



江门市地尔汉字电器股份有限公司

2014 年年度报告

2015-016

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人石华山、主管会计工作负责人吴杰及会计机构负责人(会计主管人员)吴杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>7</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>11</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>15</b>
<b>第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> .....	<b>17</b>
<b>第八节 公司治理</b> .....	<b>19</b>
<b>第九节 财务报告</b> .....	<b>20</b>
<b>第十节 备查文件目录</b> .....	<b>81</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江门市地尔汉字电器股份有限公司
地尔有限	指	江门市地尔电器有限公司，公司全资子公司
甜的电器	指	江门市甜的电器有限公司，公司全资子公司
汉字电器	指	江门市汉字电器有限公司，公司全资子公司
中磁机电	指	江门市中磁机电有限公司，公司全资子公司
同川科技	指	深圳市同川科技有限公司，公司控股子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人、保荐机构	指	中国国际金融有限公司
律师	指	广东君信律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《江门市地尔汉字电器股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	地尔汉字	股票代码	300403
公司的中文名称	江门市地尔汉字电器股份有限公司		
公司的中文简称	地尔汉字		
公司的外文名称	Jiangmen iDear-Hanyu Electrical Joint-Stock Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	iDear Hanyu		
公司的法定代表人	石华山		
注册地址	江门市高新技术开发区清澜路 336 号		
注册地址的邮政编码	529040		
办公地址	江门市高新技术开发区清澜路 336 号		
办公地址的邮政编码	529040		
公司国际互联网网址	www.idearhanyu.com		
电子信箱	idearhanyu@oceanhanyu.com		
公司聘请的会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 11 月 26 日	江门市工商行政管理局	440700400007632	440701743693645	74369364-5
报告期末变更登记	2014 年 12 月 29 日	江门市工商行政管理局	440700400007632	440701743693645	74369364-5

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	649,143,571.61	595,297,235.95	9.05%	491,661,993.14
营业成本（元）	417,711,109.20	376,061,792.27	11.08%	319,543,395.66
营业利润（元）	152,647,295.63	137,133,408.29	11.31%	106,061,198.56
利润总额（元）	153,141,263.14	138,235,967.66	10.78%	107,365,364.32
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	131,211,083.40	118,536,792.19	10.69%	92,136,797.63
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	130,409,857.74	117,599,616.73	10.89%	91,905,670.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,554,195.66	109,206,781.35	-16.16%	99,637,564.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.6832	1.0921	-37.44%	0.9964
基本每股收益（元/股）	1.2417	1.1854	4.75%	0.9214
稀释每股收益（元/股）	1.2417	1.1854	4.75%	0.9214
加权平均净资产收益率	22.45%	26.86%	-4.41%	30.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	22.32%	26.65%	-4.33%	30.46%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	134,000,000.00	100,000,000.00	34.00%	100,000,000.00
资产总额（元）	1,240,403,059.31	548,330,995.27	126.21%	427,322,708.60
负债总额（元）	97,861,681.23	106,999,806.60	-8.54%	79,528,312.12
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	1,142,232,272.07	441,331,188.67	158.82%	347,794,396.48
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	8.5241	4.4133	93.15%	3.4779
资产负债率	7.89%	19.51%	-11.62%	18.29%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-27,395.10			
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）	1,016,438.92	1,209,703.44	1,623,335.67	
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			-1,032,251.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,940.69	-107,144.07	-319,169.91	
减：所得税影响额	141,568.47			
少数股东权益影响额（税后）	309.00	165,383.91	40,787.16	
合计	801,225.66	937,175.46	231,127.26	--

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。

## 四、重大风险提示

### 1、汇率风险



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

## 2、技术保密和知识产权保护的风险

公司作为一家以自主创新为核心竞争力的高新技术企业，商标和专利等知识产权对公司业务发展具有重要作用。截至2014年12月31日，公司已拥有专利149项，其中境内发明专利22项、境外发明专利5项；公司已拥有境内注册商标161项，境外注册商标38项。虽然公司相关专利及专利申请受到法律保护，但是公司无法保证公司专利技术不会被竞争对手侵权或仿制。若竞争对手侵权或仿制公司专利技术，而公司未能及时、有效地制止竞争对手的侵权行为并获得赔偿，则可能对公司生产经营产生不利影响。

## 3、募投项目投产后产能扩张和新产品推广导致的销售风险

在募投项目达产后，公司将具备3,650万个家用电器排水泵的年生产能力。公司将采取多种措施保障公司家用电器排水泵产品的销售，但如果出现经济环境大幅波动导致家用电器排水泵市场需求不足或市场需求增长不及预期、行业竞争加剧、家用电器排水泵出现重大技术革新、主要客户终止向公司采购等情况，则会对公司新增产能的利用率和预期收益产生不利影响。公司的洗碗机洗涤循环泵产品、洗碗机底部总成产品、家庭水务节水系统均属于新型产品，具有良好的市场竞争优势，但如果出现客户需求和接受程度不及预期、产品被竞争对手仿制等情况，则会对公司新增产能的利用率和预期收益产生不利影响。

## 4、市场需求不足或市场需求增长不及预期的风险

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

## 5、募集资金投资项目建设风险

本次募集资金投资项目的建设是一项系统工程，技术要求较高，投资金额较大，对项目组织管理水平要求较高。在建设过程中，不能排除由于不可预见的因素，导致项目建设未能如期完成等情形，可能影响项目收益的风险。

## 6、管理管理能力风险

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

## 7、核心技术人员流失的风险

公司的排水泵产品采用新原理，在功能、结构、材料上有重大创新，研发团队需具备电、磁、塑料、工程设计等学科扎实的基础理论知识和丰富的产品制造经验。目前，国内从事排水泵研发设计的专业人员数量有限，且研发人员培养周期长。如果公司未来出现核心技术人员离职而未能及时补充的情况，可能对公司整体的研发能力造成不利影响。

## 8、产品质量风险

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

## 9、供应链风险

公司所用主要原材料铜漆包线、钢材、铝漆包线、塑料、磁芯，有众多供应商能够提供。目前，公司与原材料供应商长期密切合作，形成了稳固的合作关系，并且根据公司的工艺要求，与部分供应商进行共同研究，对原材料进行了优化改进，使供应商能够根据公司的技术规范、质量标准和工艺改进要求，为公司持续供应更优化的原材料。但是公司无法保证未来所有供应商均可及时及以可接受的价格为公司持续提供满足公司质量标准和技术规格的原材料，若现有供应商大幅减少或停止向公司供应原材料或大幅提价，而公司又不能从其他供应商处获得符合公司质量标准和要求的原材料，将可能对公司的生产经营带来不利的影响。

#### **10、募集资金投资项目新增折旧、摊销影响公司业绩的风险**

由于募集资金投资项目产生经济效益需要一定的时间，其产生的实际收益可能不及预期收益，因此在募集资金投资项目建成投产后的初期阶段，新增固定资产折旧将可能对公司的经营业绩产生一定的影响。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司管理层按照董事会制定的2014年经营计划，深化内部管理体系的建设，稳步推进各项目实施，强化营销能力及新产品(洗碗机洗涤循环泵、水洗机(水疗马桶))销售力度，持续提升产品的品牌形象，增强公司的核心竞争力。

在研发方面，公司持续重视研发创新，各项目均取得了阶段性的进展。在知识产权保护方面，截至2014年12月31日，公司已拥有专利149项，其中境内发明专利22项、境外发明专利5项；公司已拥有境内注册商标161项，境外注册商标38项；计算机软件著作权8项。在生产管理方面，公司继续推进精益生产模式并全面完成产品生产任务，同时不断加强生产线半自动化与自动化程度。在市场推广方面，公司持续侧重对产品核心优势的宣传以及终端家电产品销售模式的创新。

秉承“地尔汉宇是客户、用户的受托人，是客户、用户的顾问”和“天高、地厚、人慧”的企业文化，地尔汉宇悉心关注客户和用户，在提供优质产品的同时也注重帮助客户提供专业的解决方案。地尔汉宇长期为世界500强企业提供优质电器配件，被誉为“世界名牌背后的名牌”，报告期内，公司家用电器排水泵产品的全球市场份额得到进一步提升。

报告期内，公司的经营业绩继续保持稳定增长。2014年公司实现营业收入64,914.36万元，较2013年增加9.05%，实现归属于公司普通股股东的净利润13,121.11万元，较去年同期增长10.69%。

报告期内，公司开展的工作主要有：

##### 1、市场销售方面

报告期内，公司继续挖掘客户潜在需求，集中资源开发更多有发展潜力和盈利能力的市场和客户，重点跟踪目标客户，维护老客户，持续开发优质客户，从而进一步扩大销售份额，提高市场占有率。

##### 2、技术研发方面

报告期内，在公司管理层领导下，在现有排水泵产品技术优势的基础上，进一步扩大和巩固其优势地位，同时研究开发新的工艺、技术和产品，提高公司整体技术的研发水平，增强公司核心竞争力。此外，公司还针对新产品(如洗碗机洗涤循环泵、洗碗机底部总成、家庭水务节水系统、水洗机(水疗马桶)、工业机器人)进一步加强研发力量，加快研发进度。

##### 3、企业管理方面

报告期内，公司以IPO上市工作为核心，重视公司治理，以长期健康发展为诉求，完善公司制度和内控体系建设；以经营目标为核心，继续推行“以技术工人替代普通工人”，全面推行“从普通管理人员提升为专家级别”，促进了部门管理绩效的提升；公司质量管理体系、安全标准化管理体系、5S现场管理等各项控制体系持续有效运行，保障了公司生产经营的稳定运转。进一步加强对生产经营、资金管理等重要环节的监督管理工作，增强了公司各部门的成本意识，公司整体管理能力显著提高。

##### 4、登录资本市场

2014年是公司发展历程上具有里程碑意义的一年。自从公司2012年5月25日通过中国证监会创业板发审委审核，历经两年多的漫长等待，终于在2014年10月15日获得证监会的核准发行批复（证监许可[2014]1054号）；10月28日获得深交所的上市通知（深证上[2014]394号）；10月30日在创业板5周年的特殊时刻登陆深交所创业板。上市后公司总股份13,400万股，其中社会公众股3,400万股。

##### 5、增资控股同川科技

公司通过增资控股方式使得深圳市同川科技有限公司成为公司控股子公司，同川科技由一群年轻朝气、富有激情的高层次科研人才组成，专注于人工智能和工业自动化解决方案领域，已经掌握工业机器人核心技术中的运动控制系统和伺服电机制造技术，通过自主核心技术可以有效的降低工业机器人的成本，具备非常好的市场竞争力。随着同川科技工业机器人产品不断的推向市场，将为公司未来发展增添新的动力。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

2014年实现营业收入64,914.36万元，较去年同期增长9.05%；实现营业利润15,264.73万元，较去年同期增长11.31%；实现归属于公司普通股股东的净利润13,121.11万元，较去年同期增长10.69%。所有者权益合计114,254.14万元，比上年度增长158.89%。

1、营业收入64,914.36万元，较去年同期59,529.72万元增长了9.05%。实现营业利润15,264.73万元，较去年同期增11.31%；利润总额15,314.13万元，较去年同期增10.78%；归属于上市公司股东净利润13,121.11万元，较去年同期增10.69%。报告期内增长的主要原因是：（1）.公司按照年初制定的发展战略，继续加强产品创新，加强对市场的开拓力度，巩固在家用电器排水泵领域的市场龙头地位；（2）.公司洗碗机洗涤循环泵产品的扩产并迅速扩大市场占有率，对公司收入、利润的增长起到了积极作用；

2、营业总成本49,649.63万元，较去年同期45,816.38万元增长了8.37%。主营业务成本率上升了1.18%，主要是人工成本相对增长和制造费用如折旧费、机器修理、模具制造与维护等相关费用的增长所致，而直接材料成本受价格下降以及公司加强成本控制的原因，下降了约1.48%；

3、期间费用情况，销售费用3,136.55万元，较去年同期3,116.33万元增长了0.65%，主要是公司为了推动销售增长，而使与其相关的市场推广费用、宣传费用及差旅费用有所增长；管理费用4,458.56万元，较去年同期3,906.34万元增长了14.14%，主要是公司研发投入同比去年增长了310.7万元，造成管理费用同比较大增长。财务费用主要由于公司做了远期结汇，不仅有效地规避了汇率风险，同时取得较好的收益；

4、研发费用情况，2014年公司为了后续的持续发展，增加研发费用的投入，2014年研发费用支出2076.59万元，较去年同期1765.89万元同比增长了17.59%；

5、公司2014年现金及现金等价物净增加额62,149.40万元，主要是由于2014年公司成功IPO募集资金以及本年度销售持续增长、净利润持续增长所致。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

#### 3) 收入

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业收入	649,143,571.61	595,297,235.95	9.05%

#### 驱动收入变化的因素

报告期内增长的主要原因是：（1）.公司按照年初制定的发展战略，继续加强产品创新，并且通过募投项目的部分投产提升产能，加强对市场的开拓力度，巩固在家用电器排水泵领域的市场龙头地位；（2）.公司洗碗机洗涤循环泵产品的扩产并迅速扩大市场占有率，对公司收入、利润的增长起到了积极作用。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
通用排水泵	销售量	万个	1,618.52	1,681.42	-3.74%
	生产量	万个	1,621.9	1,722.72	-5.85%
	库存量	万个	127.75	130.79	-2.32%
专用排水泵	销售量	万个	514.13	530.49	-3.08%

	生产量	万个	571.9	576.51	-0.80%
	库存量	万个	175.36	130.21	34.67%
冷凝泵	销售量	万个	183.93	157.73	16.61%
	生产量	万个	192.44	164.82	16.76%
	库存量	万个	23.89	18.55	28.79%
洗碗机洗涤循环泵	销售量	万个	134.72	23.94	462.74%
	生产量	万个	161.45	56	188.30%
	库存量	万个	56.83	30.5	86.33%
合计	销售量	万个	2,451.3	2,393.6	2.41%
	生产量	万个	2,547.7	2,520.1	1.10%
	库存量	万个	383.8	310.1	23.80%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司洗碗机洗涤循环泵产品 2013 年下半年开始市场推广，2014 年已初具生产规模，市场销路逐渐打开。今后，公司仍将继续加大对此项目的研发投入，力争让其成为公司业绩增长的一个新亮点！

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	321,925,664.30	77.07%	303,992,735.83	80.84%	5.90%
直接人工	63,685,286.43	15.25%	51,531,211.40	13.70%	23.59%
制造费用	32,100,158.47	7.68%	20,537,845.04	5.46%	56.30%
合计	417,711,109.20	100.00%	376,061,792.27	100.00%	11.08%

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,365,517.93	31,163,297.55	0.65%	
管理费用	44,585,630.85	39,063,398.04	14.14%	
财务费用	-3,863,325.75	4,851,688.19	-179.63%	2014 年公司签订的远期结售汇协议不仅规避了汇率风险，还产生了较好

				的结汇收益
所得税	22,086,812.37	19,699,175.47	12.12%	

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司加大了研发投入，共投入研发费用20,765,937.11万元，主要完成项目与在研项目情况如下：

年份	完成的主要研发项目
2014年	单相永磁洗碗机洗涤循环泵
	一体水洗衣机(水疗马桶)
	家用厨余机消化菌开发
	带盖一体水洗衣机(水疗马桶)
	语音导航一体水洗衣机(水疗马桶)
	冲压机器人

公司目前主要在研项目情况如下：

在研项目名称	项目描述	项目进展情况
新型高效一体排水泵	采用一体紧凑化结构的排水泵。	部分欧美客户已批量生产销售，其他客户测试中。
单相永磁洗碗机洗涤循环泵-二期	电控单向永磁洗碗机洗涤循环泵，效率高，产生高压循环水，结构紧凑，噪音低，满足不同客户需求。	部分美国客户已批量生产销售，其他客户测试中。
BLDC洗碗机洗涤循环泵	三相直流无刷电机驱动，用于洗碗机洗涤循环泵。体积小、效率高、转速可调、噪音小。	已有客户批量采购，其他客户开发进程中。
BLDC洗碗机排水泵	三相直流无刷电机驱动，用于洗碗机排水泵。体积小、效率高、转速可调、噪音小。	送样阶段。
洗衣机DD电机	外转子无刷永磁直流电机。运行稳定、转速可调、噪音小、震动小。使用先进专利技术，效率高。	设计完成，进入模具开发阶段。
智能感应调速电机及排气扇	使用三相直流无刷电机，自动检测空气质量进行无极调速。使用先进专利技术，智能化、噪音小、节能。	根据市场需要继续进行降低成本研究以满足市场需要。
厨余机BLDC排气电机	三相直流无刷电机，转速可调、效率高、噪音低。	样品准备阶段。
BLDC增压水泵	三相直流无刷电机驱动。体积小、效率高、转速可调、噪音小。	完成设计，进入开模阶段。
水洗衣机自动翻盖BLDC电机	三相直流无刷电机，转速可调、效率高、噪音低。	样品准备阶段。
家庭水务系统	打造家庭二次用水系统，利用洗衣机的洗涤水和洗澡水、洗手水等二次用水来冲洗马桶，减小30%家庭用水量。	A型号小批试产阶段。其余型号继续设计中。
洗碗机底部总成	洗碗机底部所有电器件集成在一起，软水器也和集水盘有机结合，集成度很高、方便洗碗机生产厂装配，	完成样机初步测试和第三方检测。根据客户信息反馈和市场需要，调整新

	减小供应商数量、减低运输成本。	设计方案。
二代分体机的开发	开发一款舒适性更高、水箱容量更大的二代分体机。	进入批量生产阶段，基本完成。
高效永磁同步排水泵	在原永磁同步排水泵的基础上进行改进设计，效率提高30%以上。	首次样品测试完成，设计调整、模具修改。
二代厨余机的开发	厨余机和垃圾粉碎机有机结合，自动进料、自动出料，厨余机产生的废物可以作为有机肥回收利用。	进入批量生产阶段，基本完成。
大、中型厨余机的开发	开发适合饭堂、餐厅和小区使用的厨余垃圾处理机，具有处理量大、占地少等特点。	样机制作中。
三代分体机（水疗马桶）	带扶手带靠背的分体式水洗机，独特外观，具有MP3播放、紫外光消毒、LED指示等功能	完成样机评审，调整设计方案。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	20,765,937.11	17,658,911.98	14,716,850.19
研发投入占营业收入比例	3.20%	2.97%	2.99%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	15.85%	14.90%	15.97%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	618,036,349.21	546,716,859.15	13.05%
经营活动现金流出小计	526,482,153.55	437,510,077.80	20.34%
经营活动产生的现金流量净额	91,554,195.66	109,206,781.35	-16.16%
投资活动现金流入小计	977,232.02		
投资活动现金流出小计	51,155,319.01	110,825,344.11	-53.84%
投资活动产生的现金流量净额	-50,178,086.99	-110,825,344.11	-54.72%
筹资活动现金流入小计	625,670,000.00		
筹资活动现金流出小计	47,358,583.39	26,373,773.12	79.57%
筹资活动产生的现金流量净额	578,311,416.61	-26,373,773.12	-2,292.75%

现金及现金等价物净增加额	621,493,980.50	-27,992,335.88	-2,320.23%
--------------	----------------	----------------	------------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1)、2014 年公司投资活动现金流出相对减少，主要是因为排水泵产能升级项目的在建工程、设备款大部分在 2013 年已经预付完毕，本年度支付金额相对减少所致。
- 2)、2014 年公司筹资活动产生的现金流量净额相对增长是因为公司成功上市募集资金所致。
- 3)、2014 年公司筹资活动现金流出相对增加，主要是因为分配股利和偿还当年度短期借款支出所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	444,101,724.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.41%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	销售金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
惠而浦	217,021,452.45	33.80%	
合计	217,021,452.45	33.80%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	123,643,332.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.23%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照招股书中既定的公司未来三年发展规划运行，以公司的技术和品牌优势为依托，致力于增强公司的盈利能力。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

见本节“一、管理层讨论和分析”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元



	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
排水泵	594,918,598.63	210,943,363.61
其他	54,224,972.98	20,489,098.80
合计	649,143,571.61	231,432,462.41
分产品		
通用排水泵	325,505,951.36	103,645,968.65
专用排水泵	156,788,917.23	66,368,650.49
冷凝泵	34,339,304.90	13,994,316.77
洗涤泵	78,284,425.10	26,934,427.70
其 他	54,224,972.98	20,489,098.80
合计	649,143,571.61	231,432,462.41
分地区		
出口	456,087,088.68	160,654,212.90
内销	193,056,482.93	70,778,249.50
合计	649,143,571.61	231,432,462.40

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
排水泵	594,918,598.63	383,975,235.02	35.46%	7.76%	8.86%	-1.01%
分产品						
通用排水泵	325,505,951.36	221,859,982.71	31.84%	-5.41%	-4.50%	-0.65%
专用排水泵	156,788,917.23	90,420,266.74	42.33%	-5.55%	-3.63%	-1.15%
洗涤泵	78,284,425.10	51,349,997.40	34.41%	427.83%	432.69%	-0.60%
合计	560,579,293.69	363,630,246.85	35.13%	6.78%	8.30%	-0.91%
分地区						
出口	456,087,088.68	295,432,875.78	35.22%	4.58%	5.48%	-0.55%
内销	193,056,482.93	122,278,233.42	36.66%	21.35%	27.41%	-3.01%
合计	649,143,571.61	417,711,109.20	35.65%	9.06%	11.08%	-1.17%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	685,843,064.16	55.29%	64,349,083.66	11.74%	43.55%	募集资金到位
应收账款	146,687,157.50	11.83%	137,590,903.11	25.09%	-13.26%	
存货	94,218,553.34	7.60%	75,249,171.91	13.72%	-6.12%	
固定资产	168,412,892.60	13.58%	88,469,142.06	16.13%	-2.55%	
在建工程	33,971,490.69	2.74%	69,675,516.91	12.71%	-9.97%	

#### 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

#### 3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### (4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

公司竞争能力继续保持行业内前列水平，没有发生重大变化。

#### (一) 核心竞争能力

##### 1、技术及研发优势

在长期的研发实践中，公司坚持以市场为导向、以创新为原则，形成了特有的新产品研发战略和管理模式。截至2014年12月31日，公司已拥有专利149项，其中境内发明专利22项、境外发明专利5项；公司已拥有境内注册商标161项，境外注册商标38项。公司主要技术创新点包括铝漆包线代替铜漆包线技术及线圈塑封技术、叶轮启动机构技术和水冷技术，该等技术创新均已获得专利。

公司以上核心技术有很强的可移植性，可应用于未来生产的各类家用电器泵类产品之中，有力地提高了公司排水泵产品的整体竞争力，为发行人保持销售的快速增长提供了重要保障。

此外，公司汇聚了专业涵盖电磁学、流体力学、结构设计、模具设计等多学科及应用技术领域的技术研发队伍，研发人员科研能力及未来人才储备的优势突出。发行人具备持续强有力的研发能力与技术配套优势，能够在客户开发新产品阶段即切入参与配套研发工作，掌握市场先机。基于公司强大的技术优势和产品研发能力，报告期内公司研发完成的主要家用电器排水泵系列及衍生产品包括：BLDC循环水泵、高扬程大流量排水泵、BLDC排水泵、干衣机用冷凝泵、水冷式排水泵、洗碗机洗涤循环泵、洗碗机底部总成以及洗衣机塑封脱水电机等。

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

## 2、成本优势

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

## 3、客户优势

家用电器排水泵、洗碗机用洗涤循环泵下游客户对家用电器泵类产品的质量、品牌和生产能力有着高标准的要求，家用电器排水泵、洗碗机洗涤循环泵生产企业与下游客户建立长期稳定的合作关系需要相当长的周期。客户关系需要建立在长时间沟通、高标准产品和充分信任的基础之上，率先进入的企业会形成明显的先发优势。公司的主要客户包括国内的海尔、美的，美国的惠而浦，韩国的三星、LG、大宇电子，日本的东芝、夏普、三洋，欧洲的伊莱克斯、ARCELIK、VESTEL、卡迪等30余家全球知名家电制造企业。公司通过不断的技术创新、产品质量提升、成本优势以及与客户长时间的接触，获得了众多国内外领先的家电制造客户的认可，从而进入了客户的供应链并与客户形成了长期稳定的合作关系，逐渐形成了强大的客户优势和销售网络优势。

## 4、产品质量优势

公司在产品质量控制方面的优势具体体现在公司采用全流程的质量监管体系，通过在产品研发阶段对质量事前认可、原材料供应商的原料质量监督、零部件装配过程中的抽查以及对产成品的最终检验的全流程质量控制的方式来保证公司的产品质量优异。此外，公司已通过最新的ISO质量体系认证，从而能够保证公司在更严格的质量体系下大批量生产公司的主要产品。同时，公司家用电器排水泵、洗碗机洗涤循环泵产品管理体系实际按照更严谨的TS16949进行建制、运行和维护，在实际运行过程中充分应用了TS16949要求的核心工具，这也是公司能够顺利通过国际知名品牌公司质量考核的原因之一。

## 5、良好激励机制优势

公司已建立良好的激励机制，具备较强的机制优势。目前，公司大部分董事、监事、高级管理人员及核心人员均直接或间接持有公司股份，使得公司的发展和经理层的利益一致，极大地调动了经理层的积极性与创造性，有利于公司实现长期发展战略与目标。此外，为激励全公司人员进行技术创新，公司建立了长期机制，不管职位级别、职责分工，所有申请并获得授权的发明、实用新型、外观专利均给予物质和精神奖励。对全体员工因为引进新材料、新工艺、新技术、新结构从而使得公司产品在成本、合格率、生产效率、人力成本等方面获得改善的情况，公司结合绩效考核制度，对相关员工进行激励。

### (二) 商标、专利、软件著作权及特许经营权等

#### 1、商标

公司在截止报告期末共拥有205项注册商标，其中境内注册商标163项，境外(含港澳台)注册商标42项。

#### 2、专利

截止报告期末，公司拥有已授权的有效专利149项，具体情况如下：

序号	专利类型	专利名称	专利号	权利期限
1	发明	排水泵永磁同步电机	200710143209.3	20年(自2007.8.8起)
2	发明	一种电子便座	200810027857.7	20年(自2008.4.30起)
3	发明	永磁同步电机的转子和工作构件之间的传动装置	200810222186.X	20年(自2008.9.11起)
4	发明	水洗式洁具	200810167730.5	20年(自2008.10.6起)
5	发明	具有加热坐垫的电子便坐	200810180197.6	20年(自2008.12.2起)
6	发明	具有铝漆包线定子绕组的脱水电机	200810057448.1	20年(自2008.2.1起)
7	发明	一种具有水暖座垫的电子便座	201010207979.1	20年(自2010.6.18起)
8	发明	一种厨余垃圾处理方法及其设备	201010128801.8	20年(自2010.3.19起)
9	发明	一种高效降解餐厨垃圾的微生物菌剂及其制备方法及应用	201010284628.0	20年(自2010.9.16起)
10	发明	一种永磁同步排水泵及其水箱水冷系统	201110062868.0	20年(自2011.3.16起)
11	发明	一种座椅型一体电子座便器	201110090641.7	20年(自2011.4.12起)
12	发明	一种电子便座	200810198790.3	20年(自2008.9.25起)
13	发明	具有灌肠功能的电子座便器	200910138639.5	20年(自2009.5.12起)

14	发明	家庭用循环用水系统及带有循环用水系统的洗手盆组件	201110047181.X	20年（自2011.2.28起）
15	发明	带有减震连接装置的离心式排水泵	US8057199B2 (申请号: 12064402)	20年外加651天 (自2008.2.21起)
16	发明	排水泵永磁同步电机	2010/03213	20年（自2008.2.22起）
17	发明	一种内转子电动机直接驱动叶轮的小型离心式水泵	201010210690.5	20年(自2010.6.24起)
18	发明	一种自动翻盖机构及其控制方法	201110309606.X	20年(自2011.10.13起)
19	发明	一种洗碗机	201110159980.6	20年（自2011.6.15起）
20	发明	水洗式洁具	10-1257162	20年（自2011.1.18起）
21	发明	防止液面波动的带液位传感器的电子马桶	201210017195.1	20年（自2012.1.18起）
22	发明	排水泵永磁同步电机	US8624451B2	20年（自2009.12.15起）
23	发明	循环用水的收集及供应设备集成	201110322314.X	20年（自2011.10.21起）
24	发明	水洗式洁具	特许5508424	20年（自2009.7.31起）
25	发明	一种波轮式全自动洗衣机及其传动装置	200910169625.X	20年（自2009.8.27起）
26	发明	一种排水泵泵盖	201010154544.5	20年（自2010.4.16起）
27	发明	一种微型永磁同步电动机	201110100111.6	20年（自2011.4.19起）
28	实用新型	洗脚盆水循环系统	200520067577.0	10年(自2005.11.17起)
29	实用新型	一种离心式排水泵	200620054699.0	10年(自2006.1.26起)
30	实用新型	一种离心式排水泵	200720148584.2	10年(自2006.1.26起)
31	实用新型	飘雪饰品	200620057415.3	10年(自2006.4.5起)
32	实用新型	一种具有可移动式操作器的坐便器	200620059209.6	10年(自2006.5.22起)
33	实用新型	防触电保护型坐便器	200620059646.8	10年(自2006.5.30起)
34	实用新型	一种水箱外置式坐便器	200620063473.7	10年(自2006.8.28起)
35	实用新型	坐盖当水箱式坐便器	200620063474.1	10年(自2006.8.28起)
36	实用新型	坐圈当水箱式坐便器	200620063475.6	10年(自2006.8.28起)
37	实用新型	具有铝漆包线定子绕组的脱水电机	200820078906.5	10年(自2008.2.1起)
38	实用新型	便于改变接线端子装配位置的泵电机	200820079551.1	10年(自2008.3.24起)
39	实用新型	冰箱分配器电磁铁	200820079552.6	10年(自2008.3.24起)
40	实用新型	家用电器进水电磁阀	200820128328.1	10年(自2008.7.10起)
41	实用新型	永磁同步电机的转子和工作构件之间的传动装置	200820110177.7	10年(自2008.9.11起)
42	实用新型	永磁同步电机的转子和工作构件之间的传动装置	200820110178.1	10年(自2008.9.11起)
43	实用新型	水箱加料口	200820135678.0	10年(自2008.10.6起)
44	实用新型	离心式排水泵	200820183165.7	10年(自2008.12.19起)
45	实用新型	具有加热坐垫的电子便座	200820180422.1	10年(自2008.12.2起)
46	实用新型	具有灌肠功能的人体冲洗装置	200920150937.1	10年(自2009.5.12起)
47	实用新型	一种波轮式全自动洗衣机及其传动装置	200920170842.6	10年(自2009.8.7起)
48	实用新型	一种双减振波轮式洗衣机	200920171435.7	10年(自2009.8.18起)
49	实用新型	一种波轮式全自动洗衣机及其驱动装置	200920246172.1	10年(自2009.10.30起)
50	实用新型	一种垃圾搅拌机构	201020136754.7	10年(自2010.3.19起)
51	实用新型	一种用于排水或水循环的水泵	201020169466.1	10年(自2010.4.16起)

52	实用新型	一种排水泵泵盖	201020169486.9	10年(自2010.4.16起)
53	实用新型	一种排水泵泵盖	201020169500.5	10年(自2010.4.16起)
54	实用新型	一种电机过流保护电路及其电机控制器	201020169518.5	10年(自2010.4.16起)
55	实用新型	一种具有洗手功能的洗衣机	201020216968.5	10年(自2010.6.7起)
56	实用新型	一种内转子电动机直接驱动叶轮的小型离心式水泵	201020239141.6	10年(自2010.6.24起)
57	实用新型	一种家庭节水系统	201020289887.8	10年(自2010.8.12起)
58	实用新型	无刷直流电机	201120031269.8	10年(自2011.1.28起)
59	实用新型	一种自动翻盖机构	201120034038.2	10年(自2011.1.31起)
60	实用新型	交流永磁同步电机叶轮启动机构及排水泵	201120066276.1	10年(自2011.3.15起)
61	实用新型	一种水冷洗涤电机及应用该水冷洗涤电机的洗衣机	201120106173.3	10年(自2011.4.12起)
62	实用新型	水冷式永磁转子电机及排水泵	201120190960.0	10年(自2011.6.8起)
63	实用新型	带内置密闭冷却水箱的交流永磁同步排水泵	201120190961.5	10年(自2011.6.8起)
64	实用新型	一种水泵	200920053130.6	10年(自2009.3.23起)
65	实用新型	一种水冷式泵	200920057665.0	10年(自2009.5.31起)
66	实用新型	一种新型水泵	201020145166.X	10年(自2010.3.29起)
67	实用新型	一种无刷电动机	201020176120.4	10年(自2010.4.29起)
68	实用新型	一种新型按摩水泵	201020176117.2	10年(自2010.4.29起)
69	实用新型	一种新型水泵	201020176108.3	10年(自2010.4.29起)
70	实用新型	一种水冷式水泵	201020234199.1	10年(自2010.6.18起)
71	实用新型	一种磁吸式水泵	201020251134.8	10年(自2010.7.6起)
72	实用新型	安装有热保护器的交流永磁同步电机	201120307971.2	10年(自2011.8.23起)
73	实用新型	一种无外风机的多功能单冷空调机	201120320522.1	10年(自2011.8.30起)
74	实用新型	带回水装置的手持式清洗装置及带有该清洗装置的马桶	201120320527.4	10年(自2011.8.30起)
75	实用新型	循环用水的收集及供应设备集成	201120403707.9	10年(自2011.10.21起)
76	实用新型	一种改进室外机换热器的水冷却家用空调	201120219808.0	10年(自2011.6.27起)
77	实用新型	一种水冷却家用空调室外机组	201120219809.5	10年(自2011.6.27起)
78	实用新型	带转子腔密封结构的永磁转子同步电机	201120256454.7	10年(自2011.7.20起)
79	实用新型	新型直流无刷外转子电机	201120258853.7	10年(自2011.7.21起)
80	实用新型	一种多功能空调系统	201120320526.X	10年(自2011.8.30起)
81	实用新型	一种储水箱	201120394480.6	10年(自2011.10.17起)
82	实用新型	一种改进的双向泵	201120427541.4	10年(自2011.11.2起)
83	实用新型	带液位传感器的电子马桶	201220025140.0	10年(自2012.1.18起)
84	实用新型	一种改进封水结构的马桶	201220025324.7	10年(自2012.1.18起)
85	实用新型	双路进水组件及双水路进水的电子马桶	201220025150.4	10年(自2012.1.18起)
86	实用新型	改进的水箱	201220026886.3	10年(自2012.1.18起)
87	实用新型	自动抽水底座及一种洗衣机底座	201220134011.5	10年(自2012.3.31起)
88	实用新型	椅型电子坐便器	201220133561.5	10年(自2012.3.31起)
89	实用新型	弯折型U型定子铁芯及应用该铁芯的永磁电机及水泵	201220184148.1	10年(自2012.4.26起)
90	实用新型	焊接型U型定子铁芯及应用该铁芯的永磁电机及水泵	201220183545.7	10年(自2012.4.26起)

91	实用新型	装配型U型定子铁芯及应用该铁芯的永磁电机及水泵	201220183934.X	10年（自2012.4.26起）
92	实用新型	一种外置预加热器及其应用的电子座便器	201220250953.X	10年（自2012.5.30起）
93	实用新型	可实现大喷嘴孔的具有灌肠功能的电子座便器	201220252677.0	10年（自2012.5.30起）
94	实用新型	一种具有吹暖风功能的电子座便器	201220260756.6	10年（自2012.6.4起）
95	实用新型	拼装型定子及铁芯及应用该定子的DD电机	201220290114.0	10年（自2012.6.19起）
96	实用新型	铝漆包线DD直驱电机	201220290181.2	10年（自2012.6.19起）
97	实用新型	利于通风散热的DD直驱电机	201220290113.6	10年（自2012.6.19起）
98	实用新型	带储水功能的洗衣机	201220319294.0	10年（自2012.7.3起）
99	实用新型	一种房间空调器用水冷式冷凝器装置	201220324451.7	10年（自2012.7.5起）
100	实用新型	鼓泡式螺旋管夹套热交换器	201220370052.4	10年（自2012.7.27起）
101	实用新型	一种水冷空调室外机	201220370024.2	10年（自2012.7.27起）
102	实用新型	蛇形管热交换器	201220370660.5	10年（自2012.7.27起）
103	实用新型	一种压缩式制冷设备用水冷式热交换器	201220400584.8	10年（自2012.8.13起）
104	实用新型	一种单相永磁同步电动机直接传动的离心式水泵	201220452925.6	10年（自2012.9.6起）
105	实用新型	交流永磁同步排水泵电机的磁芯启动机构及排水泵	201220535937.5	10年（自2012.10.18起）
106	实用新型	改进了转子筒结构的交流永磁排水泵	201220684729.1	10年（自2012.12.12起）
107	实用新型	取消转子筒的交流永磁排水泵	201220686755.8	10年（自2012.12.12起）
108	实用新型	交流永磁同步排水泵电机、其叶轮启动机构及排水泵	201220535987.3	10年（自2012.10.18起）
109	实用新型	带有喷杆机构的电子座便器	201320020174.5	10年（自2013.1.15起）
110	实用新型	永磁同步电机的转子与工作构件间的启动机构及交流永磁排水泵	201320060625.8	10年（自2013.2.1起）
111	实用新型	改进伸缩机构的喷杆机构及电子坐便器	201320007663.7	10年（自2013.1.8起）
112	实用新型	一种带搅拌切割装置的厨余垃圾处理机	201320210799.8	10年（自2013.4.23起）
113	实用新型	一种厨余垃圾处理机的开盖防臭装置	201320284780.8	10年（自2013.5.22起）
114	实用新型	一种带真空通堵装置的座便器	201320343818.4	10年（自2013.6.16起）
115	实用新型	一种“U”字形定子铁芯和应用该铁芯的永磁电机及水泵	201320114351.6	10年（自2013.3.13起）
116	实用新型	一种用于电熨斗的新型旁路阀	201320484402.4	10年（自2013.8.8起）
117	实用新型	改进了电机轴承结构的微型水泵	201320534065.5	10年（自2013.8.29起）
118	实用新型	交流永磁排水泵的启动机构	201320567067.4	10年（自2013.9.12起）
119	实用新型	交流永磁排水泵的启动机构	201320567057.0	10年（自2013.9.12起）
120	实用新型	交流永磁排水泵	201320746264.2	10年（自2013.11.22起）
121	实用新型	一种具有转子水冷散热结构的水泵	201320534576.7	10年（自2013.8.29起）
122	实用新型	改进泵体装配结构的交流永磁排水泵	201320534579.0	10年（自2013.8.29起）
123	实用新型	交流永磁排水泵	201320745113.5	10年（自2013.11.22起）
124	实用新型	水泵电机的永磁体转子结构	201320712907.1	10年（自2013.11.12起）
125	实用新型	一种精简管路连接的洗碗机	201320694398.4	10年（自2013.11.5起）
126	实用新型	一种微型单吸立式离心泵	201320842204.0	10年（自2013.12.18起）
127	实用新型	一种双电磁线圈骨架	201420032365.8	10年（自2014.1.18起）
128	实用新型	一种洗衣机、洗碗机用永磁同步排水泵	201320865502.1	10年（自2013.12.24起）

129	实用新型	具有可储藏异物的泵体结构的排水泵	201320687330.3	10年（自2013.11.1起）
130	实用新型	一种微型单向排水泵	201320601048.9	10年（自2013.9.27起）
131	实用新型	带有改进的遥控器支架的电子座便器	201420028019.2	10年（自2014.1.16起）
132	实用新型	一种带遥控器支架的电子座便器	201420028088.3	10年（自2014.1.16起）
133	实用新型	永磁同步电机的转子组件及交流永磁排水泵	201420072080.7	10年（自2014.2.19起）
134	实用新型	一种带座盖的座椅型电子座便器	201420175654.3	10年（自2014.4.11起）
135	实用新型	一种带连接器件附件的排水泵电机	201320623340.0	10年（自2013.10.7起）
136	实用新型	一种有杀菌功能的电子座便器	201420231783.X	10年（自2014.5.7起）
137	实用新型	一种永磁同步电机及其铁芯	201420418501.7	10年（自2014.7.28起）
138	实用新型	一种带换热器的电子马桶	201420373215.3	10年（自2014.7.7起）
139	实用新型	一种智能马桶的遥控器壁架	201420436533.X	10年（自2014.8.14起）
140	外观设计	无管泵（B2）	201030153445.6	10年（自2010.4.29起）
141	外观设计	无管泵（B1）	201030153458.3	10年（自2010.4.29起）
142	外观设计	洗衣机（顶部出水）	201030203370.8	10年（自2010.6.10起）
143	外观设计	水泵后盖散热座	201030212898.1	10年（自2010.6.18起）
144	外观设计	马桶	201030542579.7	10年（自2010.9.30起）
145	外观设计	马桶（一体机）	201130083990.7	10年（自2011.4.21起）
146	外观设计	厨余机	201230047861.7	10年（自2012.3.6起）
147	外观设计	坐便器（花型）	201330461550.X	10年（自2013.9.27起）
148	外观设计	一种电子坐便器的遥控器支架	201330632067.3	10年（自2013.12.19起）
149	外观设计	电子座便器（带座盖、扶手和靠背的一体机）	201430085578.2	10年（自2014.4.11起）

此外，公司在申请中的专利合计23项(其中发明专利17项)。

### 3、计算机软件著作权

序号	软件名称	登记号	发证日期
1	气密性检测软件	2014SR201783	2014.12.19
2	减震柱合格判别软件	2014SR200313	2014.12.18
3	钢轴条纹端软方向检测软件	2014SR199344	2014.12.18
4	PC控制器软件	2014SR199050	2014.12.17
5	机器人控制器示教器软件	2014SR199054	2014.12.17
6	斜臂机械手示教器软件	2014SR197130	2014.12.16
7	螺丝机控制软件	2014SR187187	2014.12.03
8	交流伺服驱动器软件	2014SR187186	2014.12.03

### 4、特许经营权

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

地尔有限持有广东省食品药品监督管理局核发的《医疗器械经营企业许可证》（证号：粤391007），获许可经营三类、二类：6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，有效期至2016年3月27日。

地尔汉宇持有广东省食品药品监督管理局核发的《医疗器械注册证》（注册号：粤食药监械（准）字2014第2541194号

(更))，其生产的洁肠水疗仪(商品名：水洗机)符合医疗器械产品市场准入规定，获准注册，有效期至2019年8月17日。

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

### (5) 投资状况分析

#### 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			
2,000,000.00	0.00					
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	资金来源	合作方	本期投资盈亏(元)	是否涉诉
深圳市同川科技有限公司	机床数控设备, 机械自动化控制设备的研发及购销, 国内贸易, 进出口业务	60.00%	自有	沈晓龙		否

#### 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	59,969
报告期投入募集资金总额	13,349.25
已累计投入募集资金总额	13,349.25
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

经中国证券监督管理委员会《关于核准江门市地尔汉宇电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2014]394号)核准并经深圳证券交易所同意,公司首次公开发行人民币普通股(A股)3400万股,每股发行价格为人民币19.30元,募集资金总额为人民币656,200,000元,扣除发行费用人民币56,510,000元,公司实际募集资金净额为人民币599,690,000元。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)已于2014年10月28日对本次发行募集资金到账情况进行了审验,并出具了瑞华验字[2014]第48110011号《验资报告》。报告期内,公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效的管理,以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时,严格履行相应的申请和审批手续,同时及时知会保荐机构,并随时接受保荐代表人的监督。2014年12月24日,经公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金13,256.83万元置换公司预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了瑞



华核字[2014] 48110030 号鉴证报告, 对该情况进行了审验; 《关于使用募集资金向全资子公司甜的电器增资用于募投项目的议案》, 同意公司将募集资金 25,081 万元人民币对部分募投项目的实施单位甜的电器进行增资, 使甜的电器的注册资本由 3300 万元人民币增加至 28,381 万元人民币, 以由甜的电器使用募集资金实施相关募投项目。 上述事项已于 12 月 25 日进行了公告。

## 2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
家用电器排水泵扩产及技术升级项目	否	18,775	18,775	13,349.25	13,349.25	71.10%	2015年12月31日	746.98	746.98	否	否
洗碗机用洗涤循环泵项目	否	10,784	10,784	0	0	0.00%	2016年12月31日	0	0	否	否
洗碗机底部总成项目	否	10,804	10,804	0	0	0.00%	2016年12月31日	0	0	否	否
新型家庭水务节水系统项目	否	3,493	3,493	0	0	0.00%	2016年12月31日	0	0	否	否
其他与主营业务相关的营运资金项目	否	16,144	16,144	0	0	0.00%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	60,000	60,000	13,349.25	13,349.25	--	--	746.98	746.98	--	--
超募资金投向											
合计	--	60,000	60,000	13,349.25	13,349.25	--	--	746.98	746.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 2014 年 12 月 26 日，完成了利用募集资金置换先期投入 13,256.83 万元。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付，募集资金存放于公司与子公司的募集资金专 项账户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

适用  不适用

## 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江门市地尔电器有限公司	子公司	电气机械及器材制造业	家用电器、塑料制品、五金制品、卫浴洁具、环保设备；销售三类、二类：6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具	10,000,000	16,806,954.80	7,330,145.31	55,263,859.02	780,788.70	541,332.59
江门市甜的电器有限公司	子公司	电气机械及器材制造业	家用电器及其配件，电子元件，五金制品，塑料制品，模具，普通机械配件	33,000,000	281,564,132.44	30,563,452.67	0.00	-992,321.89	-992,321.89
江门市汉宇电器有限公司	子公司	电气机械及器材制造业	家用电器及其配件，电子元件，五金制品，塑料制品，模具，普通机械配件	20,500,000	36,414,540.03	19,329,761.71	0.00	-970,144.58	-970,144.58
江门市中磁机电有限公司	子公司	电气机械及器材制造业	磁性制品，磁性材料，塑料制品，五金制品，家用电器及其配件	12,500,000	21,644,284.61	13,638,287.72	28,049,840.18	-1,063,901.55	-1,047,248.35
深圳市同川科技有限公司	子公司	通用设备制造业	机床数控设备、机械化自动化控制设备	1,250,000	6,245,790.64	772,765.02	5,059,401.88	-392,611.58	-391,581.58

## 主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市同川科技有限公司	提升公司未来整体竞争力	现金增资取得 60%股权	对公司整体生产和业绩暂无影响

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业格局和发展趋势

全球白色家电（包括冰箱、洗衣机、洗碗机、微波炉及大型烹调电器等）的主要生产厂商包括惠而浦、三星、美的、海尔、伊莱克斯、LG、西门子、GE、松下、Arcelik、Vestel等。近年来全球家电节能、环保、智能、健康化趋势益加明显，节能、环保、智能、健康的家电成为了家电业发展的必然选择，并逐渐担当中高端市场主角。

从国内市场方面，家电协会研究显示，“十一五”期间中国家电业既经历了全球经济快速增长带来的国内外市场需求旺盛的繁荣发展时期，也经历了金融危机对行业发展的巨大冲击。尽管行业面临原材料涨价、人民币升值、用工缺口与劳动力成本上升等众多不利因素，但得益于我国经济强劲增长的大环境以及政府多项拉动内需政策的有力支持，我国家电工业产业规模实现了快速、稳步的增长，在全球家电业的地位持续提升。

家用电器排水泵主要应用于滚筒洗衣机、洗碗机、搅拌式洗衣机、冷凝式干衣机以及部分波轮洗衣机产品。此外，随着消费水平的提高，越来越多的洗衣机设计需装配两个排水泵，从而分别实现循环水功能和排水功能。

全球市场上洗衣机主要有三类：搅拌式洗衣机、波轮式洗衣机和滚筒洗衣机。滚筒洗衣机由于具有独特的优势，目前是发达国家市场的主流产品，世界主要的洗衣机生厂商将滚筒洗衣机作为大力研发和推广的主要产品。伴随着新兴国家城市化进程的加速、人均收入的进一步提高以及生活习惯的改变，滚筒洗衣机在新兴国家的市场份额很可能继续稳步上升。预计未来在发达国家，基于更新换代的需求，洗碗机的销量将保持稳定增长；同时在新兴国家，伴随着居民可支配收入的提高以及生活方式的改变，洗碗机的销量将可能出现较快增长。在国际洗衣机、洗碗机市场需求稳健增长的背景下，伴随着国内滚筒洗衣机销量占比的快速提升以及国内洗碗机的需求增长，家用电器排水泵行业将受到带动而继续保持稳定、迅速的发展。

公司是中国最大的家用电器排水泵生产企业，为全球领先的家电企业提供优质电器配件。根据机电商会的研究，公司是中国排名第一、世界排名第二的洗衣机、洗碗机用排水泵供应商，公司的主要客户包括国内的海尔、美的，美国的惠而浦，韩国的三星、LG、大宇电子，日本的东芝、夏普、三洋，欧洲的伊莱克斯、ARCELIK、VESTEL、卡迪等。根据机电商会研究，公司2011年和2012年的全球市场份额约为16%和18%。根据公司测算及客户反馈，2014年公司产销量约占全球市场份额的25%左右。

从全球范围来看，欧美发达国家市场有着稳定的更新换代需求，其洗衣机、洗碗机行业及其上游的家用电器排水泵行业是相对稳定、成熟的行业。随着其他新兴发展中国家经济的快速增长和居民消费水平的提高，作为家庭必需品的洗衣机、洗碗机，需求增长迅速，从而必将带动家用电器排水泵、洗碗机用洗涤循环泵的增长。

### (二) 公司发展目标

公司自成立以来，一直致力于为家用电器厂商提供高效节能、质量稳定的以排水泵为主的家用电器零部件产品。经过多年的发展，公司已经成长为具有较多自主知识产权、较强自主创新能力及发展潜力的企业。公司打破了国外企业对高效节能家用电器排水泵生产技术的垄断，通过多年自主研发掌握了高效节能家用电器排水泵产品的核心生产技术，并开发出了具备自主知识产权的，在功能、结构和材料选择方面具备重大创新性的新型排水泵产品。公司已成为全球领先、国内第一的家用电器排水泵供应商。未来，公司将以国家加快培育和发展战略性新兴产业政策为导向，抓住国家将节能环保和高端制造业列为“十二五”期间重点发展的战略性新兴产业的有利契机，在现有业务基础上，坚持自主创新，通过不断的经验积累与研发投入

入, 进一步提升产品制造和技术水平, 持续提高产品竞争力。公司力争发展成为全球领先的家用电器排水泵供应商, 同时开拓以洗碗机用洗涤循环泵、家庭水务系统和水洗机(水疗马桶)为主的与家用电器排水泵密切相关的新兴市场, 成为节能、健康、环保家用电器的领导者和实践者。

此外, 公司还以智能制造领域、纯电动汽车领域为发展目标, 着力研制工业机器人产品和纯电动汽车用高效节能电机产品, 为公司未来发展拓展更为广阔的空间。

目前, 公司的核心竞争优势包括技术及研发优势、成本优势、客户优势、产品质量优势以及良好的激励机制优势等。

### (三) 2015年经营计划

公司依据上述发展目标制定了层次分明、重点明确的具体发展规划。2015年, 公司将充分抓住本次上市机会, 利用本此募集资金投资项目, 突破目前的产能瓶颈, 丰富产品种类, 进一步扩大业务规模, 提升市场份额和市场影响力, 并逐步对现有排水泵产品进行功能扩充和技术升级, 通过不断的自主技术创新进一步提升公司的核心竞争力、保持公司的持续增长性。与此同时, 公司将继续通过加大对洗碗机洗涤循环泵、洗碗机底部总成、家庭水务系统和水洗机(水疗马桶)等排水泵应用产品以及工业机器人产品的开发与推广, 使之继续发展成为公司未来重要的业务增长点。

在确保2015年度销售收入、净利润较2014年度稳定增长的基础上, 围绕企业发展目标抓好以下各方面的工作:

#### 1、扩大产能规划

公司生产的家用电器排水泵产品已获得国内外包括惠而浦、三星、LG、美的等多家国际洗衣机及洗碗机生产商的认可, 公司已成为前述客户的长期供应商。随着国际洗衣机及洗碗机市场的稳步增长, 市场需求逐年增高。由于公司现有场地及设备的限制, 即便公司目前生产能力已达满负荷状态, 仍难以满足市场需求。本次募集资金投资项目家用电器排水泵扩产及技术升级项目达产后, 公司排水泵产品的产能将得到明显提高, 可使公司对市场需求的响应速度大幅提升; 公司具备无刷直流排水泵的批量生产能力, 可以满足客户对于高端排水泵产品的需求; 公司也正在研发新的排水泵结构, 更加节省材料成本并实现更高的效率; 此外, 公司拟新购入的机械加工、装配检测及实验设备, 将有效提高公司的制造能力和检测水平, 使公司快速提升装配、试验、检测能力, 对产品质量进行更为有效的管理控制, 有利于公司在稳固现有市场地位的同时开拓更多潜在客户, 对公司的可持续发展具有重要意义。

#### 2、新产品推广与技术研发规划

基于公司目前在排水泵产品开发和生产的丰富经验, 未来公司主要开发和推广的产品包括无刷直流排水泵、洗碗机洗涤循环泵、洗碗机底部总成、家庭水务系统和水洗机(水疗马桶)等, 上述新产品均为基于公司现有排水泵产品技术和生产工艺基础上, 针对客户和用户的实际需求, 进行的公司产品产业链的进一步延伸和推广。其中:

无刷直流排水泵(BLDC)电机能量转换效率高(65%左右), 转速可调, 转向可控, 可以控制泵的流量和扬程, 适应了当前高端家用电器产品的智能化控制的要求。同时, 无刷直流排水泵通过多极控制使泵的转动更加平稳, 而且可以按照排水量的要求智能调整排水转速, 整机运转噪音更低。随着家用电器节能降噪要求的提高, 无刷直流排水泵是排水泵产品未来的发展方向。

水洗机(水疗马桶)是电子智能座便器与肠道水疗仪的结合, 是用户在家庭里可以非接触式灌洗直肠和清洁肛部的医疗器械, 适用于清除人体肠道中的宿便, 可与洗涤剂或生理盐水配套用于外阴、肛门的清洗或烘干。随着我国居民生活水平的提高, 未来的市场需求巨大。公司掌握了洁肠水疗仪中的核心设备-家用电器排水泵的生产制造技术, 且掌握了相关的技术专利和产品商标, 在市场中具备较强的先发优势。

与此同时, 同川科技最新研制成功的四轴工业机器人已开始批量推向市场, 特别适用于家电、3C和汽车等行业工厂冲压自动化生产线。该四轴机器人在保持高稳定性、耐用性的前提下, 具有高性能、低成本的性价比优势。同时, 能以机器人代替生产过程中大量重复和危险的人工操作, 在提高企业生产效益的同时确保安全生产。此外, 同川科技还将持续研制SCARA机器人、六轴机器人等新型工业机器人产品。

#### 3、品牌战略

公司一直专注于家用电器排水泵产品的研发和生产, 产品质量已达到国际领先水平, 在国内外主要家用电器厂商中建立了良好的声誉和品牌形象, 是“世界名牌背后的名牌”。公司将充分利用已经建立的品牌形象, 进一步推进公司的品牌战略, 借助品牌的力量争取进一步扩大市场份额, 取得更大的优势。同时, 公司将利用汉字、地尔品牌的优势, 进一步加大洗碗机

洗涤循环泵、洗碗机底部总成、家庭水务系统和水洗机(水疗马桶)和工业机器人的推广力度，发展公司新的业务增长点。

#### 4、引进专业人才并培养后备人员

专业和高端人才是保持公司持续不断的创新能力和独一无二的竞争实力的关键。公司将借助上市后进一步提升的社会知名度和市场影响力，根据业务发展需要，不断引进包括专业研发、市场营销及公司管理等各方面的专业人才。同时公司也将进一步完善现有的员工培训和激励制度，不断地充实培训内容、改进培训形式、提升培训水平，加强后续人才储备。通过完善人才激励、约束机制，优化人力资源配置，逐步形成一个吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，为公司未来的快速发展提供强有力的人力资源保障。

#### 5、建立健全公司治理体系

2015年度公司将继续提高制度化管理水平，充分发挥董事会各专门委员会、独立董事、内审部门的重要作用，完善战略规划、经营计划、绩效考评、流程控制等重要内部控制体系。通过对组织机构优化与调整，进一步完善激励约束机制。持续秉承“天高、地厚、人慧”的企业理念，增强企业社会责任感。

#### 6、加强投资者关系管理

2015年，本公司将继续严格按照国家相关法律法规，规范公司内部治理结构和履行信息披露义务。逐步建立和健全投资者沟通平台，规范公司与投资者关系的管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，建立公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，从而提升公司的美誉度、核心竞争能力和持续发展能力，以实现公司价值和股东权益的双赢。

### 三、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

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司《利润分配预案》严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及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)	5.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	134,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	67,000,000.00
可分配利润 (元)	333,012,632.15
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认, 公司(仅指母公司)2014 年度实现净利润 137,012,627.25 元。按照《公司法》、《公司章程》的规定, 应提取法定盈余公积金 13,701,262.73 元, 提取法定盈余公积金后的利润连同上年末的未分配利润, 可供股东分配利润为 333,012,632.15 元。 公司 2014 年度的利润分配预案为: 以公司 2014 年 12 月 31 日 134,000,000 股总股本数为基数, 向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 5.0 元 (含税), 共计派发现金红利 67,000,000 元 (含税)。 本议案尚需提交公司 2014 年度股东大会表决。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012 年利润分配方案: 2013 年 3 月 15 日, 公司召开 2013 年度第一次临时股东大会审议批准, 公司 2012 年度的利润分配方案为: 以公司截至 2012 年 12 月 31 日的累计可供分配利润作为基数, 以现金方式按现有出资比例向全体股东分配利润 2500 万元。该利润分配方案已实施完毕。

2、2013 年利润分配方案: 2014 年 2 月 28 日, 公司召开 2014 年度第一次临时股东大会审议批准, 公司 2013 年度的利润分配方案为: 以公司截至 2013 年 12 月 31 日的累计可供分配利润作为基数, 以现金方式按现有出资比例向全体股东分配利润 3000 万元。截止本报告期末, 该利润分配方案已实施完毕。

3、2014 年利润分配预案: 2014 年 2 月 28 日, 公司第二届董事会第十一次会议审议通过 (尚待 2014 年度股东大会审批), 公司 2014 年度的利润分配预案为: 以公司 2014 年 12 月 31 日 134,000,000 股总股本数为基数, 向全体股东以未分配利润每 10 股派发现金股利 5.0 元 (含税), 共计派发现金红利 67,000,000 元 (含税)。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	67,000,000.00	131,211,083.40	51.06%
2013 年	30,000,000.00	118,536,792.19	25.31%
2012 年	25,000,000.00	92,136,797.63	27.13%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### 1、内幕信息知情人管理制度的建设情况

为加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，公司根据有关法律法规的要求制订了《江门市地尔汉宇电器股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》、《江门市地尔汉宇电器股份有限公司对外信息报送和使用管理制度》等制度，并经第二届董事会第六次会议审议通过。制度具体内容请参见2014年11月20日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告的公司《内幕信息知情人登记管理制度》。

### 2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格履行制度，与相关内幕信息知情人签订了保密协议或履行了告知义务，在进入敏感期前以电话、邮件、短信等形式向内幕信息知情人明确告知相关保密义务，严防董监高及其他内幕信息知情人进行违法违规的交易。同时，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券事务办公室会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券事务办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。报告期内没有发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

公司根据《外部信息使用人管理制度》，加强重要信息的外部流转管理，严格规范外报信息流程，对于政府部门要求报送的统计材料，明确要求对方签署保密义务告知函或进行保密提醒和登记。报告期内没有发生被监管部门查处和要求整改情形。

### 3、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，未发生内幕信息泄露的情况，不存在董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规买卖公司股票的情况。

## 七、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。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
雷利电机起诉公司侵犯专利权案件 1	2,000	否	已审结	准许雷利电机撤诉	完成	2014 年 10 月 22 日	招股说明书
雷利电机起诉公司侵犯专利权案件 2	5,000	否	已审结	准许雷利电机撤诉	完成	2014 年 12 月 23 日	2014-020
公司对雷利电机的低噪声泵壳专利提出无效申请宣告请求	0	否	已审结	宣告雷利电机的低噪声泵壳专利权全部无效	完成	2015 年 01 月 13 日	2015-002
公司对雷利电机的排水电机专利提出无效申请宣告请求	0	否	已审结	宣告雷利电机的排水电机专利全部无效	完成	2014 年 12 月 10 日	2014-018
雷利电机对公司实用新型专利提出无效申请宣告请求 1	0	否	已审结	决定在公司 2014 年 1 月 26 日提交的权利要求第 1-3 项的基础上维持公司“新型直流无刷外转子电机”专利权有效	完成	2014 年 10 月 22 日	招股说明书
雷利电机对公司实用新型专利提出无效申请宣告请求 2	0	否	已审结	决定维持公司“利于通风散热的 DD 直驱电机”专利权全部有效	完成	2014 年 10 月 22 日	招股说明书
雷利电机对公司实用新型专利提出无效申请宣告请求 3	0	否	已审结	决定在公司 2014 年 1 月 6 日提交的权利要求第 1-8 项的基础上维持公司“交流永磁同步电机叶轮启动机构及排水泵”专	完成	2014 年 10 月 22 日	招股说明书

				利权继续有效			
雷利电机对公司实用新型专利提出无效申请宣告请求 4	0	否	已审结	决定在公司 2014 年 1 月 6 日提交的权利要求第 1-9 项的基础上维持公司“交流永磁同步排水泵电机、其叶轮启动机构及排水泵”专利权继续有效	完成	2014 年 10 月 22 日	招股说明书
雷利电机对公司实用新型专利提出无效申请宣告请求 5	0	否	已审结	决定维持公司“水冷式永磁转子电机及排水泵”水冷电机专利专利权全部有效	完成	2014 年 12 月 10 日	2104-019

## 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

#### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 五、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。

### 六、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、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

#### 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。

### 七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

截至2014年12月31日，发行人及其子公司正在履行的租赁合同情况如下：

序号	承租人	出租方	合同名称	地点及面积	租期
1	江门市地尔电器有限公司	北京中粮广场发展有限公司	《“中粮广场”购物中心租赁合同之续租协议》	北京建国门内大街8号中粮广场C座一层F105单位，面积共计41平方米	自2014年4月1日至2015年3月31日
2	江门市地尔电器股份有限公司成都分公司	陈惠春	《场地租赁合同》	成都市高新区天府大道中段177号19-1-2-4-01#，面积共计108.84平方米	自2011年1月22日至2015年5月31日
3	江门市地尔电器股份有限公司成都分公司	喻玲	《场地租赁合同》	成都市高新区天府大道中段177号19-1-2-3，面积共计206.82平方米	自2010年8月10日至2015年5月31日
4	江门市地尔电器有限公司	广东科炬高新技术创业园有限公司	《物业租赁合同》	江门市篁庄大道西10号6幢3-805室，面积共计110平方米	自2013年11月1日起至2018年10月31日止
5	江门市中磁机电有限公司	卢德信	《厂房租赁合同》	江门市杜阮镇龙眼工业区B栋19号，面积共计4,336平方米，同时提供约16间宿舍	自2012年4月1日起至2017年4月1日
6	江门市汉字电器有限公司	杜阮食品购销站	《场地租赁合同》	江门市蓬江区杜阮镇海龙王第2座2号之二的厂房，面积共计50平方米	自2013年5月23日起至2016年5月22日止
7	江门市甜的电器有限公司	江门市蓬江区杜阮镇综合开发公司	《场地使用合同》	江门市蓬江区杜阮镇江杜东路7号101，面积共计10平方米	自2013年12月1日至2016年11月30日止
8	深圳市同川科技有限公司	深圳市亿鼎丰实业有限公司宝安物业管理分公司	《厂房租赁合同书》	深圳市福永街道福园一路润恒鼎丰高新产业园5#厂房第二层共计2,760平方米	自2013年12月12日至2018年12月11日止

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、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

公司报告期不存在委托理财。

### (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。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	郭丽华;吴格明;郑立楷;高勤;马	1、在公司担任董事、监事、高	2014年10月30日	9999-12-31	承诺人严格遵守了上述承诺,

	俊涛;吴杰;池文茂;林卫文	级管理人员期间,每年转让的股份不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五;2、离职后半年内,不转让其所直接或间接持有的公司股份;3、若在公司股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份;若在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。			未发生违反承诺的情形。
	梁颖光;郭丽华;石泰山	自股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司公开发行股份前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。股票锁定期限届满后:1、在石华山担任公司董事、高级管理人员期间,	2014年10月30日	9999-12-31	承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。

		<p>每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；2、在石华山离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；3、若石华山在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；若石华山在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。</p>			
	<p>吴格明;郑立楷;高勤;马俊涛;吴杰</p>	<p>自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司公开发行股份前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	<p>2014年10月30日</p>	<p>2015-10-29</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>
	<p>胡欢</p>	<p>自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司公开发行股份前已发行的</p>	<p>2014年10月30日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

		<p>股份，也不由公司回购该部分股份。股票锁定期限届满后：1、在马俊涛担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；2、在马俊涛离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；3、若马俊涛在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；若马俊涛在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。</p>			
	<p>江门市江海区神韵投资中心(有限合伙);苏州周原九鼎投资中心(有限合伙);苏州金泽九鼎投资中心(有限合伙);马春寿;郭林生</p>	<p>自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司公开发行股份前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	<p>2014年10月30日</p>	<p>2015-10-29</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>



	石华山	1、在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；2、离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的公司股份；3、若在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2014年10月30日	9999-12-31	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
	石华山	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司公开发行股份前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2014年10月30日	2017-10-29	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
	石华山	1、在锁定期满	2014年10月30	2019-10-29	承诺人严格遵

		后拟减持公司股票的,将通过合法方式进行减持,并通过公司在减持前3个交易日予以公告。2、锁定期满后两年内每年减持不超过持有公司首次公开发行时的股份总数的10%且减持价格不低于发行价。	日		守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。
	江门市江海区神韵投资中心(有限合伙)	1、在锁定期满后拟减持公司股票的,将通过合法方式进行减持,并通过公司在减持前3个交易日予以公告。2、其持有的公司股票锁定期满后两年内每年减持不超过其持有公司首次公开发行时的股份总数的40%且减持价格不低于公司首次公开发行价格。	2014年10月30日	2017-10-29	承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。
	苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)	1、若其持有公司股票的锁定期满后,其拟减持公司股票的,将通过合法方式进行减持,并通过公司在减持前3个交易日予以公告。2、其持有的公司股票锁定期届	2014年10月30日	2017-10-29	承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。

		满后两年内减持完毕，减持价格不低于减持时公司最近一期经审计的每股净资产的 150%。			
	石华山;梁颖光	在中国境内外的任何地区，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可以取代公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；不制定与公司可能发生同业竞争的经营发展规划。	2014 年 10 月 30 日	9999-12-31	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
	石华山	在江门市地尔汉宇电器股份有限公司上市后三年内，如果公司 A 股股票	2014 年 10 月 30 日	2017-10-29	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

	<p>收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，且公司情况同时满足监管机构对于公司回购、相关人员（即公司控股股东、在公司领取薪酬的董事与高级管理人员）增持等股本变动行为的规定：（1）自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时点触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。（2）控股股东承诺：</p>			
--	---	--	--	--

	<p>1) 每次触发启动条件后增持总金额不得低于人民币 1,000 万元; 2) 单次及/或连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 1%, 如前项与本项冲突的, 按照本项执行。 3) 公司控股股东承诺就公司稳定股份的回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>(3) 公司在首次公开发行 A 股股票上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事和高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定, 公司控股股东应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。</p> <p>(4) 公司控股股东已承诺:</p> <p>(1) 已了解并知悉本预案的全部内容; (2) 愿意遵守和执行本预案的内容并承担相应</p>			
--	--	--	--	--

		的法律责任。			
	江门市地尔汉宇电器股份有限公司	<p>1、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将按届时二级市场交易价格依法回购首次公开发行的全部新股。经有权监管部门认定公司发生回购情形 10 个交易日内，公司董事会应制定并公告回购计划，并提交公司股东大会审议。 2、在江门市地尔汉宇电器股份有限公司上市后三年内，如果公司 A 股股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，且公司情况同时满足监管机构对于公司回购、相关人员（即公司控股股东、在公司领取薪酬的董事与高级管理人员）增持等股本变动行为的规定：（1）自公司</p>	2014 年 10 月 30 日	2017-10-29	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

	<p>股票上市交易后三年内首次触发启动条件,和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔3个月任一时点触发启动条件,为稳定公司股价之目的,公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下,向社会公众股东回购股份。</p> <p>(2) 公司对回购股份做出决议,须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过,公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>(3) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的,除应符合相关法律法规之要求之外,还应</p>			
--	---	--	--	--

	<p>符合下列各项：</p> <p>1) 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；2) 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元；3) 公司单次回购股份不超过公司总股本的 1%，如前项与本项冲突的，按照本项执行。</p> <p>(4) 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票收盘价格连续 10 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止公司回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。</p> <p>(5) 在公司符合本预案规定的回购股份相关条件的情况下，公司董事会经综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量</p>			
--	---	--	--	--



		<p>状况、社会资金成本和外部融资环境等因素，认为公司不宜或暂无须回购股票的，经董事会决议通过并经半数以上独立董事同意后，应将不回购股票以稳定股价事宜提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。(6) 公司在首次公开发行 A 股股票上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事和高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。</p>			
	<p>石华山;王浩;杨文蔚;区智明;吴格明;郑立楷;高勤;马俊涛;吴杰</p>	<p>在江门市地尔汉宇电器股份有限公司上市后三年内，如果公司 A 股股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，且公司情</p>	<p>2014 年 10 月 30 日</p>	<p>2017-10-29</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

	<p>况同时满足监管机构对于公司回购、相关人员（即公司控股股东、在公司领取薪酬的董事与高级管理人员）增持等股本变动行为的规定：（1）自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件，和/或自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔3个月任一时点触发启动条件，为稳定公司股价之目的，在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。（2）有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币</p>			
--	--	--	--	--

		<p>资金不少于该等董事、高级管理人员前一会计年度薪酬总和(税前,下同)的 20%,但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。</p> <p>(3) 公司在首次公开发行 A 股股票上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事和高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定,公司现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。</p> <p>(4) 公司董事和高级管理人员承诺:(1) 已了解并知悉本预案的全部内容;(2) 愿意遵守和执行本预案的内容并承担相应的法律责任。</p>			
	石华山;郭丽华;	1、公司股票上	2014 年 10 月 30	2015-04-30	承诺人严格遵

	<p>吴格明;郑立楷;高勤;马俊涛;吴杰</p>	<p>市后 6 个月内,如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,同意所持股份的锁定期自动延长 6 个月。2、在锁定期满后两年内转让所持股份的,转让价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。</p>	<p>日</p>		<p>守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。</p>
	<p>石华山;江门市江海区神韵投资中心(有限合伙)</p>	<p>关于公司及其子公司员工社保和住房公积金的承诺:若因公司及其子公司在公司首次公开发行并上市前未依法缴纳员工社会保险费用和住房公积金,导致有关行政主管部门要求公司及其子公司补缴相关社会保险费用和住房公积金或处以罚款的,我们将全额承担该等费用及罚款,并保证今后不就公司向公司及其子公司进行追偿。</p>	<p>2014 年 10 月 30 日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。</p>
	<p>石华山;江门市江海区神韵投资中心(有限合</p>	<p>关于专利诉讼补偿的承诺:对于雷利电机起诉公司专利侵</p>	<p>2014 年 10 月 30 日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。专利</p>

	伙)	<p>权诉讼可能引发的或有风险,公司的控股股东、实际控制人石华山先生和股东江门市江海区神韵投资中心(有限合伙)已作出承诺:如法院最终判令地尔汉宇承担赔偿责任的,本人石华山和本企业江门市江海区神韵投资中心(有限合伙)承诺按照所持地尔汉宇股份的比例,对地尔汉宇所承担的赔偿损失及相关费用予以全额补偿。</p>			<p>诉讼案件已经审结,起诉方撤诉,承诺终止。</p>
	石华山	<p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将按届时二级市场交易价格购回已转让的原限售股份,经有权监管部门认定本人发生应回购情形 20 个交易日内,本人将制定购回计划,并提请公司予以公告,同时将敦促公司依</p>	2014 年 10 月 30 日	9999-12-31	<p>承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。</p>

		<p>法回购首次公开发行的全部新股;</p>			
	<p>石华山;梁颖光;郭丽华;吴格明;郑立楷;高勤;马俊涛;吴杰;池文茂;林卫文;江门市地尔汉宇电器股份有限公司;王浩;区智明;杨文蔚;王伟;何富昌</p>	<p>1、承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人/公司将依法赔偿投资者损失。3、若未能履行前述承诺时的约束措施承诺如下:(1)、通过本公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;(2)、向本公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护本公司及其投资者的权益;(3)、将上述补充承诺或替代承诺提交本公司股东大会审议;(4)、本公司违反承诺给投资者造成损失的,将</p>	<p>2014年10月30日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。</p>

		<p>依法对投资者进行赔偿；其他责任主体违反承诺所得收益将归属于本公司，因此给本公司或投资者造成损失的，将依法对本公司或投资者进行赔偿。</p>			
	<p>中国国际金融有限公司;瑞华会计师事务所(特殊普通合伙);广东君信律师事务所;北京大正海地人资产评估有限公司</p>	<p>1、因其为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。若其能证明其制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏非因其过错造成的，可免除上述赔偿责任。2、若未能履行前述承诺时的约束措施承诺如下：(1)、通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2)、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；(3)、本公司/本</p>	<p>2014年10月30日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

		所违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。			
	江门市地尔汉宇电器股份有限公司	关于填补被摊薄即期汇报的具体措施及承诺: (1) 保证募集资金规范、有效使用, 实现项目预期效益, (2) 保证募投项目实施效果, 加快募投项目投资进度, (3) 进一步完善利润分配制度特别是现金分红政策, 强化中小投资者回报机制, (4) 其他方式。公司承诺未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求, 并参照上市公司较为通行的惯例, 积极落实有关内容, 继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。	2014 年 10 月 30 日	9999-12-31	承诺人严格遵守了上述承诺, 未发生违反承诺的情形。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	李萍、徐凌

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	100,000,000	74.62%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	100,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	100,000,000	74.62%
其中：境内法人持股	36,675,000	36.68%	0	0	0	0	0	36,675,000	27.36%
境内自然人持股	63,325,000	63.33%	0	0	0	0	0	63,325,000	47.25%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	34,000,000	0	0	0	34,000,000	34,000,000	25.37%
1、人民币普通股	0	0.00%	34,000,000	0	0	0	34,000,000	34,000,000	25.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	100,000,000	100.00%	34,000,000	0	0	0	34,000,000	134,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年10月15日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准江门市地尔汉宇电器股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2014]1054号），首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,400万股。发行后公司股本总额由10,000万股变更为13,400万股，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]第48110011号《验

资报告》验证。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2014年10月15日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准江门市地尔汉字电器股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2014]1054号）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2014年10月15日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1054号文核准，本公司公开发行人民币普通股（A股）3,400万股。2014年10月28日，公司于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记。

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

	变动后	变动前
基本每股收益（元/股）	1.2417	1.3121
稀释每股收益（元/股）	1.2417	1.3121
每股净资产（元/股）	8.5241	5.4254

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
地尔汉字	2014年10月30日	19.3	34,000,000	2014年10月30日	34,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

证券发行情况的说明

根据公司2013年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1054号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,400万股，每股发行价格19.30元，募集资金总额65,620.00万元，扣除发行费用5,651.00万元，募集资金净额 59,969.00万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票募集资金及新增注册资本、实收资本的情况进行审验，并于2014年10月28日出具瑞华验字[2014]48110011号《验资报告》。公司股票于2014年10月30日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。

## 2、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

公司于2014年10月15日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准江门市地尔汉宇电器股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2014]1054号），首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,400万股，公司股本总额由10,000万股变更为13,400万股，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]第48110011号《验资报告》验证。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,484		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		17,143		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石华山	境内自然人	46.29%	62,025,000	0	62,025,000	0		
江门市江海区神韵投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	15.43%	20,675,000	0	20,675,000	0		
苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	11.19%	15,000,000	0	15,000,000	0	质押	9,000,000
马春寿	境内自然人	0.75%	1,000,000	0	1,000,000	0	质押	120,000
苏州金泽九鼎投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.75%	1,000,000	0	1,000,000	0		
刘伟	境内自然人	0.23%	307,075	307,075	0	307,075		
郭林生	境内自然人	0.22%	300,000	0	300,000	0		
王燕	境内自然人	0.15%	198,200	198,200	0	198,200		
曾荣	境内自然人	0.14%	188,291	188,291	0	188,291		

彭磊	境内自然人	0.13%	168,200	168,200	0	168,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	石华山在神韵投资担任执行事务合伙人							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘伟	307,075	人民币普通股	307,075					
王燕	198,200	人民币普通股	198,200					
曾荣	188,291	人民币普通股	188,291					
彭磊	168,200	人民币普通股	168,200					
于俊峰	140,000	人民币普通股	140,000					
赵春琦	126,600	人民币普通股	126,600					
师承贤	122,500	人民币普通股	122,500					
周忠伟	110,000	人民币普通股	110,000					
臧君岭	100,000	人民币普通股	100,000					
卢明	99,300	人民币普通股	99,300					
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系。也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
石华山	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	近五年内担任江门市地尔汉宇电器股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

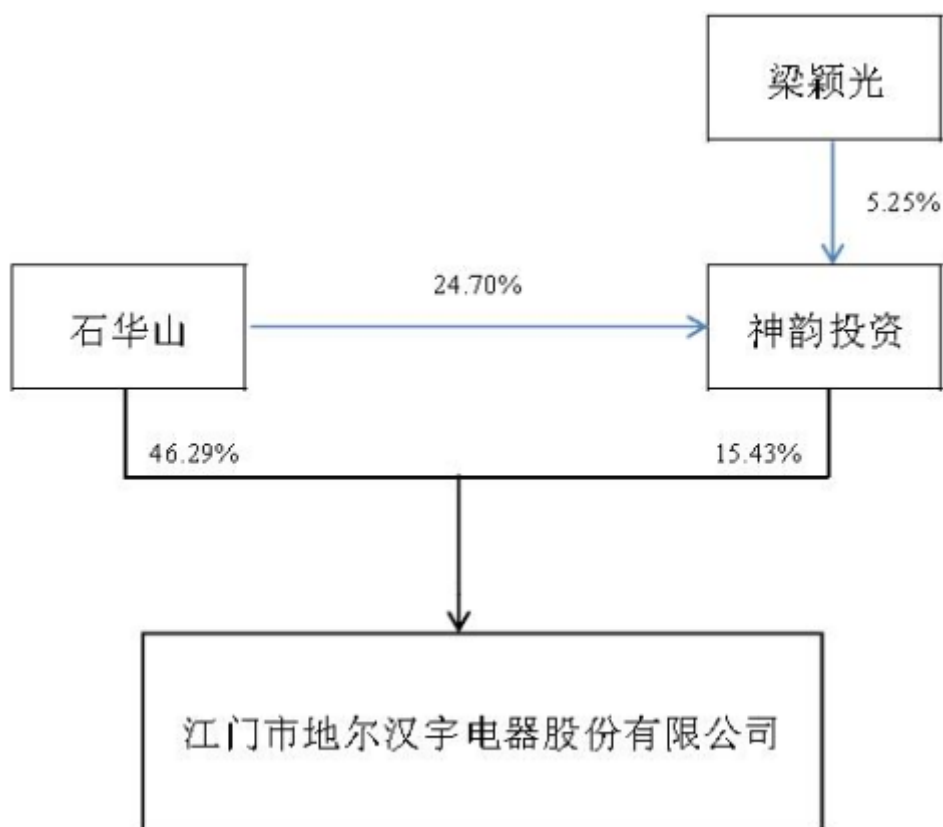
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
石华山	中国	否
梁颖光	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	石华山近五年内担任江门市地尔汉宇电器股份有限公司董事长兼总经理，梁颖光近五年内担任江门市地尔电器有限公司副总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
江门市江海区神韵投资中心(有限合伙)	石华山	2010年12月17日	56667189-0	500万元	投资、投资咨询
苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)	苏州昆吾九鼎投资中心(有限合伙)(委派代表:康青山)	2010年06月09日	55710282-1	99800万元	实业投资、创业投资、投资管理、投资咨询

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量(股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量(股)	限售条件
石华山	62,025,000	2017年10月30日		首发前个人类限售股
马春寿	1,000,000	2015年10月30日		首发前个人类限售股
郭林生	300,000	2015年10月30日		首发前个人类限售股
江门市江海区神韵投资中心(有限合伙)	20,675,000	2015年10月30日		首发前机构类限售股
苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)	15,000,000	2015年10月30日		首发前机构类限售股
苏州金泽九鼎投资中心(有限合伙)	1,000,000	2015年10月30日		首发前机构类限售股



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
石华山	董事长、总经理	男	46	现任	62,025,000	0	0	62,025,000	0	0	0	0	
吴格明	董事、副总经理	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
郑立楷	董事、副总经理	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
郭丽华	董事	女	65	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
高勤	董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王伟	董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王浩	独立董事	男	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
区智明	独立董事	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杨文蔚	独立董事	男	69	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
池文茂	监事会主席	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
林卫文	监事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
何富昌	监事	男	30	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
马俊涛	副总	男	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

	经理、 董事 会秘 书												
吴杰	财务 总监	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	62,025, 000	0	0	62,025, 000	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

公司第二届董事会由 9 名董事组成，其中非独立董事 6 名：石华山、郭丽华、吴格明、郑立楷、高勤、王伟；独立董事 3 名：王浩、区智明、杨文蔚。公司第二届监事会由 3 名监事组成，池文茂、林卫文、何富昌(非职工监事)。高级管理人员 5 名：石华山为总经理、吴格明、郑立楷为副总经理，马俊涛为副总经理兼董事会秘书，吴杰为财务总监。

### 非独立董事简历：

石华山，男，1968年1月23日出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1989年至2003年期间，就职于江门市金羚电器有限公司，历任技术科副科长、进出口部部长；2003年至2005年，担任公司董事、总经理；2005年至今，担任公司董事长、总经理；2009年至2011年，担任地尔股份董事长与总经理；2004年4月至2010年10月27日担任华健厂法定代表人，2010年10月至2012年2月担任华健电器执行董事；现兼任神韵投资执行事务合伙人、地尔有限执行董事兼总经理、甜的电器执行董事兼经理、中磁机电执行董事、汉字电器执行董事兼经理。

吴格明，男，1967年10月13日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获地质矿产勘查专业学士学位。1989年至1992年，就职于山东招远黄金集团，任采购员；1993年至1999年，就职于烟台钢管总厂，任销售主管；1999年至2006年，就职于中美（Bechtel）国际工程公司，任项目经理；2006年至今，先后担任公司副总经理、董事（任期至2017年3月），2009年至2011年兼任地尔股份副董事长与副总经理，现兼任地尔有限副总经理。

郑立楷，男，1972年1月2日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获高分子专业学士学位。1994年至1999年，就职于中山威力洗衣机有限公司，任项目工程师；2000年至2003年，就职于宁波科飞电器有限公司，任技术部与质量部部长；2004年至2006年，就职于中山市煜达精密注塑有限公司，任总经理；2007年至今，先后担任公司生产部经理、副总经理、董事（任期至2017年3月）。

郭丽华，女，1949年1月6日出生，中国国籍，无永久境外居留权。1968年至1987年，就职于黑龙江伊春市新春林业局，任职员；1987年至1994年，就职于江门市金羚洗衣机厂，任职员；1994年至2004年，就职于华健厂，任法定代表人；2002年至2007年，就职于汉字有限，任法定代表人；2002年至今，担任公司董事（任期至2017年3月）。

王伟，男，1969年12月23日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获企业管理专业硕士学位。1997年至2001年，就职于深圳市赛格达声股份有限公司，历任审计部经理、投资公司总经理助理；2005年至2010年，就职于领亚电子科技股份有限公司，历任财务总监、副总经理及董事会秘书；现任昆吾九鼎投资管理有限公司投资总监、副总裁；自2011年3月起，担任公司董事（2015年1月辞职）。

高勤，男，1967年6月18日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获腐蚀与防护专业学士学位。1989年至1995年，就

职于国营南京市513厂技术科，任科员；1996年至1997年，就职于江门市金羚电器有限公司，历任TQC和技术科科员；1998年至2001年，就职于台山市利华电子厂有限公司，任质量体系工程师；2001年至2002年，就职于华健厂，任质检科长；2009年至2011年7月兼任地尔股份监事会主席；2002年至今，先后担任公司质量部经理、审计部经理；自2011年12月起，担任公司董事（任期至2017年3月）。

#### **独立董事简历：**

王浩，男，1953年8月13日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获系统工程专业博士学位。中国工程院院士、教授级高级工程师、博士生导师，享受国务院特殊津贴。1985年至今，就职于中国水利水电科学研究院，任流域水循环模拟与调控国家重点实验室主任；同时担任全球水伙伴（中国）副主席、创新方法研究会副理事长、中国自然资源学会副理事长等社会职务。先后获国家科技进步二等奖6项，省部级科技奖励共计17项，全国优秀工程咨询奖1次，其余奖励多次。被授予全国杰出专业技术人才、全国先进工作者、南水北调工程规划设计先进个人、“九五”国家重点科技攻关计划先进个人、全国水利系统奉献水利先进个人等荣誉称号。现任北京超图软件股份有限公司独立董事。自2011年3月起，担任公司独立董事（任期至2017年3月）。

杨文蔚，男，1970年4月28日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获审计专业学士学位。具有注册会计师、注册税务师资格。现任广东正中珠江会计师事务所有限公司副主任会计师、深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司独立董事、广州弘亚数控机械股份有限公司独立董事。自2011年3月起，担任公司独立董事（任期至2017年3月）。

区智明，男，1945年4月20日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获焊接专业博士学位。清华大学机械系自动化所教授、博士生导师；曾担任北京市焊接学会理事长、中国焊接学会电弧焊工艺及设备专业委员会主任、焊接杂志和焊接学报编委等社会职务。1970年至今，就职于清华大学，历任焊接教研室主任、机械学院教学委员会副主任、机械系学位评定委员会副主任；获得包括国家发明一等奖等一系列重大成果，在国内外重要学术刊物和国际会议发表了大量文章，在行业内较大的影响。主要成果在生产中有较好的应用，在国内和美国获得多项发明专利。自2011年3月起，担任公司独立董事（任期至2017年3月）。

#### **监事简历：**

池文茂，男，1968年12月13日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获木材科学与工程专业学士学位。1992年至1994年，就职于江门市华大木业制品有限公司，历任技术员、技术部部长；1994年至1996年，就职于江门市华胜家具制造厂，任生产厂长；1996年至2002年，就职于华健厂，任生产厂长；2002年至今，先后担任公司技术部经理、采购部经理；2009年至2011年兼任地尔股份监事，现兼任公司监事会主席（任期至2017年3月）、地尔有限监事、甜的电器监事、汉字电器监事。

林卫文，男，1968年7月25日出生，中国国籍，无永久境外居留权，机械电器专业大专学历。1988年至2004年，就职于中山市威力集团，历任车间主任、技术服务部经理；2004年至2005年，就职于中山市公用科技新迪能源与设备有限公司，任技术部经理；2005年至2006年，就职于中山市必利屋锁业有限公司，任总经理；2006年至2008年，就职于中山市耀升电器制造有限公司，任副总经理、总工程师；2008年至今，担任公司研发一部经理，现兼任公司监事（任期至2017年3月）。

何富昌，男，1984年5月10日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获文学学士学位和管理学学士学位。2008年至2010年，就职于德勤华永会计师事务所有限公司天津分所，任审计部审计助理、项目负责人；2011年2月至2012年8月，任昆吾九鼎投资管理有限公司投资副总监；2011年3月至2012年9月，担任珠海派诺科技股份有限公司董事；2011年9月至2012年9月，担任深圳广宁实业有限公司董事；2011年12月至2014年2月，担任领亚电子科技股份有限公司董事；2012年5月起，担任广东天高矿业股份有限公司监事。2012年9月至2012年11月，任北京华夏金鼎投资管理有限公司总裁。2012年11月至2014年4月，任昆吾九鼎投资管理有限公司投资副总监。2014年4月至今，任北京汇通金鼎投资管理有限公司投资总监。自2011年3月起，担任公司监事（任期至2017年3月）。

#### **高级管理人员简历：**

石华山简历参见前述。

吴格明简历参见前述。

郑立楷简历参见前述。

马俊涛，男，1974年6月11日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获材料学专业博士学位和EMBA学位，具有高级工程师职称。2002年至2007年，就职于江门三捷电池实业有限公司，历任锂电事业部经理、总经理助理；2009年至2011年7月兼任地尔股份董事；2008年至今，先后担任公司研发部经理、采购部经理、副总经理兼董事会秘书。

吴杰，男，1969年9月4日出生，中国国籍，无永久境外居留权，获会计学专业学士学位。1991年至1994年，就职于湖北省天门市商业局，任财务科会计；1995年至1997年，就职于广州福客多食品有限公司，任财务部经理；1997年至2002年，就职于广州白云山企业集团拓展部，历任财务部主管、经理；2005年至2006年，就职于江门市民隆集团，任财务总监；2009年至2011年7月兼任地尔股份董事；2006年至今，先后担任公司财务部经理、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
石华山	神韵投资	执行事务合伙人	2010年12月17日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
石华山	地尔有限	执行董事兼总经理	2009年06月01日		否
石华山	甜的电器	执行董事兼经理	2011年07月05日		否
石华山	中磁机电	执行董事	2012年01月10日		否
石华山	汉字电器	执行董事兼经理	2013年06月10日		否
王伟	昆吾九鼎投资管理有限公司	投资总监、副总裁			是
王浩	中国水利水电科学研究所	所长			是
王浩	北京超图软件股份有限公司	独立董事			是
杨文蔚	广东正中珠江会计师事务所有限公司	副主任会计师			是
杨文蔚	深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司	独立董事			是
杨文蔚	广州弘亚数控机械股份有限公司	独立董事			是
区智明	清华大学	博士生导师			是
池文茂	地尔有限	监事	2011年04月25日		否
池文茂	甜的电器	监事	2011年07月05日		否

池文茂	汉宇电器	监事	2013年06月 10日		否
何富昌	广东天高矿业股份有限公司	监事			否
何富昌	北京汇通金鼎投资管理有限公司	投资总监			是
在其他单位任职情况的说明	上述人员的任职情况符合公司法及公司章程的规定				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事与高级管理人员的考核标准并进行考核提出建议，负责制定、审查董事与高级管理人员的薪酬政策与方案。公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的《董事、监事薪酬管理制度》来进行支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	国内外同行业薪酬水平、人力资源部提供的薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付(注：下表填写的金额，均为税前金额)。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
石华山	董事长、总经理	男	46	现任	38.22	0	38.22
吴格明	董事、副总经理	男	47	现任	20.48	0	20.48
郑立楷	董事、副总经理	男	42	现任	20.48	0	20.48
郭丽华	董事	女	65	现任	0	0	0
王伟	董事	男	45	离任	0	0	0
高勤	董事	男	47	现任	12.28	0	12.28
王浩	独立董事	男	61	现任	12	0	12
杨文蔚	独立董事	男	44	现任	9.6	0	9.6
区智明	独立董事	男	69	现任	9.6	0	9.6
池文茂	监事会主席	男	46	现任	15.01	0	15.01
林卫文	监事	男	46	现任	12.29	0	12.29
何富昌	监事	男	30	现任	0	0	0

马俊涛	副总经理、董 事会秘书	男	40	现任	15.01	0	15.01
吴杰	财务总监	男	45	现任	12.29	0	12.29
合计	--	--	--	--	177.26	0	177.26

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
石华山	董事长、总经理	被选举	2014年02月28日	换届选举、董事会聘任
吴格明	董事、副总经理	被选举	2014年02月28日	换届选举、董事会聘任
郑立楷	董事、副总经理	被选举	2014年02月28日	换届选举、董事会聘任
郭丽华	董事	被选举	2014年02月28日	换届选举
王伟	董事	被选举	2014年02月28日	换届选举
高勤	董事	被选举	2014年02月28日	换届选举
王浩	独立董事	被选举	2014年02月28日	换届选举
杨文蔚	独立董事	被选举	2014年02月28日	换届选举
区智明	独立董事	被选举	2014年02月28日	换届选举
池文茂	监事	被选举	2014年02月28日	换届选举
林卫文	监事	被选举	2014年02月28日	换届选举
何富昌	监事	被选举	2014年02月28日	换届选举
马俊涛	董事会秘书、副 总经理	聘任	2014年03月08日	董事会聘任
吴杰	财务总监	聘任	2014年03月08日	董事会聘任

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员稳定，无变动情况。

## 六、公司员工情况

截止2014年12月31日，本公司在册职工总数为1435人(含子公司)，结构如下：

### （1）员工专业结构

员工专业结构	人数（人）	占员工总数的比例
研发人员	146	10.17%
工程技术人员	176	12.26%
生产人员	890	62.02%
管理人员	154	10.73%
其他	69	4.81%
合计	1435	100%

### （2）员工受教育程度

（1）员工专业结构	（1）员工专业结构	（1）员工专业结构
学历	人数（人）	占员工总数的比例
硕士及以上	15	1.05%
本科	129	8.99%
专科	192	13.38%
中专、高中及以下	1099	76.59%
合计	1435	100%

### （3）员工年龄分布

年龄	人数（人）	比例
30岁以下	773	53.87%
31-40岁	516	35.96%
41-50岁	131	9.13%
51岁以上	15	1.05%
合计	1435	100.00%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。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。

#### 2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否



## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	—	

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 28 日	—	
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 10 日	—	
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 05 日	www.cninfo.com.cn，公告编号：2014—017	2014 年 12 月 06 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十六次会议	2014 年 02 月 13 日		
第二届董事会第一次会议	2014 年 03 月 08 日		
第二届董事会第二次会议	2014 年 03 月 27 日		
第二届董事会第三次会议	2014 年 04 月 25 日		
第二届董事会第四次会议	2014 年 07 月 30 日		
第二届董事会第五次会议	2014 年 09 月 30 日		
第二届董事会第六次会议	2014 年 11 月 19 日	www.cninfo.com.cn，公告编号：2014—010	2014 年 11 月 20 日
第二届董事会第七次会议	2014 年 11 月 28 日	www.cninfo.com.cn，公告编号：2014—013	2014 年 12 月 01 日
第二届董事会第八次会议	2014 年 12 月 24 日	www.cninfo.com.cn，公告编号：2014—021	2014 年 12 月 25 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2014 年 11 月 19 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 23 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]48110012 号
注册会计师姓名	李萍、徐凌

审计报告正文

瑞华审字[2015]48110012号

#### 江门市地尔汉宇电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江门市地尔汉宇电器股份有限公司（以下简称“汉宇电器公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表、2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是汉宇电器公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江门市地尔汉宇电器股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一五年三月二十三日

李萍

中国注册会计师

徐凌

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江门市地尔汉宇电器股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	685,843,064.16	64,349,083.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,250,000.00	8,278,200.82
应收账款	146,687,157.50	137,590,903.11
预付款项	12,682,918.56	20,360,356.71
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	2,209,220.40	5,898,606.89
买入返售金融资产		
存货	94,218,553.34	75,249,171.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	7,137,915.24	134,896.06
流动资产合计	953,028,829.20	311,861,219.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	168,412,892.60	88,469,142.06
在建工程	33,971,490.69	69,675,516.91
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	73,650,449.27	75,123,340.40
开发支出		
商誉	1,301,392.04	
长期待摊费用	8,967,679.74	2,336,191.31
递延所得税资产	1,070,325.77	865,585.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	287,374,230.11	236,469,776.11
资产总计	1,240,403,059.31	548,330,995.27
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,383,537.64	71,502,561.27
预收款项	2,754,131.80	1,895,154.53

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,541,841.61	14,659,627.07
应交税费	6,569,334.84	66,260.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,186,354.37	4,388,407.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	82,435,200.26	92,512,011.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,426,480.97	14,487,794.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,426,480.97	14,487,794.89
负债合计	97,861,681.23	106,999,806.60
所有者权益：		
股本	134,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	643,697,784.04	78,007,784.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,112,514.69	29,411,251.96
一般风险准备		
未分配利润	321,421,973.34	233,912,152.67
归属于母公司所有者权益合计	1,142,232,272.07	441,331,188.67
少数股东权益	309,106.01	
所有者权益合计	1,142,541,378.08	441,331,188.67
负债和所有者权益总计	1,240,403,059.31	548,330,995.27

法定代表人：石华山

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：吴杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	413,778,636.18	48,307,159.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,250,000.00	8,278,200.82
应收账款	145,034,416.16	136,473,064.12
预付款项	16,297,144.51	21,359,862.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	272,941,386.00	22,033,409.33
存货	92,151,779.33	72,815,626.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,874,267.49	
流动资产合计	951,327,629.67	309,267,322.46
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,628,979.51	73,628,979.51
投资性房地产		
固定资产	154,728,019.54	77,102,325.00
在建工程	35,607,421.05	69,225,516.91
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	9,094,754.81	9,243,873.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,352,949.95	1,280,177.87
递延所得税资产	640,386.29	548,806.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	283,052,511.15	231,029,678.73
资产总计	1,234,380,140.82	540,297,001.19
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	47,368,957.80	69,929,118.65
预收款项	1,944,936.59	1,174,913.03
应付职工薪酬	6,359,665.55	9,029,627.22
应交税费	4,776,772.66	-1,145,977.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,974,116.86	3,994,941.45
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		



流动负债合计	69,424,449.46	82,982,623.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,876,480.97	13,937,794.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,876,480.97	13,937,794.89
负债合计	84,300,930.43	96,920,418.05
所有者权益：		
股本	134,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	639,954,063.55	74,264,063.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,112,514.69	29,411,251.96
未分配利润	333,012,632.15	239,701,267.63
所有者权益合计	1,150,079,210.39	443,376,583.14
负债和所有者权益总计	1,234,380,140.82	540,297,001.19

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	649,143,571.61	595,297,235.95
其中：营业收入	649,143,571.61	595,297,235.95

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	496,496,275.98	458,163,827.66
其中：营业成本	417,711,109.20	376,061,792.27
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	5,754,067.67	6,032,647.99
销售费用	31,365,517.93	31,163,297.55
管理费用	44,585,630.85	39,063,398.04
财务费用	-3,863,325.75	4,851,688.19
资产减值损失	943,276.08	991,003.62
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）		
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）	152,647,295.63	137,133,408.29
加：营业外收入	1,087,981.75	1,414,831.65
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	594,014.24	312,272.28
其中：非流动资产处置损失	27,395.10	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,141,263.14	138,235,967.66
减：所得税费用	22,086,812.37	19,699,175.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	131,054,450.77	118,536,792.19
归属于母公司所有者的净利润	131,211,083.40	118,536,792.19
少数股东损益	-156,632.63	
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	131,054,450.77	118,536,792.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	131,211,083.40	118,536,792.19
归属于少数股东的综合收益总额	-156,632.63	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.2417	1.1854
（二）稀释每股收益	1.2417	1.1854

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-2,468,382.23 元，上期被合并方实现的净利润为：-407,717.05 元。

法定代表人：石华山

主管会计工作负责人：吴杰

会计机构负责人：吴杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	641,611,774.39	588,530,202.03
减：营业成本	425,331,684.43	386,086,763.63
营业税金及附加	4,383,310.71	5,002,572.20
销售费用	25,128,072.10	24,216,655.33
管理费用	31,195,784.87	29,457,770.35
财务费用	-3,727,936.64	4,861,562.31
资产减值损失	851,522.85	938,740.53
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）		
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）	158,449,336.07	137,966,137.68
加：营业外收入	1,086,951.75	1,414,831.65
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	594,014.24	300,216.40
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	158,942,273.58	139,080,752.93
减：所得税费用	21,929,646.33	19,656,089.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	137,012,627.25	119,424,663.45
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	137,012,627.25	119,424,663.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	571,337,018.45	509,926,732.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	42,609,498.95	32,009,317.37
收到其他与经营活动有关的现金	4,089,831.81	4,780,809.39
经营活动现金流入小计	618,036,349.21	546,716,859.15
购买商品、接受劳务支付的现金	345,771,821.59	301,279,230.73
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	101,948,558.40	75,400,854.54
支付的各项税费	41,393,759.81	34,562,681.82
支付其他与经营活动有关的现金	37,368,013.75	26,267,310.71
经营活动现金流出小计	526,482,153.55	437,510,077.80
经营活动产生的现金流量净额	91,554,195.66	109,206,781.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	977,232.02	
投资活动现金流入小计	977,232.02	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,155,319.01	110,825,344.11
投资支付的现金		
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	51,155,319.01	110,825,344.11
投资活动产生的现金流量净额	-50,178,086.99	-110,825,344.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	610,670,000.00	
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	15,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	625,670,000.00	
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,426,999.99	25,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,931,583.40	1,373,773.12
筹资活动现金流出小计	47,358,583.39	26,373,773.12
筹资活动产生的现金流量净额	578,311,416.61	-26,373,773.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,806,455.22	
五、现金及现金等价物净增加额	621,493,980.50	-27,992,335.88
加：期初现金及现金等价物余额	64,349,083.66	92,341,419.54
六、期末现金及现金等价物余额	685,843,064.16	64,349,083.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	559,559,889.90	493,673,142.68
收到的税费返还	42,609,498.95	32,009,317.37
收到其他与经营活动有关的现金	6,623,762.77	4,287,613.76
经营活动现金流入小计	608,793,151.62	529,970,073.81
购买商品、接受劳务支付的现金	412,333,240.58	346,077,425.67
支付给职工以及为职工支付的现金	48,985,216.47	38,933,537.09
支付的各项税费	28,309,274.70	25,695,619.34
支付其他与经营活动有关的现金	29,378,269.50	37,674,822.10
经营活动现金流出小计	519,006,001.25	448,381,404.20
经营活动产生的现金流量净额	89,787,150.37	81,588,669.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,623,545.11	70,698,016.29
投资支付的现金	252,810,000.00	20,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	304,433,545.11	91,198,016.29
投资活动产生的现金流量净额	-304,433,545.11	-91,198,016.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	610,670,000.00	
取得借款收到的现金	15,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	625,670,000.00	
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,426,999.99	25,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,931,583.40	1,373,773.12
筹资活动现金流出小计	47,358,583.39	26,373,773.12
筹资活动产生的现金流量净额	578,311,416.61	-26,373,773.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,806,455.22	
五、现金及现金等价物净增加额	365,471,477.09	-35,983,119.80
加：期初现金及现金等价物余额	48,307,159.09	84,290,278.89
六、期末现金及现金等价物余额	413,778,636.18	48,307,159.09

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者



	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00				78,007,784.04				29,411,251.96		233,912,152.67		441,331,188.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				78,007,784.04				29,411,251.96		233,912,152.67		441,331,188.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,000,000.00				565,690,000.00				13,701,262.73		87,509,820.67	309,106.01	701,210,189.41
（一）综合收益总额											131,211,083.40	-156,632.63	131,054,450.77
（二）所有者投入和减少资本	34,000,000.00				565,690,000.00								599,690,000.00
1. 股东投入的普通股	34,000,000.00				565,690,000.00								599,690,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									13,701,262.73		-43,701,262.73		-30,000,000.00
1. 提取盈余公积									13,701,262.73		-13,701,262.73		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-30,000,000.00		-30,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												465,738.64	465,738.64
四、本期期末余额	134,000,000.00				643,697,784.04				43,112,514.69		321,421,973.34	309,106.01	1,142,541,378.08

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				78,007,784.04				17,468,785.61		152,317,826.83		347,794,396.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	100,000,000.00				78,007,784.04				17,468,785.61		152,317,826.83		347,794,396.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									11,942,466.35		81,594,325.84		93,536,792.19
(一)综合收益总额											118,536,792.19		118,536,792.19
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									11,942,466.35		-36,942,466.35		-25,000,000.00
1. 提取盈余公积									11,942,466.35		-11,942,466.35		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-25,000,000.00		-25,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				78,007,784.04			29,411,251.96		233,912,152.67		441,331,188.67	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				74,264,063.55				29,411,251.96	239,701,267.63	443,376,583.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				74,264,063.55				29,411,251.96	239,701,267.63	443,376,583.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,000,000.00				565,690,000.00				13,701,262.73	93,311,364.52	706,702,627.25
（一）综合收益总额										137,012,627.25	137,012,627.25
（二）所有者投入和减少资本	34,000,000.00				565,690,000.00						599,690,000.00
1. 股东投入的普通股	34,000,000.00				565,690,000.00						599,690,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									13,701,262.73	-43,701,262.73	-30,000,000.00

1. 提取盈余公积									13,701,262.73	-13,701,262.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	134,000,000.00				639,954,063.55				43,112,514.69	333,012,632.15	1,150,079,210.39

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				74,264,063.55				17,468,785.61	157,219,070.53	348,951,919.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				74,264,063.55				17,468,785.61	157,219,070.53	348,951,919.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,942,466.35	82,482,197.10	94,424,663.45

(一) 综合收益总额										119,424,663.45	119,424,663.45	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										11,942,466.35	-36,942,466.35	-25,000,000.00
1. 提取盈余公积										11,942,466.35	-11,942,466.35	
2. 对所有者(或股东)的分配											-25,000,000.00	-25,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				74,264,063.55					29,411,251.96	239,701,267.63	443,376,583.14

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：江门市地尔汉宇电器股份有限公司

注册地址：江门市高新技术开发区清澜路336号

注册资本：人民币134,000,000元

法人营业执照号码：440700400007632

法定代表人：石华山

## （二）行业性质

本公司属于家用电器排水泵行业。

## （三）经营范围及主营业务

1、经营范围：家用电器及配件、电子元件的生产加工、兼营五金制品、塑料制品、模具加工、机械配件的生产和销售；医疗器械的生产和销售（按《医疗器械生产企业许可证》核定经营范围经营）。

2、主营业务：高效节能家用电器排水泵的研发、生产和销售。

## （四）公司历史沿革

### 1、汉宇电器有限公司成立

江门市地尔汉宇电器股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为江门市汉宇电器有限公司（以下简称“汉宇电器有限公司”），于2002年11月26日注册成立。汉宇电器有限公司系经江门市对外贸易经济合作局2002年9月28日江外经贸资管字[2002]176号文同意及广东省人民政府于2002年10月26日颁发的外经贸粤江合资证字[2002]0025号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准成立的中外合资经营企业。注册资本为USD61万元，其中：江门市蓬江区华健电器厂出资45.75万美元，占注册资本的75%；香港嘉年企业公司出资15.25万美元，占注册资本的25%。上述出资业经广东中晟会计师事务所有限公司江门分所于2003年12月30日出具的粤中晟江验字（2003）226号验资报告验证。

### 2、外资转内资

汉宇电器有限公司股东江门市蓬江区华健电器厂2010年经江门市蓬江区体制改革办公室批准改制，于2010年10月28日更名为江门市蓬江区华健电器有限公司。另经江门市外经贸局批准，汉宇电器有限公司外方股东将所持公司25%的股权转让给江门市江海区神韵投资中心（有限合伙），公司转为内资企业。公司转为内资企业后，原注册资本USD61万元按当时外方出资时美元折算为人民币的汇率1：8.2646元折算为注册资本人民币5,041,406元，其中：江门市蓬江区华健电器有限公司出资人民币3,781,054.50元，占比75%；江门市江海区神韵投资中心（有限合伙）出资人民币1,260,351.50元，占比25%。上述注册资本人民币5,041,406元，业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所专审字（2010）122号验资复核报告审验，并于2010年12月24日经江门市工商行政管理局江海分局核准注册登记。

### 3、2010年股权转让及增资

2010年12月28日，根据汉宇电器有限公司股东会决议和修改后的章程规定，公司股东江门市蓬江区华健电器有限公司将股权转让给石华山，公司股东江门市江海区神韵投资中心（有限合伙）放弃对本次转让股权的优先购买权。2010年12月28日，公司申请增加注册资本人民币1,054,610.93元，由苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）、苏州金泽投资中心（有限合伙）、马春寿、郭林生认缴。变更后的注册资本为人民币6,096,016.93元，其中：石华山出资人民币3,781,054.50元，占比62.025%；江门市江海区神韵投资中心（有限合伙）出资人民币1,260,351.50元，占比20.675%；苏州周原九鼎投资中心出资人民币914,402.54元，占比15%；苏州金泽投资中心出资人民币60,960.17元，占比1%；马春寿出资人民币60,960.17元，占比1%；郭林生出资人民币18,288.05元，占比0.3%。上述出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2010年12月28日出具的深鹏所验字[2010]485号验资报告验证。

### 4、股份公司成立

根据汉宇电器有限公司股东会决议及2011年3月8日各发起人签署的《发起人协议书》，汉宇电器有限公司整体变更为股份有限公司，于2011年3月30日在江门市工商行政管理局办理了工商变更登记，并取得企业法人营业执照。汉宇电器有限公司以截止2010年12月31日经审计的净资产折股100,000,000股，每股面值1元。

此次股改后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	石华山	6,202.50	62.025%
2	江门市江海区神韵投资中心（有限合伙）	2,067.50	20.675%
3	苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）	1,500.00	15.000%

4	苏州金泽投资中心（有限合伙）	100.00	1.000%
5	马春寿	100.00	1.000%
6	郭林生	30.00	0.300%
合计		10,000.00	100.000%

#### 5、公开发行人民币普通股

2014年10月14日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1054号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,400万股，每股发行价格为人民币19.30元，此次公开发行人民币普通股（A股）业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票新增注册资本及实收资本的情况进行审验，并于2014年10月28日出具瑞华验字[2014]48110011号《验资报告》。2014年10月30日，公司股票在深圳证券交易所上市。本次发行后公司总股本变更为13,400.00万股（每股面值1元），公司于2014年12月30日完成工商变更登记手续。

**（五）本财务报表业经本公司董事会于2015年3月23日决议批准报出。**

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的事实。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。



## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），

判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，

但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或

支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

## (3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### ② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经减值测试后，未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试，已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方公司	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	按信用风险特征组合不明显，已有客观证据表明可能发生了减值（如：债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的）
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**13、划分为持有待售资产**

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在未被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

**14、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资



单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他

综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19%
模具	年限平均法	5	5.00%	19%
检测设备及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

### （1）商品销售收入

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

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

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

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）让渡资产使用权

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



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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,鼓励在境外上市的企业提前执行。同时,财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”),要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。	公司于2015年3月23日召开的第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第六次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第12号—会计政策与会计估计变更》等有关规定,公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

①变更日期

以财政部2014年新修订或颁布的企业会计准则规定的施行日开始执行。

②变更前采用的会计政策

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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

③变更后采用的新会计政策

本次变更后采用的新会计政策为财政部于2014年陆续修订和颁布的企业会计准则第2号、第9号、第30号、第33号、第37号、第39号、第40号、第41号等八项准则及2014年7月23日修订的《企业会计准则—基本准则》，其余未变更准则仍采用财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及有关规定。

④对公司的影响：上述会计政策变更对公司本报告期比较财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	应税收入按 17%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	应付流转税额	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%、25%计缴，详见下表。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江门市地尔汉字电器股份有限公司	15%
江门市地尔电器有限公司、江门市甜的电器有限公司、江门市中磁机电有限公司、江门市汉字电器有限公司、深圳市同川科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

本公司于2011年8月23日取得由广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GF201144000033号，有效期三年，2011年、2012年、2013年享受15%的所得税优惠税率。2014年10月10日，广东省国税局和广东省地税局联合发布粤科公示[2014]15号文件《广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局关于广东省2014年拟认定高新技术企业名单的公示》，对拟认定为广东省2014年高新技术企业予以公示。截至报告日，公司尚未取得新的《高新技

术企业证书》。根据国家税务总局公告2011年第4号文《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，2014年度本公司暂按15%预缴企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,277.67	36,966.40
银行存款	685,731,786.49	64,312,117.26
合计	685,843,064.16	64,349,083.66

其他说明

公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以入存放境外且资金汇回受限的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,250,000.00	8,278,200.82
合计	4,250,000.00	8,278,200.82

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	52,437,547.10	
合计	52,437,547.10	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,576,238.02	99.84%	2,998,810.24	2.00%	146,577,427.78	140,280,965.05	99.84%	2,799,641.66	2.00%	137,481,323.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	232,859.44	0.16%	123,129.72	52.88%	109,729.72	219,159.44	0.16%	109,579.72	50.00%	109,579.72
合计	149,809,097.46	100.00%	3,121,939.96		146,687,157.50	140,500,124.49	100.00%	2,909,221.38	100.00%	137,590,903.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	149,576,538.02	2,998,810.24	2.00%
合计	149,576,538.02	2,998,810.24	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 212,718.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
FAGOR BRANT SAS	240,987.67

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
FAGOR BRANT SAS	货款	240,987.67	公司破产，无法收回	董事会决议	否
合计	--	240,987.67	--	--	--

应收账款核销说明：

所核销坏账是法国FAGOR BRANT SAS所欠我司全部余款，客户方已经出具了破产申明（法文版），公司董事会为此做出审核并批准核销，详见文件\*\*\*号董事会决议。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为97,743,031.28元，占应收账款年末余额合计数的比例为65.25%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,954,860.63元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年度无此项目

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本年度无此项目

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,148,407.15	95.79%	19,571,975.73	96.13%
1 至 2 年	532,008.41	4.19%	788,380.98	3.87%
2 至 3 年	2,503.00	0.02%		
合计	12,682,918.56	--	20,360,356.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

我司无超过1年且金额重要的预付款项

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为7,157,903.84元，占预付账款年末余额合计数的比例为56.44%。

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元



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

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,280,422.71	81.54%	201,398.11	8.83%	2,079,024.60	5,888,108.39	94.53%	160,001.50	2.72%	5,728,106.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	516,391.60	18.46%	386,195.80	75.00%	130,195.80	341,000.00	5.47%	170,500.00	50.00%	170,500.00
合计	2,796,814.31	100.00%	587,593.91		2,209,220.40	6,229,108.39	100.00%	330,501.50		5,898,606.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,043,601.35	20,853.28	2.00%
1 至 2 年	668,194.46	66,819.00	10.00%
2 至 3 年	568,626.90	113,725.38	20.00%
合计	2,280,422.71	201,398.11	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 257,092.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款		3,634,136.45
保证金、押金	1,455,591.60	1,376,762.80
备用金	1,078,320.51	1,121,043.00
其他	262,902.20	97,166.14
合计	2,796,814.31	6,229,108.39

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山市顺德区美的洗碗机制造有限公司	质保金	532,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	19.02%	83,860.00

江门市蓬江区杜阮镇企业投资服务有限公司	保证金	256,000.00	3 年以上	9.15%	256,000.00
代缴员工社保费	代扣代缴款	150,524.07	1 年以内	5.38%	3,010.48
陈克升	备用金	140,000.00	1 年以内	5.01%	2,800.00
李剑和	备用金	130,000.00	1 年以内	4.65%	2,800.00
合计	--	1,208,524.07	--	43.21%	348,470.48

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

我司本年度无涉及政府补助类的应收款项

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无此项目

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无此项目

其他说明：

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,090,110.19	329,765.10	21,760,345.09	14,981,713.42	271,319.89	14,710,393.53
在产品	2,049,641.91		2,049,641.91	1,798,661.56		1,798,661.56
库存商品	12,575,556.14	418,235.01	12,157,321.13	16,857,532.38	244,202.80	16,613,329.58
发出商品	58,251,245.21		58,251,245.21	42,126,787.24		42,126,787.24
合计	94,966,553.45	748,000.11	94,218,553.34	75,764,694.60	515,522.69	75,249,171.91

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	271,319.89	58,445.21				329,765.10
库存商品	244,202.80	174,032.21				418,235.01
合计	515,522.69	232,477.42				748,000.11

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中无含有借款费用资本化金额。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本年度无此项目

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	6,874,267.49	
其他	263,647.75	134,896.06
合计	7,137,915.24	134,896.06

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

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

单位：元

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	26,256,771.15	71,726,092.17	2,697,498.94	2,164,093.24	21,198,976.36	124,043,431.86
2.本期增加金额	59,501,302.85	27,958,150.80	1,361,138.71	210,318.99	4,673,621.18	93,704,532.53
(1) 购置	149,245.16	22,150,519.20	1,202,189.71	206,458.99	4,673,621.18	28,382,034.24
(2) 在建工程转入	59,352,057.69	5,237,121.60				64,589,179.29
(3) 企业合并增加		570,510.00	158,949.00	3,860.00		733,319.00
3.本期减少金额		171,974.36				171,974.36
(1) 处置或报废		171,974.36				171,974.36
4.期末余额	85,758,074.00	99,512,268.61	4,058,637.65	2,374,412.23	25,872,597.54	217,575,990.03
1.期初余额	3,721,486.00	18,564,927.89	1,646,983.87	1,119,523.76	10,521,368.28	35,574,289.80
2.本期增加金额	1,992,895.31	7,807,077.82	424,007.31	383,764.95	3,036,151.22	13,643,896.61
(1) 计提	1,992,895.31	7,788,165.01	420,440.82	384,202.35	3,036,151.22	13,621,854.71
(2) 企业合并增加		18,912.81	3,566.49	-437.40		22,041.90
3.本期减少金额		55,088.98				55,088.98
(1) 处置或报废		55,088.98				55,088.98
4.期末余额	5,714,381.31	26,316,916.73	2,070,991.18	1,503,288.71	13,557,519.50	49,163,097.43
1.期末账面价值	80,043,692.69	73,195,351.88	1,987,646.47	871,123.52	12,315,078.04	168,412,892.60
2.期初账面价值	22,535,285.15	53,161,164.28	1,050,515.07	1,044,569.48	10,677,608.08	88,469,142.06

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

无					
---	--	--	--	--	--

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

- 1)、机器设备包含主要生产用机器设备、检测设备及其他用于生产的设备；
- 2)、电子设备指的是办公设备；
- 3)、其他是指生产用模具资产。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房及办公楼	27,697,608.76		27,697,608.76	67,108,649.05		67,108,649.05
自动组装线	3,213,986.22		3,213,986.22	2,116,867.86		2,116,867.86
甜的电器有限公司厂房	1,090,340.00		1,090,340.00	450,000.00		450,000.00
2#楼装修工程	1,670,546.49		1,670,546.49			
条形码系统	299,009.22		299,009.22			
合计	33,971,490.69		33,971,490.69	69,675,516.91		69,675,516.91



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房及办公楼	89,900,000.00	67,108,649.05	21,951,639.09	61,362,679.38		27,697,608.76	99.00%	75%				募股资金
自动组装线	7,150,000.00	2,116,867.86	4,323,618.27	3,226,499.91		3,213,986.22	90.00%	80%				募股资金
甜的电器有限公司厂房	139,410,000.00	450,000.00	640,340.00			1,090,340.00	0.78%	4%				募股资金
2#楼装修工程	8,850,000.00		1,670,546.49			1,670,546.49	18.87%	20%				募股资金
条形码系统	320,000.00		299,009.22			299,009.22	93.40%	90%				募股资金
合计	245,630,000.00	69,675,516.91	28,885,153.07	64,589,179.29		33,971,490.69	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	76,402,497.07			1,326,109.48	77,728,606.55
2.本期增加金额	2,220.00			357,113.42	359,333.42
(1) 购置	2,220.00			357,113.42	359,333.42
4.期末余额	76,404,717.07			1,683,222.90	78,087,939.97
1.期初余额	2,214,813.45			390,452.70	2,605,266.15
2.本期增加金额	1,525,600.86			306,623.69	1,832,224.55
(1) 计提	1,525,600.86			306,623.69	1,832,224.55
4.期末余额	3,740,414.31			697,076.39	4,437,490.70
1.期末账面价值	72,664,302.76			986,146.51	73,650,449.27
2.期初账面价值	74,187,683.62			935,656.78	75,123,340.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

无形资产项目的其他项是指软件类。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
其他说明							

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制合并 同川科技公司商 誉		1,301,392.04				1,301,392.04
合计		1,301,392.04				1,301,392.04

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末本公司对与商誉相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，不存在减值迹象，未计提商誉减值准备。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,372,524.64	1,160,915.08	752,400.20		1,781,039.52
绿化费	963,666.67	6,128,340.80	221,534.75		6,870,472.72
体育场工程		344,910.00	28,742.50		316,167.50
合计	2,336,191.31	7,634,165.88	1,002,677.45		8,967,679.74

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,444,139.72	696,492.79	4,074,850.67	557,389.32
内部交易未实现利润	2,492,219.87	373,832.98	1,417,222.31	308,196.11
合计	6,936,359.59	1,070,325.77	5,492,072.98	865,585.43

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,070,325.77		865,585.43

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,549,023.80	1,599,938.29
合计	4,549,023.80	1,599,938.29

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	6,238.00		
2017 年	313,259.15	6,238.00	

2018 年	1,280,441.14	313,259.15	
2019 年	2,949,085.51	1,280,441.14	
合计	4,549,023.80	1,599,938.29	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,791,683.13	70,822,262.68
1 至 2 年	124,128.61	87,553.55
2 至 3 年	54,167.50	442,818.57
3 年以上	413,558.40	149,926.47
合计	49,383,537.64	71,502,561.27

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,559,211.80	1,895,154.53
1 至 2 年	194,920.00	
合计	2,754,131.80	1,895,154.53

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,572,434.41	95,577,604.85	95,773,914.44	14,376,124.82
二、离职后福利-设定提存计划	87,192.66	2,879,145.15	2,800,621.02	165,716.79
合计	14,659,627.07	98,456,750.00	98,574,535.46	14,541,841.61

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,216,771.02	85,925,699.21	86,358,311.97	12,784,158.26
2、职工福利费		2,487,957.31	2,487,957.31	
3、社会保险费	64,040.19	4,648,360.38	4,512,776.94	199,623.63
其中：医疗保险费	56,374.49	3,368,647.55	3,277,276.99	147,745.05
工伤保险费	5,121.60	1,169,108.28	1,127,503.68	46,726.20
生育保险费	2,544.10	110,604.55	107,996.27	5,152.38
4、住房公积金	135,413.10	1,011,096.70	1,010,477.20	136,032.60
5、工会经费和职工教育经费	1,156,210.10	1,504,491.25	1,404,391.02	1,256,310.33
合计	14,572,434.41	95,577,604.85	95,773,914.44	14,376,124.82

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	77,875.54	2,522,240.36	2,458,761.67	141,354.23
2、失业保险费	9,317.12	356,904.79	341,859.35	24,362.56
合计	87,192.66	2,879,145.15	2,800,621.02	165,716.79

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的15%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,317,450.74	-4,740,687.82
企业所得税	4,680,691.41	4,249,872.53
个人所得税	23,621.06	31,739.48
城市维护建设税	206,134.48	145,645.80
教育费附加等	147,238.93	106,893.57
江新联围费	45,968.88	60,973.06
其他	148,229.34	211,824.34
合计	6,569,334.84	66,260.96

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购设备款	1,621,011.29	1,812,288.40
上市费用	3,760,000.00	
预提运费	769,407.04	488,267.37



预提佣金	1,703,414.20	1,196,228.28
其 他	1,332,521.84	891,623.83
合计	9,186,354.37	4,388,407.88

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
无					

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,487,794.89	1,100,000.00	161,313.92	15,426,480.97	与资产相关
合计	14,487,794.89	1,100,000.00	161,313.92	15,426,480.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业发展专项资金（环保微生物型厨余垃圾处理技术的研究及其产业化项目）	372,259.22		61,118.03		311,141.19	与资产相关
中小企业发展专项资金（环保型家用电器配件生产线技术改造项目）	346,183.05		42,120.01		304,063.04	与资产相关
国家重点产业振兴及技术改造专项资金（中央预算内投资）	11,220,000.00				11,220,000.00	与资产相关
产业技术研究与开发项目资金（高效节能洗涤循环泵的研发及产业化）	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
企业技术中心专项资金（节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目）	999,352.62		58,075.88		941,276.74	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金（环保微生物型厨余垃圾处理机的研发和产业化项目）	200,000.00				200,000.00	与资产相关

环保微生物厨余垃圾处理机的研发和产业化	350,000.00				350,000.00	与资产相关
2013 年广东省科技兴贸创新建设专项资金		500,000.00			500,000.00	与资产相关
2014 年江门市特色产业改造提升专项资金		600,000.00			600,000.00	与资产相关
合计	14,487,794.89	1,100,000.00	161,313.92		15,426,480.97	--

其他说明：

注1、2011年6月29日，本公司收到江门市江海区财政局根据《关于下达2011年中央地方特色产业中小企业发展资金预算指标的通知》（江财工[2011]58号）拨付的2011年中央地方特色产业中小企业发展资金“基于复合有机微生物技术的环保型厨余垃圾处理机的研发及产业化”项目资金500,000.00元。该项目已于2011年末验收合格，截止2014年12月31日，根据公司资产使用年限累计摊销188,858.81元转入营业外收入。

注2、2012年2月22日，本公司收到江门市江海区财政局根据《关于拨付2011年度省中小企业发展专项资金（自主创新和转型升级补助）的通知》（江海财综[2012]17号）拨付的2011年度省中小企业发展专项资金（自主创新和转型升级补助）“环保型家用电器配件生产线技术改造项目”项目资金400,000.00元。该项目已于2012年8月验收合格，截止2014年12月31日，根据公司资产使用年限累计摊销95,936.96元转入营业外收入。

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

注4、2013年11月7日收到江门市江海区经济和科技促进局拨付的2013年度江门市产业技术与开发（高效节能洗涤循环泵的研发及产业化）项目1,000,000.00元。

注5、2013年12月19日收到江门市科学技术局拨付的2013年省级企业技术中心专项资金1,000,000.00元（节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目）截止2014年12月31日，根据公司资产使用年限累计摊销58,723.26元转入营业外收入。

注6、2011年12月21日，本公司子公司——江门市地尔电器有限公司收到江门市江海区财政局根据《关于下达2011年度广东省科技型中小企业技术创新专项资金第二批项目的通知》（江财工[2011]166号）拨付的2011年广东省科技型中小企业技术创新专项资金第二批项目资金“环保微生物厨余垃圾处理机的研发和产业化”项目资金200,000.00元。

注7、2013年12月19日，本公司子公司——江门市地尔电器有限公司收到江门市江海区经济和科技促进局拨付的2013年科技型中小企业技术创新项目资金补助350,000.00元。

注8、2014年5月15日收到江门市江海区经济和科技促进局拨付的2013年省级科技兴贸创新建设专项资金500,000.00元。

注9、2014年12月31日收到江门市财政局拨付的2014年江门市特色产业改造提升专项资金600,000.00元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	34,000,000.00				34,000,000.00	134,000,000.00

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1054号”文《关于核准江门市地尔汉字电器股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公开发行新股3400万股。本次发行股票3400万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币19.30元。共收到社会公众股东缴入的出资款人民币656,200,000.00元，扣除各项发行费用人民币56,510,000.00元，实际募集资金净额人民币599,690,000.00元，其中新增注册资本人民币34,000,000.00元，增加资本公积人民币565,690,000.00元。本次增资业经瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2014]48110011号验资报告验证。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	78,007,784.04	565,690,000.00		643,697,784.04
合计	78,007,784.04	565,690,000.00		643,697,784.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

无				
---	--	--	--	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,411,251.96	13,701,262.73		43,112,514.69
合计	29,411,251.96	13,701,262.73		43,112,514.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	233,912,152.67	152,317,826.93
调整后期初未分配利润	233,912,152.67	152,317,826.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,211,083.40	118,536,792.19
减：提取法定盈余公积	13,701,262.73	11,942,466.35
应付普通股股利	30,000,000.00	25,000,000.00
期末未分配利润	321,421,973.34	233,912,152.67

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	649,143,571.61	417,711,109.20	595,197,490.45	376,061,792.27
其他业务			99,745.50	
合计	649,143,571.61	417,711,109.20	595,297,235.95	376,061,792.27

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,041,987.86	3,188,023.52
教育费附加	2,172,849.31	2,187,997.28
江新联围堤围防护费	539,230.50	656,627.19
合计	5,754,067.67	6,032,647.99

其他说明：

(1) 各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

(2) 江新联围堤围防护费系江门市人民政府依据相关法律法规制订《江门市区堤围防护费征收管理办法》，由市地税局代征的一项费用，专款用于堤防工程的维护、更新改造和加固达标，以及堤防（包括机电排灌）管理单位正常的运行管理开支。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,135,455.44	6,685,253.15
职工薪酬	8,272,716.24	6,997,498.94
出口销售产品服务费	5,201,391.54	5,714,279.80
差旅费	4,919,042.65	3,898,337.12
业务招待费	1,451,921.51	1,269,003.71



广告及促销费	938,465.72	2,179,223.78
租 金	841,199.56	1,509,876.35
报关费	786,194.14	850,236.59
其 他	1,819,131.13	2,059,588.11
合计	31,365,517.93	31,163,297.55

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用支出	19,677,080.82	17,658,911.88
职工薪酬	12,538,708.95	11,371,630.27
认证费	1,820,224.71	1,567,653.91
差旅费	3,762,167.57	2,758,471.93
无形资产摊销	2,001,864.67	1,152,673.47
业务招待费	1,197,569.48	956,815.68
折旧费	1,518,688.35	697,724.57
其 他	2,069,326.30	2,899,516.33
合计	44,585,630.85	39,063,398.04

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	426,999.99	
减：利息收入	1,333,908.95	1,646,491.75
汇兑损益	-3,226,390.03	6,241,185.27
手续费	269,973.24	256,994.67
合计	-3,863,325.75	4,851,688.19

其他说明：

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	710,798.66	854,181.83
二、存货跌价损失	232,477.42	136,821.79
合计	943,276.08	991,003.62

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,016,438.92	1,209,703.44	1,016,438.92
其他	71,542.83	205,128.21	71,542.83
合计	1,087,981.75	1,414,831.65	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业发展专项资金（环保微生物型厨余垃圾处理技术的研究及其产业化项目）	61,118.03	61,118.06	与资产相关
专利申请资助专项经费		50,000.00	与收益相关
江门市科技三项费用补贴		100,000.00	与收益相关
环保型家用电器配件生产线技术改造项目	42,120.01	40,000.00	与资产相关
2012 年度江门市江海区科学技术奖		20,000.00	与收益相关
江门市高新技术创业服务中心有限公司拨付的补助款		2,500.00	与收益相关

专项科技 ZHBKZ[2012]001436 号拨付的江海区 2012 年科技专项资金		50,000.00	与收益相关
《市人民政府关于进一步推进“三促一帮”政策要求的通知》(江府[2012]35 号) 拨付的补助		100,000.00	与收益相关
2012 年度中小企业国际市场开拓资金		35,438.00	与收益相关
2012 年“两新”产品专项资金		300,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金“专利申请补助”		400,000.00	与收益相关
江海区 2013 年度科技专项资金(2013 年国家科技型中小企业技术创新基金)		50,000.00	与收益相关
企业技术中心专项资金(高效节能洗涤循环泵的研发及产业化)	58,075.88	647.38	与资产相关
江门市财政 2013 年鼓励扩大出口方案政策奖励金	281,725.00		与资产相关
江门市外经贸局拨付的 2013 年外贸发展资金	50,000.00		与资产相关
江海区经济和科技促进局 2013 年专利申请资助款	73,400.00		与资产相关
2014 年省扶持企业收购著名品牌及促进转型升级专项资金	400,000.00		与资产相关
江门市江海区经济和科技促进局 2013 年科技专项资金一获批省工程技术中心奖励	50,000.00		与资产相关
合计	1,016,438.92	1,209,703.44	--

其他说明:

2014年度政府补贴系:

(1) 计入递延收益的中小企业发展专项资金(环保微生物型厨余垃圾处理技术的研究及其产业化项目)政府补贴,项目已验收,本期确认收入61,118.03元;

(2) 计入递延收益的2011年度省中小企业发展专项资金(自主创新和转型升级补助)“环保型家用电器配件生产线技术改造项目”项目资金400,000.00元,本项目已验收,本期确认收入42,120.01元;

(3) 计入递延收益的企业技术中心专项资金(节能环保型家用电器及配件的研发创新平台建设项目)政府补贴,本期确认收入58,075.88元。

- (4) 2014年7月17日公司收到江门市财政拨付的2013年鼓励扩大出口方案政策奖励金281,725.00元。
- (5) 2014年9月17日公司收到江门市江海区财政拨付的2013年外贸发展资金50,000.00元。
- (6) 2014年11月25日公司收到江门市江海区经济和科技促进局拨付的2013年专利资助款73,400.00元。
- (7) 2014年12月29日公司收到江门市财政拨付的科技兴贸品牌建设扶持奖励金400,000.00元。
- (8) 2014年12月31日公司收到江门市财政拨付的专利申请补助款50,000.00元。

## 70、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	27,395.10		27,395.10
其中：固定资产处置损失	27,395.10		27,395.10
对外捐赠	112,000.00	10,000.00	112,000.00
产品罚款支出	449,135.62	272,576.51	
其他支出	5,483.52	29,695.77	5,483.52
合计	594,014.24	312,272.28	144,878.62

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,291,552.71	19,922,646.14
递延所得税费用	-204,740.34	-223,470.67
合计	22,086,812.37	19,699,175.47

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	153,141,263.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,971,189.47
子公司适用不同税率的影响	78,078.87
调整以前期间所得税的影响	-600,389.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	763,272.11

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	555,183.17
额外可扣除费用的影响	-1,475,781.06
本期递延所得税费用增加的影响	-204,740.34
所得税费用	22,086,812.37

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,333,908.95	1,646,491.75
政府补贴款	1,955,125.00	3,027,938.00
其他	800,797.86	106,379.64
合计	4,089,831.81	4,780,809.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	22,572,013.70	15,988,871.00
管理费用付现	14,526,026.81	10,021,445.04
其他	269,973.24	256,994.67
合计	37,368,013.75	26,267,310.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	977,232.02	

合计	977,232.02	
----	------------	--

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的上市费用	1,931,583.40	1,373,773.12
合计	1,931,583.40	1,373,773.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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	131,054,450.77	118,536,792.19
加：资产减值准备	943,276.08	991,003.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,598,104.61	8,725,061.94
无形资产摊销	1,832,224.55	1,152,673.47
长期待摊费用摊销	1,002,677.45	552,752.54
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）	27,395.10	
财务费用（收益以“-”号填列）	426,999.99	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-204,740.34	-223,470.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,969,381.43	-18,864,624.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,179,323.07	-46,207,831.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,977,488.05	44,544,424.55
经营活动产生的现金流量净额	91,554,195.66	109,206,781.35
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	685,843,064.16	64,349,083.66
减：现金的期初余额	64,349,083.66	92,341,419.54
现金及现金等价物净增加额	621,493,980.50	-27,992,335.88

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：	--
深圳市同川科技有限公司	2,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,977,232.02
其中：	--
深圳市同川科技有限公司	2,977,232.02
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-977,232.02

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	685,843,064.16	64,349,083.66
其中：库存现金	111,277.67	36,966.40
可随时用于支付的银行存款	685,731,786.49	64,312,117.26
三、期末现金及现金等价物余额	685,843,064.16	64,349,083.66

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本年无对上期末余额进行调整的“其他”项目。

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	5,920,668.89	6.1190	36,228,572.94
欧元	1,148,538.17	7.4556	8,563,041.18
其中：美元	13,048,874.15	6.1190	79,846,060.92
欧元	1,511,035.78	7.4556	11,265,678.36

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：



无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市同川科技有限公司	2014年04月30日	2,000,000.00	60.00%	购买	2014年04月30日	实际取得控制权	5,059,401.88	-391,581.58

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

项目	深圳市同川科技有限公司
合并成本	
—现金	2,000,000.00
—非现金资产的公允价值	-
—发行或承担的债务的公允价值	-
—发行的权益性证券的公允价值	-
—或有对价的公允价值	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
—其他	-
合并成本合计	2,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	698,607.96
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,301,392.04

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

被合并净资产公允价值以经北京大正海地人资产评估有限公司按市场价值估值方法确定的估值结果确定，并出具大正海地人评字（2014）第10C号评估报告。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	深圳市同川科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,977,232.02	2,977,232.02
应收款项	450,841.84	450,841.84
存货	747,107.66	747,107.66
其他流动资产	199,333.32	199,333.32
固定资产	1,204,876.18	1,204,876.18
负债：		
应付款项	4,415,044.36	4,415,044.36
净资产	1,164,346.66	1,164,346.66
减：少数股东权益	465,738.66	465,738.66
取得的净资产	698,608.00	698,608.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按 账面价值 确定

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

### (2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

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

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江门市甜的电器有限公司	江门市	江门市	受母公司委托加工家用电器配件	100.00%		设立
江门市汉宇电器有限公司	江门市	江门市	受母公司委托加工家用电器配件	100.00%		设立
江门市地尔电器有限公司	江门市	江门市	销售水洗机、洗衣机等家用电器；受母公司委托加工家用电器配件	100.00%		购买
江门市中磁机电有限公司	江门市	江门市	生产销售塑封磁芯、钢轴	100.00%		购买
深圳市同川科技有限公司	深圳市	深圳市	生产机械设备	60.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市同川科技有限公司	40.00%	-156,632.63		309,106.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市同川科技有限公司	4,180,757.66	2,065,032.98	6,245,790.64	5,473,025.62		5,473,025.62	711,638.21	641,220.98	1,352,859.19	1,332,751.86		1,332,751.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市同川科技有限公司	5,059,401.88	-391,581.58		79,574.70	1,930,339.84	174,974.42		314,310.72

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

为满足控股子公司深圳市同川科技有限公司（以下简称“同川科技”）的业务发展需要，公司以自有资金向同川科技公司提供借款额度人民币1500万元，借款利率按年利率6%计算。截至2014年12月31日，借款余额为人民币400万元。

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无						

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

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

### 1、市场风险

公司的市场风险主要是外汇风险。外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关，除本公司出口销售业务以美元和欧元进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为美元和欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
——美元	5,920,668.89	650,120.96
——欧元	1,148,538.17	292,191.67
应收账款		
——美元	13,048,874.15	14,017,755.20
——欧元	1,511,035.78	1,582,056.38

本公司为规避外汇风险，与工行江门分行签订《远期结售汇及人民币外汇掉期业务总协议书》，远期结售汇业务是指在将来的某个时间，按结定的结汇或售汇的币种、金额、汇率进行交割的结汇或售汇业务；人民币外汇掉期业务是指在委托日，双方同时约定两笔金额一致、买卖方向相反、交割日期不同的人民币对同一外币的买卖交易，并在两笔交易的交割日按照掉期合约订明的币种、金额、汇率办理结汇或售汇业务。2014年度本公司获得汇兑收益3,226,390.03元。

### 2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。



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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
石华山	不适用	不适用	不适用	46.29%	46.29%
梁颖光	不适用	不适用	不适用		

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是石华山、梁颖光。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

无

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江门市蓬江区硕泰电器有限公司	实际控制人之一石华山的弟弟和弟媳控制的公司
江门市江海区神韵投资中心	持有本公司 5%以上股份的股东

苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）	持有本公司 5%以上股份的股东
梁中凯	实际控制人之一梁颖光的哥哥
梁中成	实际控制人之一梁颖光的弟弟

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司2014年度未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,868,100.00	1,868,100.00

#### (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江门市江海区神韵投资中心	10,667.65	1,066.77	10,667.65	213.35
	梁中成	3,000.00	60.00		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	梁中凯	2,750.00	43,793.34

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

 适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司无重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司与雷利电机相关的所有专利诉讼均已终结，对公司本期利润或期后利润不存在影响。详细情况如下：

(1)、“洗衣机排水泵的低噪声泵壳”实用新型专利侵权案件业已审理终结。

2013年4月，雷利电机向江苏省南京市中级人民法院（以下简称“南京中院”）起诉公司、常州倍科电器有限公司、南京白下苏宁电器有限公司，认为三被告在没有经过雷利电机授权许可的情况下，生产和销售涉嫌侵犯雷利电机持有的名称为“洗衣机排水泵的低噪声泵壳”的实用新型专利（专利号为ZL200920230820.4，以下简称“低噪声泵壳专利”）的产品，侵犯了雷利电机的权益，要求三被告停止侵权行为、赔偿经济损失100万元人民币，并承担相关诉讼费用。2013年5月，雷利电机向南京中院申请将前述赔偿金额增加至2,000万元人民币。（以下简称“第一项侵权案”）

公司于2013年8月对雷利电机的排水电机专利向国家知识产权局提出了无效宣告请求。复审委员会于2013年9月26日作出第21342号《无效宣告请求审查决定书》（以下简称“21342号决定”），宣告雷利电机的低噪声泵壳专利权全部无效。雷利电机因不服21342号决定，向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京第一中院”）提起了行政诉讼，请求北京第一中院撤销21342号决定。北京第一中院于2014年7月10日做出（2014）一中知行初字第1405号《行政判决书》（以下简称“1405号判决”），维持21342号决定。雷利电机不服1405号判决，向北京市高级人民法院（以下简称“北京高院”）提起上诉，请求撤销1405号判决及21342号决定。北京高院2014年12月10日做出的（2014）高行（知）终字第2934号《行政判决书》，北京高院判决驳回雷利电机上诉，维持1405号判决。

2014年3月6日，南京中院开庭审理了第一项侵权案。其后，雷利电机以需进一步收集被告涉嫌侵权的证据为由于2014年3月17日向南京中院申请撤回起诉。南京中院于2014年3月18日作出（2013）宁知民初字第209号《民事裁定书》，准许雷利电机撤回第一项侵权案起诉，第一项侵权案因此已审理终结。

(2)、“一种排水电机”实用新型专利侵权案件业已审理终结。

2013年4月，雷利电机向南京中院起诉本公司、苏州三星电子有限公司以及乐购仕(南京)商贸有限公司，认为三被告在没有经过雷利电机授权许可的情况下，生产和销售涉嫌侵犯雷利电机持有的名称为“一种排水电机”的实用新型专利（专利号为ZL201020531380.9，以下简称“排水电机专利”）的产品，侵犯了雷利电机的权益，要求三被告停止侵权行为、赔偿经济损失100万元，并承担相关诉讼费用。2013年5月，雷利电机向南京中院申请将前述请求赔偿金额增加至5,000万元。（以下简称“第二项侵权案”）

公司于2013年8月对雷利电机的排水电机专利向国家知识产权局提出了无效宣告请求。2014年11月28日，国家知识产权局专利复审委员会做出的《无效宣告请求审查决定书》（第24458号），决定宣告雷利电机的排水电机专利全部无效。

2014年12月22日，公司收到南京中院于2014年12月18日作出的（2013）宁知民初字第210-3号《民事裁定书》，得知雷利电机于2014年12月15日向南京中院提出撤诉申请，南京中院裁定准许雷利电机撤回上述案件起诉，第二项侵权案因此已审理终结。

(3)、关于雷利电机对公司5项实用新型专利提出无效申请及其进展情况

所涉案件情况:

2013年11月1日,雷利电机分别对本公司合法持有的“交流永磁同步排水泵电机、其叶轮启动机构及排水泵”(专利号:201220535987.3)、“交流永磁同步电机叶轮启动机构及排水泵”(专利号:201120066276.1)和“水冷式永磁转子电机及排水泵”(专利号:201120190960.0)三项专利提出无效宣告请求。

2013年11月19日,雷利电机分别对本公司合法持有的“利于通风散热的DD直驱电机”(专利号:201220290113.6)和“新型直流无刷外转子电机”(专利号:201120258853.7)两项专利提出无效宣告请求。

案件审理情况:已全部审理终结

A、2014年6月5日,复审委员会作出第22927号《无效宣告请求审查决定书》,决定在本公司于2014年1月26日提交的权利要求第1-3项的基础上维持本公司“新型直流无刷外转子电机”专利权有效。

B、2014年6月10日,复审委员会作出第22949号《无效宣告请求审查决定书》,决定维持本公司“利于通风散热的DD直驱电机”专利权全部有效。

C、2014年8月5日,复审委员会作出第23487号《无效宣告请求审查决定书》,决定在本公司于2014年1月6日提交的权利要求第1-8项的基础上维持本公司“交流永磁同步电机叶轮启动机构及排水泵”专利权继续有效。

D、2014年8月8日,复审委员会作出第23543号《无效宣告请求审查决定书》,决定在本公司于2014年1月6日提交的权利要求第1-9项的基础上维持本公司“交流永磁同步排水泵电机、其叶轮启动机构及排水泵”专利权继续有效。

E、2014年12月2日,复审委员会做出第24472号《无效宣告请求审查决定书》,决定维持本公司“水冷式永磁转子电机及排水泵”水冷电机专利专利权全部有效。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位: 元

拟分配的利润或股利	67,000,000.00
-----------	---------------

**3、销售退回**

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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



						利润
无						

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

无

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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	147,891,	99.85%	2,966,21	2.00%	144,924,8	139,150	99.84%	2,787,245	2.00%	136,363,48

合计提坏账准备的 应收账款	055.02		8.58		36.44	,729.88		.48		4.40
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款	219,159. 44	0.15%	109,579. 72	50.00%	109,579.7 2	219,159 .44	0.16%	109,579.7 2	50.00%	109,579.72
合计	148,110, 214.46	100.00%	3,075,79 8.30		145,034,4 16.16	139,369 ,889.32	100.00%	2,896,825 .20		136,473,06 4.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	147,891,055.02	2,966,218.58	2.00%
合计	147,891,055.02	2,966,218.58	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 178,973.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	240,987.67

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
FAGOR BRANT SAS	货款	240,987.67	无法收回	董事会决议	否
合计	--	240,987.67	--	--	--

应收账款核销说明：

无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额97,743,031.28元，占应收账款年末余额合计数的比例65.99%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额1,954,860.63元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	272,995,829.52	99.86%	121,943.52	0.04%	272,873,886.00	21,938,768.19	98.47%	75,858.86	0.35%	21,862,909.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	391,000.00	0.14%	323,500.00	82.74%	67,500.00	341,000.00	1.53%	170,500.00	50.00%	170,500.00
合计	273,386,829.52	100.00%	445,443.52		272,941,386.00	22,279,768.19	100.00%	246,358.86		22,033,409.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	181,499.90	3,630.00	2.00%
1 至 2 年	396,535.26	39,653.52	10.00%
2 至 3 年	393,300.00	78,660.00	20.00%
合计	971,335.16	121,943.52	

确定该组合依据的说明：

无

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

组合中，合并范围内关联方公司的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	272,024,494.36	-	0
合计	272,024,494.36	-	

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 199,084.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	272,024,494.36	17,093,564.19
个人备用金	463,067.51	756,399.90
保证金、押金	887,000.00	785,000.00
应收出口退税		3,634,136.45
其他	12,267.65	10,667.65
合计	273,386,829.52	22,279,768.19

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江门市甜的电器有限公司	内部往来款	250,945,928.72	1 年以内	91.79%	
江门市汉宇电器有限公司	内部往来款	17,078,565.64	1 年以内	6.25%	
深圳市同川科技有限公司	内部往来款	4,000,000.00	1 年以内	1.46%	
佛山市顺德区美的洗碗机制造有限公司	质保金	532,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	0.19%	83,860.00
江门市蓬江区杜阮镇企业投资服务有限公司	保证金	256,000.00	3 年以上	0.09%	256,000.00
合计	--	272,812,494.36	--	99.79%	339,860.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
无				

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	75,628,979.51		75,628,979.51	73,628,979.51		73,628,979.51
合计	75,628,979.51		75,628,979.51	73,628,979.51		73,628,979.51

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江门市地尔电器有限公司	6,256,279.51			6,256,279.51		
江门市甜的电器有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
江门市中磁机电有限公司	13,872,700.00			13,872,700.00		
江门市汉字电器有限公司	20,500,000.00			20,500,000.00		
深圳市同川科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	73,628,979.51	2,000,000.00		75,628,979.51		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

无

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	641,611,774.39	425,331,684.43	588,530,202.03	386,086,763.63
合计	641,611,774.39	425,331,684.43	588,530,202.03	386,086,763.63

其他说明：

无

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

### 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,395.10	
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	1,016,438.92	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,940.69	
减：所得税影响额	141,568.47	
少数股东权益影响额	309.00	
合计	801,225.66	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	22.45%	1.2417	1.2417
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.32%	1.2342	1.2342

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

## 5、其他

无



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人石华山先生、主管会计工作负责人吴杰先生及公司会计机构负责人吴杰先生签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

(本页无正文, 为《江门市地尔汉宇电器股份有限公司 2014 年年度报告》之签字页)

江门市地尔汉宇电器股份有限公司

法定代表人: \_\_\_\_\_  
石华山

披露时间: 二〇一五年三月二十五日

## 声 明

根据《证券法》第六十八条的要求，本人作为江门市地尔汉宇电器股份有限公司的本公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人，保证公司 2014 年度报告中的财务报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司负责人：

---

石华山

主管会计工作负责人、会计机构负责人：

---

吴杰

江门市地尔汉宇电器股份有限公司

2015 年 3 月 23 日