—

**41、现金流量表补充资料**
**(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	124,496,582.92	96,825,893.61
加: 资产减值准备	34,483.88	4,182,740.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,594,493.64	13,708,650.27
无形资产摊销	1,606,153.34	1,557,019.31
长期待摊费用摊销	4,073,089.44	3,722,808.08
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)	5,134.22	—
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)	-2,239,716.38	1,066,677.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-114,765.62	521.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	54,332.23	-577,017.99
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)	85,058,328.38	-7,687,652.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-341,206,661.89	-80,092,695.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	71,736,315.61	43,983,843.08
其他	—	803,623.57
经营活动产生的现金流量净额	-39,902,230.23	77,494,410.54
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	—	—

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,284,446,677.93	79,132,784.76
减: 现金的期初余额	41,318,628.42	85,121,340.17
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	1,243,128,049.51	-5,988,555.41

## (2) 现金和现金等价物

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	1,284,446,677.93	79,132,784.76
其中: 库存现金	40,242.90	20,693.78
可随时用于支付的银行存款	1,255,354,897.41	64,191,167.23
可随时用于支付的其他货币资金	29,051,537.62	14,920,923.75
可用于支付的存放中央银行款项	— —	— —
存放同业款项	— —	— —
拆放同业款项	— —	— —
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资	— —	— —
三、年末现金及现金等价物余额	1,284,446,677.93	79,132,784.76
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	— —	— —

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
广东万和集团有限公司	私营	佛山顺德	卢楚隆	投资管理与服务	45000 万元	28010045-1	51	51

#### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“四、企业合并及合并财务报表”之（一）。

#### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

子公司情况详见本附注“五、财务报表主要项目注释”之“7、长期股权投资”。

#### 4、其他关联方

关联方名称	与本公司关系
邱守文	监事会主席（2011 年 4 月 8 日辞职）
黄惠光	监事会主席
雷达旺	财务负责人兼财务总监
黄胜	质量与体系管理中心总监
卢淑儿	监事

#### （二）关联方交易

##### 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东万和新电气股份有限公司	佛山市高明万和电气有限公司	3,000.00	2010 年 10 月 20 日	2011 年 10 月 19 日	否
广东万和新电气股份有限公司	佛山市顺德万和电气配件有限公司	3,000.00	2010 年 10 月 20 日	2011 年 10 月 19 日	否

#### （三）关联方往来款项余额

##### 1、其他应收款

关联方名称	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
邱守文	—	—	6,689.40	37.82
黄惠光	6,000.00	13.04	6,000.00	33.92
雷达旺	20,000.00	43.48	5,000.00	28.27
黄胜	10,000.00	21.74	—	—
卢淑儿	10,000.00	21.74	—	—
合计	46,000.00	100.00	17,689.40	100.00

#### 七、或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大未决诉讼或仲裁及其他或有负债

##### 2、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为下列单位提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保金额(万元)	担保期限
佛山市顺德万和电气配件有限公司	借款和银行承兑汇票	3,000.00	2010 年 10 月 20 日-2011 年 10 月 19 日
佛山市高明万和电气有限公司	借款和银行承兑汇票	3,000.00	2010 年 10 月 20 日-2011 年 10 月 19 日
合计		6,000.00	

3、截止 2011 年 6 月 30 日，除存在上述或有事项外，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

- 1、经 2011 年 8 月 18 日公司董事会决议通过，本公司不分配利润及公积金不转增。
- 2、除上述事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本报告期公司无发生需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	118,453,816.23	100.00	6,032,350.31	5.09	112,421,465.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

合计	118,453,816.23	100.00	6,032,350.31	5.09	112,421,465.92
----	----------------	--------	--------------	------	----------------

类别	期初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	90,294,991.33	100.00	4,886,135.99	5.41	85,408,855.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	90,294,991.33	100.00	4,886,135.99	5.41	85,408,855.34

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	12,357,997.51	6.47	79,976,016.73	10,941,907.17	6.62	72,464,968.61

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	116,034,991.10	97.97	5,639,753.04	110,395,238.06
1—2 年	2,302,235.13	1.94	345,335.27	1,956,899.86
2—3 年	99,040.00	0.08	29,712.00	69,328.00
3 年以上	17,550.00	0.01	17,550.00	-
合计	118,453,816.23	100.00	6,032,350.31	112,421,465.92

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	86,198,017.23	95.46	4,241,816.37	81,956,200.86
1—2 年	3,980,384.10	4.41	597,057.62	3,383,326.48
2—3 年	99,040.00	0.11	29,712.00	69,328.00
3 年以上	17,550.00	0.02	17,550.00	—
合计	90,294,991.33	100.00	4,886,135.99	85,408,855.34

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司无持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 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(%)
SILK PLANET TRADING L.L.C.(艾萨蒂斯公司)	客户	34,982,358.12	1 年以内	29.53
UNIVERSAL CO.FOR ENGINEERING INDUSTRIES (开罗-环球燃气具公司)	客户	17,204,787.82	1 年以内	14.52
UNIVERSAL FOR HOME AND ELECTRIC APPLIANCES (环球家用电器公司)	客户	14,847,048.75	1 年以内	12.53
KOMLOG IMPORTACAO LTDA(勘洛进口公司)	客户	7,500,335.37	1 年以内	6.33
INDUSTRIAS HACEB S.A (哥伦比亚--哈赛公司)	客户	5,685,793.22	1 年以内	4.80
合计		80,220,323.28		67.72

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的其他应收款	441,074,754.80	100.00	395,927.74	0.09	440,678,827.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	441,074,754.80	100.00	395,927.74	0.09	440,678,827.06

类别	期初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,971,445.14	100.00	598,425.74	2.00	29,373,019.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	29,971,445.14	100.00	598,425.74	2.00	29,373,019.40

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	440,020,854.80	99.76	81,842.74	439,939,012.06
1—2 年	293,900.00	0.07	44,085.00	249,815.00
2—3 年	700,000.00	0.16	210,000.00	490,000.00
3 年以上	60,000.00	0.01	60,000.00	-
合计	441,074,754.80	100.00	395,927.74	440,678,827.06

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额

1 年以内	29,147,551.98	97.25	457,377.60	28,690,174.38
1—2 年	707,465.40	2.36	106,119.81	601,345.59
2—3 年	116,427.76	0.39	34,928.33	81,499.43
3 年以上	— —	— —	— —	— —
合计	29,971,445.14	100.00	598,425.74	29,373,019.40

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无持 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
佛山市高明万和电气有限公司	341,949,300.00	1 年以内	77.53
佛山市顺德万和电气配件有限公司	96,434,700.00	1 年以内	21.86
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	600,000.00	2-3 年	0.14
佛山市顺德区港华燃气有限公司	280,000.00	1-2 年	0.06
中国工商银行股份有限公司湖南省分行营业部资产托管专户	100,000.00	1 年以内	0.02
合计	439,364,000.00		99.61

### 3、长期股权投资

#### (1) 被投资单位基本情况

被投资单位名称	注册 地址	业务 性质	本企业 持股 比例	本企业在被 投资单位表 决权比例	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期 净利润
佛山市顺德万和电气配件有限公司	佛山 顺德	生产五金电器配件、电子配件、塑料配件(不含废旧塑料)、模具、其他电气配件。	100%	100%	95,143,999.05	157,823,659.56	6,392,007.63
佛山市高明万和电气有限公司	佛山 高明 区	生产、销售电热水器、热泵热水器、消毒柜、抽油烟机、烟熏机、脱水机、干燥机、燃气炉具、燃气空调、烤炉、太阳能热水器及其他家用电器; 货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外, 法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营。)	100%	100%	157,833,528.15	273,167,683.81	15,017,275.19

中山万和电器有限公司	中山	生产经营户外烤炉、户外露营炉、壁炉、微波炉、采暖器、燃气灯、燃气换能器、消毒柜、小型冰箱、燃气灶、燃气焊接器、模具、电热水器及上述产品零配件（电镀工序及部分模具加工工序发外加工）。产品境内外销售。	75%	75%	121,581,349.72	226,540,684.50	21,586,587.41
万和国际（香港）有限公司	香港	进出口贸易	100%	100%	16,464,002.72		-3,045.19
佛山市顺德区德和恒信投资有限公司	佛山 顺德	对公司投资的房产管理服务	25%	25%	39,736,299.94		-136,990.79
合计					430,466,464.62	657,532,027.87	42,563,119.29

## (2) 明细情况：

被投资单位名称	核算方法	账面余额					减值准备 期末余额	账面价值
		初始金额	期初账面余额	本期增减 变动情况	其中：从被投资单 位分得的现金红利	期末账面余额		
佛山市顺德万和电气配件有限公司	成本法	67,118,200.00	67,118,200.00	—	—	67,118,200.00	—	67,118,200.00
佛山市高明万和电气有限公司	成本法	89,536,200.00	89,536,200.00	—	—	89,536,200.00	—	89,536,200.00
中山万和电器有限公司	成本法	9,674,973.18	9,674,973.18	—	—	9,674,973.18	—	9,674,973.18
万和国际（香港）有限公司	成本法	17,634,997.40	17,634,997.40	—	—	17,634,997.40	—	17,634,997.40
佛山市顺德区德和恒信投资有限公司	权益法	5,000,000.00	4,968,567.25	4,965,752.30	—	9,934,319.55	—	9,934,319.55
合计		188,964,370.58	188,932,937.83	4,965,752.30	—	193,898,690.13	—	193,898,690.13

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本明细如下

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	1,113,498,193.03	852,603,921.10
主营业务收入	1,092,498,193.92	834,059,829.64
其他业务收入	20,999,999.11	18,544,091.46
营业成本	804,147,253.24	635,199,315.83
主营业务成本	794,292,256.30	621,961,742.03
其他业务成本	9,854,996.94	13,237,573.80

## (2) 主营业务收入、成本按产品性质分类如下：

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
燃气热水器	533,157,971.06	360,396,599.54	433,872,800.75	290,752,710.65
电热水器	139,815,987.20	107,926,046.88	90,808,707.22	81,232,663.97
热泵热水器	1,544,365.96	1,402,546.28	639,621.21	538,223.81
太阳能热水器	1,460,669.95	1,307,149.07	1,340,286.30	1,199,644.41
灶具	103,149,323.51	71,843,230.00	79,254,577.59	64,827,150.26
抽油烟机	115,915,109.70	84,155,639.40	89,393,911.73	71,441,080.75
消毒柜	48,687,759.09	36,583,400.24	46,553,151.50	39,700,186.39
壁挂炉	94,302,888.50	76,561,920.52	39,723,404.35	28,722,917.55
配件及散件	53,008,225.90	48,617,197.75	52,430,040.45	43,014,769.32
其他	1,455,893.05	5,498,526.62	43,328.54	532,394.92
合计	1,092,498,193.92	794,292,256.30	834,059,829.64	621,961,742.03

## (3) 主营业务收入、成本按地区分列如下

地区名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	920,672,320.06	638,720,385.74	721,642,102.23	531,950,814.88
出口销售	171,825,873.86	155,571,870.56	112,417,727.41	90,010,927.15
合计	1,092,498,193.92	794,292,256.30	834,059,829.64	621,961,742.03

## (4) 本公司前五名客户销售情况

客户名称	2011 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例(%)
SILK PLANET TRADING L.L.C.(艾萨蒂斯公司)	46,628,986.80	4.19
深圳市夏怡投资发展有限公司	37,700,886.57	3.39
北京羽隆万源贸易有限公司	33,545,811.64	3.01
廊坊盛泰电器有限公司	26,992,733.71	2.42
UNIVERSAL FOR HOME AND ELECTRIC APPLIANCES (环球家用电器公司)	26,170,342.51	2.35

合计	171,038,761.23	15.36
----	----------------	-------

客户名称	2010 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例(%)
UNIVERSAL CO.FOR INDUSTRIES SUPPLIES AND DEVELOPMENT 开罗环球燃气有限公司	47,127,526.22	5.53
深圳市夏怡投资发展有限公司	35,011,380.07	4.11
广州市中科五金交电有限公司	28,030,041.45	3.29
武汉市万泰电器有限公司	18,677,633.19	2.19
廊坊盛泰电器有限公司	15,374,634.19	1.80
合计	144,221,215.12	16.92

## 5、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下

产生投资收益的来源	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-34,247.70	-521.12
其他投资收益	86,876.52	—
合计	52,628.82	-521.12

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-34,247.70	-521.12

本期投资收益为按照公司 25% 的持股比例确认的占被投资单位本期净利润金额。

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	79,952,087.62	52,614,036.61
加: 资产减值准备	945,376.32	2,076,830.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,447,446.74	6,386,158.85
无形资产摊销	300,498.62	251,364.59
长期待摊费用摊销	923,025.72	1,547,772.08

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	— —	— —
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	— —	— —
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	— —	— —
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,463,118.36	1,066,677.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-52,628.82	521.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-141,557.45	-311,524.64
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）	34,973,083.76	-7,744,535.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-256,618,224.25	-22,859,127.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	142,233,925.54	38,396,081.20
其他	— —	1,053,386.32
经营活动产生的现金流量净额	7,499,915.44	72,477,641.11
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	— —	— —
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	933,634,559.95	50,746,019.83
减：现金的期初余额	20,308,341.60	28,090,427.35
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	913,326,218.35	22,655,592.48

## 十二、补充资料

### （一）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,134.22	— —

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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（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）	7,213,875.34	439,800.00
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	---	---
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	1,703,389.80	-698,409.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	274,317.00
非经常性损益合计（影响利润总额）	8,912,130.92	15,707.83
减：所得税影响数	1,398,424.26	29,182.39
非经常性损益净额（影响净利润）	7,513,706.66	-13,474.56
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	66,560.65	23,225.91
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	7,447,146.01	-36,700.47

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	111,719,736.83	90,480,778.13

## (二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2009 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### 计算结果

报告期利润	2011 年 1-6 月		
	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(I)	6.57%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	6.16%	0.58	0.58

报告期利润	2010 年 1-6 月		
	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(I)	20.63%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	20.64%	0.60	0.60

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 18 日批准报出。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广东万和新电气股份有限公司

2011 年 8 月 18 日

## 第八节 备查文件

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 一、载有法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、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表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东万和新电气股份有限公司董事会

董事长：

2011 年 8 月 18 日