



江门市地尔汉宇电器股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-058

2017 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人石华山、主管会计工作负责人马春寿及会计机构负责人(会计主管人员)马春寿声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、汇率风险

公司的主营业务收入主要来自出口销售，并以美元和欧元结算。人民币兑美元和欧元汇率存在一定程度的波动，会对公司的经营业绩造成一定程度影响。若未来人民币兑美元和欧元汇率进一步持续上升，将可能对公司业绩产生不利影响。

### 2、核心技术保护和核心技术人员流失的风险

公司作为一家以自主创新为核心竞争力的高新技术企业，商标和专利等知识产权对公司业务发展具有重要作用。虽然公司相关专利及专利申请受到法律保护，但是公司无法保证公司专利技术不会被竞争对手侵权或仿制。若竞争对手侵权或仿制公司专利技术，而公司未能及时、有效地制止竞争对手的侵权行为并获得赔偿，则可能对公司生产经营产生不利影响。

公司自成立以来培养了一批具有丰富的行业应用经验、深刻掌握行业技术的核心技术人员，这些核心技术人员是公司进行持续技术和产品创新的基础。目前，国内从事排水泵研发设计的专业人员数量有限，且研发人员培养周期长。如果公司未来出现核心技术人员离职而未能及时补充的情况，可能对公司整体的研发能力造成不利影响。

### 3、新产品推广风险

公司的洗碗机洗涤循环泵产品、水疗马桶、工业机器人、新能源汽车及其配套产品等产品均属于新型产品，具有良好的市场竞争优势，但如果出现客户需求和接受程度不及预期、产品被竞争对手仿制等情况，则会对公司新产品的推广产生不利影响。

### 4、市场需求不足或市场需求增长不及预期的风险

家用电器排水泵行业的景气度主要取决于家用电器行业，尤其是洗衣机和洗碗机行业的发展状况，而洗衣机和洗碗机行业受全球及国内的整体经济状况、居民收入水平等因素影响较大，公司无法保证未来不会出现经济增长放缓甚至衰退的情况，这可能会对公司的经营与财务状况产生负面影响。同时，下游行业的需求不足将有可能导致公司家用电器排水泵产品销售数量无法保持持续快速增长，可能导致公司营业收入增幅逐步放缓。

### 5、募集资金投资项目建设风险和新增折旧、摊销影响公司业绩风险

公司募集资金投资项目的建设是一项系统工程，技术要求较高，投资金额较大，对项目组织管理水平要求较高。在建设过程中，不能排除由于不可预见的因素，导致项目建设未能如期完成等情形，可能影响项目收益的风险。并且由于募集资金投资项目产生经济效益需要一定的时间，其产生的实际收益可能不及预期收益，因此在募集资金投资项目建成投产后的初期阶段，新增固定资产折旧将可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

#### 6、管理能力风险

在现有公司管理层的管理下，公司无论从资产规模、产销量、利润额等经济指标，还是在市场形象、行业地位和品牌价值等方面，都得到了快速的提高和发展。随着募集资金投资项目的投入实施，公司的资产及业务规模将进一步扩大，技术人员、生产人员和管理人员将相应增加，公司在人力资源、法律、财务等方面的管理能力需要不断提高。如果公司管理层不能随着业务规模的扩张而持续提高管理效率，进一步完善管理体系以应对高速增长带来的风险，则将制约公司长远的发展。

#### 7、产品质量风险

家用电器排水泵作为洗衣机、洗碗机的核心零部件，其质量水平将直接影响到洗衣机、洗碗机等家用电器的正常运转，因此洗衣机等家用电器生产商对排水泵产品的质量要求较高。公司目前已通过 ISO9001 质量体系认证，并以此为标准实施了生产质量管理，以达到客户对产品品质的要求。公司的生产环节较多，如果因为现场操作不当或控制不严出现质量问题，会给公司带来经济损失（如质量三包索赔、款项回收推迟等），还会对公司的品牌造成负面影响，影响公司产品的市场开拓。

为规避上述风险，公司将积极采取各种有效措施应对：进一步加大研发力度，扩大公司技术优势，保持公司品牌优势；完善法人治理结构，进一步健全公司内控和运营体系，有力保障决策更加科学、高效；着力加强管理，并探讨行之有效、符合公司实际的管理模式和风险防控模式；密切关注行业政策、市场的变化，及时调整募集资金使用计划，以确保募集资金的使用真正给企业带来效益；进一步加强专利申请与自主知识产权保护工作，培育积极向上的企业文化和留人育人的工作环境，提升公司在战略、技术、市场、合同等方面管理水平，从而促使公司不断强化竞争优势。

**公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。**

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 公司债相关情况 .....	37
第十节 财务报告 .....	38
第十一节 备查文件目录 .....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江门市地尔汉字电器股份有限公司
地尔健康	指	地尔肠道健康科技有限公司，公司全资子公司
甜的电器	指	江门市甜的电器有限公司，公司全资子公司
汉字电器	指	江门市汉字电器有限公司，公司全资子公司
中磁机电	指	江门市中磁机电有限公司，公司全资子公司
同川科技	指	深圳市同川科技有限公司，公司控股子公司
广州地尔	指	广州地尔国际商贸有限公司，公司控股孙公司
优巨新材	指	江门市优巨新材料有限公司，公司参股公司
苏州尔宝	指	苏州尔宝电子有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人、保荐机构	指	中国国际金融股份有限公司
律师	指	广东君信律师事务所
《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》、《章程》	指	《江门市地尔汉字电器股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	地尔汉字	股票代码	300403
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江门市地尔汉字电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	地尔汉字		
公司的外文名称（如有）	Jiangmen iDear-Hanyu Electrical Joint-Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	iDear Hanyu		
公司的法定代表人	石华山		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马俊涛	马俊涛
联系地址	广东省江门市高新技术开发区清澜路 336 号	广东省江门市高新技术开发区清澜路 336 号
电话	0750-3839060	0750-3839060
传真	0750-3839366	0750-3839366
电子信箱	idearhanyu@oceanhanyu.com	idearhanyu@oceanhanyu.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 2016 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 2016 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2016年11月15日	江门市工商行政管理局	91440700743693645 X	91440700743693645 X	91440700743693645 X
报告期末注册	2017年06月15日	江门市工商行政管理局	91440700743693645 X	91440700743693645 X	91440700743693645 X
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2017年06月16日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网(公告编号: 2017-047)				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况 □ 适用 √ 不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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
营业总收入(元)	373,057,893.03	376,477,515.50	-0.91%
归属于上市公司股东的净利润(元)	96,411,704.04	106,039,194.41	-9.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	94,732,146.88	85,528,857.86	10.76%
经营活动产生的现金流量净额(元)	111,610,997.81	89,435,586.66	24.79%
基本每股收益(元/股)	0.2878	0.3165	-9.07%
稀释每股收益(元/股)	0.2878	0.3165	-9.07%
加权平均净资产收益率	6.95%	8.38%	-1.43%
	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)	1,648,515,401.77	1,486,826,003.21	10.87%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,407,590,422.61	1,339,466,218.66	5.09%

## 五、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。

## 六、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
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）	853,542.84	本期收到的与收益相关的政府补助与前期收到的与资产相关的补助项目经验收合格后，随资产折旧转入的部分之和
委托他人投资或管理资产的损益	1,050,683.54	本期母公司及全资子公司甜的电器以募集和自有资金的理财收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-640.85	子公司购置车辆购置税延期缴纳的滞纳金
减：所得税影响额	184,284.71	
少数股东权益影响额（税后）	39,743.66	
合计	1,679,557.16	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主营业务是高效节能家用电器排水泵的研发、生产和销售，家用电器排水泵主要应用于滚筒洗衣机、洗碗机、搅拌式洗衣机、冷凝式干衣机以及部分波轮洗衣机产品，实现排水或循环水的功能。报告期内，公司立足于家用电器排水泵这一细分行业，持续提升生产能力、生产效率和产品品质，并继续加大研发投入力度，不断扩展核心专利技术的应用领域，进一步提升公司在该领域的市场占有率。目前主要产品有通用排水泵、专用排水泵、冷凝泵、洗涤循环泵等。目前，惠而浦、伊莱克斯、三星、西门子、GE、海尔、美的等家电龙头企业均为公司客户，未来公司产品的市场占有率仍将继续提升。报告期内，洗碗机洗涤循环泵产品也因成本更低、性能更好的优势，随着客户陆续测试通过并采购，进一步扩大市场占有率，对提高公司收入、利润的增长起到了积极作用。

报告期内，全资子公司地尔健康积极地通过酒店医院体验式营销模式不断拓展水疗马桶的销售渠道，水疗马桶是电子智能座便器与肠道水疗仪的结合，是用户在家庭里可以非接触式灌洗直肠和清洁肛部的医疗器械，适用于清除人体肠道中的宿便，可与洗剂或生理盐水配套用于外阴、肛门的清洗或烘干。公司掌握了洁肠水疗仪中的核心设备-家用电器排水泵的生产制造技术，且掌握了相关的技术专利和产品商标，在市场中具备较强的先发优势。随着我国居民生活水平的不断提高，未来的市场需求空间巨大。

控股子公司同川科技陆续推出三轴、四轴和五轴冲压机械手产品并组建销售渠道。此类产品适用于家电、3C和汽车等行业工厂冲压自动化生产线，能以工业机器人代替生产过程中大量重复和危险的人工操作，具有高稳定性、耐用性好、性价比优势明显等特点。

参股子公司优巨新材从事先进特种工程塑料聚芳醚砜开发、生产、销售及应用化服务。Paryls®聚芳醚砜材料是优巨新材独立开发、拥有自主知识产权的先进技术产品，包含PPSU、PES、PSU三种材料，均包含高中低粘度规格牌号，形成9大核心牌号产品，产品性价比优势明显，对国际知名品牌产品具有较强的替代能力，已在亚太及欧美市场建立了代理商网络并全面启动产品销售推广工作。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资本报告期末对比较期初增加 18.64%，主要是按股权占比确认联营企业增资溢价收益的影响
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程本报告期末对比较期初增加 77.69%，主要受各基建及募集资金项目在建工程投入增加的影响

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）核心竞争能力

#### 1、技术及研发优势

在长期的研发实践中，公司坚持以市场为导向、以创新为原则，形成了特有的新产品研发战略和管理模式。截至2017年6月30日，公司已拥有专利246项，其中境内发明专利37项、境外发明专利6项；公司已拥有境内注册商标170项，境外注册商标47项。公司主要技术创新点包括铝漆包线代替铜漆包线技术及线圈塑封技术、叶轮启动机构技术和水冷技术，该等技术创新均已获得专利。

此外，公司汇聚了专业涵盖电磁学、流体力学、结构设计、模具设计等多学科及应用技术领域的技术研发队伍，研发人员科研能力及未来人才储备的优势突出。公司具备持续强有力的研发能力与技术配套优势，能够在客户开发新产品阶段即切入参与配套研发工作，掌握市场先机。基于公司强大的技术优势和产品研发能力，报告期内公司研发完成的主要家用电器排水泵系列及衍生产品包括：低噪静音型水疗马桶、齿轮增压泵、BLDC叶轮增压泵、新型高效一体排水泵、电控式交流永磁洗涤循环泵。

公司为国家重点扶持的高新技术企业，并被认定为广东省省级企业技术中心和广东省工程技术研究中心。

#### 2、成本优势

公司产品具有的成本优势主要体现在三个方面：①先进生产技术、②强大的供应商管理体系、③精益生产方式。

#### 3、客户优势

家用电器排水泵、洗碗机用洗涤循环泵下游客户对家用电器泵类产品的质量、品牌和生产能力有着高标准的要求，家用电器排水泵、洗碗机洗涤循环泵生产企业与下游客户建立长期稳定的合作关系需要相当长的周期。客户关系需要建立在长时间沟通、高标准产品和充分信任的基础之上，率先进入的企业会形成明显的先发优势。公司的主要客户包括国内的海尔、美的，美国的惠而浦、GE，韩国的三星、LG、大宇电子，日本的东芝、夏普、三洋，欧洲的伊莱克斯、西门子、ARCELIK、VESTEL、卡迪等30余家全球知名家电制造企业。公司已经与上述客户形成了长期稳定的合作关系，因此拥有强大的客户优势和销售网络优势。

#### 4、产品质量优势

公司采用全流程的质量监管体系，通过在产品研发阶段对质量事前认可、原材料供应商的原料质量监督、零部件装配过程中的抽查以及对产成品的最终检验的全流程质量控制的方式来保证公司的产品质量优异。公司通过ISO质量体系认证，并实际按照更严谨的TS16949进行建制、运行和维护，因此能够顺利通过众多国际知名品牌公司的质量考核与认证。

#### 5、良好激励机制优势

公司已建立良好的激励机制，具备较强的机制优势。目前，公司大部分董事、监事、高级管理人员及核心人员均直接或间接持有公司股份，使得公司的发展目标和核心团队的利益一致，极大地调动了核心团队的积极性与创造性，有利于公司实现长期发展战略与目标。此外，为激励全公司人员进行技术创新，公司建立了长效奖励机制，对专利申请、工艺改进、合格率或生产效率提升、成本改善等均给予物质和精神奖励。

### （二）商标、专利、软件著作权及特许经营权等

#### 1、商标

截止报告期末，公司共拥有217项注册商标，其中境内注册商标170项，境外(含港澳台)注册商标47项。

#### 2、专利与计算机软件著作权

截至报告期末，公司已获得授权专利总数为246项(其中境内发明专利37项，境外发明专利6项)；拥有计算机软件著作权12项。

报告期内，除2017年第一季度报告已经披露的新增授权专利以外，公司又新增21项授权专利，详情如下：

No	名称	专利号	申请日期	类型	授权日期
1	家用离心式脱水机的控制方法及使用该方法的脱水机	201310451665.X	13/9/27	发明	17/4/26
2	一种耐盐的餐厨垃圾处理复合菌剂及其制备方法和应用	201410468958.3	14/9/15	发明	17/4/5
3	交流永磁排水泵	201380063971.4	13/11/22	发明	17/4/12
4	一种微型单相永磁同步电动机	201510413981.7	15/7/15	发明	17/6/13
5	电子控制的U形铁芯单相永磁同步电动机驱动的离心泵	201510683143.1	15/10/20	发明	17/6/16
6	一种用于电子座便器的喷嘴系统	201621114240.5	16/10/11	实用新型	17/5/3
7	一种带挡水片的高效能水泵泵盖及水泵	201621076699.0	16/9/22	实用新型	17/4/26
8	一种具有雾化熏蒸功能的电子座便器	201621053377.4	16/9/13	实用新型	17/4/26
9	一种改进了叶片结构的排水泵	201621062907.1	16/9/19	实用新型	17/4/26
10	转子磁芯采用全塑封结构的水泵	201621080323.7	16/9/26	实用新型	17/4/26
11	泵盖进水管设置有止回阀的排水泵	201621134893.X	16/10/18	实用新型	17/4/26
12	充电桩(方形单枪挂壁)	201630566411.7	16/11/22	外观设计	17/4/12
13	充电桩(单相单枪)	201630566905.5	16/11/22	外观设计	17/4/12
14	充电桩(挂壁双枪)	201630566401.3	16/11/22	外观设计	17/4/12
15	充电桩(易充宝)	201630566906.X	16/11/22	外观设计	17/4/12
16	充电桩(一体式单枪直流60KW)	201630566895.5	16/11/22	外观设计	17/4/12
17	便于取物的可移动汽车座椅及汽车	201621182430.0	16/11/2	实用新型	17/5/17
18	直流充电桩(单相)	201630211632.2	16/5/30	外观设计	17/4/26
19	一种充电桩	201621008667.7	16/8/31	实用新型	17/4/12
20	一种充电桩过热保护电路	201621077419.8	16/9/23	实用新型	17/4/26
21	具有取物功能的车辆	201621062908.6	16/9/19	实用新型	17/4/26

截至报告期末，公司已经获得受理的在申请专利为100项(其中发明专利45项，实用新型专利45项，外观设计专利10项)。

### 3、特许经营权

报告期末，地尔汉宇持有广东省食品药品监督管理局核发的《医疗器械生产企业许可证》（编号：粤食药监械生产许20101854号），获许可生产Ⅱ类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，有效期至2019年11月26日。

地尔健康持有江门市食品药品监督管理局核发的《第二类医疗器械经营备案凭证》（备案号：粤江食药监械经营备20150029（批）），获许可经营二类：6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具。

地尔汉宇持有广东省食品药品监督管理局核发的《医疗器械注册证》（注册号：粤食药监械（准）字2014第2541194号（更）），其生产的结肠水疗仪（商品名：水洗机）符合医疗器械产品市场准入规定，获准注册，有效期至2019年8月17日。

地尔汉宇持有《对外贸易经营者备案登记表》（进出口企业代码：4400743693645），其从事进出口经营活动已依法办理了备案登记手续。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

在公司董事会的领导下，公司管理层带领全体员工，围绕年度经营计划，认真落实人才储备、成本管控、计划管理、质量管理、流程优化等方面各项工作。公司研发和市场拓展工作有序进行，企业核心竞争力和行业地位得到了进一步提升，经营业绩继续保持稳定增长。

报告期内，公司的经营业绩继续保持平稳增长，共实现营业收入37,305.79万元，较上年增长-0.91%；实现营业利润11,241.74万元，较上年增长-9.84%，归属于上市公司股东的净利润为9,641.17万元，较上年增长-9.08%。鉴于上年度同期非经常性损益较高的因素，本报告期归属于上市公司股东的净利润同比呈下降趋势，若扣除非经常性损益因素的影响，公司上半年度业绩较同期增长10.76%。

报告期内，在公司董事会的领导下，公司完成重点工作如下：

#### 1、项目落实进展情况

公司根据各部门的实际情况，加强对经营目标完成情况的监督管理，严格控制未完成项目数。在人员的动态管理工作中，公司根据年度经营计划提出的要求，进一步提高和细化绩效考核工作，通过项目评审、成果奖励等方式加强对技术研发人员的激励。

#### 2、品牌战略

公司一直专注于家用电器排水泵产品的研发和生产，产品质量已达到国际领先水平，在国内外主要家用电器厂商中建立了良好的声誉和品牌形象，是“世界名牌背后的名牌”。公司充分利用已经建立的品牌形象，进一步推进公司的品牌战略，借助品牌的力量争取进一步扩大市场份额，取得更大的优势。同时，公司将利用已有的品牌优势，进一步加大洗碗机洗涤循环泵、水疗马桶和工业机器人的推广力度，力争使其成为公司新的业务增长点。

#### 3、新产品推广进展情况

报告期内，公司针对洗碗机洗涤循环泵、水疗马桶、工业机器人等新产品的市场推广持续开展一系列具体工作，洗涤循环泵产品产销量保持平稳增长，新目标客户的开发工作稳步推进；智能水疗马桶产品的体验式销售模式进展顺利，经销商/代理商开发工作进展顺利，建立合作关系的五星级酒店和医院数量持续增长，后续公司将继续加大各区域代理商的开发力度，同时通过酒店、医院、医疗器械、电视购物、电商、会所或高端养老院等渠道进行推广；同川科技的冲压机器人产品的市场推广工作较2016年取得了较好成效，新功能机器人产品市场推广工作已经启动，针对工业机器人核心部件（机器人本体、伺服电机、运动控制系统）的研发工作也稳步推进。

#### 4、继续加大研发投入

新型泵类产品、功能型水疗马桶、工业机器人及核心技术、电动汽车配套部件等研发项目继续按照预定计划逐步推进，配套专利申请工作进展顺利。公司根据项目研究与开发阶段的不同特点，优化研发系统组织结构，进一步提高研发效率，同时，公司努力创造更好的创新环境与机制，不断引进国内外优秀研发人才，提高研发团队的自主创新能力，组建具有核心竞争力的研发团队。此外，公司高度重视知识产权工作，加强知识产权团队建设的同时逐步落实激励机制，维护项目和产品创新的基础。

#### 5、引进专业人才并培养后备人员

专业和高端人才是保持公司持续不断的创新能力和独一无二的竞争实力的关键。公司通过社会招聘及内部培养选拔引进包括专业研发、市场营销及公司管理等各方面的专业人才，并通过招聘知名院校的硕士、本科毕业生，加强后续人才梯队的储备。同时，公司进一步通过充实培训内容、改进培训形式、提升培训水平，以经营目标为核心，继续推行“以技术工人替代普通工人”和“从普通管理人员提升为专家级别管理人员”制度，促进员工技能、业务水平、知识面以及部门管理绩效的提升。

## 6、建立健全公司治理体系，加强投资者关系管理

公司继续严格按照国家相关法律法规，规范公司内部治理结构和履行信息披露义务。逐步建立和健全投资者沟通平台，规范公司与投资者关系的管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，建立公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，从而提升公司的美誉度、核心竞争能力和持续发展能力，以实现公司价值和股东权益的双赢。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	373,057,893.03	376,477,515.50	-0.91%	主要受产品售价下降所致
营业成本	214,129,513.85	222,806,080.73	-3.89%	主要受机械自动化程度提升，人工下降所致
销售费用	22,441,405.89	22,344,002.60	0.44%	
管理费用	40,848,922.43	39,709,490.07	2.87%	主要受研发费用对比同期加大投入的影响
财务费用	-2,239,715.28	-1,376,010.55	-62.76%	主要受银行存款利息收入增加的影响
所得税费用	17,155,923.38	21,650,349.89	-20.76%	主要受同期利润总额减少所得税下降以及递延所得税下降的影响
研发投入	16,464,294.53	15,538,053.27	5.96%	主要受公司在新能源产品项目以及水疗马桶项目加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	111,610,997.81	89,435,586.66	24.79%	主要受账款回笼加快、预收账款增加的影响
投资活动产生的现金流量净额	-106,999,855.16	144,380,927.39	-174.11%	主要受上期收回前期理财产品本金较支付多，而本期支付较期初多的原因
筹资活动产生的现金流量净额	36,262,114.48	-73,758,220.22		主要受本期向银行贷入 7,000 万元短期贷款所致
现金及现金等价物净增加额	49,605,575.12	169,697,640.37	-70.77%	主要受 2016 年收回前期理财本金，即同期投资活动净流量为正数的影响。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
分行业						
排水泵	308,938,364.36	181,721,461.21	41.18%	-6.02%	-9.20%	2.06%
合计	308,938,364.36	181,721,461.21	41.18%	-6.02%	-9.20%	2.06%
分产品						
通用排水泵	195,658,008.82	121,146,817.02	38.08%	13.07%	9.19%	2.20%
专用排水泵	44,902,912.64	22,305,241.57	50.33%	-41.78%	-49.93%	8.08%
洗涤泵	48,256,286.67	27,293,651.64	43.44%	-7.33%	-7.20%	-0.08%
合计	288,817,208.13	170,745,710.23	40.88%	-4.44%	-7.66%	2.06%
分地区						
出口	261,781,878.83	147,353,909.56	43.71%	-3.38%	-9.00%	3.47%
内销	111,276,014.20	66,775,604.29	39.99%	5.40%	9.62%	-2.31%
合计	373,057,893.03	214,129,513.85	42.60%	-0.91%	-3.91%	1.79%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,438,638.82	1.27%	委托理财及权益法确认联营投资收益	委托理财不可持续，股权投资收益可持续
资产减值	-27,016.26	-0.02%	按正常会计政策计提	否
营业外收入	853,542.84	0.75%	收到的政府补助形成	否
营业外支出	-36,251.83	-0.03%	存货报废损失与税收滞纳金之和	否

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	688,131,096.33	41.74%	600,474,962.76	40.39%	1.35%	主要受经营活动净现金流增加和贷款所致
应收账款	151,938,136.74	9.22%	166,585,042.64	11.20%	-1.98%	主要受应收管理改善，货款回笼加快所致
存货	122,200,862.17	7.41%	96,385,992.89	6.48%	0.93%	主要受下季度各类订单量增加，提前备货成品增加所致
长期股权投资	35,653,020.19	2.16%	30,269,214.51	2.04%	0.12%	主要受本期确认优巨增资的资本公积所致
固定资产	197,806,018.07	12.00%	191,774,628.47	12.90%	-0.90%	绝对额增加，但占比下降，主要受本期末资产总额增加的影响
在建工程	166,172,486.19	10.08%	79,053,186.60	5.32%	4.76%	主要受基建及募集项目基建工程陆续投入的影响
短期借款	70,000,000.00	4.25%			4.25%	主要受本期生产经营需要，贷入短期贷款所致。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
78,522,180.61	35,315,175.45	122.35%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、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	59,969
报告期投入募集资金总额	2,447.25
已累计投入募集资金总额	41,855.24
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	14,297
累计变更用途的募集资金总额比例	23.84%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准江门市地尔汉宇电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]394号）核准并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3400万股，每股发行价格为人民币19.30元，募集资金总额为人民币656,200,000元，扣除发行费用人民币56,510,000元，公司实际募集资金净额为人民币599,690,000元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2014年10月28日对本次发行募集资金到账情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2014]第48110011号《验资报告》。</p> <p>报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。</p> <p>2014年12月24日，经公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金13,256.83万元置换公司预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字[2014]48110030号鉴证报告，对该情况进行了审验；《关于使用募集资金向全资子公司甜的电器增资用于募投项目的议案》，同意公司将募集资金25,081万元人民币对部分募投项目的实施单位甜的电器进行增资，使甜的电器的注册资本由3300万元人民币增加至28,381万元人民币，以由甜的电器使用募集资金实施相关募投项目（2014-024）。“洗碗机底部总成项目”、“新型家庭水务节水系统项目”的资金需求和使用计划是公司在2011年基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，因IPO发行上市审核进度等客观原因，公司首次公开发行股票并</p>	

上市的进展较原计划延迟,并且随着时间的推移,市场环境和客户需求情况都发生了一定的变化。为了整合公司资源,提高募集资金使用效率,保证募集资金投资项目的实施质量,充分维护上市公司股东的利益,经公司董事会、监事会审议以及独立董事、保荐机构发表相关意见,2016年第一次临时股东大会审议决定终止利用募集资金对上述两个项目的投资意向,并将募集资金投资于“工业机器人产业化项目”(公告编号:2016-041)。

**(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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
家用电器排水泵扩产及技术升级项目	否	18,775	18,775	0	18,804.34	100.00%	2015年12月31日	1,462.08	8,066.87	是	否
洗碗机用洗涤循环泵项目	否	10,784	10,784	1,317.88	5,322.43	49.35%	2018年12月31日			否	否
洗碗机底部总成项目	是	10,804								否	是
新型家庭水务节水系统项目	是	3,493								否	是
其他与主营业务相关的营运资金项目	否	16,144	16,144		16,567.16	100.00%				否	否
工业机器人产业化项目	否		14,297	1,129.37	1,161.31	8.12%	2018年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	60,000	60,000	2,447.25	41,855.24	--	--	1,462.08	8,066.87	--	--
<b>超募资金投向</b>											
无											
合计	--	60,000	60,000	2,447.25	41,855.24	--	--	1,462.08	8,066.87	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“洗碗机用洗涤循环泵项目”计划建设周期18个月。在募投项目具体实施过程中,因施工及规划许可取得时间推迟导致建设项目开工时间延期(截至目前项目已取得施工及规划许可证,已正式动工),项目进度延迟。2016年8月17日,公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,董事会同意“洗碗机用洗涤循环泵项目”建设完成期延长至2018年12月31日(公告编号:2016-040)。										
项目可行性发生重大	“洗碗机底部总成项目”、“新型家庭水务节水系统项目”的资金需求和使用计划是公司在2011年基于上										

大变化的情况说明	市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的,因 IPO 发行上市审核进度等客观原因,公司首次公开发行股票并上市的进展较原计划延迟,并且随着时间的推移,市场环境和客户需求情况都发生了一定的变化。为了整合公司资源,提高募集资金使用效率,保证募集资金投资项目的实施质量,充分维护上市公司股东的利益,经公司董事会、监事会审议以及独立董事、保荐机构发表相关意见,2016 年第一次临时股东大会审议决定终止利用募集资金对上述两个项目的投资意向,并将募集资金投资于“工业机器人产业化项目”(公告编号:2016-041)。
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 12 月 26 日,完成了利用募集资金置换先期投入 13,256.83 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	公司尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付,募集资金存放于公司与子公司的募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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。

## 6、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	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人182天稳利人民币理财	500	2016年07月12日	2017年01月09日	保本预期收益型2.75%	500	是		6.86	6.86
中国工商银行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人182天稳利人民币理财	1,500	2016年07月26日	2017年01月23日	保本预期收益型2.75%	1,500	是		20.57	20.57
中国工商银行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人182天稳利人民币理财	1,500	2016年10月21日	2017年04月20日	保本预期收益型2.65%	1,500	是		19.82	19.82
中国工商银行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人182天稳利人民币理财	1,000	2016年12月02日	2017年06月01日	保本预期收益型2.65%	1,000	是		13.21	13.21
中国工商银行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人91天稳利人民币理财	400	2016年10月21日	2017年04月20日	保本预期收益型2.65%	400	是		5.29	5.29
中国工商银行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人182天稳利人民币理财	500	2016年11月18日	2017年05月18日	保本预期收益型2.65%	500	是		6.61	6.61
中国工商银行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人81天稳利人民币理财	650	2016年12月29日	2017年03月20日	保本预期收益型3.3%	650	是		4.76	4.76
工行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人91天稳利人民币理财	500	2017年01月06日	2017年04月06日	保本预期收益型2.7%	500	是		3.37	3.37
工行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人63天稳利人民币理财	500	2017年02月03日	2017年04月06日	保本预期收益型2.65%	500	是		2.29	2.29
工行江门分行营业部	无	否	工银理财共赢3号保本2017年第4期A款	700	2017年02月23日	2017年05月03日	保本预期收益型3.00%	700	是		3.97	3.97
工行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人63天稳利人民币理财	500	2017年04月06日	2017年06月07日	保本预期收益型3.05%	500	是		2.63	2.63

工行江门分行营业部	无	否	保本型法人 35 天稳利	2,000	2017 年 04 月 22 日	2017 年 05 月 26 日	保本预期收益型 3%	2,000	是		5.75	5.75
工行江门分行营业部	无	否	保本型法人 35 天稳利	1,000	2017 年 05 月 05 日	2017 年 06 月 08 日	保本预期收益型 3%	1,000	是		2.88	2.88
兴业银行江门分行	无	否	金雪球-优悦开放式理财产品	1,000	2017 年 05 月 24 日	2017 年 06 月 24 日	保本预期收益型 3.9%	1,000	是		3.53	3.52
兴业银行江门分行	无	否	金雪球-优悦开放式理财产品	700	2017 年 05 月 27 日	2017 年 06 月 27 日	保本预期收益型 3.9%	700	是		2.32	2.32
兴业银行江门分行	无	否	金雪球-优先 2 号	500	2017 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 26 日	保本预期收益型 3.2%	500	是		0.61	0.61
兴业银行江门分行	无	否	金雪球-优先 2 号	500	2017 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 26 日	保证收益型 3.2%	500	是		0.61	0.61
工行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人 110 天稳利人民币理财	650	2017 年 03 月 21 日	2017 年 07 月 09 日	保本预期收益型 3.65%	0	是		7.15	0
工行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人 182 天稳利人民币理财	500	2017 年 01 月 09 日	2017 年 07 月 10 日	保本预期收益型 2.75%	0	是		6.86	0
工行江门分行营业部	无	否	工行保本型 2017 年第 12 期 B 款	500	2017 年 04 月 14 日	2017 年 08 月 13 日	保本预期收益型 3.4%	0	是		5.64	0
工行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人 183 天稳利人民币理财	1,700	2017 年 04 月 25 日	2017 年 10 月 25 日	保本预期收益型 3.5%	0	是		29.83	0
工行江门分行营业部	无	否	工银保本型法人 89 天稳利人民币理财	700	2017 年 05 月 05 日	2017 年 08 月 02 日	保本预期收益型 3.45%	0	是		5.89	0
兴业银行江门分行	无	否	金雪球-优悦开放式理财产品	500	2017 年 05 月 22 日	2017 年 08 月 22 日	保本预期收益型 4.5%	0	是		5.55	0
兴业银行江门分行	无	否	金雪球-优悦开放式理财产品	1,000	2017 年 06 月 05 日	2017 年 09 月 05 日	保本预期收益型 4.5%	0	是		11.1	0
兴业银行江门分行	无	否	金雪球-优悦开放式理财产品	500	2017 年 06 月 12 日	2017 年 09 月 12 日	保本预期收益型	0	是		5.55	0

							4.5%					
兴业银行江门分行	无	否	金雪球-优悦开放式理财产品	2,000	2017年06月02日	2017年08月02日	保本预期收益型 4.4%	0	是		14.71	0
兴业银行江门分行	无	否	金雪球-优悦开放式理财产品	700	2017年06月29日	2017年07月29日	保本预期收益型 4.6%	0	是		2.73	0
合计				22,700	--	--	--	13,950	--	0	200.09	105.07
委托理财资金来源				闲置募投资金及自有资金								
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								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）				2015年02月04日								
				2015年04月23日								
				2017年03月17日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）				2016年09月05日								
委托理财情况及未来计划说明				至2017年6月30日已购买理财产品未到期余额为8,750.00万元，未来购买理财产品将继续按照董事会决议执行。								

## （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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
地尔肠道健康科技有限公司	子公司	研发生产销售水疗马桶、智能马桶。	50,000,000.00	42,971,991.07	5,054,147.52	49,037,986.88	248,167.98	150,469.07
江门市甜的电器有限公司	子公司	家用电器及其配件	140,840,000.00	182,524,345.59	152,111,185.83	0.00	-58,976.07	-58,976.07
江门市汉宇电器有限公司	子公司	家用电器及其配件	20,500,000.00	63,067,515.84	24,433,378.80	0.00	-504,698.85	-504,698.85
江门市中磁机电有限公司	子公司	磁性制品及材料,塑料五金制品,家用电器及其配件	12,500,000.00	17,589,224.73	12,796,759.08	11,638,379.76	-1,278,606.69	-921,606.69
深圳市同川科技有限公司	子公司	机床数控设备、机械化自动化控制设备	16,250,000.00	20,366,958.87	4,037,084.76	14,850,784.49	-896,178.49	-832,430.32

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、2016年10月27日，公司召开了第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对全资子公司江门市甜的电器有限公司减资的议案》，同意对全资子公司甜的公司（以下简称甜的公司）进行减资，使甜的电器的注册资本由28,381万元人民币减少到14,084万人民币。甜的公司完成了上述减资的相关工商变更登记手续，并于2017年1月20日取得了江门市蓬江区市场监督管理局换发的《营业执照》。相关情况已在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露，详见公司公告2017-005。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、募投项目新增产能利用不足导致利润率下降的风险

目前家用电器排水泵及技术改造项目已建成投产，项目达到预期产能，但面对市场需求与客户开发可能低于预期的情况，有可能导致部分产能闲置，而且随着募投项目实施，生产规模扩大带来的折旧摊销费用增加以及人力成本快速上升，公司将面临利润率下降的风险。公司将通过加大市场推广投入，提高产品销售力度，合理消化产能；公司本着确保资金使用安全和

提高资金使用效率的审慎原则，积极稳妥的推进其他募投项目的建设实施进度，以使募投项目尽快实现效益。

## 2、成本费用上升的风险

随着公司规模的不间断扩大，募投项目实施形成的资产及高层储备人才的增加，公司成本和费用面临较大的上升压力；随着公司不断扩大市场，提高公司产品的市场占有率，销售费用、管理费用等费用将相应增加；随着劳动力成本的上升、人员流动的加剧，现有的员工工资呈较快上升趋势；上述成本费用上升因素将导致产品毛利率和销售净利率的下降。对此，公司将通过改变产品系列的结构，提高加工过程自动化水平，扩大产品生产批量来降低生产成本，减少服务成本，保持并增加市场份额，同时通过扩大销售、强化管理，控制费用等举措，降低公司成本费用上升压力。

## 3、新产品市场推广导致的销售风险

公司非常重视洗碗机洗涤循环泵、水疗马桶、工业机器人以及充电桩等新产品的市场推广，但如果该产品出现市场和客户需求不及预期的情况，则会影响预期的产能利用率和收益。针对以上风险，公司将在销售模式、客户沟通、渠道建设等方面加大力度，并适当借助社会资源，共同推进新产品的销售规模；此外，公司将在自主研发、技术升级方面紧跟行业发展趋势，继续保持合理的研发投入，在产品技术、售后服务等方面努力保持处于行业领先水平。

4、新技术研发风险：可能出现国内外同行更快推出更先进技术，导致公司已经投入研发工作失去价值，从而难以完成研发规划。公司将加快在研项目的投入，加快在研项目的研发进度，更快的实现在研项目的成果转化。

## 5、公司规模迅速扩张引起的管理风险

目前，公司已积累了一定的管理经验，建立了适应公司当前发展状况的管理体系和管理制度。随着公司规模继续扩大，面临的领域将更加广泛，技术创新要求将加快，公司现有的管理架构和流程可能无法完全适应业务扩大带来的变化。公司需要对各项资源的配备和管理流程进行调整。如公司的管理体系和资源配置的调整和人才储备不能满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，公司的生产经营和业绩提升将可能受到一定影响。

公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注上下游行业的变化趋势。如果风险因素已经较为明显显现，公司将采取调整规划、调整规划实施方案等措施，不排除通过并购、合营或其它合作方式来实现公司战略目标。

## 第五节 重要事项

### 一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	62.66%	2017 年 04 月 07 日	2017 年 04 月 08 日	www.cninfo.com.cn ，公告编号：2017-026
2017 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	62.92%	2017 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 13 日	www.cninfo.com.cn ，公告编号：2017-040

#### 2、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

### 二、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

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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、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。

### 五、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

## 六、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

## 七、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。

## 八、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
公司起诉苏州尔宝电子有限公司与无锡好力泵业有限公司侵害公司发明专利权	1,500	否	公司撤回本案起诉	法院已准许公司撤诉申请, 暂不会对公司生产经营及本期利润或期后利润产生重大影响。	审结	2017年07月05日	2017-052
雷利电机对公司排水电机专利提出无效申请宣告申请	0	否	待审理	国家知识产权局专利复审委员会宣告永磁同步电机专利权全部无效, 暂不会对公司生产经营及本期利润或期后利润产生重大影响。公司将积极采取应对措施, 在中华人民共和国最高人民法院对该案进行再审审查时依法主张权利, 维护公司合法权益。	待审理	2017年06月22日	2017-050
起诉无锡好力泵业有限公司侵犯公司发明专利权	1,000	否	公司撤回本案起诉	法院已准许公司撤诉申请, 暂不会对公司生产经营及本期利润或期后利润产生重大影响。	审结	2017年06月22日	2017-049
起诉江门市恒发家电广场有限公司与常州雷利电机科技有限公司侵害公司发明专利权	8,000	否	公司撤回本案起诉	法院已准许公司撤诉申请, 暂不会对公司生产经营及本期利润或期后利润产生重大影	审结	2017年06月20日	2017-048

				响。			
公司对苏州尔宝电子有限公司提出清偿货款诉讼	1,932.08	否	审结	(2016)苏0506民初6021号《民事判决书》被告苏州尔宝电子有限公司于判决书生效之日起十日内支付本公司货款及利息。	审结,待执行	2017年06月03日	2017-046
无锡好力泵业有限公司起诉苏州尔宝电子有限公司和公司专利侵权	1,000	否	已获立案受理,尚未进入审理等程序	已获立案受理,尚未进入审理等程序	无	2017年03月07日	2017-011

其他诉讼事项

√ 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
公司对苏州三星电子有限公司提出清偿货款诉讼	217.49	否	审结	被告苏州三星电子有限公司于判决书生效之日起十日内支付本公司货款 2174874.41 元及逾期付款利息。	待执行		
广州市水电设备安装有限公司起诉公司保证保险合同纠纷	155.92	否	原告已于 8 月 15 日撤回本案起诉	法院已准许撤诉申请,暂不会对公 司生产经营及本期利润或期后利 润产生重大影响。	审结		
张金强起诉福建省同源建设工程有限公司及公司建设工程施工合同纠纷	44.13	否	原告张金强已于 7 月 20 日撤回本案起诉	法院已准许原告张金强撤诉申请, 暂不会对公 司生产经营及本期利 润或期后利润产生重大影响。	审结		

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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

序号	承租人	出租方	合同名称	地点及面积	租期
1	地尔肠道健康科技有限公司	广东科炬高新技术创业园有限公司	《物业租赁合同》	江门市篁庄大道西10号6幢3-805室，面积共计110平方米	自2013年11月1日起至2018年10月31日止
2	江门市中磁机电有限公司	卢德信	《厂房租赁合同》	江门市杜阮镇龙眼工业区B栋19号，面积共计4,336平方米，同时提供约16间宿舍	自2012年4月1日起至2020年4月1日
3	江门市汉宇电器有限公司	杜阮食品购销站	《场地租赁合同》	江门市蓬江区杜阮镇海龙王第2座2号之二的厂房，面积共计50平方米	自2016年5月23日起至2019年5月22日止
4	江门市甜的电器有限公司	江门市蓬江区杜阮镇综合开发公司	《场地使用合同》	江门市蓬江区杜阮镇江杜东路7号101，面积共计10平方米	自2016年12月1日至2019年11月30日止
5	深圳市同川科技有限公司	深圳市亿鼎丰实业有限公司 宝安物业管理分公司	《厂房租赁合同书》	深圳市福永街道福园一路润恒鼎丰高新产业园5#厂房第二层共计2,760平方米	自2013年12月12日至2018年12月11日止

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	75,175,500	56.10%	0	0	112,763,250	321,249	113,084,499	188,259,999	56.20%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	75,175,500	56.10%	0	0	112,763,250	321,249	113,084,499	188,259,999	56.20%
其中：境内法人持股	12,405,000	9.26%	0	0	18,607,500	0	31,012,500	31,012,500	9.26%
境内自然人持股	62,770,500	46.85%	0	0	94,155,750	321,249	94,476,999	157,247,499	46.94%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	58,824,500	43.90%	0	0	88,236,750	-321,249	87,915,501	146,740,001	43.80%
1、人民币普通股	58,824,500	43.90%	0	0	88,236,750	-321,249	87,915,501	146,740,001	43.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	134,000,000	100.00%	0	0	201,000,000	0	201,000,000	335,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

以公司2016年12月31日总股本134,000,000为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），共计派发现金红利33,500,000.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增15股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年4月7日，公司2016年度股东大会审议通过《2016年度利润分配预案》，具体分配方案为：以公司2016年12月31日总股本134,000,000为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），共计派发现金红利 33,500,000.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增15股。2017年4月18日公司披露了《2016年年度权益分派实施公告》，2016年度利润分配方案于2017年4月24日实施完毕。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
石华山	62,025,000	0	93,037,500	155,062,500	首发前限售股	2017-10-30
江门市江海区神韵投资中心（有限合伙）	12,405,000	0	18,607,500	31,012,500	首发前限售股	2017-10-30
马春寿	745,500	0	1,439,499	2,184,999	高管锁定股	2018-01-01
合计	75,175,500	0	113,084,499	188,259,999	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,199	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
石华山	境内自然人	46.71%	156,466,500	94,441,500	155,062,500	1,404,000	质押	11,135,000
江门市江海区神韵投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	15.43%	51,687,500	3,101,250	31,012,500	20,675,000	质押	20,780,000
中国农业银行股份有限公司一宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.10%	7,050,000	4,531,136	0	7,050,000		
中国建设银行股份有限公司一宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.55%	5,200,000	3,323,500	0	5,200,000		
中国工商银行一宝盈泛沿海区域增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	3,320,000	2,145,500	0	3,320,000		
马春寿	境内自然人	0.74%	2,485,000	1,491,000	2,184,999	300,001	质押	1,984,998
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.65%	2,181,250	1,308,750	0	2,181,250		
江金莲	境内自然人	0.60%	2,000,000	1,639,000	0	2,000,000		
郑韵缜	境内自然人	0.58%	1,939,700	935,900	0	1,939,700		
金光华	境内自然人	0.37%	1,242,131	1,241,839	0	1,242,131		
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	石华山在神韵投资担任执行合伙人							

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
江门市江海区神韵投资中心(有限合伙)	20,675,000	人民币普通股	20,675,000
中国农业银行股份有限公司-宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	7,050,000	人民币普通股	7,050,000
中国建设银行股份有限公司-宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	5,200,000	人民币普通股	5,200,000
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长混合型证券投资基金	3,320,000	人民币普通股	3,320,000
中央汇金资产管理有限责任公司	2,181,250	人民币普通股	2,181,250
江金莲	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
郑韵缜	1,939,700	人民币普通股	1,939,700
石华山	1,404,000	人民币普通股	1,404,000
金光华	1,242,131	人民币普通股	1,242,131
杨光第	1,238,050	人民币普通股	1,238,050
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	石华山在神韵投资担任执行合伙人。公司未知其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系。也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东江金莲通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2000000 股, 合计持股数量为 2000000 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。

#### 四、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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（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）
石华山	董事长、总经理	现任	62,025,000	94,441,500	0	156,466,500			
吴格明	董事、副总经理	现任							
郑立楷	董事、副总经理	现任							
郭林生	董事	现任							
李振华	董事	现任							
谢泓	独立董事	现任							
陈佳林	独立董事	现任							
乐君波	独立董事	现任							
池文茂	监事会主席	现任							
文红	监事	现任							
张卫东	监事	现任							
马俊涛	副总经理、董事会秘书	现任							
马春寿	副总经理、财务总监、董事	现任	994,000	1,491,000	0	2,485,000			
罗勇	副总经理	现任							
郭丽华	董事	离任							
陈鹏	董事	离任							
杨文蔚	独立董事	离任							
王浩	独立董事	离任							
区智明	独立董事	离任							
林卫文	监事	离任							
江志斌	监事	离任							
合计	--	--	63,019,000	95,932,500	0	158,951,500	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭林生	董事	被选举	2017年05月12日	换届选举
李振华	董事	被选举	2017年05月12日	换届选举
谢泓	独立董事	被选举	2017年05月12日	换届选举
陈佳林	独立董事	被选举	2017年05月12日	换届选举
乐君波	独立董事	被选举	2017年05月12日	换届选举
文红	监事	被选举	2017年05月12日	换届选举
张卫东	监事	被选举	2017年05月12日	换届选举
郭丽华	董事	任期满离任	2017年05月12日	董事会换届
陈鹏	董事	任期满离任	2017年05月12日	董事会换届
杨文蔚	独立董事	任期满离任	2017年05月12日	董事会换届
王浩	独立董事	任期满离任	2017年05月12日	董事会换届
区智明	独立董事	任期满离任	2017年05月12日	董事会换届
林卫文	监事	任期满离任	2017年05月12日	监事会换届
江志斌	监事	任期满离任	2017年05月12日	监事会换届

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 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：江门市地尔汉宇电器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	688,131,096.33	638,525,521.21
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	22,350,201.74	24,334,460.07
应收账款	151,938,136.74	155,220,399.08
预付款项	6,553,247.75	3,652,435.90
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	11,455,674.61	8,245,111.48
买入返售金融资产		
存货	122,200,862.17	109,994,607.80
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	101,606,198.72	68,640,025.87
流动资产合计	1,104,235,418.06	1,008,612,561.41
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	35,653,020.19	30,052,565.00
投资性房地产		
固定资产	197,806,018.07	199,283,616.10
在建工程	166,172,486.19	93,520,532.95
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	105,050,281.95	105,968,337.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,708,620.71	19,908,410.16
递延所得税资产	5,371,198.93	5,670,027.15
其他非流动资产	16,518,357.67	23,809,952.97
非流动资产合计	544,279,983.71	478,213,441.80
资产总计	1,648,515,401.77	1,486,826,003.21
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	
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		
应付账款	80,556,971.60	66,639,507.62

预收款项	35,695,879.85	20,125,627.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,247,931.14	21,289,597.57
应交税费	9,295,939.88	7,302,504.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,025,160.65	7,292,374.06
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	216,821,883.12	122,649,611.78
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	22,488,262.14	22,762,366.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,488,262.14	22,762,366.74
负债合计	239,310,145.26	145,411,978.52
所有者权益：		
股本	335,000,000.00	134,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	446,473,211.75	642,260,711.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,996,728.53	75,996,728.53
一般风险准备		
未分配利润	550,120,482.33	487,208,778.29
归属于母公司所有者权益合计	1,407,590,422.61	1,339,466,218.66
少数股东权益	1,614,833.90	1,947,806.03
所有者权益合计	1,409,205,256.51	1,341,414,024.69
负债和所有者权益总计	1,648,515,401.77	1,486,826,003.21

法定代表人：石华山

主管会计工作负责人：马春寿

会计机构负责人：马春寿

## 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	671,724,971.11	613,653,571.92
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	22,330,201.74	23,919,460.07
应收账款	149,480,804.24	155,152,505.90
预付款项	5,556,350.23	3,293,618.79
应收利息	25,623.28	
应收股利		
其他应收款	80,565,703.51	25,202,970.25
存货	106,201,332.16	99,488,963.86
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	32,512,306.27	5,398,925.67
流动资产合计	1,068,397,292.54	926,110,016.46
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	228,121,999.70	365,491,544.51
投资性房地产		
固定资产	187,996,644.95	189,683,126.24
在建工程	63,803,674.18	53,107,145.66
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	43,366,708.04	44,086,148.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,223,001.79	19,185,556.75
递延所得税资产	3,589,404.02	3,733,322.63
其他非流动资产	8,902,985.41	9,401,275.93
非流动资产合计	553,004,418.09	684,688,120.34
资产总计	1,621,401,710.63	1,610,798,136.80
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	
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	97,177,526.63	83,519,197.81
预收款项	6,893,729.41	2,442,321.03
应付职工薪酬	7,228,813.81	9,574,211.03
应交税费	7,355,623.96	4,610,889.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,190,084.63	150,347,801.42
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	193,845,778.44	250,494,421.28
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	21,928,262.14	22,082,366.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,928,262.14	22,082,366.74
负债合计	215,774,040.58	272,576,788.02
所有者权益：		
股本	335,000,000.00	134,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	444,166,563.46	639,954,063.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,996,728.53	75,996,728.53
未分配利润	550,464,378.06	488,270,556.70
所有者权益合计	1,405,627,670.05	1,338,221,348.78
负债和所有者权益总计	1,621,401,710.63	1,610,798,136.80

### 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	373,057,893.03	376,477,515.50

其中：营业收入	373,057,893.03	376,477,515.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	279,716,195.87	286,637,957.06
其中：营业成本	214,129,513.85	222,806,080.73
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		
税金及附加	4,563,085.24	3,059,797.94
销售费用	22,441,405.89	22,344,002.60
管理费用	40,848,922.43	39,709,490.07
财务费用	-2,239,715.28	-1,376,010.55
资产减值损失	-27,016.26	94,596.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		12,237,350.72
投资收益（损失以“－”号填列）	1,438,638.82	10,091,290.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	387,955.28	269,214.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）	17,637,028.30	12,516,914.35
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	112,417,364.28	124,685,113.88
加：营业外收入	853,542.84	1,556,996.80
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	36,251.83	481,833.75
其中：非流动资产处置损失		481,693.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	113,234,655.29	125,760,276.93
减：所得税费用	17,155,923.38	21,650,349.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,078,731.91	104,109,927.04
归属于母公司所有者的净利润	96,411,704.04	106,039,194.41

少数股东损益	-332,972.13	-1,929,267.37
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	96,078,731.91	104,109,927.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,411,704.04	106,039,194.41
归属于少数股东的综合收益总额	-332,972.13	-1,929,267.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2878	0.3165
（二）稀释每股收益	0.2878	0.3165

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：石华山

主管会计工作负责人：马春寿

会计机构负责人：马春寿

## 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	348,405,608.78	359,958,898.32
减：营业成本	212,286,749.86	219,715,892.06
税金及附加	3,380,645.00	2,163,486.19
销售费用	10,593,256.34	14,008,664.08
管理费用	30,374,531.56	28,791,100.98
财务费用	-19,878,270.69	-13,901,602.42
资产减值损失	-10,938.84	135,735.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		8,585,230.72
投资收益（损失以“－”号填列）	544,977.19	-5,266,199.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	387,955.28	269,214.51
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	112,204,612.74	112,364,653.33
加：营业外收入	276,542.84	1,551,596.80
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		481,833.75
其中：非流动资产处置损失		481,693.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	112,481,155.58	113,434,416.38
减：所得税费用	16,787,334.22	18,236,978.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	95,693,821.36	95,197,437.49
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	95,693,821.36	95,197,437.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2857	0.2842
（二）稀释每股收益	0.2857	0.2842

## 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	394,476,470.84	339,741,645.83
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	19,163,864.52	15,786,890.89
收到其他与经营活动有关的现金	9,041,959.02	4,773,462.72

经营活动现金流入小计	422,682,294.38	360,301,999.44
购买商品、接受劳务支付的现金	185,830,417.58	146,263,463.03
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	70,270,520.99	67,875,977.25
支付的各项税费	26,806,844.39	26,826,886.78
支付其他与经营活动有关的现金	28,163,513.61	29,900,085.72
经营活动现金流出小计	311,071,296.57	270,866,412.78
经营活动产生的现金流量净额	111,610,997.81	89,435,586.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	139,500,000.00	373,897,544.05
取得投资收益收到的现金	1,050,683.54	10,918,333.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	140,550,683.54	384,815,877.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,050,538.70	43,434,950.18
投资支付的现金		22,500,000.00
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	166,500,000.00	174,500,000.00
投资活动现金流出小计	247,550,538.70	240,434,950.18
投资活动产生的现金流量净额	-106,999,855.16	144,380,927.39
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	70,000,000.00	
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	70,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,500,000.00	73,700,000.00
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	237,885.52	58,220.22
筹资活动现金流出小计	33,737,885.52	73,758,220.22
筹资活动产生的现金流量净额	36,262,114.48	-73,758,220.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,732,317.99	9,639,346.54
五、现金及现金等价物净增加额	49,605,575.12	169,697,640.37
加：期初现金及现金等价物余额	638,525,521.21	430,777,322.39
六、期末现金及现金等价物余额	688,131,096.33	600,474,962.76

## 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	360,902,884.25	327,182,453.21
收到的税费返还	19,163,864.52	15,786,890.89
收到其他与经营活动有关的现金	11,342,289.94	15,197,907.46
经营活动现金流入小计	391,409,038.71	358,167,251.56
购买商品、接受劳务支付的现金	212,275,788.79	168,488,915.96
支付给职工以及为职工支付的现金	29,327,298.62	27,286,277.49
支付的各项税费	17,107,276.20	16,484,735.04
支付其他与经营活动有关的现金	72,272,559.62	32,085,334.72
经营活动现金流出小计	330,982,923.23	244,345,263.21
经营活动产生的现金流量净额	60,426,115.48	113,821,988.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,000,000.00	36,190,000.00

取得投资收益收到的现金	157,021.91	384,710.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	57,157,021.91	36,574,710.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,506,170.67	20,872,038.61
投资支付的现金		22,500,000.00
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	84,000,000.00	7,500,000.00
投资活动现金流出小计	104,506,170.67	50,872,038.61
投资活动产生的现金流量净额	-47,349,148.76	-14,297,327.63
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	70,000,000.00	
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	70,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,500,000.00	73,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	237,885.52	58,220.22
筹资活动现金流出小计	33,737,885.52	73,758,220.22
筹资活动产生的现金流量净额	36,262,114.48	-73,758,220.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,732,317.99	9,639,346.54
五、现金及现金等价物净增加额	58,071,399.19	35,405,787.04
加：期初现金及现金等价物余额	613,653,571.92	366,673,368.70
六、期末现金及现金等价物余额	671,724,971.11	402,079,155.74

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

50

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	134,000,000.00				642,260,711.84				75,996,728.53		487,208,778.29	1,947,806.03	1,341,414,024.69
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	134,000,000.00				642,260,711.84				75,996,728.53		487,208,778.29	1,947,806.03	1,341,414,024.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	201,000.00				-195,787,500.09						62,911,704.04	-332,972.13	67,791,231.82
（一）综合收益总额											96,411,704.04	-332,972.13	96,078,731.91
（二）所有者投入和减少资本					5,212,499.91								5,212,499.91
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					5,212,499.91								5,212,499.91
（三）利润分配											-33,500,000.00		-33,500,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-33,500,000.00	-33,500,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	201,000,000.00				-201,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	201,000,000.00				-201,000,000.00								
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	335,000,000.00				446,473,211.75				75,996,728.53		550,120,482.33	1,614,833.90	1,409,205,256.51

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	134,000,000.00				643,697,784.04				58,179,705.14		387,159,842.45	-905,949.37	1,222,131,382.26
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	134,000,000.00				643,697,784.04				58,179,705.14		387,159,842.45	-905,949.37	1,222,131,382.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1,437,072.20				17,817,023.39		100,048,935.84	2,853,755.40	119,282,642.43
(一)综合收益总额											191,565,959.23	-3,113,316.80	188,452,642.43
(二)所有者投入和减少资本												6,000,000.00	6,000,000.00
1. 股东投入的普通股												6,000,000.00	6,000,000.00
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									17,817,023.39		-91,517,023.39		-73,700,000.00
1. 提取盈余公积									17,817,023.39		-17,817,023.39		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-73,700,000.00		-73,700,000.00
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					-1,437,072.20							-32,927.80	-1,470,000.00	
四、本期期末余额	134,000,000.00				642,260,711.84				75,996,728.53			487,208,778.29	1,947,806.03	1,341,414,024.69

### 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	134,000,000.00				639,954,063.55				75,996,728.53	488,270,556.70	1,338,221,348.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	134,000,000.00				639,954,063.55				75,996,728.53	488,270,556.70	1,338,221,348.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	201,000,000.00				-195,787,500.09					62,193,821.36	67,406,321.27
（一）综合收益总额										95,693,821.36	95,693,821.36
（二）所有者投入和减少资本					5,212,499.91						5,212,499.91
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					5,212,499.91						5,212,499.91
(三) 利润分配										-33,500,000.00	-33,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,500,000.00	-33,500,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	201,000,000.00				-201,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	201,000,000.00				-201,000,000.00						
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	335,000,000.00				444,166,563.46				75,996,728.53	550,464,378.06	1,405,627,670.05

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	134,000,000.00				639,954,063.55				58,179,705.14	401,617,346.23	1,233,751,114.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	134,000,000.00				639,954,063.55				58,179,705.14	401,617,346.23	1,233,751,114.92

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								17,817,023.39	86,653,210.47	104,470,233.86
(一)综合收益总额									178,170,233.86	178,170,233.86
(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								17,817,023.39	-91,517,023.39	-73,700,000.00
1. 提取盈余公积								17,817,023.39	-17,817,023.39	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他									-73,700,000.00	-73,700,000.00
(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	134,000,000.00				639,954,063.55			75,996,728.53	488,270,556.70	1,338,221,348.78

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：江门市地尔汉宇电器股份有限公司  
注册地址：江门市高新技术开发区清澜路336号  
注册资本：人民币335,000,000元  
公司营业执照统一社会信用代码：91440700743693645X  
法定代表人：石华山

#### （二）行业性质

本公司属于家用电器排水泵行业。

#### （三）经营范围及主营业务

1、经营范围：家用电器及配件、电子元件的生产加工、兼营五金制品、塑料制品、模具加工、机械配件、医疗器械的生产和销售、新能源汽车及其配套产品、工业机器人、节能设备和储能设备的研发、生产和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2、主营业务：高效节能家用电器排水泵的研发、生产和销售。

#### （四）本财务报告业经本公司董事会于2017年8月24日决议批准报出

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围与上个报告期相比未发生变化。

### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本公司自报告期初起6个月无任何影响其持续经营能力的因素，各项业务发展均处理良性循环之中。

### 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：

本公司及各子公司分别从事高效节能家用电器排水泵、工业机器人及水疗马桶等产品的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所做出的重大会计判断和估计的说

明，请参阅附注五、34“其他”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司本报告期的财务状况及本报告期的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的

负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。

公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为以考虑证券价格的历史性波动为依据。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

**(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）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**13、划分为持有待售资产**

不适用

**14、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

## (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报

表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核

算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制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,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,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。

本公司因处置部分股权投资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,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 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,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%
模具	年限平均法	5	5%	19%
检测设备及其他设备	年限平均法	5	5%	19%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

### 18、借款费用

不适用

### 19、生物资产

不适用

### 20、油气资产

不适用

### 21、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、绿化费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

收入的金额按照公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

公司产品在国内销售时，依据订单约定的发货时间、运送方式发出商品，经客户收货确认，每月与客户财务核对无误向其开具销售发票并确认收入；采用FOB离岸价方式出口销售的，依据订单约定的发货时间发出商品，仓库开具出库单、销售部安排货运，货运公司开具货运单据、进行出口报关，财务部依据出库单、货运单、出口报关单等开具出口发票时确认销售收入；对个别客户，则在客户确认已经使用时，确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

## 29、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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、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

### 34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于

该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### （11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （12）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税		不适用
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%。
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%，详见下表。
教育费附加	实际缴纳的流转税及免抵额	3%。
地方教育费附加	实际缴纳的流转税及免抵额	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
地尔肠道健康科技有限公司、江门市甜的电器有限公司、江门市汉宇电器有限公司、广州地尔国际商贸有限公司	25%
江门市地尔汉宇电器股份有限公司、深圳市同川科技有限公司、江门市中磁机电有限公司	15%

### 2、税收优惠

本公司于2014年10月10日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GF201444000785号，有效期三年，2014年、2015年、2016年享受15%的所得税优惠税率。

本公司之子公司深圳市同川科技有限公司于2015年6月19日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GR201544200079号，有效期三年，2015年、2016年、2017年享受15%的所得税优惠税率。

本公司之子公司江门市中磁机电有限公司于2016年11月30取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GR201644003786号，有效期三年，2016年、2017年、2018年享受15%的所得税优惠税率。

### 3、其他

无

## 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	258,730.50	294,229.54
银行存款	687,872,265.83	638,231,191.67
其他货币资金	100.00	100.00
合计	688,131,096.33	638,525,521.21

其他说明

不适用。

## 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
----	------	------

其他说明：

## 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	22,350,201.74	24,334,460.07
合计	22,350,201.74	24,334,460.07

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 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	24,453,106.57	
合计	24,453,106.57	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

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	20,447,618.98	12.37%	10,223,809.49	50.00%	10,223,809.49	20,447,618.98	12.12%	10,223,809.49	50.00%	10,223,809.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	144,622,938.97	87.49%	2,915,311.72	2.02%	141,707,627.25	148,056,803.33	87.74%	3,066,913.74	2.07%	144,989,889.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	232,859.44	0.14%	226,159.44	97.12%	6,700.00	232,859.44	0.14%	226,159.44	97.12%	6,700.00
合计	165,303,417.39	100.00%	13,365,280.65		151,938,136.74	168,737,281.75	100.00%	13,516,882.67		155,220,399.08

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

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
苏州尔宝电子有限公司	20,447,618.98	10,223,809.49	50.00%	经营情况恶化
合计	20,447,618.98	10,223,809.49	--	--

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	144,190,341.88	2,872,052.01	2.00%
1 至 2 年	432,597.09	43,259.71	10.00%
合计	144,622,938.97	2,915,311.72	

确定该组合依据的说明：

依据账款账期及计提坏账的会计政策。

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-151,602.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为112,913,851.34元，占应收账款年末余额合计数的比例为68.31%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为12,073,134.13元。

(5) 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

其他说明：

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	5,817,030.89	88.77%	2,976,066.62	81.48%
1 至 2 年	92,719.38	1.41%	74,175.50	2.03%
2 至 3 年	139,796.98	2.13%	108,369.75	2.97%
3 年以上	503,700.50	7.69%	493,824.03	13.52%
合计	6,553,247.75	--	3,652,435.90	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为2,323,145.87元，占预付账款年末余额合计数的比例为35.45%。

其他说明：

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

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,926,114.68	39.96%			4,926,114.68	4,926,114.68	54.51%			4,926,114.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,846,502.52	55.53%	466,942.59	6.82%	6,379,559.93	3,554,660.06	39.34%	385,663.26	10.85%	3,168,996.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	556,000.00	4.51%	406,000.00	73.02%	150,000.00	556,000.00	6.15%	406,000.00	73.02%	150,000.00
合计	12,328,617.20	100.00%	872,942.59		11,455,674.61	9,036,774.74	100.00%	791,663.26	8.76%	8,245,111.48

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市蓬江区财政局	2,721,114.68			预计全额收回
苏州市吴中区人民法院	2,205,000.00			预计全额收回
合计	4,926,114.68		--	--

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	5,632,459.43	112,649.19	2.00%
1 至 2 年	474,157.34	47,415.73	10.00%
2 至 3 年	210,218.23	42,043.65	20.00%
3 年以上	529,667.52	264,834.02	50.00%
合计	6,846,502.52	466,942.59	

确定该组合依据的说明：

款项的账期以及坏账计提会计政策。

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 81,279.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (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、押金	8,990,399.68	7,270,934.68
备用金	1,746,684.70	1,039,086.00
其他	1,591,532.82	726,754.06
合计	12,328,617.20	9,036,774.74

#### (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
江门市蓬江区财政局	保证金	2,721,114.68	1 年以内	30.11%	
苏州市吴中区人民法院	保证金	2,205,000.00	1 年以内	24.40%	
佛山市顺德区美的洗碗机制造有限公司	质保金	532,000.00	2-3 年、3 年以上	5.89%	240,600.00
中华人民共和国上海海关	保证金	433,000.00	1 年以内	4.79%	
卢德信	房屋押金	300,000.00	3 年以上	3.32%	150,000.00
合计	--	6,191,114.68	--	50.22%	390,600.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 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

其他说明：

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (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	28,014,174.80	217,460.83	27,796,713.97	23,985,305.22	209,281.52	23,776,023.70
在产品	2,265,021.72		2,265,021.72	2,979,101.41		2,979,101.41
库存商品	28,889,805.16	669,221.02	28,220,584.14	21,775,332.05	637,715.40	21,137,616.65
周转材料	432,209.99		432,209.99	466,695.03		466,695.03
发出商品	63,486,332.35		63,486,332.35	61,635,171.01		61,635,171.01
合计	123,087,544.02	886,681.85	122,200,862.17	110,841,604.72	846,996.92	109,994,607.80

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

## (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	209,281.52	8,179.31				217,460.83
库存商品	637,715.40	31,505.62				669,221.02
合计	846,996.92	39,684.93				886,681.85

存货跌价准备计提依据

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	按预计售价减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定		产品销售或材料销售
库存商品	退货残次产成品按账面成本减预计返修价值后的净值确定		库存商品销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、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	87,500,000.00	60,500,000.00
待抵扣进项税金	13,795,574.40	8,124,025.87
其他	310,624.32	16,000.00
合计	101,606,198.72	68,640,025.87

其他说明：

### 14、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

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、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												
江门市优 巨新材料 有限公司	30,052,565.00			387,955.28		5,212,499.91					35,653,020.19	
小计	30,052,565.00			387,955.28		5,212,499.91					35,653,020.19	
合计	30,052,565.00			387,955.28		5,212,499.91					35,653,020.19	

其他说明

## 18、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、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	运输设备	办公设备	模具	检测设备及 其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	109,862,249.40	115,536,792.80	7,757,298.66	7,623,315.42	36,949,805.65	9,273,677.24	287,003,139.17
2.本期增加金额	0.00	3,751,427.31	402,081.89	2,237,817.22	2,649,237.20	1,093,124.86	10,133,688.48
(1) 购置		3,751,427.31	402,081.89	2,237,817.22	2,649,237.20	1,093,124.86	10,133,688.48
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	109,862,249.40	119,288,220.11	8,159,380.55	9,861,132.64	39,599,042.85	10,366,802.10	297,136,827.65
二、累计折旧							
1.期初余额	12,766,761.12	42,022,779.56	2,540,903.87	3,672,681.98	21,657,713.87	5,058,682.67	87,719,523.07
2.本期增加金额	1,633,802.28	5,000,237.82	624,628.83	742,461.19	2,619,528.10	990,628.29	11,611,286.51
(1) 计提	1,633,802.28	5,000,237.82	624,628.83	742,461.19	2,619,528.10	990,628.29	11,611,286.51
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4.期末余额	14,400,563.40	47,023,017.38	3,165,532.70	4,415,143.17	24,277,241.97	6,049,310.96	99,330,809.58
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) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	95,461,686.00	72,265,202.73	4,993,847.85	5,445,989.47	15,321,800.88	4,317,491.14	197,806,018.07
2.期初账面价值	97,095,488.28	73,514,013.24	5,216,394.79	3,950,633.44	15,292,091.78	4,214,994.57	199,283,616.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(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
----	--------

(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
珠江国际御景庭 4 幢 2804	1,481,038.70	尚在办理中

其他说明

**20、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
自动组装线						
银雨厂房宿舍	53,170,046.54		53,170,046.54	44,231,752.81		44,231,752.81
生产大楼加建工程	2,664,161.49		2,664,161.49	2,024,793.81		2,024,793.81
2#楼装修工程	5,465,623.35		5,465,623.35	4,892,650.38		4,892,650.38
条形码系统	4,102.65		4,102.65	4,102.56		4,102.56
甜的电器有限公司厂房	75,969,027.16		75,969,027.16	32,913,722.01		32,913,722.01
汉宇电器有限公司厂房	26,399,784.85		26,399,784.85	7,499,665.28		7,499,665.28
待安装设备	2,499,740.15		2,499,740.15	1,953,846.10		1,953,846.10
合计	166,172,486.19		166,172,486.19	93,520,532.95		93,520,532.95

**(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
银雨厂房宿舍	180,000,000.00	44,231,752.81	8,938,293.73			53,170,046.54	29.54%	30%				募股资金
甜的电器有限公司厂房	139,410,000.00	32,913,722.01	43,055,305.15			75,969,027.16	54.49%	50%				募股资金
汉宇电器有限公司厂房	180,000,000.00	7,499,665.28	18,900,119.57			26,399,784.85	14.67%	15%				其他
合计	499,410,000.00	84,645,140.10	70,893,718.45			155,538,858.55	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	112,721,131.79			2,861,320.91	115,582,452.70
2.本期增加金额				501,369.19	501,369.19
(1) 购置				501,369.19	501,369.19
(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	112,721,131.79		3,362,690.10	116,083,821.89	
二、累计摊销					
1.期初余额	7,976,222.12		1,637,893.11	9,614,115.23	
2.本期增加金额	1,164,086.82		255,337.89	1,419,424.71	
(1) 计提	1,164,086.82		255,337.89	1,419,424.71	
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,140,308.94		1,893,231.00	11,033,539.94	
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	103,580,822.85		1,469,459.10	105,050,281.95	
2.期初账面价值	104,744,909.67		1,223,427.80	105,968,337.47	

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、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
非同一控制合并同川科技公司商誉	1,301,392.04			1,301,392.04
合计	1,301,392.04			1,301,392.04

## (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
非同一控制合并同川科技公司商誉	1,301,392.04			1,301,392.04
合计	1,301,392.04			1,301,392.04

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、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
装修费	6,422,771.89		964,696.69		5,458,075.20
绿化费	5,865,638.73		251,208.50		5,614,430.23
体育场工程	178,203.50		34,491.00		143,712.50
钢结构雨棚工程	283,577.09		38,669.58		244,907.51
厂区内外道路及配套工程	6,564,914.11		838,074.12		5,726,839.99
大修及改造项目	593,304.84		72,649.56		520,655.28
合计	19,908,410.16		2,199,789.45		17,708,620.71

其他说明

## 29、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	15,124,905.09	2,285,002.94	15,051,004.67	2,283,772.46
内部交易未实现利润	4,799,372.32	719,905.85	5,851,245.07	877,686.76
可抵扣亏损	3,886,941.76	971,735.45	3,886,941.76	971,735.44
会计与税法确认收入差异	9,297,031.29	1,394,554.69	10,245,549.90	1,536,832.49
合计	33,108,250.46	5,371,198.93	35,034,741.40	5,670,027.15

### (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

### (3) 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	5,371,198.93	5,371,198.93	5,670,027.15	5,670,027.15

### (4) 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
可抵扣暂时性差异	104,528.18	104,538.18
可抵扣亏损	14,273,286.31	14,003,784.05
合计	14,377,814.49	14,108,322.23

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	5,133,598.25	1,230,383.97	
2021 年	7,639,801.83	5,133,598.25	
2022 年	1,499,886.23	7,639,801.83	
合计	14,273,286.31	14,003,784.05	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	16,518,357.67	23,809,952.97
合计	16,518,357.67	23,809,952.97

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

短期借款分类的说明：

流动资金贷款且期限在一年以内。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、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

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、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	79,118,446.57	65,178,436.98
1 至 2 年	868,374.23	741,875.89
2 至 3 年	175,396.70	247,116.42
3 年以上	394,754.10	472,078.33
合计	80,556,971.60	66,639,507.62

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款。

### 36、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	34,846,434.70	19,308,418.97
1 至 2 年	595,869.60	533,288.99
2 至 3 年	156,047.95	150,000.00

3 年以上	97,527.60	133,920.00
合计	35,695,879.85	20,125,627.96

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无账龄超过1年的重要预收款项。

## 37、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	21,155,469.53	59,952,323.51	65,993,989.94	15,113,803.10
二、离职后福利-设定提存计划	134,128.04	3,596,848.07	3,596,848.07	134,128.04
合计	21,289,597.57	63,549,171.58	69,590,838.01	15,247,931.14

## (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	20,596,570.89	56,953,625.80	63,037,823.17	14,512,373.52
2、职工福利费		213,733.12	213,733.12	0.00
3、社会保险费	136,344.30	1,756,015.44	1,756,015.44	136,344.30
其中：医疗保险费	116,088.76	1,576,684.75	1,576,684.75	116,088.76
工伤保险费	8,752.02	114,939.35	114,939.35	8,752.02
生育保险费	11,503.52	64,391.34	64,391.34	11,503.52
4、住房公积金	120,668.00	654,576.15	651,084.15	124,160.00
5、工会经费和职工教育经费	301,886.34	374,373.00	335,334.06	340,925.28
合计	21,155,469.53	59,952,323.51	65,993,989.94	15,113,803.10

**(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	114,025.49	3,490,952.85	3,490,952.85	114,025.49
2、失业保险费	20,102.55	105,895.22	105,895.22	20,102.55
合计	134,128.04	3,596,848.07	3,596,848.07	134,128.04

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,390,606.02	1,691,540.71
企业所得税	6,670,888.94	4,209,510.23
个人所得税	76,489.85	236,503.53
城市维护建设税	134,156.25	660,560.27
教育费附加	95,825.79	471,828.68
其他	927,973.03	32,561.15
合计	9,295,939.88	7,302,504.57

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、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
采购设备款	0.00	247,666.25
预提运费	1,024,461.76	1,696,207.60
预提佣金	3,487,297.80	2,575,449.64
其他	1,513,401.09	2,773,050.57
合计	6,025,160.65	7,292,374.06

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无账龄超过1年的重要其他应付款。

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	22,762,366.74		274,104.60	22,488,262.14	财政拨款
合计	22,762,366.74		274,104.60	22,488,262.14	--

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
中小企业发展专项资金（环保微生物型厨余垃圾处理技术的研究及其产业化项目）	190,219.87		24,146.22		166,073.65	与资产相关
中小企业发展专项资金（环保型家用电器配件生产线技术改造项目）	257,581.19		2,082.15		255,499.04	与资产相关
国家重点产业振兴及技术改造专项资金（中央预算内投资）	11,220,000.00				11,220,000.00	与资产相关
产业技术研究与开发项目资金（高效节能洗涤循环泵的研发及产业化）	1,000,000.00		96,198.46		903,801.54	与资产相关
企业技术中心专项资金（节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目）	814,565.68		31,677.77		782,887.91	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金（环保微生物型厨余垃圾处理机	180,000.00		120,000.00		60,000.00	与资产相关

的研发和产业化项目)						
2014年江门市特色产业改造提升专项资金	600,000.00				600,000.00	与资产相关
广东省经济和信息化委广东省财政厅关于下达2015年广东省战略性新兴产业政银企合作专项资金(工业机器人制造骨干企业专题)项目计划粤经信创新[2015]257号	8,000,000.00				8,000,000.00	与收益相关
基于linux开放式控制系统的冲压机械手的研发及推广	500,000.00				500,000.00	与资产相关
合计	22,762,366.74		274,104.60		22,488,262.14	--

其他说明:

注1、2011年6月29日,本公司收到江门市江海区财政局根据《关于下达2011年中央地方特色产业中小企业发展资金预算指标的通知》(江财工[2011]58号)拨付的2011年中央地方特色产业中小企业发展资金“基于复合有机微生物技术的环保型厨余垃圾处理机的研发及产业化”项目资金500,000.00元。该项目已于2011年末验收合格,截止2017年6月30日,根据公司资产使用年限累计摊销333,926.35元转入营业外收入。

注2、2012年2月22日,本公司收到江门市江海区财政局根据《关于拨付2011年度省中小企业发展专项资金(自主创新和转型升级补助)的通知》(江海财综[2012]17号)拨付的2011年度省中小企业发展专项资金(自主创新和转型升级补助)“环保型家用电器配件生产线技术改造项目”项目资金400,000.00元。该项目已于2012年8月验收合格,截止2017年06月30日,根据公司资产使用年限累计摊销144500.96元转入营业外收入。

注3、2012年12月19日,本公司收到江门市江海区财政局根据《广东省发展改革委、广东省经济和信息化委关于转下达产业振兴和技术改造(中央评估)2012年中央预算内投资计划的通知》(粤发改产业[2012]774号)划拨的公司家用电器排水泵扩产及技改项目(改扩建项目)中央预算内投资11,220,000.00元。

注4、2013年11月7日收到江门市江海区经济和科技促进局拨付的2013年度江门市产业技术与开发(高效节能洗涤循环泵的研发及产业化)项目1,000,000.00元。截止2017年6月30日,按资产使用年限累计摊销96,198.46元入营业外收入。

注5、2013年12月19日收到江门市经信局拨付的2013年省级企业技术中心专项资金1,000,000.00元(节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目)截止2017年06月30日,根据公司资产使用年限累计摊销217,112.09元转入营业外收入。

注6、2011年12月21日,本公司子公司——地尔肠道健康科技有限公司(变更前公司名称江门市地尔电器有限公司)收到江门市江海区财政局根据《关于下达2011年度广东省科技型中小企业技术创新专项资金第二批项目的通知》(江财工[2011]166号)拨付的2011年广东省科技型中小企业技术创新专项资金第二批项目资金“环保微生物厨余垃圾处理机的研发和产业化”项目资金200,000.00元。截止2017年6月30日止,根据资产使用年限累计摊销140,000.00元转入营业外收入。

注7、2014年12月31日收到江门市财政局拨付的2014年江门市特色产业改造提升专项资金600,000.00元。

注8、2015年8月25日收到江门高新技术产业开发区财政局根据《关于下达2015年广东省战略性新兴产业政银企业合作专

项资金（工业机器人制造骨干企业专题）项目计划的通知》（粤经信创新[2015]257号）拨付的工业机器人产业化项目资金 8,000,000.00元。

注9:2015年12月25日，本公司子公司—深圳市同川科技有限公司收到深圳市科技创新委员会根据《深圳市科技计划项目合同书》拨付的深圳市未来产业专项资金500,000.00元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	134,000,000.00	0.00	0.00	201,000,000.00	0.00	201,000,000.00	335,000,000.00

其他说明：

本年股本增加201000000股，是资本公积金转增股本所致。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	642,260,711.84		201,000,000.00	441,260,711.84
其他资本公积		5,212,499.91		5,212,499.91
合计	642,260,711.84	5,212,499.91	201,000,000.00	446,473,211.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

《2016年度利润分配预案》以公司2016年12月31日总股本134,000,000为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，转增股本201,000,000元，详见公司公告2017-019。

联营企业江门市优巨新材料有限公司获得江门市江金投资中心（有限合伙）增资（公司公告2017-016），公司按股权比例享受的溢价计入其他资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	75,996,728.53			75,996,728.53
合计	75,996,728.53			75,996,728.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 60、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	487,208,778.29	387,159,842.45
调整后期初未分配利润	487,208,778.29	387,159,842.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,411,704.04	191,565,959.23
减：提取法定盈余公积		17,817,023.39
应付普通股股利	33,500,000.00	73,700,000.00
期末未分配利润	550,120,482.33	487,208,778.29

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。

## 61、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	373,026,995.59	214,098,616.41	376,477,515.50	222,806,080.73
合计	373,026,995.59	214,098,616.41	376,477,515.50	222,806,080.73

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,056,602.95	1,597,565.58
教育费附加	1,449,573.64	1,140,065.04
房产税	461,935.50	
土地使用税	435,727.62	
车船使用税	1,315.20	
印花税	157,930.33	
堤围费		322,167.32
合计	4,563,085.24	3,059,797.94

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。本期税金及附加项目核算增加了房产税、土地使用税、车船使用税、印花税，上期发生额因按原制度要求列入管理费用本期未做追溯调整。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,131,279.57	4,887,700.17
职工薪酬	7,218,767.73	5,256,250.46
出口销售产品服务费	2,509,426.32	3,626,231.40
差旅费	3,858,369.28	3,498,298.50
业务招待费	242,728.14	1,053,337.99
广告及促销费	1,994,237.47	1,960,315.30
租 金	504,169.65	584,132.43
报关费	389,926.60	489,374.66
其 他	1,592,501.13	988,361.69
合计	22,441,405.89	22,344,002.60

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用支出	16,464,294.53	15,538,053.27
职工薪酬	7,677,420.96	6,921,494.36
认证费	1,096,934.29	1,327,210.12
差旅费	5,209,707.18	3,708,418.25
无形资产摊销	1,293,428.43	1,313,317.57
业务招待费	1,803,907.48	2,325,171.58
折旧费	1,150,979.80	896,906.15
其 他	6,152,249.76	7,678,918.77
合计	40,848,922.43	39,709,490.07

其他说明：

无

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-2,589,693.97	-1,578,519.89
手续费	349,978.69	202,509.34
合计	-2,239,715.28	-1,376,010.55

其他说明：

**66、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	-66,701.19	94,596.27
二、存货跌价损失	39,684.93	
合计	-27,016.26	94,596.27

其他说明：

**67、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		3,652,120.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		3,652,120.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		8,585,230.72
合计		12,237,350.72

其他说明：

**68、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	387,955.28	269,214.51
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		12,316,323.58

银行理财收益	1,050,683.54	3,425,877.57
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益		-5,920,125.29
合计	1,438,638.82	10,091,290.37

其他说明：

本期按权益法确认对江门市优巨新材料有限公司长期股权投资收益387,955.28元。

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 70、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	853,542.84	1,556,996.80	853,542.84
合计	853,542.84	1,556,996.80	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
中小企业发展专项资金 (环保微生物型厨余垃圾处理技术的研究及其产业化项目)	广东省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	24,146.22	30,559.02	与资产相关
环保型家用电器配件生产线技术改造项目	广东省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,082.15	21,060.01	与资产相关
企业技术中心专项资金 (节能环保型家用电器及配件的研发创新平台)	广东省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	31,677.77	31,677.77	与资产相关

建设项目)								
产业技术研究 与开发项目 资金(高效 节能洗涤循 环泵的研发 及产业化)	江门市江海 区经济和科 技促进局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	96,198.46		与资产相关
科技型中小 企业技术创 新基金(环保 微生物型厨 余垃圾处理 机的研发和 产业化项目)	江门市江海 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	120,000.00		与资产相关
企业研究开 发补助资金	江门高新技 术产业开发 区经济和科 技促进局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		1,233,900.00	与收益相关
家用电器排 水泵扩产及 技术升级之 生产系统自 动化改造项 目	江门高新技 术产业开发 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		214,400.00	与收益相关
家庭水务系 统	江门高新技 术产业开发 区财政局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
软件著作权 登记补助	深圳市市场 和质量监督 管理委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		5,400.00	与收益相关
2016 年度江 门科学技术 奖	江门市财政 局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
2016 年度科 学技术奖	江门高新技 术产业开发 区财政局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产	是	否	72,438.24		与收益相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
高新技术企业 资助	深圳宝开发 区科学技术 创新局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
小微企业专 利创造扶持	江门市知识 产权局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	7,000.00		与收益相关
2016 年高新 技术企业培 育库在库企 业补助款	广东省科学 技术厅	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
2016 年 1 月 1 日后初次通 过高企认定 的企业,一次 性给予补助 款	江门市科学 技术局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	250,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	853,542.84	1,556,996.80	--

其他说明:

注: 2017上半年政府补贴系:

(1) 计入递延收益的中小企业发展专项资金(环保微生物型厨余垃圾处理技术的研究及其产业化项目)政府补贴,项目已验收,本期确认收入24146.22元;

(2) 计入递延收益的2011年度省中小企业发展专项资金(自主创新和转型升级补助)“环保型家用电器配件生产线技术改造项目”项目资金400,000.00元,本项目已验收,本期确认收入2082.15元;

(3) 计入递延收益的企业技术中心专项资金(节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目)政府补贴,本期确认收入31,677.77元。

(4) 计入递延收益的高效节能洗涤泵的研发及其产业化项目因验收合格,按资产折旧年限本期确认96,198.46元。

(5) 计入递延收益的环保微生物型厨余垃圾处理机的研发和产业化项目因验收合格，按资产折旧年限本期确认收入 120,000.00 元。

(6) 2017 年 3 月 17 日公司收到江门高新技术产业开发区财政局拨付的企业科技奖励 72,438.24 元；

(7) 2017 年 4 月 1 日收到江门财政局拨付的 2016 年科技一等奖奖金 50,000.00 元。

(8) 子公司同川科技 2017 年 3 月 20 日收到深圳宝安开发区科学技术创新局拨付的高新技术企业补助资金 100,000.00 元。

(9) 子公司中磁机电 2017 年 2 月 24 日收到江门市知识产权局拨付的专利补助金 7,000.00 元。

(10) 子公司中磁机电 2017 年 5 月 9 日收到广东省科学技术厅拨付的高新技术企业补助 100,000.00 元。

(11) 子公司中磁机电 2017 年 6 月 29 日收到江门市科学技术局拨付的高新技术企业补助 250,000.00 元。

## 71、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		481,693.75	
其中：固定资产处置损失		481,833.75	
存货报废损失	35,610.98		
其他	640.85		640.85
合计	36,251.83	481,833.75	

其他说明：

## 72、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	16,857,095.16	18,557,343.50
递延所得税费用	298,828.22	3,093,006.39
合计	17,155,923.38	21,650,349.89

### (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	113,234,655.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,985,198.29
子公司适用不同税率的影响	105,432.09
非应税收入的影响	58,193.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-291,728.53

递延所得税增加的影响	298,828.23
所得税费用	17,155,923.38

其他说明

表中所列“非应税收入”是指本期按权益法确认的对优巨新材料有限公司的投资收益。

### 73、其他综合收益

详见附注无。

### 74、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
利息收入	2,627,466.84	1,671,359.87
政府补贴款	579,438.24	1,473,700.00
其他	5,835,053.94	1,628,402.85
合计	9,041,959.02	4,773,462.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (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
销售费用付现	11,220,702.95	14,172,214.16
管理费用付现	14,339,568.97	12,290,319.88
其他	2,603,241.69	3,437,551.68
合计	28,163,513.61	29,900,085.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 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
购买银行理财产品	166,500,000.00	167,000,000.00
或有对价		7,500,000.00
合计	166,500,000.00	174,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 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
深圳证券登记公司代发 2016 年流通股分红款手续费及转增股本登记手续费	237,885.52	58,220.22
合计	237,885.52	58,220.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

上期发生额仅含流通股分红款手续费。

**75、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	96,078,731.91	104,109,927.04
加：资产减值准备	-27,016.26	94,596.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,848,471.62	9,998,532.98
无形资产摊销	1,107,306.69	1,103,605.17
长期待摊费用摊销	2,310,016.45	2,348,238.76
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）	0.00	481,833.75

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-12,237,350.72
财务费用（收益以“－”号填列）	-17,447,210.59	-11,972,507.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-544,977.19	-5,267,422.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	298,828.23	2,491,803.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		611,565.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,092,936.22	5,719,985.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,438,604.73	-27,180,835.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	49,518,387.90	19,133,616.13
经营活动产生的现金流量净额	111,610,997.81	89,435,586.66
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	688,131,096.33	600,474,962.76
减：现金的期初余额	638,525,521.21	430,777,322.39
现金及现金等价物净增加额	49,605,575.12	169,697,640.37

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 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	688,131,096.33	638,525,521.21
其中：库存现金	258,730.50	294,229.54
可随时用于支付的银行存款	687,872,365.83	638,231,191.67
可随时用于支付的其他货币资金		100.00
三、期末现金及现金等价物余额	688,131,096.33	638,525,521.21

其他说明：

**76、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**77、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

其他说明：

无

**78、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
其中：美元	35,949,591.04	6.7744	244,816,092.20
欧元	30,593,356.68	7.7496	237,086,276.93
英镑	5,106,588.31	8.8144	45,011,512.00
应收账款	--	--	526,913,881.13
其中：美元	13,129,975.83	6.7744	89,229,710.62
欧元	1,463,858.34	7.7496	11,343,563.12
长期借款	--	--	100,573,273.74
预收账款			
其中：美元	105,147.91	6.7744	712,314.03

其他说明：

(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

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 80、其他

无

# 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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(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且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、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：

#### 6、其他

### 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	
江门市甜的电器有限公司	江门市	江门市	受母公司委托加工家用电器配件	100.00%		设立
江门市汉宇电器有限公司	江门市	江门市	受母公司委托加工家用电器配件	100.00%		设立
地尔肠道健康科技有限公司	江门市	江门市	销售水洗机、洗衣机等家用电器； 受母公司委托加工家用电器配件	100.00%		购买
江门市中磁机电有限公司	江门市	江门市	生产销售塑封磁芯、钢轴	100.00%		购买
深圳市同川科技有限公司	深圳市	深圳市	生产机械设备	60.00%		购买
广州地尔国际商贸有限公司	广州市	广州市	商品批发贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (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
深圳市同川科技有限公司	40.00%	-332,972.13		1,614,833.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(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
深圳市同川科技有限公司	16,868,326.70	3,497,265.03	20,365,591.73	15,828,506.97	500,000.00	16,328,506.97	15,251,805.23	2,956,904.29	18,208,709.52	12,839,194.44	500,000.00	13,339,194.44

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
深圳市同川科技有限公司	14,850,784.49	-832,430.32	-832,430.32	-1,074,098.79	8,103,902.98	-2,932,593.18	-2,932,593.18	-170,570.00

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

为满足控股子公司深圳市同川科技有限公司（以下简称“同川科技”）的业务发展需要，公司以自有资金向同川科技公司提供借款额度人民币1,500 万元，借款利率按协议约定4.35%计算。截至2017年6月30日，借款余额为人民币400万元。

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

### 3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合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

其他说明

#### (3) 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

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	35,653,020.19	30,052,565.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	387,955.28	52,565.00
--其他综合收益	5,212,499.91	

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款，与金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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之内。

## 1、市场风险

公司的市场风险主要是外汇风险。外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关，除本公司出口销售业务以美元和欧元进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日，除下表所述资产或负债为美元和欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
——美元	35,949,591.04	5,951,214.61
——欧元	30,593,356.68	42,482,357.64
——英镑	5,106,588.31	11,520,123.30
——日元		850,000.00
应收账款		
——美元	13,129,975.83	12,539,301.41
——欧元	1,463,858.34	1,637,102.97
预收账款		
——美元	105,147.91	

## 2、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口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的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 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	--	--	--	--
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
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 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
石华山	不适用	不适用	不适用	46.29%	46.29%
梁颖光	不适用	不适用	不适用		

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是石华山、梁颖光。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司的权益。

### 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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

#### 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
江门市蓬江区硕泰电器有限公司	实际控制人之一石华山的弟弟和弟媳控制的公司
江门市江海区神韵投资中心	持有本公司 5%以上股份的股东
梁中凯	实际控制人之一梁颖光的哥哥
梁中成	实际控制人之一梁颖光的弟弟
欧佩德伺服电机节能系统有限公司	实际控制人之一石华山控制的公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
欧佩德伺服电机节能系统有限公司	材料采购	357,777.77	3,000,000.00	否	0.00
欧佩德伺服电机节能系统有限公司	电机节能系统试验	380,800.00	3,000,000.00	否	0.00
欧佩德伺服电机节能系统有限公司	设备改造		3,000,000.00	否	850,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 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

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 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	1,145,341.77	919,149.53

**(8) 其他关联交易**

2015年公司与欧佩德伺服电机节能系统有限公司签订注塑机伺服节能系统改造合同，改造费用为节约电费按一定的比例分享，2016年12月31日止尚有应支付改造费用118,000.00元未支付，已于本年2月份支付。

**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

**(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
其他应付款:			
	欧佩德伺服电机节能系统有限公司		118,000.00
	合计		118,000.00
应付账款:			
	欧佩德伺服电机节能系统有限公司	357,777.77	669.58
	合计	357,777.77	669.58

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**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

## 5、其他

# 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2017年6月30日，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

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、公司于2016年8月25日向江苏省苏州市吴中区人民法院起诉苏州尔宝电子有限公司，之后申请追加苏州一丰实业有限公司、魏绪丰、吴震宇为本案被告。2017年5月27日，苏州市吴中区人民法院作出(2016)苏0506民初6021号《民事判决书》，判决如下：

1) 被告苏州尔宝电子有限公司于该判决生效之日起十日内支付本公司货款19,320,815.17元，暂算至2016年9月30日的利息190,437.21元及此后按银行同期贷款利率的1.3倍计算实际清偿之日的利息；

2) 苏州一丰实业有限公司、魏绪丰对苏州尔宝电子有限公司的上述付款义务承担连带清偿责任；

3) 吴震宇对苏州尔宝电子有限公司的上述付款义务在10,000,000元范围内承担连带清偿责任。

本案上述判决尚未生效和执行。本案上述判决生效且能够被全部执行后，公司将可以收回被拖欠的货款，减少经营损失。

2、2012年8月13日、2012年11月23日，常州雷利电机科技有限公司（以下简称“雷利电机”）及赵守益分别对江门市地尔汉宇电器股份有限公司（以下简称“公司”）合法持有的“排水泵永磁同步电机”专利（专利号为200710143209.3，以下简称“永磁同步电机专利”）向国家知识产权局提出无效宣告请求。2013年3月8日，国家知识产权局专利复审委员会作出第20138号《无效宣告请求审查决定书》（以下简称“20138号决定”），决定维持永磁同步电机专利有效。其后，雷利电机因不服20138号决定，向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京第一中院”）提起了行政诉讼，请求北京第一中院撤销20138号决定。北京第一中院于2013年12月20日作出(2013)一中知行初字第1501号《行政判决书》（以下简称“第1501号判决”），判决维持20138号决定。关于上述事项的详情请查阅公司于2014年10月22日在巨潮资讯网发布的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中第十一节“其他重要事项”之“三、重大诉讼及仲裁事项”。

2015年10月19日，公司收到北京第一中院送达的雷利电机的《上诉状》，雷利电机因不服第1501号判决，向北京市高级人民法院提起了上诉，请求北京市高级人民法院撤销第1501号判决及第20138号决定，详情可查阅公司于2015年10月21日在巨潮资讯网发布的2015-053号公告。

2016年3月1日，北京市高级人民法院对上述事项进行了开庭审理。2016年10月20日，北京市高级人民法院作出（2015）

高行（知）终字第4148号《行政判决书》（以下简称“第4184号判决”），详情可查阅公司于2016年10月27日在巨潮资讯网发布的2016-052号公告。

公司不服北京市高级人民法院作出的第4184号判决，向中华人民共和国最高人民法院申请再审，请求撤销第4184号判决，最高人民法院已经立案审查，目前尚未开庭审理，详情可查阅公司于2017年3月17日在巨潮资讯网发布的2017-024号公告。

2017年6月21日，公司收到国家知识产权局专利复审委员会第32353号无效宣告请求审查决定书，宣告永磁同步电机专利权全部无效。公司将积极准备材料针对上述行政决定提起行政诉讼。

3、2017年2月13日无锡好力泵业有限公司向向苏州市中级人民法院递交了《民事起诉状》，以专利侵权纠纷为由，起诉苏州尔宝电子有限公司与公司，该诉讼尚未进入审理等程序，对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。详情可查阅公司于2017年3月7日在巨潮资讯网发布的2017-011号公告。

## （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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,447,618.98	12.45%	10,223,809.49	50.00%	10,223,809.49	20,447,618.98	12.14%	10,223,809.49	50.00%	10,223,809.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	142,066,437.00	86.50%	2,840,166.57	2.00%	139,226,270.43	147,785,321.77	87.73%	2,856,625.36	2.00%	144,928,696.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	153,621.61	0.09%	122,897.29	80.00%	30,724.32	219,459.44	0.13%	219,459.44	100.00%	
合计	162,667,677.59	100.00%	13,186,873.35		149,480,804.24	168,452,400.19	100.00%	13,299,894.29	7.90%	155,152,505.90

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

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
苏州尔宝电子有限公司	20,447,618.98	10,223,809.49	50.00%	经营情况恶化
合计	20,447,618.98	10,223,809.49	--	--

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	141,957,776.99	2,829,300.57	2.00%
1 至 2 年	108,660.01	10,866.00	10.00%
合计	142,066,437.00	2,840,166.57	

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-113,020.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为112,913,851.34元，占应收账款年末余额合计数的比例为69.41%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为12,192,203.83元。

### (5) 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

其他说明：

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,638,000.00	3.25%			2,638,000.00	2,205,000.00	8.56%			2,205,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,289,084.88	96.44%	361,381.37	0.46%	77,927,703.51	23,296,954.45	90.45%	298,984.20	1.28%	22,997,970.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	256,000.00	0.32%	256,000.00	100.00%		256,000.00	0.99%	256,000.00	100.00%	
合计	81,183,084.88	100.00%	617,381.37		80,565,703.51	25,757,954.45	100.00%	554,984.20		25,202,970.25

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中华人民共和国上海海关	433,000.00			预计会完全收回
苏州市吴中区人民法院	2,205,000.00			预计会完全收回
合计	2,638,000.00		--	--

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	3,078,620.84	61,572.42	2.00%
1 至 2 年	168,555.20	16,855.52	10.00%
2 至 3 年	223,244.80	44,648.96	20.00%

3 年以上	476,571.03	238,304.48	50.00%
合计	3,946,991.87	361,381.37	

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 62,397.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (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
内部往来	74,342,093.01	21,955,253.25
个人备用金	3,467,195.30	3,669,780.00
保证金、押金	3,372,196.57	131,321.20
其他	1,600.00	1,600.00
合计	81,183,084.88	25,757,954.45

### (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
江门市汉宇电器有限公司	内部往来款	38,536,710.59	1 年以内、2-3 年	47.47%	
深圳市同川科技有限公司	内部往来款	5,629,541.79	1 年以内、1-2 年	6.93%	
江门市甜的电器有限公司	内部往来款	29,973,755.63	1 年以内、1-2 年	36.92%	
苏州市吴中区人民法院	诉讼保证金	2,205,000.00	1 年以内	2.72%	
佛山市顺德区美的洗碗机制造有限公司	质保金	532,000.00	2-3 年、3 年以上	0.66%	222,100.00
中华人民共和国上海海关	好力侵权案扣货保证金	433,000.00	1 年以内	0.53%	
合计	--	77,310,008.01	--	95.23%	222,100.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 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**

其他说明：

**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	192,468,979.51		192,468,979.51	335,438,979.51		335,438,979.51
对联营、合营企业投资	35,653,020.19		35,653,020.19	30,052,565.00		30,052,565.00
合计	228,121,999.70		228,121,999.70	365,491,544.51		365,491,544.51

## (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
地尔肠道健康科技有限公司	6,256,279.51			6,256,279.51		
江门市甜的电器有限公司	283,810,000.00		142,970,000.00	140,840,000.00		
江门市中磁机电有限公司	13,872,700.00			13,872,700.00		
江门市汉宇电器有限公司	20,500,000.00			20,500,000.00		
深圳市同川科技有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
合计	335,438,979.51		142,970,000.00	192,468,979.51		

## (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											
江门市优巨新材料有限公司	30,052,565.00			387,955.28		5,212,499.91				35,653,020.19	
小计	30,052,565.00			387,955.28		5,212,499.91				35,653,020.19	
合计	30,052,565.00			387,955.28		5,212,499.91				35,653,020.19	

## (3) 其他说明

## 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	348,405,608.78	212,286,749.86	359,958,898.32	219,715,892.06
合计	348,405,608.78	212,286,749.86	359,958,898.32	219,715,892.06

其他说明：

## 5、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	387,955.28	269,214.51
委托银行理财收益	157,021.91	384,710.98
美元套欧外汇合约		-5,920,125.29
合计	544,977.19	-5,266,199.80

## 6、其他

## 十八、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
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）	853,542.84	本期收到的与收益相关的政府补助与前期收到的与资产相关的补助项目经验收合格后，随资产折旧转入的部分之和
委托他人投资或管理资产的损益	1,050,683.54	本期母公司及全资子公司甜的电器以募集和自有资金的理财收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-640.85	子公司购置车辆购置税延期缴纳的滞纳金
减：所得税影响额	184,284.71	
少数股东权益影响额	39,743.66	
合计	1,679,557.16	--

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	6.95%	0.2878	0.2878
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.83%	0.2828	0.2828

**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、其他：无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人石华山先生、主管会计工作负责人马春寿先生及公司会计机构负责人马春寿先生签名并盖章的会计报表。
- 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信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

(本页无正文, 为《江门市地尔汉字电器股份有限公司 2017 年半年度报告》之签字页)

江门市地尔汉字电器股份有限公司

法定代表人: \_\_\_\_\_

石华山

披露时间: 二〇一七年八月二十五日

## 声 明

根据《证券法》第六十八条的要求，本人作为江门市地尔汉宇电器股份有限公司的本公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人，保证公司 2017 年半年度报告中的财务报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司负责人：

---

石华山

主管会计工作负责人、会计机构负责人：

---

马春寿

江门市地尔汉宇电器股份有限公司

2017 年 8 月 24 日