

广东万和新电气股份有限公司

2014 年半年度报告



2014 年 08 月 22 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 06 月 30 日的公司总股本 440,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人卢础其、主管会计工作负责人李越及会计机构负责人(会计主管人员)李越声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 财务报告	47
第十节 备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、万和电气、万和	指	广东万和新电气股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
高明万和	指	广东万和电气有限公司
万和配件	指	佛山市顺德万和电气配件有限公司
中山万和	指	中山万和电器有限公司
万和香港	指	万和国际（香港）有限公司
合肥万和	指	合肥万和电气有限公司
热能科技	指	广东万和热能科技有限公司
万和集团	指	广东万和集团有限公司
顺德农商行	指	广东顺德农村商业银行股份有限公司，原为佛山顺德农村商业银行股份有限公司
揭东农商行	指	广东揭东农村商业银行股份有限公司，原为揭东县农村信用合作联社

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	万和电气	股票代码	002543
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东万和新电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万和电气		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Vanward New Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Vanward		
公司的法定代表人	卢础其		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢宇阳	吴敏英
联系地址	广东省佛山市顺德高新区(容桂)建业中路 13 号	广东省佛山市顺德高新区(容桂)建业中路 13 号
电话	0757-28382828	0757-28382828
传真	0757-23814788	0757-23814788
电子信箱	vw@vanward.com	vw@vanward.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,078,107,558.69	1,836,673,773.33	13.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	166,854,919.54	146,557,573.06	13.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	161,718,020.06	143,540,563.95	12.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	288,009,225.31	226,016,399.43	27.43%
基本每股收益（元/股）	0.3792	0.3331	13.84%
稀释每股收益（元/股）	0.3792	0.3331	13.84%
加权平均净资产收益率	6.46%	6.17%	0.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,771,589,277.80	3,557,761,649.84	6.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,604,351,845.55	2,497,475,508.96	4.28%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	166,854,919.54	146,557,573.06	2,604,351,845.55	2,497,475,508.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	166,854,919.54	146,557,573.06	2,604,351,845.55	2,497,475,508.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	29,395.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,321,343.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,783,967.33	
减：所得税影响额	961,765.15	
少数股东权益影响额（税后）	36,042.05	
合计	5,136,899.48	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司通过积极提升管理水平，以改革深化驱动技术创新，并使两者形成良性互动，致力实现百亿路径上的弯道超车。报告期内，公司实现营业总收入2,078,107,558.69元，较上年同期增长13.15%；营业利润194,081,193.96元，较上年同期增长11.27%；利润总额200,215,900.64元，较上年同期增长12.46%；归属于上市公司股东的净利润166,854,919.54元，较上年同期增长13.85%。

A、报告期内，在国内营销方面的建设情况

为适应公司快速增长的经营业绩的需求以及新的营销环境，国内营销管理中心在报告期内采取了一系列营销管理变革、新产品推广、加强品牌建设等措施，取得了良好的销售业绩。根据中怡康零售监测报告统计数据显示，截至报告期末，公司主力产品燃气热水器零售量占有率为17.74%，持续保持行业第一，吸油烟机、燃气灶具及消毒柜也继续保持行业前五。另据公司销售统计数据显示，截至报告期末，公司燃气热水器销售收入较去年同期增长7.61%，电热水器销售收入较去年同期增长6.11%，新能源热水器及热水系统销售收入较去年同期增长119.25%，OEM及电子商务的销售收入均实现公司预期的增长目标。

营销管理方面，公司在报告期内实现了两个变革——组织变革和销售区域体制改革，借鉴阿米巴模式的成功经验，企业总部调整为经营部门与职能部门，明确了总部经营部门责任制与职能部门服务管理的定位，经营单元实现了独立经营、独立核算、市场业绩导向、全员参与经营、协同竞争，职能部门实现了服务、管理、监督与指导的重新定位；在订单管理方面，借助用友U9订单管理系统突破公司一直以来的生产方式及订单交付模式，完全实现了按经销商订单需求生产及订单提交顺序排队发货等功能，积极营造了服务型信息化产业平台上的公平商业环境；在云营销建设方面，积极探索全新的营销环境，面对互联网化的消费场景，年轻化的消费者需求以及顾客移动化的购物的习惯，立足于大数据思维，建立全新的营销管理系统，搭建数据管理中心、用户管理中心、二维码体系，加快布局O2O商业模式。报告期内，公司已经完成销售经营管理平台、终端销售管理APP、终端导购平台、终端导购APP、竞品监控平台、热水系统选型APP等模块的开发，其中，热水系统选型智能APP——“万和热能科技”，是国内首个专业的热水系统选型移动客户端，一个集合了太阳能、热泵、多能源热水系统的技术选型，生活热水、集中式供热供暖、采暖工程的产品选型和技术方案设计的智能移动客户端，以最快捷的方式和手段传导给用户最基本的热水和采暖产品认知和选型普及。

在新产品推广方面，借势高端燃气热水器6星级价值的成果发布，推出全线高端S级系列SV56、ST56、

SV36、ST36、ST26、SV16、ST16产品，进一步丰满了公司高端智能燃气热水器产品线，同时与国美联合首发SV36，与苏宁联合首发ST26。发布会引起行业、消费者、媒体的广泛关注及好评，公司趁势开展“来自星星的你一购万和高端燃气热水器享韩国星级游”终端促销活动。此系列行动有力地促进了公司高端燃气热水器产品销售结构的提升，据公司统计数据显示，S级及大流量产品的提货量5月整体较4月增长近30%，而6月一举超过前两个月的总提货量。此外，以X08A、J08B为代表的行业排风量最高达21m³/min的第二代双涡轮大吸力烟机，以N3-B02X、N3-B06X为代表的行业热效率最高达73.4%的第二代内燃火灶具已于报告期内全线上市。

在售后服务管理方面，公司对服务质量提出了服务及时性和收费规范性两大提升服务质量的措施，在安装服务方面，已出台网购产品安装补贴，激励三四级市场的服务积极性，同时电子商务设立了回访组，积极发挥作用。报告期内制定了《2014年的年度售后费用管控方案》，将通过安排专人对网点服务信息填单行为进行管控、对工程机安装维修、售前机维修、远程费用、信息费用、回访扣罚的执行做重点监控及调整费用标准政策等一系列动作，有效管理售后费用的使用。

在品牌管理方面，持续运用明星代言人赵薇开展一系列的宣传品牌活动，通过在机场、央视王牌节目《舌尖上的中国》等高端传播平台进行赵薇代言广告发布，加深公司品牌在高端人群中的认知度和影响力。报告期内，还继续推行公司“公益品牌化”发展战略，2014年5月20日，“万和爱心厨房”第三站落户鄂州，持续打造“万和温暖中国行”公益品牌。此外，还突破传统传播渠道，实现微信、微博品牌化运营管理、产品发布会、搜索引擎推广、手持移动终端导购平台、微视频等多元化传播平台的组合运用，全方位提升公司品牌知名度及品牌形象。报告期内，公司品牌“万和”获得中国家电研究院颁发的“中国燃气热水器行业标志性品牌”、世界品牌实验室颁发的“中国500最具价值品牌”专业燃气具企业榜首。

在电商渠道方面，公司持续加大线上渠道投入力度，抓住电商销售占比提升的大趋势，实现了线上渠道收入的高速增长。报告期内，公司加大了对淘宝、京东商城、苏宁易购、卓越亚马逊、易迅及聚划算等网购平台的推广力度，上半年公司电子商务业务收入达到6,892.92万元，比上年同期增长270.68%；同时根据易观智库检测，2014年5月在八大电商平台热水器销售额市场份额中，公司销售量和销售额份额分别为11.1%及11.3%，位居行业前三，为未来三年电商渠道收入达到爆发式增长的目标奠定了坚实基础。

B、报告期内，在国际营销方面的建设情况

在国际营销方面，海外产品事业部在局部回暖的国际市场环境继续发挥与核心客户的战略合作优势，并通过积极参加美国HPBA展览等国际性厨卫展会以拓展全球通路，及时获取了行业第一手信息，以形成高效有力的市场策略和可持续发展机制。同时，完成了俄罗斯、印度尼西亚、乌克兰、阿尔及利亚等国家的参展和客户拜访工作，着力完成了海外烤炉主要客户的各类新技术开发项目，为公司海外业绩的爆发

式增长及全球战略布局进一步夯实了基础。截至报告期末，公司出口销售业绩为885,428,570.77元，比上年同期增长107.74%，继续保持高速增长的势头。

C、报告期内，公司燃气壁挂炉业务方面的情况

燃气壁挂炉是指通过燃烧天然气加热水源，经室内管道循环，将热量送入各个房间的采暖末端设备从而实现供暖的装置。我国现有的供暖模式大多为集中供暖模式，由于我国现有锅炉房和城市管网兴建时间比较早，自动化程度低，跑、冒、滴、漏现象严重，造成了供热管网的热效率低，供暖费用连连上涨，同时集中供热无论何时、家里是否有人，均需将室内温度保持在一定温度，因而浪费大量能源，而分户式燃气壁挂炉采暖没有锅炉房、热力外网及楼内管道的热损失，并且用户可根据实际情况调整室内温度及采暖时间、区间等特点，节能效果显著。壁挂炉技术由于其显著的经济性及舒适性，在国外已经有70年的使用历史，在欧洲国家壁挂炉的普及率已达到60%。十余年前壁挂炉产品开始被引入中国市场，随着政府推广建筑节能力度加大、天然气使用愈发广泛及长江流域等传统非供暖地区供暖需求的增长，使得以单个业主为服务对象的独立供暖技术得到越来越普遍的应用。根据中国燃气供热专业委员会统计，中国壁挂炉整机销售量从2008年的35万台快速增长到2013年的152万台，年复合增长率达到34.14%，迅速发展为一个新兴的朝阳产业。在热水器行业增速放缓的大背景下，公司管理层决心以壁挂炉业务为公司在2016年实现百亿目标的战略支点与利润爆点。报告期内，公司以总价5,346万元竞得佛山市顺德区顺德西部生态产业区启动区D-06-2地块，拟建设国内生产规模较大的燃气壁挂炉生产基地，产能将拓展至50万台/年。预计在项目顺利投产之后，长期制约公司燃气壁挂炉业务发展的产能问题将得到顺利解决，燃气壁挂炉业务将有望快速增长。

D、报告期内，公司产品与技术研发情况

截至报告期末，公司已在厨卫电器领域18次填补国内行业技术空白，40多次主导或参与了燃气热水器、燃气灶具、消毒柜等厨卫产品国家标准、行业标准和地方标准的起草修订，拥有行业最多的有效授权专利储备800多项，其中发明专利30多项。另外，国家级认证的“国家火炬计划重点高新技术企业”、“国家级企业技术中心”和行业首屈一指的国家级实验大楼、“清洁能源院士专家工作站”、“博士后科研工作站”、行业第一个产学研结合的“华南家电研究院节能环保燃气具研发中心”均在公司落户，为公司技术持续创新和领先提供了保障。

报告期内，公司继续以市场需求为导向，以引导产品向高效、节能、智能、人性化发展为目标，加大研发投入，深化产品技术创新。报告期内上市的万和第Ⅱ代双聚能燃气灶采用公司独创的内燃分层螺旋火焰燃烧技术，热效率高达73.4%，树立了行业新标杆，远超国家标准规定的55%，而燃气热水器除全预混冷凝热水器以107%的热效率依然保持行业最高纪录外，同样在报告期内上市发布的S级全系列智能热水器

SV56、ST56、SV36、ST36、ST26、SV16、ST16都达到国家一级能效水平，并采用万和独创的第二代AI智能恒温引擎、水气双调技术、三阀五档温控技术、第二代AI智能记忆技术等四大核心恒温技术，占据了行业内型号最多、技术最领先的节能、智能燃气具产品。报告期内，公司获得由中国标准化研究院主办、北京中怡康时代市场研究有限公司颁发的“中国节能产品企业领袖榜”，万和SV56高端智能燃气热水器获得素有“中国高端家电领域潮流趋势标杆”之称“红顶奖”、SV36获得了素有“中国家电行业奥斯卡”之称的“艾普兰”奖，ST26获得中国家电协会、国家电网和国家信息中心信息资源开发部颁发的“中国智能热水器杰出产品”称号。在电热水器层面，报告期内公司将“瞬热变频”技术成功镶嵌进电热水器中，推出S21双核变频系列新产品。在新能源产品层面，万和国内领先的平板太阳能热体涂装生产线生产的“静电喷涂”涂层产品，通过了国家太阳能热水器质量监督检验中心（北京）的耐盐雾试验，并以极佳的性能征服了行业专家，获得了中国太阳能五大专业委员会的一致认可，并颁发了行业推荐证书。

E、报告期内，信息管理系统建设情况

报告期内，公司已在各厂区已全面应用用友U9系统，实现了公司各大业务中心（如：研发、生产、采购、仓存、销售、售后、财务、人力资源等）数据信息化资源的共享和集成，各大业务中心的计划管理以及核心业务随着信息化的应用能完成自动化处理。企业内部之间（总部和各制造工厂基地）和上、下游产业链联盟之间（供应商、经销商、专卖门户）在业务流、资金流、信息流能达到动态协同，实现“三流”自动化，提升资源的利用率，完成各环节的精细化管理。下一阶段将着力推进云营销系统，建立区域云分销系统、售后管理系统、客户管理系统；引入移动办公模块，加快管理层反应速度；建立及时预警系统，完善公司运营BI，通过多维度的大数据分析，为企业的决策提供有效的数据支持。

F、报告期内，公司人力资源建设情况

公司着力加强了人力资源规划、招聘与配置、培训和开发、绩效管理、薪资福利管理、劳动关系等六大工作模块的管理，实现了人力资源管理的良性运作。

G、报告期内，公司运营管理情况

在运营管理方面，公司建立了公司层、跨部门层、部门层、个人层四个层面的改进体系，通过测量并分析经营中的重要指标，采用经营分析报告会、QC小组、合理化建议、精益改善、6S评比、技改项目申报等多种改善举措对公司运营过程的绩效进行改进，通过全员自主改善，以自下而上的PDCA改善循环形成改善闭环管理，以及高层研讨和定期评审的自上而下推动，实现了较高的经济效益，并有效地提升了公司精准化运营管理能力和可持续发展的核心竞争能力。

报告期内，对一级单位的考核方案进行了优化，避免考核与公司要求“两层皮”现象，提高了考核命中率，为各产品事业部完成经营利润与降本目标，发挥了较好的牵引、指导与监控作用；组织制定《2014

年度精益制造战略》并实施、检查，在第二季度推进TPM管理，组织各工厂制定了淡季设备维修保养计划；积极推进一级周例会、总裁月例会、总裁临时会议的新例会模式。

报告期内，公司还继续实施卓越绩效管理模式，并取得了显著成就，自 2011 年度以最高分获得首届顺德政府质量奖以来，在今年 4 月份又一次以最高分获得佛山市政府颁发的“首届佛山市政府质量奖”。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司的主营业务未发生变化。公司主营业务为：围绕生活热水供应和燃气具主线，研发、制造、销售燃气热水器、电热水器、混合动力热水系统及燃气具、吸油烟机、消毒碗柜等产品。公司坚持做大做强主营业务的思想，坚持稳健务实的经营作风，在行业整体增长放缓的不利形势下，专注于公司的核心竞争力，将日常经营活动做深做透，有效地保障了业绩稳定增长。公司实现营业总收入 2,078,107,558.69 元，较上年同期增长 13.15%；营业利润 194,081,193.96 元，较上年同期增长 11.27%；利润总额 200,215,900.64 元，较上年同期增长 12.46%；归属于上市公司股东的净利润 166,854,919.54 元，较上年同期增长 13.85%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,078,107,558.69	1,836,673,773.33	13.15%	
营业成本	1,487,557,343.42	1,337,541,978.43	11.22%	
销售费用	279,580,392.92	213,010,157.61	31.25%	本期市场费用及运输费用增加所致
管理费用	115,530,752.53	99,183,380.64	16.48%	
财务费用	-11,148,853.04	4,989,240.05	-323.46%	由于汇率变动产生的汇兑损益影响所致；
所得税费用	31,578,840.73	31,794,579.87	-0.68%	
研发投入	73,245,579.75	58,995,437.88	24.15%	
经营活动产生的现金流量净额	288,009,225.31	226,016,399.43	27.43%	
投资活动产生的现金流量净额	-61,364,534.86	-260,828,329.79	-76.47%	对全资子公司合肥万和电气投资影响所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-87,601,922.87	-26,220,743.52	234.09%	本期分配股利增加及筹资产生现金流入比上期减少综合影响所致；
现金及现金等价物净增加额	141,138,158.29	-67,688,645.21	-308.51%	以上现金流各项目综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司始终坚持立足主业，认真实施董事会年初确立的经营计划，上半年执行情况如下：

公司在第一季度报告中对公司 2014 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润预测较去年同期增长 5%-40%，实际经营业绩在预测范围内。

报告期内，公司始终坚持立足主业，认真实施董事会年初确立的经营计划，努力拓宽销售渠道，优化客户结构；持续技术创新，完善产品结构；坚持管理创新，强化企业文化宣传，提高公司管控风险能力。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工 业	2,042,745,107.03	1,478,609,669.36	27.62%	13.15%	9.99%	1.34%
分产品						
生活热水	990,412,064.83	632,945,390.97	36.09%	8.76%	1.23%	4.75%
厨房电器	887,572,523.64	721,435,523.19	18.72%	26.01%	20.69%	-0.05%
其他	164,760,518.56	124,228,755.20	24.60%	-13.45%	-7.51%	-5.24%
分地区						
国内销售	1,157,316,536.26	746,560,925.22	35.49%	9.88%	9.17%	-0.13%
出口销售	885,428,570.77	732,048,744.14	17.32%	17.74%	10.83%	4.12%

四、核心竞争力分析

（一）品牌优势

公司作为“中国燃气具行业的首倡者和推动者”、燃气具行业唯一的、连续七年的“中国航天事业合作伙伴”，经过多年的品牌沉淀，在行业内创造了一个又一个奇迹。公司的产品设计、制造围绕着核心理念进行，精心打造燃气具行业的品牌，从安全、节能、环保、舒适、智能等方面打造万和产品核心价值，很大程度上满足消费者的需求。据世界权威独立调研机构英国建筑服务研究与信息协会（BSRIA）发布的

调研结果，万和是国内仅有的两个“全球十大热水器品牌”之一。报告期内，公司升级品牌的溢价能力，实现向品牌核心驱动企业转型的目的，通过赵薇担任万和品牌形象代言人，开展以“领先的，我喜欢”为主题的领先概念的系列传播；另一方面，公司以“温暖力量”为理念，以“爱心热水工程”、“爱心厨房”等形式，从公益事业方面提升公司品牌形象。截至目前，已在国内捐建了三个“爱心厨房”、四个“爱心热水工程”，公司还将持续“万和温暖中国行”慈善项目的建设，让更多的“万和爱心厨房”、“万和爱心热水工程”落户，让爱传递的更远。

截至报告期末，万和品牌已数度荣膺“中国燃气热水器行业标志性品牌”、已连续五度荣膺“中国500最具价值品牌”，万和品牌已成为国内知名度最高、专业化程度最高的热水器、厨房电器、新能源热水系统领先品牌之一。

（二）技术优势

公司是国家级高新技术企业，在燃气具领域十八次填补国内技术空白，公司一直将技术研发作为持续发展的源动力，还多次主导或参与了燃气热水器、燃气灶具、消毒柜国家标准的起草和修订。“国家级企业技术中心”、“清洁能源院士专家工作站”、“博士后科研工作站”、行业第一个产学研结合的“华南家电研究院节能环保燃气具研发中心”、“广东省可再生能源建筑应用示范项目”均落户在万和。截至报告期末，公司及其子公司拥有已授权专利896项，其中包括37项境内发明专利、662项境内实用新型专利、193项境内外外观设计专利和1项境外实用新型专利，是中国燃气具行业拥有最多专利储备的企业。

公司在实验设备上投入巨资，建立了多套国内同行业试验范围最广及检测能力最强焓差实验室、压力强度实验室及相关的性能检测设备，万和焓差实验室还通过技术化改进，测试范围除覆盖了热泵产品线、空调外，还覆盖了燃气具产品和能源集成热水系统，可对产品的额定制热量、制热消耗功率和各种工况下的使用性能进行精确的检测，并通过模拟不同的工作环境，对产品的安全性、可靠性和性能进行准确评估。公司的实验室通过了国家 CNSA 认证，全球权威认证机构 KiwaGastec 颁发的 CE 认可实验室证书。

公司还不断加大对新能源产品的研发投入，公司全资子公司广东万和电气有限公司建设的100kW多功能热泵系统性能实验室，顺利通过了合肥通用机电产品检测院有限公司、国家压缩机制冷设备质量监督检验中心的评定，是国内同行业试验范围及能力最广和最大的多功能热泵系统性能实验室之一，意味着万和具备了领先行业的热泵产品检测能力。

报告期内，公司全面更新CNAS体系，规范产品评价申请的流程，改进产品评价规范和技能，强化专利维权，开展前沿技术和行业未来发展方向专利规划；与各产品事业部协调推进研发项目以及管理和激励机制的改进；制定研发费用分类管控方法，引导对战略性产品、前沿技术、基础研究等的投入，以保证公司的持续发展。

（三）渠道优势

公司一直致力于追求高水平的营销能力，不断加大销售渠道的拓展力度，不断加强渠道宽度与深度建设。截至报告期末，公司已开拓37家体验馆、1,510家专卖店、6,794家普通产品重大卖场专厅,分布在全国31个省市自治区，覆盖全国200多个地级市和数百个县级地区，拥有厨卫电器行业覆盖率最高的销售渠道之一；同时，公司高度重视渠道价值链建设，设计了合理的利益分配水平，不仅与公司的一级经销商形成了利益共同体，还与国美、苏宁、五星等全国性大型家电连锁卖场形成了战略合作伙伴关系；在电子商务销售方面，与三大主要平台（天猫、京东、易购）达成战略合作关系，实现了直营。

报告期内，公司在新能源销售渠道方面，在销售的强势区域仍然采用“区域代理”模式，减少目标达成风险；在相对弱势区域实施直营扁平模式，采用“业态直营+三级市场直营”方式，提高渠道数量，减少渠道层次；开拓新能源专业服务商，建立新能源专业售后服务网点，提高售后服务质量，降低售后服务成本，推动新能源销售；对销售区域下达明确的三级市场新能源直营客户拓展任务，对完成结果进行奖惩，加快渠道扁平化进程；公司在传统销售渠道方面，对传统渠道网点根据任务达成设定A、B、C级标准，进行分级管理，按级别标准对网点直接进行渠道资源投放，减少中间环节，提高资源使用效率，变不可控渠道为可控渠道。

报告期内，公司获得了顺德区国土城建和水利局为公司颁发的“机电设备安装专业承包三级”资质证书，公司可承担投资额为800万元以内的一般工业和公共、民用建设项目的设备、线路、管道的安装，及非标准钢构件的制作、安装，公司将在工程招投标方面蓄势发力，积极参与重大建筑施工项目，在燃气锅炉、通风空调、太阳能制冷、压缩机组设备工程、太阳能供热工程、热泵供热工程、多能源互补供热工程以及热电联产等工程领域发挥自己的优势，通过高品质的家用热水产品在住宅产业的推广应用，将更多科技含量高、资源消耗低、环境污染少、经济效益好、舒适性能优越的现代化住宅配套产品推广到千家万户。

（四）成本规模优势

公司作为热厨电器领域规模最大的专业化企业之一，大规模制造能力充分发挥规模效应，为一直领先于同行的成本控制优势奠定了坚实的基础。公司采取关键零部件自制的后向一体化战略，对产品的关键零部件（如燃气热水器的燃气比例阀、燃烧器、热交换器等）实现基本自制，并不断扩大核心零部件自制的范围和比例。目前公司已成为行业内关键零部件自制率最高的企业之一，为公司对消费者实现最大化的产品价值输出的营销理念发挥了重要作用。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
103,460,000.00	130,768,000.00	-20.88%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
广东揭东农村商业银行股份有限公司	商业银行	100,768,000.00	41,360,000	8.00%	45,496,000	8.00%	1,129,369,300.00	111,542,000.00	长期股权投资	购买
合计		100,768,000.00	41,360,000	--	45,496,000	--	1,129,369,300.00	111,542,000.00	--	--

(3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	142,149.23
报告期投入募集资金总额	779
已累计投入募集资金总额	115,324.88
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]43号文《关于核准广东万和新电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司首次公开发行5,000万股人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元，实际发行价格每股人民币30.00元，募集资金总额为人民币150,000万元，扣除各项发行费用后募集资金净额为人民币142,149.23万元。以上募集资金已由天健正信会计师事务所有限公司于2011年1月25日出具的天健正信验（2011）综字第090001号《验资报告》验证确认，公司对上述资金采取了专户存储制度。</p> <p>在募集资金实际到位之前，部分募集资金投资项目已由本公司以自筹资金先行投入。2011年2月27日董事会一届十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金14,636.83万元。此项议案在2011年4月8日召开的2010年年度股东大会上审议通过。本次募集资金置换在2011年4月30日前已完成。</p> <p>2011年2月27日公司董事会一届十三次会议和2011年4月8日召开的2010年年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》，使用超募资金中的8,000万元补充永久性流动资金，用于原材料采购、支付加工费及广告宣传费等。</p> <p>2011年11月20日董事会一届十九次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司拟将35,000万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，资金使用期限为自公司2011第一次临时股东大会审议通过之日（2011年12月8日）起不超过6个月。此项议案在2011年12月8日召开的临时股东大会上审议通过。公司在规定期限内实际使用上述闲置募集资金35,000万元中的17,500万元用于暂时补充流动资金，剩余的17,500万元并没有使用，募集资金项目实施未受影响。实际使用于暂时补充流动资金的17,500万元已于2012年5月22日全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过6个月。</p> <p>2011年12月29日公司董事会一届二十一次会议《广东万和新电气股份有限公司关于同意全资子公司佛山市高明万和电气有限公司使用部分超募资金参与竞买国有建设用地使用权的议案》，使用部分超募资金中的4,730万元竞买国有建设用地使用权，于2012年1月19日成功竞得该国有建设用地，并缴纳土地使用权出让契税141.90万元。</p> <p>2012年6月1日公司董事会一届二十四次会议和一届十一次监事会会议审议通过《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》，使用超募资金中的25,000万元补充永久性流动资金。</p> <p>2012年10月26日公司董事会二届二次会议和二届二次监事会会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充公司流动资金的议案》，使用超募资金中的6,881.09万元的超募资金永久性补充流动资金。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承 诺投资总额	调整后投资 总额(1)	本报告期投 入金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用 状态日期	本报告期实 现的效益	是否达到预 计效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
节能环保燃气热水、供暖产品生产线 扩建及公司营销网络建设项目	否	31,633.56	31,633.56	292.78	22,753.76	71.93%	2013 年 12 月 31 日	5,107.12	是	否
健康厨房电器产品扩产项目	否	9,453.94	9,453.94	0	9,508.48	100.58%	2012 年 12 月 31 日	1,281.82	否	否
新能源集成产品生产基地建设项目	否	24,740.99	24,740.99	0	25,045.7	101.23%	2013 年 06 月 30 日	2,254.60	否	否
核心零部件规模化自制建设项目	否	9,643.47	9,643.47	224.28	8,939.9	92.70%	2013 年 09 月 30 日	1,234.24	否	否
科技与研发中心扩建项目	否	6,006.18	6,006.18	4.13	1,764.71	29.38%	2013 年 09 月 30 日	不适用	不适用	否
信息管理系统升级建设项目	否	3,060	3,060	257.81	2,559.34	83.64%	2013 年 09 月 30 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	84,538.14	84,538.14	779	70,571.89	--	--	9877.78	--	--
超募资金投向										
购买厂区用地	否	0	0	0	4,871.9	100.00%	--	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	57,611.09	57,611.09	0	39,881.09	69.28%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,611.09	57,611.09	0	44,752.99	--	--	不适用	--	--
合计	--	142,149.23	142,149.23	779	115,324.88	--	--	9877.78	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因（分具体项目）	<p>本期末未达到效益的原因：一方面，厨卫行业中约 20%-30%的需求受到房地产市场的影响，而近两年国家出台宏观调控房地产市场的一系列政策，例如限购、限贷、提高购房贷款利率、征收房产税等，因此厨卫行业的刚需受到了很大抑制；另一方面，2014 年上半年 GDP 增长率为 7.4%，相比 2013 年、2012 年、2011 年的 7.7%、7.8%、9.2%，增速严重放缓，宏观经济的低迷影响了消费者信心、抑制了消费能力的增速，厨卫行业的宏观经济环境较《招股说明书》发生了较大的变化。受上述双重因素的影响，公司各募投项目产生的效益也未达到《招股说明书》预测的效益。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司实际募集资金净额为 142,149.23 万元，扣除招股意向书披露的六项募集资金投资项目计划使用资金总额为 84,538.14 万元，超募资金为 57,611.09 万元。</p> <p>2011 年 2 月 27 日公司董事会一届十三次会议和 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》，使用超募资金中的 8,000 万元补充永久性流动资金，用于原材料采购、支付加工费及广告宣传费等。</p> <p>2011 年 12 月 29 日董事会一届二十一次会议审议通过《关于同意全资子公司佛山市高明万和电气有限公司使用部分超募资金参与竞买国有建设用地使用权的议案》，同意广东万和电气有限公司（原佛山市高明万和电气有限公司）使用超募资金约人民币 4,800 万元参与上述地块的挂牌竞买，2012 年 1 月 19 日实际使用超募资金中的 4,730 万元竞买国有建设用地使用权，并缴纳土地使用权出让契税 141.90 万元，共使用上述资金 4,871.90 万元。</p> <p>2012 年 6 月 1 日董事会一届二十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司将 25,000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>2012 年 10 月 26 日董事会二届二次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将 6,881.09 万元永久性补充流动资金。</p> <p>截至 2014 年 7 月 31 日，超募资金专户剩余金额为 13,473.87 万元（其中的 615.77 万元是部分发行费用由非募集资金专户支付），加上利息收入扣除专户手续费支出净额为 2,171.76 万元，超募资金专户余额为 15,645.63 万元。2014 年 8 月 4 日董事会二届十八次会议审议通过《关于使用节余募集资金及剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金及剩余超募资金（含募集资金专户利息）共计 31,510.45 万元（以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金，该议案需经 2014 年 8 月 26 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012 年 10 月 26 日董事会二届二次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、地点及调整部分项目实施进度的议案》：《核心零部件规模化自制建设项目》部分项目的实施主体由佛山市顺德万和配件有限公司变更为广东万和电气有限公司，实施地点由佛山市顺德区容桂街道办事处红旗居委会红旗中路 80 号变更为广东省佛山市高明区杨和镇杨西大道 601 号，该项目资金中的 1,700.00 万元投入至项目部分变更后的实施主体和地点；《科技与研发中心扩建项目》部分项目的实施主体由本公司变更为广东万和电气有限公司，实施地点由佛山市顺德区容桂街道办事处高黎居委会顺德高新区（容桂）建业中路 13 号变更为广东省佛山市高明区杨和镇杨西大道 601 号，该项目资金中的 2,200.00 万元投入至项目部分变更后的实施主体和地点。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金实际到位之前，部分募集资金投资项目已由本公司以自筹资金先行投入。2011 年 2 月 27 日董事会一届十三次会议审议通过《关于使用募集资</p>

	金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 14,636.83 万元。此项议案在 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年年度股东大会上审议通过。本次募集资金置换在 2011 年 4 月 30 日前已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	经 2011 年 11 月 20 日召开的公司一届董事会第十九次会议审议批准，临时股东大会决议通过，公司拟将 35,000.00 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，资金使用期限为自公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过之日（2011 年 12 月 8 日）起不超过 6 个月，到期前将归还至募集资金专用账户，2011 年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金 15,500.00 万元；2012 年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金 2,000.00 万元，实际累计使用 17,500.00 万元，已于 2012 年 5 月 22 日全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 6 个月；2013 年度、2014 年上半年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>2014 年 8 月 4 日董事会二届十八次会议审议通过《关于使用节余募集资金及剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金及剩余超募资金（含募集资金专户利息）共计 31,510.45 万元（以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金，该议案需经 2014 年 8 月 26 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。项目出现募集资金结余的原因如下：</p> <p>1、节能环保燃气热水、供暖产品生产线扩建及公司营销网络建设项目：面对宏观经济增速放缓、国际经济复苏缓慢及众多品牌竞相进入厨卫电器市场等外部市场环境，公司本着对股东负责任的态度，审时度势，及时调整产品战略，不盲目扩建燃气热水器产品生产线，转而根据市场需求和消费者需求，重点进行生产线的工艺流程优化、技改及布局产品结构的调整，加大三四线城市的节能产品推广，生产了适销对路的大众化产品，满足消费者需求，并在项目实施过程中严格控制各项支出，同时，由于公司营销网络建设根据市场环境的变化进行了一定的调整，也产生了部分节余，因此，该项目整体节约了一定的资金投入。</p> <p>2、核心零部件规模化自制建设项目：在该项目建设中，公司严格控制设备采购成本，并对工艺路线和设备选型进行了调整和优化，优先购置使用性价比更高的同等功能设备，使得该项目设备投资比原计划有所减少，募集资金使用有所节余。</p> <p>3、科技与研发中心扩建项目：（1）为了使公司的研发工作更好的贴近和服务于生产，加快研发成果的产业化进程，公司对研发中心的架构进行了调整，由原总部集中式管理调整为各事业部管理，对应的，本项目拟在总部建造的多个功能实验室及相应的实验、研发装置采购安装，有相当部分由各子公司在各自厂区内建立分实验室以替代，并且，由于各分实验室相关投入与生产高度贴近，较难严格区分实验室建设相关支出，因此，基于募集资金使用的谨慎性原则，公司对于该部分建设支出使用自有资金进行了投入而未使用募集资金，这在较大程度上造成了原募集资金使用的节余；（2）公司部分实验设备的采购由于采取了竞争性报价、与供应商建立战略合作关系以及自主研发设备替代等原因，均降低了相关设备采购投入。</p> <p>4、信息管理系统升级建设项目：在该项目建设中，由于公司拟采购的部分 IT 设备、系统价格及软件实施费用下降，因此降低了投资金额。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	全部资金尚在募集资金专户及定期存款账户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，募集资金适用及披露中不存在问题或其他情况。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
核心零部件规模化自制建设项目	核心零部件规模化自制建设项目	9,643.47	224.28	8,939.9	92.70%	2013年09月30日	1,234.24	否	否
科技与研发中心扩建项目	科技与研发中心扩建项目	6,006.18	4.13	1,764.71	29.38%	2013年09月30日	0	不适用	否
节能环保燃气热水、供暖产品生产线的扩建及公司营销网络建设项目	节能环保燃气热水、供暖产品生产线的扩建及公司营销网络建设项目	31,633.56	292.78	22,753.76	71.93%	2013年12月31日	5,107.12	是	否
合计	--	47,283.21	521.19	33,458.37	--	--	6,341.36	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2012年10月26日董事会二届二次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、地点及调整部分项目实施进度的议案》：《核心零部件规模化自制建设项目》部分项目的实施主体由佛山市顺德万和配件有限公司变更为广东万和电气有限公司，实施地点由佛山市顺德区容桂街道办事处红旗居委会红旗中路80号变更为广东省佛山市高明区杨和镇杨西大道601号，该项目资金中的1,700.00万元投入至项目部分变更后的实施主体和地点；《科技与研发中心扩建项目》部分项目的实施主体由本公司变更为广东万和电气有限公司，实施地点由佛山市顺德区容桂街道办事处高黎居委会顺德高新区(容桂)建业中路13号变更为广东省佛山市高明区杨和镇杨西大道601号，该项目资金中的2,200.00万元投入至项目部分变更后的实施主体和地点。鉴于上述项目部分项目变更实施主体和实施地点，将在一定程度上影响项目的建设周期，为保证项目的建设质量，前者的完成时间由2013年6月30日调整至2013年9月30日，后者完成时间由2012年9月30日调整至2013年9月30日。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

节能环保燃气热水、供暖产品生产线扩建及公司营销网络建设项目	2014 年 08 月 22 日	《公司 2014 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
健康厨房电器产品扩产项目	2014 年 08 月 22 日	《公司 2014 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
新能源集成产品生产基地建设项目	2014 年 08 月 22 日	《公司 2014 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
核心零部件规模化自制建设项目	2014 年 08 月 22 日	《公司 2014 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
科技与研发中心扩建项目	2014 年 08 月 22 日	《公司 2014 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
信息管理系统升级建设项目	2014 年 08 月 22 日	《公司 2014 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东万和电气有限公司	子公司	制造业	生产、销售：电热水器、热泵热水器、消毒柜、抽油烟机、烟熏机、脱水机、干燥机、燃气炉具、燃气空调、烤炉、太阳能热水器、燃气热水器及其他家用电器；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营）。	人民币 5,000 万元	1,234,658,414.35	394,064,194.48	975,109,973.59	68,903,547.48	61,195,225.43
佛山市顺德万和电气配件有限公司	子公司	制造业	生产：五金电器配件、电子配件、塑料配件（不含废旧塑料）、模具、其他电气配件。	人民币 2,000 万元	369,975,672.50	152,683,748.59	271,495,928.04	20,045,000.56	15,474,488.44
万和国际（香港）有限公司	子公司	制造业	进出口贸易	港币 2,000 万元	15,600,911.21	15,594,731.68	0.00	0.00	0.00
中山万和电器有限公司	子公司	制造业	生产经营家用制冷、厨房、清洁卫生及其他家用电器器具、燃气器具（包括燃气焊接器、燃气取暖器、燃气灯）、模具，以及上述产品零配件(电镀工序及部分模具加工工序发外加工)。产品境内外销售。	美元 230 万元	200,487,616.51	41,125,142.77	194,676,077.69	9,236,831.49	7,128,561.48
合肥万和电气有限公司	子公司	制造业	太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、抽油烟机、燃气用具、小家电及配件生产、安装、维修、销售。（涉及到前置许可的凭许可证经营）	人民币 3,000 万元	228,629,663.69	27,517,540.67	179,528,675.70	-1,748,523.38	-1,413,546.84
广东万和热能科技有限	子公司	制造业	研发、生产、销售太阳能热水器、两用炉、燃气锅炉、燃气灶具、太阳能集热器、热泵热水机、	人民币 5000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

公司			热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、家用电器配件、日用电器配件、其他新能源产品及上述产品的安装、维修；上述产品的五金电器配件、电子配件、塑料配件（不含废旧塑料）、模具、其他电气配件开发、制造与销售；经营货物进出口、技术进出口业务。（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。）						
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	参股公司	服务业	对公司投资的房产管理服务；物业管理；物业租赁；国内商业、物资供销业。（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）	人民币 4,800 万元	45,556,268.96	44,534,974.87	930,325.25	-1,251,311.17	-1,210,200.00
广东揭东农村商业银行股份有限公司	参股公司	金融业	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；代理发行、代理兑付政府债券；买卖政府债券、金融债券；按中国人民银行规定从事同业拆借；代理收付款项；经银行业监督管理机构批准的其他业务；法律、法规、规章允许代理的各类财产保险及人身保险（限分支机构经营）。	人民币 5.69 亿元	14,708,656,501.15	1,129,369,310.59	563,618,127.20	184,673,067.66	111,542,000.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合肥万和电气有限公司新能源热水产品生产基地一期建设项目	25,421.77	2,071.11	2,456.85	8.15%	筹建阶段
合计	25,421.77	2,071.11	2,456.85	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 10 月 29 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-29/63206871.PDF ）				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	45.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	21,553.16	至	28,737.54
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	20,526.81		
业绩变动的的原因说明	1、营销管理变革和云营销及用友 U9 信息化系统构建的效益逐步体现； 2、传统销售旺季和电商节日到来，线上和线下业务的表现预期良好； 3、海外业务战略布局致公司全球通路更加深广，同时原有核心客户加大订单采购。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

鉴于公司2013年盈利状况良好，为回报股东，与全体股东分享公司成长的经营成果，同时根据公司未来发展需要，公司董事会提出2013年度利润分配预案如下：以公司截至2013年12月31日总股本400,000,000为基数，向全体股东每10股现金派发股利1.50元（含税），共计60,000,000元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股，合计转增股本40,000,000股，转增股本后公司总股本增加至440,000,000股；不送红股。2014年4月23日二届十六次董事会会议审议通过《关于公司2013年度利润分配预案》并于2014年5月15日2013年度股东大会审议通过该议案。

2013年度利润分配方案于2014年6月18日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	440,000,000
现金分红总额（元）（含税）	110,000,000.00
可分配利润（元）	829,897,805.24
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>鉴于公司 2014 年半年度盈利状况良好，为回报股东，与全体股东分享公司成长的经营成果，同时根据公司未来发展需要，公司董事会提出 2014 年半年度利润分配预案如下：拟以公司截至 2014 年 6 月 30 日总股本 440,000,000 为基数，向全体股东每 10 股现金派发股利 2.50 元（含税），共计 110,000,000 元；不以资本公积金转增股本；不送红股。</p>	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月14日	公司六楼会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	(1)2013年度整体经营情况；(2)电子商务发展情况；(3)多能源集成热水系统方面的推广情况；
2014年01月16日	公司六楼会议室	实地调研	机构	上海惠理投资管理咨询有限公司	(1)公司在工程采集方面的情况；(2)品牌宣传情况；(3)产品的渠道布局和定位情况；(4)新能源项目最新进展情况。
2014年03月04日	公司六楼会议室	实地调研	机构	润晖投资、奕齐投资管理(上海)有限公司、中国国际金融有限公司、东方证券资产管理有限公司、国金证券股份有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司	(1)公司2013年度的业绩情况；(2)公司电子商务发展情况；(3)百亿目标如何实现。
2014年03月06日	公司六楼会议室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司、华商基金管理有限公司	(1)公司2013年度的业绩情况(2)公司获得了2013年度首届佛山市政府质量奖情况介绍；(3)2013年技术创新情况。
2014年03月10日	公司六楼会议室	实地调研	机构	万家基金管理有限公司、招商基金管理有限公司	(1)公司2013年度的业绩情况；(2)公司在2013年度在公益事业方面情况；(3)详细介绍多能源互补集成水系统。
2014年03月12日	公司六楼会议室	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限公司、中国银河证券	(1)介绍2013年新产品情况；(2)多能源集成热水系统方面的推广情况；(3)公司电子商务发展情况；
2014年05月21日	公司六楼会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司、大成基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、财通基金管	(1)介绍公司推出的多能源互补集成水系统；(2)介绍公司在4月推出的产品技术选型移动客户端(APP)系统；(3)介绍公

				理有限公司	司 2014 年推出的新产品情况。(4) 介绍公司海外市场情况。
2014 年 05 月 30 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、华安基金管理有限公司、新华资产管理股份有限公司	(1) 介绍公司获得住房和城乡建设部颁发的“国家住宅产业化基地”的积极意义；(2) 公司 2013 年电商销售情况；(3) 公司的发展战略。
2014 年 06 月 13 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	渤海证券股份有限公司	(1) 介绍公司获得顺德区国土城建和水利局颁发的“机电设备安装专业承包三级”资质证书的积极意义；(2) 介绍公司在 4 月推出了产品技术选型的移动客户端 (APP) 系统；(3) 公司发展战略。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，进一步完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强了公司内部审计工作，进一步贯彻落实内部控制，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理情况符合中国证监会相关法律法规的规定和深圳证券交易所的要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，会议的召开集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序符合有关法律、法规及公司章程、公司《股东大会议事规则》的规定。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

3、关于董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》等有关规定及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加专业培训，熟悉并掌握有关法律、法规。董事会下设的战略与发展管理委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会各施其职，充分发挥专业职能的作用，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

报告期内，公司召开了3次董事会会议，会议的召开集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序

符合有关法律、法规及公司章程、公司《董事会议事规则》的规定。

4、关于监事与监事会

关于监事与监事会公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司召开了2次监事会会议，监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定。

5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息。

7、关于内部审计

公司审计部是公司内部控制的主要部门，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。依据相关的法律法规及《公司章程》、《内部审计制度》对公司日常运行进行内部审计，实施有效内部控制。

8、关于公司与投资者

公司依据《投资者系管理制度》接待投资者来访和咨询，确保所有投资者能公平地获取公司信息，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内公司通过年度报告业绩说明会、电话、接待投资者现场调研等方式接待投资者来访和咨询，加强与投资者的沟通。

9、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好地完成了各项任务。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在

差异。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经 营的影响 (注 3)	对公司损 益的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形	披露日期 (注 5)	披露索引
佛山市顺 德区国土 城建和水 利局	佛山市顺 德区顺德 西部生态 产业区启 动区 D-06-2 地 块(宗地图 号: 086074-00 2)	5,346	已与佛山 市顺德区 公共资源 交易中心 签订《国有 建设用地 使用权挂 牌出让成 交确认书》	本次交易 对公司业 务连续性、 管理层稳 定性不存 在重大不 利影响			否	不适用	2014 年 04 月 16 日	《广东万 和新电气 股份有限 公司关于 公司参与 竞拍土地 使用权的 公告》(公 告编号: 2014-008) http://www .cninfo.co m.cn/final page/2014- 04-17/638 54177.PD F

2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山市宏图中宝电缆有限公司	公司控股股东万和集团控制的其他企业	购买商品	电缆	市场定价		23.76	0.01%	电汇			
佛山市宏图中宝电缆有限公司	公司控股股东万和集团控制的其他企业	销售商品	小家电	市场定价		0.31	0.00%	电汇			
合计				--	--	24.07	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

1、公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司的关联交易

公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司（以下简称“顺德农商行”）在日常银行业务过程中，进行不同类型的各项交易，顺德农商行为公司及下属全资或控股子公司提供如存款业务、贷款业务、办理国内外结算、办理票据承兑与贴现等。公司根据公司2013年生产经营计划的需要，拟在2014年与顺德农商行预计将发生的日常关联交易业务总额不超过133,050万元（其中期末银行存款余额不超过40,000万元）。

2、公司与广东揭东农村商业银行股份有限公司的关联交易

公司与广东揭东农村商业银行股份有限公司（以下简称“揭东农商行”）在日常银行业务过程中，发生利息收入、支付手续费等业务，2014年生产经营计划的需要，拟在2014年与揭东农商行预计发生的日常关联交易业务总额不超过6万元（期末存款余额不超过1,000万元）。公司持有该公司股份4,549.6万股，占揭东农商行股份总数的8%，为揭东农商行的第一大股东。

3、公司与佛山市宏图中宝电缆有限公司的关联交易

公司以及其全资子公司2014年需要购买电缆，用于铺设供电设施及连接主要设备，预计2014年与佛山市宏图中宝电缆有限公司（以下简称“宏图中宝”）发生购买电缆交易，金额为不超过人民币5,000万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《广东万和新电气股份有限公司关于公司2014年度预计日常关联交易的公告》	2014年04月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-24/63904161.PDF
《关于公司与广东揭东农村商业银行股份有限公司2014年度预计日常关联交易的公告》	2014年08月04日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-05/1200098263.PDF
《关于公司与佛山市宏图中宝电缆有限公司2014年度预计日常关联交易的公告》	2014年08月04日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-05/1200098262.PDF

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏	本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；除发行人、发行人之控股子公司、参股子公司以及本人已向发行人书面披露的企业外，本人目前并未直接或间接控制任何其他企业，也未对任何其他企业施加重大影响；在本人直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本人将不会取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。	2011 年 01 月 28 日	2011 年 1 月 28 日至长期	截至本公告发布之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏	遵守《公司法》和深圳证券交易所关于上市公司董事、监事与高级管理人员买卖发行人股份行为的相关规定；在前述规定的承诺期限届满后的董事或高级管理人员任职期内，每年转让的发行人股份将不超过所持有发行人股份总数的 25%；自离任六个月内不转让所持有的发行人股份；并且，在离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量占所持有发行人股份总数的比例不超过 50%。	2011 年 01 月 28 日	本人任职期间及本人离职后一年半内	截至本公告发布之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

	广东万和集团有限公司	<p>本公司目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；除发行人、发行人之控股子公司、参股子公司以及本公司已向发行人书面披露的企业外，本公司目前并未直接或间接控制任何其他企业，也未对其他任何企业施加任何重大影响；在本公司直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业（如有）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如本公司违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。</p>	2011 年 01 月 28 日	2011 年 1 月 28 日至长期	截至本公告发布之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺	卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏	自 2011 年 1 月 28 日起不在二级市场上买入公司股票，并自愿申请自 2014 年 2 月 28 日起限制本人账户在二级市场买入公司股票。	2014 年 02 月 28 日	为避免因本人买入公司股票而导致公司出现《深圳证券交易所股票上市规则》/《深圳证券交易所创业板股票上市规则》所规定的股权分布发生变化不具备上市条件的情况，特作出此承诺，若公司股本不受上述限制，即可向深圳证券交易所申请该承诺履行完毕。	截至本公告发布之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东万和集团有限公司	自 2011 年 1 月 28 日起不在二级市场上买入公司股票，并自愿申请自 2014 年 2 月 28 日起限制本人账户在二级市场买入公司股票。	2014 年 02 月 28 日	为避免因本人买入公司股票而导致公司出现《深	截至本公告发布之日，承诺人严格信

				圳证券交易所股票上市规则》/《深圳证券交易所创业板股票上市规则》所规定的股权分布发生变化不具备上市条件的情况，特作出此承诺，若公司股本不受上述限制，即可向深圳证券交易所申请该承诺履行完毕。	守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东万和新电气股份有限公司	公司承诺本次竞买的国有建设用地使用权仅用于子公司高明万和与主营业务相关的研发、生产与经营用地需要，不会用于与主营业务不相关的用途，不会进行其他商业开发或其他高风险投资。公司将在子公司高明万和设立募集资金专户管理，并及时披露。	2011 年 12 月 29 日	2011 年 12 月 29 日至长期	截至本公告发布之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东万和新电气股份有限公司	公司将监督相关股东在出售股份时严格遵守承诺，并在定期报告中持续披露股东履行承诺情况。同时，公司董事及/或高级管理人员卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏为控股股东万和集团的股东，公司承诺在其任职期间监督其间接持股情况，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，同时监督相关股东在出售股份时严格遵守承诺，并在定期报告中持续披露股东履行承诺情况。	2014 年 01 月 24 日	2014 年 1 月 24 日至长期	截至本公告发布之日，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

（一）解除限售股份上市流通

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，广东万和新电气股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行前已发行的部分股份禁售承诺期已届满，公司申请解除股东的限售股份。公司解除限售的股份数量为300,000,000股，占公司总股本的75%，本次解除限售股份的股东共五位，广东万和集团有限公司为法人股东，卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏为自然人股东。本次申请解除限售的日期为2014年1月28日，本次限售股份可上市流通时间为2014年1月28日。

本次申请解除限售股份明细如下：

序号	限售股份持有人	所持限售股份总数	本次解除限售股份数量	本次实际可上市流通数量
1	广东万和集团有限公司	153,000,000	153,000,000	153,000,000
2	卢础其	66,150,000	66,150,000	16,537,500
3	卢楚隆	36,750,000	36,750,000	9,187,500
4	叶远璋	22,050,000	22,050,000	5,512,500
5	卢楚鹏	22,050,000	22,050,000	5,512,500
	合计	300,000,000	300,000,000	189,750,000

公司临时公告查询索引如下：

公告名称	公告编号	披露日期	查询索引
《关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》	2014-001	2014年1月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-24/63516769.PDF

（二）关于公司参与竞拍土地使用权

2014年4月15日，公司召开二届十五次董事会会议审议通过《关于公司参与竞拍土地使用权的公告》，同意公司在董事会权限范围内使用不超过人民币5,600万元自有资金参与竞拍国有土地使用权，并授权公司总裁叶远璋先生或经叶远璋先生授权的相关人员签署和办理该宗土地竞拍过程中的相关文件。

2014年4月22日，公司参与了佛山市顺德区公共资源交易中心举办的国有建设用地使用权公开挂牌出

让活动，以总价人民币5,346万元竞得佛山市顺德区顺德西部生态产业区启动区D-06-2地块（宗地图号：086074-002），并与佛山市顺德区公共资源交易中心签订了《国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》，确认公司为佛山市顺德区顺德西部生态产业区启动区D-06-2地块土地使用权的竞得人。

2014年5月19日，公司召开董事会二届十七次会议审议通过《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司在竞得的佛山市顺德区顺德西部生态产业区启动区D-06-2地块设立广东万和热能科技有限公司，注册资本为人民币伍仟万元，公司以自有资金出资，占注册资本的100%。授权公司法定代表人卢础其先生或卢础其先生授权的相关人员签署设立万和热能的相关文件及办理设立万和热能所需相关手续。

公司临时公告查询索引如下：

公告名称	公告编号	披露日期	查询索引
《董事会二届十五次会议决议公告》	2014-005	2014年4月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-17/63854174.PDF
《关于公司参与竞拍土地使用权的公告》	2014-008	2014年4月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-17/63854177.PDF
《关于公司取得国有土地成交确认书的公告》	2014-018	2014年5月5日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-05/63958406.PDF
《广东万和新电气股份有限公司董事会二届十七次会议决议公告》	2014-020	2014年5月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-21/64046567.PDF
《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》	2014-021	2014年5月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-21/64046568.PDF

（三）关于广东揭东农村商业银行股份有限公司利润分配事项

2013年12月13日宣布创立的广东揭东农村商业银行股份有限公司（以下简称“揭东农商行”）是在揭东县农村信用合作联社基础上实施股份制改造而成的股份制商业银行，广东万和新电气股份有限公司（以下简称“公司”）持有该公司股份4,136万股，是该公司第一大股东。揭东农商行于2014年4月25日召开的2013年度股东大会审议通过《广东揭东农村商业银行股份有限公司2013年度利润分配及股份分红方案》，股份分红分配方案：每10股送红股1股（每股送红股0.1股）和每10股现金分红人民币1元，公司已于5月20日收到揭东农商行派送的现金红利人民币4,136,000元。由于揭东农商行的股金红利按10股送红股1股，揭东农商行利润分配方案实施后，公司持有揭东农商行的股份已由4,136万股增加至4,549.6万股，占揭东农商行股份总数的8%，仍然为揭东农商行的第一大股东。

公司临时公告查询索引如下：

公告名称	公告编号	披露日期	查询索引
《广东万和新电气股份有限公司关于收到广东揭东农村商业银行股份有限公司2013年度利润分红的公告》	2014-023	2014年6月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-12/64128759.PDF

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,250,000	27.56%			11,025,000		11,025,000	121,275,000	27.56%
3、其他内资持股	110,250,000	27.56%			11,025,000		11,025,000	121,275,000	27.56%
境内自然人持股	110,250,000	27.56%			11,025,000		11,025,000	121,275,000	27.56%
二、无限售条件股份	289,750,000	72.44%			28,975,000		28,975,000	318,725,000	72.44%
1、人民币普通股	289,750,000	72.44%			28,975,000		28,975,000	318,725,000	72.44%
三、股份总数	400,000,000	100.00%			40,000,000		40,000,000	440,000,000	100.00%

股份变动的原因

2014年5月15日，公司召开的2013年年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配预案》的议案，以公司截至2013年12月31日总股本400,000,000为基数，向全体股东每10股现金派发股利1.5元（含税），共计60,000,000元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股，合计转增股本40,000,000股，转增股本后公司总股本增加至440,000,000股；不送红股。

股份变动的批准情况

2013年年度权益分派方案已获2014年5月15日召开的2013年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

公司2013年年度权益分派方案已于2014年6月18日实施完毕，权益分派前公司的总股本为400,000,000股，实施权益分派方案后公司总股本增至440,000,000股。

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

实施2013年度权益分派后，按新股本440,000,000股摊薄计算，2013年度基本每股收益为0.5630元，稀释每股收益为0.5630元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.68元；2014年半年度基本每股收益为0.3792元，稀释每股收益为0.3792元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.92元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2014年5月15日，公司召开的2013年年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配预案》的议案，以公司截至2013年12月31日总股本400,000,000为基数，向全体股东每10股现金派发股利1.5元（含税），

共计60,000,000元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股，合计转增股本40,000,000股，转增股本后公司总股本增加至440,000,000股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,900		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东万和集团有限公司	境内非国有法人	38.25%	168,300,000	15300000	0	1,683,000,000		
卢础其	境内自然人	16.54%	72,765,000	6615000	54,573,750	18,191,250		
卢楚隆	境内自然人	9.19%	40,425,000	3675000	30,318,750	10,106,250		
叶远璋	境内自然人	5.51%	24,255,000	2205000	18,191,250	6,063,750		
卢楚鹏	境内自然人	5.51%	24,255,000	2205000	18,191,250	6,063,750		
交通银行—华安创新证券投资基金	其他	1.04%	4,591,352			4,591,352		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.78%	3,453,954			3,453,954		
中国建设银行股份有限公司—华安科技动力股票型证券投资基金	其他	0.51%	2,257,883			2,257,883		
中航鑫港担保有限公司	境内非国有法人	0.50%	2,202,200			2,202,200		
全国社保基金四零七组合	其他	0.43%	1,892,291			1,892,291		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东万和集团有限公司为公司的控股股东，公司股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人。三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东万和集团有限公司	168,300,000	人民币普通股	168,300,000					
卢础其	18,191,250	人民币普通股	18,191,250					

卢楚隆	10,106,250	人民币普通股	10,106,250
叶远璋	6,063,750	人民币普通股	6,063,750
卢楚鹏	6,063,750	人民币普通股	6,063,750
交通银行—华安创新证券投资基金	4,591,352	人民币普通股	4,591,352
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	3,453,954	人民币普通股	3,453,954
中国建设银行股份有限公司—华安科技动力股票型证券投资基金	2,257,883	人民币普通股	2,257,883
中航鑫港担保有限公司	2,202,200	人民币普通股	2,202,200
全国社保基金四零七组合	1,892,291	人民币普通股	1,892,291
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广东万和集团有限公司为公司的控股股东，公司股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人。三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	报告期内，公司持股 5% 以上的股东不存在因参与融资融券、转融通业务所导致的股份增减变动情况。		

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
卢础其	董事长	现任	66,150,000	6,615,000	0	72,765,000	0	0	0
卢楚隆	副董事长	现任	36,750,000	3,675,000	0	40,425,000	0	0	0
卢楚鹏	常务副总裁、 董事	现任	22,050,000	2,205,000	0	24,255,000	0	0	0
叶远璋	总裁、董事	现任	22,050,000	2,205,000	0	24,255,000	0	0	0
杨大行	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
齐振彪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄洪燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宫培谦	副总裁、国内 营销中心总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢宇阳	副总裁、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨颂文	国际营销中 心总经理、海 外产品事业 部总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟家淞	热水产品事 业部总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李越	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄惠光	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄少燕	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡玲	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	147,000,000	14,700,000	0	161,700,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	897,920,863.85	758,952,701.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	594,136,530.88	499,410,585.92
应收账款	367,915,926.33	336,002,699.76
预付款项	95,605,378.95	82,984,184.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,132,007.70	31,523,381.24
买入返售金融资产		
存货	627,611,682.91	696,229,513.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,621,322,390.62	2,405,103,066.27

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	133,152,235.25	128,679,520.08
投资性房地产		
固定资产	689,652,752.80	700,665,653.98
在建工程	26,121,978.82	3,857,350.32
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	210,526,526.92	211,411,972.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	77,081,416.13	95,902,929.19
递延所得税资产	13,731,977.26	12,141,157.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,150,266,887.18	1,152,658,583.57
资产总计	3,771,589,277.80	3,557,761,649.84
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	258,642,130.60	190,342,728.41
应付账款	584,890,826.70	573,001,866.91
预收款项	123,406,668.25	97,144,067.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,521,736.59	34,289,108.50
应交税费	9,887,418.14	15,536,857.29

应付利息		
应付股利		
其他应付款	84,111,106.17	63,975,141.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	719,736.28	808,135.72
流动负债合计	1,082,179,622.73	975,097,905.99
非流动负债：		
长期借款		0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,090,651.71	1,747,216.08
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债	71,685,872.11	45,791,372.13
非流动负债合计	74,776,523.82	47,538,588.21
负债合计	1,156,956,146.55	1,022,636,494.20
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	1,262,884,251.23	1,302,884,251.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	73,749,422.50	56,190,302.34
一般风险准备		
未分配利润	829,597,805.24	740,302,005.86
外币报表折算差额	-1,879,633.42	-1,901,050.47
归属于母公司所有者权益合计	2,604,351,845.55	2,497,475,508.96
少数股东权益	10,281,285.70	37,649,646.68
所有者权益（或股东权益）合计	2,614,633,131.25	2,535,125,155.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,771,589,277.80	3,557,761,649.84

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

2、母公司资产负债表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	586,405,323.30	592,326,527.03
交易性金融资产		
应收票据	535,486,242.15	498,210,585.92
应收账款	216,258,633.56	100,057,833.21
预付款项	84,523,357.84	86,606,059.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	123,889,442.76	34,018,397.20
存货	282,354,748.62	275,710,617.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,828,917,748.23	1,586,930,020.27
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	509,103,000.00	509,103,000.00
长期股权投资	347,116,605.83	342,643,890.66
投资性房地产		
固定资产	150,089,912.77	154,477,130.75
在建工程		
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	25,575,201.90	24,258,240.61
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	52,806,334.40	78,916,815.49
递延所得税资产	4,364,066.30	4,577,694.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,089,055,121.20	1,113,976,772.21
资产总计	2,917,972,869.43	2,700,906,792.48
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	220,912,927.24	164,242,870.88
应付账款	305,500,912.23	266,257,661.66
预收款项	91,858,579.21	90,289,906.70
应付职工薪酬	11,087,825.39	19,764,770.88
应交税费	5,234,717.69	11,447,965.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	51,136,641.80	51,812,963.26
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	13,618,413.11	801,956.19
流动负债合计	699,350,016.67	604,618,094.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	2,140,169.71	1,747,216.08
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债	6,350,000.00	
非流动负债合计	8,490,169.71	1,747,216.08
负债合计	707,840,186.38	606,365,311.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	1,262,884,251.23	1,302,884,251.23
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	73,749,422.50	56,190,302.34
一般风险准备		
未分配利润	433,499,009.32	335,466,927.90
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,210,132,683.05	2,094,541,481.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,917,972,869.43	2,700,906,792.48

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

3、合并利润表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,078,107,558.69	1,836,673,773.33
其中：营业收入	2,078,107,558.69	1,836,673,773.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,892,635,079.90	1,673,891,162.22
其中：营业成本	1,487,557,343.42	1,337,541,978.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	15,707,124.29	10,483,332.31
销售费用	279,580,392.92	213,010,157.61
管理费用	115,530,752.53	99,183,380.64
财务费用	-11,148,853.04	4,989,240.05
资产减值损失	5,408,319.78	8,683,073.18
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	8,608,715.17	11,633,531.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,608,715.17	11,496,796.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	194,081,193.96	174,416,142.70
加：营业外收入	6,779,631.51	4,727,481.87
减：营业外支出	644,924.83	1,113,342.34
其中：非流动资产处置损失	23,437.96	177,433.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	200,215,900.64	178,030,282.23
减：所得税费用	31,578,840.73	31,794,579.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	168,637,059.91	146,235,702.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	166,854,919.54	146,557,573.06
少数股东损益	1,782,140.37	-321,870.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3792	0.3331
（二）稀释每股收益	0.3792	0.3331
七、其他综合收益	21,417.05	-1,628,278.99
八、综合收益总额	168,658,476.96	144,607,423.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	166,876,336.59	144,929,294.07
归属于少数股东的综合收益总额	1,782,140.37	-321,870.70

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

4、母公司利润表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,227,654,797.93	1,291,654,341.55
减：营业成本	857,169,120.12	927,793,158.75
营业税金及附加	5,639,913.01	8,333,595.77
销售费用	216,832,448.10	199,903,430.95

管理费用	52,914,764.14	53,160,601.11
财务费用	-3,308,891.85	-230,876.85
资产减值损失	7,151,391.04	2,025,009.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	96,060,219.23	11,585,134.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,496,796.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	187,316,272.60	112,254,556.69
加：营业外收入	3,205,641.17	1,611,880.73
减：营业外支出	617,444.87	925,345.02
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	189,904,468.90	112,941,092.40
减：所得税费用	14,313,267.32	15,795,323.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	175,591,201.58	97,145,768.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	175,591,201.58	97,145,768.97

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

5、合并现金流量表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,724,360,352.10	1,399,002,282.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	20,045,023.13	25,159,160.50
收到其他与经营活动有关的现金	81,318,511.68	59,069,122.01
经营活动现金流入小计	1,825,723,886.91	1,483,230,565.27
购买商品、接受劳务支付的现金	935,962,391.33	757,169,337.01
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	220,964,142.61	197,697,115.27
支付的各项税费	122,042,953.74	82,962,207.73
支付其他与经营活动有关的现金	258,745,173.92	219,385,505.83
经营活动现金流出小计	1,537,714,661.60	1,257,214,165.84
经营活动产生的现金流量净额	288,009,225.31	226,016,399.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		62,804,397.26
取得投资收益所收到的现金	4,136,000.00	88,337.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,969.87	152,718.66
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	4,348,969.87	63,045,453.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,713,504.73	121,605,783.49
投资支付的现金		202,268,000.00
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		
投资活动现金流出小计	65,713,504.73	323,873,783.49

投资活动产生的现金流量净额	-61,364,534.86	-260,828,329.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,625,140.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,548,578.48	3,760,289.49
筹资活动现金流入小计	1,548,578.48	34,385,429.49
偿还债务支付的现金		362,787.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,150,501.35	60,243,385.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	29,150,501.35	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	89,150,501.35	60,606,173.01
筹资活动产生的现金流量净额	-87,601,922.87	-26,220,743.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,095,390.71	-6,655,971.33
五、现金及现金等价物净增加额	141,138,158.29	-67,688,645.21
加：期初现金及现金等价物余额	717,567,040.72	786,761,121.39
六、期末现金及现金等价物余额	858,705,199.01	719,072,476.18

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

6、母公司现金流量表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	836,589,436.08	972,007,024.34
收到的税费返还	1,848,741.94	1,138,331.70
收到其他与经营活动有关的现金	65,008,826.07	107,561,467.72
经营活动现金流入小计	903,447,004.09	1,080,706,823.76
购买商品、接受劳务支付的现金	503,061,378.91	587,418,785.34
支付给职工以及为职工支付的现金	69,494,015.83	78,553,658.84
支付的各项税费	63,386,546.38	49,822,416.52

支付其他与经营活动有关的现金	288,757,114.24	287,519,605.77
经营活动现金流出小计	924,699,055.36	1,003,314,466.47
经营活动产生的现金流量净额	-21,252,051.27	77,392,357.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		47,756,000.00
取得投资收益所收到的现金	91,587,504.06	88,337.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,722.00	
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	91,631,226.06	47,844,337.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,366,998.73	11,306,233.00
投资支付的现金		186,268,000.00
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		0.00
投资活动现金流出小计	14,366,998.73	197,574,233.00
投资活动产生的现金流量净额	77,264,227.33	-149,729,895.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,625,140.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,393,162.95	3,231,640.75
筹资活动现金流入小计	1,393,162.95	33,856,780.75
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	60,242,886.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,000,000.00	60,242,886.01
筹资活动产生的现金流量净额	-58,606,837.05	-26,386,105.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	242,500.55	-2,702,228.25
五、现金及现金等价物净增加额	-2,352,160.44	-101,425,871.44
加：期初现金及现金等价物余额	571,264,538.08	643,948,614.07
六、期末现金及现金等价物余额	568,912,377.64	542,522,742.63

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,000,000.00	1,302,884,251.23			56,190,302.34		740,302,005.86	-1,901,050.47	37,649,646.68	2,535,125,155.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,000,000.00	1,302,884,251.23			56,190,302.34		740,302,005.86	-1,901,050.47	37,649,646.68	2,535,125,155.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00	-40,000,000.00			17,559,120.16		89,295,799.38	21,417.05	-27,368,360.98	79,507,975.61
（一）净利润							166,854,919.54		1,782,140.37	168,637,059.91
（二）其他综合收益								21,417.05		21,417.05
上述（一）和（二）小计							166,854,919.54	21,417.05	1,782,140.37	168,658,476.96
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					17,559,120.16		-77,559,120.16		-29,150,501.35	-89,150,501.35
1. 提取盈余公积					17,559,120.16		-17,559,120.16			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00		-29,150,501.35	-89,150,501.35
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00	-40,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	440,000,000.00	1,262,884,251.23			73,749,422.50		829,597,805.24	-1,879,633.42	10,281,285.70	2,614,633,131.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			41,857,546.71		566,917,672.32	-1,430,247.53	37,213,258.52	2,347,442,481.25
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			41,857,546.71		566,917,672.32	-1,430,247.53	37,213,258.52	2,347,442,481.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00	-200,000,000.00			14,332,755.63		173,384,333.54	-470,802.94	436,388.16	187,682,674.39
（一）净利润							247,717,089.17		436,388.16	248,153,477.33
（二）其他综合收益								-470,802.94		-470,802.94
上述（一）和（二）小计							247,717,089.17	-470,802.94	436,388.16	247,682,674.39
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					14,332,755.63		-74,332,755.63			-60,000,000.00
1. 提取盈余公积					14,332,755.63		-14,332,755.63			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00			-60,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	200,000,000.00	-200,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,000,000.00	-200,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	400,000,000.00	1,302,884,251.23			56,190,302.34		740,302,005.86	-1,901,050.47	37,649,646.68	2,535,125,155.64

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	1,302,884,251.23			56,190,302.34		335,466,927.90	2,094,541,481.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,000,000.00	1,302,884,251.23			56,190,302.34		335,466,927.90	2,094,541,481.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-40,000,000.00			17,559,120.16		98,032,081.42	115,591,201.58
（一）净利润							175,591,201.58	175,591,201.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							175,591,201.58	175,591,201.58
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					17,559,120.16		-77,559,120.16	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,559,120.16		-17,559,120.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,000,000.00	-40,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	440,000,000.00	1,262,884,251.23			73,749,422.50		433,499,009.32	2,210,132,683.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			41,857,546.71		312,653,914.56	2,057,395,712.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			41,857,546.71		312,653,914.56	2,057,395,712.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	200,000,000.00	-200,000,000.00			14,332,755.63		22,813,013.34	37,145,768.97
(一) 净利润							97,145,768.97	97,145,768.97
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							97,145,768.97	97,145,768.97
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					14,332,755.63		-74,332,755.63	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积					14,332,755.63		-14,332,755.63	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	200,000,000.00	-200,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,000,000.00	-200,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	400,000,000.00	1,302,884,251.23			56,190,302.34		335,466,927.90	2,094,541,481.47

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

三、公司基本情况

广东万和新电气股份有限公司（以下简称“公司”）的前身为广东万和新电气有限公司。公司系经佛山市顺德区对外贸易经济合作局“顺经贸引字[2003]522号”文批准设立，由佛山市顺德区万和集团有限公司（简称中方，后更名为广东万和集团有限公司）和万和集团香港有限公司（简称外方）共同出资组建，于2003年12月29日取得佛山市顺德区工商行政管理局颁发的注册号为“企合顺总字第001875号”《企业法人营业执照》。根据合同、章程规定，公司申请登记的注册资本为2,000,000.00美元，其中中方出资1,500,000.00美元，占注册资本的75%，外方出资500,000.00美元，占注册资本的25%

2006年10月26日，根据董事会决议及股权转让协议，并经佛山市顺德区对外贸易经济合作局“顺外经贸外贸[2006]774号”文批准，万和集团香港有限公司将其持有公司11.25%的股权按1,862,325.00元人民币的价格转让给卢础其、6.25%的股权按1,034,625.00元的价格转让给卢楚隆、3.75%的股权按620,775.00元人民币的价格转让给卢楚鹏、3.75%的股权按620,775.00元的价格转让给叶远璋。股权转让后，公司的企业类型变更为国内有限责任公司，注册资本变更为人民币16,554,450.00元。上述股权转让及注册资本变更于2006年11月28日办理完成工商变更登记手续。

根据公司2009年7月8日股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，公司原股东作为发起人，以其享有的原广东万和新电气有限公司截止2009年5月31日经审计后的净资产281,391,933.23元按照1:0.5331的比例折为150,000,000.00股普通股，公司整体变更为股份有限公司。公司于2009年8月26日在佛山市工商行政管理局完成工商变更登记手续，取得注册号为440681000121667的企业法人营业执照。公司的母公司为广东万和集团有限公司，由卢础其、卢楚隆、卢楚鹏共同控制。2011年1月在深圳证券交易所上市。所属行业为电气机械及器材制造业类。

经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2011]43号)，公司于2011年1月公开发行5,000.00万股人民币普通股（A股）。公开发行后，公司注册资本增至人民币200,000,000.00元。

根据公司2012年度股东大会会议决议，公司以资本公积转增股本，转增基准日期为2013年5月28日。资本公积转增后，公司注册资本增至人民币400,000,000.00元。

根据公司2013年度股东大会会议决议，公司以资本公积转增股本，转增基准日期为2014年6月17日。资本公积转增后，公司注册资本增至人民币440,000,000.00元。

截止2014年6月30日，公司累计发行股本总数44,000万股，公司注册资本为440,000,000.00元，经营范围为：生产、销售燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、电磁炉、电饭煲、电炒锅、抽油烟机、电开水柜、电开水瓶、空气清新器、脉冲变压器、冰箱除臭器、桑拿浴箱、燃气空调、燃气用具、燃气烤炉、太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、电压力锅、电水壶、小

家电（家用电器）系列、净水器系列及上述产品的安装、维修和配件销售；经营货物进出口、技术进出口业务。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营），主要产品为燃气热水器、电热水器、抽油烟机、燃气灶具、消毒柜等。公司注册地：佛山市顺德高新区（容桂）建业中路13号。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

香港注册的子公司采用港元为记账本位币，合并财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资

本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

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

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

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

①增加子公司

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

②处置子公司

A、一般处理方法

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

B、分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

C、购买子公司少数股权

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

D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 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、应收票据、预付账款等，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。

② 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：500万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现

	金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	有确凿证据、性质特殊表明其信用风险特征不同于账龄信用风险的应收款项（母子公司及子公司间应收款项）。
组合 2	账龄分析法	以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	公司将涉及诉讼的应收款项等有客观证据表明单项金额虽不重大，但已发生了特殊减值的款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司对该类应收款项结合现时情况分析，确定坏账准备的计提比例。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末对标准成本差异进行分配，将标准成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额 作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明

换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

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

③长期股权投资的处置

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75
机器设备	10	5.00%	9.50
电子设备	5	5.00%	19.00
运输设备	5	5.00%	19.00
其他设备	5	5.00%	19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	36-50 年	按土地使用证的期限确定
软件	10 年	估计使用期
商标及专利	10 年	法律保护期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新

的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

17、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，在受益期内平均摊销，具体如下：

类别	摊销方法	摊销年限
模具	年限平均法	1-2年
专柜支出	年限平均法	2年

18、预计负债

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

公司按当期国内销售收入的5.3%，将该国内销售产品的质量保证金义务确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①销售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公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准是根据销售商品收入确认和计量的总体原则同时结合公司销售特点制定收入确认原则。

③关于公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；经销商销售：根据合同约定在所有权和管理权发生转移时确认产品收入；自营销售：自营销售按其当月实际销货清单确认收入。

④公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显注差别。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

①让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

B、公司确认让渡资产使用权收入的依据

②公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行。

③公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

①按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

②公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法

③公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

20、政府补助

(1) 类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：公司取得的，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，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 会计政策

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

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

实际取得政府补助款项作为确认时点。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不

同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

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

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税;出口产品的增值税实行“免、抵、退”办法	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%; 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.50%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司中山万和电器有限公司应缴城市维护建设税执行5%税率。

子公司万和国际（香港）有限公司执行16.50%的资本利得税税率。

2、税收优惠及批文

公司于2011年8月23日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为GF201144000066的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广东万和电气有限公司于2012年11月26日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为GR201244000631的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
万和国际（香港）有限公司	全资子公司	香港	贸易	港币 2,000 万	进出口贸易	20,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
合肥万和电气	全资子公司	合肥市	生产制造	人民币 3,000 万元	太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、抽油烟机、燃气用具、小家电及配件生产、安装、维修、销售	30,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
广东万和热能科技有	全资子公司	佛山市	生产制造	人民币 5,000 万元	研发、生产、销售太阳能热水器、两用炉、燃气锅炉、燃气灶具、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热	0.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

限公司					水器、燃气采暖热水炉、电热水器、家用电器配件、日用电器配件、其他新能源产品及上述产品的安装、维修；上述产品的五金电器配件、电子配件、塑料配件（不含废旧塑料）、模具、其他电气配件开发、制造与销售；经营货物进出口、技术进出口业务								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中山万和电器有限公司	控股子公司	中山市	生产制造	美元 230 万	生产经营户外烤炉、户外露营炉、壁炉、微波炉、采暖器、燃气灯、燃气换能器、消毒柜、小型冰箱、燃气灶、燃气焊接器、模具、电热水器及上述产品零配件（电镀工序及部分模具加工工序发外加工）。产品境内外销售。	美元 1,725,000.00	0.00	75.00%	75.00%	是	1,0281,300.00	0.00	0.00
广东万和电气	全资子公司	佛山市	生产制造	人民币 5,000 万元	生产、销售：电热水器、热泵热水器、消毒柜、抽油烟机、烟熏机、脱水机、干燥	50,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

有限公司					机、燃气炉具、燃气空调、烤炉、太阳能热水器、燃气热水器及其他家用电器；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营。）								
佛山市顺德万和电气配件有限公司	全资子公司	佛山市	生产制造	人民币 2,000 万元	生产五金电器配件、电子配件、塑料配件(不含废旧塑料)、模具、其他电气配件。	20,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

广东万和热能科技有限公司由公司于2014年5月成立，公司持有100%股权。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

广东万和热能科技有限公司由公司于2014年5月成立，公司持有100%股权。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广东万和热能科技有限公司	0.00	0.00

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

香港注册子公司除实收资本、未分配利润外，其他资产负债表项目2014年6月30日按公布的港币对人民币汇率100：79.38进行折算。利润表中的收入和费用项目，采用发生日即期汇率近似的汇率折算。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	14,049.87	--	--	9,227.86
人民币	--	--	12,417.65	--	--	7,610.97
港币	1,281.10	0.7938	1,016.94	1,281.10	0.7862	1,007.20
美元	100.00	6.1528	615.28	100.00	6.0969	609.69
小计			14,049.87			9,227.86

银行存款：	--	--	858,691,149.14	--	--	717,557,812.86
人民币	--	--	835,193,906.55	--	--	709,448,231.67
港币	2,808,561.84	0.7938	2,229,436.39	2,808,561.84	0.7862	2,208,091.32
美元	3,456,606.13	6.1528	21,267,806.20	967,949.26	6.0969	5,901,489.87
小计			858,691,149.14			717,557,812.86
其他货币资金：	--	--	39,215,664.84	--	--	41,385,660.82
人民币	--	--	39,215,577.28	--	--	41,385,574.06
美元	14.23	6.1528	87.56	14.23	6.0969	86.76
小计			39,215,664.84			41,385,660.82
合计	--	--	897,920,863.85	--	--	758,952,701.54

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	28,872,146.69	29,173,026.29
信用证保证金	87.56	86.76
履约保证金	10,343,430.59	12,212,547.77
合计	39,215,664.84	41,385,660.82

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	594,136,530.88	499,410,585.92
商业承兑汇票		
合计	594,136,530.88	499,410,585.92

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广州市中科五金交电有限公司	2014年02月24日	2014年08月24日	12,000,000.00	
深圳市夏怡投资发展有限公司	2014年02月28日	2014年08月28日	10,000,000.00	
北京羽隆万源贸易有限公司	2014年05月08日	2014年11月08日	8,000,000.00	

广西万昂贸易有限公司	2014 年 01 月 06 日	2014 年 07 月 06 日	5,000,000.00	
广西万昂贸易有限公司	2014 年 01 月 06 日	2014 年 07 月 06 日	5,000,000.00	
合计	--	--	40,000,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
长沙通程控股股份有限公司	2014 年 06 月 10 日	2014 年 12 月 10 日	3,980,000.00	
长沙通程控股股份有限公司	2014 年 06 月 10 日	2014 年 12 月 10 日	3,980,000.00	
芜湖市中汇商贸有限责任公司	2014 年 02 月 28 日	2014 年 08 月 28 日	3,000,000.00	
安徽百大电器连锁有限公司	2014 年 01 月 14 日	2014 年 07 月 14 日	3,000,000.00	
安徽百大电器连锁有限公司	2014 年 02 月 25 日	2014 年 08 月 24 日	3,000,000.00	
合计	--	--	16,960,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 2	390,456,749.31	100.00%	22,540,822.98	5.77%	355,546,587.31	100.00%	19,543,887.55	5.50%
组合小计	390,456,749.31	100.00%	22,540,822.98	5.77%	355,546,587.31	100.00%	19,543,887.55	5.50%
合计	390,456,749.31	--	22,540,822.98	--	355,546,587.31	--	19,543,887.55	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	378,399,382.49	96.91%	18,919,969.14	353,220,134.73	99.34%	17,661,006.73
1 年以内小计	378,399,382.49	96.91%	18,919,969.14	353,220,134.73	99.34%	17,661,006.73
1 至 2 年	9,792,530.09	2.51%	1,468,879.51	196,806.99	0.06%	29,521.05
2 至 3 年	161,232.00	0.04%	48,369.60	394,694.03	0.11%	118,408.21
3 年以上	2,103,604.73	0.54%	2,103,604.73	394,694.03	0.49%	1,734,951.56
合计	390,456,749.31	--	22,540,822.98	355,546,587.31	--	19,543,887.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
波兰西摩有限公司	货款		11,476.82	客户终止合作，账龄较长，且无法收回	否
合计	--	--	11,476.82	--	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方客户	96,350,747.43	1 年以内	24.68%
客户二	非关联方客户	32,149,855.87	1 年以内	8.23%
客户三	非关联方客户	26,393,371.33	1 年以内	6.76%
客户四	非关联方客户	22,605,035.34	1 年以内	5.79%
客户五	非关联方客户	21,741,847.56	1 年以内	5.57%
合计	--	199,240,857.53	--	51.03%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2	42,680,439.87	100.00%	4,548,432.17	10.66%	33,727,355.44	100.00%	2,203,974.20	6.53%
组合小计	42,680,439.87	100.00%	4,548,432.17	10.66%	33,727,355.44	100.00%	2,203,974.20	6.53%
合计	42,680,439.87	--	4,548,432.17	--	33,727,355.44	--	2,203,974.20	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：								
1 年以内（含 1 年）	23,007,802.65	53.91%	1,150,390.14		32,777,508.15	97.18%	1,638,875.41	
1 年以内小计	23,007,802.65	53.91%	1,150,390.14		32,777,508.15	97.18%	1,638,875.41	
1 至 2 年	18,904,335.93	44.29%	2,835,650.39		325,702.65	0.97%	48,855.40	

2至3年	294,156.65	0.69%	88,247.00	154,144.64	0.46%	46,243.39
3年以上	474,144.64	1.11%	474,144.64	470,000.00	1.39%	470,000.00
合计	42,680,439.87	--	474,144.64	33,727,355.44	--	2,203,974.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
佛山市高明区杨和镇财政局	非关联方	17,700,000.00	1-2年	41.47%
佛山市顺德区公共资源交易中心	非关联方	10,690,000.00	1年以内	25.05%
出口退税款	-	2,803,647.74	-	6.57%
佛山市高明燃气有限公司	非关联方	1,321,223.70	1年以内	3.10%
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	1.17%
合计	--	33,014,871.44	--	77.36%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	68,368,186.73	71.51%	75,126,834.80	90.53%
1至2年	24,867,152.19	26.01%	6,230,489.29	7.51%
2至3年	1,988,021.00	2.08%	1,397,600.34	1.68%
3年以上	382,019.03	0.40%	229,260.00	0.28%
合计	95,605,378.95	--	82,984,184.43	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Pemco US ,Inc	非关联方供应商	6,632,837.76	1 年以内	未到结算期
佛山市精一自动化设备有限公司	非关联方供应商	5,200,000.00	1 年以内	未到结算期
Pemco Corporation	非关联方供应商	5,074,430.62	1 年以内	未到结算期
德国威乐水泵有限公司	非关联方供应商	4,809,825.95	1 年以内	未到结算期
深圳康桥国际有限公司	非关联方供应商	3,796,120.64	1 年以内	未到结算期
合计	--	25,513,214.97	--	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	166,450,247.79	724,492.08	165,725,755.71	190,911,239.86	701,597.09	190,209,642.77
在产品	74,839,363.47		74,839,363.47	60,431,362.11		60,431,362.11
库存商品	366,707,459.66	428,287.70	366,279,171.96	426,647,010.65	424,836.57	426,222,174.08
发出商品	3,071,859.38		3,071,859.38	3,224,978.29		3,224,978.29
低值易耗品	12,253,454.15	29,103.44	12,224,350.71	11,923,949.09		11,923,949.09
委托加工物资	5,471,181.68		5,471,181.68	4,217,407.04		4,217,407.04
合计	628,793,566.13	1,181,883.22	627,611,682.91	697,355,947.04	1,126,433.66	696,229,513.38

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	701,597.09	22,894.99			724,492.08
库存商品	424,836.57	3,451.13			428,287.70
低值易耗品		29,103.44			29,103.44
合计	1,126,433.66	55,449.56			1,181,883.22

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	26.00%	26.00%	45,556,268.96	1,021,294.09	44,534,974.87	930,325.25	-1,210,200
广东揭东农村商业银行股份有限公司	8.00%	8.00%	14,708,656,501.15	13,579,287,190.6	1,129,369,310.59	563,618,127.20	111,542,000

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	权益法	12,480,000.00	11,893,741.72	-314,648.25	11,579,093.47	26.00%	26.00%				
广东揭东农村商业银行股份有限公司	权益法	100,768,000.00	116,785,778.36	4,787,363.42	121,573,141.78	8.00%	8.00%				4,136,000.00
合计	--	113,248,000.00	128,679,520.08	4,472,715.17	133,152,235.25	--	--	--			4,136,000.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	932,859,545.73	27,655,305.12		506,810.37	960,008,040.48
其中：房屋及建筑物	415,631,865.58	134,702.00			415,766,567.58
机器设备	414,378,107.35	19,200,184.79		376,810.37	433,201,481.77
运输工具	14,020,020.10	3,401,094.29		130,000.00	17,291,114.39
电子设备	31,543,967.73	2,078,751.51			33,622,719.24
其他设备	57,285,584.97	2,840,572.53			60,126,157.50
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	232,193,891.75		38,521,737.24	360,341.31	270,355,287.68
其中：房屋及建筑物	78,777,585.00		10,429,859.45		89,207,444.45
机器设备	107,549,750.60		20,222,111.82	236,841.31	127,535,021.11
运输工具	9,183,662.73		536,440.98	123,500.00	9,596,603.71
电子设备	14,947,195.25		2,453,119.90		17,400,315.15
其他设备	21,735,698.17		4,880,205.09		26,615,903.26
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	700,665,653.98	--			689,652,752.80
其中：房屋及建筑物	336,854,280.58	--			326,559,123.13
机器设备	306,828,356.75	--			305,666,460.66
运输工具	4,836,357.37	--			7,694,510.68
电子设备	16,596,772.48	--			16,222,404.09
其他设备	35,549,886.80	--			33,510,254.24
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	700,665,653.98	--			689,652,752.80
其中：房屋及建筑物	336,854,280.58	--			326,559,123.13
机器设备	306,828,356.75	--			305,666,460.66
运输工具	4,836,357.37	--			7,694,510.68
电子设备	16,596,772.48	--			16,222,404.09
其他设备	35,549,886.80	--			33,510,254.24

本期折旧额 38,521,737.24 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杨和基地厂房	1,553,490.50		1,553,490.50			
合肥万和新能源热水产品生产基地建设项目	24,568,488.32		24,568,488.32	3,857,350.32		3,857,350.32
合计	26,121,978.82		26,121,978.82	3,857,350.32		3,857,350.32

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
更合厂区管道机设施基础工程	1,500,000.00		1,420,140.00				94.68%				自有资金	1,420,140.00
杨和厂区围墙及晗差实验室安装工程	1,350,000.00		133,350.50				9.88%				自有资金	133,350.50
合肥万和新能源热水产品生产基地建设项目	254,217,700.00	3,857,350.32	20,711,138.00				8.15%				自有资金	24,568,488.32
合计	257,067,700.00	3,857,350.32	22,264,628.50			--	--			--	--	26,121,978.82

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	232,345,449.79	2,380,244.00		234,725,693.79
土地使用权	214,868,293.19			214,868,293.19
软件	16,524,245.60	2,380,244.00		18,904,489.60
商标及专利	952,911.00			952,911.00
二、累计摊销合计	20,933,477.34	3,265,689.53		24,199,166.87
土地使用权	17,298,126.07	2,303,245.32		19,601,371.39
软件	3,214,848.88	914,798.63		4,129,647.51
商标及专利	420,502.39	47,645.58		468,147.97
三、无形资产账面净值合计	211,411,972.45	-885,445.53		210,526,526.92
土地使用权	197,570,167.12			195,266,921.80
软件	13,309,396.72			14,774,842.09
商标及专利	532,408.61			484,763.03
土地使用权				
软件				
商标及专利				
无形资产账面价值合计	211,411,972.45	-885,445.53		210,526,526.92
土地使用权	197,570,167.12			195,266,921.80
软件	13,309,396.72			14,774,842.09
商标及专利	532,408.61			532,408.61

本期摊销额 3,265,689.53 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
模具	16,986,113.70	11,665,841.84	7,656,006.43		20,995,949.11	
专柜费	78,020,589.07	11,589,832.07	34,138,161.68		55,472,259.46	
广告费	896,226.42		283,018.86		613,207.56	
合计	95,902,929.19	23,255,673.91	42,077,186.97		77,081,416.13	--

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	4,639,664.00	3,743,624.27
预提费用	6,324,160.34	5,908,956.00
未实现毛利	2,209,506.96	1,876,442.35
预计负债	558,645.96	262,082.41
可用以后年度税前利润弥补的亏损		350,052.52
小计	13,731,977.26	12,141,157.55
递延所得税负债：		
小计		0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	28,271,138.37	22,874,295.41
预提费用	30,293,450.67	33,437,466.26
未实现毛利	14,730,046.37	12,509,615.64
预计负债	3,090,651.71	1,747,216.08
可用以后年度税前利润弥补的亏损	0.00	1,400,210.07
小计	76,385,287.12	71,968,803.46

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	13,731,977.26		12,141,157.55	

递延所得税负债			0.00	
---------	--	--	------	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,747,861.75	5,352,870.22		11,476.82	27,089,255.15
二、存货跌价准备	1,126,433.66	55,449.56			1,181,883.22
合计	22,874,295.41	5,408,319.78		11,476.82	28,271,138.37

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	258,642,130.60	190,342,728.41
合计	258,642,130.60	190,342,728.41

下一会计期间将到期的金额 258,642,130.60 元。

16、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款及委外加工费	568,050,197.72	553,938,260.69
设备及模具款	16,840,628.98	19,063,606.22
合计	584,890,826.70	573,001,866.91

17、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	123,406,668.25	97,144,067.72

合计	123,406,668.25	97,144,067.72
----	----------------	---------------

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

- 1、期末余额中无预收持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末余额中无预收关联方款项。
- 3、期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,048,366.87	124,237,923.33	137,929,589.01	19,356,701.19
二、职工福利费		6,450,091.35	6,450,091.35	
三、社会保险费		12,183,560.95	12,183,560.95	
其中：医疗保险费		4,151,909.34	4,151,909.34	
基本养老保险费		6,360,389.95	6,360,389.95	
失业保险费		387,737.76	387,737.76	
工伤保险费		691,811.96	691,811.96	
生育保险费		591,711.94	591,711.94	
五、辞退福利		1,861,581.11	1,861,581.11	
六、其他	1,240,741.63	3,193,631.51	3,269,337.74	1,165,035.40
其中：工会经费和职工教育经费	1,240,741.63	3,193,631.51	3,269,337.74	1,165,035.40
合计	34,289,108.50	147,926,788.25	161,694,160.16	20,521,736.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,165,035.40 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬每月25号前（节假日顺延）全额发放上一月度职工薪酬。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,375,746.10	-962,600.52
企业所得税	7,173,894.89	6,956,214.75

个人所得税	1,125,764.67	580,039.21
城市维护建设税	1,258,258.17	1,749,120.35
教育费附加	566,879.64	761,647.44
地方教育费附加	377,919.76	507,764.96
印花税	65,419.50	84,429.20
房产税	-3,554.78	3,800,272.86
堤围防护费	395,106.46	498,521.90
土地使用税	1,303,475.93	1,561,447.14
合计	9,887,418.14	15,536,857.29

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	61,172,150.49	43,645,087.48
代收补助款	2,729,340.00	1,351,350.00
代收代缴股东分红个人所得税	1,764,236.13	
咨询费	927,954.10	3,222,592.00
运费	6,243,942.01	9,881,651.31
广告费	3,660,584.39	310,624.99
代收海运费	254,597.85	960.93
其他	7,358,301.20	5,562,874.73
合计	84,111,106.17	63,975,141.44

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

用友软件股份有限公司佛山分公司	3,000,000.00	保证金
佛山市高明区竣达建筑工程有限公司	1,288,902.96	保证金
江苏火花钢结构集团有限公司	922,500.00	保证金
代收节能产品惠民工程款	749,340.00	保证金
美联钢结构建筑系统（苏州）有限公司	655,000.00	保证金
中山市韦斯华电器发展有限公司	520,000.00	保证金
北京金超润森科技有限公司	455,400.00	保证金
广东惠洁宝电器有限公司	300,000.00	保证金
阿诗丹顿电气（中山）有限公司	300,000.00	保证金
江西瑞州汽运集团桃源汽运有限公司	300,000.00	保证金

佛山市顺德区均安镇凌沿长兴电器厂	293,462.77	保证金
中山市志鸿再生资源有限公司	200,000.00	保证金
江西高盛物流有限公司	200,000.00	保证金
佛山市顺德区金丛电器制造有限公司	150,000.00	保证金
余江县振翔物流有限公司	150,000.00	保证金
佛山市顺德区大良雄宗家用电器服务部	114,500.00	保证金
史麦斯(中山)卫厨有限公司	112,700.00	保证金
中山市佳信电路板有限公司	100,000.00	保证金

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

航美传媒集团有限公司	3,875,700.00	广告费
用友软件股份有限公司佛山分公司	3,000,000.00	保证金
江西高盛物流有限公司	2,876,633.00	运费及保证金
北京羽隆万源贸易有限公司	2,841,074.00	推广服务费
合肥市十月天广告有限公司	2,398,345.90	广告费
佛山市顺德区产业服务创新中心	1,980,000.00	代收补助款
梁佩华	1,764,236.13	保证金
新疆海能贸易发展有限公司	1,760,695.00	促销费
上海志储实业有限公司	1,440,000.00	保证金
佛山市高明区竣达建筑工程有限公司	1,288,902.96	保证金
江西瑞州汽运集团桃源汽运有限公司	1,099,861.00	运费及保证金
自贡市亿和广告有限公司	1,043,691.40	广告费

21、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	1,747,216.08	1,343,435.63		3,090,651.71
合计	1,747,216.08	1,343,435.63		3,090,651.71

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用-水电费	713,556.75	801,956.19
预提费用-其他	6,179.53	6,179.53
合计	719,736.28	808,135.72

23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	71,685,872.11	45,791,372.13
合计	71,685,872.11	45,791,372.13

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴和技术改造项目专项资金	8,003,413.29		455,500.02		7,547,913.27	与资产相关
新能源集成热水产品生产基地建设项目专项资金	18,022,200.00				18,022,200.00	与资产相关
新能源热水产品生产基地建设项目专项资金	19,765,758.84	20,000,000.00			39,765,758.84	与资产相关
顺德区节能环保燃气热水供暖产品补助		6,350,000.00			6,350,000.00	与资产相关
合计	45,791,372.13	26,350,000.00	455,500.02		71,685,872.11	--

24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00	440,000,000.00

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

根据公司2014年5月15日召开的2013年度股东大会审议通过的《关于公司2013年度利润分配预案》，公司以原股份总额400,000,000股为基数，按每10股转增1股的比例，以资本公积转增股份总额40,000,000股，每股面值1元，共计增加股本40,000,000元。截止2014年6月30日，公司累计发行股份总数440,000,000股，注册资本为440,000,000元。

25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,302,884,251.23		40,000,000.00	1,262,884,251.23
合计	1,302,884,251.23		40,000,000.00	1,262,884,251.23

资本公积说明

根据2013年度股东大会决议，公司于2014年6月17日实施以资本公积人民币40,000,000.00元转增股本的方案。

26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,190,302.34	17,559,120.16		73,749,422.50
合计	56,190,302.34	17,559,120.16		73,749,422.50

27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	740,302,005.86	--
调整后年初未分配利润	740,302,005.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,854,919.54	--
减：提取法定盈余公积	17,559,120.16	10.00%
应付普通股股利	60,000,000.00	
期末未分配利润	829,597,805.24	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

28、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,042,745,107.03	1,805,318,480.71
其他业务收入	35,362,451.66	31,355,292.62
营业成本	1,487,557,343.42	1,337,541,978.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	2,042,745,107.03	1,478,609,669.36	1,805,318,480.71	1,330,879,214.24
合计	2,042,745,107.03	1,478,609,669.36	1,805,318,480.71	1,330,879,214.24

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生活热水	990,412,064.83	632,945,390.97	910,618,580.99	625,170,098.48
厨房电器	887,572,523.64	721,435,523.19	704,338,822.83	572,152,020.46
其他	164,760,518.56	124,228,755.20	190,361,076.89	133,557,095.30
合计	2,042,745,107.03	1,478,609,669.36	1,805,318,480.71	1,330,879,214.24

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,157,316,536.26	746,560,925.22	1,053,280,315.18	678,110,283.66
出口销售	885,428,570.77	732,048,744.14	752,038,165.53	652,768,930.58
合计	2,042,745,107.03	1,478,609,669.36	1,805,318,480.71	1,330,879,214.24

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户一	90,661,074.22	4.36%
客户二	70,762,560.98	3.41%
客户三	69,486,571.10	3.34%
客户四	50,544,638.98	2.43%
客户五	49,275,699.26	2.37%
合计	330,730,544.54	15.91%

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	25,753.99	174,994.72	5%
城市维护建设税	9,034,585.61	5,979,477.85	5%； 7%
教育费附加	3,988,070.82	2,597,315.84	3%
地方教育费附加	2,658,713.87	1,731,543.90	2%
合计	15,707,124.29	10,483,332.31	--

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	121,093,886.88	91,185,611.64
运杂费	38,240,039.93	29,808,538.74
广告宣传费	31,273,037.16	14,577,651.27
售后服务费	40,069,292.82	32,903,670.89
职工薪酬	27,480,268.87	27,724,392.16
差旅费	4,168,021.35	3,953,669.50
业务招待费	2,233,864.58	2,199,280.02
其他	15,021,981.33	10,657,343.39
合计	279,580,392.92	213,010,157.61

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,564,173.78	37,050,617.62
技术开发费	49,060,132.29	34,779,855.68
折旧费	8,092,708.09	7,278,567.13
低值易耗品摊销	2,216,661.96	2,253,782.27
税费	3,827,156.57	5,735,164.46
无形资产摊销	3,208,421.39	2,524,453.59
维修费	1,638,868.70	1,402,969.74
业务招待费	635,314.45	685,288.47
差旅费	534,043.18	351,219.26
其他	9,753,272.12	7,121,462.42
合计	115,530,752.53	99,183,380.64

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		499.63
减：利息收入	4,197,268.33	5,788,502.83
汇兑损益	-7,574,134.20	10,085,000.99
其他	622,549.49	692,242.26
合计	-11,148,853.04	4,989,240.05

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,608,715.17	11,496,796.55
其他		136,735.04
合计	8,608,715.17	11,633,531.59

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-314,648.25	-243,210.39	-
广东揭东农村商业银行股份有限公司	8,923,363.42	11,740,006.94	公司是该单位第一大股东
合计	8,608,715.17	11,496,796.55	--

34、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	5,352,870.22	8,914,180.58
二、存货跌价损失	55,449.56	-231,107.40
合计	5,408,319.78	8,683,073.18

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	54,465.12	5,967.30	54,465.12
其中：固定资产处置利得	54,465.12	5,967.30	54,465.12
政府补助	4,321,343.39	3,320,368.94	4,321,343.39
违约赔偿罚款收入	1,006,739.23	631,501.14	1,006,739.23
保险公司赔偿	505,000.00		505,000.00
其他	892,083.77	769,644.49	892,083.77
合计	6,779,631.51	4,727,481.87	6,779,631.51

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
佛山市质量技术监督局质量奖	1,000,000.00		与收益相关	
杨和镇财政局拨付新能源开发专项资金	1,000,000.00		与收益相关	
高明财政局拨付“广东省可再生能源建	510,000.00		与收益相关	

筑应用示范项目”补贴				
高明财政局拨付基于物联网技术的多能互补式生活供热系统研究与示范应用专项资金	400,000.00		与收益相关	
2013 年佛山市创新型城市建设科技项目经费	300,000.00		与收益相关	
佛山市顺德区财务税局拨补贴款	116,372.60		与收益相关	
2013 年 1-8 月份广东省出口信用保险专项资金	101,700.00		与收益相关	
2013 年省级工业设计发展专项资金	100,000.00		与收益相关	
创新方法在节能燃气具产品上的推广应用项目	100,000.00		与收益相关	
产业振兴和技术改造项目专项资金	455,500.02		与资产相关	
环境保护部环境保护对外合作中心拨补贴款		107,124.31	与收益相关	
财政扶持资金		1,853,643.00	与收益相关	
政府慰问金	20,000.00	21,000.00	与收益相关	
顺德区财税局“2012 年外向型民营企业发展专项资金”		12,500.00	与收益相关	
经济发展专项资金补贴		12,000.00	与收益相关	
技术改造补贴		539,180.03	与收益相关	
佛山高明财政局 12 年建筑节能示范项目专项资金款		125,000.00	与收益相关	
佛山市顺德区经济和科技促进局补贴款		18,000.00	与收益相关	
佛山市顺德区容桂街道办事处先进基层党组织奖金		10,000.00	与收益相关	
2012 年度产品出口总量先进奖励		30,000.00	与收益相关	
财政局代付款补贴		1,571.60	与收益相关	
收 2012 年度东凤镇超千万元纳税大户奖	10,528.00	30,000.00	与收益相关	
其他	207,242.77	560,350.00	与收益相关	
合计	4,321,343.39	3,320,368.94	--	--

36、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	23,437.96	177,433.32	23,437.96
其中：固定资产处置损失	23,437.96	177,433.32	23,437.96
对外捐赠	108,000.00		108,000.00
罚款支出	2,479.16	6,234.52	2,479.16
其他	511,007.71	929,674.50	511,007.71
合计	644,924.83	1,113,342.34	644,924.83

37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,169,660.44	29,108,350.50
递延所得税调整	-1,590,819.71	2,686,229.37
合计	31,578,840.73	31,794,579.87

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P₁为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属

于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于公司普通股股东的合并净利润除以公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额（注）
归属于公司普通股股东的合并净利润	166,854,919.54	146,557,573.06
公司发行在外普通股的加权平均数	440,000,000.00	440,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.3792	0.3331

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	440,000,000.00	440,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	440,000,000.00	440,000,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于公司普通股股东的合并净利润除以调整后的公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的合并净利润（稀释）	166,854,919.54	146,557,573.06
公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	440,000,000.00	440,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.3792	0.3331

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	440,000,000.00	440,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	440,000,000.00	440,000,000.00

因报告期内不存在认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数的因素，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

39、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	21,417.05	-1,628,278.99
小计	21,417.05	-1,628,278.99
合计	21,417.05	-1,628,278.99

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息	2,648,689.85
保证金及押金	16,143,454.44
备用金	135,633.96
政府补助	30,215,843.37
往来款	27,051,746.14
其他	5,123,143.92
合计	81,318,511.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用付现	179,841,809.45
往来款	31,785,966.88
保证金	27,565,329.29
备用金	3,854,140.00
其他	15,697,928.30
合计	258,745,173.92

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入（募集资金）	1,548,578.48
合计	1,548,578.48

41、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	168,637,059.91	146,235,702.36
加：资产减值准备	5,408,319.78	8,683,073.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,521,737.24	33,386,653.07
无形资产摊销	3,265,689.53	2,581,721.73
长期待摊费用摊销	42,077,186.97	38,117,720.93
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）	-31,027.16	171,466.02
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,282,412.52	2,862,029.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,608,715.17	-11,633,531.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,590,819.71	2,686,229.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,562,380.91	38,687,935.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,959,268.15	-54,856,802.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	119,009,093.68	19,094,202.20
经营活动产生的现金流量净额	288,009,225.31	226,016,399.43
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	858,705,199.01	719,072,476.18
减：现金的期初余额	717,567,040.72	786,761,121.39
现金及现金等价物净增加额	141,138,158.29	-67,688,645.21

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	858,705,199.01	717,567,040.72
其中：库存现金	14,049.87	12,225.81
可随时用于支付的银行存款	858,691,149.14	719,060,250.37
三、期末现金及现金等价物余额	858,705,199.01	717,567,040.72

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
广东万和集团有限公司	控股股东	有限责任公司	佛山市	卢楚隆	投资与管理服务	45,000 万元	38.25%	38.25%	卢础其、卢楚隆、卢楚鹏共同控制	28010045-1

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
万和国际(香港)有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	卢础其	贸易	港币 2,000 万元	100.00%	100.00%	-
广东万和电气有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	叶远璋	生产制造	人民币 5,000 万元	100.00%	100.00%	68240525-8
佛山市顺德万和电气配件有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	叶远璋	生产制造	人民币 2,000 万元	100.00%	100.00%	68243011-1
中山万和电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山市	卢楚鹏	生产制造	美元 230 万元	75.00%	75.00%	75289358-5
合肥万和电气有限公司	全资子公司	有限责任公司	合肥市	卢楚鹏	生产制造	人民币 3,000 万元	100.00%	100.00%	06083741-9
广东万和热能科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	卢宇聪	生产制造	人民币 5,000 万元	100.00%	100.00%	30402369-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
佛山市顺德区德和	有限责任公司	佛山市	卢楚隆	房产管理、物业管理	人民币 4,800 万元	26.00%	26.00%	联营	68244234-X

恒信投资管理 有限公司									
广东揭东 农村商业 银行股份 有限公司	股份合作 制企业	揭阳市	许妙忠	金融	人民币 56,856.93 万元	8.00%	8.00%	联营	66149303-3

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广东顺德农村商业银行股份有限公司	母公司的联营公司	66331519-3
广东鸿特精密技术(台山)有限公司	母公司的控股子公司	59215825-7
佛山市宏图中宝电缆有限公司	卢楚隆担任其执行董事	66148118-x

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
佛山市宏图中宝电 缆有限公司	电缆	市场定价	237,617.20	0.01%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
佛山市宏图中宝电 缆有限公司	小家电	市场定价	3,140.17	0.00%		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	广东万和新电气股份有限公司	宿舍	2014年01月01日	2014年12月31日	市场定价	146,613.60
广东万和集团有限公司	广东万和新电气股份有限公司	宿舍	2013年07月01日	2014年06月30日	市场定价	122,586.00

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	佛山市宏图中宝电缆有限公司	138,051.79	

九、股份支付

公司本报告期内没有发生该事项。

十、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十三、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	49,887,544.91	21.88%			1,145,337.97	1.07%		
组合 2	178,143,566.78	78.12%	11,772,478.13	6.61%	105,976,753.65	98.93%	7,064,258.41	6.67%
组合小计	228,031,111.69		11,772,478.13		107,122,091.62	100.00%	7,064,258.41	6.59%
合计	228,031,111.69	--	11,772,478.13	--	107,122,091.62	--	7,064,258.41	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	217,500,602.01	95.38%	8,380,652.86		104,802,362.39	97.83%	5,182,851.22	
1 年以内小	217,500,602.01	95.38%	8,380,652.86		104,802,362.39	97.83%	5,182,851.22	

计						
1 至 2 年	8,265,672.95	3.62%	1,239,850.94	193,184.50	0.18%	28,977.68
2 至 3 年	161,232.00	0.07%	48,369.60	391,593.17	0.37%	117,477.95
3 年以上	2,103,604.73	0.93%	2,103,604.73	1,734,951.56	1.62%	1,734,951.56
合计	228,031,111.69	--	11,772,478.13	107,122,091.62	--	7,064,258.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
波兰西摩有限公司	货款		11,476.82	客户终止合作，账龄较长，且无法收回	否
合计	--	--	11,476.82	--	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方客户	22,605,035.34	1 年以内	9.91%
客户二	非关联方客户	21,741,847.56	1 年以内	9.53%
客户三	非关联方客户	19,883,023.13	1 年以内	8.72%
客户四	非关联方客户	15,725,710.11	1 年以内	6.90%
客户五	非关联方客户	14,479,054.80	1 年以内	6.35%
合计	--	94,434,670.94	--	41.41%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
佛山市顺德万和电气配件有限公司	子公司	1,587,291.46	0.70%
合肥万和电气有限公司	子公司	48,300,253.45	21.18%

合计	--	49,887,544.91	21.88%
----	----	---------------	--------

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	91,850,000.00	71.74%			11,850,000.00	33.17%		
组合 2	36,174,725.16	28.26%	4,135,282.40	11.43%	23,871,985.10	66.83%	1,703,587.90	7.14%
组合小计	128,024,725.16	100.00%	4,135,282.40	3.23%	35,721,985.10	100.00%	1,703,587.90	4.77%
合计	128,024,725.16	--	4,135,282.40	--	35,721,985.10	--	1,703,587.90	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	109,158,461.54	85.26%	865,423.08	34,848,315.61	97.55%	1,149,915.78
1 年以内小计	109,158,461.54	85.26%	865,423.08	34,848,315.61	97.55%	1,149,915.78
1 至 2 年	18,146,140.13	14.18%	2,721,921.02	249,524.85	0.70%	37,428.73
2 至 3 年	245,978.85	0.19%	73,793.66	154,144.64	0.43%	46,243.39
3 年以上	474,144.64	0.37%	474,144.64	470,000.00	1.32%	470,000.00
合计	128,024,725.16	--	4,135,282.40	35,721,985.10	--	1,703,587.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
佛山市高明区杨和镇财政局	非关联方	17,700,000.00	1-2 年	13.83%
佛山市顺德区公共资源交易中心	非关联方	10,690,000.00	1 年以内	8.35%
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.39%
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.39%
北京东方益达国际展览有限责任公司	非关联方	328,298.00	1 年以内	0.26%
合计	--	29,718,298.00	--	23.22%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
合肥万和电气有限公司	子公司	11,850,000.00	9.26%
中山万和电器有限公司	子公司	80,000,000.00	62.49%
合计	--	91,850,000.00	71.75%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛山市顺德区德和恒信投资有限公司	权益法	12,480,000.00	11,893,741.72	-314,648.25	11,579,093.47	26.00%	26.00%				
广东揭东农村商业银行股份有限公司	权益法	100,768,000.00	116,785,778.36	4,787,363.42	121,573,141.78	8.00%	8.00%				4,136,000.00
佛山市顺德万和电气配件有限公司	成本法	67,118,200.00	67,118,200.00		67,118,200.00	100.00%	100.00%				
广东万和电气有限公司	成本法	89,536,200.00	89,536,200.00		89,536,200.00	100.00%	100.00%				
中山万和电器有限公司	成本法	9,674,973.18	9,674,973.18		9,674,973.18	75.00%	75.00%				87,451,504.06
万和国际（香港）有限公司	成本法	17,634,997.40	17,634,997.40		17,634,997.40	100.00%	100.00%				
合肥万和电气有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	327,212,370.58	342,643,890.66	4,472,715.17	347,116,605.83	--	--	--			91,587,504.06

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,207,303,763.90	1,273,207,974.18
其他业务收入	20,351,034.03	18,446,367.37
合计	1,227,654,797.93	1,291,654,341.55
营业成本	857,169,120.12	927,793,158.75

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,207,303,763.90	846,590,330.39	1,273,207,974.18	1,273,207,974.18
合计	1,207,303,763.90	846,590,330.39	1,273,207,974.18	1,273,207,974.18

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生活热水	914,791,313.90	623,865,211.73	907,132,764.12	643,341,853.35
厨房电器	225,135,601.49	165,220,568.92	254,069,582.05	182,187,170.74
其他	67,376,848.51	57,504,549.74	112,005,628.01	93,371,524.19
合计	1,207,303,763.90	846,590,330.39	1,273,207,974.18	918,900,548.28

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,056,062,549.08	725,729,422.06	1,050,817,120.25	731,338,286.21
出口销售	151,241,214.82	120,860,908.33	222,390,853.93	187,562,262.07
合计	1,207,303,763.90	846,590,330.39	1,273,207,974.18	918,900,548.28

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户一	50,544,638.98	4.12%
客户二	49,275,699.26	4.01%
客户三	42,022,372.08	3.42%
客户四	34,284,842.48	2.79%
客户五	26,305,041.29	2.14%
合计	202,432,594.09	16.48%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	87,451,504.06	
权益法核算的长期股权投资收益	8,608,715.17	11,496,796.55
其他		88,337.78
合计	96,060,219.23	11,585,134.33

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-314,648.25	-243,210.39	
广东揭东农村商业银行股份有限公司	8,923,363.42	11,740,006.94	公司于 2013 年 1 月投资该单位并成为第一大股东
合计	8,608,715.17	11,496,796.55	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	175,591,201.58	97,145,768.97

加：资产减值准备	7,151,391.04	2,025,009.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,820,968.32	10,332,630.59
无形资产摊销	1,054,735.70	788,877.03
长期待摊费用摊销	34,278,609.56	30,864,270.79
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）	-1,631.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	-242,500.55	-529,412.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-96,060,219.23	-11,585,134.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	213,628.40	710,893.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,644,131.26	60,538,305.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-250,627,691.89	-22,076,668.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,213,588.26	-90,822,183.59
经营活动产生的现金流量净额	-21,252,051.27	77,392,357.29
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	568,912,377.64	542,522,742.63
减：现金的期初余额	571,264,538.08	643,948,614.07
现金及现金等价物净增加额	-2,352,160.44	-101,425,871.44

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	29,395.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,321,343.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,783,967.33	
减：所得税影响额	961,765.15	
少数股东权益影响额（税后）	36,042.05	
合计	5,136,899.48	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	166,854,919.54	146,557,573.06	2,604,351,845.55	2,497,475,508.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	166,854,919.54	146,557,573.06	2,604,351,845.55	2,497,475,508.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.46%	0.3792	0.3792
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27%	0.3675	0.3675

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表异常情况及原因的说明：

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
在建工程	26,121,978.82	3,857,350.32	577.20%	合肥万和新能源热水产品生产基地建设项目施工增加。
应付票据	258,642,130.60	190,342,728.41	35.88%	票据结算增加。
应付职工薪酬	20,521,736.59	34,289,108.50	-40.15%	期末未发放奖励性薪酬减少。
应交税费	9,887,418.14	15,536,857.29	-36.36%	期末未支付房产税减少。
其他应付款	84,111,106.17	63,975,141.44	31.47%	应支付的工程类保证金增加。
预计负债	3,090,651.71	1,747,216.08	76.89%	本期营业收入增加以及较多售后维修费用尚未结算。

2、利润表异常情况及原因的说明：

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业税金及附加	15,707,124.29	10,483,332.31	49.83%	销售增加导致相关税费增加。
销售费用	279,580,392.92	213,010,157.61	31.25%	业务规模增加导致销售费用增加。
财务费用	-11,148,853.04	4,989,240.05	-323.46%	本期汇兑损益减少。
资产减值损失	5,408,319.78	8,683,073.18	-37.71%	本期末较上年同期应收账款减少。
营业外收入	6,779,631.51	4,727,481.87	43.41%	政府补助增加。
营业外支出	644,924.83	1,113,342.34	-42.07%	非常损失减少。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的公司2014年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

广东万和新电气股份有限公司

董事长：卢础其

2014年8月22日