



广东新宝电器股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郭建刚先生、主管会计工作负责人杨芳欣先生及会计机构负责人(会计主管人员)蒋演彪先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 优先股相关情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录	124

释义

释义项	指	释义内容
新宝股份、本公司、公司	指	广东新宝电器股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	本公司现行的公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
顺德农商银行	指	广东顺德农村商业银行股份有限公司
广发银行	指	广发银行股份有限公司
永亨银行	指	永亨银行（中国）有限公司
华夏银行	指	华夏银行股份有限公司
兴业银行	指	兴业银行股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
报告期内	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
报告期末	指	2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	新宝股份	股票代码	002705
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东新宝电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新宝股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Xinbao Electrical Appliances Holdings Co.,Ltd		
公司的法定代表人	郭建刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨芳欣	陈景山
联系地址	佛山市顺德区勒流镇龙洲路	佛山市顺德区勒流镇龙洲路
电话	0757-25336206	0757-25336206
传真	0757-25521283	0757-25521283
电子信箱	investor@donlim.com	investor@donlim.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年度报告。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年度报告。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2010 年 10 月 28 日	广东省工商行政管理局	440000400003206	440681617653845	61765384-5

报告期末注册	2014 年 05 月 04 日	广东省工商行政管理局	440000400003206	440681617653845	61765384-5
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 05 月 08 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）：《新宝股份：关于完成工商变更登记的公告》（公告编码：2014-024 号）				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,338,186,469.75	2,197,177,360.48	6.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,015,490.12	76,187,762.53	5.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,351,691.33	60,783,305.44	15.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-169,042,316.07	189,561,392.87	-189.18%
基本每股收益（元/股）	0.1864	0.2082	-10.47%
稀释每股收益（元/股）	0.1864	0.2082	-10.47%
加权平均净资产收益率	4.08%	6.31%	-2.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,468,985,514.63	3,377,029,612.74	32.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,047,989,107.10	1,321,028,971.93	55.03%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-624,245.28	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,176,300.00	
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	6,623,266.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,382,331.81	
减：所得税影响额	3,893,853.79	
合计	9,663,798.79	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，我国经济总体运行平稳，进出口呈现逐步回暖态势，但也面临较大的结构调整和转型压力。公司全体成员围绕年初制定的“效率、细节、客户评价”经营方针，外引订单，内抓管理，公司业绩实现稳步增长。

二、主营业务分析

概述

2014年上半年，公司实现营业收入 233,818.65 万元，较2013年同期增长6.42%；实现利润总额 11,249.11万元，较2013年同期增长 9.67%；归属于上市公司股东的净利润实现8,001.55万元，较2013年同期增长5.02%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,338,186,469.75	2,197,177,360.48	6.42%	
营业成本	1,910,815,878.42	1,823,281,140.40	4.80%	
销售费用	97,357,834.83	87,228,308.18	11.61%	
管理费用	211,038,689.64	157,779,736.80	33.76%	主要是本年度加大研发投入和提高员工福利所致
财务费用	2,222,892.17	31,031,282.88	-92.84%	主要是汇率波动影响，汇兑损失较去年同期大幅降低所致
所得税费用	32,475,595.09	26,384,651.57	23.09%	
研发投入	72,659,692.41	54,893,999.01	32.36%	主要是本期加大对新产品的研发
经营活动产生的现金流量净额	-169,042,316.07	189,561,392.87	-189.18%	主要是支付前期采购货款及员工福利支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,068,955,082.41	-517,313,852.68	-106.64%	主要是定期存款及结构性存款等同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,382,951,187.71	359,545,386.98	284.64%	主要是发行股票募集的资金的影响
现金及现金等价物净增加额	155,240,677.36	8,396,732.62	1,748.82%	主要是筹资活动产生现金流量净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014 年上半年，公司坚持实施“效率、细节、客户评价”的经营方针，围绕“实现有质量的增长、成为全球知名、最具竞争力的小家电企业”的战略目标展开各项经营工作，为全球消费者提供安全、精密、美好的生活电器产品，满足用户不断提升生活品质的需求：

- 1、效率方面：效率改善和成本意识逐步深入人心；新项目推动快速高效；人员自主招募增效有保障。
- 2、细节方面：信息化、大数据分析的深入推进运用；工厂运作管理标准化、系统化。
- 3、客户评价方面：重点客户制程管理取得实质成效；客户信息管理渠道逐步完善；成本改善强化产品竞争力。

下半年，借助与业内优秀的电子商务运营公司合资的契机，扩大公司产品在电子商务渠道的销售，推动公司自主品牌建设。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
小家电行业	2,280,651,006.82	1,876,565,865.99	17.72%	5.65%	4.50%	0.91%
分产品						
电热咖啡机	423,189,322.79	351,079,829.27	17.04%	7.88%	3.85%	3.22%
电热水壶	355,092,564.25	313,244,210.33	11.79%	2.06%	8.05%	-4.89%
搅拌机	245,078,266.48	186,851,037.96	23.76%	19.49%	19.98%	-0.32%
打蛋机	212,656,397.73	170,490,496.66	19.83%	2.25%	4.39%	-1.65%
面包机	185,646,158.65	145,264,821.31	21.75%	-14.14%	-18.17%	3.86%
多士炉	133,249,035.93	113,936,239.67	14.49%	2.67%	3.98%	-1.08%
电熨斗	117,238,432.83	106,655,770.31	9.03%	34.20%	39.70%	-3.58%
吸尘器	89,046,944.32	82,837,549.81	6.97%	37.15%	36.04%	0.76%
果汁机	66,032,809.26	51,585,787.54	21.88%	-20.65%	-20.97%	0.32%
电烤箱	58,679,454.75	54,602,412.75	6.95%	-2.32%	2.09%	-4.02%
油炸锅	18,383,722.94	14,660,035.78	20.26%	18.82%	17.53%	0.88%
其他产品	376,357,896.89	285,357,674.60	24.18%	8.04%	-2.68%	8.35%
分地区						
国内销售	208,304,568.71	159,462,628.20	23.45%	26.44%	35.61%	-5.18%
国外销售	2,072,346,438.11	1,717,103,237.79	17.14%	3.93%	2.32%	1.31%

四、核心竞争力分析

公司致力于建立多元化小家电产业技术服务体系，为客户提供包括市场策略、设计研究、产品实现、模具研制、认证测试和量产技术等在内的一揽子解决方案。2014 年上半年，公司核心竞争力未发生重要变化，具体可参见公司 2013 年年度报告相关内容。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00 ¹	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPTASIA LIMITED)	贸易	100.00%

注：1 全资子公司龙图企业有限公司（DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED）于 2014 年 5 月在香港成立的全资子公司，尚未实际出资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
永亨银行	无	否	银行理财产品	3,000	2013年07月16日	2014年01月16日	协议	3,000		67.50	69.00
永亨银行	无	否	银行理财产品	3,000	2013年08月12日	2014年02月13日	协议	3,000		55.80	57.35
广发银行	无	否	银行理财产品	6,000	2014年01月23日	2014年12月29日	协议			167.67	
华夏银行	无	否	银行理财产品	2,400	2014年02月18日	2014年05月29日	协议	2,400		40.77	40.77
华夏银行	无	否	银行理财产品	2,400	2014年02月25日	2014年05月29日	协议	2,400		35.47	35.47
广发银行	无	否	银行理财产品	6,000	2014年02月28日	2014年06月30日	协议	6,000		104.28	104.28
农业银行	无	否	银行理财产品	10,000	2014年03月04日	2014年04月14日	协议	10,000		39.45	39.45
兴业银行	无	否	银行理财产品	1,500	2014年03月06日	2014年06月04日	协议	1,500		19.23	19.23
广发银行	无	否	银行理财产品	3,000	2014年03月06日	2014年09月02日	协议			82.85	
顺德农商银行	无	否	银行理财产品	12,000	2014年03月11日	2014年09月25日	协议			358.03	
永亨银行	无	否	银行理财产品	3,000	2014年03月14日	2014年09月15日	协议			83.63	
农业银行	无	否	银行理财产品	2,700	2014年04月30日	2014年06月06日	协议	2,700		12.04	12.04
顺德农商银行	无	否	银行理财产品	10,000	2014年05月26日	2014年06月30日	协议	10,000		46.03	46.03
广发银行	无	否	银行理财产品	6,000	2014年06月30日	2014年08月26日	协议			43.57	
合计				71,000	--	--	--	41,000		1,156.32	423.62
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年04月25日										

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
---------------------	--

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	无	否	远期外汇合约	56,091.48	2014年01月01日	2014年06月30日	56,091.48		34,455.68	16.82%	950.88
合计				56,091.48	--	--	56,091.48		34,455.68	16.82%	950.88
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况（如适用）	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2014年04月25日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1.主要风险：交割日的签约汇率与交割日市场汇率的差异而产生的汇兑损失； 2.控制措施：所有远期结售汇业务和远期外汇买卖业务均有正常的贸易背景，且公司《远期外汇交易业务管理制度》已建立严格有效的风险报告制度和风险处理程序，以有效防范投资风险，确保资金安全。										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	1.远期外汇合约报告期内产生的投资收益为人民币 950.88 万元； 2.远期外汇合约报告期内公允价值变动收益为人民币-712.18 万元； 3.对远期外汇合约公允价值的分析依截止报告期末未到期签约金额*当期美元外汇牌价与远期外汇合约的交割汇率差额确认公允价值变动损益。										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化。										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展远期外汇交易是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护公司正常经营利润为目标，具有一定的必要性；公司已制定了《远期外汇交易业务管理制度》，并完善了相关内控制度，公司采取的针对性风险控制措施是可行的。公司开展远期外汇交易，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。										

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	73,515.70
报告期投入募集资金总额	32,251.86
已累计投入募集资金总额	32,251.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1652 号文《关于核准广东新宝电器股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商东莞证券有限责任公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）7,600 万股，发行价格为每股 10.5 元。截至 2014 年 1 月 8 日止，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,600 万股，募集资金总额 798,000,000.00 元。扣除承销费和保荐费 48,880,000.00 元后的募集资金为人民币 749,120,000.00 元，已由东莞证券有限责任公司于 2014 年 1 月 14 日汇入公司开立在中国工商银行佛山分行顺德勒流支行(账号为 2013013629201054588)的人民币结算账户，减除前期已支付和待支付的承销保荐费和其他上市费用人民币 13,963,042.78 元，实计募集资金净额为人民币 735,156,957.22 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2014]第 410005 号验资报告。

报告期内公司投入募集资金总额为 322,518,570.86 元，已累计投入募集资金总额为 322,518,570.86 元，报告期内公司收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,357,405.62 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,357,405.62 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 414,325,788.61 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，另外，中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行专户资金余额中包含待支付的与发行有关的费用人民币 329,996.63 元。）

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

	变更)										
承诺投资项目											
小家电生产基地项目	否	35,079.00	34,382.70	18,433.85	18,433.85	53.61%	--	注 1	否	否	
蒸汽压力型咖啡机技术改造项目	否	15,429.00	15,429.00	1,483.95	1,483.95	9.62%	--	注 1	否	否	
家用电动类厨房电器技术改造项目	否	14,704.00	14,704.00	9,375.97	9,375.97	63.76%	2014 年 12 月 31 日	1,560.85	否	否	
技术中心改造项目	否	9,000.00	9,000.00	2,958.09	2,958.09	32.87%	--	注 2	不适用	否	
承诺投资项目小计	--	74,212.00	73,515.70	32,251.86	32,251.86	--	--	1,560.85	--	--	
超募资金投向											
合计	--	74,212.00	73,515.70	32,251.86	32,251.86	--	--	1,560.85	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至 2014 年 6 月 30 日，家用电动类厨房电器技术改造项目基建部分已基本完成，设备购置仍在进行中；另外三个募集资金投资项目均处于建设中。										
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	不适用										
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 2014 年 3 月 3 日，公司第三届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以首次公开发行 A 股股票募集资金人民币 28,222.98 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 28,222.98 万元。										
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	截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 41,432.58 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 135.74 万元及待支付的与发行有关的费用 33.00 万元），其中 37,500.00 万元用于办理了定期存款，3,932.58 万元存放于公司募集资金专户中。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无										

情况	
----	--

注：1、 小家电生产基地项目和蒸汽压力型咖啡机技术改造项目仍处于建设期，故暂无法计算本报告期实现的效益。

2、 技术中心改造项目仍处于建设期，同时该项目不直接产生效益，故无法单独核算效益。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《董事会关于募集资金 2014 年半年度存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2014-047）	2014 年 08 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	10.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,079.21	至	15,985.71
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,532.46		
业绩变动的原因说明	公司订单增加，产品结构持续优化，但受当前经济形势和经营环境的影响，经营业绩尚存在一定的不确定性。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

根据公司2013年年度股东大会决议，公司2013年度利润分配方案为：以现有公司总股本442,001,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），共派发现金股利88,400,240.00元。公司2013年度利润分配详见2014年6月5日披露于深圳证券交易所网站和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《广东新宝电器股份有限公司2013年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-029），目前已按公告时效执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月25日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司第一季度报告，未提供书面文件。
2014年05月06日	深圳证券交易所投资者关系互动平台专网	其他	其他	投资者	业绩说明会，咨询公司的经营情况等，未提供书面文件。
2014年05月12日	公司投资者邮箱	其他	其他	南方都市报顺德新闻部记者	咨询公司购地建高端西式小家电基地的情况，未提供书面文件。
2014年05月13日	深圳证券交易所投资者关系互动平台专网	其他	其他	投资者	广东上市公司投资者网上集体接待日交流，咨询公司的经营情况等，未提供书面文件。
2014年05月14日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司的经营情况，未提供书面文件。
2014年05月20日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司的股东情况，未提供书面文件。
2014年05月31日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司近期是否安排投资者接待日，未提供书面文件。
2014年06月12日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司的经营情况，未提供书面文件。
2014年06月20日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司的经营情况，未提供书面文件。
2014年06月24日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司的经营情况，未提供书面文件。
2014年06月25日	公司投资者邮箱	其他	个人	大智慧阿思达克通讯社记者	咨询公司设立电商销售平台的情况，未提供书面文件。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的公司法人治理结构。

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及董事会专门委员会议事规则、《独立董事工作细则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《总裁工作细则》等相关制度，为公司法人治理结构规范化运行提供制度保证。上述公司治理制度的有效执行，保证了相关委员会有效履行职责，有利于发挥监事会的监督作用，为董事会科学决策提供帮助。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司主要出租情况如下：

出租方	承租方	租赁资产	年租金（万元）
广东新宝电器股份有限公司	广东东菱凯琴集团有限公司	80.00 m ² 办公室	0.96
	佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	481.00 m ² 办公室	14.43
	佛山市顺德区勒流比奇诺电器厂	2,067.00 m ² 厂房	27.28

公司主要承租情况如下：

出租方	承租方	租赁资产	年租金（万元）
伍丹虹	广东新宝电器股份有限公司	23,324.12 m ² 厂房	337.54
关志波		11,539.90 m ² 厂房	232.50
卢兆麟		6,370.00 m ² 厂房	76.64
佛山市顺德区澳金铜铝型材有限公司		10,854.00 m ² 厂房	124.67
关志波	佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	10,545.00 m ² 厂房	124.64
伍丹虹	佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	6,430.10 m ² 厂房	208.90
广东凯华电器实业有限公司	佛山市顺德区凯恒电机有限公司	12,000.00 m ² 厂房	36.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)		18,063.72	2013年07月22 日	14,789.72	连带责任保证	一年	否	是
滁州东菱电器有限公司		4,922.24	2014年01月09 日	0	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			22,985.96	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				17,009.79
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			22,985.96	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				14,789.72
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			22,985.96	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				17,009.79
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			22,985.96	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				14,789.72
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				7.22%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行时所作承诺		报告期内,公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行正常。公司实际控制人、股东及 相关主体正在履行的承诺事项详见 2014 年 6 月 25 日公司披露于深圳证券交易			

	所网站和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《广东新宝电器股份有限公司关于公司及相关主体承诺履行情况进展的公告》（公告编号：2014-030）
承诺是否及时履行	是

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	366,001,200	100.00%						366,001,200	82.81%
1、其他内资持股	237,413,222	64.87%						237,413,222	53.72%
其中：境内法人持股	237,413,222	64.87%						237,413,222	53.72%
2、外资持股	128,587,978	35.13%						128,587,978	29.09%
其中：境外法人持股	128,587,978	35.13%						128,587,978	29.09%
二、无限售条件股份			76,000,000				76,000,000	76,000,000	17.19%
1、人民币普通股			76,000,000				76,000,000	76,000,000	17.19%
三、股份总数	366,001,200	100.00%	76,000,000				76,000,000	442,001,200	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

2014年1月21日，公司首次公开发行7,600万股A股股票在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1652号文《关于核准广东新宝电器股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开发行7,600万股A股股票，并经深圳证券交易所《关于广东新宝电器股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2014]22号）同意，于2014年1月21日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

 适用 不适用

2014年5月4日，公司完成工商变更登记，并换领了注册号为440000400003206号的《企业法人营业执照》。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年1月8日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)7,600万股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币10.50元,共计募集人民币798,000,000.00元,扣除与发行有关的费用人民币62,843,042.78元,实际募集资金净额为人民币735,156,957.22元。由于此次股份变动导致公司资产负债结构发生变化如下:流动资产中的货币资金增加735,156,957.22元,所有者权益增加735,156,957.22元,其中,股本增加76,000,000.00元,资本公积增加659,156,957.22元。

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数		29,019		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东东菱凯琴集团有限公司	境内非国有法人	46.16%	204,034,876	0	204,034,876		质押	32,250,700
东菱电器集团有限公司	境外法人	29.09%	128,587,978	0	128,587,978			
石河子明瑞股权投资合伙企业(普通合伙)	境内非国有法人	3.85%	17,000,000	0	17,000,000			
佛山市顺德区东笙科技有限公司	境内非国有法人	3.71%	16,378,346	0	16,378,346			
阿波罗(中国)有限公司	境内非国有法人	0.20%	883,750	未知		883,750		
王安成	境内自然人	0.16%	692,500	未知		692,500		
中融国际信托有限公司-融泰稳盈证券投资集合资金信托计划	其他	0.07%	330,000	未知		330,000		
黄超龙	境内自然人	0.06%	275,100	未知		275,100		
刘姚	境内自然人	0.06%	250,039	未知		250,039		
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.05%	228,461	未知		228,461		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，广东东菱凯琴集团有限公司通过永华实业有限公司持有东菱电器集团有限公司 100% 股权，广东东菱凯琴集团有限公司和东菱电器集团有限公司实际控制人均为郭建刚先生。除此以外，其余有限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
阿波罗（中国）有限公司	883,750	人民币普通股	883,750
王安成	692,500	人民币普通股	692,500
中融国际信托有限公司—融泰稳盈证券投资集合资金信托计划	330,000	人民币普通股	330,000
黄超龙	275,100	人民币普通股	275,100
刘姚	250,039	人民币普通股	250,039
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	228,461	人民币普通股	228,461
童彤	200,000	人民币普通股	200,000
交通银行—普天收益证券投资基金	200,000	人民币普通股	200,000
武汉风华新龙科技发展有限公司	185,510	人民币普通股	185,510
刘玉娥	180,000	人民币普通股	180,000
张学平	180,000	人民币普通股	180,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，广东东菱凯琴集团有限公司、东菱电器集团有限公司与前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系和一致行动的情形。除此以外，公司未知其余有限售条件股东与前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东相互之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中，阿波罗（中国）有限公司通过普通证券账户持有本公司股份 624,850 股，通过客户信用担保证券账户持有本公司股份 258,900 股，合计持有 883,750 股公司股份。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
宋铁波	独立董事	现任	0	500	0	500	0	0	0
合计	--	--	0	500	0	500	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年度报告。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东新宝电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,247,005,652.23	443,114,919.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,859,600.00	10,962,198.82
应收票据	23,051,002.39	16,366,163.40
应收账款	484,850,267.29	490,955,761.23
预付款项	40,772,737.86	25,511,588.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,052,990.50	54,862.50
应收股利		
其他应收款	12,148,641.04	9,484,572.15
买入返售金融资产		
存货	793,156,667.95	795,649,315.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	344,127,765.33	118,026,993.25
流动资产合计	2,953,025,324.59	1,910,126,374.98
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,165,093,700.63	1,198,056,684.49
在建工程	53,827,021.90	13,975,406.45
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	190,417,578.03	193,075,204.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,681,861.36	8,303,220.40
递延所得税资产	37,842,164.69	42,404,993.88
其他非流动资产	51,097,863.43	11,087,727.87
非流动资产合计	1,515,960,190.04	1,466,903,237.76
资产总计	4,468,985,514.63	3,377,029,612.74
流动负债：		
短期借款	883,577,473.72	178,053,107.69
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	759,444,443.92	989,729,674.57
应付账款	429,042,954.71	549,599,700.92
预收款项	90,456,066.31	96,537,352.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	86,107,294.97	110,890,863.46
应交税费	32,350,987.69	36,402,212.30
应付利息	3,688,133.75	645,168.11

应付股利	40,806,975.20	
其他应付款	80,608,942.61	78,533,723.34
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	13,843,800.00	13,718,025.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,419,927,072.88	2,054,109,828.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,069,334.65	1,890,812.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,069,334.65	1,890,812.50
负债合计	2,420,996,407.53	2,056,000,640.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	442,001,200.00	366,001,200.00
资本公积	710,566,418.12	51,409,460.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	135,677,673.39	135,677,673.39
一般风险准备		
未分配利润	759,088,755.00	767,473,504.88
外币报表折算差额	655,060.59	467,132.76
归属于母公司所有者权益合计	2,047,989,107.10	1,321,028,971.93
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,047,989,107.10	1,321,028,971.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,468,985,514.63	3,377,029,612.74

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：杨芳欣

会计机构负责人：蒋演彪

2、母公司资产负债表

编制单位：广东新宝电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,172,906,959.87	376,269,306.74
交易性金融资产	3,859,600.00	7,139,600.00
应收票据	1,013,353.80	247,588.05
应收账款	481,398,981.04	515,472,841.65
预付款项	34,003,735.20	16,662,752.83
应收利息	4,052,990.50	54,862.50
应收股利		
其他应收款	139,771,001.39	117,417,783.34
存货	705,020,579.95	711,430,180.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	336,923,053.29	111,858,441.03
流动资产合计	2,878,950,255.04	1,856,553,356.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	198,079,657.26	198,079,657.26
投资性房地产		
固定资产	894,272,872.27	931,707,771.30
在建工程	43,449,363.27	12,676,406.45
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	157,711,625.34	159,845,733.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,775,972.87	7,152,056.75
递延所得税资产	31,331,673.52	36,037,926.27

其他非流动资产	43,937,959.69	8,150,035.14
非流动资产合计	1,384,559,124.22	1,353,649,587.08
资产总计	4,263,509,379.26	3,210,202,943.82
流动负债：		
短期借款	860,272,413.25	148,053,107.69
交易性金融负债		
应付票据	653,123,483.89	893,051,273.60
应付账款	435,413,441.98	549,756,762.89
预收款项	75,212,363.35	87,272,268.24
应付职工薪酬	77,968,046.87	101,366,911.84
应交税费	27,285,861.14	28,223,762.36
应付利息	3,688,133.75	645,168.11
应付股利	40,806,975.20	
其他应付款	80,097,339.54	106,126,049.84
一年内到期的非流动负债	13,843,800.00	13,718,025.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,267,711,858.97	1,928,213,329.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,069,334.65	1,890,812.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,069,334.65	1,890,812.50
负债合计	2,268,781,193.62	1,930,104,142.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	442,001,200.00	366,001,200.00
资本公积	662,436,965.41	3,280,008.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	138,268,506.46	138,268,506.46
一般风险准备		

未分配利润	752,021,513.77	772,549,087.10
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,994,728,185.64	1,280,098,801.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,263,509,379.26	3,210,202,943.82

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：杨芳欣

会计机构负责人：蒋演彪

3、合并利润表

编制单位：广东新宝电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,338,186,469.75	2,197,177,360.48
其中：营业收入	2,338,186,469.75	2,197,177,360.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,239,253,037.12	2,115,387,317.76
其中：营业成本	1,910,815,878.42	1,823,281,140.40
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	16,021,327.17	15,410,145.16
销售费用	97,357,834.83	87,228,308.18
管理费用	211,038,689.64	157,779,736.80
财务费用	2,222,892.17	31,031,282.88
资产减值损失	1,796,414.89	656,704.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-7,121,754.85	8,332,779.68
投资收益（损失以“－”号填列）	13,745,020.90	5,295,593.51

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）	105,556,698.68	95,418,415.91
加：营业外收入	9,722,034.56	9,938,282.03
减：营业外支出	2,787,648.03	2,784,283.84
其中：非流动资产处置损失	1,800,232.20	1,332,148.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,491,085.21	102,572,414.10
减：所得税费用	32,475,595.09	26,384,651.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,015,490.12	76,187,762.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	80,015,490.12	76,187,762.53
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1864	0.2082
（二）稀释每股收益	0.1864	0.2082
七、其他综合收益	187,927.83	113,388.77
八、综合收益总额	80,203,417.95	76,301,151.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,203,417.95	76,301,151.30
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：杨芳欣

会计机构负责人：蒋演彪

4、母公司利润表

编制单位：广东新宝电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,164,131,509.13	2,073,459,428.78
减：营业成本	1,802,979,193.27	1,743,196,590.19
营业税金及附加	14,623,400.42	14,327,277.70
销售费用	72,059,472.10	68,570,167.51

管理费用	178,276,338.33	133,137,529.24
财务费用	4,198,897.97	29,406,214.67
资产减值损失	7,934,660.01	1,241,991.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,280,000.00	8,332,779.68
投资收益（损失以“－”号填列）	11,870,801.33	5,295,593.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	92,650,348.36	97,208,031.10
加：营业外收入	8,280,211.59	6,583,458.98
减：营业外支出	2,342,619.32	2,531,572.64
其中：非流动资产处置损失	1,405,721.75	1,292,772.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,587,940.63	101,259,917.44
减：所得税费用	30,715,273.96	25,247,381.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,872,666.67	76,012,536.41
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	67,872,666.67	76,012,536.41

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：杨芳欣

会计机构负责人：蒋演彪

5、合并现金流量表

编制单位：广东新宝电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,276,532,468.65	2,168,552,831.38
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	198,233,889.92	202,697,728.79
收到其他与经营活动有关的现金	35,524,041.84	34,499,074.22
经营活动现金流入小计	2,510,290,400.41	2,405,749,634.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,958,763,864.33	1,636,302,131.25
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	442,481,614.75	359,930,452.47
支付的各项税费	86,186,944.83	69,353,951.78
支付其他与经营活动有关的现金	191,900,292.57	150,601,706.02
经营活动现金流出小计	2,679,332,716.48	2,216,188,241.52
经营活动产生的现金流量净额	-169,042,316.07	189,561,392.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	542,327,866.70	411,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	13,745,020.90	1,648,081.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,067,523.50	2,230,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	561,140,411.10	414,878,881.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,088,802.48	96,192,733.80
投资支付的现金	1,434,006,691.03	836,000,000.00

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	32,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,630,095,493.51	932,192,733.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,068,955,082.41	-517,313,852.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	749,120,000.00	
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	1,597,163,517.23	1,150,905,315.35
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	2,346,283,517.23	1,150,905,315.35
偿还债务支付的现金	902,218,711.44	730,728,441.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,594,700.43	60,631,486.75
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	7,518,917.65	
筹资活动现金流出小计	963,332,329.52	791,359,928.37
筹资活动产生的现金流量净额	1,382,951,187.71	359,545,386.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,286,888.13	-23,396,194.55
五、现金及现金等价物净增加额	155,240,677.36	8,396,732.62
加：期初现金及现金等价物余额	318,997,662.04	233,537,309.78
六、期末现金及现金等价物余额	474,238,339.40	241,934,042.40

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：杨芳欣

会计机构负责人：蒋演彪

6、母公司现金流量表

编制单位：广东新宝电器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,126,995,646.90	2,112,435,641.38

收到的税费返还	192,485,859.83	198,331,454.48
收到其他与经营活动有关的现金	29,780,295.05	80,590,226.14
经营活动现金流入小计	2,349,261,801.78	2,391,357,322.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,902,516,604.31	1,656,568,890.73
支付给职工以及为职工支付的现金	395,734,944.26	322,838,379.43
支付的各项税费	64,704,243.20	50,673,523.57
支付其他与经营活动有关的现金	203,205,533.36	124,007,852.89
经营活动现金流出小计	2,566,161,325.13	2,154,088,646.62
经营活动产生的现金流量净额	-216,899,523.35	237,268,675.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	542,327,866.70	411,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	11,870,801.33	1,648,081.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,959,723.50	2,230,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	559,158,391.53	414,878,881.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,364,042.84	80,115,552.86
投资支付的现金	1,434,006,691.03	836,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	32,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,595,370,733.87	916,115,552.86
投资活动产生的现金流量净额	-1,036,212,342.34	-501,236,671.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	749,120,000.00	
取得借款收到的现金	1,573,963,568.08	1,090,728,100.16
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	2,323,083,568.08	1,090,728,100.16
偿还债务支付的现金	872,212,255.75	730,728,441.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,084,288.91	60,598,695.85

支付其他与筹资活动有关的现金	7,518,917.65	
筹资活动现金流出小计	932,815,462.31	791,327,137.47
筹资活动产生的现金流量净额	1,390,268,105.77	299,400,962.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,872,269.10	-22,918,820.34
五、现金及现金等价物净增加额	147,028,509.18	12,514,145.99
加：期初现金及现金等价物余额	263,974,131.93	192,617,178.24
六、期末现金及现金等价物余额	411,002,641.11	205,131,324.23

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：杨芳欣

会计机构负责人：蒋演彪

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东新宝电器股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	366,001,200.00	51,409,460.90			135,677,673.39		767,473,504.88	467,132.76		1,321,028,971.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	366,001,200.00	51,409,460.90			135,677,673.39		767,473,504.88	467,132.76		1,321,028,971.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,000,000.00	659,156,957.22					-8,384,749.88	187,927.83		726,960,135.17
（一）净利润							80,015,490.12			80,015,490.12
（二）其他综合收益								187,927.83		187,927.83
上述（一）和（二）小计							80,015,490.12	187,927.83		80,203,417.95
（三）所有者投入和减少资本	76,000,000.00	659,156,957.22								735,156,957.22
1. 所有者投入资本	76,000,000.00	659,156,957.22								735,156,957.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配							-88,400,240.00			-88,400,240.00
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							-88,400,240.00			-88,400,240.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	442,001,200.00	710,566,418.12			135,677,673.39		759,088,755.00	655,060.59		2,047,989,107.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	366,001,200.00	51,409,460.90			117,897,983.62		647,947,828.32	431,647.07		1,183,688,119.91
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	366,001,200.00	51,409,460.90			117,897,983.62		647,947,828.32	431,647.07		1,183,688,119.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,779,689.77		119,525,676.56	35,485.69		137,340,852.02
（一）净利润							192,205,546.33			192,205,546.33
（二）其他综合收益								35,485.69		35,485.69
上述（一）和（二）小计							192,205,546.33	35,485.69		192,241,032.02
（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					17,779,689.77		-72,679,869.77			-54,900,180.00

1. 提取盈余公积					17,779,689.77		-17,779,689.77			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,900,180.00			-54,900,180.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	366,001,200.00	51,409,460.90			135,677,673.39		767,473,504.88	467,132.76		1,321,028,971.93

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：杨芳欣

会计机构负责人：蒋演彪

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东新宝电器股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	366,001,200.00	3,280,008.19			138,268,506.46		772,549,087.10	1,280,098,801.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	366,001,200.00	3,280,008.19			138,268,506.46		772,549,087.10	1,280,098,801.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,000,000.00	659,156,957.22					-20,527,573.33	714,629,383.89
（一）净利润							67,872,666.67	67,872,666.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,872,666.67	67,872,666.67
（三）所有者投入和减少资本	76,000,000.00	659,156,957.22						735,156,957.22
1. 所有者投入资本	76,000,000.00	659,156,957.22						735,156,957.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-88,400,240.00	-88,400,240.00

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							-88,400,240.00	-88,400,240.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	442,001,200.00	662,436,965.41			138,268,506.46		752,021,513.77	1,994,728,185.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	366,001,200.00	3,280,008.19			120,488,816.69		667,432,059.21	1,157,202,084.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	366,001,200.00	3,280,008.19			120,488,816.69		667,432,059.21	1,157,202,084.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,779,689.77		105,117,027.89	122,896,717.66
（一）净利润							177,796,897.66	177,796,897.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							177,796,897.66	177,796,897.66
（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					17,779,689.77		-72,679,869.77	-54,900,180.00
1. 提取盈余公积					17,779,689.77		-17,779,689.77	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-54,900,180.00	-54,900,180.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	366,001,200.00	3,280,008.19			138,268,506.46		772,549,087.10	1,280,098,801.75

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：杨芳欣

会计机构负责人：蒋演彪

三、公司基本情况

广东新宝电器股份有限公司前身为佛山市顺德区新宝电器有限公司,是经广东省人民政府外经贸顺合资证字【1995】0128号文批准,于1995年12月5日成立的。2005年12月30日经商务部商资批【2005】3299号文批准,于2006年1月17日改组为广东新宝电器股份有限公司。本公司领取了企股粤总字第003538号企业法人营业执照,注册资本为人民币332,600,000.00元。注册地为广东省佛山市顺德区勒流镇政和南路,公司总部地址在广东省佛山市顺德区勒流镇龙洲路。公司的母公司是广东东菱凯琴集团有限公司。

本公司以截止2005年7月31日的净资产332,600,000.00元按1:1的比例折为332,600,000股普通股,每股面值为1元,整体改制变更为广东新宝电器股份有限公司。改制后,本公司的股本总额为332,600,000.00元。股本业经深圳大华天诚会计师事务所出具的深华(2006)验字001号验资报告验证。

经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字【2009】624号文《关于外商投资股份制企业广东新宝电器股份有限公司吸收合并佛山市顺德区凯琴电器有限公司的批复》批准,2009年9月30日本公司吸收合并佛山市顺德区凯琴电器有限公司。吸收合并后,公司股本变更为人民币338,890,000.00元。新增股本业经佛山市康诚会计师事务所有限公司出具的佛康会验字(2009)第1240号验资报告验证。

经第二届董事会第四次会议决议,以2009年11月27日总股本338,890,000股为基数,每10股送红股0.8股,即以未分配利润转增股本27,111,200股。此决议经2009年度第四次临时股东大会通过,并经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字【2009】731号文同意。转增股本后,公司股本变更为人民币366,001,200.00元。新增股本业经佛山市康诚会计师事务所有限公司出具的佛康会验字(2009)第1292号验资报告验证。

中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1652号文《关于核准广东新宝电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准,同意新宝股份向社会公众公开发行人民币普通股(A股)7,600万股。新宝股份于2014年1月8日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)7,600万股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币10.50元,共计募集人民币798,000,000.00元。扣除与发行有关的费用人民币62,843,042.78元,实际募集资金净额为人民币735,156,957.22元,其中计入“股本”人民币76,000,000.00元,计入“资本公积—股本溢价”人民币659,156,957.22元。经此发行,注册资本变更为人民币442,001,200.00元。新增股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2014]第410005号验资报告验证。

截止2014年06月30日,公司注册资本为人民币442,001,200.00元。

本公司属于小家电生产销售行业,主要的经营业务包括:生产经营电蒸汽熨斗、搅拌机、咖啡机、开水器、面包机等家用电器产品,及模具、电机、电路板等电器产品散件、零配件、塑料制品(国家限制、禁止除外)。

公司的主要产品(或提供的劳务)为电热水壶、电热咖啡机、面包机、打蛋机、多士炉、搅拌机、果汁机等家用电器产品。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2) 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

②处置子公司

(a)一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(b)分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按2)④“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按2)②处置子公司(a)“一般处理方法”进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关

的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的

金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款占应收账款余额的 10% 以上或应收款项前五名为单项金额重大的应收款项；单项其他应收款占其他应收款余额的 10% 以上为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。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，并据此计提相应的坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款具有类似信用风险特征

组合 2: 其他应收款-应收出口退税款	余额百分比法	其他应收款-应收出口退税款采用余额百分比法 (0%) 计提坏账准备
---------------------	--------	-----------------------------------

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	2.00%	2.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他应收款-应收出口退税款	--	0.00%

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法: 其他

存货日常核算采用计划价, 各类存货的购进按计划成本入库, 实际采购成本与计划价之间的差异计入材料成本差异; 材料发出按计划价, 期末根据领用数量分摊材料成本差异。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。如无法确定该类存货的变现价值与成本价的差异，统一按该类存货账面余额的50%计提跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。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为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 后续计量

公司对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。

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。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（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决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

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10.00%	4.50%
机器设备	10	10.00%	9.00%
电子设备	5	10.00%	18.00%
运输设备	8	10.00%	11.25%
输变电设备	20	10.00%	4.50%
办公设备	5	10.00%	18.00%
其他设备	5	10.00%	18.00%
模具	3	0.00%	33.33%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借

款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	合同规定与法律规定孰低的原则
软件	5 年	行业情况及企业历史经验

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

长期待摊费用的摊销方法为在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值

即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司产品 90%以上出口欧美等国家，是小家电行业出口龙头企业，主要采取直接销售给国外客户的直销模式。发行人国内销售占比不足 10%，采取经销和直销模式进行销售。发行人不同销售模式下的收入确认具体政策如下：

1) 销售模式：直销

应用市场：国外、国内

收入确认政策：国外直销：采用 FOB 国内港口结算方式，产品出库并办理报关出口手续后确认销售收入的实现，根据出口货物报关单（出口退税专用）上注明的出口日期作为主要风险和报酬转移给购买方的时点。国内直销：发行人根据订单发货，客户确认收货，与商品所有权相关的主要风险和报酬完全转移给购货方，以此作为销售收入确认的时点。

2) 销售模式：经销

应用市场：国内

收入确认政策：国内经销：客户向发行人下达采购订单，发行人根据订单发货，待客户接受货物后，根据货物的实际收货数量，发行人开具发票确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易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时，分别按下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

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

22、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、职工薪酬

每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

26、非货币性资产交换

本公司对具有商业实质并且公允价值能够可靠计量的非货币性交换,以公允价值计量换入资产的成本,换入资产的公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益。对于不具有商业实质或公允价值不能可靠计量的非货币性资产交换的,以换出资产的账面价值计量换入资产的成本。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

28、其他综合收益

其他综合收益系反映本公司根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。综合收益总额系反映本公司净利润与其他综合收益的合计金额。

29、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

30、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按应纳税营业税、应纳增值税及免抵税额、应纳消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	
教育费附加	按应纳税营业税、应纳增值税及免抵税额、应纳消费税计征	3%
地方教育费附加	按应纳税营业税、应纳增值税及免抵税额、应纳消费税计征	2%

各公司执行的所得税税率

税 种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	
其中：本公司		25%
子公司：佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司		25%
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)*1		16.50%
广东东菱电器有限公司		25%
佛山市顺德区凯恒电机有限公司		25%
滁州东菱电器有限公司		25%
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司		25%
广东威林工程塑料有限公司*3		15%
佛山市顺德区骏越电器有限公司*2		20%
佛山市顺德区乐文华彩印有限公司*2		20%

2、税收优惠及批文

*1：根据中华人民共和国香港特别行政区《税务条例》及中华人民共和国香港特别行政区政府规定，龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)2014年执行16.50%的利得税税率。

*2：根据2008年1月1日施行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，符合条件的小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税。佛山市顺德区骏越电器有限公司和佛山市顺德区乐文华彩印有限公司2013年-2014年按20%的税率缴纳企业所得税。

*3根据2008年1月1日施行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。广东威林工程塑料有限公司2014年按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

公司销售产品增值税税率为17%。出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策，公司报告期内出口产品的退税率为17%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	有限公司	香港	贸易	1 万港元	进出口贸易	8,816.00		100.00%	100.00%	是			
广东东菱电器有限公司	有限公司	佛山	生产销售	5000 万	生产、经营电器产品	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	有限公司	佛山	生产销售	1000 万	电机、电机配件及电器零配件的生产和销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
滁州东菱电器有限公司	有限公司	安徽滁州	生产销售	1 亿	家用电器及零配件生产加工销售	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	有限公司	佛山	生产	1000 万	包装装潢印刷	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
伟创亚洲有限公司 (GREAT CONCEPTASIA LIMITED)	有限公司	香港	贸易	1 万港元	进出口贸易	0		100.00%	100.00%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	有限公司	佛山	制造业	200 万	五金配件压铸；经营和代理各类商品及技术进出口业务	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广东威林工程塑料有限公司	有限公司	佛山	生产	3000 万	研究、生产、销售：高性能改性塑料、经营和代理货物及技术的进出口业务	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市顺德区骏越电器有限公司	有限公司	佛山	生产	228 万	制造：硅胶配件，五金制品，日用电器，照明电器，电工器材，塑料制品（不含泡沫塑料的发泡、成型、印片压花）	2,280,000.00		100.00%	100.00%	是			
佛山市顺德区乐文华彩印有限公司	有限公司	佛山	生产	200 万	包装装潢印刷，其他印刷品印刷（期限以许可证为准）	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

新增合并单位	原因
伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPTASIA LIMITED)	全资子公司龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)于2014年5月在香港成立的全资子公司

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPTASIA LIMITED)	--	--

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	822,393.65	--	--	600,711.94
人民币	--	--	808,995.22	--	--	590,900.89
港币	16,879.91	0.79375	13,398.43	12,478.60	0.78623	9,811.05
银行存款：	--	--	473,415,945.75	--	--	318,396,950.10
人民币	--	--	335,954,873.84	--	--	279,238,092.19
港币	1,249,684.67	0.79375	991,937.21	2,219,358.11	0.78623	1,744,925.92
英镑	3,991.12	10.49780	41,897.98	355,075.77	10.05560	3,570,499.92

美元	22,173,194.25	6.15280	136,427,229.58	5,550,923.88	6.09690	33,843,425.17
欧元	0.85	8.39460	7.14	0.82	8.41890	6.90
其他货币资金:	--	--	772,767,312.83	--	--	124,117,257.27
人民币	--	--	480,332,219.35	--	--	74,005,194.79
港币	623.19	0.79375	494.66	128,157.17	0.78623	100,761.01
英镑	821.41	10.49780	8,623.00	329.32	10.05560	3,311.51
美元	47,461,600.96	6.15280	292,021,738.39	8,187,468.28	6.09690	49,918,175.36
欧元	48,154.46	8.39460	404,237.43	10,668.21	8.41890	89,814.60
合计	--	--	1,247,005,652.23	--	--	443,114,919.31

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
结构性存款	405,836,613.40	
信用证保证金	25,103,983.30	52,118,394.70
银承保证金	28,171,491.71	45,636,684.95
临时监管户	52,601,488.42	26,362,177.62
定期存款	261,053,736.00	
合 计	772,767,312.83	124,117,257.27

(1) 期末用于质押的定期存款人民币合计30,705,736元。

(2) 期末用于质押的保证金存款人民币合计230,348,000元,其中美元账面金额为35,000,000(折合人民币215,348,000元),人民币账面金额为15,000,000元。

详见附注十一、其他重要事项2(1)质押、抵押担保事项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	3,859,600.00 ¹	10,962,198.82
合计	3,859,600.00	10,962,198.82

注: 1 衍生金融资产是公司与金融机构签定的远期结汇/购汇合约在资产负债表日外汇汇率的公允价值变动。截止 2014 年 6 月 30 日尚未交割的远期外汇合约 5,600 万美元, 以 2014 年 6 月 30 日的美元外汇牌价与远期外汇合约的交割汇率差额计算, 公允价值变动损益人民币 3,859,600 元计入当期公允价值变动损益。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,635,968.79	13,030,491.78
商业承兑汇票	2,415,033.60	3,335,671.62
合计	23,051,002.39	16,366,163.40

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据，金额最大的前五名如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽苏宁云商销售有限公司	2014 年 04 月 25 日	2014 年 07 月 25 日	1,000,000.00	22561628
安徽苏宁云商销售有限公司	2014 年 04 月 25 日	2014 年 07 月 25 日	1,000,000.00	22561629
温州秦乐汽车电器有限公司	2014 年 01 月 26 日	2014 年 07 月 26 日	1,000,000.00	22200944
佛山市乐康安塑料制品有限公司	2014 年 01 月 23 日	2014 年 07 月 23 日	800,000.00	25377321
佛山市乐康安塑料制品有限公司	2014 年 01 月 23 日	2014 年 07 月 23 日	800,000.00	25377320
合计	--	--	4,600,000.00	--

说明

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 88,911,802.77 元。

期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
结构性存款利息		3,413,224.81	1,207,519.02	2,205,705.79
定期存款利息	54,862.50	2,228,822.22	436,400.01	1,847,284.71
合计	54,862.50	5,642,047.03	1,643,919.03	4,052,990.50

(2) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄分析法	495,413,190.02	99.08%	13,442,076.12	2.71%	499,633,793.04	98.86%	12,551,186.84	2.51%
组合小计	495,413,190.02	99.08%	13,442,076.12	2.71%	499,633,793.04	98.86%	12,551,186.84	2.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,611,891.29	0.92%	1,732,737.90	37.57%	5,773,397.89	1.14%	1,900,242.86	32.91%
合计	500,025,081.31	--	15,174,814.02	--	505,407,190.93	--	14,451,429.70	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	481,600,548.04	97.21%	9,632,010.96	487,510,812.98	97.57%	9,750,216.25
1 年以内小计	481,600,548.04	97.21%	9,632,010.96	487,510,812.98	97.57%	9,750,216.25
1 至 2 年	4,701,381.93	0.95%	470,138.19	5,817,208.22	1.16%	581,720.81
2 至 3 年	5,404,291.46	1.09%	1,080,858.29	3,772,526.53	0.75%	754,505.30
3 年以上	2,608,319.86	0.53%	1,304,159.93	2,124,820.07	0.43%	1,062,410.04
3 至 4 年	718,699.91	0.15%	574,959.93	30,454.02	0.01%	24,363.22
4 至 5 年	379,948.82	0.08%	379,948.82	377,971.22	0.08%	377,971.22
合计	495,413,190.02	--	13,442,076.12	499,633,793.04	--	12,551,186.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市顺德区意隆宝电器制造有限公司	3,954,337.70	1,265,097.67	32.00%	已胜诉,货款尚未收回
肇庆华兴华为安全装备制造有限公司	257,389.70	257,389.70	100.00%	已胜诉,货款尚未收回
中山市伟来灯饰有限公司	271,304.80	81,391.44	30.00%	已胜诉,尚有部分货款未收回
南宁粤中天商贸有限责任公司	128,859.09	128,859.09	100.00%	已胜诉,货款尚未收回
合计	4,611,891.29	1,732,737.90	--	--

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佛山市南海东方塑料制品有限公司	货款	2014 年 06 月 30 日	835,948.04	债务人已破产清算,清算资产不足抵偿货款	否
合计	--	--	835,948.04	--	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
JARDEN	客户	77,548,975.17	1 年以内	15.51%
PHILIPS CONSUMER LIFESTY	客户	27,530,580.24	1 年以内	5.51%
HAMILTON BEACH	客户	23,324,229.78	1 年以内	4.66%
TESCO INTERNATIONAL SOUR	客户	21,990,167.44	1 年以内	4.40%
KOMPERNASS	客户	20,920,472.64	1 年以内	4.18%
合计	--	171,314,425.27	--	34.26%

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄分析法	13,113,276.43	100.00%	964,635.39	7.36%	10,390,343.63	100.00%	905,771.48	8.72%
组合小计	13,113,276.43	100.00%	964,635.39	7.36%	10,390,343.63	100.00%	905,771.48	8.72%
合计	13,113,276.43	--	964,635.39	--	10,390,343.63	--	905,771.48	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	10,217,383.62	77.92%	204,320.67	8,023,383.18	77.22%	160,467.66
1 年以内小计	10,217,383.62	77.92%	204,347.67	8,023,383.18	77.22%	160,467.66
1 至 2 年	1,889,482.25	14.41%	188,948.23	1,399,741.04	13.47%	139,974.11
2 至 3 年	477,319.94	3.64%	95,463.99	300,100.00	2.89%	60,020.00
3 至 4 年	92,700.00	0.71%	46,350.00	234,419.41	2.26%	117,209.71
4 至 5 年	34,190.62	0.26%	27,352.50	23,000.00	0.22%	18,400.00
5 年以上	402,200.00	3.07%	402,200.00	409,700.00	3.94%	409,700.00
合计	13,113,276.43	--	964,635.39	10,390,343.63	--	905,771.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例

重庆市远铃玻璃有限公司	供应商	2,000,000.00	1 年以内	15.25%
备用金--周云清	员工	1,042,424.40	1 年以内	7.95%
浙江天猫供应链管理有限公司	客户	750,000.00	1-2 年	5.72%
胡嘉辉	员工	701,967.50	1 年以内	5.35%
吴静仪	员工	494,449.50	1 年以内	3.77%
合计	--	4,988,841.40	--	38.04%

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,628,755.72	97.19%	24,276,320.51	95.16%
1 至 2 年	1,143,982.14	2.81%	1,235,267.88	4.84%
合计	40,772,737.86	--	25,511,588.39	--

预付款项账龄的说明

期末无账龄超过一年且金额重大的预付账款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
CEME S.P.A	供应商	3,492,466.80	1 年以内	购货预付款
广州市新力实业有限公司	供应商	2,881,992.17	1 年以内	购货预付款
广州市友创喷涂电化有限公司	供应商	2,152,784.58	1 年以内	购货预付款
杭州爱佳玻璃制品有限公司	供应商	2,825,076.46	1 年以内	购货预付款
DURAN GROUP GMBH	供应商	1,403,219.50	1 年以内	购货预付款
合计	--	12,755,539.51	--	--

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	136,514,773.92	777,794.14	135,736,979.78	221,446,107.36	822,893.97	220,623,213.39
在产品	87,104,161.57	199,530.25	86,904,631.32	111,199,945.02	218,356.94	110,981,588.08
库存商品	384,559,566.40	3,865,112.83	380,694,453.57	306,747,129.42	3,636,536.33	303,110,593.09
委托加工物资	21,470,753.85		21,470,753.85	30,611,903.16		30,611,903.16
发出商品	150,683,143.23		150,683,143.23	111,576,623.98		111,576,623.98
自制半成品	17,666,758.20	52.00	17,666,706.20	18,745,451.23	57.00	18,745,394.23
合计	797,999,157.17	4,842,489.22	793,156,667.95	800,327,160.17	4,677,844.24	795,649,315.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	822,893.97			45,099.83	777,794.14
在产品	218,356.94			18,826.69	199,530.25
库存商品	3,636,536.33	228,576.50			3,865,112.83
自制半成品	57.00			5.00	52.00
合计	4,677,844.24	228,576.50		63,931.52	4,842,489.22

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
存货	期末呆滞、毁损的存货计提 50% 的跌价准备		

存货的说明:

期末无存货用于担保，无存货的所有权收到限制。

期末存货余额无借款费用资本化金额。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	300,000,000.00	60,000,000.00
待抵扣税金	44,127,765.33	52,081,898.94
上市费用	0.00	5,945,094.31
合计	344,127,765.33	118,026,993.25

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,813,890,763.82	85,679,161.82		59,514,438.76	1,840,055,486.88
其中：房屋及建筑物	655,120,418.74	3,722,703.60			658,843,122.34
机器设备	543,227,125.96	39,781,887.94		19,752,871.08	563,256,142.82
运输工具	22,897,216.06	1,464,049.26		384,000.00	23,977,265.32
电子设备	33,517,396.02	3,845,048.25		1,226,436.71	36,136,007.56
其他设备	81,084,276.83	3,388,344.13		2,460,164.37	82,012,456.59
输变电设备	90,752,914.87	883,235.32		105,100.00	91,531,050.19
办公设备	19,396,519.40	1,366,991.42		423,838.52	20,339,672.30
模具	367,894,895.94	31,226,901.90		35,162,028.08	363,959,769.76
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	614,008,988.90		112,261,072.91	52,963,255.33	673,306,806.48
其中：房屋及建筑物	126,419,075.58		15,765,621.68		142,184,697.26
机器设备	225,596,588.51		24,436,209.92	14,227,192.94	235,805,605.49
运输工具	9,114,703.93		1,129,913.11	284,478.00	9,960,139.04
电子设备	16,504,052.27		2,135,026.79	1,044,068.47	17,595,010.59
其他设备	44,049,738.82		3,351,920.62	2,088,058.16	45,313,601.28
输变电设备	24,422,909.89		3,113,113.15	47,727.58	27,488,295.46
办公设备	9,979,970.46		956,754.37	355,328.22	10,581,396.61
模具	157,921,949.44		61,372,513.26	34,916,401.96	184,378,060.74
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,199,881,774.92	--			1,166,748,680.40
其中：房屋及建筑物	528,701,343.16	--			516,658,425.08
机器设备	317,630,537.45	--			327,450,537.33
运输工具	13,782,512.13	--			14,017,126.28
电子设备	17,013,343.75	--			18,540,996.97
其他设备	37,034,538.01	--			36,698,855.31
输变电设备	66,330,004.98	--			64,042,754.73
办公设备	9,416,548.94	--			9,758,275.69
模具	209,972,946.50	--			179,581,709.02

四、减值准备合计	1,825,090.43	--	1,654,979.77
其中：房屋及建筑物			
机器设备	962,011.56	--	871,632.47
运输工具	193,051.85	--	193,051.85
电子设备	239,150.71	--	202,853.09
其他设备	82,838.11	--	53,559.36
输变电设备	292,796.06	--	292,796.06
办公设备	55,242.14	--	41,086.94
模具		--	
五、固定资产账面价值合计	1,198,056,684.49	--	1,165,093,700.63
其中：房屋及建筑物	528,701,343.16	--	516,658,425.08
机器设备	316,668,525.89	--	326,578,904.86
运输工具	13,589,460.28	--	13,824,074.43
电子设备	16,774,193.04	--	18,338,143.88
其他设备	36,951,699.90	--	36,645,295.95
输变电设备	66,037,208.92	--	63,749,958.67
办公设备	9,361,306.80	--	9,717,188.75
模具	209,972,946.50	--	179,581,709.02

本期折旧额 112,261,072.91 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,490,421.70 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,238,579.15

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
佛山市顺德区勒流镇勒流居委会龙升工业区	该房产属于顺德区“三旧改造”项目，产权正在办理中。建筑面积为 22,670.00 平方米。	不确定
佛山市顺德区勒流镇龙洲工业区 7-2 号、勒流镇龙洲路大晚路段工业区	(1) 此房产拍卖前未办理报建手续，未领取建设工程规划许可证；(2) 公司通过拍卖方式依法取得该房产，建筑面积为 18,851.10 平方米，用作仓库，对公司资产和生产情况影响小；(3) 公司正在积极争取办理产权证书，如无法办理将自行拆除重建。	不确定
佛山市顺德区勒流镇大晚村龙洲路南	由于统一报建原因，需与该地块日后开工建设其他房产合并办	不确定

侧新城工业区	理产权证书,且报建手续齐全,由于电力正在验收过程中,未办妥产权证书的建筑面积为 91,813.17 平方米。	
勒流镇龙洲路大晚路段工业区	由于统一报建原因,需与该地块日后开工建设其他房产合并办理产权证书,且报建手续齐全,实际面积 18,636.21 平方米	不确定
滁州市扬子东路 1777 号	本地块手续齐全,不存在障碍,产权证书正在办理中。建筑面积为 136,260.00 平方米。	不确定
滁州市经济技术开发区上海路天乐小区 301#幢楼	(1) 公司通过购买方式依法取得该房产用作管理人员宿舍,对公司资产和生产情况影响小;(2) 产权证书正在办理中。	不确定

固定资产说明

期末尚未办妥产权证书的固定资产账面价值为 222,775,184.83 元;

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 122,647,176.49 元,详见附注十二、其他重要事项 2 (1) 质押、抵押担保事项;本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
饭堂				3,490,138.00		3,490,138.00
滁州新厂区建筑工程	10,101,860.59		10,101,860.59	1,299,000.00		1,299,000.00
六分公司宿舍空压机余热回收节能工程	1,049,730.00		1,049,730.00	1,049,730.00		1,049,730.00
富安工业区电热水壶厂车间工程	13,495,603.78		13,495,603.78	1,506,406.76		1,506,406.76
新厂区 5 号地块规划建设工程	14,960,150.47		14,960,150.47	3,559,155.00		3,559,155.00
塑胶模具一部厂房搬迁及升级改造工程	5,334,257.26		5,334,257.26	1,089,847.01		1,089,847.01
凯琴厂区装配车间 10#、11#、12#工程建设	1,101,853.16		1,101,853.16	132,882.00		132,882.00
一分公司重点客户车间改建项目工程	1,836,460.16		1,836,460.16	634,860.00		634,860.00
七分公司高端客户产品生产工厂改建项目	2,686,048.54		2,686,048.54	635,787.68		635,787.68
六分公司面包机产品免检规划工程	2,062,201.90		2,062,201.90	577,600.00		577,600.00
水系统及消防系统改造工程	101,000.00		101,000.00			
总部饭堂改造工程	247,058.00		247,058.00			

不锈钢分公司新车间布局整改工程	504,000.00		504,000.00			
咖啡机事业部吊机工程	172,000.00		172,000.00			
其他	174,798.04		174,798.04			
合计	53,827,021.90		53,827,021.90	13,975,406.45		13,975,406.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	工程投入 占预算比 例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来源	期末数
饭堂	6,000,000.00	3,490,138.00	2,742,214.22	6,232,352.22		103.87%	100.00%				自有资金	
滁州新厂区建筑工程	20,880,000.00	1,299,000.00	9,656,485.77	853,625.18		52.47%	52.47%				自有资金	10,101,860.59
六分公司宿舍空压机余热回 收节能工程	1,100,000.00	1,049,730.00				95.43%	95.43%				自有资金	1,049,730.00
富安工业区电热水壶厂车间 工程	50,000,000.00	1,506,406.76	11,989,197.02			26.99%	26.99%				自有资金	13,495,603.78
新厂区 5 号地块规划建设工 程	62,000,000.00	3,559,155.00	11,400,995.47			24.13%	24.13%				自有资金	14,960,150.47
塑胶模具一部厂房搬迁及升 级改造工程	9,150,000.00	1,089,847.01	4,244,410.25			58.30%	58.30%				自有资金	5,334,257.26
凯琴厂区装配车间 10#、11#、 12#工程建设	68,000,000.00	132,882.00	968,971.16			1.62%	1.62%				自有资金	1,101,853.16
一分公司重点客户车间改建 项目工程	2,900,000.00	634,860.00	1,201,600.16			63.33%	63.33%				自有资金	1,836,460.16
七分公司高端客户产品生产 工厂改建项目	5,500,000.00	635,787.68	2,050,260.86			48.84%	48.84%				自有资金	2,686,048.54
六分公司面包机产品免检规 划工程	6,000,000.00	577,600.00	1,484,601.90			34.37%	34.37%				自有资金	2,062,201.90

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	工程投入 占预算比 例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来源	期末数
水系统及消防系统改造工程	200,000.00		101,000.00			50.50%	50.50%				自有资金	101,000.00
总部饭堂改造工程	300,000.00		247,058.00			82.35%	82.35%				自有资金	247,058.00
不锈钢分公司新车间布局整 改工程	600,000.00		504,000.00			84.00%	84.00%				自有资金	504,000.00
咖啡机事业部吊机工程	400,000.00		172,000.00			43.00%	43.00%				自有资金	172,000.00
石墨电熔炉项目配电工程	400,000.00		404,444.30	404,444.30		101.11%	100.00%				自有资金	
其他			174,798.04								自有资金	174,798.04
合计	233,430,000.00	13,975,406.45	47,342,037.15	7,490,421.70		--	--			--	--	53,827,021.90

(3) 在建工程的说明

在建工程期末未发生减值情况，故未提取减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	233,059,947.78	1,178,314.76		234,238,262.54
(1).土地使用权	213,896,508.40			213,896,508.40
(2).软件费	17,748,345.41	1,178,314.76		18,926,660.17
(3).专有技术	1,415,093.97			1,415,093.97
二、累计摊销合计	39,884,763.74	3,835,941.40		43,720,705.14
(1).土地使用权	30,101,600.14	2,343,301.70		32,444,901.84
(2).软件费	9,688,824.00	1,351,130.30		11,039,954.30
(3).专有技术	94,339.60	141,509.40		235,849.00
三、无形资产账面净值合计	193,175,184.04	-2,657,626.64		190,517,557.40
(1).土地使用权	183,794,908.26			181,451,606.56
(2).软件费	8,059,521.41			7,886,705.87
(3).专有技术	1,320,754.37			1,179,244.97
四、减值准备合计	99,979.37			99,979.37
(1).土地使用权	99,979.37			99,979.37
(2).软件费				
(3).专有技术				
无形资产账面价值合计	193,075,204.67	-2,657,626.64		190,417,578.03
(1).土地使用权	183,694,928.89			181,351,627.19
(2).软件费	8,059,521.41			7,886,705.87
(3).专有技术	1,320,754.37			1,179,244.97

本期摊销额 3,835,941.40 元。

(2) 无形资产的说明

1) 期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 69,889,910.37 元，详见附注十二、其他重要事项 2 (1) 质押、抵押担保事项；

2) 本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
改建及维修费	6,558,304.26	3,957,493.84	1,345,100.65		9,170,697.45	
宿舍器具费	1,371,812.80	799,668.00	433,580.16	-105,255.01	1,843,155.65	食堂宿舍合并在一起
办公楼家具	80,230.81	155,400.85	52,173.34	-30,542.48	214,000.80	4#展厅并入办公楼家具中
食堂用具费	105,255.01	0.00	0.00	105,255.01	0.00	食堂宿舍合并在一起
4#厂房展厅	30,542.48	0.00	0.00	30,542.48	0.00	4#展厅并入办公楼家具中
器具工具	98,907.94	252,136.76	35,099.70		315,945.00	
检测设备	58,167.10	0.00	13,960.14		44,206.96	
东菱农庄工程		6,232,352.22	138,496.72		6,093,855.50	
合计	8,303,220.40	11,397,051.67	2,018,410.71		17,681,861.36	--

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	3,527,606.49	3,353,553.62
存货跌价准备	1,210,622.30	1,169,461.82
无形资产减值准备	20,167.31	20,438.02
未结关利润	3,988,894.72	4,032,552.65
利润亏损	8,316,159.62	5,984,340.03
内部交易未实现销售利润	1,920,002.53	2,142,420.23
实发工资与计提工资的差异	18,858,711.72	25,702,227.51
小计	37,842,164.69	42,404,993.88
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动	964,900.00	1,784,900.00
土地使用权摊销	104,434.65	105,912.50
小计	1,069,334.65	1,890,812.50

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融资产（公允价值与账面差异）	3,859,600.00	7,139,600.00
土地使用权摊销	417,738.59	423,649.98
小计	4,277,338.59	7,563,249.98
可抵扣差异项目		
坏账准备	15,461,250.12	13,414,342.08
存货跌价准备	4,842,489.22	4,677,844.26
无形资产减值准备	80,669.27	81,752.07
未结关利润	15,955,578.88	16,130,210.61
利润亏损	33,264,638.55	23,937,360.12
内部交易未实现销售利润	7,680,010.10	8,569,680.92
实发工资与计提工资的差异	75,434,846.81	102,808,910.04
小计	152,719,482.95	169,620,100.10

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	15,357,201.18	1,618,196.27		835,948.04	16,139,449.41
存货跌价准备	4,677,844.24	228,576.50		63,931.52	4,842,489.22
固定资产减值准备	1,825,090.43			170,110.66	1,654,979.77
无形资产减值准备	99,979.37				99,979.37
合计	21,960,115.22	1,846,772.77		1,069,990.22	22,736,897.77

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付无形资产	32,254,684.74	
预付设备款	18,843,178.69	11,087,727.87
合计	51,097,863.43	11,087,727.87

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	215,409,528.00	40,666,323.00
保证借款	318,981,763.07	74,986,071.70
信用借款		30,000,000.00
抵押/保证借款	349,186,182.65	12,585,787.99
抵押/质押/保证借款		19,814,925.00
合计	883,577,473.72	178,053,107.69

短期借款明细如下：

借款单位	外币金额 (港元)	本币金额	年利率	合同借款期限	备注
广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	64,000,000.00	50,800,000.00	3.7500%	2014.03.31-2014.09.26	*2
小计		50,800,000.00			
借款单位	外币金额 (美元)	本币金额	年利率	合同借款期限	备注
中国工商银行(亚洲)有限公司	3,000,000.00	18,543,595.11	1.7866%	2014.01.23-2014.10.16	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	773,869.68	4,761,465.37	1.2294%	2014.05.26-2014.08.25	*1
广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	550,000.00	3,384,040.00	4.4264%	2014.04.16-2014.07.15	*2
广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	470,000.00	2,891,816.00	4.4264%	2014.04.16-2014.07.15	*2
广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	5,000,000.00	30,764,000.00	3.3535%	2014.06.09-2014.07.09	*2
广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	8,000,000.00	49,222,400.00	3.1540%	2014.06.23-2014.07.23	*2
广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	8,000,000.00	49,222,400.00	3.1540%	2014.06.23-2014.07.23	*2
中国农业银行股份有限公司顺德分行	307,800.00	1,893,831.84	2.8271%	2014.04.11-2014.07.09	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	724,327.50	4,456,642.24	2.8259%	2014.04.22-2014.07.21	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	796,100.00	4,898,244.08	2.8286%	2014.04.23-2014.07.22	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	744,800.00	4,582,605.44	2.8279%	2014.04.25-2014.07.24	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	3,900,000.00	23,995,920.00	3.8000%	2014.04.25-2014.07.03	*5

中国农业银行股份有限公司顺德分行	908,630.09	5,590,619.22	2.8249%	2014.04.29-2014.07.25	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	253,800.00	1,561,580.64	2.8249%	2014.04.29-2014.07.25	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	612,892.50	3,771,004.97	2.8249%	2014.04.29-2014.07.25	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	641,440.00	3,946,652.03	2.8239%	2014.05.12-2014.08.08	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	7,750,000.00	47,684,200.00	2.0259%	2014.05.16-2014.08.13	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	818,613.75	5,036,766.68	2.8270%	2014.05.14-2014.08.12	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	740,711.25	4,557,448.18	2.8270%	2014.05.20-2014.08.18	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	541,500.00	3,331,741.20	2.8272%	2014.05.23-2014.08.21	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	4,350,000.00	26,764,680.00	2.0281%	2014.05.21-2014.08.06	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	713,277.50	4,388,653.80	2.8294%	2014.05.27-2014.08.25	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	3,900,000.00	23,995,920.00	2.0299%	2014.05.28-2014.08.20	*5
中国农业银行股份有限公司顺德分行	653,310.00	4,019,685.77	2.8310%	2014.06.18-2014.09.16	*5
中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	5,000,000.00	30,764,000.00	3.7667%	2014.04.08-2014.07.03	*3.1
中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	5,700,000.00	35,070,960.00	3.8000%	2014.04.25-2014.07.24	*3.1
中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	5,000,000.00	30,764,000.00	2.7228%	2014.05.08-2014.08.06	*3.2
中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	5,000,000.00	30,764,000.00	2.6251%	2014.05.15-2014.08.13	*3.2
中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	5,000,000.00	30,764,000.00	libor+2.6%	2014.05.30-2014.08.27	*3.1
广发银行股份有限公司顺德分行	395,200.00	2,431,586.56	2.4000%	2014.04.04-2014.07.03	*4.1
广发银行股份有限公司顺德分行	10,000,000.00	61,528,000.00	2.6700%	2014.04.11-2014.07.10	*4.2
广发银行股份有限公司顺德分行	10,000,000.00	61,528,000.00	2.7300%	2014.04.17-2014.07.16	*4.1
广发银行股份有限公司顺德分行	10,000,000.00	61,528,000.00	2.7200%	2014.04.23-2014.07.22	*4.2
广发银行股份有限公司顺德分行	10,000,000.00	61,528,000.00	2.7200%	2014.05.28-2014.08.26	*4.1
法国巴黎银行（中国）有限公司广州分行	400,900.00	2,466,657.52	3.0000%	2014.05.27-2014.08.25	*6
法国巴黎银行（中国）有限公司广州分行	716,323.95	4,407,398.00	2.8000%	2014.05.27-2014.08.25	*6
法国巴黎银行（中国）有限公司广州分行	441,746.29	2,717,976.57	2.8000%	2014.06.10-2014.09.05	*6
法国巴黎银行（中国）有限公司广州分行	424,575.00	2,612,325.06	2.8000%	2014.06.10-2014.09.05	*6
法国巴黎银行（中国）有限公司广州分行	1,095,684.80	6,741,529.44	2.8000%	2014.06.10-2014.09.05	*6
华夏银行股份有限公司佛山分行	5,000,000.00	30,764,000.00	2.6000%	2014.06.26-2014.09.24	*7

永亨银行（中国）有限公司佛山分行	1,000,000.00	6,152,800.00	2.0259%	2014.05.19-2014.08.15	*8.2
永亨银行（中国）有限公司佛山分行	731,500.00	4,500,773.20	3.2310%	2014.06.20-2014.09.18	*8.1
永亨银行（中国）有限公司佛山分行	2,980,000.00	18,335,344.00	2.0336%	2014.06.26-2014.09.11	*8.2
永亨银行（中国）有限公司佛山分行	1,030,000.00	6,337,384.00	2.0336%	2014.06.26-2014.09.18	*8.2
永亨银行（中国）有限公司佛山分行	1,268,500.00	7,804,826.80	3.2336%	2014.06.26-2014.09.24	*8.1
小计		832,777,473.72			
合计		883,577,473.72			

*1:实际借款人为龙图企业有限公司（DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED），由广东新宝电器股份有限公司提供担保。

*2:以公司位于佛山市顺德区勒流街道办事处大晚居委会龙洲路南侧（粤房地证字第C4546438号）作为抵押担保；并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。

*3.1:由郭建刚、郭建强提供保证担保。

*3.2:以公司存入中国工商银行佛山勒流支行的美元保证金10,000,000(2014年勒质字第004号)提供质押担保。

*4.1: 由广东东菱凯琴集团有限公司、郭建刚提供保证担保；另根据公司与广发银行顺德分行签订的（2013）佛银最抵字第350027D1号以及佛银最抵字第350027D2号《最高额抵押合同》（抵押物：佛府(顺)国用(2007)第0601864、粤房地证字C5758550号），提供抵押担保。

*4.2: 以公司存入广发银行顺德分行的美元保证金20,000,000（2013佛银最保质字第350027号《最高额保证金质押合同》）提供质押担保。

*5: 以公司位于勒流街道办事处勒流居委会政和南路1号（粤房地证字第C6791888号）、勒流街道办事处新城居委会龙洲路南侧（粤房地权证佛字第0314024803号）作为抵押担保；并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。

*6: 由郭建刚提供保证担保。

*7: 以公司存入华夏银行股份有限公司佛山分行的美元保证金5,000,000(FS0244120140102-31)提供质押担保。

*8.1: 由郭建刚提供保证担保。

*8.2: 以公司存入永亨银行的人民币定期存款30,705,736元（FS13（质）004）提供质押担保。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

期末无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	643,340,619.73	782,418,745.39
银行承兑汇票	116,103,824.19	207,310,929.18
合计	759,444,443.92	989,729,674.57

下一会计期间将到期的金额 759,444,443.92 元。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	415,334,233.12	528,744,032.46
1—2 年（含 2 年）	4,410,720.09	13,589,408.57
2—3 年（含 3 年）	2,647,275.73	2,393,605.20
3 年以上	6,650,725.77	4,872,654.69
合计	429,042,954.71	549,599,700.92

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末数中无超过一年的大额应付账款。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	78,569,726.66	83,706,836.72
1—2 年（含 2 年）	7,022,603.50	7,469,143.10
2—3 年（含 3 年）	1,363,132.53	5,343,382.10
3 年以上	3,500,603.62	17,991.00
合计	90,456,066.31	96,537,352.92

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项情况。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	109,720,559.92	342,876,710.66	366,763,600.85	85,833,669.73
二、职工福利费		19,053,590.79	19,053,590.79	
三、社会保险费		21,834,594.25	21,834,594.25	

其中：医疗保险费		7,384,764.10	7,384,764.10	
基本养老保险费		10,388,015.64	10,388,015.64	
失业保险费		589,077.78	589,077.78	
工伤保险费		2,379,901.14	2,379,901.14	
生育保险费		1,092,835.59	1,092,835.59	
四、住房公积金	14,481.80	72,900.00	87,381.80	
五、辞退福利	873,157.50	3,776,666.82	4,649,824.32	
六、其他	282,664.24 ¹	1,106,167.00	1,115,206.00	273,625.24
合计	110,890,863.46	388,720,629.52	413,504,198.01	86,107,294.97

注：1 其他指职工教育经费和工会经费

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,115,206.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 4,649,824.32 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月工资本月计提后，于下月底发放，部分下下月初才实际支付。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,972,128.87	4,610,104.01
营业税	5,947.88	4,813.77
企业所得税	24,907,826.91	26,367,160.42
个人所得税	1,511,658.73	851,238.03
城市维护建设税	1,433,908.95	2,062,934.51
堤围费	329,225.57	704,276.54
印花税	6,368.30	11,750.50
房产税	95,817.11	189,226.94
教育费附加	1,023,752.64	1,473,524.65
土地使用税	64,352.73	127,182.93
合计	32,350,987.69	36,402,212.30

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,688,133.75	645,168.11
合计	3,688,133.75	645,168.11

24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
广东东菱凯琴集团有限公司	40,806,975.20		
合计	40,806,975.20		--

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	28,856,336.29	26,263,931.63
1—2 年（含 2 年）	12,119,716.00	24,691,760.62
2—3 年（含 3 年）	21,450,258.72	27,329,531.09
3 年以上	18,182,631.60	248,500.00
合计	80,608,942.61	78,533,723.34

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
佛山市顺德区凯祥电器有限公司	1,020,000.00	保证金	
广东美林电线电缆有限公司	1,000,000.00	保证金	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
韶关市锐旗人力资源服务有限公司	4,180,809.70	劳务费	
佛山市顺德区凯祥电器有限公司	1,020,000.00	保证金	
广东美林电线电缆有限公司	1,000,000.00	保证金	
深圳统和饮食有限公司	904,723.60	员工饭堂承包商	
广东嘉和微特电机股份有限公司	900,000.00	保证金	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	13,843,800.00	13,718,025.00
合计	13,843,800.00	13,718,025.00

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押/保证借款	13,843,800.00	13,718,025.00
合计	13,843,800.00	13,718,025.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行佛山顺德支行	2012 年 12 月 24 日	2014 年 12 月 24 日	美元	1.9600%	2,250,000.00	13,843,800.00	2,250,000.00	13,718,025.00
合计	--	--	--	--	--	13,843,800.00	--	13,718,025.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

由广东东凯琴集团有限公司提供保证担保；并由广东新宝电器股份有限公司以其所有或依法有权处分的人民币保证金 1,500 万元作质押。

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	366,001,200.00	76,000,000.00				76,000,000.00	442,001,200.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1652 号文《关于核准广东新宝电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，同意公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）7,600 万股。公司于 2014 年 1 月 8 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A 股）7,600 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 10.50 元，共计募集人民币 798,000,000.00 元。扣除与发行有关的费用人民币 62,843,042.78 元，实际募集资金净额为人民币 735,156,957.22 元，其中计

入“股本”人民币76,000,000.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币659,156,957.22 元。经此发行，公司股本变更为人民币442,001,200.00 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2014]第410005号验资报告。

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	51,409,460.90	659,156,957.22		710,566,418.12
合计	51,409,460.90	659,156,957.22		710,566,418.12

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	130,584,342.72			130,584,342.72
任意盈余公积	5,093,330.67			5,093,330.67
合计	135,677,673.39			135,677,673.39

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	767,473,504.88	--
调整后年初未分配利润	767,473,504.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,015,490.12	--
减：应付普通股股利	88,400,240.00	
期末未分配利润	759,088,755.00	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司2010年度第三次临时股东大会决议，首次公开发行前的滚存未分配利润由首次公开发行后的新老股东共同享有。

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,280,651,006.82	2,158,691,048.13
其他业务收入	57,535,462.93	38,486,312.35
营业成本	1,910,815,878.42	1,823,281,140.40

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小家电行业	2,280,651,006.82	1,876,565,865.99	2,158,691,048.13	1,795,787,640.84
合计	2,280,651,006.82	1,876,565,865.99	2,158,691,048.13	1,795,787,640.84

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电热咖啡机	423,189,322.79	351,079,829.27	392,294,030.63	338,068,434.01
电热水壶	355,092,564.25	313,244,210.33	347,932,364.30	289,905,050.46
搅拌机	245,078,266.48	186,851,037.96	205,109,737.45	155,729,568.13
打蛋机	212,656,397.73	170,490,496.66	207,976,263.14	163,313,190.69
面包机	185,646,158.65	145,264,821.31	216,209,167.72	177,523,507.43
多士炉	133,249,035.93	113,936,239.67	129,785,759.91	109,575,248.36
电熨斗	117,238,432.83	106,655,770.31	87,360,223.34	76,346,898.07
吸尘器	89,046,944.32	82,837,549.81	64,927,641.43	60,893,838.80
果汁机	66,032,809.26	51,585,787.54	83,212,968.01	65,269,629.47
电烤箱	58,679,454.75	54,602,412.75	60,073,627.75	53,486,025.74
油炸锅	18,383,722.94	14,660,035.78	15,471,696.93	12,473,371.28
其他产品	376,357,896.89	285,357,674.60	348,337,567.52	293,202,878.40
合计	2,280,651,006.82	1,876,565,865.99	2,158,691,048.13	1,795,787,640.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	208,304,568.71	159,462,628.20	164,742,941.42	117,587,353.48
国外销售	2,072,346,438.11	1,717,103,237.79	1,993,948,106.71	1,678,200,287.36
合计	2,280,651,006.82	1,876,565,865.99	2,158,691,048.13	1,795,787,640.84

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
JARDEN	284,566,133.08	12.17%
HAMILTON BEACH	232,700,796.60	9.95%
ELECTROLUX LEHEL KFT	107,793,027.70	4.61%
KOMPERNASS	83,775,083.15	3.58%
PHILIPS CONSUMER LIFESTY	68,555,207.50	2.93%
合计	777,390,248.03	33.24%

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	40,078.13	20,978.95	5%
城市维护建设税	9,322,127.42	8,977,013.62	7%
教育费附加	3,995,400.62	3,847,291.56	3%
地方教育费附加	2,663,721.00	2,564,861.03	2%
合计	16,021,327.17	15,410,145.16	--

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及船务费	41,833,024.18	35,670,580.84
工资福利费	23,406,348.81	18,392,620.22
销售佣金	3,794,885.16	5,178,780.69

广告/宣传费	5,996,250.19	3,979,771.89
业务费	6,255,885.88	3,483,116.30
产品售后维护费	3,433,650.94	6,297,556.45
展览展销费	1,516,154.35	2,361,025.49
出口信用保险费用	5,009,724.89	3,840,958.66
出口商检费		956,282.56
其他	6,111,910.43	7,067,615.08
合计	97,357,834.83	87,228,308.18

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、保险	68,252,806.69	48,324,016.76
研发费	72,659,692.41	48,672,823.45
折旧、摊销费	13,424,489.70	13,346,484.01
税费	9,267,732.72	8,262,811.32
认证/测试费	5,263,167.48	6,597,432.79
工会经费	1,092,533.00	4,803,144.36
差旅、招待费	3,350,587.46	3,106,406.55
水电费	3,718,531.77	2,835,609.34
其他	34,009,148.41	21,831,008.22
合计	211,038,689.64	157,779,736.80

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,765,078.80	9,877,286.53
减：利息收入	7,480,816.75	3,260,670.37
汇兑损益	-11,317,790.76	19,145,746.06
其他	8,256,420.88	5,268,920.66
合计	2,222,892.17	31,031,282.88

36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,121,754.85	8,332,779.68
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-7,121,754.85	8,332,779.68
合计	-7,121,754.85	8,332,779.68

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,508,775.69	5,295,593.51
其他	4,236,245.21 ¹	
合计	13,745,020.90	5,295,593.51

注：1 其他指赎回理财产品取得的投资收益

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,599,045.93	-333,769.32
存货跌价损失	197,368.96	990,473.66
合计	1,796,414.89	656,704.34

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,175,986.92	4,104,087.81	1,175,986.92
其中：固定资产处置利得	1,175,986.92	4,104,087.81	1,175,986.92
接受捐赠	258,887.63	710,611.84	258,887.63
政府补助	6,176,300.00	3,490,957.68	6,176,300.00
其他	2,110,860.01	1,632,624.70	2,110,860.01
合计	9,722,034.56	9,938,282.03	9,722,034.56

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2013 年度市经济科技发展专项资金及扶持中小企业发展资金(传统优势产业提升项目资金)	600,000.00		与收益相关	是
顺德区企业上市扶持奖励基金	4,000,000.00		与收益相关	是
佛山市顺德区经济和科技促进局 2013 年 1-8 月省出口信用保险专项资金	236,200.00		与收益相关	是
2013 年加工贸易转型升级专项资金(研发机构、自主品牌和自主知识产权资助项目、扩大内销资助项目)	36,000.00		与收益相关	是
顺德区勒流街道人力资源和社会保障局招收本地失业工补贴	4,100.00		与收益相关	是
2013 年佛山市创新型城市建设科技项目资金	300,000.00		与收益相关	是
佛山市顺德区经济和科技促进局骨干企业做大做强专项资金	1,000,000.00		与收益相关	是
2012 年 1-6 月出口信用保险专项资金		404,500.00	与收益相关	是
佛山市发明专利资助经费		30,000.00	与收益相关	是
2012 年佛山市科技计划项目经费		350,000.00	与收益相关	是
佛山市顺德区经济和科技促进局津贴		34,595.00	与收益相关	是
综合性家电产业园项目		2,671,862.68	与资产相关	是
合计	6,176,300.00	3,490,957.68	--	--

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,800,232.20	1,332,148.02	1,800,232.20
其中：固定资产处置损失	1,800,232.20	1,332,148.02	1,800,232.20
对外捐赠	913,684.07	1,234,775.13	913,684.07
其中：公益性捐赠支出	100,000.00	510,000.00	100,000.00
非公益性捐赠支出	813,684.07	724,775.13	813,684.07
罚款支出	4,930.00	8,725.60	4,930.00
其他	68,801.76	208,635.09	68,801.76
合计	2,787,648.03	2,784,283.84	2,787,648.03

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,136,951.47	21,018,809.43
递延所得税调整	3,338,643.62	5,365,842.14
合计	32,475,595.09	26,384,651.57

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	80,015,490.12	76,187,762.53
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,663,798.79	15,404,457.09
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	70,351,691.33	60,783,305.44
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	366,001,200.00	366,001,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	76,000,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	5	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	429,334,533.33	366,001,200.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	429,334,533.33	366,001,200.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.1864	0.2082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.1639	0.1661

归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	0.1864	0.2082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	0.1639	0.1661

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	187,927.83	113,388.77
合计	187,927.83	113,388.77

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	6,176,300.00
利息收入	3,482,688.75
往来款	23,495,305.45
其他	2,369,747.64
合计	35,524,041.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	73,951,486.02
管理费用	46,341,435.12
财务费用	8,256,420.88
往来款	62,363,534.72
其他	987,415.83
合计	191,900,292.57

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
土地保证金	32,000,000.00
合计	32,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与 IPO 相关的上市费用	7,518,917.65
合计	7,518,917.65

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	80,015,490.12	76,187,762.53
加：资产减值准备	1,796,414.89	656,704.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,261,072.91	107,164,882.77
无形资产摊销	3,835,941.40	3,654,496.64
长期待摊费用摊销	2,018,410.71	1,100,324.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-624,245.28	-2,771,939.78
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）	7,121,754.85	-8,332,779.68
财务费用（收益以“-”号填列）	12,765,078.80	9,877,286.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,745,020.90	-5,295,593.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,562,829.19	3,284,125.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-821,477.85	2,081,717.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,492,647.97	-90,944,218.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,504,563.41	109,998,100.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-350,898,858.71	-19,256,649.64
其他	-11,317,790.76	2,157,173.99
经营活动产生的现金流量净额	-169,042,316.07	189,561,392.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	474,238,339.40	241,934,042.40
减：现金的期初余额	318,997,662.04	233,537,309.78
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	155,240,677.36	8,396,732.62

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
现金	474,238,339.40	318,997,662.04
其中：库存现金	822,393.65	600,711.94
可随时用于支付的银行存款	473,415,945.75	318,396,950.10
期末现金及现金等价物余额	474,238,339.40	318,997,662.04

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
广东东菱凯琴集团有限公司	控股股东	有限公司	广东佛山	郭建刚	日用电器制造及商品信息咨询	8064.40万元	46.16%	46.16%	郭建刚	71227031-6

本企业的母公司情况的说明

广东东菱凯琴集团有限公司持有本公司46.16%的股份，为本公司控股股东。广东东菱凯琴集团有限公司通过全资子公司永华实业有限公司100%控股东菱电器集团有限公司，东菱电器集团有限公司持有本公司29.09%的股份，为公司第二大股东。郭建刚先生持有广东东菱凯琴集团有限公司60%的股权，为本公司实际控制人。郭建刚先生现任本公司董事长。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	控股子公司	有限公司	广东佛山	陈方平	五金配件压铸；经营和代理各类商品及技术进出口业务	200 万元	100.00%	100.00%	73310328-5
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	控股子公司	有限公司	中国香港	郭建刚	进出口贸易	1 万港元	100.00%	100.00%	39314640-0 00-01-09-9
广东东菱电器有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	广东佛山	郭建强	生产、经营电器产品	5000 万元	100.00%	100.00%	69640043-1
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	控股子公司	有限公司(外商投资企业法人独资)	广东佛山	梁锦全	电机配件及电器零配件的生产和销售	1000 万元	100.00%	100.00%	69810099-3
滁州东菱电器有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	安徽滁州	郭建强	家用电器及零配件生产加工(筹建)、销售	10000 万元	100.00%	100.00%	55455325-6
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	广东佛山	周荣生	包装装潢印刷、美术设计、制造、泡塑包装物	1000 万元	100.00%	100.00%	559149834
广东威林工程塑料有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	广东佛山	郭建强	研究、生产、销售：高性能改性塑料、经营和代理货物及技术的进出口业务	3000 万元	100.00%	100.00%	77832785-6
佛山市顺德区骏越电器有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	广东佛山	叶甜洪	制造：硅胶配件，五金制品，日用电器，照明电器，电工器材，塑料制品(不含泡沫塑料的发泡、成型、印片压花)	228 万元	100.00%	100.00%	75920548-2
佛山市顺德区乐文华彩印有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	广东佛山	吕奕华	包装装潢印刷，其他印刷品印刷(期限以许可证为准)	200 万元	100.00%	100.00%	76571617-4
伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPTASI A LIMITED)	控股子公司	有限公司	中国香港	陈智坚	进出口贸易	1 万港元	100.00%	100.00%	63023102-0 00-03-14-6

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
(香港) 东菱电器集团有限公司(Dong Ling Electrical Group Co. Limited)	持有发行人 29.09%	583025
郭建强	实际控制人的兄弟, 间接持股比例合计为 22.58%	
郭志钊	实际控制人的父亲, 间接持股比例合计为 7.52%	
罗燕芬	实际控制人郭建刚之妻	
佛山市顺德区东笙科技有限公司	公司管理层持股公司	77402335-3
永华实业有限公司(Ever Sino Industrial Limited)	同一控股股东控制的企业	1224804
佛山市顺德区东凯投资有限公司	同一实际控制人控制的企业	55365222-8
安徽东菱置业有限公司	同一实际控制人控制的企业	57043157-4
佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	实际控制人具有重大影响的企业, 2012 年 5 月新增	59741093-3
梧州市澳金房地产开发有限公司	实际控制人具有重大影响的企业, 2013 年 3 月新增	56402211-7
梧州市东菱投资有限公司	实际控制人具有重大影响的企业, 2013 年 3 月新增	06356323-0
滁州凯图园林绿化有限公司	实际控制人具有重大影响的企业, 2014 年 1 月新增	09077349-5
广东明和智能设备有限公司	实际控制人具有重大影响的企业, 2014 年 2 月新增	08821898-6
广州市璟和智能停车设备有限公司	实际控制人具有重大影响的企业, 2014 年 3 月新增	06113948-7

4、关联方交易

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
广东新宝电器股份有限公司	广东东菱凯琴集团有限公司	办公室	2012 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	市场价格	4,800.00
广东新宝电器股份有限公司	佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	办公室	2012 年 07 月 01 日	2017 年 06 月 30 日	市场价格	72,150.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
广东凯华电器实业有限公司	佛山市顺德区凯恒电机有限公司	厂房	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	市场价格	180,000.00

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	50,800,000.00	2014 年 03 月 31 日	2014 年 09 月 26 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	3,384,040.00	2014 年 04 月 16 日	2014 年 07 月 15 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	2,891,816.00	2014 年 04 月 16 日	2014 年 07 月 15 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	30,764,000.00	2014 年 06 月 09 日	2014 年 07 月 09 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	49,222,400.00	2014 年 06 月 23 日	2014 年 07 月 23 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	49,222,400.00	2014 年 06 月 23 日	2014 年 07 月 23 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	1,893,831.84	2014 年 04 月 11 日	2014 年 07 月 09 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	4,456,642.24	2014 年 04 月 22 日	2014 年 07 月 21 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	4,898,244.08	2014 年 04 月 23 日	2014 年 07 月 22 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	4,582,605.44	2014 年 04 月 25 日	2014 年 07 月 24 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	23,995,920.00	2014 年 04 月 25 日	2014 年 07 月 03 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	5,590,619.22	2014 年 04 月 29 日	2014 年 07 月 25 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	1,561,580.64	2014 年 04 月 29 日	2014 年 07 月 25 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	3,771,004.97	2014 年 04 月 29 日	2014 年 07 月 25 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	3,946,652.03	2014 年 05 月 12 日	2014 年 08 月 08 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	47,684,200.00	2014 年 05 月 16 日	2014 年 08 月 13 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	5,036,766.68	2014 年 05 月 14 日	2014 年 08 月 12 日	否

广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	4,557,448.18	2014 年 05 月 20 日	2014 年 08 月 18 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	3,331,741.20	2014 年 05 月 23 日	2014 年 08 月 21 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	26,764,680.00	2014 年 05 月 21 日	2014 年 08 月 06 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	4,388,653.80	2014 年 05 月 27 日	2014 年 08 月 25 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	23,995,920.00	2014 年 05 月 28 日	2014 年 08 月 20 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	4,019,685.77	2014 年 06 月 18 日	2014 年 09 月 16 日	否
郭建刚、郭建强	广东新宝电器股份有限公司	30,764,000.00	2014 年 04 月 08 日	2014 年 07 月 03 日	否
郭建刚、郭建强	广东新宝电器股份有限公司	35,070,960.00	2014 年 04 月 25 日	2014 年 07 月 24 日	否
郭建刚、郭建强	广东新宝电器股份有限公司	30,764,000.00	2014 年 05 月 30 日	2014 年 08 月 27 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司、郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	2,431,586.56	2014 年 04 月 04 日	2014 年 07 月 03 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司、郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	61,528,000.00	2014 年 04 月 17 日	2014 年 07 月 16 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司、郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	61,528,000.00	2014 年 05 月 28 日	2014 年 08 月 26 日	否
郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	2,466,657.52	2014 年 05 月 27 日	2014 年 08 月 25 日	否
郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	4,407,398.00	2014 年 05 月 27 日	2014 年 08 月 25 日	否
郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	2,717,976.57	2014 年 06 月 10 日	2014 年 09 月 05 日	否
郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	2,612,325.06	2014 年 06 月 10 日	2014 年 09 月 05 日	否
郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	6,741,529.44	2014 年 06 月 10 日	2014 年 09 月 05 日	否
郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	4,500,773.20	2014 年 06 月 20 日	2014 年 09 月 18 日	否
郭建刚	广东新宝电器股份有限公司	7,804,826.80	2014 年 06 月 26 日	2014 年 09 月 24 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	广东新宝电器股份有限公司	13,843,800.00	2012 年 12 月 24 日	2014 年 12 月 24 日	否

(3) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
滁州凯图园林绿化有限公司	绿化工程	市场价格	1,766,917.79	3.28%	--	--

九、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2014年6月30日，公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2014年6月30日，公司无需要披露为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

公司期末有金额为 88,911,802.77 元的应收票据已背书转让但未到期。

截止2014年6月30日，本公司无需要披露的其他或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
衍生金融资产	10,962,198.82	-7,121,754.85			3,859,600.00
金融资产小计	10,962,198.82	-7,121,754.85			3,859,600.00
上述合计	10,962,198.82	-7,121,754.85			3,859,600.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

2、其他

(1) 质押、抵押担保事项

1) 截止2014年6月30日，公司用于借款抵押的固定资产账面价值为122,647,176.49元，明细如下：

资产名称	账面价值	抵押权人	合同号	借款余额
佛山市顺德区勒流街道办事处大晚居委会龙洲路南侧（粤房地证字第 C4546438 号）	56,003,026.26	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押合同：SD106039201300011	\$22,020,000.00
佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路 1 号（粤房地证字第 C6791888）	22,251,771.13	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	抵押合同： 44100620120011553/ 44100620120011563	\$28,357,202.59
佛山市顺德区勒流镇街道办事处新城居委会龙洲路南侧（粤房地权证佛字第 0314024803 号）	43,831,459.10			
佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会工业五路（粤房地证字 C5758550 号）	560,920.00	广发银行佛山顺德分行	（2013）佛银最抵字第 350027D2 号《最高额抵押合同》	\$20,395,200.00

2) 截止2014年6月30日，公司用于借款抵押的无形资产的账面价值为69,889,910.37元，明细如下：

资产名称	账面价值	抵押权人	合同号	借款余额
佛山市顺德区勒流街道办事处大晚居委会龙洲路南侧（粤房地证字第 C4546438 号）	8,721,085.76	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押合同：SD106039201300011	\$22,020,000.00
佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路 1 号（粤房地证字第 C6791888）	26,634,067.50	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	抵押合同： 44100620120011553/ 44100620120011563	\$28,357,202.59
佛山市顺德区勒流镇街道办事处新城居委会龙洲路南侧（粤房地权证佛字第 0314024803 号）	27,169,444.45			
顺德区勒流街道办龙洲工业区（佛府（顺）国（2007）第 0601864 号）	7,365,312.66	广发银行佛山顺德分行	（2013）佛银最抵字第 350027D1 号《最高额抵押合同》	\$20,395,200.00

3) 截止2014年6月30日，公司用于借款质押的其他货币资金的账面价值为261,053,736.00元，明细如下：

资产名称	账面价值	抵押权人	合同号/存单号	借款余额
保证金	\$5,000,000.00	中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	2014 年勒质字第 004 号	\$5,000,000.00
保证金	\$5,000,000.00	中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	2014 年勒质字第 006 号	\$5,000,000.00
保证金	\$5,000,000.00	华夏银行股份有限公司佛山分行	FS0244120140102-31	\$5,000,000.00
保证金	\$10,000,000.00	广发银行股份有限公司顺德分行	2013 佛银最保质字第 350027 号	\$10,000,000.00

保证金	\$10,000,000.00	广发银行股份有限公司顺德分行	2013 佛银最保质字第 350027 号	\$10,000,000.00
保证金	15,000,000.00	招商银行股份有限公司佛山顺德支行	2012 年顺字第 ZY101223009501 号	\$2,250,000.00
定期存款	6,265,203.00	永亨银行(中国)有限公司佛山支行	FS13(质)004	\$1,000,000.00
定期存款	18,060,800.00	永亨银行(中国)有限公司佛山支行	FS13(质)004	\$2,980,000.00
定期存款	6,379,733.00	永亨银行(中国)有限公司佛山支行	FS13(质)004	\$1,030,000.00

(2) 已签订尚未到期履行的合同

截止2014年6月30日，公司已签订尚未到期履行的合同：

1) 公司与法国巴黎银行广州分行签订的尚未到期履行的外汇买卖合同金额为360万英镑,用于英镑兑美元的结构性远期交易；合约明细如下：

签订日期	类别	合约号	买卖币种	未履行之合约买卖金额	执行汇率	交易类型	交割日期
2014-01-09	外汇远期	SF08117127	英镑	60.00	1.6205	卖出	2014-07-14
2014-01-09	外汇远期	SF08117127	英镑	60.00	1.6205	卖出	2014-08-04
2014-01-09	外汇远期	SF08117127	英镑	60.00	1.6205	卖出	2014-09-02
2014-01-09	外汇远期	SF08117127	英镑	60.00	1.6205	卖出	2014-10-02
2014-01-09	外汇远期	SF08117127	英镑	60.00	1.6205	卖出	2014-12-15
2014-01-09	外汇远期	SF08117127	英镑	60.00	1.6205	卖出	2015-01-13
合计				360.00			

2) 公司与法国巴黎银行香港分行签订的尚未到期履行的外汇买卖合同金额为8180万美元,用于美元兑人民币的结构性远期交易；合约明细如下：

签订日期	类别	合约号	买卖币种	未履行之合约买卖金额	执行汇率	交易类型	交割日期
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2014-07-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2014-08-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2014-09-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2014-10-20
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2014-11-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2014-12-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-01-20
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-02-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-03-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-04-20

2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-05-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-06-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-07-20
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-08-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-09-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-10-19
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-11-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-12-18
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2016-01-19
2014-02-14	外汇远期	SF08118285	美元	200.00	6.106	卖出	2016-02-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2014-07-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2014-08-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2014-09-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2014-10-20
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2014-11-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2014-12-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-01-20
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-02-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-03-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-04-20
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-05-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-06-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-07-20
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-08-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-09-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-10-19
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-11-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2015-12-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2016-01-19
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2016-02-18
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2016-03-31
2014-04-15	外汇远期	SF08119965	美元	190.00	6.308	卖出	2016-04-18
合计				8,180.00			

3) 公司与法国巴黎银行广州分行签订的尚未到期履行的外汇期权合约金额为 1700 万美元,用于人民币兑美元的期权交易, 合约明细如下:

签订日期	类别	合约号	买卖币种	未履行之合约买卖金额	执行价格	期权类型	交割日期
2014-05-06	外汇期权	SF08120289	美元	600.00	5-6.3	欧式期权	2016-05-09
2014-06-11	外汇期权	SF08120944	美元	600.00	5-6.3	欧式期权	2016-06-13
2014-06-26	外汇期权	SF08121277	美元	500.00	5-6.29	欧式期权	2015-06-30
合计				1,700.00			

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄分析法	493,652,221.53	100.00%	12,253,240.49	2.48%	527,527,477.93	100.00%	12,054,636.28	2.29%
组合小计	493,652,221.53	100.00%	12,253,240.49	2.48%	527,527,477.93	100.00%	12,054,636.28	2.29%
合计	493,652,221.53	--	12,253,240.49	--	527,527,477.93	--	12,054,636.28	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	476,345,091.96	96.49%	9,526,901.84	516,460,863.24	97.90%	10,329,217.26
1 年以内小计	476,345,091.96	96.49%	9,526,901.84	516,460,863.24	97.90%	10,329,217.26
1 至 2 年	12,309,329.99	2.49%	1,230,933.00	8,365,854.20	1.58%	836,585.42

2 至 3 年	4,041,292.03	0.82%	808,258.41	2,198,894.87	0.42%	439,778.97
3 至 4 年	513,495.21	0.10%	256,747.61	93,440.38	0.02%	46,720.19
4 至 5 年	63,063.52	0.01%	50,450.82	30,454.02	0.01%	24,363.22
5 年以上	379,948.82	0.08%	379,948.82	377,971.22	0.07%	377,971.22
合计	493,652,221.53	--	12,253,240.49	527,527,477.93	--	12,054,636.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
JARDEN	客户	77,548,975.17	1 年以内	15.71%
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	子公司	70,755,544.28	1 年以内	14.33%
PHILIPS CONSUMER LIFESTY	客户	27,530,580.24	1 年以内	5.58%
滁州东菱电器有限公司	子公司	27,526,683.31	1 年以内: 15,382,655.26; 1-2 年: 9,901,548.96; 2-3 年: 2,242,479.09	5.58%
HAMILTON BEACH	客户	23,324,229.78	1 年以内	4.72%
合计	--	226,686,012.78	--	45.92%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	子公司	70,755,544.28	14.33%
滁州东菱电器有限公司	子公司	27,526,683.31	5.58%
广东东菱电器有限公司	子公司	20,632,235.79	4.18%
合计	--	118,914,463.38	24.09%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄分析法	158,928,173.56	100.00%	19,157,172.17	12.05%	129,034,832.45	100.00%	11,617,049.11	9.00%
组合小计	158,928,173.56	100.00%	19,157,172.17	12.05%	129,034,832.45	100.00%	11,617,049.11	9.00%
合计	158,928,173.56	--	19,157,172.17	--	129,034,832.45	--	11,617,049.11	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	69,086,307.41	43.47%	1,381,726.15	53,488,043.42	41.45%	1,069,760.87
1 年以内小计	69,086,307.41	43.47%	1,381,726.15	53,488,043.42	41.45%	1,069,760.87
1 至 2 年	61,438,677.48	38.66%	6,143,867.75	47,738,064.35	36.99%	4,773,806.44
2 至 3 年	8,993,386.87	5.66%	1,798,677.37	27,534,601.80	21.34%	5,506,920.36
3 至 4 年	19,144,601.80	12.05%	9,572,300.90	5,922.88	0.01%	2,961.44
4 至 5 年	23,000.00	0.01%	18,400.00	23,000.00	0.02%	18,400.00
5 年以上	242,200.00	0.15%	242,200.00	245,200.00	0.19%	245,200.00
合计	158,928,173.56	--	19,157,172.17	129,034,832.45	--	11,617,049.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
滁州东菱电器有限公司	子公司	93,366,146.24	1年以内：47,351,694.39； 1-2年：45,259,064.98； 2-3年：755,386.87	58.75%
广东威林工程塑料有限公司	子公司	32,001,358.00	1年以内：9,501,358.00； 1-2年：14,500,000.00； 2-3年：8,000,000.00	20.14%
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	子公司	9,903,500.00	3-4年：9,903,500.00	6.23%
佛山市顺德区庆菱压铸有限公司	子公司	9,800,000.00	1-2年：558,898.20； 3-4年：9,241,101.80	6.17%
佛山市顺德区乐文华彩印有限公司	子公司	3,066,000.00	1年以内：3,066,000.00	1.93%
合计	--	148,137,004.24	--	93.22%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
滁州东菱电器有限公司	子公司	93,366,146.24	58.75%
广东威林工程塑料有限公司	子公司	32,001,358.00	20.14%
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	子公司	9,903,500.00	6.23%
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	子公司	9,800,000.00	6.17%
佛山市顺德区乐文华彩印有限公司	子公司	3,066,000.00	1.93%
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	子公司	250,000.00	0.16%
合计	--	148,387,004.24	93.38%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	成本法	2,500,000.00	3,478,914.54		3,478,914.54	100.00%	100.00%				
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	成本法	8,816.00	8,816.00		8,816.00	100.00%	100.00%				
广东东菱电器有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
滁州东菱电器有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%				
广东威林工程塑料有限公司	成本法	40,297,731.54	34,591,926.72		34,591,926.72	100.00%	100.00%				
合计	--	202,806,547.54	198,079,657.26		198,079,657.26	--	--	--			

长期股权投资的说明

本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,105,993,970.73	2,033,396,108.34
其他业务收入	58,137,538.40	40,063,320.44
合计	2,164,131,509.13	2,073,459,428.78
营业成本	1,802,979,193.27	1,743,196,590.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小家电行业	2,105,993,970.73	1,766,896,050.03	2,033,396,108.34	1,713,129,666.48
合计	2,105,993,970.73	1,766,896,050.03	2,033,396,108.34	1,713,129,666.48

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电热咖啡壶	410,742,792.81	344,297,050.57	389,005,962.50	342,263,427.01
电热水壶	326,055,292.47	287,663,115.43	337,357,436.59	285,507,787.94
搅拌机	247,683,098.53	189,798,838.39	205,992,529.92	159,015,106.98
打蛋机	209,015,561.26	168,474,389.18	205,506,642.13	164,811,966.18
面包机	166,829,324.15	139,986,456.57	197,159,599.87	169,210,515.85
多士炉	132,038,142.90	114,365,434.13	130,313,220.87	112,111,386.01
电熨斗	117,095,244.03	106,602,376.97	87,341,364.05	77,614,262.48
果汁机	65,184,250.89	51,017,413.07	83,212,968.01	66,302,290.94
吸尘器	59,145,214.22	55,668,788.12	64,927,641.43	60,893,838.80
电烤箱	55,753,411.33	52,646,631.69	56,895,173.12	52,319,814.64
油炸锅	18,291,667.67	14,596,555.97	15,378,483.49	12,610,803.82
其他产品	298,159,970.47	241,778,999.94	260,305,086.36	210,468,465.83
合计	2,105,993,970.73	1,766,896,050.03	2,033,396,108.34	1,713,129,666.48

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	103,376,852.17	91,024,632.80	75,303,182.74	66,946,193.97
国外销售	2,002,617,118.56	1,675,871,417.23	1,958,092,925.60	1,646,183,472.51
合计	2,105,993,970.73	1,766,896,050.03	2,033,396,108.34	1,713,129,666.48

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
JARDEN	284,566,133.08	13.15%
HAMILTON BEACH	232,700,796.60	10.75%
ELECTROLUX LEHEL KFT	107,793,027.70	4.98%
KOMPERNASS	83,775,083.15	3.87%
PHILIPS CONSUMER LIFESTY	68,555,207.50	3.17%
合计	777,390,248.03	35.92%

5、投资收益
(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,634,556.12	5,295,593.51
其他	4,236,245.21 ¹	
合计	11,870,801.33	5,295,593.51

注：1 其他指赎回理财产品取得的投资收益

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,872,666.67	76,012,536.41

加：资产减值准备	7,934,660.01	1,241,991.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,174,704.35	96,428,927.54
无形资产摊销	3,312,423.33	3,272,488.10
长期待摊费用摊销	1,565,929.94	835,522.26
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）	535,717.65	-2,811,315.30
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）	3,280,000.00	-8,332,779.68
财务费用（收益以“-”号填列）	12,252,666.05	9,789,824.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,870,801.33	-5,295,593.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,706,252.75	3,828,225.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-821,477.85	2,081,717.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,409,600.65	-93,616,977.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,386,105.56	117,213,528.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-394,748,611.98	34,463,406.30
其他	-8,117,148.03	2,157,173.99
经营活动产生的现金流量净额	-216,899,523.35	237,268,675.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	411,002,641.11	205,131,324.23
减：现金的期初余额	263,974,131.93	192,617,178.24
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	147,028,509.18	12,514,145.99

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-624,245.28	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或	6,176,300.00	

定量享受的政府补助除外)		
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	6,623,266.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,382,331.81	
减：所得税影响额	3,893,853.79	
合计	9,663,798.79	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.1864	0.1864
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59%	0.1639	0.1639

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目：

单位：元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因说明
货币资金	1,247,005,652.23	443,114,919.31	181.42%	主要是发行股票筹集的资金增加
交易性金融资产	3,859,600.00	10,962,198.82	-64.79%	主要是远期外汇合约到期交割及汇率波动影响
应收票据	23,051,002.39	16,366,163.40	40.85%	主要是客户货款用票据结算增加
预付款项	40,772,737.86	25,511,588.39	59.82%	主要是供应商采用预付款的方式增加
应收利息	4,052,990.50	54,862.50	7287.54%	主要是短期定期存款及结构性存款增加导致计提利息增加
其他流动资产	344,127,765.33	118,026,993.25	191.57%	主要是购入银行短期理财产品增加
在建工程	53,827,021.90	13,975,406.45	285.16%	主要是改扩建厂房增加
长期待摊费用	17,681,861.36	8,303,220.40	112.95%	主要是基建维修项目增加
其他非流动资产	51,097,863.43	11,087,727.87	360.85%	主要是付购买土地保证金及预付设备款增加
短期借款	883,577,473.72	178,053,107.69	396.24%	主要是补充流动资金借款增加

应付利息	3,688,133.75	645,168.11	471.65%	主要是贷款增加而相应计提利息增加
应付股利	40,806,975.20		100.00%	主要是分配现金股利暂未支付完毕
递延所得税负债	1,069,334.65	1,890,812.50	-43.45%	主要是交易性金融资产公允价值变动所致
资本公积	710,566,418.12	51,409,460.90	1282.17%	主要是发行股票溢价增加
外币报表折算差额	655,060.59	467,132.76	40.23%	主要是汇率变动影响
归属于母公司所有者权益	2,047,167,107.10	1,321,028,971.93	54.97%	主要是发行股票导致权益增加
股东权益合计	2,047,167,107.10	1,321,028,971.93	54.97%	主要是发行股票导致权益增加
管理费用	211,038,689.64	157,779,736.80	33.76%	主要是本年度加大研发投入和提高员工福利所致
财务费用	2,222,892.17	31,031,282.88	-92.84%	主要是汇率波动影响，汇兑损失较去年同期大幅降低所致
资产减值损失	1,796,414.89	656,704.34	173.55%	主要是计提的坏账准备增加
公允价值变动收益	-7,121,754.85	8,332,779.68	-185.47%	主要是已交割的远期外汇合约计提的公允价值变动收益转出及未交割外汇合约受汇率波动影响所致
投资收益	13,745,020.90	5,295,593.51	159.56%	主要是交割远期外汇合约以及赎回银行短期理财产品形成的收益增加
非流动资产处置损失	1,800,232.20	1,332,148.02	35.14%	主要是报废处置设备损失影响
经营活动产生的现金流量净额	-169,042,316.07	189,561,392.87	-189.18%	主要是支付前期采购货款及员工福利支出增加
收回投资所收到的现金	542,327,866.70	411,000,000.00	31.95%	主要是银行短期理财产品到期赎回
取得投资收益收到的现金	13,745,020.90	1,648,081.12	734.00%	主要是银行短期理财产品到期收益增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,067,523.50	2,230,800.00	127.16%	主要是处置设备清理收入增加
投资活动现金流入小计	561,140,411.10	414,878,881.12	35.25%	主要是银行短期理财产品到期赎回增加现金流入
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,088,802.48	96,192,733.80	70.58%	主要是支付改扩建厂房工程款增加
投资支付的现金	1,434,006,691.03	836,000,000.00	71.53%	主要是购买银行短期理财产品及结构性存款增加
支付其他与投资活动有关的现金	32,000,000.00		100.00%	主要是支付购买土地保证金款
投资活动现金流出小计	1,630,095,493.51	932,192,733.80	74.87%	主要是购买银行短期理财产品及结构性存款增加导致现金流出增加

投资活动产生的现金流量净额	-1,068,955,082.41	-517,313,852.68	-106.64%	主要是定期存款及结构性存款等同比增加
吸收投资收到的现金	749,120,000.00		100.00%	主要是发行股票取得的资金
取得借款收到的现金	1,597,163,517.23	1,150,905,315.35	38.77%	主要是取得银行短期借款增加
筹资活动现金流入小计	2,346,283,517.23	1,150,905,315.35	103.86%	主要是发行股票取得的资金及取得银行短期借款增加现金流入
支付其他与筹资活动有关的现金	7,518,917.65		100.00%	主要是支付上市费用
筹资活动产生的现金流量净额	1,382,951,187.71	359,545,386.98	284.64%	主要是发行股票募集的資金的影响
汇率变动对现金的影响	10,286,888.13	-23,396,194.55	143.97%	主要是汇率波动影响
现金及现金等价物净增加额	155,240,677.36	8,396,732.62	1748.82%	主要是筹资活动产生现金流量净额增加
年末现金及现金等价物余额	474,238,339.40	241,934,042.40	96.02%	主要是筹资活动产生现金流量净额增加

第十节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

广东新宝电器股份有限公司

法定代表人：郭建刚

2014 年 8 月 22 日