

XINHAI

宁波新海电气股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄新华、主管会计工作负责人黄琦及会计机构负责人(会计主管人员)罗少锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展规划及经营目标相关的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	103

释 义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/新海股份	指	宁波新海电气股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《宁波新海电气股份有限公司章程》
广海打火机	指	宁波广海打火机制造有限公司
江苏新海	指	江苏新海电子制造有限公司
新海国际贸易	指	宁波新海国际贸易有限公司
新海欧洲	指	新海欧洲有限公司
深圳尤迈	指	深圳市尤迈医疗用品有限公司
宁波华坤	指	宁波华坤医疗器械有限公司
锦泰商务	指	慈溪锦泰商务有限公司
小额贷款公司	指	慈溪汇邦小额贷款股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期/本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	新海股份	股票代码	002120
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波新海电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新海股份		
公司的外文名称（如有）	NINGBO XINHAI ELECTRIC CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XINHAI		
公司的法定代表人	黄新华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高伟	
联系地址	浙江省宁波市慈溪市崇寿镇永清南路 8 号	
电话	0574-63029608	
传真	0574-63029192	
电子信箱	xhlighter@xinhaigroup.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	447,449,291.29	422,298,903.67	5.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,130,510.10	58,471,891.60	-60.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,683,420.26	17,687,755.16	11.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,909,730.39	36,704,283.18	55.05%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.39	-61.54%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.39	-61.54%
加权平均净资产收益率	4.18%	11.56%	-7.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	834,336,528.73	812,361,754.99	2.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	552,905,204.68	544,537,198.95	1.54%

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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-377,276.61	

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）	4,326,372.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,495.60	
减：所得税影响额	645,022.54	
少数股东权益影响额（税后）	49,478.61	
合计	3,447,089.84	--

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

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

第四节 董事会报告

一、概述

当前，全球经济整体增长缓慢，尤其是贸易增长更加低迷，世界经济依然处于调整复苏阶段。2015年作为“十二五规划”的收官之年，促稳增长政策的效果有所显现，但经济整体运行仍处于下行态势，经济增长新动力不足，金融领域潜在风险依然存在。在经济发展的“新常态”下，企业如何把握市场机会显得尤为重要。2015年上半年，为把握市场机遇及提高市场竞争力，公司紧紧围绕“价值创造年”的整体经营计划，开展了以下几方面工作：1、努力打造有竞争力的优秀营销团队，进一步扩宽销售渠道；2、加快产品技术、营销和管理的创新步伐，推进公司各项业务的发展；3、增强企业活力及凝聚力，提升企业软实力。

报告期内，公司实现营业收入44,744.93万元，同比增长5.96%；实现利润总额4,726.69万元，同比下降44.56%；归属于上市公司股东的净利润2,313.05万元，同比下降60.44%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,968.34万元，同比增长11.28%。

2015年下半年，公司将继续坚持创新驱动，稳中求进，加快转变发展方式的主线，继续做专做优打火机业务，做强做大医疗器械业务。

二、主营业务分析

概述

本公司主营业务为打火机、点火枪类产品，喷雾器等精密塑料产品和医疗器械耗材及配件类产品。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	447,449,291.29	422,298,903.67	5.96%	
营业成本	335,641,162.98	331,305,361.49	1.31%	
销售费用	16,867,337.39	14,761,470.95	14.27%	
管理费用	46,811,145.23	40,503,766.13	15.57%	
财务费用	-2,155,105.08	1,072,940.38	-300.86%	主要系本期利息支出减少及人民币汇率变动影响所致。
所得税费用	11,202,421.53	18,562,615.49	-39.65%	主要系上年同期公司转让子公司股权导致应纳税所得额增加。
研发投入	10,760,878.96	9,601,465.69	12.08%	
经营活动产生的现金流量净额	56,909,730.39	36,704,283.18	55.05%	主要系本期销售增加、回款良好影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-24,156,995.62	37,934,745.04	-163.68%	主要系上年同期公司转让子公司股权收到现金

				影响，而本期无此项。
筹资活动产生的现金流量净额	-38,656,396.26	-98,741,529.12	-60.85%	主要系上年同期归还的银行借款较多影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,572,225.71	-22,132,213.33	-88.38%	上述三因素综合影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

主要系去年同期公司转让全资子公司上海富凯电子制造有限公司全部股权获得较大收益，而本报告期无此项收益。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015年上半年，公司根据总体发展思路和计划取得了不错的成绩，报告期内重点做了如下工作：

第一，积极引导营销人员提升业务能力和综合素质，继续推进和完善绩效管理和考核体系，主动抓住机遇，利用客户资源积极开拓新兴市场。

第二，继续加大对产品创新、自动化设备研发创新、信息化工程等投资力度，加强对营销模式、管理方式创新的探索、分析。

第三，继续强化“创新、开放、包容、务实”的公司核心价值观，以“八个一”文化建设为中心，立足本职，宣传、发扬务实创新精神，推广先进个人的优秀事迹，以起到模范带头作用。

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						
其他制造业	383,784,768.48	304,908,286.13	20.55%	5.65%	0.41%	4.15%
医疗器械	62,697,276.76	30,034,794.59	52.10%	11.08%	13.43%	-0.99%
分产品						
打火机	165,855,244.96	128,023,680.45	22.81%	1.31%	-5.63%	5.68%
点火枪	63,600,485.53	47,641,520.34	25.09%	-11.39%	-16.55%	4.62%
喷雾器	142,545,673.80	119,148,541.99	16.41%	25.62%	21.14%	3.09%
医疗器械	62,697,276.76	30,034,794.59	52.10%	11.08%	13.43%	-0.99%
其他	11,783,364.19	10,094,543.35	14.33%	-17.57%	-19.66%	2.23%
分地区						
境内	73,414,327.26	56,939,373.01	22.44%	53.67%	50.97%	1.39%
境外	373,067,717.98	278,003,707.71	25.48%	0.31%	-4.93%	4.11%

四、 主要财务指标分析

1、 公司主要费用与营业收入比较的变动趋势分析

项目	报告期	上年同期	同比增减幅度 (%)
销售费用占比	3.77%	3.50%	0.27%
管理费用占比	10.46%	9.59%	0.87%
财务费用占比	-0.48%	0.25%	-0.73%
所得税费用占比	2.50%	4.40%	-1.90%
合计	16.25%	17.74%	-1.49%

2、 报告期公司资产构成情况

项目	报告期末	2014年末	报告期末比上年度期末增减 (%)
	占总资产比重 (%)	占总资产比重 (%)	
应收账款	20.57%	20.61%	-0.04%
存货	13.16%	11.72%	1.44%
长期股权投资	9.73%	10.22%	-0.49%
固定资产	32.02%	33.14%	-1.12%
在建工程	0.98%	0.18%	0.80%
短期借款	3.71%	6.65%	-2.94%

3、 主要债权债务分析

单位：元

项目	报告期末	上年度期末	报告期末比上年度期末增减 (%)
短期借款	30,921,410.27	54,017,708.26	-42.76%
应付账款余额	93,468,279.15	82,029,244.38	13.95%
应收账款余额	171,631,661.76	167,419,893.75	2.52%

说明：报告期末短期借款同比减少42.76%，主要系公司归还了前期的短期借款所致。

4、 资产运营能力分析

项目	2015年1-6月份	2014年1-6月份	同比增减 (%)
应收账款周转率 (次)	2.64	2.58	2.33%
存货周转率 (次)	3.27	2.9	12.76%
流动资产周转率 (次)	1.27	1.13	12.39%
总资产周转率 (次)	0.54	0.5	8.00%

5、 偿债能力分析

项目	2015年1-6月份	2014年1-6月份	同比增减(%)
流动比率	175.46%	145.25%	30.21%
速动比率	124.33%	96.50%	27.83%
资产负债率	24.07%	30.53%	-6.46%

五、核心竞争力分析

2015年上半年，公司核心竞争力未发生变化，具体可参见2014年度报告。

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
1,500,000.00	27,530,000.00	-94.55%
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
慈溪锦泰商务有限公司	企业管理咨询、会议及展览服务、贸易咨询服务。	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
宁波慈溪建信村镇银行有限责任公司	商业银行	3,355,000.00	3,355,000	3.36%	3,355,000	3.36%	3,355,000.00		可供出售金融资产	参股设立
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	其他	40,000,000.00	40,000,000	20.00%	40,000,000	20.00%	32,334,070.53	-2,967,174.80	长期股权投资	发起设立
合计		43,355,000.00	43,355,000	--	43,355,000	--	35,689,070.53	-2,967,174.80	--	--

(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
兴业银行慈溪支行	非关联	否	保本型	300	2014年12月18日	2015年01月07日		300		0.76	0.76
宁波银行慈溪支行	非关联	否	保本型	500	2015年06月06日	2015年06月25日		500		0.88	0.88
中国银行慈溪分行	非关联	否	保本型	400	2015年06月08日	2015年06月23日		400		0.39	0.39
中国银行慈溪分行	非关联	否	保本型	600	2015年06月10日	2015年06月25日		600		0.59	0.59
合计				1,800	--	--	--	1,800		2.62	2.62
委托理财资金来源	公司自有资金。										
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)	2015年03月31日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	不适用。										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(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

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波广海打火机制造有限公司	子公司	制造业	打火机、点火枪、电子元件、五金配件、塑料制品制造等。	2970.31 万元人民币	56,065,647.29	43,686,617.58	76,204,820.04	1,547,170.36	1,307,436.59
江苏新海电子制造有限公司	子公司	制造业	生产打火机、点火枪、相关电器配件、电子元件、塑料制品等。	318 万美元	237,061,151.21	116,274,843.96	129,380,490.30	19,432,859.04	14,731,592.32
宁波新海国际贸易有限公司	子公司	外贸服务	自营和代理各类商品和技术的进出口，无进口商品分销业务；电子元件，打火机，点火	200 万美元	136,426,159.94	41,564,215.92	198,316,095.33	3,662,796.53	2,550,936.77

			枪、电器配件，塑料制品制造等。						
新海欧洲有限公司	子公司	服务业	打火机、点火枪、礼品及相关产品的技术引进与交流、信息咨询、代理进出口业务及相关投资。	280 万美元	21,050,660.83	10,275,750.43	0	0	-1,547.92
Unilight(尤尼莱特)公司	子公司	商品流通	打火机、礼品等批发销售。	79411.50 欧元	3,020,605.54	-15,978,220.01	0	-549,364.72	-545,121.66
X-LITE 有限公司	子公司	服务业	打火机、点火枪、礼品及相关产品的技术引进与交流、信息咨询、代理进出口业务及相关投资。	100 万美元	129,341.48	129,341.48	0	-15,030.20	-15,030.20
深圳市尤迈医疗用品有限公司	子公司	制造业	电子仪器仪表、测量仪器、光学传感器、连接电缆等相关产品的销售、血氧探头、心电图导联线、体温探头、脉搏血氧仪的组装生产及进出口业务。	200 万元人民币	98,379,239.15	84,646,038.83	56,780,188.57	20,879,493.73	17,578,180.09
宁波华坤医疗器械有限公司	子公司	制造业	第二类 6801 基础外科手术	190 万元人民币	13,644,958.42	-2,452,830.76	5,917,088.19	-1,491,884.59	-1,476,356.13

			器械，第二类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具，第二类 6856 病房护理设备及器具，第二类 6866 医用高分子材料及制品制造、加工（在许可证有效期内经营）。						
慈溪锦泰商务有限公司	参股公司	服务业	企业管理咨询、会议及展览服务、贸易咨询服务。	15,450 万元人民币	165,701.066.25	159,500.000.00	0	0	0
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	参股公司	金融业	办理各项贷款、办理票据贴现、小企业发展、管理、财务咨询。	20,000 万元人民币	162,020.252.37	161,670.352.67	1,228,236.88	-14,835.873.99	-14,835,873.99
宁波极派生物仪器有限公司	参股公司	制造业	生物仪器配件制造。	200 万元人民币	3,130,768.30	3,408,331.59	0	-713,979.51	-716,519.90

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
慈溪文化商务区总部经济大楼（慈溪锦泰商务有限公	5,850	150	4,785	99.00%	尚未产生收益。	2012 年 06 月 06 日	详细情况请见 2012 年 6 月 6 日刊登于《证券时报》、《上

司)							海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《新海股份：关于追加对慈溪文化商务区总部经济大楼投资的公告》(公告编号：2012-037)。
合计	5,850	150	4,785	--	--	--	--

七、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-60.00%	至	-40.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	2,742.08	至	4,113.12
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,855.2		
业绩变动的原因说明	报告期，公司生产经营情况正常，预计 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润同比下降较大主要系上年同期公司转让子公司上海富凯电子制造有限公司全部股权获得较大收益，而本期无此项收益。		

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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定，于2015年4月23日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配的议案》，具体情况如下：公司以截至2014年12月31日总股本15,028万股为基数，向全体股东每10股派1.00元（含税），共分配现金股利15,028,000元。该利润分配方案已于2015年5月7日实施完毕。报告

期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

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

十一、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十二、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
2015年06月24日	公司会议室	实地调研	机构	中国民族证券有限责任公司	公司经营情况
2015年06月24日	公司会议室	实地调研	机构	创金合信基金管理有限公司	公司经营情况

十三、其他披露事项

1、报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开会议3次，具体情况如下：

(1) 第四届董事会第十九次会议于2015年3月28日在公司会议室召开，会议审议通过了以下各项议案：《2014年度总经理工作报告》、《2014年度董事会工作报告》、《2014年度财务报告》、《关于公司2014年度利润分配的预案》、《关于董事、监事薪酬的预案》、《2014年年度报告及摘要》、《关于聘请2015年度审计机构的预案》、《关于决定公司2015年度贷款额度的预案》、《关于决定公司2015年度为控股子公司提供融资担保的预案》、《关于使用自有闲置资金投资低风险银行短期理财产品的议案》、《关于2014年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司董事会换届的预案》、《关于修订〈公司章程〉相关条款的预案》、《关于召开2014年度股东大会的议案》。

该次董事会详细内容刊登于2015年3月31日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(2) 第五届董事会第一次会议于2015年4月23日以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于选举公司第五届董事会各专门委员会的议案》、《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任公司副总经理、财务总监、董事长助理的议案》、《关于聘任公司内部审计部负责人的议案》。

该次董事会详细内容刊登于2015年4月24日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（3）第五届董事会第二次会议于2015年4月27日以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了《2015年第一季度报告》。

《2015年第一季度报告》刊登于2015年4月28日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会共召开一次股东大会，即2014年度股东大会，公司股东大会通过的各项决议均得到有效执行。

3、报告期内，公司董事履行职责的情况

报告期内，各位董事积极参与公司各项议案的讨论与分析，独立判断，认真审议。报告期内各董事参加董事会会议情况及履行职责的情况：

2015年半年度董事会会议召开次数				3	
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄新华	董事长	3	0	0	否
华加锋	副董事长	3	0	0	否
张超	董事兼总经理	3	0	0	否
柳荷波	董事兼副总经理	3	0	0	否
孙雪芬	董事	3	0	0	否
许钊勇	董事	1	0	0	否
孙宁薇	董事兼副总经理	2	0	0	否
黄华新	独立董事	1	0	0	否
张大亮	独立董事	2	0	0	否
翁国民	独立董事	3	0	0	否
潘自强	独立董事	3	0	0	否

4、公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照监管部门、深交所及公司相关规定的要求，认真做好投资者关系管理工作：

（1）2015年4月10日(星期五)下午15:00-17:00 公司通过全景网络（网址：<http://irm.p5w.net>）举行2014年度业绩说明会。出席本次年度报告说明会的人员有：公司董事长黄新华先生、总经理张超先生、独立董事潘自强先生、财务总监黄琦先生、董事会秘书孙宁薇女士。与会的公司董事、高管人员就投资者关心的问题进行了详尽的解答。

（2）公司专门设有咨询电话、电子邮箱及投资者网络互动平台等，提供多种渠道与投资者进行交流沟通，并指定董事会秘书作为投资者关系管理工作的负责人，公司证券部具体负责投资者关系管理日常事务的工作，尽可能为投资者解答疑问，保证投资者与公司信息交流的畅通。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司起诉自然人陈垚坤关于宁波华坤业绩承诺补偿一案，于 2015 年 2 月 6 日收到慈溪市人民法院《受理案件通知书》。公司请求判令：被告立即支付按协议约定的赔偿款项计 2087.36 万元；如被告未偿还上述款项，则将其在宁波华坤占有的 49% 股权及股东权益由公司优先受让。	2,087.36	否	已终结	根据慈溪市人民法院 [2015] 甬慈商初字第 236 号《民事调解书》，经过双方平等友好协商，陈垚坤同意将其持有的宁波华坤 49% 的股权转让给公司用以抵偿其尚欠公司的补偿款，双方于 2015 年 2 月 15 日签署了《股权转让协议书》。2015 年 2 月 15 日，转让双方已就本次股权转让事宜办理完成工商变更登记手续，至此，宁波华坤已成为公司的全资子公司。	已执行完毕	2015 年 02 月 17 日	详见 2015 年 2 月 17 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号：2015-005 号)。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>2015 年 3 月 27 日，证监会新闻发言人在证监会新闻发布会上提及目前有 31 家公司处于立案调查阶段，一旦被认定为欺诈发行和重大信披违规的将移送司法机关。关于这则信息，《中国证券报》对证监会新闻发言人的发布内容进行了报道，但未提到本公司在 31 家公司之列，而个别媒体在报道时将公司列入了 31 家被立案调查公司的名单，进行了错误的报道和转载。公司对此事件十分重视，立即要求相关责任人对信息披露等情况进行自查与核实，现对上述报道事项澄清说明如下：</p> <p>1、证监会已对涉嫌操纵 18 家上市公司股票的相关机构和个人立案调查，涉及到的相关上市公司已进行信息披露。公司从未参与操纵股票，也未收到过证监会的立案调查通知。针对本次报道内容，公司及实际控制人、董事、监事、高管人员均没有收到立案调查通知书等其他相关文件。公司经营情况正常，各项业务有序开展。2、《中国证券报》已发表声明：“《中国证券报》未发布与此主题相关的任何具体公司名单的消息”（详见 2015 年 3 月 27 日《中国证券报》的声明）。3、公司严格依法履行信息披露义务，不存在选择性信息披露或其他违反公平信息披露的情形，更不存在欺诈发行或重大信息披露违法等情形，不存在《深圳证券交易所股票上市规则》中被实施暂停上市及终止上市等风险。</p>	<p>2015 年 03 月 31 日</p>	<p>详见 2015 年 03 月 31 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《澄清公告》（公告编号：2015-014）。</p>

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

公司报告期不存在租赁情况。

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
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
公司与子公司之间担保情况								
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
宁波新海国际贸易有限公司	2015年04月24日	8,000	2015年04月15日	108.58	一般保证	三个月	否	是
宁波新海国际贸易有限公司	2015年04月24日	8,000	2015年04月20日	253.35	一般保证	三个月	否	是
宁波新海国际贸易有限公司	2015年04月24日	8,000	2015年05月27日	139.39	一般保证	三个月	否	是

宁波新海国际贸易有限公司	2015年04月24日	8,000	2015年06月10日	176.01	一般保证	三个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		16,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		1,574.14		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		16,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		677.33		
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		16,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		1,574.14		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		16,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		677.33		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.23%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				公司无未到担保期须承担的清偿债。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				公司不存在违反规定程序对外提供担保的情形。				

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

2010年4月29日, 本公司与Dispensing Solutions (HONG KONG) Limited (香港AFA公司) 续签了《加工贸易协议》, 依据买方不定时提出的订单为其贴牌生产塑料喷雾器, 协议有效期至2015年12月31日止, 并对每只塑料喷雾器的加工费做了规定。

合同订立公司 方名称	合同订立 对方名称	合同 标的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面	合同涉 及资产 的评估	评估机 构名称 (如有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格 (万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行
---------------	--------------	----------	------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	----------	-------------------	------------	----------	-------------------

				价值(万元)(如有)	价值(万元)(如有)							情况
《加工贸易协议》	Dispensing Solutions (HONG KONG) Limited (香港 AFA 公司)		2010 年 04 月 29 日					根据每只产品加工费确定		否	非关联	正在执行

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄新华、孙雪芬	公司实际控制人黄新华先生及其配偶一致行动人孙雪芬女士分别承诺：不在发行人以外的公司、企业投资从事与发行人构成实质性同业竞争的业务和经营。本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2006 年 07 月 18 日	长期	未有违反承诺的情况

	宁波新海塑料实业有限公司	<p>在本公司持有发行人宁波新海电气股份有限公司股份期间，本公司将采取有效措施，保证本公司及本公司直接、间接控制的公司、企业不从事与发行人构成实质性同业竞争的业务和经营。本公司将不在发行人以外的公司、企业增加投资，从事与股份公司构成实质性同业竞争的业务和经营。本公司愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>	2006年07月18日	长期	未有违反承诺的情况
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2015年1月24日	2015-001	关于公司通过高新技术企业重新认定的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2	2015年2月7日	2015-002	关于诉讼事项的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
3	2015年2月10日	2015-003	关于诉讼事项的补充公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
4	2015年2月14日	2015-004	2014年度业绩快报	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
5	2015年2月17日	2015-005	关于诉讼事项的进展公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
6	2015年3月31日	2015-006	第四届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
7	2015年3月31日	2015-007	第四届监事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
8.	2015年3月31日	2015-008	2014年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
9	2015年3月31日	2015-009	关于2015年度为控股子公司提供融资担保的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
10	2015年3月31日	2015-010	关于使用自有闲置资金投资低风险银行短期理财产品的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
11	2015年3月31日	2015-011	关于召开2014年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
12	2015年3月31日	2015-012	关于举行2014年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
13	2015年3月31日	2015-013	关于职工监事选举结果的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
14	2015年3月31日	2015-014	澄清公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
15	2015年4月18日	2015-015	关于召开2014年度股东大会的提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
16	2015年4月24日	2015-016	2014年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

17	2015年4月24日	2015-017	第五届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
18	2015年4月24日	2015-018	第五届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
19	2015年4月27日	2015-019	2015年第一季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
20	2015年4月29日	2015-020	2014年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
21	2015年5月14日	2015-021	关于控股股东、实际控制人的一致行动人拟减持公司股份的提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
22	2015年5月20日	2015-022	关于控股股东、实际控制人的一致行动人减持股份暨完成减持计划的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
23	2015年6月9日	2015-023	股票交易异常波动公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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	52,573,718	34.98%				-20,533	-20,533	52,553,185	34.97%
3、其他内资持股	52,573,718	34.98%				-20,533	-20,533	52,553,185	34.97%
境内自然人持股	52,573,718	34.98%						52,553,185	34.97%
二、无限售条件股份	97,706,282	65.02%				20,533	20,533	97,726,815	65.03%
1、人民币普通股	97,706,282	65.02%				20,533	20,533	97,726,815	65.03%
三、股份总数	150,280,000	100.00%						150,280,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司副董事长华加锋先生于2014年6月25日通过竞价交易减持公司股份147,000股，原监事徐建亚女士分别于2014年6月30日、2014年7月1日通过竞价交易共减持公司股份51,000股。2015年年初前述人员根据董监高股份锁定规定进行重新锁定。
- 2、原监事徐建亚女士于2015年4月23日起不在担任公司监事，离任后半年内其所持公司股份按100%进行锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

1、经中国证监会证监发行字[2007]32号核准，公司于2007年2月12日发行人民币普通股（A股）1700万股，每股面值1.00元，其中网下向询价对象配售340万股，网上向社会公众投资者定价发行1360万股，每股发行价为10.22元。经深圳证券交易所深证上[2007]25号文件核准，公司公开发行的人民币普通股自2007年3月6日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

2、2007年5月9日，公司2006年年度股东大会审议通过了《2006年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》，决定以2006年12月31日公司总股本6,800万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股并派发现金红利3元，转增后公司总股本增加至11,560万股。上述方案于2007年5月21日实施完毕，工商变更注册登记日期为2007年6月26日。

3、2008年5月5日，公司2007年年度股东大会审议通过了《2007年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，决定以2007年12月31日公司总股本11,560万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，公司总股本增加至15,028万股。上述方案于2008年5月27日实施完毕，工商变更注册登记日期为2008年7月2日，公司企业法人营业执照注册号由原“3302002006137”变更为“330200000039714”。

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,911		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄新华	境内自然人	36.43%	54,746,773	0	41,060,080	13,686,693		
华加锋	境内自然人	3.13%	4,704,122	-800,000	4,128,091	576,031		
宁波新海塑料实业有限公司	境内非国有法人	3.05%	4,581,466	-6,800,000	0	4,581,466		
孙雪芬	境内自然人	3.03%	4,549,771	0	3,412,328	1,137,443		
柳荷波	境内自然人	1.34%	2,006,379	-450,000	1,842,284	164,095		
光大永明资管—建设银行—光大永明资产管理股份有限公司—永铭权益集合资产管理产品	其他	1.18%	1,768,278	1,768,278	0	1,768,278		
沈嘉祥	境内自然人	1.17%	1,763,181	0	0	1,763,181		
孙宁薇	境内自然人	0.82%	1,232,229	0	924,172	308,057		
朱茂富	境内自然人	0.80%	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000		
梅青华	境内自然人	0.60%	898,000	898,000	0	898,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	黄新华先生与孙雪芬女士为夫妻关系，孙雪芬女士为宁波新海塑料实业有限公司的控股股东，孙宁薇女士为孙雪芬女士的侄女，其他上述股东未知是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

黄新华	13,686,693	人民币普通股	13,686,693
宁波新海塑料实业有限公司	4,581,466	人民币普通股	4,581,466
光大永明资管—建设银行—光大永明资产管理股份有限公司—永铭权益集合资产管理产品	1,768,278	人民币普通股	1,768,278
沈嘉祥	1,763,181	人民币普通股	1,763,181
朱茂富	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
孙雪芬	1,137,443	人民币普通股	1,137,443
梅青华	898,000	人民币普通股	898,000
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	766,594	人民币普通股	766,594
汪叶萍	740,000	人民币普通股	740,000
蔡晓燕	589,591	人民币普通股	589,591
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	黄新华先生与孙雪芬女士为夫妻关系，孙雪芬女士为宁波新海塑料实业有限公司的控股股东，前 10 名股东中孙宁薇女士为孙雪芬女士的侄女，其他上述股东未知是否存在关联关系或一致行动关系。		
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）	报告期末自然人朱茂富通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,200,000 股；报告期末自然人梅青华通过个人普通证券账户持有公司股票 69,200 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 828,800 股，合计持有 898,000 股；报告期末自然人蔡晓燕通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 589,591 股。		

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

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未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黄新华	董事长	现任	54,746,773	0	0	54,746,773	0	0	0
华加锋	副董事长	现任	5,504,122	0	800,000	4,704,122	0	0	0
张超	董事兼总经理	现任	379,148	0	94,787	284,361	0	0	0
柳荷波	董事兼副总经理	现任	2,456,379	0	450,000	2,006,379	0	0	0
孙雪芬	董事	现任	4,549,771	0	0	4,549,771	0	0	0
孙宁薇	董事兼副总经理	现任	1,232,229	0	0	1,232,229	0	0	0
翁国民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张大亮	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘自强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈庆秋	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈素银	监事	现任	240,000	0	60,000	180,000	0	0	0
骆利平	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄琦	财务总监	现任	280,000	0	70,000	210,000	0	0	0
高伟	董事会秘书兼董事长助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄华新	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
许钊勇	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐建亚	监事	离任	511,869	0	0	511,869	0	0	0
合计	--	--	69,900,291	0	1,474,787	68,425,504	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙宁薇	董事会秘书	任期满离任	2015 年 04 月 23 日	董事会换届
许钊勇	董事	任期满离任	2015 年 04 月 23 日	董事会换届
黄华新	独立董事	任期满离任	2015 年 04 月 23 日	董事会换届
徐建亚	监事	任期满离任	2015 年 04 月 23 日	监事会换届
孙宁薇	董事	被选举	2015 年 04 月 23 日	董事会换届
孙宁薇	副总经理	聘任	2015 年 04 月 23 日	董事会换届
张大亮	独立董事	被选举	2015 年 04 月 23 日	董事会换届
骆利平	职工监事	被选举	2015 年 04 月 23 日	监事会换届
高伟	董事会秘书兼董事长助理	聘任	2015 年 04 月 23 日	董事会换届

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：宁波新海电气股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,214,075.56	59,604,301.27
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		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	171,631,661.76	167,419,893.75
预付款项	5,641,006.04	4,097,243.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,658,735.49	15,050,790.00
买入返售金融资产		
存货	109,758,122.22	95,226,964.22

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	2,660,183.26	475,720.06
流动资产合计	361,563,784.33	341,874,913.14
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,562,057.69	4,562,057.69
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,205,508.74	83,023,778.29
投资性房地产	5,430,707.68	5,629,223.02
固定资产	267,151,627.14	269,245,043.61
在建工程	8,164,100.63	1,448,834.39
工程物资		
固定资产清理	82,753.21	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,928,357.61	33,347,658.95
开发支出		
商誉	53,766,910.95	53,766,910.95
长期待摊费用	1,067,064.75	1,294,053.61
递延所得税资产	2,392,106.24	2,392,106.24
其他非流动资产	5,021,549.76	15,777,175.10
非流动资产合计	472,772,744.40	470,486,841.85
资产总计	834,336,528.73	812,361,754.99
流动负债：		
短期借款	30,921,410.27	54,017,708.26
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	422,315.00	422,315.00
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	93,468,279.15	82,029,244.38
预收款项	15,251,779.31	9,754,904.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,829,506.84	29,749,460.00
应交税费	9,632,911.78	12,427,431.26
应付利息	68,941.28	185,646.66
应付股利		
其他应付款	23,233,638.71	11,486,201.36
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		
其他流动负债		
流动负债合计	200,828,782.34	200,072,911.08
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		83,043.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		83,043.76
负债合计	200,828,782.34	200,155,954.84
所有者权益：		
股本	150,280,000.00	150,280,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	45,895,258.45	45,895,258.45
减：库存股		
其他综合收益	-1,517,413.27	-1,782,908.89
专项储备		
盈余公积	27,571,627.38	27,571,627.38
一般风险准备		
未分配利润	330,675,732.12	322,573,222.01
归属于母公司所有者权益合计	552,905,204.68	544,537,198.95
少数股东权益	80,602,541.71	67,668,601.20
所有者权益合计	633,507,746.39	612,205,800.15
负债和所有者权益总计	834,336,528.73	812,361,754.99

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

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	12,295,912.75	10,180,862.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	45,838,622.91	44,614,714.27
预付款项	2,494,790.57	2,098,413.47
应收利息		
应收股利		
其他应收款	131,923,975.23	138,144,796.24
存货	44,584,331.48	47,525,997.50
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	91,319.54	24,146.67
流动资产合计	237,228,952.48	242,588,930.24

非流动资产：		
可供出售金融资产	15,562,057.69	4,562,057.69
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	208,582,523.59	210,400,793.14
投资性房地产	5,430,707.68	5,629,223.02
固定资产	84,576,654.55	84,354,480.30
在建工程	5,891,005.58	1,448,834.39
工程物资		
固定资产清理	82,753.21	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,444,590.23	12,227,721.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	354,560.95	354,560.95
其他非流动资产	4,431,800.00	14,657,975.10
非流动资产合计	337,356,653.48	333,635,645.89
资产总计	574,585,605.96	576,224,576.13
流动负债：		
短期借款		1,242,157.00
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		
应付账款	52,941,338.00	47,873,158.91
预收款项	2,792,631.82	507,448.06
应付职工薪酬	4,346,434.58	4,953,556.67
应交税费	3,382,215.03	11,165,251.96
应付利息	635,753.00	558,133.59
应付股利		
其他应付款	95,723,771.93	85,433,096.10
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	159,822,144.36	151,732,802.29
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	159,822,144.36	151,732,802.29
所有者权益：		
股本	150,280,000.00	150,280,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	65,482,300.00	65,482,300.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,571,627.38	27,571,627.38
未分配利润	171,429,534.22	181,157,846.46
所有者权益合计	414,763,461.60	424,491,773.84
负债和所有者权益总计	574,585,605.96	576,224,576.13

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	447,449,291.29	422,298,903.67
其中：营业收入	447,449,291.29	422,298,903.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	400,464,219.66	390,065,644.82
其中：营业成本	335,641,162.98	331,305,361.49
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	3,046,010.01	2,523,268.18
销售费用	16,867,337.39	14,761,470.95
管理费用	46,811,145.23	40,503,766.13
财务费用	-2,155,105.08	1,072,940.38
资产减值损失	253,669.13	-101,162.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-3,999,690.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,318,269.55	53,344,898.77
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）	43,666,802.08	81,578,467.62
加：营业外收入	4,647,596.67	5,665,106.96
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,047,526.61	1,981,763.12
其中：非流动资产处置损失	377,276.61	275,760.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,266,872.14	85,261,811.46
减：所得税费用	11,202,421.53	18,562,615.49

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,064,450.61	66,699,195.97
归属于母公司所有者的净利润	23,130,510.10	58,471,891.60
少数股东损益	12,933,940.51	8,227,304.37
六、其他综合收益的税后净额	265,495.62	36,365.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	265,495.62	36,365.64
（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	265,495.62	36,365.64
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	265,495.62	36,365.64
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	36,329,946.23	66,735,561.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,396,005.72	58,508,257.24
归属于少数股东的综合收益总额	12,933,940.51	8,227,304.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.39
（二）稀释每股收益	0.15	0.39

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：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

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	236,496,015.81	219,430,579.78
减：营业成本	194,536,299.45	181,019,393.28
营业税金及附加	516,483.03	978,659.16
销售费用	4,551,660.88	4,225,679.71
管理费用	30,307,491.96	26,105,015.58
财务费用	1,079,134.55	2,245,393.50
资产减值损失	-262,995.39	711,492.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,318,269.55	68,629,260.80
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）	2,449,671.78	72,774,206.91
加：营业外收入	4,016,421.51	4,604,199.79
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	356,090.46	1,486,092.98
其中：非流动资产处置损失	108,522.30	118,903.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,110,002.83	75,892,313.72
减：所得税费用	810,315.08	14,010,865.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,299,687.75	61,881,447.73
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	5,299,687.75	61,881,447.73
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	460,981,829.37	437,893,577.96
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	27,629,626.82	31,315,125.86
收到其他与经营活动有关的现金	4,574,521.61	6,216,217.18
经营活动现金流入小计	493,185,977.80	475,424,921.00

购买商品、接受劳务支付的现金	269,386,765.13	275,677,203.89
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	107,447,720.16	105,471,868.41
支付的各项税费	35,311,048.18	26,399,998.19
支付其他与经营活动有关的现金	24,130,713.94	31,171,567.33
经营活动现金流出小计	436,276,247.41	438,720,637.82
经营活动产生的现金流量净额	56,909,730.39	36,704,283.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	252,100.00	290,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		88,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	252,100.00	88,490,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,909,095.62	40,021,814.96
投资支付的现金	1,500,000.00	10,533,440.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,409,095.62	50,555,254.96
投资活动产生的现金流量净额	-24,156,995.62	37,934,745.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	55,106,153.91	71,065,075.80

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	55,106,153.91	71,065,075.80
偿还债务支付的现金	78,202,451.90	144,489,443.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,560,098.27	25,317,161.78
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		
筹资活动现金流出小计	93,762,550.17	169,806,604.92
筹资活动产生的现金流量净额	-38,656,396.26	-98,741,529.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,331,435.78	1,970,287.57
五、现金及现金等价物净增加额	-2,572,225.71	-22,132,213.33
加：期初现金及现金等价物余额	57,716,301.27	73,090,414.94
六、期末现金及现金等价物余额	55,144,075.56	50,958,201.61

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	270,201,612.42	249,192,228.08
收到的税费返还		1,307,845.04
收到其他与经营活动有关的现金	4,051,479.75	4,792,989.19
经营活动现金流入小计	274,253,092.17	255,293,062.31
购买商品、接受劳务支付的现金	204,673,341.05	193,757,607.11
支付给职工以及为职工支付的现金	17,973,046.62	16,220,234.60
支付的各项税费	11,463,199.68	6,587,312.27
支付其他与经营活动有关的现金	4,568,976.79	63,560,790.68
经营活动现金流出小计	238,678,564.14	280,125,944.66
经营活动产生的现金流量净额	35,574,528.03	-24,832,882.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		24,233,637.35

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,100.00	270,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		88,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	92,100.00	112,703,637.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,796,408.12	17,319,110.47
投资支付的现金	1,500,000.00	10,533,440.00
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		
投资活动现金流出小计	16,296,408.12	27,852,550.47
投资活动产生的现金流量净额	-16,204,308.12	84,851,086.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,232,398.50	5,064,712.65
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	1,232,398.50	5,064,712.65
偿还债务支付的现金	2,474,555.50	56,649,906.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,274,754.53	7,562,712.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,749,310.03	64,212,619.46
筹资活动产生的现金流量净额	-17,516,911.53	-59,147,906.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	259,742.28	330,061.64
五、现金及现金等价物净增加额	2,113,050.66	1,200,359.36
加：期初现金及现金等价物余额	9,837,862.09	14,276,244.60
六、期末现金及现金等价物余额	11,950,912.75	15,476,603.96

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	150,280,000.00				45,895,258.45		-1,782,908.89		27,571,627.38		322,573,222.01	67,668,601.20	612,205,800.15
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	150,280,000.00				45,895,258.45		-1,782,908.89		27,571,627.38		322,573,222.01	67,668,601.20	612,205,800.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							265,495.62				8,102,510.11	12,933,940.51	21,301,946.24
(一)综合收益总额							265,495.62				23,130,510.10	12,933,940.51	36,329,946.23
(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											-15,027,999.99		-15,027,999.99
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-15,027,999.99		-15,027,999.99
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	150,280,000.00				45,895,258.45		-1,517,413.27		27,571,627.38			330,675,732.12	80,602,541.71	633,507,746.39

上年金额

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	150,280,000.00				58,994,339.79		-2,029,845.74		20,311,166.62			249,763,637.18	77,278,297.29	554,597,595.14
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	150,280,000.00				58,994,339.79		-2,029,845.74		20,311,166.62			249,763,637.18	77,278,297.29	554,597,595.14

	00				339.79		45.74		166.62		,637.18	297.29	,595.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-13,099,081.34		246,936.85		7,260,460.76		72,809,584.83	-9,609,696.09	57,608,205.01
(一) 综合收益总额							246,936.85				84,578,445.57	18,008,240.75	102,833,623.17
(二) 所有者投入和减少资本					-13,099,081.34							-9,940,057.72	-23,039,139.06
1. 股东投入的普通股												-9,940,057.72	-9,940,057.72
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					-13,099,081.34								-13,099,081.34
(三) 利润分配									7,260,460.76		-11,768,860.74	-17,677,879.12	-22,186,279.10
1. 提取盈余公积									7,260,460.76		-7,260,460.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,508,399.98	-17,677,879.12	-22,186,279.10
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	150,280,000.00				45,895,258.45		-1,782,908.89		27,571,627.38		322,573,222.01	67,668,601.20	612,205,800.15

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	150,280,000.00				65,482,300.00				27,571,627.38	181,157,846.46	424,491,773.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,280,000.00				65,482,300.00				27,571,627.38	181,157,846.46	424,491,773.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-9,728,312.24	-9,728,312.24
(一)综合收益总额										5,299,687.75	5,299,687.75
(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										-15,027,999.99	-15,027,999.99
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-15,027,999.99	-15,027,999.99
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	150,280,000.00				65,482,300.00				27,571,627.38	171,429,534.22	414,763,461.60

上年金额

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	150,280,000.00				65,482,300.00				20,311,166.62	120,322,099.58	356,395,566.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,280,000.00				65,482,300.00				20,311,166.62	120,322,099.58	356,395,566.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,260,460.76	60,835,746.88	68,096,207.64	
（一）综合收益总额									72,604,607.62	72,604,607.62	7.62

(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								7,260,460.76	-11,768,860.74	-4,508,399.98	
1. 提取盈余公积								7,260,460.76	-7,260,460.76		
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,508,399.98	-4,508,399.98	
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	150,280,000.00				65,482,300.00			27,571,627.38	181,157,846.46	424,491,773.84	

三、公司基本情况

宁波新海电气股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市人民政府甬政发〔2002〕156号文批准,由宁波新海投资开发有限公司整体变更设立,于2003年1月17日在宁波市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3302002006137的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本150,280,000.00元,股份总数150,280,000股(每股面值1元),均为A股股份,其中:有限售条件的流通A股52,553,185股,无限售条件的流通A股97,726,815股。公司股票已于2007年3月6日在深圳证券交易所挂牌交

易。公司现持有变更后注册号为330200000039714的企业法人营业执照。

本公司属工业制造行业。经营范围：打火机、点火枪、模具、电器配件、五金制品、电子元件、塑料制品、文具的制造；家用电器、打火机、点火枪、模具的批发、零售。自营和代理货物和技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止进出口的货物或技术除外。主要产品或提供的劳务：打火机、点火枪、喷雾器和医疗器械的生产与销售。

本财务报表业经公司2015年8月22日第五届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将宁波新海国际贸易有限公司、宁波广海打火机制造有限公司、江苏新海电子制造有限公司、新海欧洲有限公司、Unilight B.V.、X-Lite有限公司、深圳市尤迈医疗用品有限公司、汤玛士电器制造（深圳）有限公司和宁波华坤医疗器械有限公司等9家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、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	单项金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单独计提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计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	80.00%	80.00%

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
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计提坏账准备

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可

供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

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
通用设备	年限平均法	5	5.00%-10.00%	19.00-18.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00%-10.00%	19.00-9.00
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%-10.00%	19.00-9.00
其他设备	年限平均法	5	5.00%-10.00%	19.00-18.00

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	44-50
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售打火机、点火枪、喷雾器和医疗器械等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴，出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%、15% 或 17%。子公司新海欧洲有限公司和 Unilight B.V. 按 19% 的税率计缴。子公司 X-Lite 有限公司根据其所处国家相关政策规定，免征增值税。
营业税	应纳税营业额	5%

城市维护建设税	应缴流转税税额	5%；子公司深圳市尤迈医疗用品有限公司为 7%；境外子公司无需计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%；子公司新海欧洲有限公司、Unilight B.V.和 X-Lite 有限公司根据其所属国家相关政策规定，按应纳税所得额分级计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	应纳税土地面积	6 元/平方米、12 元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%；境外子公司无需计缴。
地方教育附加	应缴流转税税额	2%；境外子公司无需计缴。

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
宁波新海电气股份有限公司	15%
深圳市尤迈医疗用品有限公司	暂按 15%（高新技术企业复审中）
新海欧洲有限公司	应纳税所得额分级计缴
Unilight B.V.	应纳税所得额分级计缴
X-Lite 有限公司	应纳税所得额分级计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据甬高企认领（2015）2号文，公司通过高新技术企业复审，2014年-2016年企业所得税减按15%计缴。

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	45,518.08	51,130.61
银行存款	54,985,288.21	57,495,343.67
其他货币资金	1,183,269.27	2,057,826.99
合计	56,214,075.56	59,604,301.27
其中：存放在境外的款项总额	295,367.83	1,216,881.80

2、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	180,937,274.06	100.00%	9,305,612.30	5.14%	171,631,661.76	176,503,859.05	100.00%	9,083,965.30	5.15%	167,419,893.75
合计	180,937,274.06	100.00%	9,305,612.30	5.14%	171,631,661.76	176,503,859.05	100.00%	9,083,965.30	5.15%	167,419,893.75

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	179,190,660.59	8,959,533.03	5.00%
1 至 2 年	1,384,002.98	138,400.30	10.00%
2 至 3 年	164,818.85	49,445.66	30.00%
3 年以上	197,791.64	158,233.31	80.00%
合计	180,937,274.06	9,305,612.30	5.14%

确定该组合依据的说明：

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：

(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 221,672.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	25.00

(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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户1	84,757,877.40	46.84%	4,237,893.87
客户2	9,714,799.02	5.37%	485,739.95
客户3	9,666,496.63	5.34%	483,324.83
客户4	6,439,996.67	3.56%	321,999.83
客户5	6,402,540.96	3.54%	320,127.05
合计	116,981,710.68	64.65%	5,849,085.53

3、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	5,391,477.59	95.58%	3,604,465.39	87.97%
1 至 2 年	185,417.47	3.29%	428,667.47	10.46%
2 至 3 年	58,210.98	1.03%	58,210.98	1.42%
3 年以上	5,900.00	0.10%	5,900.00	0.15%
合计	5,641,006.04	--	4,097,243.84	--

(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

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
TONG-HWA SYNTHETIC FIBER CO.,LTD	447,140.76	7.93%
美国DXE Medical Inc.	377,036.59	6.68%
杜邦中国集团有限公司	288,000.00	5.11%
温州市点旺打火机有限公司	265,320.00	4.70%
Welch Allyn Inc	215,437.75	3.82%
小 计	1,592,935.10	28.24%

4、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	16,663,146.09	100.00%	1,004,410.60	6.03%	15,658,735.49	16,024,203.47	100.00%	973,413.47	6.07%	15,050,790.00
合计	16,663,146.09	100.00%	1,004,410.60	6.03%	15,658,735.49	16,024,203.47	100.00%	973,413.47	6.07%	15,050,790.00

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	16,073,231.07	803,661.55	5.00%
1 至 2 年	225,482.89	22,548.29	10.00%
2 至 3 年	226,689.88	68,006.96	30.00%
3 年以上	137,742.25	110,193.80	80.00%
合计	16,663,146.09	1,004,410.60	6.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 31,997.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
备用金	1,000.00

(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
押金保证金	1,891,719.04	1,076,428.14
应收暂付款	1,124,064.83	533,275.76
应收出口退税款	12,450,666.91	13,305,466.88
备用金	516,908.76	637,726.53
其他	679,786.55	471,306.16
合计	16,663,146.09	16,024,203.47

(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
出口退税额	出口退税	12,450,666.91	1 年以内	74.72%	622,533.35
安徽中烟工业有限责任公司	保证金	640,260.00	1 年以内	3.84%	32,013.00
深圳市同成丽投资发展有限公司	房租押金	487,608.00	1 年以内	2.93%	24,380.40
慈溪市财政局非税收入专户	墙改基金	166,582.56	1 年以内	1.00%	8,329.13
宁波时艺服饰有限公司	房租押金	150,000.00	2-3 年	0.90%	45,000.00
合计	--	13,895,117.47	--	83.39%	732,255.88

5、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	43,001,699.02		43,001,699.02	32,695,564.62		32,695,564.62
在产品	27,587,922.91		27,587,922.91	21,400,934.24		21,400,934.24
库存商品	36,908,225.52		36,908,225.52	38,953,458.05		38,953,458.05
委托加工物资	728,119.93		728,119.93	314,431.65		314,431.65
低值易耗品	1,532,154.84		1,532,154.84	1,862,575.66		1,862,575.66
合计	109,758,122.22		109,758,122.22	95,226,964.22		95,226,964.22

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	2,660,183.26	475,720.06
合计	2,660,183.26	475,720.06

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	15,562,057.69		15,562,057.69	4,562,057.69		4,562,057.69
按成本计量的	15,562,057.69		15,562,057.69	4,562,057.69		4,562,057.69
合计	15,562,057.69		15,562,057.69	4,562,057.69		4,562,057.69

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宁波慈溪建信村镇银行有限责任公司	3,355,000.00			3,355,000.00					3.36%	
上海利祺医疗器械有限公司	1,207,057.69			1,207,057.69					20.00%	

深圳市锦瑞电子有限公司		11,000,000.00		11,000,000.00						5.00%
合计	4,562,057.69	11,000,000.00		15,562,057.69						--

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
慈溪锦泰商务有限公司	44,640,555.73	1,500,000.00								46,140,555.73	1,709,444.27
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	35,301,245.33			-2,967,174.80						32,334,070.53	
宁波极派生物仪器有限公司	3,081,977.23			-351,094.75						2,730,882.48	
小计	83,023,778.29	1,500,000.00		-3,318,269.55						81,205,508.74	1,709,444.27
合计	83,023,778.29	1,500,000.00		-3,318,269.55						81,205,508.74	1,709,444.27

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,779,621.62	6,080,000.00		11,859,621.62
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,779,621.62	6,080,000.00		11,859,621.62
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,936,147.89	2,294,250.71		6,230,398.60
2.本期增加金额	131,775.36	66,739.98		198,515.34
(1) 计提或摊销	131,775.36	66,739.98		198,515.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,067,923.25	2,360,990.69		6,428,913.94
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,711,698.37	3,719,009.31		5,430,707.68
2.期初账面价值	1,843,473.73	3,785,749.29		5,629,223.02

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

10、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	180,614,175.08	233,827,318.76	15,006,347.39	8,670,513.57	11,485,119.37	449,603,474.17
2.本期增加金额	306,479.00	13,924,254.50	2,130,700.34	1,159,725.26	231,722.71	17,752,881.81
(1) 购置	306,479.00	10,804,015.81	842,070.12	1,159,725.26	231,722.71	13,344,012.90
(2) 在建工程转入						0.00
(3) 企业合并增加		3,120,238.69	1,288,630.22			4,408,868.91
3.本期减少金额	0.00	3,688,429.62	801,872.34	438,900.00	0.00	4,929,201.96
(1) 处置或报废	0.00	3,688,429.62	801,872.34	438,900.00	0.00	4,929,201.96
4.期末余额	180,920,654.08	244,063,143.64	16,335,175.39	9,391,338.83	11,716,842.08	462,427,154.02
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	50,955,035.74	107,650,726.62	8,984,709.58	4,610,204.18	7,801,594.54	180,002,270.66
2.本期增加金额	4,039,998.17	12,114,228.42	1,766,642.60	443,195.10	793,424.24	19,157,488.53
(1) 计提	4,039,998.17	10,103,214.31	744,441.56	443,195.10	793,424.24	16,124,273.38
(2) 企业合并增加		2,011,014.11	1,022,201.04			3,033,215.15
3.本期减少金额		3,039,858.09	805,524.12	395,010.00	0.00	4,240,392.21
(1) 处置或报废		3,039,858.09	805,524.12	395,010.00	0.00	4,240,392.21

4.期末余额	54,995,033.91	116,725,096.95	9,945,828.06	4,658,389.28	8,595,018.78	194,919,366.98
三、减值准备						
1.期初余额					356,159.90	356,159.90
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额					356,159.90	356,159.90
四、账面价值						
1.期末账面价值	125,925,620.17	127,338,046.69	6,389,347.33	4,732,949.55	2,765,663.40	267,151,627.14
2.期初账面价值	129,659,139.34	126,176,592.14	6,021,637.81	4,060,309.39	3,327,364.93	269,245,043.61

(2) 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
房屋及建筑物	1,921,948.14	仓库附属建筑无法办理权证
小 计	1,921,948.14	

11、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
6#厂房	3,987,861.79		3,987,861.79			
盱眙喷雾器项目三期工程	2,273,095.05		2,273,095.05			
其他零星工程	1,903,143.79		1,903,143.79	1,448,834.39		1,448,834.39
合计	8,164,100.63		8,164,100.63	1,448,834.39		1,448,834.39

(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
6#厂房	11,110,000.00		3,987,861.79			3,987,861.79	36.00%	30%				其他
盱眙喷雾器项目三期工程	7,500,000.00		2,273,095.05			2,273,095.05	30.00%	30%				其他
其他零星工程		1,448,834.39	454,309.40			1,903,143.79						
合计	18,610,000.00	1,448,834.39	6,715,266.24	0.00	0.00	8,164,100.63	--	--				--

12、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备报废	82,753.21	
合计	82,753.21	

13、无形资产

无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	38,821,633.96			491,668.22	39,313,302.18
2.本期增加金额	10,405.75				10,405.75
(1) 购置	10,405.75				10,405.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,832,039.71			491,668.22	39,323,707.93
二、累计摊销					
1.期初余额	5,531,759.69			433,883.54	5,965,643.23
2.本期增加金额	396,055.14			33,651.95	429,707.09
(1) 计提	396,055.14			33,651.95	429,707.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,927,814.83			467,535.49	5,965,643.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	32,904,224.88			24,132.73	32,928,357.61
2.期初账面价值	33,289,874.27			57,784.68	33,347,658.95

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%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳市尤迈医疗 用品有限公司	53,766,910.95					53,766,910.95
宁波华坤医疗器 械有限公司	6,121,441.67					6,121,441.67
合计	59,888,352.62					59,888,352.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
宁波华坤医疗器 械有限公司	6,121,441.67					6,121,441.67
合计	6,121,441.67					6,121,441.67

15、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
租赁厂区装修	1,280,126.02		219,450.18		1,060,675.84
其他	13,927.59		7,538.68		6,388.91
合计	1,294,053.61		226,988.86		1,067,064.75

16、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
资产减值准备	8,947,978.17	1,971,231.11	8,947,978.17	1,971,231.11

内部交易未实现利润	1,287,533.76	315,296.38	1,287,533.76	315,296.38
公允价值变动损益	422,315.00	105,578.75	422,315.00	105,578.75
合计	10,657,826.93	2,392,106.24	10,657,826.93	2,392,106.24

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,392,106.24		2,392,106.24

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	3,175,004.77	3,175,004.77
合计	3,175,004.77	3,175,004.77

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	5,021,549.76	3,777,175.10
预付股权投资款		12,000,000.00
合计	5,021,549.76	15,777,175.10

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,921,410.27	41,972,198.48
保证及质押借款		12,045,509.78
合计	30,921,410.27	54,017,708.26

19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	422,315.00	422,315.00
衍生金融负债	422,315.00	422,315.00
合计	422,315.00	422,315.00

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
材料采购款	72,872,255.58	65,788,959.32
货物采购款	20,596,023.57	16,240,285.06
合计	93,468,279.15	82,029,244.38

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
预收货款	15,251,779.31	9,754,904.16
合计	15,251,779.31	9,754,904.16

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	29,749,460.00	100,231,515.68	102,151,468.84	27,829,506.84
二、离职后福利-设定提存计划		3,186,390.90	3,186,390.90	
合计	29,749,460.00	103,417,906.58	105,337,859.74	27,829,506.84

(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	26,163,687.40	95,543,567.87	96,222,421.43	25,484,833.84
2、职工福利费	2,996,697.09		1,241,099.60	1,755,597.49
3、社会保险费		4,471,940.69	4,471,940.69	
其中：医疗保险费		1,164,079.35	1,164,079.35	
工伤保险费		333,403.62	333,403.62	
生育保险费		254,666.10	254,666.10	
综合保险费		2,719,791.62	2,719,791.62	
4、住房公积金		216,007.12	216,007.12	
5、工会经费和职工教育经费	589,075.51			589,075.51
合计	29,749,460.00	100,231,515.68	102,151,468.84	27,829,506.84

(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		2,908,877.44	2,908,877.44	
2、失业保险费		277,513.46	277,513.46	
合计		3,186,390.90	3,186,390.90	

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,337,434.59	4,768,354.89
企业所得税	6,980,954.53	5,717,883.51
个人所得税	341,789.56	133,598.73
城市维护建设税	222,914.23	593,593.53
房产税	184,874.61	215,210.97
土地使用税	166,612.50	166,612.50
教育费附加	133,748.43	356,156.11
地方教育附加	89,165.63	237,437.41
印花税	39,614.15	58,619.22
地方水利建设基金	95,143.55	147,436.39
残疾人就业保障金	40,660.00	32,528.00

合计	9,632,911.78	12,427,431.26
----	--------------	---------------

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	68,941.28	185,646.66
合计	68,941.28	185,646.66

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
押金保证金	20,578,306.32	9,806,355.12
应付暂收款	912,978.54	534,522.18
其他	1,742,353.85	1,145,324.06
合计	23,233,638.71	11,486,201.36

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,043.76		83,043.76	0.00	高精度体温探头研究专项补助
合计	83,043.76		83,043.76		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高精度体温探头研究	83,043.76		83,043.76			与收益相关
合计	83,043.76		83,043.76		0.00	--

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	150,280,000.00						150,280,000.00

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）	45,895,258.45			45,895,258.45
合计	45,895,258.45			45,895,258.45

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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,782,908.89	265,495.62			265,495.62		-1,517,413.27
外币财务报表折算差额	-1,782,908.89	265,495.62			265,495.62		-1,517,413.27
其他综合收益合计	-1,782,908.89	265,495.62			265,495.62		-1,517,413.27

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	27,571,627.38			27,571,627.38
合计	27,571,627.38			27,571,627.38

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	322,573,222.01	249,763,637.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,130,510.10	84,578,445.57
减：提取法定盈余公积		7,260,460.76
应付普通股股利	15,027,999.99	4,508,399.98

期末未分配利润	330,675,732.12	322,573,222.01
---------	----------------	----------------

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	446,482,045.24	334,943,080.72	419,702,269.56	330,148,739.44
其他业务	967,246.05	698,082.26	2,596,634.11	1,156,622.05
合计	447,449,291.29	335,641,162.98	422,298,903.67	331,305,361.49

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	17,058.60	150.00
城市维护建设税	1,576,103.55	1,325,819.10
教育费附加	871,416.99	718,379.45
地方教育附加	581,430.87	478,919.63
合计	3,046,010.01	2,523,268.18

34、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,942,350.41	3,412,033.26
运输费	7,911,378.31	7,749,359.45
货物保险费	449,255.09	480,828.63
差旅费	315,849.94	309,989.68
单证费	28,125.43	102,520.50
展会费	585,831.21	519,559.57

包装费	263,409.52	167,672.78
其他	3,371,137.48	2,019,507.08
合计	16,867,337.39	14,761,470.95

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,610,782.77	12,216,916.07
折旧费	4,956,871.28	4,580,748.90
无形资产摊销	494,287.07	506,367.22
物资消耗	10,378,033.48	9,040,322.76
税金	2,455,131.26	2,154,162.52
房租费	821,023.26	733,207.92
水电费	1,748,116.22	1,876,040.95
咨询顾问费	1,545,687.61	1,890,994.97
交通及用车费	422,460.57	1,003,647.77
其他	9,378,751.71	6,501,357.05
合计	46,811,145.23	40,503,766.13

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	443,562.02	3,062,906.43
利息收入	-83,460.91	-551,110.22
汇兑损益	-3,065,940.16	-1,683,061.12
手续费	550,733.97	244,205.29
合计	-2,155,105.08	1,072,940.38

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	253,669.13	-101,162.31
合计	253,669.13	-101,162.31

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,318,269.55	-24,210.92
处置长期股权投资产生的投资收益		53,369,109.69
合计	-3,318,269.55	53,344,898.77

39、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
政府补助	4,326,372.00	5,125,099.79	4,326,372.00
其他	321,224.67	540,007.17	321,224.67
合计	4,647,596.67	5,665,106.96	4,647,596.67

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
政府奖励补助款	4,326,372.00	5,125,099.79	与资产相关
合计	4,326,372.00	5,125,099.79	--

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	377,276.61	275,760.69	377,276.61
其中：固定资产处置损失	377,276.61	275,760.69	377,276.61
对外捐赠	12,000.00	1,122,000.00	12,000.00
水利建设专项资金	541,520.93	542,095.13	
其他	116,729.07	41,907.30	116,729.07
合计	1,047,526.61	1,981,763.12	506,005.68

41、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	11,202,421.53	18,562,615.49
合计	11,202,421.53	18,562,615.49

(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	47,266,872.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,090,030.82
子公司适用不同税率的影响	3,454,217.74
调整以前期间所得税的影响	122,382.17
非应税收入的影响	38,050.37
其他	497,740.43
所得税费用	11,202,421.53

42、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

43、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	4,491,060.69	5,125,099.79
其他	83,460.92	1,091,117.39
合计	4,574,521.61	6,216,217.18

(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
运输费	7,456,878.31	7,854,180.28
外购物料	7,251,455.15	9,424,710.90
水电费	1,748,116.22	1,876,040.95
业务费	740,487.54	908,418.85

咨询顾问费	1,545,687.61	1,890,994.97
房租费	821,023.26	733,207.92
保险费	647,437.40	760,658.56
广告展销费	585,831.21	167,672.78
单证费	28,125.43	102,520.50
差旅费	1,044,239.49	993,095.79
办公费	310,474.33	721,789.43
邮电费	428,668.49	348,406.39
对外捐赠	12,000.00	1,122,000.00
车辆使用费	486,574.44	1,075,471.94
其他	1,023,715.06	3,192,398.07
合计	24,130,713.94	31,171,567.33

44、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	36,064,450.61	66,699,195.97
加：资产减值准备	253,669.13	-101,162.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,823,387.78	14,724,038.42
无形资产摊销	496,447.07	441,787.24
长期待摊费用摊销	226,988.86	290,163.56
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）		238,908.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	386,293.47	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		3,999,690.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,765,846.11	1,393,743.42
投资损失（收益以“-”号填列）	3,318,269.55	-53,344,898.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-999,922.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,531,158.00	-18,227,815.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,801,608.03	980,130.81

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,438,836.06	20,610,424.01
经营活动产生的现金流量净额	56,909,730.39	36,704,283.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	55,144,075.56	50,958,201.61
减：现金的期初余额	57,716,301.27	73,090,414.94
现金及现金等价物净增加额	-2,572,225.71	-22,132,213.33

（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	55,144,075.56	57,716,301.27
其中：库存现金	45,518.08	51,130.61
可随时用于支付的银行存款	54,985,288.21	57,495,343.67
可随时用于支付的其他货币资金	113,269.27	169,826.99
三、期末现金及现金等价物余额	55,144,075.56	57,716,301.27

45、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
货币资金	1,070,000.00	信用证保证金
应收账款	11,432,432.00	信用证押汇质押担保
合计	12,502,432.00	--

46、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	--	--	20,567,740.81
其中：美元	3,193,408.26	6.1136	19,523,220.74
欧元	152,042.98	6.8699	1,044,520.07
应收账款	--	--	152,395,019.00

其中：美元	24,910,630.15	6.1136	152,293,628.49
欧元	14,758.66	6.8699	101,390.52
短期借款			30,924,757.78
其中：美元	5,058,354.78	6.1136	30,924,757.78
应付账款			18,574,048.15
其中：美元	2,821,717.78	6.1136	17,250,853.82
欧元	192,607.51	6.8699	1,323,194.33

(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、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
汤玛士电器制造（深圳）有限公司	2014年12月22日	1,000,000.00	100.00%	股权收购	2015年01月26日	实质性控制权转移		

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
现金	1,000,000.00
合并成本合计	1,000,000.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	汤玛士电器制造（深圳）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	23,940.65	23,940.65

应收款项	376,725.40	376,725.40
存货	88,061.04	88,061.04
固定资产	910,196.15	910,196.15
其他流动资产	199,499.04	199,499.04
应付款项	449,476.61	449,476.61
净资产	1,148,895.67	1,148,895.67
取得的净资产	1,148,895.67	1,148,895.67

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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	
江苏新海电子制造有限公司	江苏盱眙	江苏盱眙	制造业	75.00%		设立
宁波新海国际贸易有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	商业	75.00%		设立
宁波广海打火机制造有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	制造业	100.00%		设立
深圳市尤迈医疗用品有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
宁波华坤医疗器械有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新海欧洲有限公司	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	服务业	100.00%		设立
Unilight B.V.	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
X-Lite 有限公司	美国洛杉矶	美国洛杉矶	服务业	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市尤迈医疗用品有限公司	49.00%	8,613,308.24		41,476,559.03
江苏新海电子制造有限公司	25.00%	3,682,898.08		28,734,928.72
宁波新海国际贸易有限公司	25.00%	637,734.19		10,391,053.96

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市尤迈医疗用品有限公司	95,692,518.96	2,686,720.19	98,379,239.15	13,733,200.32		13,733,200.32	99,050,035.52	2,712,116.51	101,762,152.03	34,611,249.53	83,043.76	34,694,293.29
江苏新海电子制造有限公司	83,041,203.04	154,019,948.17	237,061,151.21	120,786,307.25		120,786,307.25	71,285,073.51	153,485,484.46	224,770,557.97	123,227,306.33		123,227,306.33
宁波新海国际贸易有限公司	116,529,322.60	19,896,837.34	136,426,159.94	94,861,944.02		94,861,944.02	135,710,126.38	20,666,166.15	156,376,292.53	117,363,013.38		117,363,013.38

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市尤迈医疗用品有限公司	56,780,188.57	17,578,180.09	17,578,180.09	-16,080,199.72	50,011,472.33	16,932,916.79	16,932,916.79	-7,902,787.34
江苏新海电子制造有限公司	129,380,490.30	14,731,592.32	14,731,592.32	10,641,418.12	114,806,205.97	2,960,931.95	2,960,931.95	19,107,266.22
宁波新海国际贸易有限公司	198,316,095.33	2,550,936.77	2,550,936.77	20,587,559.92	228,191,777.95	224,772.67	224,772.67	1,690,785.12

公司							
----	--	--	--	--	--	--	--

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
慈溪锦泰商务有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	服务业	30.00%		权益法核算
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	金融业	20.00%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	慈溪锦泰商务有限公司	慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	慈溪锦泰商务有限公司	慈溪汇邦小额贷款股份有限公司
流动资产	841,757.20	161,966,211.47	2,353,099.57	175,762,648.11
非流动资产	164,859,309.05	54,040.90	154,548,110.92	1,656,805.42
资产合计	165,701,066.25	162,020,252.37	156,901,210.49	177,419,453.53
流动负债	6,201,066.25	68,599.70	2,401,210.49	638,230.11
非流动负债		281,300.00		274,996.76
负债合计	6,201,066.25	349,899.70	2,401,210.49	913,226.87
归属于母公司股东权益	159,500,000.00	161,670,352.67	154,500,000.00	176,506,226.66
按持股比例计算的净资产份额	47,850,000.00	32,334,070.53	46,350,000.00	35,301,245.33
--其他	-1,709,444.27		-1,709,444.27	
对联营企业权益投资的账面价值	46,140,555.73	32,334,070.53	44,640,555.73	35,301,245.33
营业收入		1,228,236.88		7,942,193.26
净利润		-14,835,873.99		1,289.10
综合收益总额		-14,835,873.99		1,289.10

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平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股

东和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认和分析本公司面临的各种风险，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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收账款

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2015年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的64.65%源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	30,921,410.27	31,016,885.63	31,016,885.63		
应付账款	93,468,279.15	93,468,279.15	93,468,279.15		
小 计	124,389,689.42	124,485,164.78	124,485,164.78		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	54,017,708.26	54,574,000.83	54,574,000.83		
应付账款	82,029,244.38	82,029,244.38	82,029,244.38		
小 计	136,046,952.64	136,603,245.21	136,603,245.21		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不

会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	422,315.00			422,315.00
衍生金融负债	422,315.00			422,315.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

期末系按照中国银行公布的远期结售汇牌价确定远期结售汇业务的公允价值。

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
黄新华				36.43%	36.43%

本企业最终控制方是黄新华。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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
宁波新海塑料实业有限公司	公司第三大股东
孙雪芬	实际控制人之妻

5、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	606,000.00	615,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需披露的重要或有事项。

(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。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的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) 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) 能够通过分析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。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	其他制造业	医疗器械行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	383,784,768.48	62,697,276.76		446,482,045.24
主营业务成本	304,908,286.13	30,034,794.59		334,943,080.72
资产总额	776,673,589.41	98,791,101.82	-41,128,162.50	834,336,528.73
负债总额	225,359,051.09	16,597,893.75	-41,128,162.50	200,828,782.34

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,266,778.80	100.00%	2,428,155.89	5.03%	45,838,622.91	46,978,453.92	100.00%	2,363,739.65	5.03%	44,614,714.27
合计	48,266,778.80	100.00%	2,428,155.89	5.03%	45,838,622.91	46,978,453.92	100.00%	2,363,739.65	5.03%	44,614,714.27

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	47,970,439.80	2,398,521.99	5.00%
1 至 2 年	296,339.00	29,633.90	10.00%
合计	48,266,778.80	2,428,155.89	5.03%

确定该组合依据的说明：

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：

(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 64,416.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户1	31,043,650.58	64.32%	1,552,182.53
客户2	5,200,000.00	10.77%	260,000.00
客户3	2,448,541.00	5.07%	122,427.05
客户4	1,718,080.00	3.56%	85,904.00
客户5	1,444,500.00	2.99%	72,225.00
合计	41,854,771.58	86.72%	2,092,738.58

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	138,903,418.30	100.00%	6,979,443.07	5.02%	131,923,975.23	145,451,650.94	100.00%	7,306,854.70	5.02%	138,144,796.24
合计	138,903,418.30	100.00%	6,979,443.07	5.02%	131,923,975.23	145,451,650.94	100.00%	7,306,854.70	5.02%	138,144,796.24

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	138,761,975.30	6,938,098.77	5.00%
1 至 2 年	66,693.00	6,669.30	10.00%
2 至 3 年	50,250.00	15,075.00	30.00%
3 年以上	24,500.00	19,600.00	80.00%
合计	138,903,418.30	6,979,443.07	5.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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-327,411.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
押金保证金	1,418,082.34	957,177.98
关联方往来	137,086,392.96	144,139,529.96
备用金	398,943.00	354,943.00
合计	138,903,418.30	145,451,650.94

(4) 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
江苏新海电子制造有限公司	关联方往来	114,159,615.02	1 年以内	82.19%	5,707,980.75
宁波新海国际贸易有限公司	关联方往来	13,941,142.71	1 年以内	10.04%	697,057.14
宁波华坤医疗器械有限公司	关联方往来	8,843,493.19	1 年以内	6.37%	442,174.66
安徽中烟工业有限责任公司	保证金	640,260.00	1 年以内	0.46%	32,013.00
慈溪市财政局非税收入专户	保证金	166,582.56	1 年以内	0.12%	8,329.13
合计	--	137,751,093.48	--		6,887,554.68

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	149,932,386.65	22,555,371.80	127,377,014.85	149,932,386.65	22,555,371.80	127,377,014.85
对联营、合营企业投资	82,914,953.01	1,709,444.27	81,205,508.74	84,733,222.56	1,709,444.27	83,023,778.29
合计	232,847,339.66	24,264,816.07	208,582,523.59	234,665,609.21	24,264,816.07	210,400,793.14

(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
宁波新海国际贸易有限公司	4,348,199.34			4,348,199.34		
宁波广海打火机制造有限公司	24,398,226.01			24,398,226.01		
江苏新海电子制造有限公司	19,502,589.50			19,502,589.50		
深圳市尤迈医疗用品有限公司	67,500,000.00			67,500,000.00		
宁波华坤医疗器械有限公司	11,628,000.00			11,628,000.00		
新海欧洲有限公司	19,162,305.00			19,162,305.00		19,162,305.00
X-Lite 有限公司	3,393,066.80			3,393,066.80		3,393,066.80
合计	149,932,386.65			149,932,386.65		22,555,371.80

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
慈溪锦泰商务有限公司	46,350,000.00	1,500,000.00								47,850,000.00	1,709,444.27
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	35,301,245.33			-2,967,174.80						32,334,070.53	
宁波极派生物仪器有限公司	3,081,977.23			-351,094.75						2,730,882.48	
小计	84,733,222.56	1,500,000.00		-3,318,269.55						82,914,953.01	1,709,444.27
合计	84,733,222.56	1,500,000.00		-3,318,269.55						82,914,953.01	1,709,444.27

	2.56	.00		9.55					3.01	.27
--	------	-----	--	------	--	--	--	--	------	-----

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	218,942,870.48	177,188,485.88	199,845,387.33	164,748,819.51
其他业务	17,553,145.33	17,347,813.57	19,585,192.45	16,270,573.77
合计	236,496,015.81	194,536,299.45	219,430,579.78	181,019,393.28

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		24,233,637.35
权益法核算的长期股权投资收益	-3,318,269.55	-24,210.92
处置长期股权投资产生的投资收益		44,419,834.37
合计	-3,318,269.55	68,629,260.80

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-377,276.61	
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）	4,326,372.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,495.60	
减：所得税影响额	645,022.54	
少数股东权益影响额	49,478.61	
合计	3,447,089.84	--

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	4.18%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.55%	0.13	0.13

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

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长黄新华先生签名的2015年半年度报告文本原件。
 - 二、载有法定代表人黄新华先生、主管会计工作负责人黄琦先生、会计机构负责人罗少锋女士签名并盖章的财务报告文本。
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
 - 四、其他相关资料。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

宁波新海电气股份有限公司

法定代表人：黄新华

二〇一五年八月二十二日