



宁波新海电气股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	105

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/新海股份	指	宁波新海电气股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁波新海电气股份有限公司章程》
广海打火机	指	宁波广海打火机制造有限公司
上海富凯	指	上海富凯电子制造有限公司
江苏新海	指	江苏新海电子制造有限公司
新海国际贸易	指	宁波新海国际贸易有限公司
新海欧洲	指	新海欧洲有限公司
深圳尤迈	指	深圳市尤迈医疗用品有限公司
宁波华坤	指	宁波华坤医疗器械有限公司
锦泰商务	指	慈溪锦泰商务有限公司
小额贷款公司	指	慈溪汇邦小额贷款股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期/本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙宁薇	高伟
联系地址	浙江省宁波市慈溪市崇寿镇永清南路 8 号	浙江省宁波市慈溪市崇寿镇永清南路 8 号
电话	0574-63029608	0574-63029608
传真	0574-63029876	0574-63029192
电子信箱	xhlighter@xinhaigroup.com	xhlighter@xinhaigroup.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	浙江省宁波市慈溪市崇寿镇永清南路 8 号
公司注册地址的邮政编码	315334
公司办公地址	浙江省宁波市慈溪市崇寿镇永清南路 8 号
公司办公地址的邮政编码	315334
公司网址	www.xinhaigroup.com
公司电子信箱	xhlighter@xinhaigroup.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 06 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《关于办公地址变更的

公告》(2014-021)

## 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	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部（浙江省宁波市慈溪市崇寿镇永清南路 8 号）
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 06 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《关于办公地址变更的公告》(2014-021)

## 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）	422,298,903.67	455,570,614.96	-7.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,471,891.60	17,682,536.80	230.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,687,755.16	10,538,526.22	67.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,704,283.18	83,827,202.86	-56.21%
基本每股收益（元/股）	0.39	0.12	225.00%
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.12	225.00%
加权平均净资产收益率	11.56%	3.79%	7.77%
	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）	829,385,071.19	858,924,829.07	-3.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	518,228,494.07	477,319,297.85	8.57%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	53,093,349.00	
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）	5,125,099.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,999,690.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-623,900.13	
减：所得税影响额	13,378,552.86	
少数股东权益影响额（税后）	-567,830.64	
合计	40,784,136.44	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

目前，全球经济总体呈现缓慢增长态势，经济主体或区域复苏的不平衡性依然明显。我国经济运行总体平稳，结构调整稳中有进，经济发展任重道远。2014 年上半年，公司从以下几方面入手应对复杂的国内外形势，提升市场竞争力，第一，稳固核心竞争力，严控成本，扎实推进“机器换人”、生产工艺及技术改良、设备改造和精益化管理工作；第二、聚焦大客户和优质客户，提升单位盈利能力。第三、坚持创新引领，加强医疗器械业务技术、营销团队的建设，积极拓宽市场销售渠道。报告期内，公司实现营业收入 42,229.89 万元，同比下降 7.30%；实现利润总额 8,526.18 万元，同比增长 192.38%；归属于上市公司股东的净利润 5,847.19 万元，同比增长 230.68%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,768.78 万元，同比增长 67.84%。

2014 年下半年，公司根据年初的工作目标，将继续着力加强公司“自主创新、资源配置、风险管控、人才优化”四大能力的建设。

### 二、主营业务分析

#### 概述

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

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	422,298,903.67	455,570,614.96	-7.30%	
营业成本	331,305,361.49	370,436,197.66	-10.56%	
销售费用	14,761,470.95	15,385,083.61	-4.05%	
管理费用	40,503,766.13	37,408,349.67	8.27%	
财务费用	1,072,940.38	8,945,403.10	-88.01%	主要系本期人民币汇率变动及利息支出减少影响所致。
所得税费用	18,562,615.49	4,919,673.12	277.31%	主要系本期公司转让子公司上海富凯电子制造有限公司股权导致应纳税所得额增加。
研发投入	9,601,465.69	8,476,919.72	13.27%	
经营活动产生的现金流量净额	36,704,283.18	83,827,202.86	-56.21%	主要系本期公司营业收入减少和存货增加影响所致。
投资活动产生的现金流	37,934,745.04	-23,479,263.67	-261.57%	主要系本期公司收到子

量净额				公司上海富凯电子制造有限公司股权转让款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-98,741,529.12	-68,787,300.29	43.55%	主要系本期公司偿还借款影响。
现金及现金等价物净增加额	-22,132,213.33	-12,920,820.42	71.29%	上述三因素综合影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期内公司转让全资子公司上海富凯电子制造有限公司股权获得收益所致。

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

公司将 2014 年定为“能力建设年”，报告期内，按照年初制定的经营计划，全面推进了各项工作，基本完成了经营目标。

上半年重点做了如下工作：

第一，坚持“精简、高效”的原则，注重以提升效益质量为中心。

第二，继续推进和完善以市场为导向的产供销一体化模式，加强营销管理和内部管控及相应队伍的建设，深挖潜，降成本。

第三，加强企业文化和安全生产环境建设，持续推进对员工的培训教育，提升企业软实力。

第四，推进信息化建设深度应用，以建立科学高效的内部支持保障系统。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
其他制造业	363,256,518.79	303,669,478.36	16.40%	-11.56%	-13.55%	1.92%
医疗器械	56,445,750.77	26,479,261.08	53.09%	34.87%	54.82%	-6.04%
分产品						
打火机	163,708,676.97	135,658,175.90	17.13%	-24.34%	-26.89%	2.89%
点火枪	71,777,373.75	57,086,973.26	20.47%	-2.93%	-4.88%	1.63%
喷雾器	113,475,719.02	98,359,465.67	13.32%	4.91%	3.99%	0.77%
医疗器械	56,445,750.77	26,479,261.08	53.09%	34.87%	54.82%	-6.04%
其他	14,294,749.05	12,564,863.53	12.10%	16.55%	13.36%	2.47%
分地区						
境内	47,774,948.22	37,716,207.82	21.05%	28.71%	29.35%	-0.39%

境外	371,927,321.34	292,432,531.62	21.37%	-10.48%	-13.79%	3.01%
----	----------------	----------------	--------	---------	---------	-------

#### 四、主要财务指标分析

##### 1、公司主要费用与营业收入比较的变动趋势分析

项目	报告期	上年同期	同比增减幅度 (%)
销售费用占比	3.50%	3.38%	0.12%
管理费用占比	9.59%	8.21%	1.38%
财务费用占比	0.25%	1.96%	-1.71%
所得税费用占比	4.40%	1.08%	3.32%
合计	17.74%	14.63%	3.11%

##### 2、报告期公司资产构成情况

项目	报告期末	2013年末	报告期末比上年度期末增减 (%)
	占总资产比重 (%)	占总资产比重 (%)	
应收账款	19.74%	19.12%	0.62%
存货	14.89%	12.25%	2.63%
长期股权投资	11.14%	10.23%	0.91%
固定资产	29.61%	31.91%	-2.30%
在建工程	1.99%	0.97%	1.02%
短期借款	3.79%	6.38%	-2.60%

##### 3、主要债权债务分析

单位：元

项目	报告期末	上年度期末	报告期末比上年度期末增减 (%)
短期借款	31,411,138.32	54,835,505.66	-42.72%
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	90,000,000.00	-55.56%
应付帐款余额	93,111,306.76	84,563,522.95	10.11%
应收帐款余额	163,729,437.69	164,265,889.81	-0.33%

(1)报告期末短期借款同比减少42.72%，主要系公司归还了前期的短期借款。

(2)报告期末一年内到期的非流动负债减少55.56%，主要系到期归还了长期借款。

##### 4、资产运营能力分析

项目	2014年1-6月份	2013年1-6月份	同比增减 (%)
应收帐款周转率 (次)	2.58	3.38	-23.67%
存货周转率 (次)	2.9	2.79	3.94%
流动资产周转率 (次)	1.13	1.17	-3.42%

总资产周转率（次）	0.5	0.54	-7.41%
-----------	-----	------	--------

## 5、偿债能力分析

项目	2014年1-6月份	2013年1-6月份	同比增减（%）
流动比率	145.25%	137.54%	7.71%
速动比率	96.50%	95.54%	0.96%
资产负债率	30.53%	36.98%	-6.45%

## 五、核心竞争力分析

2014年上半年，公司核心竞争力未发生变化，具体可参见2013年度报告。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
27,530,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
慈溪锦泰商务有限公司	企业管理咨询、会议及展览服务、贸易咨询服务。	30.00%
宁波广海打火机制造有限公司	打火机、点火枪、电子元件、五金配件、塑料制品制造等。	100.00%
宁波极派生物仪器有限公司	生物仪器配件制造。	49.00%

#### （2）持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
宁波慈溪建信村镇银行有限责任公司	商业银行	3,355,000.00	3,355,000	3.36%	3,355,000	3.36%	3,355,000.00	0.00	长期股权投资	参股设立

慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	其他	40,000,000.00	40,000,000	20.00%	40,000,000	20.00%	41,942,681.27	257.82	长期股权投资	发起设立
合计		43,355,000.00	43,355,000	--	43,355,000	--	45,297,681.27	257.82	--	--

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行慈溪分行	非关联	否	保本型	500	2014年04月17日	2014年04月24日		500		0.25	0.25
中国银行慈溪分行	非关联	否	保本型	3,800	2014年04月18日	2014年04月24日		3,800		1.44	1.44
农业银行慈溪支行	非关联	否	保本型	1,500	2014年04月18日	2014年04月24日		1,500		0.44	0.44
农业银行慈溪支行	非关联	否	保本型	500	2014年04月25日	2014年06月20日		500		3.26	3.26
工商银行慈溪支行	非关联	否	保本型	500	2014年04月29日	2014年06月09日		500		2.19	2.19
中国银行慈溪分行	非关联	否	保本型	1,000	2014年04月25日	2014年05月29日		1,000		2.98	2.98
兴业银行慈溪支行	非关联	否	保本型	2,000	2014年04月26日	2014年04月29日		2,000		0.66	0.66

农业银行 慈溪支行	非关联	否	保本型	800	2014年 04月29 日	2014年 05月30 日		800		2.82	2.82
兴业银行 慈溪支行	非关联	否	保本型	2,000	2014年 04月30 日	2014年 05月29 日		2,000		7.15	7.15
兴业银行 慈溪支行	非关联	否	保本型	500	2014年 04月30 日	2014年 05月29 日		500		1.19	1.19
兴业银行 慈溪支行	非关联	否	保本型	3,500	2014年 05月30 日	2014年 06月04 日		3,500		2.53	2.53
兴业银行 慈溪支行	非关联	否	保本型	3,500	2014年 06月05 日	2014年 06月11 日		3,500		2.22	2.22
合计				20,100	--	--	--	20,100		27.13	27.13
委托理财资金来源	公司自有资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用。										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年04月01日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
宁波广海 打火机制 造有限公 司	子公司	制造业	打火机、点 火枪、电子 元件、五金 配件、塑料 制品制造 等	2970.31 万 元人民币	49,864,957. 05	40,042,077. 06	64,433,170. 55	801,700.6 2	527,057.04
江苏新海 电子制造 有限公司	子公司	制造业	生产打火 机、点火 枪、相关电 器配件、电 子元件、塑 料制品等	318 万美元	226,446,85 8.36	95,481,749. 58	114,806,20 5.97	3,594,776 .58	2,960,931.95
宁波新海 国际贸易 有限公司	子公司	外贸服务	自营和代 理各类商 品和技术 的进出口， 无进口商 品分销业 务；电子元 件，打火 机，点火 枪、电器配 件，塑料制 品制造等	200 万美元	112,908,12 5.86	36,143,819. 30	228,191,77 7.95	487,862.6 5	224,772.67
新海欧洲 有限公司	子公司	服务业	打火机、点 火枪、礼品 及相关产 品的技术 引进与交 流、信息咨 询、代理进 出口业务 及相关投 资	280 万美元	24,476,079. 20	11,309,960. 52	0.00	-156,207. 78	-156,207.78
Unilight(尤 尼莱特)公 司	子公司	商品流通	打火机、礼 品等批发 销售。	79411.50 欧 元	5,728,218.8 4	-17,228,590 .26	0.00	-338,681. 96	-111,505.03
X-LITE 有 限公司	子公司	服务业	打火机、点 火枪、礼品 及相关产 品的技术	100 万美元	161,349.82	161,349.82	0.00	-2,491.74	-2,491.74

			引进与交流、信息咨询、代理进出口业务及相关投资。						
深圳市尤迈医疗用品有限公司	子公司	制造业	电子仪器仪表、测量仪器、光学传感器、连接电缆等相关产品的销售、血氧探头、心电图导联线、体温探头、脉搏血氧仪的组装生产及进出口业务	200 万元人民币	63,310,006.07	49,381,765.36	50,011,472.33	19,680,634.75	16,932,916.79
宁波华坤医疗器械有限公司	子公司	制造业	第二类 6866 医用高分子材料及制品，第二类 6856 病房护理设备及器具，第二类 6801 基础外科手术器械制造、加工；塑料制品、模具、五金配件、家用电器制造、加工；自营和代理货物与技术的进出口	190 万元人民币	15,825,753.20	2,182,757.62	6,446,517.75	-2,159,467.78	-2,070,167.78
慈溪锦泰商务有限	参股公司	服务业	企业管理咨询、会议	14,800 万元人民币	152,899,744.56	148,000,000.00	0.00	0.00	0.00



公司			及展览服务、贸易咨询服务。						
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	参股公司	金融业	办理各项贷款、办理票据贴现、小企业发展、管理、财务咨询。	20,000 万元人民币	230,087,058.37	209,713,406.35	7,942,193.26	1,718.80	1,289.10

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
慈溪文化商务区总部经济大楼(慈溪锦泰商务有限公司)	5,850	300	4,440	98.00%	未产生收益
合计	5,850	300	4,440	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2012 年 06 月 06 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	详细情况请见 2012 年 6 月 6 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《新海股份：关于追加对慈溪文化商务区总部经济大楼投资的公告》(公告编号：2012-037)。				

#### 七、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	140.00%	至	170.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	6,513.43	至	7,327.61
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,713.93		
业绩变动的原因说明	报告期，公司生产经营情况正常，净利润增幅较大主要系公司转让子公司上海富凯电子制造有限公司 100%的股权获得收益所致。		

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 十、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司 2014 年 4 月 22 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于公司 2013 年度利润分配的议案》：公司以截至 2013 年 12 月 31 日总股本 15,028 万股为基数，每 10 股分配现金股利 0.3 元（含税），共分配现金股利 4,508,400.00 元。该利润分配方案已于 2014 年 5 月 12 日实施完毕。报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

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

## 十一、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、其他披露事项

### 1、报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开会议4次，具体情况如下：

(1) 第四届董事会第十二次会议2014年1月20日以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了《关于拟出让全资子公司上海富凯电子制造有限公司股权的议案》。

该次董事会详细内容刊登于2014年1月21日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(2) 第四届董事会第十三次会议于2014年3月21日以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了《关于转让全资子公司上海富凯电子制造有限公司股权的预案》和《关于召开2014年第一次临时股东大会的议案》。

该次董事会详细内容刊登于2014年3月22日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(3) 第四届董事会第十四次会议于2014年3月29日在公司会议室召开，会议审议通过了以下各项议案：《2013年度总经理工作报告》、《2013年度董事会工作报告》、《2013年度财务报告》、《关于公司2013年度利润分配的预案》、《关于董事、监事薪酬的预案》、《2013年年度报告及摘要》、《关于聘请2014年度审计机构的预案》、《关于决定公司2014年度贷款额度的预案》、《关于决定公司2014年度为控股子公司提供融资担保的预案》、《关于使用自有闲置资金投资低风险银行短期理财产品的议案》、《关于2013年度内部控制评价报告的议案》、《关于召开2013年度股东大会的议案》。

该次董事会详细内容刊登于2014年4月1日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(4) 第四届董事会第十五次会议于2014年4月28日以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了《2014年第一季度报告》。

《2014年第一季度报告》刊登于2014年4月29日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会共召开二次股东大会，即2014年第一次临时股东大会和2013年度股东大会，公司股东大会通过的各项决议均得到有效执行。

## 3、报告期内，公司董事履行职责的情况

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

2014年半年度董事会会议召开次数			4		
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄新华	董事长	4	0	0	否
华加锋	副董事长	4	0	0	否
张超	董事兼总经理	4	0	0	否
柳荷波	董事兼副总经理	4	0	0	否
孙雪芬	董事	4	0	0	否
许钊勇	董事	4	0	0	否
黄华新	独立董事	4	0	0	否
翁国民	独立董事	4	0	0	否
潘自强	独立董事	4	0	0	否

## 4、公司投资者关系管理

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

(1) 2014年4月11日(星期五)下午15:00-17:00 公司通过全景网络（网址：<http://irm.p5w.net>）举行2013年年度报告说明会。出席本次年度报告说明会的人员有：公司董事长黄新华先生、总经理张超先生、独立董事潘自强先生、财务总监黄琦先生、董事会秘书孙宁薇女士。与会的公司董事、高管人员就投资者关心的问题进行了详尽的解答。

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

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

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

适用  不适用

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
香港启天实业有限公司	宁波广海打火机制造有限公司 25% 股权	2,300	截至公告日,已完成过户,股权转让款尚未全部支付完毕。	利于整合资源,完善股权结构。	52.71 万元	0.90%	否			不适用
宁波极派生物仪器有限公司	增资获得宁波极派生物仪器	306	截至公告日,已完成投资及所	利于扩宽公司医疗器械产品	尚未产生收益	0.00%	否			不适用

	有限公司 49%的股 权		有手续。	领域。								
--	--------------------	--	------	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
上海扬大投资有限公司	上海富凯电子制造有限公司100%股权	2014年4月8日	8,820	235.79	出售事项对公司业务不会产生重大影响,转让事项产生4,002.68万元净收益	68.45%	评估价	否		是	是	2014年03月22日	《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《新海股份:关于转让全资子公司上海富凯电子制造有限公司股权的公告》(公告编号:2014-006)。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
宁波新海国际贸易 有限公司	2014 年 04 月 23 日	8,000	2014 年 05 月 22 日	536.71	一般保证	六个月	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			13,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,972.96	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			13,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				536.71	
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			13,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				1,972.96	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			13,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				536.71	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例									1.04%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	公司无未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	公司不存在违反规定程序对外提供担保的情形。

### 3、其他重大合同

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

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事项	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	黄新华	自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发	2006 年 07 月 18 日	长期	未有违反承诺的情况



		<p>行人股份总数的 25%；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。公司实际控制人黄新华先生及其配偶一致行动人孙雪芬女士分别承诺：不在发行人以外的公司、企业投资从事与发行人构成实质性同业竞争的业务和经营。本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>			
	<p>宁波新海塑料实业有限公司</p>	<p>在本公司持有发行人宁波新海电气股份有限公司股份期间，本公司将采取有效措施，保证本公司及本公司直接、间接控制的公司、企业不从事与发行人构成实质性同业竞争的业务和经营。本公司将不在发行人以外的公</p>	<p>2006 年 07 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>未有违反承诺的情况</p>

		司、企业增加投资，从事与股份公司构成实质性同业竞争的业务和经营。本公司愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2014年5月16日，公司与自然人李承智及其设立的宁波极派生物仪器有限公司（以下简称“宁波极派”）签订了《投资合作经营协议书》。公司以自有资金向宁波极派增资人民币306万元，其中人民币98万元计入注册资本，其余人民币208万元计入资本公积；自然人李承智向宁波极派增资人民币2万元。前述增资变更完成后，宁波极派的注册资本由人民币100万元变更为人民币200万元，公司持有49%的股权，自然人李承智持有宁波极派51%的股权。宁波极派成立于2014年4月28日，自然人李承智为法定代表人，主要业务为生物仪器配件制造。该事项不需经董事会审批通过。截至公告日，已经完成工商变更等所有手续。

2、宁波广海打火机制造有限公司是公司的控股子公司，公司持有75%的股权，香港启天实业有限公司持有25%的股权。经友好协商，公司与香港启天实业有限公司于2014年5月20日签订了《股权转让协议》，受让其持有的宁波广海打火机制造有限公司25%的股权。经评估确认及双方协商，股权转让价款合计人民币2,300万元。该事项属于主营业务投资，根据《公司章程》规定在董事长审批权限内，不需董事会审议。报告期末，该事项的工商变更等手续亦已办理完成，股权转让款尚未全部支付完毕。宁波广海打火机制造有限公司在变更后成为公司的全资子公司。

3、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2014年1月21日	2014-001	第四届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2	2014年1月21日	2014-002	关于拟出让全资子公司上海富凯电子制造有限公司股权的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
3	2014年2月15日	2014-003	关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
4	2014年2月27日	2014-004	2013 年度业绩快报	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
5	2014年3月22日	2014-005	第四届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
6	2014年3月22日	2014-006	关于转让全资子公司上海富凯电子制造有限公司股权的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
7	2014年3月22日	2014-007	关于召开公司2014年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
8	2014年4月1日	2014-008	第四届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
9	2014年4月1日	2014-009	第四届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
10	2014年4月1日	2014-010	2013年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
11	2014年4月1日	2014-011	关于2014年度为控股子公司提供融资担保的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
12	2014年4月1日	2014-012	关于使用自有闲置资金投资低风险银行短期理财产品的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
13	2014年4月1日	2014-013	关于召开2013年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
14	2014年4月1日	2014-014	关于举行2013年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
15	2014年4月9日	2014-015	2014年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
16	2014年4月12日	2014-016	关于转让全资子公司上海富凯电子制造有限公司股权的进展公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
17	2014年4月23日	2014-017	2013年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
18	2014年4月29日	2014-018	2014年第一季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

19	2014年4月30日	2014-019	2013年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
20	2014年5月21日	2014-020	关于转让全资子公司上海富凯电子制造有限公司股权的后续进展公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
21	2014年6月19日	2014-021	关于办公地址变更的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
22	2014年6月24日	2014-022	关于股东进行股票质押式回购交易的公告	《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,573,718	34.98%						52,573,718	34.98%
3、其他内资持股	52,573,718	34.98%						52,573,718	34.98%
境内自然人持股	52,573,718	34.98%						52,573,718	34.98%
二、无限售条件股份	97,706,282	65.02%						97,706,282	65.02%
1、人民币普通股	97,706,282	65.02%						97,706,282	65.02%
三、股份总数	150,280,000	100.00%						150,280,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

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

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

3、2008年5月5日，公司2007年年度股东大会审议通过了《2007年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，决定以2007年12月31日公司总股本11,560万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，公司总股本增加至15,028万股。上述方案于2008年5月27日实施完毕，工商变更注册登记日期为2008年7月2日，公司企业法人营业执照注册号由原“3302002006137”变更为“33020000039714”。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,791		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄新华	境内自然人	36.43%	54,746,773		41,060,080	13,686,693	质押	22,000,000
宁波新海塑料实业有限公司	境内非国有法人	7.57%	11,381,466			11,381,466	质押	11,381,400
华加锋	境内自然人	3.66%	5,504,122	-147,000	4,238,341	1,265,781		
孙雪芬	境内自然人	3.03%	4,549,771		3,412,328	1,137,443		
柳荷波	境内自然人	1.63%	2,456,379		1,842,284	614,095		
沈嘉祥	境内自然人	1.17%	1,763,181			1,763,181		
孙宁薇	境内自然人	0.82%	1,232,229		924,172	308,057		
金树建	境内自然人	0.68%	1,020,000	-236,525		1,020,000		
邬庆生	境内自然人	0.65%	976,620	976,620		976,620		
汪叶萍	境内自然人	0.57%	850,000	-50,000		850,000		
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	黄新华先生与孙雪芬女士为夫妻关系，孙雪芬女士为宁波新海塑料实业有限公司的控股股东，孙宁薇女士为孙雪芬女士的侄女，其他上述股东未知是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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				
黄新华	13,686,693		人民币普通股	13,686,693				
宁波新海塑料实业有限公司	11,381,466		人民币普通股	11,381,466				
沈嘉祥	1,763,181		人民币普通股	1,763,181				
华加锋	1,265,781		人民币普通股	1,265,781				
孙雪芬	1,137,443		人民币普通股	1,137,443				
金树建	1,020,000		人民币普通股	1,020,000				

郭庆生	976,620	人民币普通股	976,620
汪叶萍	850,000	人民币普通股	850,000
柳荷波	614,095	人民币普通股	614,095
华夏成长证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	黄新华先生与孙雪芬女士为夫妻关系，孙雪芬女士为宁波新海塑料实业有限公司的控股股东，前 10 名股东中孙宁薇女士为孙雪芬女士的侄女，其他上述股东未知是否存在关联关系或一致行动关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末自然人郭庆生通过个人普通证券账户持有公司股票 100,080 股，通过长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 876,540 股，合计持有 976,620 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

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

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 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

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黄新华	董事长	现任	54,746,773			54,746,773			
华加锋	副董事长	现任	5,651,122		-147,000	5,504,122			
张超	董事兼总经理	现任	379,148			379,148			
柳荷波	董事兼副总经理	现任	2,456,379			2,456,379			
孙雪芬	董事	现任	4,549,771			4,549,771			
许钊勇	董事	现任							
黄华新	独立董事	现任							
翁国民	独立董事	现任							
潘自强	独立董事	现任							
陈庆秋	监事会主席	现任							
徐建亚	监事	现任	562,869		-20,000	542,869			
陈素银	监事	现任	240,000			240,000			
孙宁薇	董事会秘书兼副总经理	现任	1,232,229			1,232,229			
黄琦	财务总监	现任	280,000			280,000			
合计	--	--	70,098,291	0	-167,000	69,931,291	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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：宁波新海电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	50,958,201.61	73,090,414.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		3,999,690.00
应收票据		
应收账款	163,729,437.69	164,265,889.81
预付款项	11,572,530.59	11,567,496.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,404,114.17	16,747,245.98
买入返售金融资产		
存货	123,461,756.97	105,233,941.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,701,500.38	1,974,194.25
流动资产合计	367,827,541.41	376,878,873.20

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	92,410,270.22	87,904,481.14
投资性房地产	5,827,738.36	6,026,253.70
固定资产	245,561,896.43	274,101,806.95
在建工程	16,520,487.77	8,350,911.93
工程物资		
固定资产清理	7,586.21	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,681,563.77	39,525,190.64
开发支出		
商誉	53,766,910.95	53,766,910.95
长期待摊费用	1,489,439.05	1,779,602.61
递延所得税资产	2,414,930.42	2,414,930.42
其他非流动资产	11,876,706.60	8,175,867.53
非流动资产合计	461,557,529.78	482,045,955.87
资产总计	829,385,071.19	858,924,829.07
流动负债：		
短期借款	31,411,138.32	54,835,505.66
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		
应付账款	93,111,306.76	84,563,522.95
预收款项	15,077,810.47	8,383,613.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,742,406.83	31,667,987.88
应交税费	21,769,088.15	10,449,947.28

应付利息	211,661.37	347,985.17
应付股利		
其他应付款	28,831,902.49	22,836,233.26
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	40,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债	82,879.14	242,515.56
流动负债合计	253,238,193.53	303,327,311.43
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		
递延所得税负债		999,922.50
其他非流动负债		
非流动负债合计		999,922.50
负债合计	253,238,193.53	304,327,233.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,280,000.00	150,280,000.00
资本公积	45,903,678.75	58,994,339.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,311,166.62	20,311,166.62
一般风险准备		
未分配利润	303,727,128.80	249,763,637.18
外币报表折算差额	-1,993,480.10	-2,029,845.74
归属于母公司所有者权益合计	518,228,494.07	477,319,297.85
少数股东权益	57,918,383.59	77,278,297.29
所有者权益（或股东权益）合计	576,146,877.66	554,597,595.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	829,385,071.19	858,924,829.07

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

## 2、母公司资产负债表

编制单位：宁波新海电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	15,476,603.96	14,276,244.60
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	42,349,898.15	42,115,558.92
预付款项	3,052,580.10	5,227,704.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	154,780,680.29	141,496,663.03
存货	47,800,125.52	52,593,906.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	263,459,888.02	255,710,077.99
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	219,787,285.07	236,061,661.62
投资性房地产	5,827,738.36	6,026,253.70
固定资产	71,935,429.70	72,461,518.21
在建工程	12,319,483.88	6,088,523.77
工程物资		
固定资产清理	7,586.21	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,260,366.96	10,370,911.68
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	577,616.60	577,616.60
其他非流动资产	10,925,116.60	7,109,003.76
非流动资产合计	331,640,623.38	338,695,489.34
资产总计	595,100,511.40	594,405,567.33
流动负债：		
短期借款		1,585,194.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	42,183,469.13	43,905,017.85
预收款项	344,271.82	589,525.66
应付职工薪酬	2,091,822.30	5,163,311.63
应交税费	19,481,932.09	8,497,429.75
应付利息	54,666.67	136,485.99
应付股利		
其他应付款	64,317,877.48	75,275,178.29
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	168,474,039.49	225,152,143.17
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	12,857,857.96	12,857,857.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,857,857.96	12,857,857.96
负债合计	181,331,897.45	238,010,001.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,280,000.00	150,280,000.00
资本公积	65,482,300.00	65,482,300.00
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	20,311,166.62	20,311,166.62
一般风险准备		
未分配利润	177,695,147.33	120,322,099.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	413,768,613.95	356,395,566.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	595,100,511.40	594,405,567.33

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

### 3、合并利润表

编制单位：宁波新海电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	422,298,903.67	455,570,614.96
其中：营业收入	422,298,903.67	455,570,614.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	390,065,644.82	434,951,035.25
其中：营业成本	331,305,361.49	370,436,197.66
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	2,523,268.18	2,404,728.79
销售费用	14,761,470.95	15,385,083.61
管理费用	40,503,766.13	37,408,349.67
财务费用	1,072,940.38	8,945,403.10
资产减值损失	-101,162.31	371,272.42
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-3,999,690.00	

投资收益（损失以“-”号填列）	53,344,898.77	174,186.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,578,467.62	20,793,766.59
加：营业外收入	5,665,106.96	9,466,111.23
减：营业外支出	1,981,763.12	1,098,109.85
其中：非流动资产处置损失	275,760.69	463,652.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,261,811.46	29,161,767.97
减：所得税费用	18,562,615.49	4,919,673.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,699,195.97	24,242,094.85
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	58,471,891.60	17,682,536.80
少数股东损益	8,227,304.37	6,559,558.05
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.39	0.12
（二）稀释每股收益	0.39	0.12
七、其他综合收益	36,365.64	314,944.61
八、综合收益总额	66,735,561.61	24,557,039.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,508,257.24	17,997,481.41
归属于少数股东的综合收益总额	8,227,304.37	6,559,558.05

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

#### 4、母公司利润表

编制单位：宁波新海电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	219,430,579.78	201,719,767.18
减：营业成本	181,019,393.28	173,109,095.64



营业税金及附加	978,659.16	899,534.26
销售费用	4,225,679.71	3,872,939.35
管理费用	26,105,015.58	19,986,167.64
财务费用	2,245,393.50	5,111,616.58
资产减值损失	711,492.44	-730,285.14
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）	68,629,260.80	12,246,101.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,774,206.91	11,716,800.42
加：营业外收入	4,604,199.79	7,889,100.02
减：营业外支出	1,486,092.98	529,994.63
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	75,892,313.72	19,075,905.81
减：所得税费用	14,010,865.99	914,927.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	61,881,447.73	18,160,977.94
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.41	0.12
（二）稀释每股收益	0.41	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	61,881,447.73	18,160,977.94

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

## 5、合并现金流量表

编制单位：宁波新海电气股份有限公司

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	437,893,577.96	463,768,735.95
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	31,315,125.86	31,720,713.11
收到其他与经营活动有关的现金	6,216,217.18	9,498,440.54
经营活动现金流入小计	475,424,921.00	504,987,889.60
购买商品、接受劳务支付的现金	275,677,203.89	262,398,782.75
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	105,471,868.41	97,187,290.81
支付的各项税费	26,399,998.19	26,036,349.19
支付其他与经营活动有关的现金	31,171,567.33	35,538,263.99
经营活动现金流出小计	438,720,637.82	421,160,686.74
经营活动产生的现金流量净额	36,704,283.18	83,827,202.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	290,000.00	2,407,354.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	88,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	88,490,000.00	2,407,354.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,021,814.96	25,886,618.00

投资支付的现金	10,533,440.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,555,254.96	25,886,618.00
投资活动产生的现金流量净额	37,934,745.04	-23,479,263.67
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	71,065,075.80	47,739,836.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	71,065,075.80	47,739,836.00
偿还债务支付的现金	144,489,443.14	85,764,948.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,317,161.78	30,762,187.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	169,806,604.92	116,527,136.29
筹资活动产生的现金流量净额	-98,741,529.12	-68,787,300.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,970,287.57	-4,481,459.32
五、现金及现金等价物净增加额	-22,132,213.33	-12,920,820.42
加：期初现金及现金等价物余额	73,090,414.94	100,603,853.19
六、期末现金及现金等价物余额	50,958,201.61	87,683,032.77

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

## 6、母公司现金流量表

编制单位：宁波新海电气股份有限公司

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	249,192,228.08	232,534,423.72
收到的税费返还	1,307,845.04	1,067,947.71
收到其他与经营活动有关的现金	4,792,989.19	8,026,880.75
经营活动现金流入小计	255,293,062.31	241,629,252.18
购买商品、接受劳务支付的现金	193,757,607.11	179,489,246.31
支付给职工以及为职工支付的现金	16,220,234.60	13,165,633.69
支付的各项税费	6,587,312.27	5,722,903.22
支付其他与经营活动有关的现金	63,560,790.68	22,825,267.58
经营活动现金流出小计	280,125,944.66	221,203,050.80
经营活动产生的现金流量净额	-24,832,882.35	20,426,201.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	24,233,637.35	12,071,914.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	270,000.00	888,081.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	88,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	112,703,637.35	12,959,996.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,319,110.47	12,504,312.15
投资支付的现金	10,533,440.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,852,550.47	12,504,312.15
投资活动产生的现金流量净额	84,851,086.88	455,684.39
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	5,064,712.65	11,632,748.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,064,712.65	11,632,748.00
偿还债务支付的现金	56,649,906.65	26,632,748.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,562,712.81	19,401,721.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	64,212,619.46	46,034,469.95
筹资活动产生的现金流量净额	-59,147,906.81	-34,401,721.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	330,061.64	-866,025.09
五、现金及现金等价物净增加额	1,200,359.36	-14,385,861.27
加：期初现金及现金等价物余额	14,276,244.60	39,283,934.80
六、期末现金及现金等价物余额	15,476,603.96	24,898,073.53

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：宁波新海电气股份有限公司

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	150,280,000.00	58,994,339.79			20,311,166.62		249,763,637.18	-2,029,845.74	77,278,297.29	554,597,595.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	150,280,000.00	58,994,339.79			20,311,166.62		249,763,637.18	-2,029,845.74	77,278,297.29	554,597,595.14
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		-13,090,661.04					53,963,491.62	36,365.64	-19,359,913.70	21,549,282.52
(一) 净利润							58,471,891.60		8,227,304.37	66,699,195.97
(二) 其他综合收益								36,365.64		36,365.64
上述(一)和(二)小计							58,471,891.60	36,365.64	8,227,304.37	66,735,561.61

(三) 所有者投入和减少资本		-13,090,661.04							-9,909,338.96	-23,000,000.00
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		-13,090,661.04							-9,909,338.96	-23,000,000.00
(四) 利润分配									-17,677,879.11	-22,186,279.09
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-17,677,879.11	-22,186,279.09
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	150,280,000.00	45,903,678.75			20,311,166.62		303,727,128.80	-1,993,480.10	57,918,383.59	576,146,877.66

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	150,280,000.00	58,994,339.79			19,871,827.71		230,847,492.25	-1,821,553.14	68,987,855.31	527,159,961.92
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	150,280,000.00	58,994,339.79			19,871,827.71	230,847,492.25	-1,821,553.14	68,987,855.31	527,159,961.92	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					439,338.91	18,916,144.93	-208,292.60	8,290,441.98	27,437,633.22	
（一）净利润						35,170,553.91		19,888,948.25	55,059,502.16	
（二）其他综合收益							-208,292.60		-208,292.60	
上述（一）和（二）小计						35,170,553.91	-208,292.60	19,888,948.25	54,851,209.56	
（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					439,338.91	-16,254,408.98		-11,598,506.27	-27,413,576.34	
1. 提取盈余公积					439,338.91	-439,338.91				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-15,027,999.99		-11,598,506.27	-26,626,506.26	
4. 其他						-787,070.08			-787,070.08	
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	150,280,000.00	58,994,339.79			20,311,166.62		249,763,637.18	-2,029,845.74	77,278,297.29	554,597,595.14

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宁波新海电气股份有限公司

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	150,280,000.00	65,482,300.00			20,311,166.62		120,322,099.58	356,395,566.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,280,000.00	65,482,300.00			20,311,166.62		120,322,099.58	356,395,566.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							57,373,047.75	57,373,047.75
（一）净利润							61,881,447.73	61,881,447.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							61,881,447.73	61,881,447.73
（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							-4,508,399.98	-4,508,399.98
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								



3. 对所有者（或股东）的分配							-4,508,399.98	-4,508,399.98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	150,280,000.00	65,482,300.00			20,311,166.62		177,695,147.33	413,768,613.95

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	150,280,000.00	65,482,300.00			19,871,827.71		131,396,049.37	367,030,177.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,280,000.00	65,482,300.00			19,871,827.71		131,396,049.37	367,030,177.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					439,338.91		-11,073,949.79	-10,634,610.88
（一）净利润							4,393,389.11	4,393,389.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,393,389.11	4,393,389.11
（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					439,338.91		-15,467,338.90	-15,027,999.99
1. 提取盈余公积					439,338.91		-439,338.91	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,027,999.99	-15,027,999.99
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	150,280,000.00	65,482,300.00			20,311,166.62		120,322,099.58	356,395,566.20

法定代表人：黄新华

主管会计工作负责人：黄琦

会计机构负责人：罗少锋

### 三、公司基本情况

宁波新海电气股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市人民政府甬政发〔2002〕156号文批准，由宁波新海投资开发有限公司（原慈溪市华成模具制造有限公司）整体变更设立，于2003年1月17日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3302002006137的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本150,280,000.00元，股份总数150,280,000股(每股面值1元)，均为A股股份，其中：有限售条件的流通A股52,573,718股，无限售条件的流通A股97,706,282股。公司股票已于2007年3月6日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现持有变更后注册号为330200000039714的《企业法人营业执照》。

本公司属工业制造行业。经营范围：打火机、点火枪、模具、电器配件、五金制品、电子元件、塑料制品、文具的制造；家用电器、打火机、点火枪、模具的批发、零售。自营和代理货物和技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止进出口的货物或技术除外。

## 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

### 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

#### (1) “一揽子交易”的判断原则

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，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的会计处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非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。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

### 2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，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，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

## (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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保

留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (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

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (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 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12、存货**

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的

销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

按照使用次数分次进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。



### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 14、投资性房地产

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

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10.00%	4.5%
机器设备	5-10	5%-10%	19%-9%
电子设备	5	5%-10%	19%-18%
运输设备	5-10	5%-10%	19%-9%
其他设备	5	5%-10%	19%-18%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

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

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	44-50	土地使用年限
代理经营权	10	预计带来未来经济利益的期限
软件	5	预计带来未来经济利益的期限

### (3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (4) 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。

### (5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

1)对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政

府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

2)政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3)与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

## 25、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

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

26、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

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴, 出口货物享受"免、抵、退"政策, 退税率为 13%、15% 或 17%。子公司新海欧洲有限公司和 Unilight B.V. 按 19% 的税率计缴。子公司 X-Lite 有限公司根据其所处国家相关政策规定, 免征增值税。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%; 子公司深圳市尤迈医疗用品有限公司为 7%; 境外子公司无需计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%; 子公司新海欧洲有限公司、Unilight B.V. 和 X-Lite 有限公司根据其所处国家相关政策规定, 按应纳税所得额分级计缴。
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

土地使用税	应纳税土地面积	6 元/平方米、12 元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%；境外子公司无需计缴。
地方教育附加	应缴流转税税额	2%；境外子公司无需计缴。

## 2、税收优惠及批文

1.公司高新技术企业正在复审，2014年上半年企业所得税减按25%计缴。

2.根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合下发的深科技创新(2012)220号文，子公司深圳市尤迈医疗用品有限公司被认定为高新技术企业，2012-2014年企业所得税减按15%计缴。

## 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
宁波新海国际贸易有限公司	控股子公司	慈溪市崇寿镇	外贸服务	200.00 万美元	自营和代理各类商品和技术的进出口，无进口商品分销	10,549,274.00		75.00%	75.00%	是	9,035,954.81		

					业务； 电子元 件，打 火机， 点火 枪、电 器配 件，塑 料制品 制造等								
宁波广 海打火 机制造 有限公 司	全资子 公司	慈溪市 崇寿镇	制造业	2970.31 万元	打火 机、点 火枪、 电子元 件、五 金配 件、塑 料制品 制造等	22,277, 344.00	100.00 %	100.00 %	是				
江苏新 海电子 制造有 限公司	控股子 公司	江苏省 盱眙县	制造业	318.00 万美元	生产打 火机、 点火 枪、相 关电器 配件、 电子元 件、塑 料制品 等	19,502, 610.00	75.00%	75.00%	是	23,654, 202.37			
新海欧 洲有限 公司	全资子 公司	荷兰鹿 特丹	服务业	280.00 万美元	打火 机、点 火枪、 礼品及 相关产 品的技 术引进 与交 流、信 息咨 询、代 理进 出口 业务 及相 关	19,162, 305.00	100.00 %	100.00 %	是				



					投资								
X-Lite 有限公司	全资子公司	美国洛 杉矶	服务业	100.00 万美元	打火机、点 火枪、 礼品及 相关产品 的技术引 进与交 流、信 息咨 询、代 理进 出口业 务及相 关投 资	3,393,0 67.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
Unilight B.V.	全资子 公司	荷兰鹿 特丹	商品流 通	79,411.5 0 欧元	打火 机、礼 品等批 发销售	9,659,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			

深圳市 尤迈医 疗用品 有限公 司	控股子 公司	深圳市 南山区	制造业	200.00 万元	电子仪 器仪 表、测 量仪 器、光 学传 感器、 连接 电缆 等相关 产品的 销售、 血氧探 头、心 电导联 线、体 温探 头、脉 搏血氧 仪的组 装生产 及进出 口业务	67,500, 000.00		51.00%	51.00%	是	24,198, 489.48		
上海凯 领医疗 用品有 限公司	控股子 公司	上海市 松江区	制造业	300.00 万元	I类医疗 器械的 研发、 生产、 批发、 零售； 从事货 物及技 术的进 出口业 务	3,000,0 00.00		51.00%	100.00 %	是			
宁波华 坤医疗 器械有 限公司	控股子 公司	慈溪市 崇寿镇	制造业	190.00 万元	第二类 6866 医 用高分 子材料 及制品， 第二类 6856 病 房护理 设备及	11,628,0 00.00		51.00%	51.00%	是	968,434 .21		

					器具， 第二类 6801 基 础外科 手术器 械制 造、加 工（在 许可证 件有效 期内经 营）；塑 料制 品、模 具、五 金配 件、家 用电器 制造、 加工； 自营和 代理货 物与技 术的进 出口								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

深圳市尤迈医疗用品有限公司持有上海凯领医疗用品有限公司100%股权，公司持有深圳市尤迈医疗用品有限公司51%股权，故公司持有上海凯领医疗用品有限公司51%股权，表决权比例为100%。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

根据2014年4月8日公司2014年第一次临时股东大会决议，公司以8820万元人民币的价格向上海扬大投资有限公司转让所持有的上海富凯电子制造有限公司100%股权。报告期，本公司已收妥全部股权转让款，并办理了相应的财权交接手续，故自2014年6月1日起不再将其纳入合并财务报表范围。

适用  不适用

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

上海富凯电子制造有限公司	34,830,890.31	2,357,946.01
--------------	---------------	--------------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

详见合并范围发生变更的说明。

#### 4、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
上海富凯电子制造有限公司	2014 年 04 月 08 日	市场公允价值

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

详见合并范围发生变更的说明。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

#### 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司X-Lite有限公司资产负债表中的资产和负债项目采用期末汇率1美元对人民币6.1528元进行折算，损益类项目采用交易发生日的即期汇率折算；子公司新海欧洲有限公司及Unilight B.V.资产负债表中的资产和负债项目采用期末汇率1欧元对人民币8.3946元进行折算，1英镑对人民币10.4978进行折算，损益类项目采用交易发生日的即期汇率折算。外币报表折算差额单独列示在资产负债表外币报表折算差额项目。

### 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：	--	--	160,495.76	--	--	66,116.26
人民币	--	--	147,917.08	--	--	65,588.39
美元	972.00	6.1528	5,980.52			
欧元	786.00	8.3946	6,598.16	62.70	8.4189	527.87
银行存款：	--	--	47,586,408.45	--	--	69,277,760.90
人民币	--	--	39,107,103.73	--	--	50,039,471.27
美元	1,123,191.02	6.1528	6,910,769.71	2,887,777.73	6.0969	17,606,492.04
欧元	180,114.92	8.3946	1,511,992.71	193,825.51	8.4189	1,631,797.59
英镑	5,386.11	10.4978	56,542.30			
其他货币资金：	--	--	3,211,297.40	--	--	3,746,537.78
人民币	--	--	2,679,695.48	--	--	3,745,087.94

美元	86,400.00	6.1528	531,601.92	237.80	6.0969	1,449.84
合计	--	--	50,958,201.61	--	--	73,090,414.94

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他		3,999,690.00
合计		3,999,690.00

## 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								
账龄分析法组合	172,682,406.24	100.00%	8,952,968.55	5.18%	173,247,092.68	100.00%	8,981,202.87	5.18%
组合小计	172,682,406.24	100.00%	8,952,968.55	5.18%	173,247,092.68	100.00%	8,981,202.87	5.18%
合计	172,682,406.24	--	8,952,968.55	--	173,247,092.68	--	8,981,202.87	--

应收账款种类的说明

按相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征进行分类。

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 年以内小计	171,615,271.18	99.38%	8,580,763.56	172,384,840.02	99.50%	8,619,242.01
1 至 2 年	582,335.73	0.34%	58,233.57	374,753.33	0.22%	37,475.33
2 至 3 年	147,736.09	0.09%	44,320.83	131,027.89	0.08%	39,308.37
3 年以上	337,063.24	0.20%	269,650.59	356,471.44	0.20%	285,177.16
合计	172,682,406.24	--	8,952,968.55	173,247,092.68	--	8,981,202.87

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) 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 1	非关联方	77,904,313.07	1 年以内	45.11%
客户 2	非关联方	11,934,453.51	1 年以内	6.91%
客户 3	非关联方	9,610,808.53	1 年以内	5.57%
客户 4	非关联方	9,400,265.13	1 年以内	5.44%
客户 5	非关联方	5,739,894.21	1 年以内	3.32%
合计	--	114,589,734.45	--	66.35%

## 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								
账龄分析法组合	16,830,995.33	100.00%	1,426,881.16	8.48%	18,247,055.13	100.00%	1,499,809.15	8.22%
组合小计	16,830,995.33	100.00%	1,426,881.16	8.48%	18,247,055.13	100.00%	1,499,809.15	8.22%
合计	16,830,995.33	--	1,426,881.16	--	18,247,055.13	--	1,499,809.15	--

	3				3		
--	---	--	--	--	---	--	--

其他应收款种类的说明

按相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征进行分类。

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 年以内小计	15,524,801.61	92.24%	776,240.08	16,913,446.37	92.69%	845,672.32
1 至 2 年	312,949.52	1.86%	31,294.95	414,454.85	2.27%	41,445.48
2 至 3 年	350,498.46	2.08%	105,149.54	245,263.55	1.35%	73,579.07
3 年以上	642,745.74	3.82%	514,196.59	673,890.36	3.69%	539,112.28
合计	16,830,995.33	--	1,426,881.16	18,247,055.13	--	1,499,809.15

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
出口退税	非关联方	12,948,327.27	1 年以内	76.93%
上海海晶国际货运代理有限公司	非关联方	728,616.43	1 年以内	4.33%
上海鑫颢国际货物运输代理有限公司	非关联方	600,206.93	1 年以内	3.57%
关税税款	非关联方	524,465.61	1 年以内	3.12%
深圳市招商创业有限公司	非关联方	264,856.00	1 年以内	1.57%

合计	--	15,066,472.24	--	89.52%
----	----	---------------	----	--------

## 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	11,290,509.77	97.56%	11,251,148.35	97.26%
1 至 2 年	104,714.00	0.90%	157,458.54	1.36%
2 至 3 年	165,894.82	1.43%	120,000.00	1.04%
3 年以上	11,412.00	0.10%	38,889.72	0.34%
合计	11,572,530.59	--	11,567,496.61	--

### (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
FK INTERNATIONAL BUSINESS LIMITED	非关联方	848,111.30	1 年以内	材料未到
OSI OPTOELECTRONICS, INC.	非关联方	769,081.48	1 年以内	材料未到
BOLLAR INTERNATIONAL LTD.	非关联方	508,221.28	1 年以内	材料未到
BOROUGE PTE LTD.	非关联方	434,003.13	1 年以内	材料未到
BASELL ASIA PACIFIC LTD.	非关联方	396,833.73	1 年以内	材料未到
合计	--	2,956,250.92	--	--

## 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	41,098,871.84		41,098,871.84	38,221,610.21		38,221,610.21



在产品	35,399,863.42		35,399,863.42	25,089,654.45		25,089,654.45
库存商品	44,178,121.85		44,178,121.85	39,256,845.77		39,256,845.77
委托加工物资	595,777.58		595,777.58	425,634.15		425,634.15
低值易耗品	2,189,122.28		2,189,122.28	2,240,197.03		2,240,197.03
合计	123,461,756.97		123,461,756.97	105,233,941.61		105,233,941.61

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预交税费	2,689,477.03	1,923,066.18
其他	12,023.35	51,128.07
合计	2,701,500.38	1,974,194.25

## 8、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							
慈溪锦泰商务有限公司	30.00%	30.00%	152,899,744.56	4,899,744.56	148,000,000.00		
上海利祺医疗器械有限公司	20.00%	20.00%	1,464,098.96	-71,189.46	1,535,288.42		-122,343.68
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	20.00%	20.00%	230,087,058.37	20,373,652.02	209,713,406.35	7,942,193.26	1,289.10
宁波极派生物仪器有限公司	49.00%	49.00%	2,040,000.00		2,040,000.00		

## 9、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	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例	权比例	比例与表决权比例不一致的说明			
慈溪锦泰商务有限公司	权益法	44,400,000.00	41,400,000.00	3,000,000.00	44,400,000.00	30.00%	30.00%				
上海利祺医疗器械有限公司	权益法	1,500,000.00	1,207,057.69	-24,468.74	1,182,588.95	20.00%	20.00%				
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	权益法	40,000,000.00	41,942,423.45	257.82	41,942,681.27	20.00%	20.00%				
宁波慈溪建信村镇银行有限责任公司	成本法	3,355,000.00	3,355,000.00	0.00	3,355,000.00	3.36%	3.36%				
宁波极派生物仪器有限公司	权益法	1,530,000.00	0.00	1,530,000.00	1,530,000.00	49.00%	49.00%				
合计	--	90,785,000.00	87,904,481.14	4,505,789.08	92,410,270.22	--	--	--			

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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	11,859,621.62			11,859,621.62
1.房屋、建筑物	5,779,621.62			5,779,621.62
2.土地使用权	6,080,000.00			6,080,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	5,833,367.92	198,515.34		6,031,883.26
1.房屋、建筑物	3,672,597.17	131,775.36		3,804,372.53
2.土地使用权	2,160,770.75	66,739.98		2,227,510.73
三、投资性房地产账面净值合计	6,026,253.70	-198,515.34		5,827,738.36
1.房屋、建筑物	2,107,024.45	-131,775.36		1,975,249.09

2.土地使用权	3,919,229.25	-66,739.98		3,852,489.27
五、投资性房地产账面价值合计	6,026,253.70	-198,515.34		5,827,738.36
1.房屋、建筑物	2,107,024.45	-131,775.36		1,975,249.09
2.土地使用权	3,919,229.25	-66,739.98		3,852,489.27

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	198,515.34

## 11、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：	451,417,946.46	14,548,673.73		50,820,470.12	415,146,150.07
其中：房屋及建筑物	205,878,687.92	2,268,611.00		41,353,881.46	166,793,417.46
机器设备	211,448,239.03	9,425,319.16		5,402,413.94	215,471,144.25
运输工具	8,302,566.51	1,390,148.81		2,032,075.87	7,660,639.45
通用设备	14,527,180.91	734,443.11		1,972,174.85	13,289,449.17
其他设备	11,261,272.09	730,151.65		59,924.00	11,931,499.74
--	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：	175,682,559.45		14,869,278.80	21,369,762.11	169,182,076.14
其中：房屋及建筑物	58,655,628.14		4,266,084.25	14,792,267.96	48,129,444.43
机器设备	92,331,808.44		9,152,680.32	3,002,402.81	98,482,085.95
运输工具	6,448,646.28		269,093.84	1,828,820.70	4,888,919.42
通用设备	10,212,542.44		470,916.89	1,692,339.04	8,991,120.29
其他设备	8,033,934.15		710,503.50	53,931.60	8,690,506.05
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	275,735,387.01		--		245,964,073.93
其中：房屋及建筑物	147,223,059.78		--		118,663,973.03
机器设备	119,116,430.59		--		116,989,058.30
运输工具	1,853,920.23		--		2,771,720.03
通用设备	4,314,638.47		--		4,298,328.88
其他设备	3,227,337.94		--		3,240,993.69
四、减值准备合计	1,633,580.06		--		402,177.50

机器设备	1,231,402.56	--	
通用设备		--	
其他设备	402,177.50	--	402,177.50
五、固定资产账面价值合计	274,101,806.95	--	245,561,896.43
其中：房屋及建筑物	274,101,806.95	--	245,561,896.43
机器设备	147,223,059.78	--	118,663,973.03
运输工具	117,885,028.03	--	116,989,058.30
通用设备	4,314,638.47	--	4,298,328.88
其他设备	2,825,160.44	--	2,838,816.19

本期折旧额 14,525,523.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

期末，固定资产中有账面价值为2,063,444.22元的房屋及建筑物未办妥权证。

## 12、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
崇寿科研楼	12,319,483.88		12,319,483.88	6,088,523.77		6,088,523.77
其他零星工程	4,201,003.89		4,201,003.89	2,262,388.16		2,262,388.16
合计	16,520,487.77		16,520,487.77	8,350,911.93		8,350,911.93

### (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
崇寿科研楼	16,000,000.00	6,088,523.77	6,230,960.11			77.00%	90				自筹	12,319,483.88
其他零星工程	5,000,000.00	2,262,388.16	1,938,615.73			84.02%	90				自筹	4,201,003.89
合计	21,000,000.00	8,350,911.93	8,169,575.84			--	--	0.00	0.00	--	--	16,520,487.77

	00.00	1.93	5.84									87.77
--	-------	------	------	--	--	--	--	--	--	--	--	-------

### 13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备	0.00	7,586.21	报废
合计		7,586.21	--

### 14、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	46,077,919.22	0.00	8,818,636.25	37,259,282.97
土地使用权	45,586,251.00		8,818,636.25	36,767,614.75
代理经营权				0.00
软件	491,668.22			491,668.22
二、累计摊销合计	6,552,728.58	441,787.24	1,416,796.62	5,577,719.20
土地使用权	6,204,525.04	398,947.24	1,416,796.62	5,186,675.66
代理经营权				0.00
软件	348,203.54	42,840.00		391,043.54
三、无形资产账面净值合计	39,525,190.64	-441,787.24	7,401,839.63	31,681,563.77
土地使用权	39,381,725.96	-398,947.24	7,401,839.63	31,580,939.09
代理经营权				0.00
软件	143,464.68	-42,840.00		100,624.68
土地使用权				
代理经营权				
软件				
无形资产账面价值合计	39,525,190.64	-441,787.24	7,401,839.63	31,681,563.77
土地使用权	39,381,725.96	-398,947.24	7,401,839.63	31,580,939.09
代理经营权				0.00
软件	143,464.68	-42,840.00		100,624.68

本期摊销额 441,787.24 元。

## 15、商誉

单位：元

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

## 16、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
租赁厂区装修	1,719,026.38		263,340.24		1,455,686.14	
其他	60,576.23		26,823.32		33,752.91	
合计	1,779,602.61		290,163.56		1,489,439.05	--

## 17、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	2,130,276.81	2,130,276.81
未实现内部利润	284,653.61	284,653.61
小计	2,414,930.42	2,414,930.42
递延所得税负债：		
远期结售汇业务		999,922.50
小计		999,922.50

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	3,501,737.99	3,501,737.99
合计	3,501,737.99	3,501,737.99

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		
远期结售汇业务		3,999,690.00
小计		3,999,690.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	8,612,854.09	8,612,854.09
未实现内部利润	1,138,614.44	1,138,614.44
小计	9,751,468.53	9,751,468.53

(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	2,414,930.42		2,414,930.42	
递延所得税负债			999,922.50	

18、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	10,481,012.02	-101,162.31			10,379,849.71
七、固定资产减值准备	1,633,580.06			1,231,402.56	402,177.50
十三、商誉减值准备	6,121,441.67				6,121,441.67
合计	18,236,033.75	-101,162.31		1,231,402.56	16,903,468.88

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	11,876,706.60	8,175,867.53
合计	11,876,706.60	8,175,867.53

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	31,411,138.32	22,077,252.64
保证及质押借款		32,758,253.02
合计	31,411,138.32	54,835,505.66

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料采购款	86,506,256.98	79,064,235.66
货物采购款	4,261,382.87	5,499,287.29
设备采购款	2,343,666.91	
合计	93,111,306.76	84,563,522.95

## 22、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	15,077,810.47	8,383,613.67
合计	15,077,810.47	8,383,613.67

## 23、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	22,857,746.67	88,074,773.01	92,600,923.22	18,331,596.46
二、职工福利费	4,075,735.13		873,020.84	3,202,714.29
三、社会保险费		7,319,751.61	7,319,751.61	
其中：医疗保险费		841,685.81	841,685.81	



基本养老保险费		3,068,338.40	3,068,338.40	
失业保险费		192,705.02	192,705.02	
工伤保险费		220,210.40	220,210.40	
生育保险费		191,189.58	191,189.58	
综合保险费		2,805,622.40	2,805,622.40	
四、住房公积金		185,816.30	185,816.30	0.00
五、辞退福利	3,500,000.00		3,500,000.00	
六、其他	1,234,506.08		26,410.00	1,208,096.08
职工教育经费	1,234,506.08		26,410.00	1,208,096.08
工会经费		600,000.00	600,000.00	
合计	31,667,987.88	95,580,340.92	104,505,921.97	22,742,406.83

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 626,410.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 3,500,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司每月根据员工工作完成情况和出勤情况确定月工资发放额，并月末按期发放职工薪酬。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,078,918.71	4,237,474.29
营业税		1,656.75
企业所得税	16,887,792.39	4,156,570.50
个人所得税	124,815.65	108,867.79
城市维护建设税	555,195.83	497,896.08
房产税	186,068.82	109,197.37
土地使用税	166,612.50	288,787.50
教育费附加	332,540.06	298,737.66
地方教育附加	221,967.24	199,158.44
印花税	51,012.45	48,443.85
水利建设专项资金	130,801.50	120,617.44
堤围费	851.00	7,246.54
职工教育统筹基金		374,849.07
残疾人就业保障金	32,512.00	444.00
合计	21,769,088.15	10,449,947.28

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	156,994.70	212,685.17
一年内到期的长期借款利息	54,666.67	135,300.00
合计	211,661.37	347,985.17

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	8,862,113.45	9,773,951.05
工程款		11,000,000.00
广海公司股权转让款	16,996,560.00	
应付暂收款	1,118,404.39	488,961.07
其他	1,854,824.65	1,573,321.14
合计	28,831,902.49	22,836,233.26

### (2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位名称	期末数	款项性质及内容
香港启天实业有限公司	16,996,560.00	股权转让款
慈溪市金茂建设工程有限公司	1,074,629.16	工程保证金
小 计	18,071,189.16	

## 27、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	90,000,000.00
合计	40,000,000.00	90,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证及质押借款		50,000,000.00
合计	40,000,000.00	90,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行宁波分 行	2012年06月 13日	2014年06月 12日	人民币元	5.23%				50,000,000.00
中国进出口 银行宁波分 行	2012年12月 04日	2014年12月 04日	人民币元	4.92%		40,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	40,000,000.00	--	90,000,000.00

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	82,879.14	242,515.56
合计	82,879.14	242,515.56

29、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	150,280,000.00						150,280,000.00

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

### 30、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）	58,993,873.24		13,090,661.04	45,903,212.20
其他资本公积	466.55			466.55
合计	58,994,339.79		13,090,661.04	45,903,678.75

#### 资本公积说明

资本公积本期减少13,090,661.04元系本期收购宁波广海打火机制造有限公司少数股东股权，新增投资成本与按照新增持股比例计算应享有自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额。

### 31、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	20,311,166.62			20,311,166.62
合计	20,311,166.62			20,311,166.62

### 32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	249,763,637.18	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,471,891.60	--
应付普通股股利	4,508,399.98	
期末未分配利润	303,727,128.80	--

#### 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

### 33、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	419,702,269.56	452,593,247.20
其他业务收入	2,596,634.11	2,977,367.76
营业成本	331,305,361.49	370,436,197.66

#### (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
其他制造业	363,256,518.79	303,669,478.36	410,740,802.08	351,245,912.94
医疗器械	56,445,750.77	26,479,261.08	41,852,445.12	17,103,627.47
合计	419,702,269.56	330,148,739.44	452,593,247.20	368,349,540.41

#### (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
打火机	163,708,676.97	135,658,175.90	216,368,600.87	185,558,034.39
点火枪	71,777,373.75	57,086,973.26	73,945,957.15	60,015,219.66
喷雾器	113,475,719.02	98,359,465.67	108,161,191.56	94,588,353.41
医疗器械	56,445,750.77	26,479,261.08	41,852,445.12	17,103,627.47
其他	14,294,749.05	12,564,863.53	12,265,052.50	11,084,305.48
合计	419,702,269.56	330,148,739.44	452,593,247.20	368,349,540.41

#### (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
境内	47,774,948.22	37,716,207.82	37,118,125.01	29,157,574.10
境外	371,927,321.34	292,432,531.62	415,475,122.19	339,191,966.31

合计	419,702,269.56	330,148,739.44	452,593,247.20	368,349,540.41
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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 1	102,140,086.25	24.19%
客户 2	49,224,689.64	11.66%
客户 3	31,364,944.54	7.43%
客户 4	17,592,226.97	4.17%
客户 5	14,197,481.81	3.36%
合计	214,519,429.21	50.81%

34、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	150.00	15,000.00	5%
城市维护建设税	1,325,819.10	1,240,185.15	5%；子公司深圳市尤迈医疗用品有限公司为 7%
教育费附加	718,379.45	689,726.18	3%
地方教育附加	478,919.63	459,817.46	2%
合计	2,523,268.18	2,404,728.79	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,412,033.26	3,135,098.53
运输费	7,749,359.45	6,062,657.91
货物保险费	480,828.63	912,321.47
差旅费	309,989.68	228,975.00
单证费	102,520.50	2,304,443.70
展会费	519,559.57	686,257.23
佣金	0.00	431,409.10
包装费	167,672.78	167,729.72
其他	2,019,507.08	1,456,190.95

合计	14,761,470.95	15,385,083.61
----	---------------	---------------

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,216,916.07	13,456,994.01
折旧费	4,580,748.90	4,708,485.36
无形资产摊销	506,367.22	494,809.35
物资消耗	9,040,322.76	7,084,967.23
税金	2,154,162.52	2,629,853.72
房租费	733,207.92	1,458,089.41
水电费	1,876,040.95	1,779,126.46
咨询顾问费	1,890,994.97	1,321,629.93
交通及用车费	1,003,647.77	542,190.48
其他	6,501,357.05	3,932,203.72
合计	40,503,766.13	37,408,349.67

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,062,906.43	4,199,948.01
利息收入	-551,110.22	-286,162.67
汇兑损益	-1,683,061.12	3,150,689.27
现金折扣	0.00	1,076,732.17
手续费	244,205.29	804,196.32
合计	1,072,940.38	8,945,403.10

### 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,999,690.00	
合计	-3,999,690.00	

### 39、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	-24,210.92	174,186.88
处置长期股权投资产生的投资收益	53,369,109.69	
合计	53,344,898.77	174,186.88

#### (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
上海利祺医疗器械有限公司	-24,468.74	-41,136.76	
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	257.82	215,323.64	
合计	-24,210.92	174,186.88	--

### 40、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	-101,162.31	371,272.42
合计	-101,162.31	371,272.42

### 41、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		29,168.35	
其中：固定资产处置利得		29,168.35	
政府补助	5,125,099.79	8,687,415.70	5,125,099.79
其他	540,007.17	749,527.18	540,007.17
合计	5,665,106.96	9,466,111.23	5,665,106.96



## (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
政府奖励补助款	5,125,099.79	8,687,415.70	与资产相关	是
合计	5,125,099.79	8,687,415.70	--	--

## 42、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	275,760.69	463,652.25	275,760.69
其中：固定资产处置损失	275,760.69	463,652.25	275,760.69
对外捐赠	1,122,000.00	112,000.00	1,122,000.00
水利建设专项资金	542,095.13	505,523.54	
其他	41,907.30	16,934.06	41,907.30
合计	1,981,763.12	1,098,109.85	1,439,667.99

## 43、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	18,562,615.49	4,919,673.12
合计	18,562,615.49	4,919,673.12

## 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	2014年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,471,891.60
非经常性损益	B	40,784,136.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	17,687,755.16
期初股份总数	D	150,280,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	150,280,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.39
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.12

#### 45、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	36,365.64	314,944.61
小计	36,365.64	314,944.61
合计	36,365.64	314,944.61

#### 46、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
政府补助	5,125,099.79
其他资金往来	1,091,117.39
合计	6,216,217.18

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	7,854,180.28
外购物料	9,424,710.90
水电费	1,876,040.95
业务费	908,418.85
咨询顾问费	1,890,994.97
房租费	733,207.92
保险费	760,658.56
广告展销费	167,672.78

单证费	102,520.50
差旅费	993,095.79
办公费	721,789.43
邮电费	348,406.39
对外捐赠	1,122,000.00
车辆使用费	1,075,471.94
其他	3,192,398.07
合计	31,171,567.33

#### 47、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	66,699,195.97	24,242,094.85
加：资产减值准备	-101,162.31	371,272.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,724,038.42	14,056,471.02
无形资产摊销	441,787.24	530,339.34
长期待摊费用摊销	290,163.56	325,153.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	238,908.69	463,652.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,999,690.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,393,743.42	9,857,140.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,344,898.77	-174,186.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-999,922.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,227,815.36	40,297,688.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	980,130.81	-11,729,145.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,610,424.01	5,586,722.69
经营活动产生的现金流量净额	36,704,283.18	83,827,202.86
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	50,958,201.61	87,683,032.77
减：现金的期初余额	73,090,414.94	100,603,853.19
现金及现金等价物净增加额	-22,132,213.33	-12,920,820.42

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	88,200,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	88,200,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	88,200,000.00	
4. 处置子公司的净资产	34,830,890.31	
流动资产	171,070.02	
非流动资产	34,847,090.31	
流动负债	187,270.02	

(3) 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	50,958,201.61	73,090,414.94
其中：库存现金	160,495.76	66,116.26
可随时用于支付的银行存款	47,586,408.45	69,277,760.90
可随时用于支付的其他货币资金	3,211,297.40	3,746,537.78
三、期末现金及现金等价物余额	50,958,201.61	73,090,414.94

八、关联方及关联交易

1、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
宁波新海国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	慈溪市崇寿镇	华加锋	外贸服务	200.00 万美元	75.00%	75.00%	70485895-3
宁波广海打火机制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	慈溪市崇寿镇	张超	制造业	2970.31 万元	100.00%	100.00%	73014591-4

江苏新海电子制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省盱眙县	龚武强	制造业	318.00 万美元	75.00%	75.00%	77377353-1
新海欧洲有限公司	控股子公司	有限责任公司	荷兰鹿特丹	柳荷波	服务业	280.00 万美元	100.00%	100.00%	24435689
X-Lite 有限公司	控股子公司	有限责任公司	美国洛杉矶	孙宁薇	服务业	100.00 万美元	100.00%	100.00%	
Unilight B.V.	控股子公司	有限责任公司	荷兰鹿特丹	唐敏	商品流通	79,411.50 欧元	100.00%	100.00%	
深圳市尤迈医疗用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市南山区	张超	制造业	200.00 万元	51.00%	51.00%	76918978-9
上海凯领医疗用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市松江区	罗旭东	制造业	300.00 万元	51.00%	100.00%	55740995-4
宁波华坤医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任公司	慈溪市崇寿镇	张超	制造业	190.00 万元	51.00%	51.00%	75325544-6

## 2、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									
慈溪锦泰商务有限公司	有限责任公司	慈溪古塘街道	张国军	服务业	148,000,000.00	30.00%	30.00%	联营	55797874-3
上海利祺医疗器械有限公司	有限责任公司	上海松江区	赖建忠	制造业	3,000,000.00	20.00%	20.00%	联营	55882106-X
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	股份有限公司(非上市)	慈溪浒山街道	许钊勇	金融业	200,000,000.00	20.00%	20.00%	联营	58399026-0
宁波极派生物仪器有限公司	有限责任公司	慈溪宗汉街道	李承智	制造业	2,000,000.00	49.00%	49.00%	联营	09824751-0

### 3、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
宁波新海塑料实业有限公司	公司第二大股东	75626795-2
孙雪芬	实际控制人之妻	

### 4、关联方交易

#### (1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄新华、孙雪芬	宁波新海电气股份有限公司	40,000,000.00	2012年12月04日	2014年12月04日	否
黄新华、孙雪芬	宁波新海国际贸易有限公司	6,152,800.00	2014年01月21日	2014年07月20日	否
黄新华、孙雪芬	宁波新海国际贸易有限公司	1,165,955.60	2014年04月14日	2014年07月11日	否
黄新华、孙雪芬	宁波新海国际贸易有限公司	1,399,146.72	2014年04月30日	2014年07月29日	否
黄新华、孙雪芬	宁波新海国际贸易有限公司	2,356,522.40	2014年04月30日	2014年07月29日	否
黄新华、孙雪芬	宁波新海国际贸易有限公司	1,413,913.44	2014年05月09日	2014年08月07日	否
黄新华、孙雪芬	宁波新海国际贸易有限公司	1,178,261.20	2014年05月12日	2014年08月08日	否
黄新华、孙雪芬	江苏新海电子制造有限公司	1,388,810.02	2014年05月12日	2014年08月08日	否
黄新华、孙雪芬	江苏新海电子制造有限公司	1,620,278.35	2014年05月30日	2014年08月28日	否
黄新华、孙雪芬	江苏新海电子制造有限公司	1,425,357.65	2014年06月26日	2014年09月24日	否
宁波新海塑料实业有限公司	宁波华坤医疗器械有限公司	7,000,000.00	2013年09月05日	2014年09月04日	否
宁波新海塑料实业有限公司	宁波华坤医疗器械有限公司	1,000,000.00	2014年04月30日	2015年04月29日	否

## 九、其他重要事项

### 1、企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	151,910,796.30				172,682,229.60
金融资产小计	151,910,796.30				172,682,229.60
金融负债	70,588,590.03				59,777,020.29

## 十、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								
账龄分析法组合	44,672,698.18	100.00%	2,322,800.03	5.20%	44,426,025.31	100.00%	2,310,466.39	5.84%
组合小计	44,672,698.18	100.00%	2,322,800.03	5.20%	44,426,025.31	100.00%	2,310,466.39	5.84%
合计	44,672,698.18	--	2,322,800.03	--	44,426,025.31	--	2,310,466.39	--

应收账款种类的说明

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 年以内小计	44,535,611.26	99.69%	2,226,780.56	44,299,738.43	99.72%	2,214,986.92
1 至 2 年	19,500.10	0.04%	1,950.01	6,000.06	0.01%	600.01
2 至 3 年		0.00%	0.00	2,700.00	0.01%	810.00
3 年以上	117,586.82	0.26%	94,069.46	117,586.82	0.26%	94,069.46
合计	44,672,698.18	--	2,322,800.03	44,426,025.31	--	2,310,466.39

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) 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 1	非关联方	35,610,600.00	1 年以内	79.71%
客户 2	非关联方	1,806,080.00	1 年以内	4.04%
客户 3	非关联方	800,000.00	2 年以内	1.79%
客户 4	非关联方	729,012.00	1 年以内	1.63%
客户 5	非关联方	612,000.00	1 年以内	1.37%
合计	--	39,557,692.00	--	88.54%

## 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								



账龄分析法组合	163,005,742.41	100.00%	8,225,062.12	5.05%	149,022,566.35	100.00%	7,525,903.32	5.05%
组合小计	163,005,742.41	100.00%	8,225,062.12	5.05%	149,022,566.35	100.00%	7,525,903.32	5.05%
合计	163,005,742.41	--	8,225,062.12	--	149,022,566.35	--	7,525,903.32	--

其他应收款种类的说明

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 年以内小计	162,799,242.41	99.87%	8,139,962.12	148,802,066.35	99.85%	7,440,103.32
1 至 2 年	53,000.00	0.03%	5,300.00	113,000.00	0.08%	11,300.00
2 至 3 年	86,000.00	0.05%	25,800.00	23,000.00	0.01%	6,900.00
3 年以上	67,500.00	0.04%	54,000.00	84,500.00	0.06%	67,600.00
合计	163,005,742.41	--	8,225,062.12	149,022,566.35	--	7,525,903.32

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
江苏新海电子制造有限公司	关联方	145,809,574.83	1 年以内	89.45%
XINHAI EUROPE BV	关联方	13,000,000.00	1 年以内	7.98%
宁波新海国际贸易有限公司	关联方	3,553,424.58	1 年以内	2.18%

河南中烟工业有限责任公司	非关联方	123,000.00	1 年以内	0.08%
华振良	非关联方	49,500.00	1 年以内	0.03%
合计	--	162,535,499.41	--	99.72%

### 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
宁波新海国际贸易有限公司	成本法	4,348,199.34	4,348,199.34		4,348,199.34	75.00%	75.00%				
上海富凯电子制造有限公司	成本法	43,780,165.63	43,780,165.63	-43,780,165.63	0.00	100.00%	100.00%				
宁波广海打火机制造有限公司	成本法	1,398,226.01	1,398,226.01	23,000,000.00	24,398,226.01	100.00%	100.00%				3,150,000.00
江苏新海电子制造有限公司	成本法	19,502,589.50	19,502,589.50		19,502,589.50	75.00%	75.00%				5,783,637.35
新海欧洲有限公司	成本法	19,162,305.00				100.00%	100.00%		19,162,305.00		
X-Lite 有限公司	成本法	3,393,066.80				100.00%	100.00%		3,393,066.80		
深圳市尤迈医疗用品有限公司	成本法	67,500,000.00	67,500,000.00		67,500,000.00	51.00%	51.00%				15,300,000.00
宁波华坤医疗器械有限公司	成本法	11,628,000.00	11,628,000.00		11,628,000.00	51.00%	51.00%				
慈溪锦泰商务有限	权益法	41,400,000.00	41,400,000.00	3,000,000.00	44,400,000.00	30.00%	30.00%				

公司											
上海利祺 医疗器械 有限公司	权益法	1,500,000 .00	1,207,057 .69	-24,468.7 4	1,182,588 .95	20.00%	20.00%				
慈溪汇邦 小额贷款 股份有限 公司	权益法	40,000.00 0.00	41,942.42 3.45	257.82	41,942.68 1.27	20.00%	20.00%				
宁波慈溪 建信村镇 银行有限 责任公司	成本法	3,355,000 .00	3,355,000 .00		3,355,000 .00	3.36%	3.36%				
宁波极派 生物仪器 有限公司	权益法	1,530,000 .00		1,530,000 .00	1,530,000 .00	49.00%	49.00%				
合计	--	258,497,5 52.28	236,061,6 61.62	-16,274,3 76.55	219,787,2 85.07	--	--	--	22,555,37 1.80		24,233,63 7.35

#### 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	199,845,387.33	182,937,884.43
其他业务收入	19,585,192.45	18,781,882.75
合计	219,430,579.78	201,719,767.18
营业成本	181,019,393.28	173,109,095.64

##### (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
其他制造业	199,845,387.33	164,748,819.51	182,937,884.43	155,898,575.86
合计	199,845,387.33	164,748,819.51	182,937,884.43	155,898,575.86

##### (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
打火机	91,481,732.54	74,125,984.40	83,613,012.32	71,300,820.08
点火枪	56,522,561.59	45,206,794.23	49,452,135.49	41,051,032.81
喷雾器	40,988,016.76	35,740,124.30	40,318,932.81	34,752,784.54
零配件	7,667,774.15	7,093,653.13	4,859,557.84	4,693,343.13
其他	3,185,302.29	2,582,263.45	4,694,245.97	4,100,595.30
合计	199,845,387.33	164,748,819.51	182,937,884.43	155,898,575.86

#### (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
境内	158,977,014.40	129,105,305.98	142,630,100.12	121,589,524.45
境外	40,868,372.93	35,643,513.53	40,307,784.31	34,309,051.41
合计	199,845,387.33	164,748,819.51	182,937,884.43	155,898,575.86

#### (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 1	127,069,651.14	57.91%
客户 2	40,868,372.93	18.62%
客户 3	13,352,403.59	6.09%
客户 4	7,093,073.50	3.23%
客户 5	4,440,671.80	2.02%
合计	192,824,172.96	87.87%

### 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	24,233,637.35	12,071,914.69

权益法核算的长期股权投资收益	-24,210.92	174,186.88
处置长期股权投资产生的投资收益	44,419,834.37	
合计	68,629,260.80	12,246,101.57

**(2) 按成本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
深圳市尤迈医疗用品有限公司	15,300,000.00	12,071,914.69	现金分红
宁波广海打火机制造有限公司	3,150,000.00	0.00	现金分红
江苏新海电子制造有限公司	5,783,637.35	0.00	现金分红
合计	24,233,637.35	12,071,914.69	--

**(3) 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
上海利祺医疗器械有限公司	-24,468.74	-41,136.76	
慈溪汇邦小额贷款股份有限公司	257.82	215,323.64	本期盈利减少
合计	-24,210.92	174,186.88	--

**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	61,881,447.73	18,160,977.94
加：资产减值准备	711,492.44	-730,285.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,758,437.32	6,390,712.14
无形资产摊销	110,544.72	177,284.70
长期待摊费用摊销	-81,819.32	
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）	118,903.73	216,274.78
财务费用（收益以“-”号填列）	2,724,251.19	5,667,113.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,629,260.80	-12,246,101.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,793,781.28	9,746,575.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,054,724.39	11,412,810.50

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,165,936.25	-18,369,161.61
经营活动产生的现金流量净额	-24,832,882.35	20,426,201.38
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	15,476,603.96	24,898,073.53
减：现金的期初余额	14,276,244.60	39,283,934.80
现金及现金等价物净增加额	1,200,359.36	-14,385,861.27

## 十一、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）	53,093,349.00	
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）	5,125,099.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,999,690.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-623,900.13	
减：所得税影响额	13,378,552.86	
少数股东权益影响额（税后）	-567,830.64	
合计	40,784,136.44	--

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	58,471,891.60	17,682,536.80	518,228,494.07	477,319,297.85
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	58,471,891.60	17,682,536.80	518,228,494.07	477,319,297.85
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 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	11.56%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.50%	0.12	0.12

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	50,958,201.61	73,090,414.94	-30.28%	主要系公司其他货币资金下降所致；
其他流动资产	2,701,500.38	1,974,194.25	36.84%	主要系本期公司预付的税金增加所致；
在建工程	16,520,487.77	8,350,911.93	97.83%	主要系本期公司科研楼项目基建投资款增加所致；
其他非流动资产	11,876,706.60	8,175,867.53	45.27%	主要系公司预付自动化设备款增加所致；
短期借款	31,411,138.32	54,835,505.66	-42.72%	主要系公司归还部分短期借款所致；
预收款项	15,077,810.47	8,383,613.67	79.85%	主要系本期预收账款增加所致；
应交税费	21,769,088.15	10,449,947.28	108.32%	主要系本期应交增值税及应交所得税增加所致；
应付利息	211,661.37	347,985.17	-39.18%	主要系本期公司借款减少影响所致；
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	90,000,000.00	-55.56%	主要系本期归还长期借款所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	1,072,940.38	8,945,403.10	-88.01%	主要系本期因人民币汇率变动及利息支出减少影响所致；
资产减值损失	-101,162.31	371,272.42	-127.25%	主要系本期公司计提的坏帐准备少于去年同期所致；
投资收益	53,344,898.77	174,186.88	30525.10%	主要系本期公司转让子公司上海富凯电子制造有限公司股权获得收益所致；
营业外收入	5,665,106.96	9,466,111.23	-40.15%	主要系公司本期收到的政府补助款少于上年同期影响所致；

营业外支出	1,981,763.12	1,098,109.85	80.47%	主要系本期公司支付的慈善捐赠增加所致；
所得税费用	18,562,615.49	4,919,673.12	277.31%	主要系本期公司转让子公司上海富凯电子制造有限公司股权导致应纳税所得额增加所致。



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长黄新华先生签名的2014年半年度报告文本原件。
  - 二、载有法定代表人黄新华先生、主管会计工作负责人黄琦先生、会计机构负责人罗少锋女士签名并盖章的财务报告文本。
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
  - 四、其他相关资料。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

宁波新海电气股份有限公司

法定代表人：黄新华

二〇一四年八月二十三日