



# 广东新宝电器股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
蓝海林	独立董事	工作原因	宋铁波

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 442,001,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郭建刚、主管会计工作负责人杨芳欣及会计机构负责人(会计主管人员)蒋演彪声明：保证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.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	59
第十节 内部控制.....	64
第十一节 财务报告.....	66
第十二节 备查文件目录.....	151

## 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
新宝网络	指	佛山市新宝网络科技有限公司
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
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司
华夏银行	指	华夏银行股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
兴业银行	指	兴业银行股份有限公司

## 重大风险提示

公司未来面临的主要风险因素未发生重大变化，公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意本报告第四节“董事会报告”中“公司未来发展的展望”部分的阐述。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	佛山市顺德区勒流镇政和南路		
注册地址的邮政编码	528322		
办公地址	佛山市顺德区勒流镇龙洲路		
办公地址的邮政编码	528322		
公司网址	<a href="http://www.donlim.com">http://www.donlim.com</a>		
电子信箱	investor@donlim.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

	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
首次注册	2006 年 01 月 17 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
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经营范围增加“水处理设备”。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	张锦坤、何慧华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东莞证券股份有限公司	广东省东莞市莞城区可园南路一号	郭天顺、郜泽民	2014 年 1 月 21 日—2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	5,668,888,463.01	5,035,546,553.62	12.58%	4,923,819,156.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	213,349,316.08	192,205,546.33	11.00%	179,772,331.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	187,616,869.57	153,636,385.92	22.12%	154,266,522.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	215,007,158.08	565,484,740.00	-61.98%	341,133,121.97
基本每股收益（元/股）	0.4897	0.5252	-6.76%	0.4912
稀释每股收益（元/股）	0.4897	0.5252	-6.76%	0.4912
加权平均净资产收益率	10.35%	15.44%	-5.09%	16.17%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,378,925,270.71	3,377,029,612.74	29.67%	2,900,675,064.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,181,169,151.95	1,321,028,971.93	65.11%	1,183,688,119.91

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

##### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-3,529,910.53	942,590.96	-1,644,310.18	
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）	9,005,316.19	7,602,357.68	26,901,840.58	
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	25,608,417.62	38,717,913.24	3,406,384.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,758,127.60	4,189,403.49	5,497,513.55	
减：所得税影响额	10,109,504.37	12,883,104.96	8,655,618.84	
合计	25,732,446.51	38,569,160.41	25,505,809.21	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年世界经济复苏依旧艰难，中国经济运行稳中有进，但经济下行压力持续加大。公司董事会及管理层面面对复杂的内外部环境，坚持“实现有质量的增长，成为全球知名的、最具竞争力的小家电企业”的发展目标，带领全体员工共同努力，2014年公司业绩实现稳步增长。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2014年公司实现营业收入566,888.85万元，较2013年同期增长12.58%；实现利润总额27,984.19万元，较2013年同期增长8.44%；归属于上市公司股东的净利润实现21,334.93万元，较2013年同期增长11.00%。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司围绕既定的经营策略，主要开展了以下工作：

##### (1) 市场模块

海外营销方面：利用市场及客户分析数据，建立以市场导向为主，市场与项目相结合的运作模式。建立快速响应机制，实现渠道和产品的同步配合。

国内营销方面：加大电子商务销售力度，逐步优化国内营销的产品阵容，不断扩大公司国内销售规模。

##### (2) 生产模块

改良生产模式，加强现场管理，提升整体制程管控水平。通过平台化整合、自动化投入及工艺改良，实现降本增效。

##### (3) 研发模块

竞争力平台的推广应用提升产品竞争力。产品设计的规范化实现零件标准化，带动产品生产过程自动化。

##### (4) 职能模块

通过组织调整，完善了品质系统三级管控体制，推动内部自我管控逐步常态化。通过“技工”项目的开展，丰富了员工晋升的通道，解决一线员工生活及工作的实际问题。自主招聘在满足了用工需求的同时，节省用工成本。借助信息化手段，推动技工管理、注塑系统管理等优化方案的执行，生产过程监控让产销资讯的互动更加精准。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

报告期内，公司实现营业收入566,888.85万元，较上年同期增长12.58%，其中主营业务收入549,968.74万元，较上年同期增长10.93%，主要是报告期内公司积极开拓新的业务和客户，经营业绩实现稳步增长。

## 行业分类

单位：元

行业分类	2014 年		2013 年		同比增减(%)
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
小家电行业	5,499,687,363.28	100%	4,957,773,999.14	100%	10.93%
合计	5,499,687,363.28	100%	4,957,773,999.14	100%	

## 产品分类

单位：元

产品分类	2014 年		2013 年		同比增减(%)
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
电热咖啡壶	988,940,592.86	17.98%	956,837,157.30	19.30%	3.36%
电热水壶	828,698,363.05	15.07%	783,589,748.88	15.81%	5.76%
打蛋机	579,143,888.36	10.53%	518,411,148.11	10.46%	11.72%
搅拌机	520,991,572.79	9.47%	436,647,837.02	8.81%	19.32%
面包机	375,615,348.98	6.83%	397,568,899.72	8.02%	-5.52%
多士炉	306,365,985.56	5.57%	293,967,005.19	5.93%	4.22%
电熨斗	271,290,662.20	4.93%	194,951,466.63	3.93%	39.16%
吸尘器	226,031,122.32	4.11%	162,797,504.09	3.28%	38.84%
果汁机	191,779,312.72	3.49%	195,498,026.80	3.94%	-1.90%
电烤箱	176,682,378.13	3.21%	158,307,820.91	3.19%	11.61%
油炸锅	123,395,528.01	2.24%	88,017,276.93	1.78%	40.19%
其他产品	910,752,608.30	16.56%	771,180,107.56	15.55%	18.10%
合计	5,499,687,363.28	100%	4,957,773,999.14	100%	

## 说明

公司2014年实现营业收入5,668,888,463.01 元，与上述主营业务收入 5,499,687,363.28 元有所差异，主要原因是上述收入未包括其他业务收入 169,201,099.73元。

## 公司实物销售收入是否大于劳务收入

 是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
小家电行业	销售量	台	67,848,833	59,855,216	13.35%
	生产量	台	69,272,848	61,845,727	12.01%
	库存量	台	6,557,881	5,791,282	13.24%

## 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用  不适用

## 公司重大的在手订单情况

 适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,023,035,732.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.69%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	730,260,445.18	12.88%
2	第二名	651,472,052.73	11.49%
3	第三名	244,935,877.45	4.32%
4	第四名	228,106,438.13	4.02%
5	第五名	168,260,918.51	2.97%
合计	--	2,023,035,732.00	35.69%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
小家电行业	4,529,718,787.18	100.00%	4,118,823,178.83	100.00%	9.98%
合计	4,529,718,787.18	100.00%	4,118,823,178.83	100.00%	

产品分类

单位：元

产品分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电热咖啡壶	811,169,687.89	17.91%	808,352,948.54	19.63%	0.35%
电热水壶	727,934,881.47	16.07%	661,675,133.42	16.06%	10.01%
打蛋机	471,825,194.41	10.42%	409,636,912.90	9.95%	15.18%
搅拌机	400,199,142.88	8.83%	329,986,765.66	8.01%	21.28%
面包机	303,469,739.57	6.70%	325,351,274.29	7.90%	-6.73%
多士炉	260,117,123.41	5.74%	244,858,091.88	5.94%	6.23%
电熨斗	237,453,034.89	5.24%	166,290,232.74	4.04%	42.79%

产品分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
吸尘器	204,182,929.12	4.51%	155,582,928.38	3.78%	31.24%
果汁机	150,684,165.95	3.33%	153,000,416.95	3.71%	-1.51%
电烤箱	160,599,730.54	3.55%	144,540,159.49	3.51%	11.11%
油炸锅	97,205,197.87	2.15%	67,772,827.96	1.65%	43.43%
其他产品	704,877,959.18	15.56%	651,775,486.62	15.82%	8.15%
合计	4,529,718,787.18	100.00%	4,118,823,178.83	100.00%	

说明

公司2014年发生营业成本4,666,214,581.70 元，与上述主营业务成本4,529,718,787.18元有所差异，主要原因是上述成本未包括其他业务成本136,495,794.52元。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	522,278,605.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.57%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	200,046,620.87	5.20%
2	第二名	147,611,156.16	3.83%
3	第三名	67,295,723.97	1.75%
4	第四名	64,509,996.56	1.68%
5	第五名	42,815,108.15	1.11%
合计	--	522,278,605.71	13.57%

#### 4、费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减（%）	变动主要原因说明
销售费用	228,459,326.95	197,851,040.15	15.47	
管理费用	473,034,895.19	366,241,939.28	29.16	
财务费用	13,182,674.40	61,568,534.41	-78.59	主要是受汇率波动的影响，汇兑损失较去年大幅降低
所得税费用	67,250,193.53	65,860,894.02	2.11	

#### 5、研发支出

公司秉承“持续创新”的发展思路，建立健全企业科技创新机制，以市场需求为导向，通过自主知识产权的科技创新增

强企业的核心竞争力。2014年，公司研发投入总额为17,560.70万元,占公司最近一期经审计净资产的比重为8.04%,占公司最近一期经审计的营业收入的比重为3.10%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,911,756,273.05	5,492,743,693.48	7.63%
经营活动现金流出小计	5,696,749,114.97	4,927,258,953.48	15.62%
经营活动产生的现金流量净额	215,007,158.08	565,484,740.00	-61.98%
投资活动现金流入小计	1,189,555,858.85	1,432,974,150.49	-16.99%
投资活动现金流出小计	1,603,942,326.15	1,746,558,358.97	-8.17%
投资活动产生的现金流量净额	-414,386,467.30	-313,584,208.48	-32.15%
筹资活动现金流入小计	3,564,286,935.56	2,184,547,929.75	63.16%
筹资活动现金流出小计	2,927,953,945.60	2,310,056,489.91	26.75%
筹资活动产生的现金流量净额	636,332,989.96	-125,508,560.16	607.00%
现金及现金等价物净增加额	459,144,942.84	85,460,352.26	437.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减	变动主要原因说明
经营活动产生的现金流量净额	215,007,158.08	565,484,740.00	-61.98%	主要是支付前期采购货款与支付给员工的支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-414,386,467.30	-313,584,208.48	-32.15%	主要是购买银行短期理财产品增加
筹资活动现金流入小计	3,564,286,935.56	2,184,547,929.75	63.16%	主要是发行股票取得的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	636,332,989.96	-125,508,560.16	607.00%	主要是发行股票募集的资金增加
现金及现金等价物净增加额	459,144,942.84	85,460,352.26	437.26%	主要是筹资活动产生现金流量净额的增加

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 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	5,499,687,363.28	4,529,718,787.18	17.64%	10.93%	9.98%	0.71%
分产品						
电热咖啡壶	988,940,592.86	811,169,687.89	17.98%	3.36%	0.35%	2.46%
电热水壶	828,698,363.05	727,934,881.47	12.16%	5.76%	10.01%	-3.40%
打蛋机	579,143,888.36	471,825,194.41	18.53%	11.72%	15.18%	-2.45%
搅拌机	520,991,572.79	400,199,142.88	23.19%	19.32%	21.28%	-1.24%
面包机	375,615,348.98	303,469,739.57	19.21%	-5.52%	-6.73%	1.04%
多士炉	306,365,985.56	260,117,123.41	15.10%	4.22%	6.23%	-1.61%
电熨斗	271,290,662.20	237,453,034.89	12.47%	39.16%	42.79%	-2.23%
吸尘器	226,031,122.32	204,182,929.12	9.67%	38.84%	31.24%	5.23%
果汁机	191,779,312.72	150,684,165.95	21.43%	-1.90%	-1.51%	-0.31%
电烤箱	176,682,378.13	160,599,730.54	9.10%	11.61%	11.11%	0.41%
油炸锅	123,395,528.01	97,205,197.87	21.22%	40.19%	43.43%	-1.78%
其他产品	910,752,608.30	704,877,959.18	22.60%	18.10%	8.15%	7.12%
分地区						
国内销售	445,357,854.39	276,952,059.57	37.81%	26.01%	12.15%	7.68%
国外销售	5,054,329,508.89	4,252,766,727.61	15.86%	9.77%	9.84%	-0.05%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	941,341,757.57	21.50%	443,114,919.31	13.12%	8.38%	主要是发行股票筹集的资金增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,435,900.00	0.10%	10,962,198.82	0.32%	-0.22%	主要是远期外汇到期交割及汇率波动对其公允价值的影响

	2014 年末		2013 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
应收票据	31,029,360.12	0.71%	16,366,163.40	0.48%	0.23%	主要是客户货款采用票据结算方式增加
应收账款	611,932,059.84	13.97%	490,955,761.23	14.54%	-0.57%	
预付款项	33,292,826.85	0.76%	25,511,588.39	0.76%	0.00%	主要是供应商采用预付款的结算方式增加
应收利息	4,936,748.61	0.11%	54,862.50	0.00%	0.11%	主要是定期存款和结构性存款增加导致应计提的利息增加
其他应收款	62,826,750.56	1.43%	9,484,572.15	0.28%	1.15%	主要是应收出口退税款增加
存货	898,805,586.24	20.53%	795,649,315.93	23.56%	-3.03%	
其他流动资产	200,812,704.43	4.59%	118,026,993.25	3.49%	1.10%	主要是购入的银行短期理财产品增加
固定资产	1,216,169,085.31	27.77%	1,198,056,684.49	35.48%	-7.71%	
在建工程	56,466,589.65	1.29%	13,975,406.45	0.41%	0.88%	主要是改扩建厂房增加
长期待摊费用	25,791,837.38	0.59%	8,303,220.40	0.25%	0.34%	主要是基建维修项目的增加
递延所得税资产	57,467,060.07	1.31%	42,404,993.88	1.26%	0.05%	主要是亏损利润、计提工资及坏账准备所形成的可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	45,675,863.43	1.04%	11,087,727.87	0.33%	0.71%	主要是支付购买土地保证金

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	244,195,150.10	5.58%	178,053,107.69	5.27%	0.31%	主要是补充流动资金借款增加
一年内到期的非流动负债			13,718,025.00	0.41%	-0.41%	长期借款到期已归还
递延所得税负债	1,214,148.57	0.03%	1,890,812.50	0.06%	-0.03%	主要是金融资产公允价值变动所致

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
衍生金融资产	10,962,198.82	-6,533,591.73					4,435,900.00
金融资产小计	10,962,198.82	-6,533,591.73					4,435,900.00
上述合计	10,962,198.82	-6,533,591.73					4,435,900.00
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力无重大变化。

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。公司面对日益变化的经营环境，进一步强化自身的关键成功因素：

1. 满足客户需求的制程管理能力。
2. 价值链成本控制能力。
3. 基于研发和制造能力的迅速响应客户需求能力。
4. 可靠的产品质量。
5. 良好的客户服务能力。
6. 不断的管理和技术创新。

## 六、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
2,550,000.00 <sup>1</sup>	0.00	100.00%
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 CONCEPT ASIA LIMITED)	进出口贸易	100.00%
佛山市新宝网络科技有限公司	信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商业服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；经营和代理各类商品技术的进出口业务。	51.00%

注：1 伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA LIMITED)系公司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。佛山市新宝网络科技有限公司系公司与佛山市小冰火人网络科技有限公司、自然人原媛共同投资设立的合资公司，其中公司出资 255 万元人民币。

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 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		67.5	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		55.8	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	6,000		167.67	229.15
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

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
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	3,000		82.85	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	12,000		358.03	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	3,000		83.63	84.79
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	6,000		43.57	43.57
顺德农商银行	无	否	银行理财产品	10,000	2014年07月23日	2014年12月31日	协议	10,000		229.37	229.37
广发银行	无	否	银行理财产品	6,000	2014年08月08日	2014年11月08日	协议	6,000		77.13	76.29
广发银行	无	否	银行理财产品	6,000	2014年09月10日	2014年11月25日	协议	6,000		57.47	57.47
顺德农商银行	无	否	银行理财产品	5,000	2014年09月11日	2014年10月31日	协议	5,000		32.88	32.88
永亨银行	无	否	银行理财产品	3,000	2014年09月16日	2014年12月16日	协议	3,000		37.4	37.92
永亨银行	无	否	银行理财产品	3,000	2014年09月17日	2014年12月17日	协议	3,000		37.4	37.92
工商银行	无	否	银行理财产品	100	2014年09月17日	2014年12月15日	协议	100		0.93	0.94
工商银行	无	否	银行理财产品	3,000	2014年09月17日	2014年12月15日	协议	3,000		27.8	28.11
顺德农商银行	无	否	银行理财产品	10,000	2014年09月28日	2014年12月29日	协议	10,000		120.99	120.99
永亨银行	无	否	银行理财产品	3,000	2014年10月17日	2015年01月16日	协议			36.65	
广发银行	无	否	银行理财产品	5,000	2014年11月11日	2015年05月11日	协议			123.97	

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
广发银行	无	否	银行理财产品	5,500	2014年11月19日	2015年05月15日	协议			133.36	
广发银行	无	否	银行理财产品	1,000	2014年11月21日	2015年05月21日	协议			24.3	
合计				131,600	--	--	--	117,100		2,095.97	1,843.90
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12月31日	56,091.48		23,252.20	10.65%	1,364.32
银行	无	否	期权合约	0	2014年01月01日	2014年12月31日	0		12,849.90	5.89%	6.00
合计				56,091.48	--	--	56,091.48		36,102.1	16.54%	1,370.32
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、				主要风险分析： 1、市场风险：当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率将可能对公司衍生品交易产生不利影响，公司将及时根据市场变化调整策略。							

法律风险等)	<p>2、流动性风险：公司拟开展的衍生品投资业务性质简单，交易的期限均根据公司目前的业务情况及未来的收付款预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有影响。</p> <p>3、履约风险：公司衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行，无投机性操作，基本不存在履约风险。</p> <p>4、其它风险：在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。</p> <p>控制措施说明： 公司秉承安全稳健、适度合理的原则，所有衍生品投资业务均需有正常合理的业务背景，杜绝投机行为。同时公司的《衍生品投资管理制度》已明确了衍生品投资业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。</p>
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	<p>1.期权合约报告期内产生的投资收益为人民币 6.00 万元；</p> <p>2.远期外汇合约报告期内产生的投资收益为人民币 1,364.32 万元；</p> <p>3.远期外汇合约报告期内公允价值变动收益为人民币-653.36 万元；</p> <p>4. 公司开展的衍生品投资主要针对具有较强流通性的货币，市场透明度大，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值，公司依据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等进行确认计量，公允价值基本按照银行、路透系统等定价服务机构提供或获得的价格厘定。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。</p>
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	公司开展以远期外汇交易业务为主的衍生品投资业务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《衍生品投资管理制度》，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。公司通过开展衍生品投资业务可以进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行保值增值，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。公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可控的。因此，我们同意公司开展以远期外汇交易业务为主的衍生品投资业务。

### (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

适用  不适用

### (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	37,046.49
已累计投入募集资金总额	37,046.49
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	

### (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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	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
承诺投资项目										
小家电生产基地项目	否	35,079	34,382.7	20,126.58	20,126.58	58.54%			不适用	否
蒸汽压力型咖啡机技术改造项目	否	15,429	15,429	2,815.34	2,815.34	18.25%		注 1	不适用	否
家用电动类厨房电器技术改造项目	否	14,704	14,704	10,501.7	10,501.7	71.42%	2014 年 12 月 31 日	4,075.31	是	否
技术中心改造项目	否	9,000	9,000	3,602.87	3,602.87	40.03%		注 2	不适用	否
承诺投资项目小计	--	74,212	73,515.7	37,046.49	37,046.49	--	--	4,075.31	--	--
超募资金投向										
合计	--	74,212	73,515.7	37,046.49	37,046.49	--	--	4,075.31	--	--
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 12 月 31 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 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 37,114.75 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 612.54 万元及待支付的与发行有关的费用 33.00 万元），其中 33,700.00 万元用于办理了定期存款，3,414.75 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情况	无

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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司未来发展的展望

### (一)行业竞争格局和发展趋势

公司所处的小家电行业属于市场化程度较高的行业，随着全球化进程的加快，居民生活水平的提高，在城镇化进程加速的推动下，小家电的国内外市场将不断扩大，产业集中度将不断提升，同时随着居民环保意识的加强和技术的快速发展，小家电市场将呈现出节能环保和智能化的趋势。

#### 1、小家电内外销市场前景广阔

在外销方面，作为欧美生活必需品的西式小家电，全球市场对其刚性需求的基本属性并没有改变，不仅欧美市场如此，新兴国家和地区也如此，而且随着居民消费能力的提升和消费观念的转变，这些新兴市场将会持续快速成长。内销方面，时尚化、个性化、情趣化的小家电产品在国内逐渐流行，同时具有中国元素的，更符合中国居民生活习惯的西式小家电越来越受到中国居民的青睐。与传统家电不同，小家电市场在国内仍处于发展阶段，未来国内小家电的市场需求将迎来快速发展的阶段。

#### 2、行业加速洗牌，产业集中度提升

2008年金融危机之后，国际品牌商和零售商风险意识显著提升，更重视与行业龙头企业的合作关系，甚至与之建立基地式采购关系，新的供销关系的变化将有利于行业龙头企业扩大经营规模。同时，面对日益增大的环境保护、资源利用、人力成本不断上涨等压力，新产品的不断推出与品牌的竞争逐渐成为维持毛利率的重要能力。大量实力较弱的小家电企业将被市场淘汰。

#### 3、节能、环保、智能化将成为行业未来发展的方向

随着节能、环保标准的不断提高及消费者体验的升级，要求小家电企业不断加大研发创新，我国小家电产业不再只重视销量，围绕节能环保、智能化和先进制造才是小家电产业的发展目标。未来小家电产品将在产品的使用性能、节能环保、智能化运用等方面满足日益提高的市场需求。

### (二)未来发展战略及2015年主要工作计划

公司坚定围绕“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，在巩固现有厨房小家电优势产品线的前提下，逐步向家居护理类电器、婴儿电器延伸。2015年将继续坚持实施“效率、细节、客户评价”的经营方针，经营方针解读如下：

- 1、效率：提高生产效率，提高资产的利用效率，人均产量增长和人均产值提高是公司持续追求的目标。
- 2、细节：关注产品细节，关注过程细节，细节决定成败。
- 3、客户评价：以客户评价为导向，满足客户对产品成本、交期、质量、服务和产品价值上的期望。

2015年公司主要经营策略如下：

- 1、通过制程管理能力的提升，实现效率和质量的优化，提高产品的竞争力，提高客户满意度。

(1) 不断提升制程管理能力，满足客户需求，制程能力是评价生产管理人员最重要的标准；根据客户和产品的制程要求，匹配与之相称的工艺流程、生产设备和生产环境。

- (2) 通过信息化手段引入，提升制程和品质模块的资讯整合效率，营造产品品质追溯、改善的良好互动。

(3) 对现有设备的改造及先进设备的引入，提升生产的自动化水平；通过IE等手段持续推进提高生产的精益化水平，提高生产效率。

## 2、主动营销，深度挖掘和满足客户需求，创新销售模式。

(1) 充分利用市场和客户数据分析，提高针对性营销策划能力；转变被动营销方式，主动挖掘客户需求，为客户提供满足需求的产品；加强亚太，中东非，南美等新兴市场开拓，保证渠道和产品同步配合。

(2) 积极推广使用产品平台，以点带面。

(3) 利用新兴商业渠道的发展，依托产品资源优势，创新销售模式。

## 3、通过产品的技术创新、管理创新，推动销售增长。

(1) 持续推动形成“低档产品比成本、中档产品比精致、高档产品比内涵”的竞争力。

(2) 确保产品平台在产品开发上的应用。

(3) 支持开展产品关键技术项目研究和应用，提高产品附加值。

(4) 为市场及客户的特殊需求，提供快速修改产品、快速投入市场的快速反应能力。

## 4、把握互联网发展契机，推进自主品牌的发展。

(1) 关注产品的质量及消费行为体验。

(2) 配合国内市场需要，加大产品响应。

## 5、利用信息化及生产基地重新布局，实现经营效率优化。

## 6、提升配件的竞争力，鼓励内外兼优的配件单位扩大外销规模。

## 7、深化人才改革，育优汰劣，推动多阶人才梯队建设。

### (三)未来面临的主要风险因素

公司未来面临的主要风险因素未发生重大变化。

#### 1、市场风险

##### (1) 国际市场需求下降风险

公司为小家电行业出口龙头企业，拥有较多优质稳定的大客户，具备较强的市场竞争力。在后金融危机时代，虽然国外部分国家经济有所好转，但国际经济环境仍然较为复杂，未来全球经济出现下滑的风险依然存在。一旦国际市场需求不足，公司将面临国际市场需求下降导致销售收入下降的风险。

##### (2) 国内市场开拓风险

针对国内市场，公司一方面加大技术研发投入和重视人才队伍建设，增强公司的产品研发能力和创新能力，提升公司在市场上的核心竞争力。另一方面，积极拓展电子商务、电视购物等新兴渠道，促进销售网络的不断完善。如果未来国内市场出现重大变化或国内市场开拓不力，公司经营业绩的持续稳定增长将受到不利影响。

##### (3) 市场竞争风险

作为准快速消费品，小家电行业市场空间巨大，行业竞争充分，行业内还存在一些不正当、不规范竞争现象，如设计抄袭、商标侵权、虚假宣传等。公司面临行业竞争加剧、不正当、不规范竞争带来的市场竞争风险。

#### 2、汇率波动风险

随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，汇率波动区间加大，同时国内外政治、经济环境也影响着人

民币汇率的走势。公司进出口业务主要采用美元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。如果公司不能采取有效措施规避人民币升值风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。

公司将通过核心竞争力的提升，不断提高公司产品的市场议价能力。同时加大收款力度，加强对汇率变动的分析，运用远期外汇合约等金融工具保值避险，减少汇兑损失。

### 3、劳动力成本上升风险

产业升级、劳动力成本上升已成为中国经济发展的重要趋势，招人难、留人更难将成为国内许多企业面临的共性问题。

为应对劳动力成本上升风险，公司主要采取两方面措施：一是加大技术投入和产品设计，提升产品附加值；二是加强生产精细化管理，优化产品生产流程，逐步推进生产设备自动化改造，提高员工劳动生产效率，不断改善员工生活福利待遇，提高员工的工作热情和认同感。

### 4、募集资金投资项目风险

2014年1月公司首次成功公开发行股票并上市，本次募集资金投资项目建成投产后，将对公司经营规模的扩大、技术水平的提升、盈利能力的增强以及发展战略的实现产生积极影响。但在项目实施过程中仍然存在因工程进度放缓、投资成本上升、市场环境变化等各种不确定因素对项目实际收益产生不利影响的的风险。

## 八、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

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

### 1、重要会计政策变更

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本次新准则中的长期股权投资、职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排、在其他主体中权益的披露、金融工具列报的相关业务及事项进行的会计政策变更不会对公司的2013年度及2014年度的经营成果、现金流量产生影响。

### 2、重要会计估计变更

本公司经董事会决议对公司会计估计中的“应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”进行调整：对合并范围内母子公司或各子公司之间的应收款项不计提坏账准备。本次会计估计变更自2014年7月1日起执行。此项会计估计变更对合并财务报表没有影响。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期新纳入合并报表范围的子公司

本期公司与佛山市小冰火人网络科技有限公司、自然人原媛共同投资设立合资公司佛山市新宝网络科技有限公司，该公司于2014年7月8日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本为人民币500万元，其中公司出资255万元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司新宝网络出资设立了子公司佛山市凡客网络科技有限公司，该公司于2014年7月18日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本为人民币100万元，其中新宝网络出资100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司新宝网络出资设立了子公司佛山市优品网络科技有限公司，该公司于2014年7月18日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本为人民币100万元，其中新宝网络出资100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司新宝网络出资设立了子公司佛山市麦莱芙网络科技有限公司，该公司于2014年11月11日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本为人民币100万元，其中新宝网络出资100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司新宝网络出资设立了子公司佛山市魔法星网络科技有限公司，该公司于2014年11月11日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本为人民币100万元，其中新宝网络出资100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司新宝网络出资设立了子公司佛山市水果篮子网络科技有限公司，该公司于2014年11月12日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本为人民币100万元，其中新宝网络出资100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司子公司龙图企业有限公司（DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED）于2014年5月26日在香港成立了全资子公司伟创亚洲有限公司（GREAT CONCEPT ASIA LIMITED），尚未实际出资。自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司第三届董事会第十二次会议和2013年第二次临时股东大会审议通过了《公司上市后三年股东分红回报规划》，2014年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程》，进一步细化利润分配政策尤其是现金分红政策，增强现金分红透明度。公司的利润分配政策为：

### 1、决策机制与程序：

公司利润分配方案由董事会制定及审议通过后报股东大会批准；董事会在制定利润分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。

### 2、利润分配原则：

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司应注重现金分红。

### 3、利润的分配形式：

公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润；在满足购买原材料的资金需求、可预期的重大投资计划或重大现金支出的前提下，公司董事会可以根据公司当期经营利润和现金流情况进行中期分红，具体方案须经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

### 4、公司利润分配的具体条件：

采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

5、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润或调整利润分配政策时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

6、公司根据生产经营、重大投资、发展规划等方面的资金需求情况，确需对利润分配政策进行调整的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；且有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见，经公司董事会审议通过后，方可提交公司股东大会审议，该事项须经出席股东大会股东所持表决权2/3 以上通过。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

### 7、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- (1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- (2) 分红标准和比例是否明确和清晰；
- (3) 相关的决策程序和机制是否完备；
- (4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
- (5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

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：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日公司总股本442,001,200股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利2.50元（含税），共派发现金股利110,500,300.00元，剩余未分配利润结转至以后使用，本年度不送红股，不实施资本公积转增股本。该预案尚需提交公司2014年度股东大会审议通过。

公司2013年度利润分配方案为：以2014年1月21日公司总股本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2012年度利润分配方案为：以2012年末总股本366,001,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.5元（含税），共派发现金股利54,900,180.00元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例
2014 年	110,500,300.00	213,349,316.08	51.79%	0.00	0.00%
2013 年	88,400,240.00	192,205,546.33	45.99%	0.00	0.00%
2012 年	54,900,180.00	179,772,331.65	30.54%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	442,001,200
现金分红总额（元）（含税）	110,500,300.00
可分配利润（元）	873,588,820.46
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本年度公司实现净利润 210,488,859.29 元，按 10% 提取法定盈余公积 21,048,885.93 元，加年初未分配利润 772,549,087.10 元，减去 2014 年派发 2013 年度现金红利 88,400,240.00 元，截止 2014 年 12 月 31 日，公司可供分配的利润为 873,588,820.46 元。	
公司 2014 年度利润分配的预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 442,001,200 股为基数，公司向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共派发现金股利 110,500,300.00 元，剩余未分配利润结转至以后使用，本年度不送红股，不实施资本公积转增股本。上述利润分配方案符合相关法律法规和公司招股说明书中披露的股利分配政策。该预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议通过。	

## 十四、社会责任情况

适用  不适用

一直以来公司深刻认识到企业的经营活动与其所处的社会环境的紧密协作关系，公司在追求自身发展的同时，还要造福于企业所在地区的社会团体，通过实际行动来回馈社会。

对于员工，一方面，公司坚持以人为本、实施人才强企战略，通过东菱学院针对各层次人才设计不同的培训项目，按计划实施多层次、多角度的培训，培养各类储备人才。而且公司每年举行“新宝梦职场”对内部基层人才进行选拔，给基层员工提供更直接的晋升通道。另一方面，公司通过员工互助基金制度，倡导企业关怀员工以及员工之间互相关爱。同时，公司高度员工的身心健康，定期组织文体活动，丰富员工的业余生活。

对于社会贡献，公司坚持发展企业回报社会的理念，长期以来公司不遗余力地研发更加节能环保的产品和改善生产制造环境，不断深入推动低碳生活，同时积极参与社会捐助和扶贫等公益性活动，每年均斥资资助助学、济困济贫。

除了上述履行社会责任的情况之外，公司在经营过程中与客户、供应商均签订合同，依法维护供应商、客户的权益。同时，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，维护中小股东的利益。

长期以来，公司一贯切实履行企业社会责任，不断建立健全社会责任制度。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十五、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。

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。
2014年08月21日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司2014年半年度报告公告时间，未提供书面文件。
2014年08月27日	公司	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司张立聪、南方基金管理有限公司方建	针对公司竞争优势、目前的生产经营情况和行业环境进行了交流，未提供书面文件。
2014年09月16日	公司	实地调研	机构	申银万国证券股份有限公司蔡雯娟、中国银河证券股份有限公司林寰宇、招商基金管理有限公司张珊珊、民生加银基金管理有限公司柳世庆、国金证券股份有限公司柳小波、广东新价值投资有限公司肖杨	针对公司竞争优势、目前的生产经营情况和行业环境进行了交流，未提供书面文件。
2014年09月25日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司增加经营范围及股价问题，未提供书面文件。
2014年09月26日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司新设的子公司（网店）是否开始营业，未提供书面文件。
2014年11月05日	公司	实地调研	机构	中信证券股份有限公司金星、友邦中国包敦文	针对公司竞争优势、目前的生产经营情况和行业环境进行了交流，未提供书面文件。
2014年12月09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12月10日	公司	实地调研	机构	瀚伦投资有限公司柯世峰、汪帅	针对公司竞争优势、目前的生产经营情况和行业环境进行了交流，未提供书面文件。
2014年12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。

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 12 月 16 日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司的股价, 未提供书面文件。
2014 年 12 月 22 日	公司	电话沟通	个人	个人股东	咨询公司的股价、业绩及经营情况, 未提供书面文件。
2014 年 12 月 25 日	公司	实地调研	机构	汇添富基金管理股份有限公司陈漳斌、中国国际金融有限公司曹晏、华商基金管理股份有限公司肖丹	针对公司竞争优势、目前的生产经营情况和行业环境进行了交流, 未提供书面文件。

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 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 m <sup>2</sup> 办公室	0.96
	佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	481 m <sup>2</sup> 办公室	14.43
	佛山市顺德区勒流比奇诺电器厂	2067 m <sup>2</sup> 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	23324.12 m <sup>2</sup> 厂房	337.54
关志波		11539.9 m <sup>2</sup> 厂房	232.50
卢兆麟		6670 m <sup>2</sup> 厂房	76.64
佛山市顺德区澳金铜铝型材有限公司		10854 m <sup>2</sup> 厂房	124.67
关志波	佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	10545 m <sup>2</sup> 厂房	124.64
伍丹虹	佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	6430.1 m <sup>2</sup> 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	12000 m <sup>2</sup> 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)	2014 年 04 月 25 日	19,000.00	2013 年 07 月 22 日	12,575.95	连带责任保 证	两年	否	是
滁州东菱电器有限 公司	2014 年 04 月 25 日	15,000.00		0	连带责任保 证	持续	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			34,000.00	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				26,591.70
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			34,000.00	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				12,575.95
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)			34,000.00	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				26,591.70
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			34,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				12,575.95
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				5.77%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、其他重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大交易

适用  不适用

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺事由	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	广东东菱凯琴集团有限公司	关于股份锁定、减持价格及延长锁定的承诺：自新宝股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的新宝股份公开发行股票前已发行的股份，也不由新宝股份回购其直接或间接持有的新宝股份公开发行股票前已发行的股份；所持股票在锁定期满后两年内无减持意向；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2013 年 12 月 21 日	股份锁定期限：2014 年 1 月 21 日~2017 年 1 月 20 日（非交易日顺延）；减持意向期限：2017 年 1 月 21 日~2019 年 1 月 20 日（非交易日顺延）；延长锁定期限：2014 年 1 月 21 日~2014 年 7 月 20 日（非交易日顺延）	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	东菱电器集团有限公司	关于股份锁定、减持价格及延长锁定的承诺：自新宝股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的新宝股份公开发行股票前已发行的股份，也不由新宝股份回购其直接或间接持有的新宝股份公开发行股票前已发行的股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2013 年 12 月 21 日	股份锁定期限：2014 年 1 月 21 日~2017 年 1 月 20 日（非交易日顺延）；减持价格期限：2017 年 1 月 21 日~2019 年 1 月 20 日（非交易日顺延）；延长锁定期限：2014 年 1 月 21 日~2014 年 7 月 20 日（非交易日顺延）	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司、东菱电器集团有限公司	关于股份锁定、减持价格及延长锁定承诺的约束措施：若违反上述关于股份锁定、减持价格及延长锁定承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月；如果因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归新宝股份所有，其将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给新宝股份指定账户；如果因未履行承诺事项	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		给新宝股份或者其他投资者造成损失的，其将向新宝股份或者其他投资者依法承担赔偿责任；若新宝股份未履行招股说明书披露的公开承诺事项，给投资者造成损失的，其依法承担连带赔偿责任。			
	广东新宝电器股份有限公司	关于稳定股价的预案：公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 3 个工作日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在股价稳定措施的启动条件成就时，公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前本公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，和（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。	2013 年 12 月 21 日	2014 年 1 月 21 日~2017 年 1 月 20 日（非交易日顺延）	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东新宝电器股份有限公司	关于稳定股价预案的约束措施：新宝股份未采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50% 的标准向全体股东实施现金分红。			承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于稳定股价的预案：在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个工作日内提出增持新宝股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个工作日内通知新宝股份，新宝股份应按照相关规定披露增持股份的计划。在新宝股份披露增持公司股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施增持新宝股份的计划。若某一会计年度内新宝股份股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由新宝股份公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于增持股份的资金金额不低于其自新宝股份上市后累计从新宝股份所获得现金分红金额的 20%，和（2）单一年度其用以稳定股价的增持资金不超过自新宝股份上市后本公司累计从新宝股份所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。如新宝股份在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，控股股东可选择与新宝股份同时启动股价稳定措施或在新宝股份措施实施完毕（以新宝股份公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如新宝股份实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，控股股东可不再继续实施上述股价稳定措施。	2013 年 12 月 21 日	2014 年 1 月 21 日~2017 年 1 月 20 日（非交易日顺延）	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于稳定股价预案的约束措施：未采取稳定股价的具体措施，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向新宝股份股东和社会公众投资者道歉；如果未采取稳定股价的具体措施，将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在新宝股份处获得股东分红，同时其持有的新宝股份将不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东新宝电	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：招股说明书有虚假记载、	2013 年 12	长期有效	截至公告日，

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	器股份有限 公司	误导性陈述或者重大遗漏，对判断新宝股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。  招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。	月 21 日		承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东新宝电 器股份有限 公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面承诺的约束措施：公司若违反上述相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯 琴集团有限 公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如新宝股份招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断新宝股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将利用控股股东地位促成新宝股份在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购新宝股份首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启动依法购回本公司已转让的原限售股份工作。回购及购回价格以新宝股份股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前三十个交易日新宝股份股票交易均价的孰高者确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及购回股份数量做相应调整。招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯 琴集团有限 公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面承诺的约束措施：公司若违反上述相关承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向新宝股份股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在新宝股份处获得股东分红，同时其持有的新宝股份股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯	关于公开发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向：所持新宝股份股票在锁定期满	2013 年 12	2017 年 1 月 21 日~2019	截至公告日，

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	琴集团有限公司	后两年内无减持意向；如超过上述期限拟减持新宝股份股份的，将提前三个交易日通知新宝股份并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。	月 21 日	年 1 月 20 日（非交易日顺延）	承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	东菱电器集团有限公司	关于公开发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向：所持新宝股份股票在锁定期满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求；其在新宝股份首次公开发行前所持有的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格；每年减持数量不超过其持有的新宝股份股份的 20%，同时应低于新宝股份总股本的 5%。其拟减持新宝股份股票的，将提前三个交易日通知新宝股份并予以公告，本公司承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。	2013 年 12 月 21 日	2017 年 1 月 21 日~2019 年 1 月 20 日（非交易日顺延）	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司、东菱电器集团有限公司	关于公开发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向的约束措施：若违反上述相关承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月；如果因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归新宝股份所有，其将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给新宝股份指定账户；如果因未履行承诺事项给新宝股份或者其他投资者造成损失的，其将向新宝股份或者其他投资者依法承担赔偿责任；若新宝股份未履行招股说明书披露的公开承诺事项，给投资者造成损失的，其依法承担连带赔偿责任。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺：保证不利用控股股东的地位损害新宝股份及新宝股份其他股东的利益；在作为新宝股份控股股东期间，保证其自身及其全资子公司、控股子公司和实际控制的公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与新宝股份主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与新宝股份主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于避免同业竞争承诺的约束措施：若违反上述相关承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向新宝股份股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在新宝股份处获得股东分红，同时其持有的新宝股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司、东菱电器集团有限公司	关于规范关联交易的承诺：将尽量避免与新宝股份进行关联交易，对于因新宝股份生产经营需要而发生的关联交易，将严格按照《公司章程》等对关联交易作出的规定履行审批程序。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司、东菱电器集团有限公司	关于规范关联交易承诺的约束措施：若违反上述相关承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向新宝股份股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在新宝股份处获得股东分红，同时其持有的新宝股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于员工社会保险和住房公积金事宜的承诺：如发生主管部门认定新宝股份未按照国家相关规定为全部员工办理社会保险和住房公积金缴存登记并按规定缴纳相关款项，从而可能对新宝股份予以处罚或要求新宝股份补缴相关款项的情形时，新宝股份由此所致的所有经济损失（包括但不限于处罚、补缴款项以及其他损失）均由其承担。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于员工社会保险和住房公积金事宜承诺的约束措施：若违反上述相关承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向新宝股份股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在新宝股份处获得股东分红，同时其持有的新宝股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于尚未取得产权证书的房产可能给新宝股份带来的全部损失的承诺：全额承担新宝股份截至 2013 年 12 月 20 日尚未取得产权证书的房产可能给新宝股份带来的全部损失。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司				履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于尚未取得产权证书的房产可能给新宝股份带来的全部损失承诺的约束措施：若违反上述相关承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向新宝股份股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在新宝股份处获得股东分红，同时其持有的新宝股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于承担新宝股份税收追缴的承诺：新宝股份于 2007 年度减按 10% 税率缴纳企业所得税所依据的规定为广东省普遍适用的地方性规定“粤府[1998]16 号”文件，由于广东省有关文件与国家颁布的行政规章存在差异，新宝股份仍可能存在需按照 12% 税率补缴该年度企业所得税差额的风险，针对上述新宝股份可能会被要求补缴相应税款的风险，如果发生由于广东省有关文件和国家有关部门颁布的相关规定存在的差异，导致国家有关税务主管部门追缴新宝股份截至股票公开发行以前年度的企业所得税差额的情况，其愿承担需补缴的所得税款及相关费用。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
	广东东菱凯琴集团有限公司	关于承担新宝股份税收追缴承诺的约束措施：若违反上述相关承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向新宝股份股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在新宝股份处获得股东分红，同时其持有的新宝股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	2013 年 12 月 21 日	长期有效	截至公告日，承诺人严格履行了上述承诺，未违反。
承诺是否及时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	98
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张锦坤、何慧华
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、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。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 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%
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%
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%
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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股股票	2014 年 01 月 08 日	10.5	76,000,000	2014 年 01 月 21 日	76,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明

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，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。

### 2、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。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	19,613	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	18,300	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	48,250,700

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		
王荷芳	境内自然人	0.24%	1,047,001	未知		1,047,001	
王安成	境内自然人	0.15%	664,000	未知		664,000	
石全明	境内自然人	0.10%	439,340	未知		439,340	
冯忠和	境内自然人	0.09%	377,500	未知		377,500	
贾静	境内自然人	0.08%	349,676	未知		349,676	
林玉妹	境内自然人	0.08%	334,686	未知		334,686	
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				
王荷芳	1,047,001	人民币普通股	1,047,001				
王安成	664,000	人民币普通股	664,000				
石全明	439,340	人民币普通股	439,340				
冯忠和	377,500	人民币普通股	377,500				
贾静	349,676	人民币普通股	349,676				
林玉妹	334,686	人民币普通股	334,686				
云南国际信托有限公司—融资宝集合资金信托计划	300,000	人民币普通股	300,000				
郑轶	288,757	人民币普通股	288,757				
余卓华	262,302	人民币普通股	262,302				
王文弟	244,000	人民币普通股	244,000				
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	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						

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名股东中，王荷芳通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过客户信用担保证券账户持有本公司股份 1,047,001 股，合计持有 1,047,001 股公司股份。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东东菱凯琴集团有限公司	郭建刚	1998 年 12 月 08 日	71227031-6	80,644,000 元	股权投资
未来发展战略	该公司未来将以股权投资为主。				
经营成果、财务状况、现金流等	该公司依法存续且经营正常，财务状况良好，现金流正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

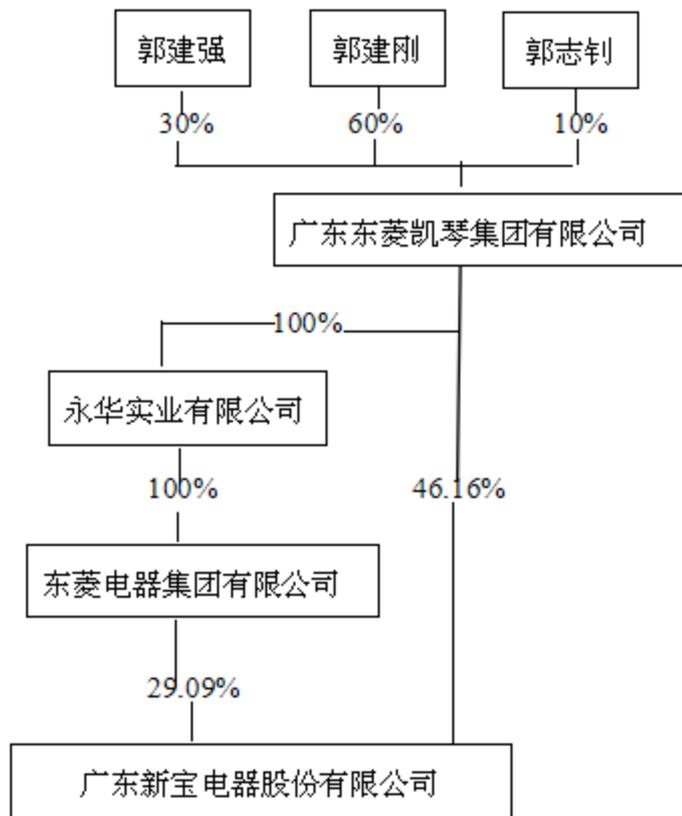
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭建刚	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	郭建刚先生为公司的创始人，负责公司重大战略决策工作，现任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
东菱电器集团有限公司	郭建刚	1996 年 12 月 23 日	无	1 万港元	股权投资

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
郭建刚	董事长	现任	男	48	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
郭建强	副董事长	现任	男	46	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
曾展晖	董事、总裁	现任	男	42	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
杨芳欣	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书	现任	男	42	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
温焯东	董事	现任	男	46	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
何德洪	董事、副总裁	现任	男	43	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
霍杜芳	独立董事	离任	女	72	2012年01月06日	2014年08月04日	0	0	0	0
卫建国	独立董事	现任	男	57	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
宋铁波	独立董事	现任	男	49	2012年01月06日	2015年01月05日	0	500	0	500
蓝海林	独立董事	现任	男	55	2014年08月04日	2015年01月05日	0	0	0	0
潘卫东	监事	现任	男	46	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
李亚平	职工监事	现任	男	50	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
康杏庄	监事	现任	女	41	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
童永华	副总裁	现任	男	42	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0
方寻	副总裁	现任	男	46	2012年01月06日	2015年01月05日	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	0	500	0	500
----	----	----	----	----	----	----	---	-----	---	-----

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

郭建刚先生，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，广东省优秀民营企业家、广东省佛山市顺德区政协第十一届委员会委员。郭建刚先生为公司的创始人，负责公司重大战略决策工作，拥有丰富的大型企业管理、国内外市场营销策划及业务运作经验。现任本公司董事长。

郭建强先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，广东省佛山市工商业联合会副会长、广东省佛山市第十届政协委员。郭建强先生 1995 年起参与创立本公司，负责公司重大战略决策工作，具备丰富的大型企业管理经验。现任本公司副董事长。

曾展晖先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中山大学 EMBA 研修班结业，2010 年荣获“广东省质量协会成立 30 周年之十大卓越质量人物”称号。1995 年加入本公司，负责公司生产、品质控制方面的营运管理和决策执行工作。现任本公司董事、总裁。

杨芳欣先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾在湖北汽车集团湖北楚风专用汽车有限公司从事财务、审计等财务管理工作。2002 年加入本公司，历任财务经理、财务总监、副总裁。现任本公司董事、常务副总裁、财务总监、董事会秘书。

温焯东先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中山大学 MBA 研修班结业。曾任佛山市顺德区勒流镇建设国土办和党政人大办科长。现任本公司董事。

何德洪先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，美国 EQAISO9001:2000 内审员，清华大学 MBA 结业。曾任广东顺德惠而浦电器有限公司品质部部长、深圳雪花铃家用电器公司品质部经理。2001 年加入本公司，先后负责统筹第二分厂和第六分厂工作，负责公司生产管理和质量控制方面的工作。现任本公司副总裁，负责第一制造群的生产经营管理工作。

蓝海林先生，1959 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，经济学博士，1997 年至 2007 年间，历任华南理工大学工商管理学院副院长、院长。现任华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师，华南理工大学中国企业战略管理研究中心主任，本公司独立董事。兼任广州汽车集团股份有限公司（601238）、广东科达洁能股份有限公司（600499）、华帝股份有限公司（002035）、广东天龙油墨集团股份有限公司（300063）独立董事。

卫建国先生，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任青岛海洋大学会计系副主任，中山大学管理学院会计学系副主任、广东省会计学会副会长。现任中山大学管理学院会计学系副教授、硕士研究生导师，本公司独立董事。中山大学南方学院预算委员会主任、会计学系主任和党总支书记，兼任广东省审计学会理事、广州市审计学会常务理事、远光软件股份有限公司（002063）独立董事、广州市东方宾馆股份有限公司（000524）独立董事、广东光华科技股份有限公司独立董事。

宋铁波先生，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。现任华南理工大学中国企业战略管理研究中心教授、本公司独立董事。曾在华南理工大学工商管理学院财务系、华南理工大学管理学系从事教学科研工作。

潘卫东先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任顺德北窖经济发展总公司技术业务科主办科员、广东科龙电器股份有限公司主计划员、企管部科长、信息管理部总监、战略发展部总监。2002 年加入本公司，历任战略部发展总监、董事会秘书、董事长助理。现任本公司监事会主席。

康杏庄女士，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年加入本公司，历任公司二分厂车间主任、PC 主管、采购经理、办公室主任、副总经理等职务。现任本公司监事、第二分厂总经理，负责第二分厂生产经营工作。

李亚平先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任广东新力集团公司人事行政部副经理、顺特电气人力资源部部长、深圳日海通讯副总裁、深圳世捷公司高级咨询顾问。2006 年加入本公司，历任资源支持中心副总监、资源支持中心总监、总裁助理。现任本公司职工监事。

童永华先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级经营师。曾任深圳华为技术有限公司工程师、东莞福泰电子有限公司厂长、珠海通软阳光软件有限公司高级项目经理。2006 年加入本公司。现任本公司副总裁，负责国内营销模块的经营管理工作。

方寻先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任广州番禺化工总厂生产调度员、顺德惠而浦蚬华公司高级主任、东莞伟易达集团生产总管。2002 年加入本公司。现任本公司副总裁，负责第二制造群的生产经营管理工作。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭建刚	广东东菱凯琴集团有限公司	董事长	2010 年 10 月 18 日		否
郭建刚	东菱电器集团有限公司	执行董事	2009 年 03 月 01 日		否
郭建强	广东东菱凯琴集团有限公司	总裁	2010 年 01 月 01 日		是
温焯东	广东东菱凯琴集团有限公司	副总裁	2007 年 01 月 01 日		是
温焯东	佛山市顺德区东笙科技有限公司	董事长	2010 年 03 月 26 日		否
曾展晖	佛山市顺德区东笙科技有限公司	董事	2010 年 10 月 08 日		否
杨芳欣	佛山市顺德区东笙科技有限公司	董事	2010 年 03 月 26 日		否
何德洪	佛山市顺德区东笙科技有限公司	监事	2010 年 10 月 08 日		否

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭建刚	佛山市顺德区威达莱贸易有限公司	副董事长	2010 年 06 月 17 日		否
郭建刚	龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	执行董事	2010 年 01 月 25 日		否
郭建刚	佛山市顺德区东凯投资有限公司	执行董事	2010 年 04 月 01 日		否
郭建刚	安徽东菱置业有限公司	董事长	2010 年 11 月 30 日		否
郭建刚	佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	董事长	2012 年 05 月 23 日		否
郭建刚	梧州市东菱投资有限公司	执行董事、经理	2013 年 03 月 11 日		否
郭建刚	佛山市顺德区东菱投资有限公司	执行董事、经理	2014 年 08 月 08 日		否
郭建强	滁州东菱电器有限公司	执行董事	2010 年 04 月 08 日		否
郭建强	广东东菱电器有限公司	执行董事	2009 年 08 月 31 日		否
郭建强	佛山市顺德区威达莱贸易有限公司	董事长	2010 年 06 月 17 日		否
郭建强	广东威林工程塑料有限公司	执行董事	2010 年 06 月 17 日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭建强	佛山市顺德区东凯投资有限公司	监事	2010年04月01日		否
郭建强	安徽东菱置业有限公司	董事	2010年11月30日		否
郭建强	永华实业有限公司	执行董事	2009年04月08日		否
郭建强	佛山市新宝网络科技有限公司	董事长	2014年07月03日		否
郭建强	佛山市凡客网络科技有限公司	执行董事	2014年07月17日		否
郭建强	佛山市优品网络科技有限公司	执行董事	2014年07月17日		否
郭建强	佛山市麦莱芙网络科技有限公司	执行董事	2014年11月05日		否
郭建强	佛山市魔法星网络科技有限公司	执行董事	2014年11月05日		否
郭建强	佛山市水果篮子网络科技有限公司	执行董事	2014年11月05日		否
温焯东	安徽东菱置业有限公司	监事	2010年11月30日		否
曾展晖	佛山市新宝网络科技有限公司	董事	2014年07月03日		否
杨芳欣	佛山市新宝网络科技有限公司	董事	2014年07月03日		否
卫建国	中山大学管理学院	会计系副教授、硕士生导师	1998年09月01日		是
卫建国	中山大学南方学院	预算委员会主任、会计学系主任和党总支书记	2009年10月01日		是
卫建国	远光软件股份有限公司	独立董事	2013年10月29日	2016年10月28日	是
卫建国	广州市东方宾馆股份有限公司	独立董事	2011年07月01日	2017年07月24日	是
卫建国	广东光华科技股份有限公司	独立董事	2013年08月01日	2016年08月01日	是
卫建国	广东省审计学会	理事	1999年10月01日		否
卫建国	广州市审计学会	常务理事	2009年05月01日		否
宋铁波	华南理工大学中国企业战略管理研究中心	教授	2013年09月01日		是
蓝海林	华南理工大学	教授、博士生导师及企业战略管理研究中心主任	2004年01月01日		是
蓝海林	华帝股份有限公司	独立董事	2013年05月07日	2016年05月06日	是
蓝海林	广东科达洁能股份有限公司	独立董事	2012年08月20日	2015年08月19日	是
蓝海林	广州汽车集团股份有限公司	独立董事	2013年12月16日	2015年06月20日	是
蓝海林	广东天龙油墨集团股份有限公司	独立董事	2013年07月30日	2016年07月29日	是
潘卫东	滁州东菱电器有限公司	监事	2010年04月08日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘卫东	佛山市顺德区凯恒电机有限公司	监事	2009年11月20日		否
潘卫东	广东东菱电器有限公司	监事	2009年08月31日		否
潘卫东	佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	监事	2010年07月16日		否
潘卫东	佛山市顺德区威达莱贸易有限公司	监事	2010年06月17日		否
潘卫东	广东威林工程塑料有限公司	监事	2010年06月17日		否
潘卫东	佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	监事	2010年07月06日		否
潘卫东	佛山市新宝网络科技有限公司	监事	2014年07月03日		否
潘卫东	佛山市凡客网络科技有限公司	监事	2014年07月17日		否
潘卫东	佛山市优品网络科技有限公司	监事	2014年07月17日		否
潘卫东	佛山市麦莱芙网络科技有限公司	监事	2014年11月05日		否
潘卫东	佛山市魔法星网络科技有限公司	监事	2014年11月05日		否
潘卫东	佛山市水果篮子网络科技有限公司	监事	2014年11月05日		否
童永华	滁州东菱电器有限公司	总经理	2010年10月19日		否
童永华	广东东菱电器有限公司	总经理	2014年10月15日		否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性，参照其他相关企业相关岗位的薪酬水平，遵循公平、公正、合理的原则，结合公司年度经营情况及个人绩效考核结果确定董事、监事及高级管理人员薪酬。独立董事的津贴标准经公司2012年度第一次临时股东大会决议通过，每人每年税后5万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郭建刚	董事长	男	48	现任	60.94	0	60.94
郭建强	副董事长	男	46	现任	0	52.56	52.56
曾展晖	董事、总裁	男	42	现任	47.87	0	47.87
杨芳欣	董事、常务副总裁、财务总监、董事会秘	男	42	现任	36.39	0	36.39
温焯东	董事	男	46	现任	0	32.5	32.5
何德洪	董事、副总裁	男	43	现任	28.72	0	28.72
霍杜芳	独立董事	女	72	离任	3.47	0	3.47

卫建国	独立董事	男	57	现任	5.95	0	5.95
宋铁波	独立董事	男	49	现任	5.95	0	5.95
蓝海林	独立董事	男	55	现任	2.48	0	2.48
潘卫东	监事	男	46	现任	21.49	0	21.49
李亚平	职工监事	男	50	现任	24.75	0	24.75
康杏庄	监事	女	41	现任	22.77	0	22.77
童永华	副总裁	男	42	现任	22.57	0	22.57
方寻	副总裁	男	46	现任	25.37	0	25.37
合计	--	--	--	--	308.72	85.06	393.78

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
霍杜芳	独立董事	离任	2014年08月04日	个人原因申请辞去公司第三届董事会独立董事职务。
蓝海林	独立董事	被选举	2014年08月04日	公司第三届董事会独立董事霍杜芳女士因个人原因申请辞去公司独立董事职务，补选蓝海林先生担任公司第三届董事会独立董事。

#### 五、公司员工情况

1、截止2014年12月31日，公司员工情况如下：

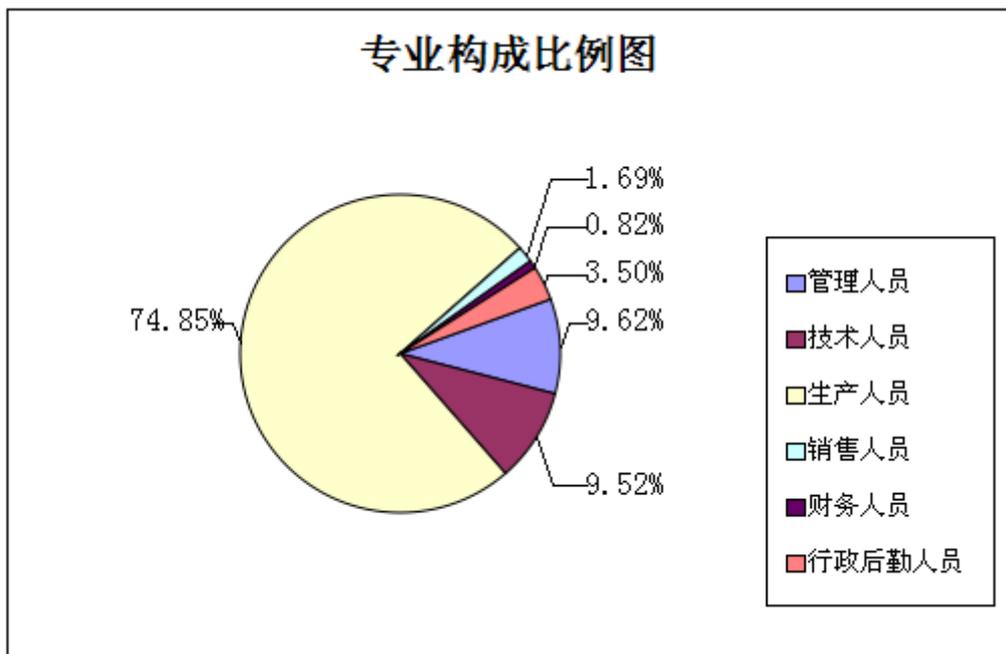
在职员工人数	18,323
公司需要承担费用的离退休职工人数	0

注：2014年员工人数增长比例较大主要是因为劳务派遣员工减少。

(1) 专业构成如下：

专业构成类别	人数（人）	占职工总人数的比例
管理人员	1,762	9.62%
技术人员	1,745	9.52%
生产人员	13,714	74.85%
销售人员	310	1.69%
财务人员	150	0.82%
行政后勤人员	642	3.50%
合计	18,323	100.00%

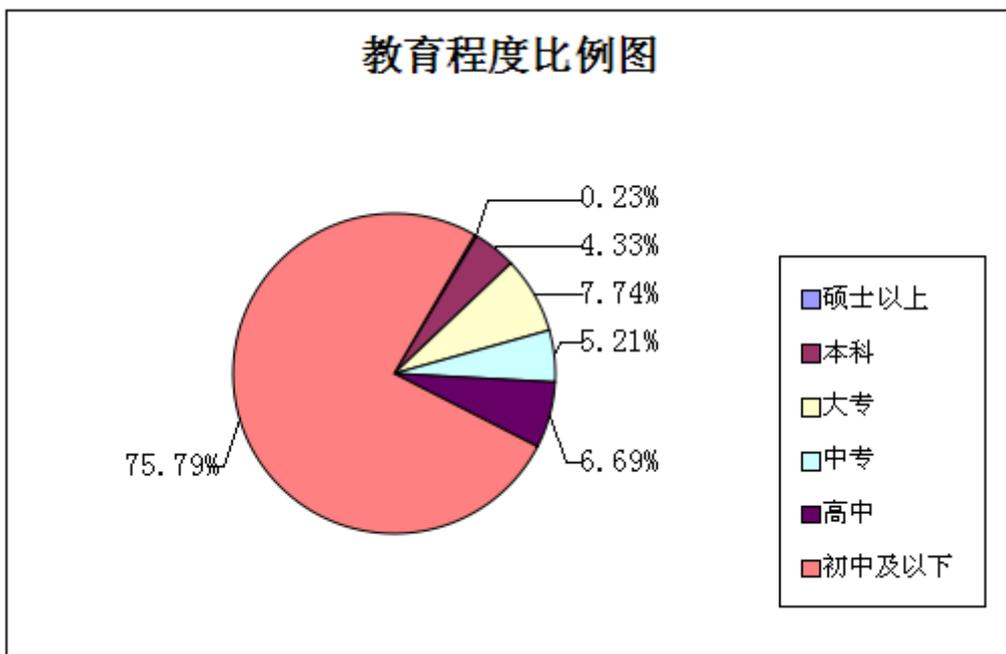
专业构成比例图：



(2) 教育程度如下:

教育程度类别	人数 (人)	占职工总人数的比例
硕士以上	43	0.23%
本科	794	4.33%
大专	1,418	7.74%
中专	955	5.21%
高中	1,226	6.69%
初中及以下	13,887	75.79%
合计	18,323	100.00%

教育程度比例图:



## 2、员工薪酬政策及培训计划：

薪酬政策：参照同行业工资水平，结合岗位价值和个人绩效及能力确定。

培训计划：与职业技术学校合作，加强内部讲师力量，通过岗位任职资格认定、岗位培训等措施，自主培养和联合培养产生一线管理干部。与部分中专院校建立了人才输送渠道，引进具有培养潜力的一线生产员工。与中山大学、吉林大学、合肥工业大学等院校开办工程硕士班、EMBA班，培养工程技术人员和管理骨干。

## 3、劳务外包支付的报酬总额

报告期内，公司发生的劳务外包支付的报酬总额为1.98亿元。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》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。

报告期内，公司积极开展内部控制建设工作，结合相关法律、法规的新要求和内部管理要求，董事会组织完善了公司内部控制制度，制订《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事、监事和高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》等制度，修订《公司章程》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》等一系列工作制度，形成了科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理相关环节的内部控制体系，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为加强本公司的信息管理，确保对外信息披露工作的真实性、准确性与及时性，保护公司、股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，公司根据相关法律法规的要求，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》等相关的信息披露制度和细则。公司制定《内幕信息知情人登记管理制度》明确规定信息管理职责划定、知情人员范围、信息保密规定、信息流转审批、知情人登记备案及责任追究等方面。公司内控自评显示报告期内公司严格按照制度规定执行信息保密管理工作。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2013 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2013 年年度报告及其摘要》； 4、《公司 2013 年度财务决算报告》； 5、《公司 2013 年度利润分配预案》； 6、《关于续聘公司 2014 年度财务审计机构的议案》； 7、《关于聘请公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》； 8、《关于 2014 年度向各家银行申请授信额度的议案》； 9、《关于公司 2014 年度为子公司提供担	审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 17 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上刊登的《广东新宝电器股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-028 号）。

		保的议案》； 10、《关于利用自有资金购买银行短期理财产品议案》； 11、《关于公司开展远期外汇交易的议案》； 12、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》； 13、《关于制定<累积投票制实施细则>的议案》； 14、《关于修订<募集资金管理办法>的议案》。			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 04 日	1、《关于 2014 年度非独立董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》； 2、《关于提名蓝海林先生为公司第三届董事会独立董事候选人的议案》； 3、《关于调整公司经营范围并修订<公司章程>部分条款的议案》； 4、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》； 5、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》。	审议通过了全部议案。	2014 年 08 月 05 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上刊登的《广东新宝电器股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-043 号）。

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宋铁波	8	5	1	2	0	否
卫建国	8	5	3	0	0	否
霍杜芳	6	0	6	0	0	否
蓝海林	2	2	0	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	2
--------------	---

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等有关规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见。报告期内，对公司发生的以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金、对公司2013年度利润分配预案、续聘会计师事务所及公司与关联方资金往来和对外担保情况等事项，发表了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、提名委员会

董事会提名委员会委员严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》履行自己的职能，对公司高级管理人员结构及是否符合公司经营管理需要进行了评议，确保公司相关工作和运营的正常进行。报告期内提名委员会召开会议1次，报告期内因公司第三届董事会独立董事霍杜芳女士提出辞职，董事会提名委员会经审慎选择，提名增补蓝海林先生担任公司第三届董事会独立董事，任期与第三届董事会任期一致。此外，提名委员会积极关注和参与研究公司的发展，对公司的董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议，并对相关人员进行审查，发挥了提名委员会的作用。

### 2、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会组织各委员开展相关活动，经常与公司管理层沟通，了解公司发展战略，对公司所处行业进行了深入分析研究，对公司在长远规划、企业结构调整、对外投资等方面提出了宝贵的意见和建议。

### 3、审计委员会

(1) 报告期内，审计委员会根据《公司法》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况。报告期内，审计委员会共召开了五次会议：

2014年2月27日，公司召开第三届董事会审计委员会2014年第一次会议，审议通过《关于聘任公司内部审计负责人的议案》。

2014年4月23日，公司召开第三届董事会审计委员会2014年第二次会议，审议通过《公司2013年度内部控制自我评价报告》、《关于2013年度内部控制规则落实情况的议案》、《关于续聘公司2014年度财务审计机构的议案》、《关于聘请公司2014年度内部控制审计机构的议案》、《董事会审计委员会2014年第一季度工作报告的议案》。

2014年7月18日，公司召开第三届董事会审计委员会2014年第三次会议，审议通过《关于会计估计变更的议案》、《董事会审计委员会2014年第二季度工作报告的议案》。

2014年8月20日，公司召开第三届董事会审计委员会2014年第四次会议，审议通过《公司2014年半年度报告及其摘要》。

2014年10月24日，公司召开第三届董事会审计委员会2014年第五次会议，审议通过《公司2014年第三季度报告》、《董事会审计委员会2014年第三季度工作报告的议案》。

(2) 审计委员会认真审阅了公司2014年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师进行了沟通和交流，确定了公司2014年度财务报告审计工作的总体安排；

(3) 在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务报告初稿；在年审会计师出具财务报告（意见稿）后，审计委员会与年审会计师进行了沟通，再一次审阅了公司的财务报告，认为：公司的财务报告已经按照会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

#### 4、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会根据《公司法》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员薪酬进行了审阅，认为其薪酬标准和发放符合公司的薪酬管理制度，审议了《关于2014年度非独立董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。薪酬与考核委员会认为，公司正逐步建立有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司发展实际。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司拥有完整的采购、生产、销售和研发体系，在资产、人员、财务、机构、业务方面与控股股东相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、商标和专利的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

#### 2、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利保障体系。

#### 3、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务管理人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司根据《公司章程》的规定及自身情况作出财务决策，完全自主决定资金的使用。公司拥有独立的银行账户和税务登记并依法独立进行纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或混合纳税的情形。

#### 4、机构独立情况

公司设有股东大会、董事会、监事会、经理层及生产经营必需的职能部门，明确了各机构的职权范围，建立了规范有效的法人治理结构。公司的生产经营、办公机构与股东单位分开，在内部设置上不存在与股东单位混合经营、合署办公的情况，亦不存在股东单位干预公司生产经营活动的情况。

#### 5、业务独立情况

公司目前从事电热水壶、电热咖啡机、面包机、打蛋机、多士炉和搅拌机等小家电的研发、生产和销售，业务独立于控

股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入与利润不存在依赖其他股东或关联方情况，也不存在受制于股东或其他关联方情况。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司建立了较为完善的绩效考评体系，制定了《董事、监事和高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，董事会薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性等制定相应的薪酬计划或方案，定期审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，监督公司薪酬制度的执行情况。公司董事会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩，高级管理人员的绩效考核直接与经营管理目标的完成比例挂钩。报告期内，公司的考评及激励机制有效地调动了管理人员和业务骨干的工作积极性，确保了公司长期稳定地发展。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营，保证企业的健康发展，根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等有关法律法规要求，公司已建立了一套较为完善的内部控制体系，并制订了贯穿各业务流程、渗透各管理层级的内部控制管理制度，最大程度的保证公司资金、资产的安全，保证公司的合法合规经营，促进公司发展战略的顺利实现。公司建立的相关控制政策和程序主要包括不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。报告期内，公司内部控制制度基本能够有效执行。公司内部控制自我评价情况详见公司《2014 年度内部控制自我评价报告》。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会已审议通过了公司《2014年度内部控制自我评价报告》，公司董事会及全体董事保证公司的内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司内部控制的的目标即合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，实现公司发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。内部控制的有效性可能随公司内、外部环境及经营情况的变化而发生改变，公司内部控制的检查监督机制在运作过程中一旦发现内控缺陷，公司将立即采取整改措施，确保内部控制不存在重大遗漏。

2015年，公司将继续充实完善并严格执行公司的内部控制制度，为公司的高效运转奠定良好的基础。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范—基本规范(试行)》及其具体规范、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，建立了适合本公司业务特点和管理要求的一系列内部会计控制制度，并设立了合理的相关会计工作岗位组织实施。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	《新宝股份：2014 年度内部控制自我评价报告》在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 全文披露

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
新宝股份按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《新宝股份：内部控制鉴证报告》在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 全文披露

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《广东新宝电器股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》，明确年度报告编制相关人员的责任，报告期内，公司严格按照年度报告编制制度执行年报编制工作，执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 410269 号
注册会计师姓名	张锦坤 何慧华

审计报告正文

## 审计报告

信会师报字[2015]第410269号

### 广东新宝电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东新宝电器股份有限公司（以下简称新宝股份）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是新宝股份管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，新宝股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新宝股份2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_   
张锦坤

中国注册会计师：\_\_\_\_\_   
何慧华

中国·上海

二〇一五年四月二十四日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	941,341,757.57	443,114,919.31
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,435,900.00	10,962,198.82
衍生金融资产		
应收票据	31,029,360.12	16,366,163.40
应收账款	611,932,059.84	490,955,761.23
预付款项	33,292,826.85	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	4,936,748.61	54,862.50
应收股利		
其他应收款	62,826,750.56	9,484,572.15
买入返售金融资产		
存货	898,805,586.24	795,649,315.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,812,704.43	118,026,993.25
流动资产合计	2,789,413,694.22	1,910,126,374.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,216,169,085.31	1,198,056,684.49
在建工程	56,466,589.65	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	187,941,140.65	193,075,204.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,791,837.38	8,303,220.40
递延所得税资产	57,467,060.07	42,404,993.88
其他非流动资产	45,675,863.43	11,087,727.87
非流动资产合计	1,589,511,576.49	1,466,903,237.76
资产总计	4,378,925,270.71	3,377,029,612.74
流动负债：		
短期借款	244,195,150.10	178,053,107.69
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,003,765,774.26	989,729,674.57
应付账款	576,318,483.88	549,599,700.92
预收款项	105,675,075.79	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	136,312,448.42	110,890,863.46
应交税费	45,400,423.42	36,402,212.30
应付利息	475,309.83	645,168.11
应付股利		

其他应付款	82,706,946.93	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		13,718,025.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,194,849,612.63	2,054,109,828.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,214,148.57	1,890,812.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,214,148.57	1,890,812.50
负债合计	2,196,063,761.20	2,056,000,640.81
所有者权益：		
股本	442,001,200.00	366,001,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	710,566,418.12	51,409,460.90
减：库存股		
其他综合收益	501,279.48	467,132.76
专项储备		
盈余公积	156,726,559.32	135,677,673.39
一般风险准备		

未分配利润	871,373,695.03	767,473,504.88
归属于母公司所有者权益合计	2,181,169,151.95	1,321,028,971.93
少数股东权益	1,692,357.56	
所有者权益合计	2,182,861,509.51	1,321,028,971.93
负债和所有者权益总计	4,378,925,270.71	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	855,539,124.78	376,269,306.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,435,900.00	7,139,600.00
衍生金融资产		
应收票据	9,672,644.70	247,588.05
应收账款	673,296,620.97	515,472,841.65
预付款项	15,387,786.24	16,662,752.83
应收利息	4,936,748.61	54,862.50
应收股利		
其他应收款	225,902,549.11	117,417,783.34
存货	784,060,312.23	711,430,180.60
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	193,525,698.56	111,858,441.03
流动资产合计	2,766,757,385.20	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	200,629,657.26	198,079,657.26
投资性房地产		
固定资产	918,206,155.75	931,707,771.30
在建工程	56,086,545.21	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	155,639,783.63	159,845,733.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,285,684.85	7,152,056.75
递延所得税资产	38,116,690.93	36,037,926.27
其他非流动资产	41,738,789.43	8,150,035.14
非流动资产合计	1,434,703,307.06	1,353,649,587.08
资产总计	4,201,460,692.26	3,210,202,943.82
流动负债：		
短期借款	214,955,880.75	148,053,107.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	896,286,828.29	893,051,273.60
应付账款	628,049,398.47	549,756,762.89
预收款项	87,008,701.04	87,272,268.24
应付职工薪酬	119,089,797.42	101,366,911.84
应交税费	32,191,862.43	28,223,762.36
应付利息	442,860.55	645,168.11
应付股利		
其他应付款	84,876,836.48	106,126,049.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		13,718,025.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,062,902,165.43	1,928,213,329.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,214,148.57	1,890,812.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,214,148.57	1,890,812.50
负债合计	2,064,116,314.00	1,930,104,142.07
所有者权益：		
股本	442,001,200.00	366,001,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	662,436,965.41	3,280,008.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	159,317,392.39	138,268,506.46
未分配利润	873,588,820.46	772,549,087.10
所有者权益合计	2,137,344,378.26	1,280,098,801.75
负债和所有者权益总计	4,201,460,692.26	3,210,202,943.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,668,888,463.01	5,035,546,553.62
其中：营业收入	5,668,888,463.01	5,035,546,553.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,424,888,546.72	4,828,932,378.64
其中：营业成本	4,666,214,581.70	4,168,558,528.70
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	35,279,698.43	32,291,086.24
销售费用	228,459,326.95	197,851,040.15
管理费用	473,034,895.19	366,241,939.28
财务费用	13,182,674.40	61,568,534.41
资产减值损失	8,717,370.05	2,421,249.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-6,533,591.73	7,777,987.50
投资收益（损失以“－”号填列）	32,142,009.35	30,939,925.74
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）	269,608,333.91	245,332,088.22
加：营业外收入	16,970,051.91	15,181,968.35
其中：非流动资产处置利得	359,722.21	985,294.63
减：营业外支出	6,736,518.65	2,447,616.22
其中：非流动资产处置损失	3,889,632.74	42,703.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	279,841,867.17	258,066,440.35
减：所得税费用	67,250,193.53	65,860,894.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	212,591,673.64	192,205,546.33
归属于母公司所有者的净利润	213,349,316.08	192,205,546.33
少数股东损益	-757,642.44	
六、其他综合收益的税后净额	34,146.72	35,485.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	34,146.72	35,485.69
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分		

类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	34,146.72	35,485.69
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	34,146.72	35,485.69
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	212,625,820.36	192,241,032.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	213,383,462.80	192,241,032.02
归属于少数股东的综合收益总额	-757,642.44	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4897	0.5252
（二）稀释每股收益	0.4897	0.5252

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,255,343,474.35	4,780,998,853.92
减：营业成本	4,404,059,962.14	4,021,444,158.05
营业税金及附加	31,903,915.50	29,622,265.94
销售费用	175,513,219.67	160,242,124.04
管理费用	397,987,110.34	307,710,936.89
财务费用	10,828,767.03	55,537,183.43
资产减值损失	-10,198,394.67	8,781,640.24

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,703,700.00	3,894,079.68
投资收益（损失以“－”号填列）	30,072,497.10	30,712,168.96
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）	272,617,691.44	232,266,793.97
加：营业外收入	13,223,312.98	9,428,403.18
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,042,845.51	2,080,400.13
其中：非流动资产处置损失	2,449,730.25	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	280,798,158.91	239,614,797.02
减：所得税费用	70,309,299.62	61,817,899.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	210,488,859.29	177,796,897.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	210,488,859.29	177,796,897.66
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	5,435,122,217.29	4,988,796,520.29
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	417,666,175.52	455,809,691.10
收到其他与经营活动有关的现金	58,967,880.24	48,137,482.09
经营活动现金流入小计	5,911,756,273.05	5,492,743,693.48
购买商品、接受劳务支付的现金	4,165,455,813.03	3,672,507,143.88
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	975,893,455.50	777,942,284.98
支付的各项税费	181,820,712.78	155,338,340.19
支付其他与经营活动有关的现金	373,579,133.66	321,471,184.43

经营活动现金流出小计	5,696,749,114.97	4,927,258,953.48
经营活动产生的现金流量净额	215,007,158.08	565,484,740.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,151,000,000.00	1,399,000,000.00
取得投资收益收到的现金	32,142,009.35	29,008,107.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,413,849.50	4,966,042.70
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	1,189,555,858.85	1,432,974,150.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	315,942,326.15	287,558,358.97
投资支付的现金	1,256,000,000.00	1,459,000,000.00
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	1,603,942,326.15	1,746,558,358.97
投资活动产生的现金流量净额	-414,386,467.30	-313,584,208.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	751,570,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	
取得借款收到的现金	2,812,716,935.56	2,184,547,929.75
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	3,564,286,935.56	2,184,547,929.75
偿还债务支付的现金	2,815,390,992.05	2,236,885,669.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,044,035.90	71,970,820.70
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	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计	2,927,953,945.60	2,310,056,489.91
筹资活动产生的现金流量净额	636,332,989.96	-125,508,560.16

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,191,262.10	-40,931,619.10
五、现金及现金等价物净增加额	459,144,942.84	85,460,352.26
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	778,142,604.88	318,997,662.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,959,845,624.22	4,659,389,077.70
收到的税费返还	404,851,689.98	445,500,144.49
收到其他与经营活动有关的现金	55,373,217.20	168,946,306.28
经营活动现金流入小计	5,420,070,531.40	5,273,835,528.47
购买商品、接受劳务支付的现金	3,946,646,059.03	3,556,504,070.03
支付给职工以及为职工支付的现金	849,279,317.35	701,086,232.13
支付的各项税费	137,305,220.57	119,092,899.78
支付其他与经营活动有关的现金	378,913,265.19	347,622,669.15
经营活动现金流出小计	5,312,143,862.14	4,724,305,871.09
经营活动产生的现金流量净额	107,926,669.26	549,529,657.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,151,000,000.00	1,399,000,000.00
取得投资收益收到的现金	30,072,497.10	29,008,107.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,236,864.50	4,903,042.70
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	1,187,309,361.60	1,432,911,150.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	250,891,289.68	207,609,323.14
投资支付的现金	1,258,550,000.00	1,459,000,000.00
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	1,541,441,289.68	1,666,609,323.14
投资活动产生的现金流量净额	-354,131,928.08	-233,698,172.65
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	2,784,231,243.70	2,063,764,638.62
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	3,533,351,243.70	2,063,764,638.62
偿还债务支付的现金	2,762,348,885.56	2,196,438,074.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,895,152.40	71,002,961.49
支付其他与筹资活动有关的现金	7,518,917.65	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计	2,873,762,955.61	2,268,641,035.77
筹资活动产生的现金流量净额	659,588,288.09	-204,876,397.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,217,334.22	-39,598,133.89
五、现金及现金等价物净增加额	435,600,363.49	71,356,953.69
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	699,574,495.42	263,974,131.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	366,001,200.00				51,409,460.90		467,132.76		135,677,673.39		767,473,504.88		1,321,028,971.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	366,001,200.00				51,409,460.90		467,132.76		135,677,673.39		767,473,504.88		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		34,146.72		21,048,885.93		103,900,190.15	1,692,357.56	861,832,537.58
（一）综合收益总额							34,146.72				213,349,316.08	-757,642.44	212,625,820.36
（二）所有者投入和减少资本	76,000,000.00				659,156,957.22							2,450,000.00	737,606,957.22
1. 股东投入的普通股	76,000,000.00				659,156,957.22							2,450,000.00	737,606,957.22
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								21,048,885.93		-109,449,125.93		-88,400,240.00	
1. 提取盈余公积								21,048,885.93		-21,048,885.93			
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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	442,001,200.00				710,566,418.12		501,279.48		156,726,559.32		871,373,695.03	1,692,357.56	2,182,861,509.51

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	366,001,200.00				51,409,460.90		431,647.07		117,897,983.62		647,947,828.32		1,183,688,119.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	366,001,200.00				51,409,460.90		431,647.07		117,897,983.62		647,947,828.32		1,183,688,119.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							35,485.69		17,779,689.77		119,525,676.56		137,340,852.02
（一）综合收益总额							35,485.69				192,205,546.33		192,241,032.02
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	366,001,200.00				51,409,460.90		467,132.76		135,677,673.39		767,473,504.88		1,321,028,971.93

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,001,200.00				3,280,008.19				138,268,506.46	772,549,087.10	1,280,098,801.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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				21,048,885.93	101,039,733.36	857,245,576.51
（一）综合收益总额										210,488,859.29	210,488,859.29
（二）所有者投入和减少资本	76,000,000.00				659,156,957.22						735,156,957.22
1. 股东投入的普通股	76,000,000.00				659,156,957.22						735,156,957.22
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								21,048,885.93	-109,449,125.93	-88,400,240.00
1. 提取盈余公积								21,048,885.93	-21,048,885.93	
2. 对所有者（或股东）的分配									-88,400,240.00	-88,400,240.00
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	442,001,200.00				662,436,965.41			159,317,392.39	873,588,820.46	2,137,344,378.26

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										177,796,897.66	177,796,897.66
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）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. 对所有者（或股东）的分配										-54,900,180.00	-54,900,180.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）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

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

广东新宝电器股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“新宝股份”）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，本公司总部地址在广东省佛山市顺德区勒流镇龙洲路。本公司的母公司是广东东菱凯琴集团有限公司，本公司的实际控制人为郭建刚。2014年1月21日在深圳证券交易所上市，证券简称为“新宝股份”，证券代码为“002705”，所属行业为小家电类。

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。

根据本公司2013年度第二次临时股东大会的决议、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》核准新宝股份向社会公众公开发行人民币普通股（A股）7600万股。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）7600万股，每股面值人民币1.00元，本次股票发行后，公司的股份总数变更为442,001,200.00股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币442,001,200.00元。

截止2014年12月31日，本公司累计发行股本总数7600万股，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。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	龙图企业有限公司（DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED）
2	广东威林工程塑料有限公司
3	广东东菱电器有限公司
4	佛山市优品网络科技有限公司
5	佛山市新宝网络科技有限公司
6	佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司
7	佛山市顺德区乐文华彩印有限公司
8	佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司
9	佛山市顺德区凯恒电机有限公司
10	佛山市顺德区骏越电器有限公司
11	佛山市水果篮子网络科技有限公司

12	佛山市魔法星网络科技有限公司
13	佛山市麦莱芙网络科技有限公司
14	佛山市凡客网络科技有限公司
15	滁州东菱电器有限公司
16	伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA LIMITED)

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节财务报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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。

财政部于2014年颁布下列新的及修订的企业会计准则，本公司已于2014年7月1日起执行下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

### 2、持续经营

截至报告日，未发现影响公司自报告期末起12个月的持续经营能力的迹象。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### (a)一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

## 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。

### (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。

处置境外经营时，将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。

## 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价

值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

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

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 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	账龄分析法
组合 2: 其他应收款-应收出口退税款	余额百分比法

组合 1 中，将应收款项分为合并范围外单位的应收款项和合并范围内单位的应收款项。对合并范围外单位的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备，对合并范围内单位之间的应收款项不计提坏账准备。

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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、消耗性生物资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

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) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

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

采用永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1)共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2)初始投资成本的确定

#### 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 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。

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和应支付的相关税费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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并

计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

### 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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 13、固定资产

### (1) 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) 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服务经济利益，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 14、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 15、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) 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) 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

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：

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

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。

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

## 17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、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。

### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本节财务报告“七、22 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 20、收入

### (1) 商品收入确认和计量的总体原则

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。

### (2) 本公司销售模式及收入确认政策

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。

## 21、政府补助

### （1）类型和确认时点

#### 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，是指本公司取得的、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：是否用于购建或已其他方式形成长期资产。

#### 2) 确认时点

实际收到政府补助款时，区分为与资产相关或与收益相关。

### （2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

### （3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿本公司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。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

## 23、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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,确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

1) 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。

2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则	第四届董事会第二次会议审议	

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则:

- 《企业会计准则—基本准则》(修订)、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》(修订)、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》(修订)、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》(修订)、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》(修订)、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》(修订)、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本次新准则中的长期股权投资、职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排、在其他主体中权益的披露、金融工具列报的相关业务及事项进行的会计政策变更不会对公司的2013年度及2014年度的经营成果、现金流量产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司经董事会决议对公司会计估计中的“应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”进行调整：对合并范围内母子公司或各子公司之间的应收款项不计提坏账准备。本次会计估计变更自 2014 年 7 月 1 日起执行。此项会计估计变更对合并财务报表没有影响。	第三届董事会第十九次临时会议审议	2014 年 07 月 01 日	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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%
佛山市优品网络科技有限公司	25%
佛山市新宝网络科技有限公司	25%
佛山市水果篮子网络科技有限公司	25%
佛山市魔法星网络科技有限公司	25%
佛山市麦莱芙网络科技有限公司	25%
佛山市凡客网络科技有限公司	25%
伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA LIMITED) *1	16.50%

## 2、税收优惠

\*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)、伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA 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2014年按20%的税率缴纳企业所得税。

\*3: 根据粤科函高字〔2012〕1645号, 广东省科学技术厅关于公示广东省2012年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知, 广东威林工程塑料有限公司符合高新技术企业条件, 2014年按15%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

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%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	995,207.85	600,711.94
银行存款	799,878,347.03	318,396,950.10
其他货币资金	140,468,202.69	124,117,257.27
合计	941,341,757.57	443,114,919.31
其中: 存放在境外的款项总额	19,710,591.20	21,379,982.46

其他说明:

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
用于担保的定期存款	22,730,950.00	
信用证保证金	19,304,630.14	52,118,394.70
银承保证金	53,260,075.07	45,636,684.95
临时监管户	67,897,172.18	26,362,177.62
展期保证金	6,325.30	
合计	163,199,152.69	124,117,257.27

截至2014年12月31日，本公司以人民币22,730,950.00元银行定期存单为质押，取得永亨银行(中国)有限公司佛山支行3,700,000.00美元短期借款，期限为2014/10/20至2015/1/16，详见本节财务报告“七、17短期借款”。

截至2014年12月31日，其他货币资金中人民币19,304,630.14元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

临时监管户是外汇管理局对企业所有外汇申报收汇之前的临时核查户，企业申报收汇性质之后即可转入结算账户。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	4,435,900.00	10,962,198.82
合计	4,435,900.00	10,962,198.82

其他说明：

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12月31日尚未交割的远期外汇合约3,800.00万美元，以2014年12月31日的美分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4,435,900.00元计入当期公允价值变动损益。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,628,647.58	13,030,491.78
商业承兑票据	4,400,712.54	3,335,671.62
合计	31,029,360.12	16,366,163.40

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	66,819,520.85	
合计	66,819,520.85	

### (3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据；

其他说明

本期末公司无已质押的应收票据。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	627,234,352.35	99.02%	17,317,216.04	2.76%	609,917,136.31	499,633,793.04	98.86%	12,551,186.84	2.51%	487,082,606.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,187,592.09	0.98%	4,172,668.56	67.44%	2,014,923.53	5,773,397.89	1.14%	1,900,242.86	32.91%	3,873,155.03
合计	633,421,944.44	100.00%	21,489,884.60		611,932,059.84	505,407,190.93	100.00%	14,451,429.70		490,955,761.23

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	613,329,993.77	12,266,014.04	2.00%
1 至 2 年	4,905,235.00	490,523.50	10.00%
2 至 3 年	2,370,385.45	474,077.09	20.00%
3 至 4 年	4,326,913.79	2,163,456.90	50.00%
4 至 5 年	1,893,399.10	1,514,719.27	80.00%
5 年以上	408,425.24	408,425.24	100.00%
合计	627,234,352.35	17,317,216.04	

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五、10、应收款项”。

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

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	2,768,036.39	70.00	货款-被法院查封
中山市智富塑胶电子有限公司	1,605,700.80	802,850.40	50.00	货款-诉讼中
肇庆华兴华为安全装备制造有限公司	257,389.70	257,389.70	100.00	货款-被法院查封
中山市伟来灯饰有限公司	241,304.80	241,304.80	100.00	货款-诉讼中
南宁粤中天商贸有限责任公司	128,859.09	103,087.27	80.00	已胜诉，货款尚未收回
合计	6,187,592.09	4,172,668.56		

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,242,756.22 元；

本期无转回或收回的坏账准备情况；

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	835,948.04

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	106,341,259.89	16.79	2,126,825.20
第二名	37,692,710.74	5.95	753,854.21
第三名	34,626,324.94	5.47	692,526.50
第四名	23,556,349.12	3.72	471,126.98
第五名	18,030,938.38	2.85	360,618.77
合计	220,247,583.07	34.77	4,404,951.66

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款；

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期内不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额；

其他说明：

本报告期以应收账款质押的金额为24,717,639.15美元，折合人民币151,247,233.96元，详见本节财务报告“七、17短期借款”。

**6、预付款项**
**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	31,681,810.52	95.16%	24,276,320.51	95.16%
1至2年	1,611,016.33	4.84%	1,235,267.88	4.84%

合计	33,292,826.85	--	25,511,588.39	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
CHINA EFFORT LIMITED	3,854,970.00	11.58
COLUMBUS	1,047,575.96	3.15
中国石化化工销售有限公司华南分公司	819,400.00	2.46
DURAN GROUP GMBH	784,500.14	2.36
佛山市顺德区晋航电器实业有限公司	772,253.09	2.32
合计	7,278,699.19	21.87

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,002,304.16	54,862.50
结构性存款利息	2,934,444.45	
合计	4,936,748.61	54,862.50

### (2) 重要逾期利息

期末无逾期利息。

## 8、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,986,393.84 <sup>1</sup>	100.00%	1,159,643.28	6.52%	62,826,750.56	10,390,343.63	100.00%	905,771.48	8.72%	9,484,572.15
合计	63,986,393.84	100.00%	1,159,643.28		62,826,750.56	10,390,343.63	100.00%	905,771.48		9,484,572.15

注：1 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款中包含两个组合，其中组合 2“应收政府补助—出口退税”的账面价值和账面余额均为 46,195,651.57，没有计提坏账准备。

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,598,053.26	271,961.07	2.00%
1 至 2 年	3,217,555.70	321,755.57	10.00%
2 至 3 年	326,150.00	65,230.00	20.00%
3 至 4 年	290,100.00	145,050.00	50.00%
4 至 5 年	16,183.31	12,946.64	80.00%
5 年以上	342,700.00	342,700.00	100.00%
合计	17,790,742.27	1,159,643.28	

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五、10、应收款项”。

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 2: 应收政府补助-出口退税款	46,195,651.57	0.00	0.00%
合计	46,195,651.57	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五、10、应收款项”。

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 253,871.80 元；

本期无转回或收回其他应收款情况；

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况；

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,952,060.66	4,860,937.38
员工个人借款	3,518,248.74	2,136,384.58
备用金	7,477,902.00	2,235,474.13
出口退税	46,195,651.57	
支付宝余额	2,334,931.56	
其他	507,599.31	1,157,547.54
合计	63,986,393.84	10,390,343.63

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	退税款	46,195,651.57	1 年以内	72.20%	
支付宝余额	支付宝余额	2,334,931.56	1 年以内	3.65%	46,698.63
重庆市远铃玻璃有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	3.13%	200,000.00
胡嘉辉	员工借款	693,284.40	1 年以内	1.08%	13,865.69
武汉市桥口区诉讼费汇缴财政专户	保证金	400,000.00	1 年以内	0.63%	8,000.00
合计	--	51,623,867.53	--		268,564.32

### (6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项；

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况；

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	261,463,728.96	746,611.76	260,717,117.20	221,446,107.36	822,893.97	220,623,213.39
在产品	95,066,197.10	27,262.66	95,038,934.44	111,199,945.02	218,356.94	110,981,588.08
库存商品	391,264,804.43	4,278,051.21	386,986,753.22	306,747,129.42	3,636,536.33	303,110,593.09
委托加工物资	27,377,559.68		27,377,559.68	30,611,903.16		30,611,903.16
发出商品	111,284,619.75		111,284,619.75	111,576,623.98		111,576,623.98
自制半成品	17,587,745.23	187,143.28	17,400,601.95	18,745,451.23	57.00	18,745,394.23
合计	904,044,655.15	5,239,068.91	898,805,586.24	800,327,160.17	4,677,844.24	795,649,315.93

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	822,893.97			76,282.21		746,611.76
在产品	218,356.94			191,094.28		27,262.66
库存商品	3,636,536.33	665,665.73		24,150.85		4,278,051.21
自制半成品	57.00	187,086.28				187,143.28
合计	4,677,844.24	852,752.01		291,527.34		5,239,068.91

#### 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		0.03

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额未含有借款费用资本化的金额。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	145,000,000.00	60,000,000.00
待抵扣税金	55,812,704.43	52,081,898.94
上市费用		5,945,094.31
合计	200,812,704.43	118,026,993.25

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	655,120,418.74	543,227,125.96	33,517,396.02	22,897,216.06	559,128,607.04	1,813,890,763.82
2.本期增加金额	34,381,321.15	117,657,817.80	10,114,349.46	3,280,421.52	91,575,539.54	257,009,449.47
(1) 购置	4,675,217.93	109,924,594.78	10,087,149.46	3,280,421.52	91,392,616.17	219,359,999.86
(2) 在建工程转入	29,706,103.22	7,733,223.02	27,200.00		182,923.37	37,649,449.61
3.本期减少金额	1,032,398.00	43,063,352.76	2,288,748.99	796,625.05	92,609,255.11	139,790,379.91
(1) 处置或报废	1,032,398.00	43,063,352.76	2,288,748.99	796,625.05	92,609,255.11	139,790,379.91
4.期末余额	688,469,341.89	617,821,591.00	41,342,996.49	25,381,012.53	558,094,891.47	1,931,109,833.38
二、累计折旧						
1.期初余额	126,419,075.58	225,596,588.51	16,504,052.27	9,114,703.93	236,374,568.61	614,008,988.90
2.本期增加金额	33,233,632.22	46,966,227.47	4,888,023.70	2,275,473.28	137,758,510.10	225,121,866.77
(1) 计提	33,233,632.22	46,966,227.47	4,888,023.70	2,275,473.28	137,758,510.10	225,121,866.77
3.本期减少金额	929,243.20	31,592,007.05	1,278,116.61	614,351.07	91,247,115.35	125,660,833.28
(1) 处置或报废	929,243.20	31,592,007.05	1,278,116.61	614,351.07	91,247,115.35	125,660,833.28
4.期末余额	158,723,464.60	240,970,808.93	20,113,959.36	10,775,826.14	282,885,963.36	713,470,022.39
三、减值准备						
1.期初余额		962,011.56	239,150.71	193,051.85	430,876.31	1,825,090.43
2.本期增加金额		134.00				134.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
(1) 计提		134.00				134.00
3.本期减少金额		241,361.71	8,902.49	32,445.09	71,789.46	354,498.75
(1) 处置或报废		241,361.71	8,902.49	32,445.09	71,789.46	354,498.75
4.期末余额		720,783.85	230,248.22	160,606.76	359,086.85	1,470,725.68
四、账面价值						
1.期末账面价值	529,745,877.29	376,129,998.22	20,998,788.91	14,444,579.63	274,849,841.26	1,216,169,085.31
2.期初账面价值	528,701,343.16	316,668,525.89	16,774,193.04	13,589,460.28	322,323,162.12	1,198,056,684.49

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

本期无暂时闲置的固定资产；

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

期末无通过融资租赁租入的固定资产情况；

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,195,007.14
合计	1,195,007.14

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佛山市顺德区勒流镇勒流居委会龙升工业区（饭堂及宿舍）	429,181.60	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。
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（稻田房屋建筑物）	3,894,985.21	（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。
佛山市顺德区勒流镇大晚村龙洲路南側新城工业区（8-9 号车间、6-7 号建筑）	77,766,406.83	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，由于电力正在验收过程中，建筑面积为 135,670.00 平方米。
勒流镇龙洲路大晚路段工业区（新厂区宿舍 C、餐厅、公寓 A、公寓 B）	29,307,701.55	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 18636.21 平方米

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
滁州市扬子东路 1777#滁州东菱 7#食堂	8,051,341.42	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 5,403.00 平方米
滁州市经济技术开发区上海路天乐小区 301 幢楼	1,685,342.94	(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。
合计	121,134,959.55	

其他说明

期末固定资产抵押情况说明: 详见本节财务报告“十五、7、1 抵押担保事项”。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	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	295,600.00		295,600.00	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
富安工业区电热水壶厂车间工程	29,126,968.05		29,126,968.05	1,506,406.76		1,506,406.76
新厂区 5 号地块规划建设工程	23,022,628.59		23,022,628.59	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				1,089,847.01		1,089,847.01
凯琴厂区装配车间 10#、11#、12# 工程建设	1,197,447.36		1,197,447.36	132,882.00		132,882.00
一分公司重点客户车间改建项目工程				634,860.00		634,860.00
七分公司高端客户产品生产工厂改建项目				635,787.68		635,787.68
六分公司面包机产品免检规划工程				577,600.00		577,600.00
不锈钢分公司新车间布局整改工程	1,034,800.00		1,034,800.00			
凯琴员工村	1,532,701.21		1,532,701.21			
咖啡机事业部吊机工程	172,000.00		172,000.00			
其他工程	84,444.44		84,444.44			
合计	56,466,589.65		56,466,589.65	13,975,406.45		13,975,406.45

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
饭堂	6,000,000.00	3,490,138.00	2,742,214.22		6,232,352.22		103.87%	100%				其他
滁州新厂区建筑工程	20,880,000.00	1,299,000.00	15,659,541.81	16,662,941.81		295,600.00	81.22%	79.80%				募股资金
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	411,840.00		1,461,570.00		132.87%	100%				其他
富安工业区电热水壶厂车间工程	56,000,000.00	1,506,406.76	27,620,561.29			29,126,968.05	52.01%	52.01%				其他
新厂区 5 号地块规划建设工程	62,000,000.00	3,559,155.00	19,463,473.59			23,022,628.59	37.13%	37.13%				募股资金
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	6,211,871.32	7,301,718.33			79.80%	100%				其他
凯琴厂区装配车间 10#、11#、12#工程建设	70,000,000.00	132,882.00	1,064,565.36			1,197,447.36	1.71%	1.71%				其他
一分公司重点客户车间改建项目工程	2,900,000.00	634,860.00	2,883,542.00	3,518,402.00			121.32%	100%				其他
七分公司高端客户产品生产工厂改建项目	3,500,000.00	635,787.68	2,875,018.89	3,510,806.57			100.31%	100%				其他
六分公司面包机产品免检规划工程	3,000,000.00	577,600.00	2,642,021.32	3,219,621.32			107.32%	100%				其他
总部饭堂改造工程	300,000.00		325,823.58		325,823.58		108.61%	100%				其他
不锈钢分公司新车间布局整改工程	1,000,000.00		1,034,800.00			1,034,800.00	103.48%	100%				其他
凯琴员工村	68,000,000.00		1,532,701.21			1,532,701.21	2.25%	2.25%				其他
咖啡机事业部吊机工程	400,000.00		172,000.00			172,000.00	43.00%	43.00%				其他

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
付水系统及消防系统改造工程	232,000.00		232,000.00	232,000.00			100.00%	100%				其他
供电设施	74,799.08		74,799.07	74,799.07			100.00%	100%				其他
供水消防设备	98,924.30		98,924.30	98,924.30			100.00%	100%				其他
其他			2,408,194.74	2,323,750.30		84,444.44						其他
合计	304,635,723.38	13,975,406.45	88,160,378.61	37,649,449.61	8,019,745.80	56,466,589.65	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

本期不存在在建工程减值准备情况。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	其他	合计
一、账面原值				
期初余额	213,896,508.40	1,415,093.97	17,748,345.41 <sup>1</sup>	233,059,947.78
本期增加金额			2,695,958.29	2,695,958.29
(1) 购置			2,695,958.29	2,695,958.29
期末余额	213,896,508.40	1,415,093.97	20,444,303.70	235,755,906.07
二、累计摊销				
期初余额	30,101,600.14	94,339.60	9,688,824.00	39,884,763.74
本期增加金额	4,686,603.44	283,018.80	2,860,400.07	7,830,022.31
(1) 计提	4,686,603.44	283,018.80	2,860,400.07	7,830,022.31
期末余额	34,788,203.58	377,358.40	12,549,224.07	47,714,786.05
三、减值准备				
期初余额	99,979.37			99,979.37
期末余额	99,979.37			99,979.37
四、账面价值				
期末账面价值	179,008,325.45	1,037,735.57	7,895,079.63	187,941,140.65
期初账面价值	183,694,928.89	1,320,754.37	8,059,521.41	193,075,204.67

注：1 其他是指软件费

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况；

其他说明：

期末无形资产抵押情况说明：详见本节财务报告“十五、7、1 抵押担保事项”。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改建及维修费	6,558,304.26	15,653,137.40	3,850,853.74		18,360,587.92
宿舍器具费	1,371,812.80	786,368.00	968,973.25		1,189,207.55
办公楼家具	80,230.81	154,445.44	91,336.22		143,340.03
食堂用具费	105,255.01	64,679.00	63,995.48		105,938.53
4#厂房展厅	30,542.48		17,538.36		13,004.12
器具工具	98,907.94	323,632.49	102,400.26		320,140.17
检测设备	58,167.10		27,920.28		30,246.82
东菱农庄		6,629,496.22	1,000,123.98		5,629,372.24
合计	8,303,220.40	23,611,758.55	6,123,141.57		25,791,837.38

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	22,649,527.88	5,038,720.67	13,414,342.08	3,353,553.62
存货跌价准备	5,239,068.91	1,309,767.22	4,677,844.26	1,169,461.82
无形资产减值准备	79,586.46	19,896.61	81,752.07	20,438.02
未结关利润	22,517,122.19	5,629,280.55	16,130,210.61	4,032,552.65
利润亏损	47,007,537.12	11,751,884.28	23,937,360.12	5,984,340.03
内部交易未实现销售利润	9,616,313.36	2,404,078.34	8,569,680.92	2,142,420.23
实发工资与计提工资的差异	125,940,007.18	31,313,432.40	102,808,910.04	25,702,227.51
合计	233,049,163.10	57,467,060.07	169,620,100.10	42,404,993.88

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（公允价值与账面差异）	4,435,900.00	1,108,975.00	7,139,600.00	1,784,900.00
土地使用权摊销	420,694.28	105,173.57	423,649.98	105,912.50
合计	4,856,594.28	1,214,148.57	7,563,249.98	1,890,812.50

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付无形资产	521,827.52	
预付设备款	12,054,357.27	11,087,727.87
预付工程款	1,099,678.64	
土地保证款	32,000,000.00	
合计	45,675,863.43	11,087,727.87

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,640,300.00	40,666,323.00
抵押、保证借款	13,028,880.75	12,585,787.99

保证借款	102,667,269.35	74,986,071.70
信用借款		30,000,000.00
抵押、质押、保证借款	105,858,700.00	19,814,925.00
合计	244,195,150.10	178,053,107.69

短期借款分类的说明:

借款单位	外币金额(美元)	本币金额	利率	合同借款期限	备注
永亨银行(中国)有限公司佛山支行	2,000,000.00	12,238,000.00	3.22810%	2014.10.17-2015.1.12	*2
永亨银行(中国)有限公司佛山支行	3,700,000.00	22,640,300.00	2.03075%	2014.10.20-2015.1.16	*3
广发银行股份有限公司顺德分行	8,300,000.00	50,787,700.00	1.80000%	2014.11.10-2015.1.23	*4
广发银行股份有限公司顺德分行	9,000,000.00	55,071,000.00	1.80000%	2014.11.18-2015.5.15	*4
中国农业银行股份有限公司勒流支行	2,129,250.00	13,028,880.75	2.83185%	2014.11.19-2015.2.13	*5
中国工商银行佛山顺德勒流支行	10,000,000.00	61,190,000.00	libor+2%	2014.12.2-2015.3.2	*6
花旗银行(中国)有限公司香港分行	874,169.60	5,349,043.78	1.23260%	2014.10.29-2015.1.26	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	274,186.82	1,677,749.15	1.23285%	2014.11.24-2015.2.23	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	338,734.65	2,072,717.32	1.23285%	2014.11.24-2015.2.23	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	47,098.36	288,194.86	1.23460%	2014.12.3-2015.3.3	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	343,426.02	2,101,423.82	1.23460%	2014.12.3-2015.3.3	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	384,259.60	2,351,284.49	1.23460%	2014.12.3-2015.3.3	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	347,897.76	2,128,786.39	1.23460%	2014.12.3-2015.3.3	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	260,969.41	1,596,871.82	1.23535%	2014.12.5-2015.3.5	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	308,489.49	1,887,647.19	1.24260%	2014.12.16-2015.3.16	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	212,557.46	1,300,639.10	1.24535%	2014.12.18-2015.3.18	*1
花旗银行(中国)有限公司香港分行	298,764.20	1,828,138.14	1.24535%	2014.12.18-2015.3.18	*1
中国工商银行亚洲有限公司	1,087,864.00	6,656,773.29	2.09900%	2014.12.3-2015.1.15	*1
合计	39,907,667.37	244,195,150.10			

\*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:由郭建刚提供保证担保。

\*3:以公司存入永亨银行的人民币定期存款22,730,950.00元(FS13(质)004)提供质押担保。

\*4: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(2014)佛银最应质字第350018号《最高应收账款质押合同》(出口发票24,717,639.15美元)提供质押担保,及(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。

\*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:由广东东菱凯琴集团有限公司、郭建刚及郭建强提供保证担保。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期无已逾期未偿还的短期借款。

**18、衍生金融负债**

适用  不适用

**19、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	813,433,003.23	782,418,745.39
银行承兑汇票	190,332,771.03	207,310,929.18
合计	1,003,765,774.26	989,729,674.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**20、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	551,610,563.57	528,744,032.46
1—2 年（含 2 年）	14,131,172.81	13,589,408.57
2—3 年（含 3 年）	3,687,747.88	2,393,605.20
3 年以上	6,888,999.62	4,872,654.69
合计	576,318,483.88	549,599,700.92

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

本期不存在账龄超过一年的重要应付账款。

**21、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	89,678,897.26	83,706,836.72
1—2 年（含 2 年）	10,371,676.63	7,469,143.10
2—3 年（含 3 年）	2,505,249.94	5,343,382.10
3 年以上	3,119,251.96	17,991.00
合计	105,675,075.79	96,537,352.92

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

本期不存在账龄超过一年的重要预收款项。

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	110,017,705.96	1,077,359,318.33	1,052,420,750.87	134,956,273.42
二、离职后福利-设定提存计划		22,807,984.08	22,807,984.08	
三、辞退福利	873,157.50	8,140,700.11	7,657,682.61	1,356,175.00
合计	110,890,863.46	1,108,308,002.52	1,082,886,417.56	136,312,448.42

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	109,720,559.92	1,003,256,528.24	978,250,365.36	134,726,722.80
2、职工福利费		46,152,514.91	46,144,106.09	8,408.82
3、社会保险费		23,792,648.55	23,792,648.55	
其中：医疗保险费		15,462,568.77	15,462,568.77	
工伤保险费		6,024,290.03	6,024,290.03	
生育保险费		2,305,789.75	2,305,789.75	
4、住房公积金	14,481.80	201,795.00	199,495.00	16,781.80
5、工会经费和职工教育经费	282,664.24	3,955,831.63	4,034,135.87	204,360.00
合计	110,017,705.96	1,077,359,318.33	1,052,420,750.87	134,956,273.42

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		21,743,661.30	21,743,661.30	
2、失业保险费		1,064,322.78	1,064,322.78	
合计		22,807,984.08	22,807,984.08	

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,011,634.54	4,610,104.01
营业税	4,963.77	4,813.77
企业所得税	34,061,376.19	26,367,160.42
个人所得税	1,253,220.69	851,238.03

城市维护建设税	2,157,730.94	2,062,934.51
堤围费	485,100.50	704,276.54
印花税	12,641.70	11,750.50
房产税	295,356.66	189,226.94
教育费附加	1,540,136.40	1,473,524.65
土地使用税	578,262.03	127,182.93
合计	45,400,423.42	36,402,212.30

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	475,309.83	645,168.11
合计	475,309.83	645,168.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

本期无已逾期未支付的利息情况。

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	73,306,900.48	65,107,554.06
饭堂经费	8,691,172.85	6,258,007.58
其他	708,873.60	7,168,161.70
合计	82,706,946.93	78,533,723.34

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末不存在需要披露账龄超过一年的重要其他应付款情况。

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		13,718,025.00
合计		13,718,025.00

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		708,036,957.22	48,880,000.00	659,156,957.22
其他资本公积	51,409,460.90			51,409,460.90
合计	51,409,460.90	708,036,957.22	48,880,000.00	710,566,418.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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)7600万股，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，其中承销保荐费人民币48,880,000.00元；新宝股份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。

## 29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	467,132.76	34,146.72			34,146.72		501,279.48
其中：外币财务报表折算差额	467,132.76	34,146.72			34,146.72		501,279.48
其他综合收益合计	467,132.76	34,146.72			34,146.72		501,279.48

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	130,584,342.72	21,048,885.93		151,633,228.65
任意盈余公积	5,093,330.67			5,093,330.67
合计	135,677,673.39	21,048,885.93		156,726,559.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提 21,048,885.93 元。

## 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	767,473,504.88	647,947,828.32
调整后期初未分配利润	767,473,504.88	647,947,828.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	213,349,316.08	192,205,546.33

减：提取法定盈余公积	21,048,885.93	17,779,689.77
应付普通股股利	88,400,240.00	54,900,180.00
期末未分配利润	871,373,695.03	767,473,504.88

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,499,687,363.28	4,529,718,787.18	4,957,773,999.14	4,118,823,178.83
其他业务	169,201,099.73	136,495,794.52	77,772,554.48	49,735,349.87
合计	5,668,888,463.01	4,666,214,581.70	5,035,546,553.62	4,168,558,528.70

### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	64,703.24	40,250.15
城市维护建设税	20,544,237.76	18,813,560.74
教育费附加	8,788,801.79	8,050,944.23
地方教育费附加	5,881,955.64	5,386,331.12
合计	35,279,698.43	32,291,086.24

### 34、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	99,345,899.07	86,090,527.81
工资福利费	51,331,431.97	44,010,670.91
广告/宣传费	10,516,386.32	7,222,301.29
业务费	23,615,069.78	16,959,290.98
产品售后维护费	13,747,319.20	14,020,384.18
展览展销费	2,893,222.72	4,511,655.06
出口信用保险费用	9,846,063.83	9,176,604.26
出口商检费	2,180.82	1,281,920.03
其他	17,161,753.24	14,577,685.63
合计	228,459,326.95	197,851,040.15

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、保险	180,150,728.02	119,039,309.92
研发费	171,325,664.32	114,900,647.37
折旧、摊销费	27,129,137.89	27,853,885.94
税费	15,383,919.34	14,972,523.28
认证/测试费	9,922,837.86	15,109,190.43
工会经费	3,990,088.31	12,644,507.66
差旅、招待费	8,882,193.28	6,972,484.61
水电费	8,692,475.15	6,484,972.03
其他	47,557,851.02	48,264,418.04
合计	473,034,895.19	366,241,939.28

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,550,154.89	19,605,416.62
减：利息收入	20,191,208.45	6,579,311.33
汇兑损益	-2,647,834.01	37,672,639.15
其他	12,471,561.97	10,869,789.97
合计	13,182,674.40	61,568,534.41

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,123,421.40	1,341,091.10
二、存货跌价损失	593,948.65	1,080,158.76
合计	8,717,370.05	2,421,249.86

### 38、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-6,533,591.73	7,777,987.50
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-6,533,591.73	7,777,987.50
合计	-6,533,591.73	7,777,987.50

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	13,703,157.98	16,558,971.85
赎回理财产品取得的投资收益	18,438,851.37	14,380,953.89
合计	32,142,009.35	30,939,925.74

### 40、营业外收入

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	359,722.21	985,294.63	359,722.21
其中：固定资产处置利得	359,722.21	985,294.63	359,722.21
接受捐赠	1,883,874.45	2,502,039.35	1,883,874.45
政府补助	9,005,316.19	7,602,357.68	9,005,316.19
其他	5,721,139.06	4,092,276.69	5,712,139.06
合计	16,970,051.91	15,181,968.35	16,970,051.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与 收益相关
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
企业上市扶持奖励基金	4,000,000.00		与收益相关
2013 年 1-8 月省出口信用保险专项资金	236,200.00		与收益相关
2013 年加工贸易转型升级专项资金	36,000.00		与收益相关
招收本地失业工补贴	4,100.00		与收益相关
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
骨干企业做大做强专项资金	1,000,000.00		与收益相关
2012 年度广货网上行活动市场主体奖励资金	150,000.00		与收益相关
顺德区经济科技促进局商业模式创新与设计培训费补贴	20,000.00		与收益相关
广东省财政厅第十五届中国专利奖补助	500,000.00		与收益相关
经济和科技促进局专利经费	239,400.00		与收益相关
2014 年广东促进投保出口信用保险专项资金	760,900.00		与收益相关
2014 年度顺德区采购本地装备产品补助资金	31,282.00		与收益相关
2014 年推动加工贸易转型升级专项资金	30,000.00		与收益相关
示范区质量评价检测优惠	13,332.00		与收益相关
示范区质量评价检测优惠	30,100.00		与收益相关
2014 年创新顺德工业设计大赛铜奖	10,000.00		与收益相关
佛山市经济科技发展专项奖金	270,000.00		与收益相关
2014 年高端人才洽谈会企业补贴	3,000.00		与收益相关
人保局外省劳动力培训补贴	2,600.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
滁州经济技术开发区企业安全生产奖	40,000.00		与收益相关
企业新录用人员技能培训补贴资金	48,600.00		与收益相关
安徽省高校毕业生就业见习补贴	22,390.00		与收益相关
安徽省 2013 年度外贸促进政策专项资金	292,000.00		与收益相关
收顺德财税局奖金	2,412.19		与收益相关
产学研专项资金	160,000.00		与收益相关
14 年顺德区企业创新体系建设专项经费	200,000.00		与收益相关
民政代付工资	3,000.00		与收益相关
2012 年 1-6 月出口信用保险专项资金		404,500.00	与收益相关
佛山市发明专利资助经费		30,000.00	与收益相关
2012 年佛山市科技计划项目经费		350,000.00	与收益相关
佛山市顺德区经济和科技科技促进局津贴		34,595.00	与收益相关
顺德经济和科技促进局 2013 年广东省加工贸易转型升级专项资金（加工贸易示范项目）		100,000.00	与收益相关
顺德经济和科技促进局 2012 年 7-12 月出口信用保险专项资金		309,500.00	与收益相关
招用本区劳动和就业奖奖励		4,800.00	与收益相关
低碳示范项目扶持资金		300,000.00	与收益相关
产业结构调整专项资金两化融合项目计划扶持资金		1,000,000.00	与收益相关
佛山 2012 年度发明专利资助经费		250,000.00	与收益相关
顺德 2013 年顺德区科学技术奖励		20,000.00	与收益相关
顺德 2013 年顺德区科学技术奖励		20,000.00	与收益相关
顺德区勒流街道人力资源和社会保障局创建大学生就业基地补贴		115,500.00	与收益相关
顺德 2012 年度专利资助经费		349,900.00	与收益相关
2013 年扶持高会组织反倾销应诉资金/12.20		45,620.00	与收益相关
2013 顺德高端人才交流洽谈会补助款		3,500.00	与收益相关
人社局省外农民工培训补贴		20,300.00	与收益相关
人社局省内农民工培训补贴		35,200.00	与收益相关
国际市场开拓资金		125,125.00	与收益相关
佛山市顺德区经济和科技科技促进局津贴		34,595.00	与收益相关
安徽滁州经济技术开发区财政局出口促进资金		49,400.00	与收益相关
滁州经济开发区财政局自主创新奖励金		25,000.00	与收益相关
经济技术开发区财政局中小企业扶持资金		792,400.00	与收益相关
经济技术开发区财政局		25,000.00	与收益相关
安徽滁州经济技术开发区投资合作促进局劳务费补贴		4,760.00	与收益相关
滁州市财政局特色产业中小企业发展资金		350,000.00	与收益相关
滁州市财政局就业失业动态监测补助		1,200.00	与收益相关
滁州市失业保险管理服务中心补贴款		129,600.00	与收益相关
综合性家电产业园项目		2,671,862.68	与资产相关
合计	9,005,316.19	7,602,357.68	--

#### 41、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	3,889,632.74	42,703.67	3,889,632.74
其中：固定资产处置损失	3,889,632.74	42,703.67	3,889,632.74
对外捐赠	1,056,879.84	2,165,475.13	1,056,879.84
罚款支出	78,781.06	17,325.61	78,781.06
其他	1,711,225.01	222,111.81	1,711,225.01
合计	6,736,518.65	2,447,616.22	6,736,518.65

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,711,631.66	74,356,601.41
递延所得税费用	-16,461,438.13	-8,495,707.39
合计	67,250,193.53	65,860,894.02

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	279,841,867.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,960,466.79
子公司适用不同税率的影响	-3,036,095.48
调整以前期间所得税的影响	-409,718.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,873,572.85
利用以前年度可抵扣亏损	-461,870.06
加计扣除的影响	-676,162.50
所得税费用	67,250,193.53

#### 43、其他综合收益

详见附注“七、合并报表项目注释 29、其他综合收益”。

#### 44、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,005,316.19	4,930,495.00

利息收入	20,191,208.45	6,524,448.83
往来款	22,175,341.96	30,088,222.22
其他	7,596,013.64	6,594,316.04
合计	58,967,880.24	48,137,482.09

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	178,306,804.65	153,840,369.24
管理费用	169,399,423.75	76,831,065.11
财务费用	12,471,561.97	10,869,789.97
往来款	10,554,457.38	77,525,047.56
其他	2,846,885.91	2,404,912.55
合计	373,579,133.66	321,471,184.43

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买土地保证金	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	本期发生额	上期发生额
与 IPO 相关的上市费用	7,518,917.65	1,200,000.00
合计	7,518,917.65	1,200,000.00

## 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	212,591,673.64	192,205,546.33
加：资产减值准备	8,717,370.05	2,421,249.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,121,866.78	217,083,482.82
无形资产摊销	7,830,022.31	7,547,562.82
长期待摊费用摊销	5,123,017.59	2,425,145.21
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)	3,229,300.92	-942,590.96

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）	6,533,591.73	-7,777,987.50
财务费用（收益以“-”号填列）	23,550,154.89	19,605,416.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,142,009.35	-30,939,925.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,062,066.19	-6,588,919.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-676,663.93	970,564.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-103,717,494.98	-185,737,790.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-204,055,238.90	54,076,162.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,485,625.19	263,464,184.29
其他	-10,521,991.67	37,672,639.15
经营活动产生的现金流量净额	215,007,158.08	565,484,740.00
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	778,142,604.88	318,997,662.04
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	459,144,942.84	85,460,352.26

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	778,142,604.88	318,997,662.04
其中：库存现金	995,207.85	600,711.94
可随时用于支付的银行存款	777,147,397.03	318,396,950.10
三、期末现金及现金等价物余额	778,142,604.88	318,997,662.04

## 46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	64,366,279.56	抵押借款
无形资产	60,297,714.01	抵押借款
货币资金	72,571,030.51	保证金
货币资金	67,897,172.18	临时监管户
货币资金	22,730,950.00	定期存款用于质押借款
应收账款	151,247,233.96	质押借款
合计	439,110,380.22	--

## 47、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	20,858,418.07	6.1190	127,632,660.17
欧元	230,057.18	7.4556	1,715,214.31
港币	1,385,644.79	0.78887	1,093,093.61
英镑	229,522.15	9.5437	2,190,490.54
应收账款			
其中：美元	85,546,842.34	6.1190	523,461,128.28
欧元	31,758.68	7.4556	236,780.01
英镑	1,029,613.54	9.5437	9,826,322.74

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内新设子公司的情况：

名称	期末净资产	本期净利润
佛山市新宝网络科技有限公司	3,505,592.47	-1,494,407.53
佛山市优品网络科技有限公司	953,612.45	-46,387.55
佛山市凡客网络科技有限公司	997,349.02	-2,650.98
佛山市麦莱芙网络科技有限公司	-914.25	-914.25
佛山市魔法星网络科技有限公司	-914.25	-914.25
佛山市水果篮子网络科技有限公司	-934.50	-934.50
伟创亚洲有限公司 (GREAT CONCEPT ASIA LIMITED)	0	0

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	广东佛山	广东佛山	五金配件压铸；经营和代理各类商品及技术进出口业务	100.00%		购买
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	中国香港	中国香港	进出口贸易	100.00%		设立
伟创亚洲有限公司 (GREAT CONCEPT ASIA LIMITED)	中国香港	中国香港	进出口贸易	100.00%		新设
广东东菱电器有限公司	广东佛山	广东佛山	生产、经营电器产品	100.00%		设立
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	广东佛山	广东佛山	电机、电机配件及电器零配件的生产和销售	100.00%		设立
滁州东菱电器有限公司	安徽滁州	安徽滁州	家用电器及零配件生产加工、销售	100.00%		设立
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	广东佛山	广东佛山	包装装潢印刷、其他印刷品印刷（凭有效许可证经营）、美术设计服务、制造：瓦楞纸箱、纸制品、纸容器包装物	100.00%		设立
广东威林工程塑料有限公司	广东佛山	广东佛山	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	100.00%		购买
佛山市顺德区骏越电器有限公司	广东佛山	广东佛山	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）	100.00%		购买
佛山市顺德区乐文华彩印有限公司	广东佛山	广东佛山	包装装潢印刷，其他印刷品印刷（期限以许可证为准）	100.00%		购买
佛山市新宝网络科技有限公司	广东佛山	广东佛山	信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商业服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；经营和代理各类商品和技术的进出口业务。	51.00%		新设
佛山市水果篮子网络科技有限公司	广东佛山	广东佛山	信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商业服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；经营和代理各类商品和技术的进出口业务。	51.00%		新设
佛山市魔法星网络科技有限公司	广东佛山	广东佛山	信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商业服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；经营和代理各类商品和技术的进出口业务。	51.00%		新设
佛山市麦莱芙网络科技有限公司	广东佛山	广东佛山	信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商业服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；经营和代理各类商品和技术的进出口业务。	51.00%		新设
佛山市凡客网络科技有限公司	广东佛山	广东佛山	信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商业服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；经营和代理各类商品和技术的进出口业务。	51.00%		新设
佛山市优品网络科技有限公司	广东佛山	广东佛山	信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商业服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；经营和代理各类商品和技术的进出口业务。	51.00%		新设

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

### 1、回收性风险

公司销售业务形成相关的金融资产，可能引起本公司财务损失的最大风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生损失，即资产减值风险。

公司为降低回收性风险，在业务发生前执行风险把控及信用审批制度，对于新客户，对其信用状况进行评估，在管理层认为必要时，聘请专业机构对其进行评估分析；同时对一些财务状况和信用资质比较弱的客户进行第三方保险公司投保，以确保整体信用风险在可控的范围内。

### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来自于以美元结算的进出口业务，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。外币计价的金融资产和金融负债产生的汇兑损益将会造成公司业绩波动。

针对因汇率波动可能带来的汇兑损失，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险，同时加大收款力度，加快应收账款的回笼速度，收汇后立即结汇，尽量减少汇兑损失。此外，公司也加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，在符合国家外汇管理政策的前提下，公司一方面运用远期外汇合约等金融工具保值避险，另一方面通过增加外币贷款以应对汇率波动带来的汇兑损失。

本公司开展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，且公司的《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。

### 3、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求，合理降低利率波动风险。

### 4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
衍生金融资产	4,435,900.00			4,435,900.00
持续以公允价值计量的资产总额	4,435,900.00			4,435,900.00

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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12月31日尚未交割的远期外汇合约3,800.00万美元，以2014年12月31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4,435,900.00元计入当期公允价值变动损益。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
广东东菱凯琴集团有限公司	广东佛山	日用电器制造及商品信息咨询服务	8,064.40 万元	46.16%	46.16%

本企业最终控制方是郭建刚，对本公司的持股比例是 45.15%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节财务报告“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
(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%
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
永华实业有限公司(Ever Sino Industrial Limited)	同一控股股东控制的企业
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
安徽东菱置业有限公司	同一实际控制人控制的企业
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
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
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
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
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
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
佛山市顺德区金晖顺电热材料有限公司	实际控制人配偶之姐姐，2014 年 7 月新增
佛山市顺德区东菱投资有限公司	同一实际控制人控制的企业，2014 年 8 月新增
佛山市顺德区泰明地产发展有限公司	同一实际控制人控制的企业，2014 年 9 月新增

### 5、关联交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
滁州凯图园林绿化有限公司	绿化工程	3,180,452.08	
佛山市顺德区金晖顺电热材料有限公司	材料	19,251,416.13	

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东新宝电器股份有限公司	广东东菱凯琴集团有限公司	9,600.00	9,600.00
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	144,300.00	144,300.00
合计		153,900.00	153,900.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东凯华电器实业有限公司	厂房	360,000.00	360,000.00

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
郭建刚	12,238,000.00	2014 年 10 月 17 日	2015 年 01 月 12 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司、郭建刚	50,787,700.00	2014 年 11 月 10 日	2015 年 01 月 23 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司、郭建刚	55,071,000.00	2014 年 11 月 18 日	2015 年 05 月 15 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	13,028,880.75	2014 年 11 月 19 日	2015 年 02 月 13 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司、郭建刚、郭建强	61,190,000.00	2014 年 12 月 02 日	2015 年 03 月 02 日	否

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,087,278.23	2,637,031.97

### (5) 其他关联交易

本期无关联方资金拆借情况；

本期无关联方资产转让、债务重组情况；

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市顺德区金晖顺电热材料有限公司	3,379,794.35	
应付票据	佛山市顺德区金晖顺电热材料有限公司	7,259,257.74	
其他应付款	佛山市顺德区金晖顺电热材料有限公司	550,000.00	

## 7、关联方承诺

无。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司期末有金额为66,819,520.85元的应收票据已背书转让但未到期，详见本节财务报告“七、4（2）”。

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的其他或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	110,500,300.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

无销售退回情况。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### (2) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 2、债务重组

本报告期未发生债务重组。

### 3、资产置换

本报告期未发生资产置换。

### 4、年金计划

本报告期未发生年金计划。

### 5、终止经营

本报告期无终止经营事项。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

**(2) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。**

本公司的主营业务较单一，主要为从事小家电的生产与销售。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

**(3) 其他说明**

**主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小家电行业	5,499,687,363.28	4,529,718,787.18	4,957,773,999.14	4,118,823,178.83
合计	5,499,687,363.28	4,529,718,787.18	4,957,773,999.14	4,118,823,178.83

**主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电热咖啡壶	988,940,592.86	811,169,687.89	956,837,157.30	808,352,948.54
电热水壶	828,698,363.05	727,934,881.47	783,589,748.88	661,675,133.42
打蛋机	579,143,888.36	471,825,194.41	518,411,148.11	409,636,912.90
搅拌机	520,991,572.79	400,199,142.88	436,647,837.02	329,986,765.66
面包机	375,615,348.98	303,469,739.57	397,568,899.72	325,351,274.29
多士炉	306,365,985.56	260,117,123.41	293,967,005.19	244,858,091.88
电熨斗	271,290,662.20	237,453,034.89	194,951,466.63	166,290,232.74
吸尘器	226,031,122.32	204,182,929.12	162,797,504.09	155,582,928.38
果汁机	191,779,312.72	150,684,165.95	195,498,026.80	153,000,416.95
电烤箱	176,682,378.13	160,599,730.54	158,307,820.91	144,540,159.49
油炸锅	123,395,528.01	97,205,197.87	88,017,276.93	67,772,827.96
其他产品	910,752,608.30	704,877,959.18	771,180,107.56	651,775,486.62
合计	5,499,687,363.28	4,529,718,787.18	4,957,773,999.14	4,118,823,178.83

**主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	445,357,854.39	276,952,059.57	353,441,698.50	246,951,519.66
国外销售	5,054,329,508.89	4,252,766,727.61	4,604,332,300.64	3,871,871,659.17
合计	5,499,687,363.28	4,529,718,787.18	4,957,773,999.14	4,118,823,178.83

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 抵押担保事项

1) 截止2014年12月31日，公司用于借款抵押的固定资产账面价值为64,366,279.56元，明细如下：

资产名称	账面价值（元）	抵押权人	合同号	借款余额
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号）	21,478,086.54	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	抵押合同 44100620140006013	USD2,129,250.00
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）	42,394,761.02		抵押合同 44100620140006010	
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）	493,432.00	广发银行股份有限公司顺德分行	（2013）佛银最抵字第350027D2号《最高额抵押合同》	USD 17,300,000.00
合计	64,366,279.56			USD 19,429,250.00

2) 截止2014年12月31日，公司用于借款抵押的无形资产的账面价值为60,297,714.01元，明细如下：

资产名称	账面价值（元）	抵押权人	合同号	借款余额
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）	26,211,304.50	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	抵押合同 44100620140006013	USD 2,129,250.00
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）	26,818,932.67	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	抵押合同 44100620140006010	
顺德区勒流街道办龙洲工业区（佛府（顺）国（2007）第0601864号）	7,267,476.84	广发银行股份有限公司顺德分行	（2013）佛银最抵字第350027D1号《最高额抵押合同》	USD 17,300,000.00
合计	60,297,714.01			USD 19,429,250.00

### (2) 已签订尚未到期履行的合同

1) 2014年12月31日，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480.00万英镑，用于英镑兑美元的结构性的远期交易，合约明细如下：

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约 买卖金额 （万英镑）	执行汇率	交易类型	交收日期
2014-8-8	外汇远期	SFO7429066	英镑	60.00	1.6195	买入	2015-1-13
2014-8-8	外汇远期	SFO7429066	英镑	60.00	1.6195	买入	2015-2-12
2014-8-8	外汇远期	SFO7429066	英镑	60.00	1.6195	买入	2015-3-12

2014-8-8	外汇远期	SFO7429066	英镑	60.00	1.6195	买入	2015-4-13
2014-8-8	外汇远期	SFO7429066	英镑	60.00	1.6195	买入	2015-5-12
2014-8-8	外汇远期	SFO7429066	英镑	60.00	1.6195	买入	2015-6-12
2014-8-8	外汇远期	SFO7429066	英镑	60.00	1.6195	买入	2015-7-13
2014-8-8	外汇远期	SFO7429066	英镑	60.00	1.6195	买入	2015-8-12
合 计				480.00			

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约金额为7400.00万美元,用于美元兑人民币的结构  
性远期交易;合约明细如下:

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金 额(万美元)	执行汇率	交易类型	交收日期
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-1-20
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-2-18
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-3-18
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-4-20
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-5-18
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-6-18
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-7-20
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-8-18
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-9-18
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-10-19
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-11-18
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2015-12-18
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2016-1-19
2014-2-14	外汇远期	SFO8118285	美元	200.00	6.106	卖出	2016-2-18
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-1-20
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-2-18
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-3-18
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-4-20
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-5-18
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-6-18
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-7-20
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-8-18
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-9-18

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额 (万美元)	执行汇率	交易类型	交收日期
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-10-19
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-11-18
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2015-12-18
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-1-19
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-2-18
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-3-31
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-4-29
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-5-31
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-6-30
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-7-29
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-8-31
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-9-30
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-10-31
2014-11-26	外汇远期	SF07470402	美元	200.00	6.29	卖出	2016-11-30
合 计				7400.00			

3) 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2100.00万美元, 用于人民币兑美元的期权交易, 合约明细如下:

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额 (万美元)	执行汇率	交易类型	交收日期
2014-5-6	外汇期权	SFO8120289	美元	600.00	5-6.3	欧式期权	2016-5-9
2014-6-11	外汇期权	SFO8120944	美元	600.00	5-6.3	欧式期权	2016-6-13
2014-6-26	外汇期权	SFO8121277	美元	500.00	5-6.29	欧式期权	2015-6-30
2014-8-4	外汇期权	SFO8121918/20/21	美元	50.00	6.21-6.24-6.28	欧式期权	2015-1-5
2014-8-4	外汇期权	SFO8121918/20/21	美元	50.00	6.21-6.24-6.28	欧式期权	2015-2-4
2014-8-4	外汇期权	SFO8121918/20/21	美元	50.00	6.21-6.24-6.28	欧式期权	2015-3-4
2014-8-4	外汇期权	SFO8121918/20/21	美元	50.00	6.21-6.24-6.28	欧式期权	2015-4-6
2014-8-4	外汇期权	SFO8121918/20/21	美元	50.00	6.21-6.24-6.28	欧式期权	2015-5-4
2014-8-4	外汇期权	SFO8121918/20/21	美元	50.00	6.21-6.24-6.28	欧式期权	2015-6-4
2014-8-4	外汇期权	SFO8121918/20/21	美元	50.00	6.21-6.24-6.28	欧式期权	2015-7-6
2014-8-4	外汇期权	SFO8121918/20/21	美元	50.00	6.21-6.24-6.28	欧式期权	2015-8-4
合 计				2100.00			

4) 公司与中国工商银行股份有限公司佛山顺德支行签订的尚未到期履行的外汇买卖合同金额为3800.00万美元,用于美元兑人民币的结构性远期交易; 合约明细如下:

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额 (万美元)	执行汇率	交易类型	交收日期
2014-12-23	外汇远期	13614122300006	美元	200.00	6.3300	卖出	2015-6-25
2014-12-23	外汇远期	13614122300001	美元	200.00	6.3603	卖出	2015-9-25
2014-12-23	外汇远期	13614122300007	美元	200.00	6.3404	卖出	2015-7-27至2015-9-25
2014-12-11	外汇远期	13614121100001	美元	300.00	6.2994	卖出	2015-8-17至2015-9-25
2014-12-23	外汇远期	13614122300003	美元	200.00	6.3500	卖出	2015-8-25至2015-9-25
2014-12-11	外汇远期	13614121100002	美元	400.00	6.3084	卖出	2015-9-15至2015-9-25
2014-12-11	外汇远期	13614121100005	美元	400.00	6.3187	卖出	2015-10-15至2015-12-25
2014-12-23	外汇远期	13614122300002	美元	300.00	6.3708	卖出	2015-10-26至2015-12-28
2014-12-11	外汇远期	13614121100003	美元	500.00	6.3298	卖出	2015-11-16至2015-12-25
2014-12-23	外汇远期	13614122300004	美元	300.00	6.3804	卖出	2015-11-25至2015-12-28
2014-12-11	外汇远期	13614121100004	美元	500.00	6.3400	卖出	2015-12-15至2015-12-25
2014-12-23	外汇远期	13614122300005	美元	300.00	6.3895	卖出	2015-12-25至2015-12-28
合 计				3800.00			

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	685,395,112.58	100.00%	12,098,491.61	1.77%	673,296,620.97	527,527,477.93	100.00%	12,054,636.28	2.29%	515,472,841.65
合计	685,395,112.58	100.00%	12,098,491.61		673,296,620.97	527,527,477.93	100.00%	12,054,636.28		515,472,841.65

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	659,398,751.81	10,259,710.44	1.56%
1 至 2 年	17,310,149.23	245,214.72	1.42%
2 至 3 年	6,178,800.50	107,655.23	1.74%
3 至 4 年	2,005,675.52	1,002,837.76	50.00%
4 至 5 年	93,310.28	74,648.22	80.00%
5 年以上	408,425.24	408,425.24	100.00%
合计	685,395,112.58	12,098,491.61	

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五 10、应收款项”。

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：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 43,855.33 元；

本期无转回或收回应收账款情况；

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况；

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	103,504,612.72	15.10	
第二名	97,797,235.95	14.27	1,955,944.72
第三名	37,692,710.74	5.50	753,854.21
第四名	35,229,923.42	5.14	
第五名	34,634,958.79	5.05	692,699.18
合计	308,859,441.62	45.06	3,402,498.11

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况；

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	226,667,037.35 <sup>1</sup>	100.00%	764,488.24	0.41%	225,902,549.11	129,034,832.45	100.00%	11,617,049.11	9.00%	117,417,783.34
合计	226,667,037.35	100.00%	764,488.24		225,902,549.11	129,034,832.45	100.00%	11,617,049.11		117,417,783.34

注：1 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款中包含两个组合，其中组合 2“应收政府补助—出口退税”的账面价值和账面余额均为 41,423,586.05，没有计提坏账准备。

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	62,042,087.13	143,836.64	0.23%
1 至 2 年	49,221,212.32	301,651.60	0.61%
2 至 3 年	46,567,350.05	50,800.00	0.11%
3 至 4 年	27,144,601.80		
4 至 5 年			
5 年以上	268,200.00	268,200.00	100.00%
合计	185,243,451.30	764,488.24	

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五、10、应收款项”。

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 2: 应收政府补助-出口退税款	41,423,586.05	0.00	0.00%
合计	41,423,586.05	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告五、10、应收款项。

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-10,852,560.87 元；

本期无收回或转回坏账准备的情况；

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

本期无实际核销的其他应收款情况；

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,370,106.00	3,139,257.30
员工个人借款	2,489,650.00	1,945,998.85
备用金	4,870,791.83	3,346,928.13
内部往来	174,512,903.47	120,602,648.17
出口退税	41,423,586.05	
合计	226,667,037.35	129,034,832.45

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滁州东菱电器有限公司	内部往来	118,742,045.47	1 年以内：47,843,255.30； 1 至 2 年：32,944,338.32； 2 至 3 年：37,954,451.85。	52.39%	
应收出口退税	退税款	41,423,586.05	1 年以内	18.28%	
广东威林工程塑料有限公司	内部往来	33,001,358.00	1 年以内：7,000,000.00； 1 至 2 年：10,001,358.00； 2 至 3 年：8,000,000.00； 3 至 4 年：8,000,000.00。	14.56%	
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	内部往来	9,903,500.00	3 至 4 年	4.37%	
佛山市顺德区庆菱压铸有限公司	内部往来	9,800,000.00	1 至 2 年：200,000.00；2 至 3 年：358,898.20；3 至 4 年：9,241,101.80。	4.32%	
合计	--	212,870,489.52	--		

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

本期无涉及政府补助的应收款项；

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	200,629,657.26		200,629,657.26	198,079,657.26		198,079,657.26
合计	200,629,657.26		200,629,657.26	198,079,657.26		198,079,657.26

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	3,478,914.54			3,478,914.54		
龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	8,816.00			8,816.00		
广东东菱电器有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
滁州东菱电器有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广东威林工程塑料有限公司	34,591,926.72			34,591,926.72		
佛山市新宝网络科技有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	198,079,657.26	2,550,000.00		200,629,657.26		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,126,283,155.76	4,310,734,146.29	4,689,272,994.25	3,954,770,680.70
其他业务	129,060,318.59	93,325,815.85	91,725,859.67	66,673,477.35
合计	5,255,343,474.35	4,404,059,962.14	4,780,998,853.92	4,021,444,158.05

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	11,633,645.73	16,331,215.07
赎回理财产品取得的投资收益	18,438,851.37	14,380,953.89
合计	30,072,497.10	30,712,168.96

## 十七、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	-3,529,910.53	
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）	9,005,316.19	
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	25,608,417.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,758,127.60	
减：所得税影响额	10,109,504.37	
合计	25,732,446.51	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.35%	0.4897	0.4897
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.11%	0.4306	0.4306

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

## 第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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。