广东新宝电器股份有限公司

2017 年半年度财务报告

(未经审计)

2017 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：广东新宝电器股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,453,476,275.70	839,451,412.92
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	43,783,206.60	67,451,502.34
应收账款	788,077,682.02	681,876,370.37
预付款项	32,620,615.83	18,039,740.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,337,308.35	529,150.00
应收股利		
其他应收款	17,457,395.96	28,515,969.27
买入返售金融资产		
存货	847,528,868.70	962,922,906.36
划分为持有待售的资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	96,857,072.19	887,347,589.13
流动资产合计	4,287,138,425.35	3,486,134,640.46
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	37,786,390.05	36,795,479.22
投资性房地产	18,946,368.79	19,387,552.03
固定资产	1,421,719,179.51	1,399,500,185.17
在建工程	195,207,721.53	139,668,821.87
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	252,978,263.96	255,104,228.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,686,140.82	24,216,440.37
递延所得税资产	18,703,654.17	22,029,394.38
其他非流动资产	77,848,365.10	52,290,925.84
非流动资产合计	2,048,876,083.93	1,948,993,027.61
资产总计	6,336,014,509.28	5,435,127,668.07
流动负债：		
短期借款	83,872,000.00	
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	1,320,526,433.96	1,361,364,514.83
应付账款	834,891,374.02	919,406,769.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预收款项	120,764,927.69	109,694,154.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	166,343,604.48	207,942,303.44
应交税费	52,852,543.76	58,253,306.29
应付利息	163,542.58	
应付股利	92,922,274.90	
其他应付款	135,830,101.10	113,355,924.67
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	2,808,166,802.49	2,770,016,972.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	103,326.25	103,695.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,326.25	103,695.72
负债合计	2,808,270,128.74	2,770,120,668.69
所有者权益：		
股本	813,437,768.00	574,601,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

永续债		
资本公积	1,227,221,634.86	578,034,660.57
减：库存股		
其他综合收益	3,616,762.06	5,343,432.80
专项储备		
盈余公积	216,265,382.50	216,265,382.50
一般风险准备		
未分配利润	1,257,680,936.22	1,283,246,016.26
归属于母公司所有者权益合计	3,518,222,483.64	2,657,491,052.13
少数股东权益	9,521,896.90	7,515,947.25
所有者权益合计	3,527,744,380.54	2,665,006,999.38
负债和所有者权益总计	6,336,014,509.28	5,435,127,668.07

法定代表人：郭建刚　　主管会计工作负责人：杨芳欣　　会计机构负责人：蒋演彪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,243,154,263.05	704,776,172.07
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	3,366,415.08	14,066,086.73
应收账款	691,000,424.44	671,238,186.24
预付款项	22,468,879.52	17,687,818.01
应收利息	7,337,308.35	529,150.00
应收股利		
其他应收款	157,301,223.70	186,155,395.49
存货	728,553,314.20	813,478,933.37
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	56,531,278.90	814,929,941.49
流动资产合计	3,909,713,107.24	3,222,861,683.40
非流动资产：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	298,613,720.61	287,425,136.48
投资性房地产		
固定资产	1,109,734,890.22	1,079,216,325.28
在建工程	192,749,274.91	138,682,802.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	221,136,560.22	224,427,713.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,087,264.47	20,222,589.07
递延所得税资产	6,684,214.54	6,496,311.11
其他非流动资产	67,134,383.08	38,367,972.71
非流动资产合计	1,916,140,308.05	1,794,838,850.50
资产总计	5,825,853,415.29	5,017,700,533.90
流动负债：		
短期借款	83,872,000.00	
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	1,073,405,955.07	1,142,973,378.76
应付账款	856,838,469.35	956,927,785.61
预收款项	68,236,999.05	80,639,966.27
应付职工薪酬	143,476,582.49	180,849,261.41
应交税费	44,975,710.30	51,838,152.89
应付利息	163,542.58	
应付股利	92,922,274.90	
其他应付款	140,247,503.06	114,736,343.22
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他流动负债		
流动负债合计	2,504,139,036.80	2,527,964,888.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	103,326.25	103,695.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,326.25	103,695.72
负债合计	2,504,242,363.05	2,528,068,583.88
所有者权益：		
股本	813,437,768.00	574,601,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,179,023,579.70	529,836,605.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	218,856,215.57	218,856,215.57
未分配利润	1,110,293,488.97	1,166,337,569.04
所有者权益合计	3,321,611,052.24	2,489,631,950.02
负债和所有者权益总计	5,825,853,415.29	5,017,700,533.90

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	3,796,989,268.10	3,016,834,355.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：营业收入	3,796,989,268.10	3,016,834,355.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,561,908,653.06	2,836,405,293.11
其中：营业成本	3,040,803,034.91	2,402,815,303.97
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	28,732,036.86	20,154,169.68
销售费用	151,770,205.35	150,746,790.20
管理费用	313,912,736.62	276,871,712.91
财务费用	24,297,585.45	-13,169,211.71
资产减值损失	2,393,053.87	-1,013,471.94
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		7,096,055.67
投资收益（损失以“—”号填列）	12,675,047.43	-7,465,578.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	990,910.83	976,137.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	247,755,662.47	180,059,539.73
加：营业外收入	10,188,999.73	10,745,698.33
其中：非流动资产处置利得	124,836.67	578,642.56
减：营业外支出	2,535,787.48	3,715,371.12
其中：非流动资产处置损失	1,456,143.36	2,688,931.22
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	255,408,874.72	187,089,866.94
减：所得税费用	61,098,603.92	43,786,842.38
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	194,310,270.80	143,303,024.56
归属于母公司所有者的净利润	193,437,395.96	142,332,613.54
少数股东损益	872,874.84	970,411.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、其他综合收益的税后净额	-1,726,670.74	828,139.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,726,670.74	828,139.48
（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	-1,726,670.74	828,139.48
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	-1,726,670.74	828,139.48
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	192,583,600.06	144,131,164.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	191,710,725.22	143,160,753.02
归属于少数股东的综合收益总额	872,874.84	970,411.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2455	0.1905
（二）稀释每股收益	0.2455	0.1905

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

法定代表人：郭建刚　　主管会计工作负责人：杨芳欣　　会计机构负责人：蒋演彪

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,393,568,062.57	2,742,377,961.15
减：营业成本	2,777,433,193.82	2,246,413,821.37
税金及附加	23,629,995.68	17,881,919.89
销售费用	115,924,427.65	115,841,354.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

管理费用	258,227,281.64	228,631,792.27
财务费用	19,899,708.55	-13,262,774.94
资产减值损失	752,696.56	-1,984,354.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		7,096,055.67
投资收益（损失以“－”号填列）	12,108,088.52	-3,918,506.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	990,910.83	976,137.42
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	209,808,847.19	152,033,751.64
加：营业外收入	7,748,040.83	8,555,409.66
其中：非流动资产处置利得		189,431.59
减：营业外支出	1,193,237.49	3,247,279.55
其中：非流动资产处置损失	152,754.97	2,305,313.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	216,363,650.53	157,341,881.75
减：所得税费用	53,405,254.60	39,267,154.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	162,958,395.93	118,074,726.80
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	162,958,395.93	118,074,726.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,658,401,571.24	3,133,585,379.37
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	308,630,717.42	194,762,700.09
收到其他与经营活动有关的现金	29,789,156.82	38,783,083.97
经营活动现金流入小计	3,996,821,445.48	3,367,131,163.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,702,322,169.44	2,103,087,904.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	765,449,837.22	594,856,191.47
支付的各项税费	146,730,061.16	106,901,187.54
支付其他与经营活动有关的现金	153,272,828.72	216,079,360.74
经营活动现金流出小计	3,767,774,896.54	3,020,924,644.63
经营活动产生的现金流量净额	229,046,548.94	346,206,518.80
二、投资活动产生的现金流量：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收回投资收到的现金	840,000,000.00	535,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,684,136.60	6,861,082.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,422,218.00	2,030,137.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,002,634.30	
投资活动现金流入小计	859,108,988.90	543,891,219.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,410,155.58	178,594,984.48
投资支付的现金	60,170,000.00	1,121,700,000.00
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		19,331,315.64
投资活动现金流出小计	258,580,155.58	1,319,626,300.12
投资活动产生的现金流量净额	600,528,833.32	-775,735,080.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	891,174,637.30	
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	556,206,760.04	991,540,691.81
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,447,381,397.34	991,540,691.81
偿还债务支付的现金	472,574,646.65	626,713,948.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,800,042.94	103,671,843.00
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	3,045,111.98	1,660,000.00
筹资活动现金流出小计	671,419,801.57	732,045,791.92
筹资活动产生的现金流量净额	775,961,595.77	259,494,899.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,636,369.14	12,589,753.51
五、现金及现金等价物净增加额	1,590,900,608.89	-157,443,907.97
加：期初现金及现金等价物余额	698,102,284.14	904,887,705.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,289,002,893.03	747,443,798.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	3,254,994,942.55	2,827,755,179.40
收到的税费返还	267,361,016.96	182,769,265.66
收到其他与经营活动有关的现金	206,300,937.71	39,050,589.42
经营活动现金流入小计	3,728,656,897.22	3,049,575,034.48
购买商品、接受劳务支付的现金	2,552,723,792.93	2,031,094,245.82
支付给职工以及为职工支付的现金	649,838,845.29	507,972,554.87
支付的各项税费	116,086,959.67	75,789,272.23
支付其他与经营活动有关的现金	237,617,720.12	185,350,571.55
经营活动现金流出小计	3,556,267,318.01	2,800,206,644.47
经营活动产生的现金流量净额	172,389,579.21	249,368,390.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	785,000,000.00	495,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,117,177.69	6,519,904.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,466,800.00	1,450,317.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	797,583,977.69	502,970,221.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,804,863.58	134,886,674.34
投资支付的现金	30,170,000.00	1,056,700,000.00
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		11,414,548.53
投资活动现金流出小计	208,974,863.58	1,203,001,222.87
投资活动产生的现金流量净额	588,609,114.11	-700,031,001.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	891,174,637.30	
取得借款收到的现金	542,484,551.64	991,540,691.81
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

筹资活动现金流入小计	1,433,659,188.94	991,540,691.81
偿还债务支付的现金	455,031,352.10	626,713,948.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,673,817.05	103,609,354.26
支付其他与筹资活动有关的现金	3,045,111.98	1,660,000.00
筹资活动现金流出小计	653,750,281.13	731,983,303.18
筹资活动产生的现金流量净额	779,908,907.81	259,557,388.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,666,885.97	12,897,391.88
五、现金及现金等价物净增加额	1,528,240,715.16	-178,207,830.48
加：期初现金及现金等价物余额	576,459,217.01	787,600,522.66
六、期末现金及现金等价物余额	2,104,699,932.17	609,392,692.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	574,601,560.00				578,034,660.57		5,343,432.80		216,265,382.50		1,283,246,016.26	7,515,947.25	2,665,006,999.38
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	574,601,560.00				578,034,660.57		5,343,432.80		216,265,382.50		1,283,246,016.26	7,515,947.25	2,665,006,999.38
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	238,836,208.00				649,186,974.29		-1,726,670.74				-25,565,080.04	2,005,949.65	862,737,381.16
（一）综合收益总额							-1,726,670.74				193,437,395.96	872,874.84	192,583,600.06
（二）所有者投入和减少资本	51,119,800.00				836,903,382.29							1,133,074.81	889,156,257.10
1. 股东投入的普通股	51,119,800.00				836,903,382.29								888,023,182.29
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													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4．其他												1,133,074.81	1,133,074.81
（三）利润分配											-219,002,476.00		-219,002,476.00
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											-219,002,476.00		-219,002,476.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	187,716,408.00				-187,716,408.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	187,716,408.00				-187,716,408.00								
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	813,437,768.00				1,227,221,634.86		3,616,762.06		216,265,382.50		1,257,680,936.22	9,521,896.90	3,527,744,380.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	442,001,200.00				710,635,020.57		2,241,241.42		180,375,059.75		1,020,746,728.68	17,621,134.19	2,373,620,384.61
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	442,001,200.00				710,635,020.57		2,241,241.42		180,375,059.75		1,020,746,728.68	17,621,134.19	2,373,620,384.61
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	132,600,360.00				-132,600,360.00		3,102,191.38		35,890,322.75		262,499,287.58	-10,105,186.94	291,386,614.77
（一）综合收益总额							3,102,191.38				430,989,970.33	1,857,001.82	435,949,163.53
（二）所有者投入和减少资本												-11,962,188.76	-11,962,188.76
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												-11,962,188.76	-11,962,188.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（三）利润分配									35,890,322.75		-168,490,682.75		-132,600,360.00
1．提取盈余公积									35,890,322.75		-35,890,322.75		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-132,600,360.00		-132,600,360.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	132,600,360.00				-132,600,360.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	132,600,360.00				-132,600,360.00								
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	574,601,560.00				578,034,660.57		5,343,432.80		216,265,382.50		1,283,246,016.26	7,515,947.25	2,665,006,999.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	574,601,560.00				529,836,605.41				218,856,215.57	1,166,337,569.04	2,489,631,950.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	574,601,560.00				529,836,605.41				218,856,215.57	1,166,337,569.04	2,489,631,950.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	238,836,208.00				649,186,974.29					-56,044,080.07	831,979,102.22
（一）综合收益总额										162,958,395.93	162,958,395.93
（二）所有者投入和减少资本	51,119,800.00				836,903,382.29						888,023,182.29
1．股东投入的普通股	51,119,800.00				836,903,382.29						888,023,182.29
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											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（三）利润分配										-219,002,476.00	-219,002,476.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-219,002,476.00	-219,002,476.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	187,716,408.00				-187,716,408.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	187,716,408.00				-187,716,408.00						
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	813,437,768.00				1,179,023,579.70				218,856,215.57	1,110,293,488.97	3,321,611,052.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	442,001,200.00				662,436,965.41				182,965,892.82	975,925,024.28	2,263,329,082.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	442,001,200.00				662,436,965.41				182,965,892.82	975,925,024.28	2,263,329,082.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	132,600,360.00				-132,600,360.00				35,890,322.75	190,412,544.76	226,302,867.51
（一）综合收益总额										358,903,227.51	358,903,227.51
（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									35,890,322.75	-168,490,682.75	-132,600,360.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1．提取盈余公积									35,890,322.75	-35,890,322.75	
2．对所有者（或股东）的分配										-132,600,360.00	-132,600,360.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	132,600,360.00				-132,600,360.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	132,600,360.00				-132,600,360.00						
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	574,601,560.00				529,836,605.41				218,856,215.57	1,166,337,569.04	2,489,631,950.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、公司基本情况

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

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

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

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

根据新宝股份2013年12月5日召开的第三届董事会第十二次会议、2013年12月21日召开的2013年第二次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1652号文《关于核准广东新宝电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，同意新宝股份向社会公众公开发行人民币普通股（A股）7600万股。公司于2014年1月21日在深圳证券交易所上市交易，股票简称：新宝股份，股票代码：002705，本次股票发行后，新宝股份的股份总数变更为442,001,200.00股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币442,001,200.00元。其中发起人股本为人民币366,001,200.00元，占变更后股本总额的82.81%；社会公众股股本为人民币76,000,000.00元，占变更后股本总额的17.19%。新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第410005号验资报告验证。

根据新宝股份2016年5月18日召开的2015年年度股东大会审议通过的2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案的规定，新宝股份申请增加注册资本人民币132,600,360.00元，由资本公积转增股本，以2015年12月31日总股本442,001,200.00股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增股份总额为人民币132,600,360.00元，每股面值人民币1.00元，变更后的注册资本为人民币574,601,560.00元。资本公积转增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年5月30日出具信会师报字[2016]第410532号验资报告验证。

根据新宝股份2016年3月28日召开的第四届董事会第七次临时会议决议、2016年4月25日召开的2016年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017]54号）《关于核准广东新宝电器股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，核准新宝股份非公开发行不超过7,958万股新股，新宝股份于2017年3月3日非公开发行人民币普通股(A股) 51,119,800 股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币17.86元，共计募集人民币912,999,628.00元。经此发行，公司注册资本变更为人民币625,721,360.00元。新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第ZC10115号验资报告验证。

根据新宝股份2017年5月18日召开的2016年年度股东大会审议通过的2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案的规定，新宝股份申请增加注册资本人民币187,716,408.00元，由资本公积转增股本，以总股本625,721,360.00股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增股份总额为人民币187,716,408.00元，每股面值人民币1.00元，变更后的注册资本为人民币813,437,768.00元。资本公积转增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年8月14日出具信会师报字[2017]第ZC10633号验资报告验证。

截止2017年6月30日，公司注册资本为人民币813,437,768.00元。

本公司属于小家电生产销售行业，主要的经营业务包括：生产经营电蒸汽熨斗、搅拌机、咖啡机、开水器、面包机等家用电器产品，水处理设备，锂离子电池、镍氢电池、镍镉电池、动力电池（用于家电产品、数码产品，移动电源），及模具、电机、电路板等电器产品散件、零配件、塑料制品（国家限制、禁止除外）、工程塑料、精密压铸件，从事产品设计、模具设计、嵌入式软件设计、认证测试等服务（涉及专项规定管理的，按国家有关规定办理）。（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）。

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

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

序号	子公司名称
1	龙图企业有限公司（DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)
2	广东威林工程塑料股份有限公司
3	广东东菱电器有限公司
4	滁州东菱电器有限公司
5	佛山市新宝网络科技有限公司
6	佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司
7	佛山市顺德区安芯泉电器有限公司
8	佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司
9	佛山市顺德区凯恒电机有限公司
10	广东百晟图电器实业有限公司
11	伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA LIMITED）
12	佳展企业有限公司（GOOD CHEER ENTERPRISE LIMITED）
13	BARSETTO S.R.L.
14	GOOD CHEER　LLC
15	广州市友创喷涂电化有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

截至报告日，未发现影响公司自报告期末起12个月的持续经营能力的迹象。

五、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

(a)一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(b)分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2)金融工具的确认依据和计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

1）终止确认部分的账面价值；

2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款占应收账款余额的 10%以上或应收款项前五名为单项金额重大的应收款项；单项其他应收款占其他应收款余额的 10％以上为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款具有类似信用风险特征	账龄分析法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组合 2：其他应收款-应收出口退税款采用余额百分比法（0.00%）计提坏账准备	余额百分比法
组合 3：对合并范围内单位之间的应收款项不计提坏账准备。	余额百分比法

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%
3－4 年	50.00%	50.00%
4－5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2：其他应收款-应收出口退税款		0.00%
组合 3：合并范围内关联往来	0.00%	0.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。如无法确定该类存货的变现价值与成本价的差异，统一按该类存货账面余额的50%计提跌价准备。

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4)存货的盘存制度

采用永续盘存制

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

1）低值易耗品采用一次转销法；

2）包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1)共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3)后续计量及损益确认方法

1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2）权益法核算的长期股权投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

同时满足下列条件时予以确认：

1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
运输设备	年限平均法	5-10	10.00%	9%-18%
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
输变电设备	年限平均法	20	10.00%	4.50%
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
模具	年限平均法	3	0.00%	33.33%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

专有技术	5-10年	合同规定与法律规定孰低的原则

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

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

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1）设定提存计划

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

2）设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本节财务报告“七、21 应付职工薪酬”。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售模式及收入确认政策

公司产品90%左右出口欧美等国家，是小家电行业出口龙头企业，主要采取直接销售给国外客户的直销模式。发行人国内销售占比10%左右，采取经销和直销模式进行销售。发行人不同销售模式下的收入确认具体政策如下：

1）销售模式：直销

应用市场：国外、国内

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

2） 销售模式：经销

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应用市场：国内

收入确认政策：国内经销：客户向公司下达采购订单，公司根据订单发货，待客户接受货物后，根据客户的结算清单公司开具发票确认收入。

22、政府补助

（1） 类型和确认时点

1) 类型

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

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

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

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

2) 确认时点

实际收到政府补助款时，区分为与资产相关或与收益相关。

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

25、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	经公司第四届董事会第十五次会议决议通过后，公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。	执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的且与收益相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税	17%、6%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按应纳增值税及免抵税额、应纳消费税计征	7%
教育费附加	按应纳增值税及免抵税额、应纳消费税计征	3%
地方教育费附加	按应纳增值税及免抵税额、应纳消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
其中：本公司	25%
子公司：佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	25%
龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)*1	16.5%
广东东菱电器有限公司	25%
佛山市顺德区凯恒电机有限公司*4	15%
滁州东菱电器有限公司	25%
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	25%
广东威林工程塑料有限公司*3	15%
广东百晟图电器实业有限公司	25%
佛山市顺德区安芯泉电器有限公司*2	20%
佛山市新宝网络科技有限公司	25%
伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA LIMITED）*1	16.5%
佳展企业有限公司(GOOD CHEER ENTERPRISE LIMITED)*1	16.5%
广州市友创喷涂电化有限公司	25%

2、税收优惠

*1：根据中华人民共和国香港特别行政区《税务条例》及中华人民共和国香港特别行政区政府规定，龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)和伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPTASIA LIMITED）、佳展企业有限公司(GOOD CHEER ENTERPRISE LIMITED)2017年执行16.50%的利得税税率。

*2：根据财税〔2015〕34号关于小型微利企业所得税优惠政策的通知，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，及财税[2015]99号自2015年10月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。佛山市顺德区安芯泉电器有限公司2017年按20%的税率缴纳企业所得税。

*3：2015年10月10日广东威林工程塑料股份有限公司获得证书编号: GR201544001203高新技术企业证书，有效期三年，2017年度按15%的税率计提缴纳企业所得税。

*4：2015年10月10日佛山市顺德区凯恒电机有限公司获得证书编号: GR201544001522高新技术企业证书，有效期三年，2017年度按15%的税率计提缴纳企业所得税。

3、其他

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	470,838.23	298,185.97
银行存款	1,183,532,054.80	697,804,098.17
其他货币资金	1,269,473,382.67	141,349,128.78
合计	2,453,476,275.70	839,451,412.92
其中：存放在境外的款项总额	33,411,255.06	30,175,608.83

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	年初余额
定期存款	340,000,000.00	
结构性存款	765,000,000.00	
信用证保证金	29,664,880.68	13,798,395.17
银承保证金	47,042,214.70	69,072,074.99
临时监管户	87,766,287.29	58,478,658.62
合　计	1,269,473,382.67	141,349,128.78

截至2017年6月30日，其他货币资金中人民币29,664,880.68元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

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

2、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	33,285,802.18	65,881,866.70
商业承兑票据	10,497,404.42	1,569,635.64
合计	43,783,206.60	67,451,502.34

（2）期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

（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	52,042,824.51	
合计	52,042,824.51	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	813,441,206.29	99.26%	25,363,524.27	3.12%	788,077,682.02	704,633,771.07	0.99%	22,757,400.70	3.22%	681,876,370.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,054,032.69	0.74%	6,054,032.69	100.00%		6,136,453.60	0.01%	6,136,453.60	100.00%	
合计	819,495,238.98	100.00%	31,417,556.96	3.83%	788,077,682.02	710,770,224.67	100.00%	28,893,854.30	4.07%	681,876,370.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	795,239,905.47	15,904,267.37	2.00%
1 至 2 年	7,329,475.90	732,947.60	10.00%
2 至 3 年	1,358,538.53	271,707.70	20.00%
3 至 4 年	1,528,900.14	764,450.08	50.00%
4 至 5 年	1,471,173.34	1,176,938.65	80.00%
5 年以上	6,513,212.91	6,513,212.87	100.00%
合计	813,441,206.29	25,363,524.27	

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五、10、应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

期末单项金额非重大但单独计提坏账准备的应收账款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市顺德区意隆宝电器制造有限公司	3,732,482.70	3,732,482.70	100%	诉讼客户
中山市智富塑胶电子有限公司	1,631,700.80	1,631,700.80	100%	诉讼客户
肇庆华兴华为安全装备制造有限公司	257,389.70	257,389.70	100%	诉讼客户
上海百川连接器有限公司	25,600.00	25,600.00	100%	已破产
佛山市顺德区福瑞生活电器制造有限公司	205,880.40	205,880.40	100%	预计收回较难
中山佳桦经贸有限公司	72,120.00	72,120.00	100%	预计收回较难
南宁粤中天商贸有限责任公司	128,859.09	128,859.09	100%	已诉讼胜诉, 客户无资产可返还
合　计	6,054,032.69	6,054,032.69		

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五、10、应收款项”。

（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 2,920,919.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本期无转回或收回坏账准备情况。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	397,216.85

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	94,751,260.26	11.56%	1,895,025.21
第二名	53,525,436.00	6.53%	1,070,508.72
第三名	43,243,773.39	5.28%	864,875.47
第四名	39,925,811.44	4.87%	802,356.23
第五名	26,833,898.39	3.27%	536,677.97
合计	258,280,179.48	31.52%	5,169,443.60

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款；

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、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	29,332,157.51	89.92%	16,548,465.14	91.73%
1 至 2 年	3,265,136.56	10.01%	1,491,274.93	8.27%
2 至 3 年	23,321.76	0.07%		
合计	32,620,615.83	--	18,039,740.07	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	2,988,614.55	9.16%
第二名	2,671,091.32	8.19%
第三名	1,935,724.43	5.93%
第四名	1,619,371.00	4.96%
第五名	1,570,060.00	4.81%
合计	10,784,861.30	33.06%

5、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,103,558.35	14,638.89
结构性存款	5,233,750.00	514,511.11
合计	7,337,308.35	529,150.00

（2）重要逾期利息

期末无逾期利息。

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,312,682.38	100.00%	1,855,286.42	9.61%	17,457,395.96	30,184,739.23	100.00%	1,668,769.96	5.53%	28,515,969.27
合计	19,312,682.38	1,000.00%	1,855,286.42	9.61%	17,457,395.96	30,184,739.23	100.00%	1,668,769.96	5.53%	28,515,969.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,181,722.01	312,615.00	2.00%
1 至 2 年	1,373,698.19	137,369.82	10.00%
2 至 3 年	1,321,110.30	264,304.71	20.00%
3 至 4 年	459,150.00	229,575.00	50.00%
4 至 5 年	327,900.00	262,320.00	80.00%
5 年以上	649,101.88	649,101.88	100.00%
合计	19,312,682.38	1,855,286.42	

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五、10、应收款项"。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 2：其他应收款-应收出口退税	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五、10、应收款项"。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 186,516.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本期无转回或收回其他应收款坏账准备情况；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况；

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,441,264.97	3,825,695.02
员工个人借款	3,661,862.17	4,208,317.82
备用金	5,157,737.21	8,218,236.05
出口退税		8,175,678.29
支付宝余额	1,232,356.12	2,308,108.31
其他	3,819,461.91	3,448,703.74
合计	19,312,682.38	30,184,739.23

（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
代扣职员餐费	代扣款	3,401,875.50	1 年以内	17.61%	68,037.51
支付宝余额	支付宝余额	1,232,356.12	1 年以内	6.38%	24,647.12
广东南粤星光珠宝产业园有限公司	保证金	631,535.16	1 年以内	3.27%	12,630.70
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	保证金	527,310.00	1 年以内	2.73%	10,546.20
康作良	保证金	361,630.00	1 年以内	1.87%	7,232.60
合计	--	6,154,706.78	--	31.87%	123,094.13

（6）涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的其他应收款项；

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况；

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	139,927,495.79	1,444,843.06	138,482,652.73	120,688,959.46	1,444,972.77	119,243,986.69
在产品	136,893,978.50	555,070.80	136,338,907.70	131,985,504.29	591,333.71	131,394,170.58
库存商品	372,623,672.06	11,109,108.12	361,514,563.94	524,913,926.86	11,545,611.48	513,368,315.38
委托加工物资	26,701,545.18		26,701,545.18	28,827,219.87		28,827,219.87
发出商品	170,962,700.51		170,962,700.51	151,473,752.89		151,473,752.89
自制半成品	14,325,918.19	921,230.46	13,404,687.73	19,563,039.22	947,578.27	18,615,460.95
出租商品	123,810.91		123,810.91			
合计	861,559,121.14	14,030,252.44	847,528,868.70	977,452,402.59	14,529,496.23	962,922,906.36

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

（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	1,444,972.77			129.71		1,444,843.06
在产品	591,333.71			36,262.91		555,070.80
库存商品	11,545,611.48			436,503.36		11,109,108.12
自制半成品	947,578.27			26,347.81		921,230.46
合计	14,529,496.23			499,243.79		14,030,252.44

存货跌价准备情况

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

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额未含有借款费用资本化的金额。

8、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	30,000,000.00	820,000,000.00
待抵扣税金	63,583,814.54	64,559,123.18
企业所得税	3,273,257.65	1,274,381.25
股票发行费		1,514,084.70
合计	96,857,072.19	887,347,589.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

其中银行理财产品明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
徽行智慧理财“本利盈”组合投资类理财产品	10,000,000.00	
徽行智慧理财“本利盈”组合投资类理财产品	20,000,000.00	
中国工商银行保本型法人 91 天稳利人民币理财产品		25,000,000.00
永亨银行美元利率挂钩结构性产品		30,000,000.00
永亨银行美元利率挂钩结构性产品		50,000,000.00
永亨银行美元利率挂钩结构性产品		80,000,000.00
永亨银行美元利率挂钩结构性产品		50,000,000.00
永亨银行美元利率挂钩结构性产品		30,000,000.00
广发银行“薪加薪 16 号”人民币理财计划		50,000,000.00
广发银行“薪加薪 16 号”人民币理财计划		50,000,000.00
广发银行“薪加薪 16 号”人民币理财计划		50,000,000.00
广发银行“薪加薪 16 号”人民币理财计划		50,000,000.00
顺德农商银行精英理财大客户尊享 16145 期人民币理财计划		50,000,000.00
顺德农商银行精英理财大客户尊享 16152 期人民币理财计划		50,000,000.00
顺德农商银行精英理财大客户尊享 16158 期人民币理财计划		50,000,000.00
精英理财大客户尊享 16167 期机构版		50,000,000.00
精英理财大客户尊享 16166 期机构版		100,000,000.00
中银保本理财-人民币按期开放 CNYAQKF		10,000,000.00
智慧理财“本利盈”系列组合投资类 CA160462		10,000,000.00
“本利盈”系列组合投资类 CA160562		10,000,000.00
“本利盈”系列组合投资类 CA160699		25,000,000.00
合计	30,000,000.00	820,000,000.00

9、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											
广东凯华电器股份有限公司	22,035,695.13			882,137.81						22,917,832.94	
佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	14,759,784.09			108,773.02						14,868,557.11	
小计	36,795,479.22			990,910.83						37,786,390.05	
合计	36,795,479.22			990,910.83						37,786,390.05	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	19,608,143.65			19,608,143.65
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	19,608,143.65			19,608,143.65
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	220,591.62			220,591.62
2.本期增加金额	441,183.24			441,183.24
（1）计提或摊销	441,183.24			441,183.24
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	661,774.86			661,774.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,946,368.79			18,946,368.79
2.期初账面价值	19,387,552.03			19,387,552.03

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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
大良恒实置业房产 3 号楼	18,946,368.79	正在办理中
合计	18,946,368.79	

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	813,981,766.94	740,593,111.54	66,014,294.68	24,988,527.93	547,182,627.26	2,192,760,328.35
2.本期增加金额		55,913,522.02	6,881,697.73	1,065,712.37	96,898,285.18	160,759,217.30
（1）购置		48,775,588.57	6,780,809.74	835,781.60	96,898,285.18	153,290,465.09
（2）在建工程转入		2,399,012.04				2,399,012.04
（3）企业合并增加		4,738,921.41	100,887.99	229,930.77		5,069,740.17
3.本期减少金额	970,248.00	31,644,091.18	1,065,463.42	894,942.63	31,425,141.38	65,999,886.61
（1）处置或报废	970,248.00	31,644,091.18	1,065,463.42	894,942.63	31,425,141.38	65,999,886.61
4.期末余额	813,011,518.94	764,862,542.38	71,830,528.99	25,159,297.67	612,655,771.06	2,287,519,659.04
二、累计折旧						
1.期初余额	229,434,707.52	279,024,339.52	30,278,330.15	11,935,737.83	241,563,245.96	792,236,360.98
2.本期增加金额	22,773,917.45	31,879,957.18	4,900,700.19	1,227,355.26	65,672,872.38	126,454,802.46
（1）计提	22,773,917.45	29,546,684.59	4,806,823.59	1,153,915.84	65,672,872.38	123,954,213.85
（2）企业合并增加		2,333,272.59	93,876.60	73,439.42		2,500,588.61
3.本期减少金额	135,458.11	21,667,427.08	700,668.52	634,347.46	30,764,927.15	53,902,828.32
（1）处置或报废	135,458.11	21,667,427.08	700,668.52	634,347.46	30,764,927.15	53,902,828.32
4.期末余额	252,073,166.86	289,236,869.62	34,478,361.82	12,528,745.63	276,471,191.19	864,788,335.12
三、减值准备						
1.期初余额		441,387.29	184,815.79	59,198.35	338,380.77	1,023,782.20
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额		7,540.00	2,639.40		1,458.39	11,637.79
（1）处置或报废		7,540.00	2,639.40		1,458.39	11,637.79
4.期末余额		433,847.29	182,176.39	59,198.35	336,922.38	1,012,144.41
四、账面价值						
1.期末账面价值	560,938,352.08	475,191,825.47	37,169,990.78	12,571,353.69	335,847,657.49	1,421,719,179.51
2.期初账面价值	584,547,059.42	461,127,384.73	35,551,148.74	12,993,591.75	305,281,000.53	1,399,500,185.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）暂时闲置的固定资产情况

本期无暂时闲置的固定资产；

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

期末无通过融资租赁租入的固定资产情况；

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,320,315.97

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佛山市顺德区勒流镇勒流居委会龙升工业区（饭堂及宿舍）	296,029.60	该房产属于顺德区“三旧改造”项目，产权正在办理中；建筑面积为 22,670.00 平方米。
佛山市顺德区勒流镇龙洲工业区 7－2 号、勒流镇龙洲路大晚路段工业区（稻田房屋建筑物）	3,249,970.21	（1）此房产拍卖前未办理报建手续，未领取建设工程规划许可证； （2）公司通过拍卖方式依法取得该房产，建筑面积为 18,851.10 平方米，用作仓库，对公司资产和生产情况影响小； （3）公司正在积极争取办理产权证书，如无法办理将自行拆除重建。
佛山市顺德区勒流镇大晚村龙洲路南侧新城工业区（8-9 号车间、6-7 号建筑）	66,838,809.93	由于统一报建原因，需与该地块日后开工建设的其他房产合并办理产权证书，且报建手续齐全，建筑面积为 135,670.00 平方米。
勒流镇龙洲路大晚路段工业区（新厂区宿舍 C、餐厅、公寓 A、公寓 B）	25,778,145.75	由于统一报建原因，需与该地块日后开工建设的其他房产合并办理产权证书，且报建手续齐全，实际面积 18,636.21 平方米
滁州市扬子东路 1777#滁州东菱 7#食堂	7,226,677.14	本地块手续齐全，不存在障碍，产权证书正在办理中；建筑面积为 5,403.00 平方米
滁州市经济技术开发区上海路天乐小区 301 幢楼	1,469,529.24	（1）公司通过购买方式依法取得该房产用作管理人员宿舍，对公司资产和生产情况影响小； （2）产权证书正在办理中。
合计	104,859,161.87	

其他说明：

期末固定资产抵押情况说明：详见本节财务报告“十五、7、1、抵押担保事项”。

12、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
凯琴员工村	80,199,138.36		80,199,138.36	66,808,559.29		66,808,559.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
凯琴厂区装配车间 10#、11#、12#工程建设	52,528,787.73		52,528,787.73	40,067,673.57		40,067,673.57
新宝 4 号地块工业大楼工程	11,583,032.07		11,583,032.07	8,537,046.01		8,537,046.01
5-1 注塑车间工程 XBTJ1509-181	8,513,556.96		8,513,556.96	7,051,250.80		7,051,250.80
电动牙刷车间工程	3,895,929.13		3,895,929.13	1,668,060.86		1,668,060.86
智能家居电器项目和健康美容电器项目工程	9,611,085.05		9,611,085.05	1,027,375.04		1,027,375.04
总部办公大楼六楼展厅工程	5,408,266.97		5,408,266.97	3,935,968.48		3,935,968.48
塑胶配件四厂注塑车间改造工程	679,905.53		679,905.53	399,321.26		399,321.26
D10、D12 注塑项目基建工程	11,385,718.62		11,385,718.62	3,898,896.09		3,898,896.09
清新机项目部新建 BULEWATER 客户生产车间	248,680.00		248,680.00	248,680.00		248,680.00
A、B 厂区高压增容配电工程	2,179,681.77		2,179,681.77	84,271.84		84,271.84
D 厂区高压增容配电工程	2,028,738.74		2,028,738.74	2,028,738.74		2,028,738.74
其他	4,486,753.98		4,486,753.98	2,926,960.47		2,926,960.47
滁州东菱废气废水综合治理工程	1,180,582.54		1,180,582.54	885,436.90		885,436.90
滁州东菱 1#实验室半消音室工程	251,456.31		251,456.31	100,582.52		100,582.52
滁州东菱 6#车间综合办公室工程	719,611.65		719,611.65			
滁州东菱事故池及在线监测工程	306,796.12		306,796.12			
合计	195,207,721.53		195,207,721.53	139,668,821.87		139,668,821.87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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
凯琴厂区装配车间 10#、11#、12#工程建设	70,000,000.00	40,067,673.57	12,461,114.16			52,528,787.73	75.04%	75.04%				募股资金
凯琴员工村	68,000,000.00	66,808,559.29	13,390,579.07			80,199,138.36	117.94%	100.00%				其他
新宝 4 号地块工业大楼工程	38,000,000.00	8,537,046.01	3,045,986.06			11,583,032.07	30.48%	30.48%				募股资金
5-1 注塑车间工程 XBTJ1509-181	16,000,000.00	7,051,250.80	1,462,306.16			8,513,556.96	53.21%	53.21%				募股资金
智能家居电器项目和健康美容电器项目工程	248,000,000.00	1,027,375.04	8,583,710.01			9,611,085.05	3.88%	3.88%				募股资金
D10、D12 注塑项目基建工程	13,000,000.00	3,898,896.09	7,486,822.53			11,385,718.62	87.58%	87.58%				募股资金
电动牙刷车间工程	7,251,500.00	1,668,060.86	2,227,868.27			3,895,929.13	53.73%	53.73%				其他
总部办公大楼六楼展厅工程	3,700,000.00	3,935,968.48	1,472,298.49			5,408,266.97	146.17%	100.00%				其他
其他		6,673,991.73	5,408,214.91			12,082,206.64						其他
合计	463,951,500.00	139,668,821.87	55,538,899.66			195,207,721.53	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

本期不存在计提在建工程减值准备情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	软件费	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	291,167,108.40	31,064,505.66	1,488,863.32	323,720,477.38
2.本期增加金额		3,745,349.51		3,745,349.51
（1）购置		3,745,349.51		3,745,349.51
（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	291,167,108.40	34,809,855.17	1,488,863.32	327,465,826.89
二、累计摊销				
1.期初余额	45,964,391.16	21,568,649.33	983,228.79	68,516,269.28
2.本期增加金额	2,779,007.70	2,944,451.94	147,854.64	5,871,314.28
（1）计提	2,779,007.70	2,944,451.94	147,854.64	5,871,314.28
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额	48,743,398.86	24,513,101.27	1,131,083.43	74,387,583.56
三、减值准备				
1.期初余额	99,979.37			99,979.37
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	99,979.37			99,979.37
四、账面价值				
1.期末账面价值	242,323,730.17	10,296,753.90	357,779.89	252,978,263.96
2.期初账面价值	245,102,737.87	9,495,856.33	505,634.53	255,104,228.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况；

其他说明：

期末无形资产抵押情况说明：详见本节财务报告“十五、7、1、抵押担保事项”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

14、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改建及维修费	18,705,635.70	8,507,054.37	6,369,899.49		20,842,790.58
宿舍器具费	60,971.02	735,220.00	62,121.53		734,069.49
器具工具	215,468.01	97,186.61	74,637.53		238,017.09
东菱农庄	2,073,979.34		888,848.22		1,185,131.12
三合一工程	3,051,410.09	542,455.74	1,008,919.15		2,584,946.68
其他	108,976.21		7,790.35		101,185.86
合计	24,216,440.37	9,881,916.72	8,412,216.27		25,686,140.82

15、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	33,272,843.38	7,392,592.93	30,562,624.26	6,747,352.96
存货跌价准备	14,030,252.43	3,352,403.66	14,529,496.23	3,459,776.90
无形资产减值准备	74,172.42	18,543.11	75,255.24	18,813.81
利润亏损	24,643,330.88	6,097,304.48	39,665,169.08	9,914,487.21
内部交易未实现销售利润	7,371,239.96	1,842,809.99	7,555,854.00	1,888,963.50
合计	79,391,839.07	18,703,654.17	92,388,398.81	22,029,394.38

（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
土地使用权摊销	413,305.00	103,326.25	414,782.88	103,695.72
合计	413,305.00	103,326.25	414,782.88	103,695.72

16、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付无形资产	3,239,691.82	2,849,962.25
预付设备款	68,239,463.26	46,292,215.77
预付工程款	6,369,210.02	3,148,747.82
合计	77,848,365.10	52,290,925.84

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

17、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	33,872,000.00	
抵押、质押、保证借款	50,000,000.00	
合计	83,872,000.00	

短期借款分类的说明：

人民币借款：

借款单位	借款金额（元）	年利率	合同借款期限	备注
中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行*1	50,000,000.00	4.3500%	2017.6.8-2017.12.1	抵押、质押、保证借款
合计	50,000,000.00			

外币借款：

借款单位	外币金额(美元)	本币金（元）	年利率	合同借款期限	备注
中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行*2	5,000,000.00	33,872,000.00	1.5671%	2017.6.9-2017.7.7	抵押、保证借款
合计	5,000,000.00	33,872,000.00			

*1：以公司位于佛山市顺德区勒流街道办事处新城居委会龙洲路南侧房产（粤房地权证佛字第0314024803号）、佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路1号房产（粤房地证字第C6791888号)为抵押担保及（应收账款5,756,932.99美元）提供质押担保，并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。

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

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期无逾期未偿还的短期借款。

18、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,071,116,004.98	1,069,158,224.09
银行承兑汇票	249,410,428.98	292,206,290.74
合计	1,320,526,433.96	1,361,364,514.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	822,193,697.59	909,365,680.63
1－2 年（含 2 年）	8,106,056.99	6,023,324.61
2－3 年（含 3 年）	1,030,778.70	853,304.42
3 年以上	3,560,840.74	3,164,460.00
合计	834,891,374.02	919,406,769.66

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

本期不存在账龄超过一年的重要应付账款。

20、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	116,859,707.19	98,303,553.23
1－2 年（含 2 年）	3,206,966.74	9,899,620.12
2－3 年（含 3 年）	154,796.85	351,577.88
3 年以上	543,456.91	1,139,402.85
合计	120,764,927.69	109,694,154.08

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

本期不存在账龄超过一年的重要预收款项。

21、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	207,942,303.44	741,421,364.64	783,046,063.60	166,317,604.48
二、离职后福利-设定提存计划		23,254,751.32	23,254,751.32	
三、辞退福利		4,758,645.35	4,732,645.35	26,000.00
合计	207,942,303.44	769,434,761.31	811,033,460.27	166,343,604.48

（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	207,661,605.24	687,079,004.18	728,712,078.54	166,028,530.88
2、职工福利费		34,595,236.53	34,595,236.53	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		15,607,525.02	15,607,525.02	
其中：医疗保险费		11,912,629.27	11,912,629.27	
工伤保险费		2,594,013.57	2,594,013.57	
生育保险费		1,100,882.18	1,100,882.18	
4、住房公积金	18,000.00	104,061.45	105,561.45	16,500.00
5、工会经费和职工教育经费	262,698.20	1,935,893.02	1,926,017.62	272,573.60
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	
8、非货币性福利		2,099,644.44	2,099,644.44	
合计	207,942,303.44	741,421,364.64	783,046,063.60	166,317,604.48

（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		22,543,751.74	22,543,751.74	
2、失业保险费		710,999.58	710,999.58	
合计		23,254,751.32	23,254,751.32	

22、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,499,623.52	2,938,212.20
企业所得税	41,350,282.19	42,148,328.69
个人所得税	2,451,933.66	2,364,196.55
城市维护建设税	350,623.42	2,547,143.02
教育费附加	248,372.69	1,819,387.88
堤围费	23,119.01	28,493.95
印花税	19,596.85	17,520.90
房产税	2,352,738.14	4,303,542.98
土地使用税	1,556,254.28	2,086,480.12
合计	52,852,543.76	58,253,306.29

23、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	163,542.58	
合计	163,542.58	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

重要的已逾期未支付的利息情况：

本期无已逾期未支付的利息情况。

24、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	92,922,274.90	
合计	92,922,274.90	

25、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金	128,440,612.16	105,888,518.53
饭堂经费	5,231,023.80	4,179,423.43
其他	2,158,465.14	3,287,982.71
合计	135,830,101.10	113,355,924.67

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末不存在需要披露账龄超过一年的重要其他应付款情况。

26、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	574,601,560.00	51,119,800.00		187,716,408.00		238,836,208.00	813,437,768.00

其他说明：

公司于2017年3月3日发公开发行人民币普通股（A股）5,1119,800股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币17.86元，共计募集人民币912,999,628.00元，扣除与发行有关的费用人民币24,796,445.71元，实际募集资金净额为人民币888,023,182.29元，其中计入“股本”人民币5,1119,800.00元，计入“资本公积-股本溢价”人民币836,903,382.29元。

根据2016年度股东大会决议，2017年6月8日公司实施了2016年度权益分配方案：以公司现有总股本625,721,360股为基数，公司向全体股东每10股派发现金股利3.50元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共转增187,716,408股。实施完成后公司总股本由625,721,360股增至813,437,768股。

27、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）	526,556,597.22	836,903,382.29	187,716,408.00	1,175,743,571.51
其他资本公积	51,478,063.35			51,478,063.35
合计	578,034,660.57	836,903,382. 29	187,716,408.00	1,227,221,634.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2017年3月3日发公开发行人民币普通股（A股）5,1119,800股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币17.86元，共计募集人民币912,999, 628.00元，扣除与发行有关的费用人民币24,796,445.71元，实际募集资金净额为人民币888,023,182.29元，其中计入“股本”人民币5,1119,800.00元，计入“资本公积-股本溢价”人民币836,903,382.29元。

根据2016年度股东大会决议，2017年6月8日公司实施了2016年度权益分配方案：以公司现有总股本625, 721, 360股为基数，公司向全体股东每10股派发现金股利3. 50元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共转增187,716,408股。

28、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,343,432.80	-1,726,670.74			-1,726,670.74		3,616,762.06
外币财务报表折算差额	5,343,432.80	-1,726,670.74			-1,726,670.74		3,616,762.06
其他综合收益合计	5,343,432.80	-1,726,670.74			-1,726,670.74		3,616,762.06

29、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	211,172,051.83			211,172,051.83
任意盈余公积	5,093,330.67			5,093,330.67
合计	216,265,382.50			216,265,382.50

30、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	1,283,246,016.26	1,020,746,728.68
调整后期初未分配利润	1,283,246,016.26	1,020,746,728.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,437,395.96	430,989,970.33
减：提取法定盈余公积		35,890,322.75
应付普通股股利	219,002,476.00	132,600,360.00
期末未分配利润	1,257,680,936.22	1,283,246,016.26

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

31、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	3,725,082,315.82	2,987,115,907.55	2,961,272,559.79	2,361,494,395.05
其他业务	71,906,952.28	53,687,127.36	55,561,795.57	41,320,908.92
合计	3,796,989,268.10	3,040,803,034.91	3,016,834,355.36	2,402,815,303.97

32、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	11,542,926.57	11,749,312.38
教育费附加	4,931,534.49	5,035,307.52
地方教育费附加	3,287,691.43	3,356,871.71
房产税	2,804,456.96	
土地使用税	4,457,299.25	
车船使用税	3,424.31	
印花税	1,704,703.85	
营业税		12,678.07
合计	28,732,036.86	20,154,169.68

33、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费/报关	56,975,441.34	52,856,596.35
工资及奖金	39,140,337.34	35,454,467.78
广告费/宣传	10,061,116.59	12,287,224.66
业务费	9,020,190.71	9,821,617.66
产品售后维护费	10,054,387.80	21,190,758.31
展览展销费	2,103,048.12	4,338,995.50
保险费	7,235,121.74	5,063,648.64
其他	17,180,561.71	9,733,481.30
合计	151,770,205.35	150,746,790.20

34、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、保险	124,396,264.76	92,330,763.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	109,856,057.14	92,130,965.41
折旧、摊销费	17,628,980.67	16,871,600.55
税费	2,274,651.44	6,717,833.72
认证/测试费	7,301,054.74	4,995,699.07
工会经费	1,661,954.19	1,402,509.00
差旅、招待费	6,786,698.04	6,188,968.48
水电费	5,302,773.22	4,902,451.72
其他	38,704,302.42	51,330,921.77
合计	313,912,736.62	276,871,712.91

35、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,514,546.12	5,737,266.04
减：利息收入	12,188,283.81	6,331,660.19
汇兑损益	25,430,033.28	-21,171,303.77
其他	5,541,289.86	8,596,486.21
合计	24,297,585.45	-13,169,211.71

36、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	2,892,297.66	-1,137,342.91
二、存货跌价损失	-499,243.79	123,870.97
合计	2,393,053.87	-1,013,471.94

37、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		7,096,055.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		7,096,055.67
合计		7,096,055.67

38、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	990,910.83	791,047.52

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		-12,422,159.37
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-11,149.29
赎回理财产品取得的投资收益	11,684,136.60	6,861,082.95
其他		-2,684,400.00[1]
合计	12,675,047.43	-7,465,578.19

注：1 其他系指与银行签订的外汇期权投资收益。

39、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	124,836.67	578,642.56	124,836.67
其中：固定资产处置利得	124,836.67	578,642.56	124,836.67
接受捐赠	440,570.90	251,600.01	440,570.90
政府补助	6,165,600.00	6,236,596.43	6,165,600.00
其他	3,457,992.16	3,678,859.33	3,457,992.16
合计	10,188,999.73	10,745,698.33	10,188,999.73

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
2016 年佛山市科技创新项目专项资金	佛山市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
追加 2015 年度推进劳动力转移专项补助资金	佛山市顺德区民政和人力资源社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,200.00		与收益相关
2015 年度推进劳动力转移专项补助资金	佛山市顺德区民政和人力资源社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	33,600.00		与收益相关
出口信用保险专项资金	广东省商务厅、广东省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	617,700.00		与收益相关
2016 年市经济科技发展资金（经信局部分）	佛山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	216,000.00		与收益相关
2017 年广东省工业和信息化专项资金（两化融合管理体系贯标）	广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
政府技改项目资金补贴	佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财税局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,895,000.00		与收益相关
2016 年度高新技术企业培育资金	佛山市顺德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	4,000.00		与收益相关
2016 年高新技术企业及高新技术产品补助资金	佛山市顺德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	4,000.00		与收益相关
2016 年度顺德区企业提升国际化经营能力专项资金	佛山市顺德区经济和科技促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	25,000.00		与收益相关
第十八届中国外观设计优秀奖	国家知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
2016 年度顺德区实施技术标准战略专项经费资助	佛山市顺德区市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
2016 年鼓励采购本地装备产品补贴	佛山市顺德区经济和科技促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	92,100.00		与收益相关
企业上市扶持奖励基金（新三板挂牌）	佛山市人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	200,000.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
企业上市扶持奖励基金（新三板挂牌）	佛山市顺德区人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	800,000.00		与收益相关
2016 年高新技术企业及高新技术产品补助资金	佛山市顺德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	3,000.00		与收益相关
2016 年高新技术产品认定补助资金	佛山市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
2016 年佛山市电子商务发展专项资金	佛山市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	240,000.00		与收益相关
2015 年省级企业转型升级专项奖金（设备更新）	佛山市顺德区经济和科技促进局、佛山市顺德区财税局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		633,620.00	与收益相关
2015 年佛山市技术改造专项资金	佛山市经济和信息化局、佛山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
收顺德财政国库支付中心补助款	佛山市顺德区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,500.00	与收益相关
2014 年按比例安排残疾人补助	佛山市顺德区勒流街道财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		604,034.43	与收益相关
2015 年佛山市促进对外贸易专项资金（进出口公平贸易）	佛山市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		22,000.00	与收益相关
2015 年省级企业转型升级专项奖金设备更新资金	广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		170,000.00	与收益相关
顺德经促局津贴款	佛山市顺德区经济和科技促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		26,350.00	与收益相关
2016 年省级工业与信息化发展专项资金	佛山市顺德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		1,000,000.00	与收益相关
第十七届中国专利奖	广东省财政厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2015 年省重点实验室和省工程中心立项市级资助经费	佛山市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
两化融合管理体系试点企业和服务机构补贴资金	佛山市顺德区经济和科技促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
2015 年省工程技术研究中心立项市级资助经费	佛山市顺德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		200,000.00	与收益相关
兑现 2014 年自主创新奖励政策	滁州经济技术开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		49,900.00	与收益相关
滁州经济技术创新发展专项资金	滁州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		78,632.00	与收益相关
经济技术开发区财政局/鼓励开拓国际市场奖励补助	滁州经济技术开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		201,900.00	与收益相关
安徽滁州经济技术开发区宣传小家电赞助款	滁州市经济技术开发区投资合作促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,980.00	与收益相关
安徽滁州经济技术开发区返还党费	滁州市经济技术开发区综合办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		680.00	与收益相关
经济技术开发区财政局/15 年省研发购置仪器设备补助资金/2060402-应用技术研究	滁州市经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		90,000.00	与收益相关
滁州经济技术开发区/2015 年度安全生产先进单位奖励	滁州经济技术开发区财政国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,165,600.00	6,236,596.43	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

40、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,456,143.36	2,688,931.22	1,456,143.36
其中：固定资产处置损失	1,456,143.36	2,688,931. 22	1,456,143.36
对外捐赠	123,187.47	3,000.00	123,187.47
罚款支出	944,925.46	713,982.30	944,925.46
其他	11,531.19	309,457.60	11,531.19
合计	2,535,787.48	3,715,371.12	2,535,787.48

41、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,740,217.26	43,203,025.53
递延所得税费用	3,358,386.66	583,816.85
合计	61,098,603.92	43,786,842.38

（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	255,408,874.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,852,218.68
子公司适用不同税率的影响	-2,628,493.94
调整以前期间所得税的影响	-609,520.64
非应税收入的影响	-6,918.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,387.69
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	721,658.16
归属于合营企业和联营企业的损益	-247,727.71
所得税费用	61,098,603.92

42、其他综合收益

详见附注本节财务报告“7、28 其他综合收益”。

43、现金流量表项目

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,165,600.00	6,236,596.43
利息收入	12,188,283.81	6,331,660.19
往来款	7,549,714.75	22,284,368.01
其他	3,885,558.26	3,930,459.34
合计	29,789,156.82	38,783,083.97

（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	62,698,933.55	97,126,692.69
管理费用	68,915,393.88	74,628,815.72
财务费用	5,541,289.86	8,596,486.20
往来款	15,037,567.31	34,598,159.92
其他	1,079,644.12	1,129,206.21
合计	153,272,828.72	216,079,360.74

（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
控股子公司合并日的现金及现金等价物	5,002,634.30	
合计	5,002,634.30	

（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
远期外汇合约到期支付的款项		15,106,559.37
降低控制权的子公司的现金及现金等价物		4,224,756.27
合计		19,331,315.64

（5）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
非公开发行股票相关费用	3,045,111.98	1,660,000.00
合计	3,045,111.98	1,660,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

44、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	194,310,270.80	143,303,024.56
加：资产减值准备	2,393,053.87	-1,013,471.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,395,397.09	113,281,878.15
无形资产摊销	5,871,314.28	5,546,467.01
长期待摊费用摊销	8,412,216.27	6,548,121.46
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）	1,331,306.69	2,904,019.44
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-7,096,055.67
财务费用（收益以“－”号填列）	5,514,546.12	5,737,266.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,675,047.43	7,465,578.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,325,740.21	662,709.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-369.47	-369.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	115,893,281.45	72,199,708.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-82,544,817.81	116,712,128.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-162,610,376.41	-98,873,182.40
其他	25,430,033.28	-21,171,303.77
经营活动产生的现金流量净额	229,046,548.94	346,206,518.80
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	2,289,002,893.03	747,443,798.00
减：现金的期初余额	698,102,284.14	904,887,705.97
现金及现金等价物净增加额	1,590,900,608.89	-157,443,907.97

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,170,000.00
其中：	--
广州市友创喷涂电化有限公司	10,170,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,002,634.30
其中：	--
广州市友创喷涂电化有限公司	5,002,634.30
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	5,167,365.70

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）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	2,289,002,893.03	698,102,284.14
其中：库存现金	470,838.24	298,185.97
可随时用于支付的银行存款	2,288,532,054.79	697,804,098.17
三、期末现金及现金等价物余额	2,289,002,893.03	698,102,284.14

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	76,707,095.38	保证金
货币资金-其他货币资金	87,766,287.29	临时监管户
货币资金-其他货币资金	340,000,000.00	定期存款
货币资金-其他货币资金	765,000,000.00	结构性存款
应收账款-应收美元	38,999,766.85	质押借款
固定资产-房屋及建筑物	295,942,853.98	抵押借款
无形资产-土地使用权	125,531,840.75	抵押借款
合计	1,729,947,844.25	--

46、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	110,513,587.73	6.7744	748,663,248.72
欧元	297,900.03	7.7496	2,308,606.07
港币	1,825,741.90	0.86792	1,584,597.91
英镑	143,849.98	8.8144	1,267,951.26
应收账款	--	--	
其中：美元	105,879,068.24	6.7744	717,267,159.89
欧元	9,983.00	7.7496	77,364.26
英镑	1,014,019.79	8.8144	8,937,976.04
预付账款	--	--	
其中：美元	2,258,666.50	6.7744	15,301,110.34
欧元	1,153.00	7.7496	8,935.29
港币	8,438,891.02	0.86792	7,324,282.29
英镑	633,850.58	8.8144	5,587,012.55
应付账款	--	--	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：美元	20,407,719.63	6.7744	138,250,055.86
欧元	336,525.63	7.7496	2,607,939.02
港元	18,376,802.03	0.86792	15,949,594.02
英镑	491,451.51	8.8144	4,331,850.19
其他应付款	--	--	
其中：港币	859,000.00	0.86792	745,543.28
短期借款	--	--	
其中：美元	5,000,000.00	6.7744	33,872,000.00

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

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州市友创喷涂电化有限公司	2017 年 01 月 16 日	10,170,000.00	90.00%	购买	2017 年 01 月 16 日	投资款已全额支付并实际控制	5,952,591.05	-425,763.64

其他说明：

经广州市友创喷涂电化有限公司（以下简称“友创喷涂”）股东会决议，同意原股东卢嘉贤将其占友创喷涂注册资本50%的股权，共25万元出资额以565万元全部转让给新宝股份，同意原股东杜锡祥将其占友创喷涂注册资本40%的股权，共20万元出资额以452万元转让给新宝股份、将其占友创喷涂注册资本10%的股权，共5万元出资额以113万元转让给卢桐杰，其他原股东均同意股权转让并放弃该上述股权的优先购买权。友创喷涂股权变更后，股东新宝股份以货币出资人民币45万元，占友创喷涂注册资本的90%，股东卢桐杰以货币出资人民币5万元，占友创喷涂注册资本的10%。新宝股份在2017年1月16日以货币资金全部缴足出资额，并实际上控制了友创喷涂的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险，2017年1月16日确定为购买日，从股买日起纳入合并范围。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	广州市友创喷涂电化有限公司
--现金	10,170,000.00
合并成本合计	10,170,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,197,673.30
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-27,673.30

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	广州市友创喷涂电化有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	15,067,244.85	15,067,244.85
流动资产	11,926,957.17	11,926,957.17
非流动资产	3,140,287.68	3,140,287.68
负债：	3,736,496.74	3,736,496.74
流动负债	3,736,496.74	3,736,496.74
净资产	11,330,748.11	11,330,748.11
减：少数股东权益	1,133,074.81	1,133,074.81
取得的净资产	10,197,673.30	10,197,673.30

（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

不适用。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	广东佛山	广东佛山	五金配件压铸；经营和代理各类商品及技术进出口业务。	100.00%		购买
龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	中国香港	中国香港	进出口贸易。	100.00%		设立
伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA LIMITED）	中国香港	中国香港	进出口贸易。		100.00%	设立
广东东菱电器有限公司	广东佛山	广东佛山	生产、经营电器产品。	100.00%		设立
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	广东佛山	广东佛山	电机、电机配件及电器零配件的生产和销售。	100.00%		设立
滁州东菱电器有限公司	安徽滁州	安徽滁州	家用电器及零配件设计、生产、加工、销售；家用电器模具设计、制造及销售；家用电器产品及零配件认证测试服务。	100.00%		设立
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	广东佛山	广东佛山	包装装潢印刷、其他印刷品印刷（凭有效许可证经营）、美术设计服务、制造：瓦楞纸箱、纸制品、纸容器包装物。		100.00%	设立
广东威林工程塑料有限公司	广东佛山	广东佛山	生产、销售：高性能改性塑料、经营	92.00%		购买

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			和代理货物及技术的进出口业务。			
广东百晟图电器实业有限公司	广东佛山	广东佛山	生产、经营：电器产品、五金制品、塑料制品、陶瓷制品、竹木制品、纸巾等日用品；预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售；电器产品的租赁、维修及以上产品的相关服务；各类商品和技术的进出口业务；国内商业及物资供销业。		100.00%	购买
佛山市顺德区安芯泉电器有限公司*1	广东佛山	广东佛山	产销：净水设备及配件、家用电器及配件；经营各类商品和技术的进出口业务。		100.00%	购买
佛山市新宝网络科技有限公司	广东佛山	广东佛山	信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商业服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；经营和代理各类商品和技术的进出口业务。	100.00%		设立
佳展企业有限公司（GOOD CHEER ENTERPRISE LIMITED）	中国香港	中国香港	进出口贸易。		100.00%	设立
BARSETTO S.R.L.	意大利	意大利	进出口贸易。		100.00%	设立
GOOD CHEER LLC	美国	美国	进出口贸易		100.00%	设立
广州市友创喷涂电化有限公司	广东广州	广东广州	金属表面处理及热处理加工;锻件及粉末冶金制品制造;	90.00%		购买

其他说明：

*1：佛山市顺德区乐文华彩印有限公司于2017年1月10日变更企业名称为佛山市顺德区安芯泉电器有限公司。

（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
广东威林工程塑料股份有限公司	8.00%	915,451.20		8,431,398.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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
广东威林工程塑料股份有限公司	128,970,672.74	29,863,176.23	158,833,848.97	53,441,368.32		53,441,368.32	128,471,285.76	31,135,838.27	159,607,124.03	65,657,783.42		65,657,783.42
合计	128,970,672.74	29,863,176.23	158,833,848.97	53,441,368.32		53,441,368.32	128,471,285.76	31,135,838.27	159,607,124.03	65,657,783.42		65,657,783.42

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
广东威林工程塑料股份有限公司	125,660,383.42	11,443,140.04	11,443,140.04	23,656,348.49	81,450,330.84	11,344,935.20	11,344,935.20	2,405,368.54
合计								

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

本报告期无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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	
广东凯华电器股份有限公司	广东佛山	广东佛山	制造：新型橡胶功能材料及制品（不含法律法规规定的专营、专控项目），电线插头，电缆，开关电器及配件；经营和代理各类商品及技术的进出口业务	28.27%		权益法
佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	广东佛山	广东佛山	纸制品；包装装潢印刷品，其他印刷品印刷。	48.98%		权益法

（2）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	37,786,390.05	36,795,479.22
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	990,910.83	976,137.42

（3）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

联营企业不存在向本公司转移资金的能力存在重大限制。

（4）合营企业或联营企业发生的超额亏损

联营企业不存在超额亏损。

4、重要的共同经营

本报告期无重要的共同经营。

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：

本报告期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十、与金融工具相关的风险

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1、回收性风险

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

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

2、外汇风险

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

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

本公司开展所有远期结售汇业务和远期外汇买卖业务均有正常的贸易背景，且公司的《远期外汇交易业务管理制度》已建立严格有效的风险报告制度和风险处理程序，以有效防范投资风险，确保资金安全。

3、利率风险

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

4、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

本报告期无以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东东菱凯琴集团有限公司	广东佛山	对外股权投资及管理	8,064.40 万元	42.43%	42.43%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭建刚，对本公司的间接持股比例是 41.49%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本节财务报告“八、在其他主体中的权益”。

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本节财务报告“八、在其他主体中的权益”。

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东凯华电器股份有限公司	联营企业
佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
（香港）东菱电器集团有限公司(Dong Ling Electrical Group Co. Limited)	持有公司股份 26.72%
郭建强	实际控制人的兄弟，间接持股比例合计为 20.75%
郭志钊	实际控制人的父亲，间接持股比例合计为 6.92%
罗燕芬	实际控制人郭建刚之妻
新余市东笙科技有限公司	公司管理层持股公司
永华实业有限公司(Ever Sino Industrial Limited)	同一控股股东控制的企业
佛山市顺德区东凯投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
安徽东菱置业有限公司	同一实际控制人控制的企业
佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
梧州市澳金房地产开发有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
梧州市东菱投资有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
滁州凯图园林绿化有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
广东明和智能设备有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
广州市璟和智能停车设备有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
佛山市顺德区金晖顺电热材料有限公司	实际控制人配偶的亲属控制的企业
佛山市顺德区东菱投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
佛山市顺德区泰明地产发展有限公司	同一实际控制人控制的企业
广东东恒创融资租赁有限公司	同一实际控制人控制的企业
中山东菱威力电器有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
广东元睿创新投资管理有限公司	控股股东具有重大影响的企业，2017 年 6 月已注销
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	实际控制人姐姐的亲属控制的企业
佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	董事郭建强配偶的亲属控制的企业
佛山市顺德区威之达投资有限公司	董事郭建强具有重大影响的企业
佛山市顺德区凯仁信息技术服务有限公司	董事郭建强控制的企业，2016 年 6 月新增
佛山市顺德区凯美康管理咨询有限公司	公司部分管理层持股公司，2016 年 6 月新增
广东健凯医疗有限公司	同一实际控制人控制的企业，2016 年 7 月新增
大连岚海教育咨询有限公司	控股股东具有重大影响的企业，2016 年 11 月新增
佛山市顺德区凯智企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的其他企业，2017 年 3 月新增
东莞市鼎通精密五金有限公司	控股股东参股公司，2017 年 5 月新增
广东壹点成金网络科技有限公司	同一实际控制人控制的企业，2017 年 6 月新增

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
佛山市顺德区金晖顺电热器材有限公司	材料	24,292,042.56	45,000,000.00	否	18,060,115.79
广东明和智能设备有限公司	工程款	1,102,000.00	1,102,000.00	否	1,496,000.00
广东凯华电器股份有限公司	材料	14,709,718.98	35,000,000.00	否	12,122,756.93
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	材料	6,771,631.84	20,000,000.00	否	6,648,455.87
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	水电费	149,559.17	2,000,000.00	否	
佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	材料	6,993,745.51	13,000,000.00	否	4,256,167.28
佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	材料	8,444,377.47	16,000,000.00	否	
广东健凯医疗有限公司	体检费	2,335,000.00	6,000,000.00	否	

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
中山东菱威力电器有限公司	配件/材料	1,445,324.75	943,012.40
佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	水电费	8,115.15	10,164.29
佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	产品销售	1,746.00	
佛山市顺德区泰明地产发展有限公司	产品销售	2,920.00	
广东健凯医疗有限公司	产品销售	18,625.00	
广东明和智能设备有限公司	产品销售	4,500.00	
广东壹点成金网络科技有限公司	产品销售	3,525.00	
广东凯华电器股份有限公司	配件/材料		796,200.38
佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	固定资产		18,135.00
安徽东菱置业有限公司	产品销售		450.00

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东东菱凯琴集团有限公司	办公室	4,800.00	4,800.00
佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	办公室	72,150.00	72,150.00
佛山市顺德区东菱投资有限公司	办公室	3,000.00	3,000.00
广东东恒创融资租赁有限公司	办公室	18,000.00	15,000.00
广东健凯医疗有限公司	办公室	247,180.50	
广东壹点成金网络科技有限公司	办公室	18,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

佛山市顺德区威之达投资有限公司	办公室	3,000.00	

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东凯华电器股份有限公司	厂房	180,000.00	180,000.00
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	厂房	1,186,447.50	

（3）关联担保情况

本公司作为担保方
无。

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
广东东菱凯琴集团有限公司	660,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 30 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	40,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 30 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	10,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 30 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	30,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 30 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	60,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 30 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	500,000,000.00	2014 年 10 月 08 日	2017 年 10 月 07 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	200,000,000.00	2017 年 02 月 22 日	2017 年 08 月 02 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	100,000,000.00	2015 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	540,000,000.00	2017 年 06 月 06 日	2020 年 06 月 05 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	410,000,000.00	2016 年 09 月 06 日	2017 年 09 月 05 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	300,000,000.00	2016 年 08 月 03 日	2019 年 08 月 03 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	150,000,000.00	2016 年 12 月 15 日	2017 年 12 月 14 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	150,000,000.00	2016 年 07 月 06 日	2017 年 07 月 05 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	300,000,000.00	2017 年 03 月 15 日	2018 年 03 月 15 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	150,000,000.00	2016 年 03 月 11 日		否
广东东菱凯琴集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 22 日		否
广东东菱凯琴集团有限公司	33,872,000.00	2015 年 12 月 22 日		否
广东东菱凯琴集团有限公司	203,232,000.00	2015 年 02 月 11 日		否
广东东菱凯琴集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 03 月 22 日	2018 年 03 月 22 日	否

（4）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				
广东东菱凯琴集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 05 月 11 日	2017 年 05 月 16 日	临时资金周转，已偿还

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

广东东菱凯琴集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 05 月 17 日	2017 年 05 月 19 日	临时资金周转，已偿还
拆出				

（5）关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转移、债务重组情况；

（6）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,395,566.82	2,877,080.53

（7）其他关联交易

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东东菱凯琴集团有限公司	资金拆借利息支出	51,430.55	

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
应收账款	广东东菱凯琴集团有限公司	10,710.00	214.20	15,510.00	310.20
应收账款	佛山市顺德区东菱投资有限公司			3,000.00	60.00
应收账款	广东东恒创融资租赁有限公司			3,000.00	60.00
其他应收款	佛山市顺德区威之达投资有限公司	1,500.00	30.00		
其他应收款	佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	527,310.00	10,546.20	527,310.00	10,546.20
其他应收款	中山东菱威力电器有限公司	120,000.00	86,000.00	120,000.00	86,000.00
应收票据	中山东菱威力电器有限公司			1,244,829.68	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市顺德区金晖顺电热器材有限公司	5,316,679.33	4,624,995.83
应付账款	佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	1,611,166.66	1,426,237.37
应付账款	佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	928,532.67	991,485.63
应付账款	滁州凯图园林绿化有限公司	30,000.00	30,000.00
应付账款	广东凯华电器股份有限公司	2,585,724.51	90,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	1,488,112.49	1,439,791.52
应付账款	广东明和智能设备有限公司		941,880.34
应付票据	佛山市顺德区金晖顺电热器材有限公司	10,446,355.78	8,858,727.70
应付票据	广东凯华电器股份有限公司	11,008,255.79	11,751,628.69
应付票据	佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	5,917,098.61	2,861,192.27
应付票据	佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	2,812,930.48	3,105,044.53
应付票据	佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	3,301,007.03	5,298,708.28
其他应付款	佛山市顺德区金晖顺电热器材有限公司	100,000.00	40,000.00
其他应付款	广东凯华电器股份有限公司	131,407.00	131,407.00
其他应付款	佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	120,058.00	120,058.00
其他应付款	佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	7,800.00	7,800.00
预收账款	佛山市顺德区泰明地产发展有限公司	8,700.00	

7、关联方承诺

无。

十三、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

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司期末有金额为52,042,824.51元的应收票据已背书转让但未到期，详见本节财务报告“七、2（3）”。

截止2017年6月30日，本公司无需要披露的其他或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无重要的非调整事项。

2、销售退回

无销售退回情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

（2）未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2、债务重组

本报告期未发生债务重组。

3、资产置换

本报告期未发生资产置换。

4、年金计划

本报告期未发生年金计划。

5、终止经营

本报告期无终止经营事项。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

（3）其他说明

主营业务（分行业）

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小家电行业	3,725,082,315.82	2,987,115,907.55	2,961,272,559.79	2,361,494,395.05
合计	3,725,082,315.82	2,987,115,907.55	2,961,272,559.79	2,361,494,395.05

主营业务（分产品）

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电热类厨房电器	1,872,426,059.53	1,524,461,688.42	1,503,880,609.68	1,214,042,651.47
电动类厨房电器	951,153,563.70	718,504,091.05	751,202,429.59	569,819,449.02
家居电器	665,078,675.10	551,246,796.46	409,470,230.67	328,820,094.27
其他产品	236,424,017.49	192,903,331.62	296,719,289.85	248,812,200.29
合计	3,725,082,315.82	2,987,115,907.55	2,961,272,559.79	2,361,494,395.05

主营业务（分地区）

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	427,619,911.59	298,103,622.32	312,384,528.91	209,508,193.79
国外销售	3,297,462,404.23	2,689,012,285.23	2,648,888,030.88	2,151,986,201.26
合计	3,725,082,315.82	2,987,115,907.55	2,961,272,559.79	2,361,494,395.05

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、抵押担保事项

（1）截止2017年6月30日，公司用于授信抵押的固定资产账面价值为295,942,853.98元，明细如下：

单位：元

资产名称	账面价值	抵押权人	合同号	借款余额
佛山市顺德区佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路 1 号（粤房地证字第 C6791888 号）	18,162,295.44	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	抵押合同 44100620140006013	CNY50,000,000.00+ USD5,000,000.00
佛山市顺德区勒流镇街道办事处新城居委会龙洲路南侧（粤房地权证佛字第 0314024803 号）	35,211,270.62	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	抵押合同 44100620140006010	
佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会工业五路（粤房地证字 C5758550 号）	296,000.00	广发银行股份有限公司顺德分行	（2013）佛银最抵字第 350027D2 号	
佛山市顺德区勒流镇大晚居委会龙洲路南侧（粤房地证字第 C4546438 号）	43,201,736.58	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押担保合同 SD106039201500017	
佛山市顺德区勒流街道办龙洲工业区(粤 2016 顺德区不动产权第 1116068121 号)	49,016,394.14	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押合同 DS106039201600009	
佛山市顺德区勒流街道办事勒流社区居民委员	15,744,436.62	广东顺德农村商业银行	抵押合同	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产名称	账面价值	抵押权人	合同号	借款余额
会海港城工业区(粤房地权证佛字第 0311034881)		股份有限公司勒流支行	SD10639201300012	
佛山市顺德区勒流镇勒流居委会龙升工业区（粤房地证字第 C4562519 号）	7,623,618.34	中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	2014 年勒抵字第 028 号	
扬子东路 1777 号（滁字第 2014005252 号）	12,779,554.54	中国银行股份有限公司滁州分行	2017 年滁中银额度抵字 003 号	
扬子东路 1777 号（滁字第 2014005253 号）	5,195,527.40			
扬子东路 1777 号（滁字第 2014005254 号）	17,175,962.46			
扬子东路 1777 号（滁字第 2014005255 号）	6,673,801.44			
扬子东路 1777 号（滁字第 2014005256 号）	5,088,122.87			
扬子东路 1777 号（滁字第 2014005257 号）	18,016,510.59			
扬子东路 1777 号（滁字第 2014005258 号）	5,672,269.34			
扬子东路 1777 号（滁字第 2014005259 号）	11,512,472.53			
扬子东路 1777 号（滁字第 2014005280 号）	5,057,033.07			
Offices 01,02,03,05,06,07(and the Air-Conditioning Plant Room appurtenant thereto)and 08,11th Floor Empress Plaza Nos.17-19 Chatham road south ,kowloon,hongkong （产权证号 2-14-153466-0-0-6）	39,515,848.00	香港花旗银行	203931/IR355711/vw 16(N)	
合计	295,942,853.98			

（2）截止2017年6月30日，公司用于授信抵押的无形资产的账面价值为125,531,840.75元，明细如下：

单位：元

资产名称	账面价值	抵押权人	合同号	借款余额
佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路 1 号（粤房地证字第 C6791888 号）	24,097,489.50	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	抵押合同 44100620140006013	CNY50,000,000.00 +USD5,000,000.00
佛山市顺德区勒流镇街道办事处新城居委会龙洲路南侧（粤房地权证佛字第 0314024803 号)	25,066,373.77	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	抵押合同 44100620140006010	
佛山市顺德区勒流街道办龙洲工业区（佛府(顺)国（2007）第 0601864 号）	6,778,297.74	广发银行股份有限公司顺德分行	（2013）佛银最抵字第 350027D1 号	
佛山市顺德区勒流街道办龙洲工业区(粤 2016 顺德区不动产权第 1116068121 号)	9,414,724.82	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押合同 DS106039201600009	
佛山市顺德区勒流街道办龙洲工业区(佛府（顺）国（2007）第 0601866 号)	7,230,182.77		抵押合同 SD106039201500019	
佛山市顺德区勒流镇大晚居委会龙洲路南侧(粤房地证字第 C 4546438 号)	8,029,594.52		抵押担保合同 SD106039201500017	
佛山市顺德区勒流镇勒流居委会龙升工业区（粤房地证字第 C 4562519 号）	15,540,011.10	中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	2014 年勒抵字第 028 号	
滁州市扬子东路 1777 号（滁国用（2011）第 01092 号）	29,375,166.53	中国银行股份有限公司滁州分行	2017 年滁中银额度抵字 003 号	
合计	125,531,840.75			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 质押担保事项

截止2017年6月30日，公司用于借款质押的应收账款的账面价值为38,999,766.85元，明细如下：

资产名称	账面价值（美元）	账面价值（人民币）	抵押权人	合同号	借款余额
应收账款	5,756,932.99	38,999,766.85	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	44100420170003926	CNY50,000,000.00
合计	5,756,932.99	38,999,766.85			

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	706,189,053.19	100.00%	15,188,628.75	2.15%	691,000,424.44	685,568,179.67	100.00%	14,329,993.43	2.09%	671,238,186.24
合计	706,189,053.19	100.00%	15,188,628.75	2.15%	691,000,424.44	685,568,179.67	100.00%	14,329,993.43	2.09%	671,238,186.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	624,392,392.63	12,487,847.88	2.00%
1 至 2 年	5,660,886.76	566,088.68	10.00%
2 至 3 年	548,616.16	109,723.23	20.00%
3 至 4 年	21,846.60	10,923.30	50.00%
4 至 5 年	168,424.82	134,739.86	80.00%
5 年以上	1,879,305.84	1,879,305.80	100.00%
合计	632,671,472.81	15,188,628.75	

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五10、应收款项”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

单位： 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合 3：内部关联方往来	73,517,580.38	0.00	0.00%
合计	73,517,580.38	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五10、应收款项”。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 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 858,635.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本期无转回或收回应收账款坏账准备情况。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况；

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	94,682,153.93	13.41%	1,893,643.08
第二名	43,243,773.39	6.12%	864,875.47
第三名	36,815,816.06	5.21%	736,316.32
第四名	30,141,160.07	4.27%	
第五名	29,009,261.06	4.11%	580,185.22
合计	233,892,164.51	33.12%	4,075,020.09

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况；

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	158,533,301.41	100.00%	1,232,077.71	0.78%	157,301,223.70	187,200,484.55	100.00%	1,045,089.06	0.56%	186,155,395.49
合计	158,533,301.41	100.00%	1,232,077.71	0.78%	157,301,223.70	187,200,484.55	100.00%	1,045,089.06	0.56%	186,155,395.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,419,320.51	229,215.30	2.00%
1 至 2 年	1,291,377.14	129,137.71	10.00%
2 至 3 年	1,133,931.00	226,786.20	20.00%
3 至 4 年	328,837.00	164,418.50	50.00%
4 至 5 年	267,900.00	214,320.00	80.00%
5 年以上	268,200.00	268,200.00	100.00%
合计	14,709,565.65	1,232,077.71	

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五10、应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 2：应收出口退税	0.00	0.00	0.00%
组合 3：内部关联方往来	143,823,735.76	0.00	0.00%
合计	143,823,735.76	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

详见本节财务报告“五10、应收款项”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 186,988.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本期无收回或转回坏账准备的情况。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况；

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,729,947.16	2,188,222.00
员工个人借款	3,009,522.34	3,223,280.14
备用金	4,568,220.65	7,039,356.84
内部往来	143,823,735.76	171,764,412.17
代扣职员餐费	3,401,875.50	2,985,213.40
合计	158,533,301.41	187,200,484.55

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滁州东菱电器有限公司	内部往来	112,859,716.84	1 年以内 15,094,374； 1 至 2 年 17,274,001.41； 2 至 3 年 31,725,221.52； 3 至 4 年 47,351,694.39； 4 至 5 年 1,414,425.52	71.19%	
佛山市顺德区庆菱压铸有限公司	内部往来	15,520,000.00	1 年以内	9.79%	
佛山市顺德区凯虹彩印包装有限公司	内部往来	9,903,500.00	5 年以上	6.25%	
广东百晟图电器实业有限公司	内部往来	4,079,849.49	1 年以内	2.57%	
代扣职员餐费	代扣款	3,401,875.50	1 年以内	2.15%	68,037.51
合计	--	145,764,941.83	--	91.95%	68,037.51

（6）涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项；

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	260,827,330.56		260,827,330.56	250,629,657.26		250,629,657.26
对联营、合营企业投资	37,786,390.05		37,786,390.05	36,795,479.22		36,795,479.22
合计	298,613,720.61		298,613,720.61	287,425,136.48		287,425,136.48

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	3,478,914.54			3,478,914.54		
龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	8,816.00			8,816.00		
广东东菱电器有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
滁州东菱电器有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
广东威林工程塑料股份有限公司	34,591,926.72			34,591,926.72		
佛山市新宝网络科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
广州市友创喷涂电化有限公司		10,197,673.30		10,197,673.30		
合计	250,629,657.26	10,197,673.30		260,827,330.56		

（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											
广东凯华电器股份有限公司	22,035,695.13			882,137.81						22,917,832.94	
佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	14,759,784.09			108,773.02						14,868,557.11	
小计	36,795,479.22			990,910.83						37,786,390.05	
合计	36,795,479.22			990,910.83						37,786,390.05	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	3,310,366,219.46	2,712,075,071.36	2,673,813,823.45	2,190,854,366.45
其他业务	83,201,843.11	65,358,122.46	68,564,137.70	55,559,454.92
合计	3,393,568,062.57	2,777,433,193.82	2,742,377,961.15	2,246,413,821.37

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	990,910.83	987,286.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-8,730,148.53
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-11,149.29
赎回理财产品取得的投资收益	11,117,177.69	6,519,904.87
其他		-2,684,400.00[1]
合计	12,108,088.52	-3,918,506.24

注：1 其他系指与银行签订的外汇期权投资收益。

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,331,306.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,165,600.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	27,673.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,684,136.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,791,245.64	
减：所得税影响额	4,938,715.67	
少数股东权益影响额	82,508.69	
合计	14,316,124.49	--

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 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	6.05%	0.2455	0.2455
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.60%	0.2273	0.2273

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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站