

广东奥马电器股份有限公司

Homa 奥马

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人蔡拾贰、主管会计工作负责人潘昌汉及会计机构负责人(会计主管人员)刘小波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|----------|
| 2015 半年度报告 | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告..... | 18 |
| 第五节 重要事项..... | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 29 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 30 |
| 第九节 财务报告..... | 31 |
| 第十节 备查文件目录..... | 106 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司或奥马电器 | 指 | 广东奥马电器股份有限公司 |
| 施诺投资 | 指 | 新余施诺工业投资有限公司 |
| 东盛投资 | 指 | (香港) 东盛投资有限公司 |
| ODM | 指 | 原始设计制造(Original Design Manufacture), 产品的结构、外观、工艺均由生产商自主开发, 在客户选择下单后进行生产, 产品以客户的品牌进行销售。 |
| OBM | 指 | 自主品牌生产(Own Branding Manufacture), 即企业经营自主品牌, 或者生产商自行创立品牌, 生产、销售拥有自主品牌的产品。 |
| 报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 奥马电器 | 股票代码 | 002668 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广东奥马电器股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 奥马电器 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Guangdong Homa Appliances Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Homa | | |
| 公司的法定代表人 | 蔡拾贰 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 何石琼 | 周江海 |
| 联系地址 | 广东省中山市南头镇东福北路 54 号 | 广东省中山市南头镇东福北路 54 号 |
| 电话 | 0760-23130225 | 0760-23130226 |
| 传真 | 0760-23137825 | 0760-23137825 |
| 电子信箱 | homa@homa.cn | homa@homa.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|-------------------|----------|-----------------|-----------------|-----------|
| 报告期初注册 | 2002 年 11 月 01 日 | 中山市工商行政管 | 442000400012751 | 442000743693119 | 743693119 |
| 报告期末注册 | 2015 年 01 月 14 日 | 广东省工商行政管 | 442000400012751 | 442000743693119 | 743693119 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2015 年 01 月 29 日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | www.cninfo.com.cn | | | | |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 2,627,776,689.86 | 2,485,723,203.32 | 2,485,723,203.32 | 5.71% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 131,370,256.04 | 116,941,844.41 | 116,941,844.41 | 12.34% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 98,295,039.62 | 122,869,665.80 | 122,869,665.80 | -20.00% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 149,812,271.97 | 127,540,069.14 | 127,540,069.14 | 17.46% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.79 | 0.71 | 0.71 | 11.27% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.79 | 0.71 | 0.71 | 11.27% |
| 加权平均净资产收益率 | 8.30% | 8.30% | 8.30% | 0.00% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年同期末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 3,796,689,046.25 | 3,214,743,247.71 | 3,214,743,247.71 | 18.10% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,601,004,359.05 | 1,516,148,305.99 | 1,516,148,305.99 | 5.60% |

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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -778,848.34 | |
| 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） | 1,390,000.00 | |
| 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 | 31,963,659.10 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 500,405.66 | |
| 合计 | 33,075,216.42 | -- |

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，国际市场复杂多变、国内经济持续低迷，行业整体较去年同期略有下滑。报告期内，公司实现营业收入262,777.67万元，比上年同期增长5.71%；归属于上市公司股东的净利润13,137.03万元，比上年同期增长12.34%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润9,829.50万元，比上年同期下降20%。国内市场方面，报告期内实现销售收入为109,026.68万元，较去年同期下降6.42%；国外市场方面，报告期内实现销售收入为153,750.99万元，较去年同期增长16.41%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为：家用电冰箱的生产和销售。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|------------|------|
| 营业收入 | 2,627,776,689.86 | 2,485,723,203.32 | 5.71% | |
| 营业成本 | 1,970,051,150.99 | 1,886,391,149.15 | 4.43% | |
| 销售费用 | 269,172,354.24 | 205,891,811.07 | 30.73% | |
| 管理费用 | 212,138,363.60 | 191,924,429.08 | 10.53% | |
| 财务费用 | -15,621,798.43 | -713,291.54 | -2,190.10% | |
| 所得税费用 | 17,368,035.88 | 20,634,093.51 | -15.83% | |
| 研发投入 | 71,281,452.20 | 78,278,236.29 | -8.94% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 149,812,271.97 | 127,540,069.14 | 17.46% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,941,951.51 | 36,333,340.58 | -653.05% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 131,497,673.83 | -171,245,234.46 | 176.79% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 104,500,183.29 | -13,285,542.29 | 886.57% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 工业 | 2,627,776,689.86 | 1,970,051,150.99 | 25.03% | 5.71% | 4.43% | 0.92% |
| 分产品 | | | | | | |
| 冰箱、酒柜 | 2,627,776,689.86 | 1,970,051,150.99 | 25.03% | 5.71% | 4.43% | 0.92% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,090,266,809.84 | 705,169,973.82 | 35.32% | -6.42% | -14.50% | 6.11% |
| 海外 | 1,537,509,880.02 | 1,264,881,177.17 | 17.73% | 16.41% | 19.15% | -1.89% |

四、核心竞争力分析

1、ODM业务与OBM业务协同发展优势

公司同时开展ODM与OBM业务，二者相互补充，使得公司业务结构平衡。通过“通用产品平台”，公司ODM业务和OBM业务能够实现从市场调研、产品设计开发、原材料采购及生产等多环节资源共享，最大程度降低整体运营成本。

2、有效的成本控制

公司从设立之初便将成本控制能力视为公司发展的基石，从工艺技术、采购和生产运作等多环节入手，建立起一套立体的成本控制体系。首先在保证产品品质的同时，尽可能的优化产品设计方案，压缩成本。其次，公司实行采购环节集中式管理，压缩大宗采购决策层次，减少采购中间环节，决策的集中提升了采购效率。同时，公司通过通用产品平台，最大程度的实现原材料采购的标准化、系列化和通用化，使得公司在原材料采购时能够增大产品采购规模，增强议价能力。第三，公司在生产环节将各道工序标准化、模块化，提升工人和机器工作效率，同时针对公司订单小批量、多批次的特点，公司总结出了一整套生产安排经验，能够将生产线在不同批次产品间转换的停顿时间降到最低，保证生产线整体运行的连贯性和生产效率，降低成本耗费。

3、通用的产品平台

本公司作为国内最大的ODM企业，小批量、大批次的订单处理压力尤为突出，针对该问题，公司建立了“通用产品平

台”，较好的解决了上述问题。公司“通用产品平台”包括两个部分：“通用设计平台”和“通用制造平台”，分别从设计开发环节和生产制造环节保障了公司订单处理能力，实现了技术标准的通用性、设计开发的通用性、生产组织的一贯性和品质的通用性。一方面提升了公司标准化运作程度，同时也提升了公司运作效率，降低了整体经营成本。

4. 设计开发优势

公司“双冻力”技术，创造性的设计出双蒸发器制冷系统，并对整个产品工艺进行了系统化的改进，将产品整机节能水平大幅提升，在同等资源耗费情况下，“双冻力”技术节能15%以上。“双回路”技术通过冷藏室蒸发管的巧妙排列，使蒸发器内蒸发管的密度大于一般蒸发器，蒸发温度更低，降温速度更快；蒸发器兼具储液器功能，冰箱停机后储存在蒸发器内-26℃左右的制冷剂会再与箱内食物热交换，延长了冰箱的停机时间；蒸发器内径大，制冷剂流动阻力小，消耗的功率小；三方面使冰箱更节能，更有利于成本控制。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 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。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内，发生委托理财合计166,770.00万元，到期已收回本金的委托理财金额167,052.59万元，合计取得收益282.59万元，未到期的理财金额0万元。

单位：万元

| | |
|---------------------|-------------|
| 委托理财资金来源 | 自由闲置资金 |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2015年04月8日 |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | 2015年04月30日 |

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--|--|
| 衍生品投资资金来源 | 主要为外汇收入 |
| 涉诉情况（如适用） | 无 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2015年04月8日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2015年04月30日 |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>公司已审议制定了《远期结售汇套期保值业务内部控制制度》，对衍生品投资与持仓风险进行充分的评估与控制，具体说明如下：</p> <p>1、法律法规风险公司开展套期保值与外汇资金业务需要遵循法律法规，明确约定与代理机构之间的权利义务关系。控制措施：公司指定相关责任部门加强法律法规和市场规则的学习，严格合同审查，明确权利义务，加强合规检查，保证公衍生品投资与持仓操作符合法律、法规及公司内部管理制度的要求。</p> <p>2、操作风险不完善的内部流程、员工、系统以及外部事件均可能导致公司在套保业务及外汇资金业务的过程中承担损失。控制措施：公司的相关管理制度已明确了远期结售汇业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。</p> <p>3、市场风险外汇市场汇率波动的不确定性导致远期结售汇业务存在较大的市场风险，同时在远期结售汇业务中用于履约的外汇资金不能按时到账，均可能导致套保损失与违约风险。控制措施：公司进行远期结售汇交易必须基于公司的外币收款预测，远期结售汇合约的外币金额不得超过外币收款预测金额的85%，且不得超过前12个月实际收汇金额，远期结售汇业务的交割期间需与公司预测的外币回款时间相匹配。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价 | <p>1、远期结售汇合约报告期内产生的损益为 3221.13 万元；</p> <p>2、远期结售汇合约报告期公允价值变动收益为-307.36 万元；</p> |

| | |
|---|--|
| 值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 3、对远期结售汇合约公允价值的分析使用的是中国银行的远期外汇报价。 |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 无发生重大变化的情况 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 公司独立董事认为：公司通过远期结售汇业务的开展进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行保值。公司远期结售汇业务的开展有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展远期结售汇业务是可行的，风险是可以控制的。 |

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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

(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 | 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 | | | | | | | | | | |
| 多门大容量节能冰箱（五厂一期）新建项目 | 否 | 35,458.6 | 35,458.6 | 0 | 35,458.6 | 100.00% | 2012年12月31日 | 5,305.82 | 是 | 否 |
| 大容量风冷冰箱和冰柜（一厂）改扩建项目 | 否 | 23,383.4 | 8,846.2 | 0 | 8,846.2 | 100.00% | 2013年02月28日 | 1,818.43 | 是 | 否 |
| 工程技术研发中心项目 | 是 | 2,986.1 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | | 否 | 否 |
| 国内市场营销网络建设项目 | 是 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|----------|----------|---|----------|-------|----|----------|----|----|
| 关键部件（蒸发器）新建项目 | 是 | 2,997.8 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 67,825.9 | 44,304.8 | 0 | 44,304.8 | -- | -- | 7,124.25 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 67,825.9 | 44,304.8 | 0 | 44,304.8 | -- | -- | 7,124.25 | -- | -- |
| 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 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 以前年度发生 | | | | | | | | | |
| | 公司于 2012 年 8 月 24 日召开了第二届董事会第十次会议,审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点及部分实施内容的议案》,同意将大容量风冷冰箱和冰柜（一厂）改扩建项目实施地点由中山市南头镇升辉北工业区公司一厂地块“中府国用（2008）第 021231 号”变更为中山市南头镇飞跃路 28 号地块“中府国用（2011）第 0200634 号”（现公司五厂用地）。上述议案已于 2012 年 9 月 10 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 以前年度发生 | | | | | | | | | |
| | 1.公司于 2012 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第九次会议,审议通过了《关于中止部分募集资金投资项目的议案》,同意中止工程技术研发中心项目、国内市场营销网络建设项目、及关键部件（蒸发器）新建项目等三个项目的实施。公司在未来的经营发展中如具备这些项目的实施条件,将重新启动这些项目建设。上述议案已于 2012 年 5 月 10 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。2.公司于 2012 年 8 月 24 日召开了第二届董事会第十次会议,审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点及部分实施内容的议案》,同意将大容量风冷冰箱和冰柜（一厂）改扩建项目投资总额由 23,383.40 万元变更为 8,846.20 万元。因减少项目原实施内容中土建工程建设,而减少该项目土建工程款 14,537.20 万元。上述议案已于 2012 年 9 月 10 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 公司于 2012 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第九次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意以本次公开发行股票所募集资金置换前期（截至 2012 年 1 月 12 日）预先投入募投项目“多门大容量节能冰箱（五厂一期）新建项目”所使用的自筹资金共计人民币 25,773.09 万元。同日,公司独立董事、监事会以及国信证券均发表了意见,同意上述资金置换。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 公司于 2013 年 1 月 17 日召开第二届董事会第十二次会议,审议通过了《关于公司使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》,同意公司将不超过 4,000 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司实际使用了 2,800 万元募集资 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 金用于补充流动资金。截止 2013 年 9 月 26 日，公司已分笔将实际使用的 2,800 万元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户。 |
| 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 | 无 |
| 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。

(4) 募集资金项目情况

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

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|-------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 中山市东进实业有限公司 | 子公司 | 工业 | 家用电器及配件、五金塑料制品、模具 | 100 万 | 76,993,915.59 | 16,830,086.09 | 91,444,685.86 | 3,449,811.28 | 2,587,358.46 |
| 奥马企业有限公司 | 子公司 | 商业和投资 | 家用电器销售及投资 | 50 万港元 | 31,816,737.28 | 291,046.38 | 14,194.80 | 120,182.60 | 119,867.95 |
| 中山市奥马电器配件有限公司 | 子公司 | 工业 | 家用电器及配件、五金塑料制品、模具 | 3,000 万 | 55,814,895.27 | 39,176,549.49 | 98,792,073.21 | 3,492,409.83 | 2,619,307.37 |

5、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。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|-------------------------|---|-----------|
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -30.00% | 至 | 10.00% |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 11,931.68 | 至 | 18,749.78 |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 17,045.25 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 报告期预计市场竞争激烈，压缩公司部分产品毛利。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2014 年度利润分配方案已于 2015 年 6 月 5 日实施完毕。2015 年 4 月 30 日，公司 2014 年度股东大会批准了 2014 年度利润分配方案，即以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 165,350,000 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股派 2.80 元人民币现金红利（含税），共计派发现金红利 46,298,000 元人民币（含税）。

| 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： | 是 |

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司租赁以下土地及房产用于部分冰箱及配件的生产：

1.1 2011年2月28日，发行人与黄小池签署了《黄小池与广东奥马电器股份有限公司之厂房租赁合同》，向黄小池租赁其所有的坐落在中山市南头镇民安村的建筑面积共计约14,137.77平方米的四幢厂房的房屋所有权，及共计约11,727.99平方米的道路、绿化等用地的土地使用权。租赁期限自2011年2月28日起至2016年10月30日止。

1.2 2011年2月23日，发行人与李惠琴签署了《李惠琴与广东奥马电器股份有限公司之厂房租赁合同》，向李惠琴租赁其所有的坐落在中山市南头镇民安村的建筑面积共计约17,227.93平方米的厂房的房屋所有权，及共计约8,914.87平方米的道路、绿化等用地的土地使用权。租赁期限为2011年2月23日至2016年10月31止。

1.3 2013年7月13日，发行人与李佩华签署了《租赁厂房合同》，向李佩华租赁其所有的坐落于中山市南头镇升辉北工业区的民安村的面积共计7,189平方米的两座厂房，面积共计3,190平方米的水泥地。租赁期限从2013年7月1日至2018年6月30日止。

2、公司还会根据生产、销售、库存等情况需要，租赁部分厂房用作仓库。

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、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|--|------------------|------|----------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 蔡拾贰 | 蔡拾贰先生承诺：其在上市公司任职期间，每年转让的上市公司股份不超过其所持有上市公司股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让其所持有的上市公司股份；在其离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售上市公司股票数量占其所持有上市公司股票总数的比例不超过 50%；其在上市公司任董事、监事、高级管理人员期间，不会将持有的上市公司的股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入。 | 2015 年 04 月 16 日 | 长期 | 严格按承诺履行中 |
| | 蔡健泉 | 蔡健泉先生承诺：其在上市公司任职期间，每年转让的上市 | 2015 年 04 月 16 日 | 长期 | 严格按承诺履行中 |

公司股份不超过其所持有上市公司股份总

| | | | | | |
|--|-----|---|------------------|----|----------|
| | | 数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让其所持有的上市公司股份；在其离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售上市公司股票数量占其所持有上市公司股票总数的比例不超过 50%。 | | | |
| | 蔡拾贰 | 蔡拾贰先生承诺：其目前未投资于从事与上市公司主营业务存在竞争的业务活动的公司或企业，其以及其参股、控股的公司或企业将来不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与上市公司主营业务存在竞争或可能构成竞争的业务活动，亦不以任何方式从事或参与生产任何与上市公司产品相同、相似或可能取代上市公司产品的业务活动；如从任何第三方获得的商业机会与上市公司经营的业务有 | 2015 年 04 月 16 日 | 长期 | 严格按承诺履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|--------------|--|-------------|-------------|------|
| | | 竞争或可能竞争,则将立即通知上市公司,并将该商业机会让予上市公司;不利用任何方式从事影响或可能影响上市公司经营、发展的业务或活动;如果违反上述承诺,并造成上市公司经济损失,其同意无条件退出竞争并赔偿上市公司相应损失。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 中山施诺工业投资有限公司 | 本公司控股股东中山施诺工业投资有限公司承诺:自公司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持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。 | 2012年03月27日 | 至2015年4月16日 | 履行完毕 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 93,000,000 | 56.24% | 0 | 0 | 0 | -41,538,212 | -41,538,212 | 51,461,788 | 31.12% |
| 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 | 93,000,000 | 56.24% | 0 | 0 | 0 | -41,538,212 | -41,538,212 | 51,461,788 | 31.12% |
| 其中：境内法人持股 | 93,000,000 | 56.24% | 0 | 0 | 0 | -93,000,000 | -93,000,000 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 51,461,788 | 51,461,788 | 51,461,788 | 31.12% |
| 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 | 72,350,000 | 43.76% | 0 | 0 | 0 | 41,538,212 | 41,538,212 | 113,888,212 | 68.87% |
| 1、人民币普通股 | 72,350,000 | 43.76% | 0 | 0 | 0 | 41,538,212 | 41,538,212 | 113,888,212 | 68.87% |
| 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 | 165,350,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 165,350,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2015年4月16日，公司原控股股东新余施诺工业投资有限公司持有公司的93000000股首次公开发行限售股份上市流通，详见2015年4月15日巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于首次公开发行限售股份上市流通的提示性公告》；

(2) 公司原控股股东新余施诺工业投资有限公司于2015年4月16日与蔡拾贰、蔡健泉、王济云、吴世庆、关志华、梁

锦颐、刘丽仪、姚友军八人签订股权转让协议，将其所持9300000股股份全部转让给上述八人，详见2015年4月17日巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于控股股东协议转让公司股票的提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 公司原控股股东新余施诺工业投资有限公司于2015年4月16日与蔡拾贰、蔡健泉、王济云、吴世庆、关志华、梁锦颐、刘丽仪、姚友军八人签订股权转让协议，将其所持9300000股股份全部转让给上述八人，详见2015年4月17日巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于控股股东协议转让公司股票的提示性公告》，上述股份于2015年4月28日完成过户登记，详见2015年4月17日巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于控股股东协议转让公司股票完成过户登记的公告》。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 13,196 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
|-------------------------------|--------|--------|-----------------------------|------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 蔡拾贰 | 境内自然人 | 19.50% | 32,241,431 | 32,241,431 | 24,181,073 | 8,060,357.75 | 质押 | 3,800,000 |
| 蔡健泉 | 境内自然人 | 15.00% | 24,797,138 | 24,797,138 | 12,398,569 | 12,398,569 | | |
| 王济云 | 境内自然人 | 6.00% | 9,921,431 | 9,921,431 | 7,441,073 | 2,480,358 | | |
| 东盛投资有限公司 | 境外法人 | 4.63% | 7,660,355 | 7,660,355 | 0 | 7,660,355 | | |
| 关志华 | 境内自然人 | 3.75% | 6,201,431 | 6,201,431 | 0 | 6,201,431 | | |
| 吴世庆 | 境内自然人 | 3.75% | 6,201,431 | 6,201,431 | 4,651,073 | 1,550,358 | | |

| 刘丽仪 | 境内自然人 | 3.00% | 4,958,569 | 4,958,569 | 0 | 4,958,569 | | |
|---|---|--------|------------|-----------|-----------|-----------|--|--|
| 梁锦颐 | 境内自然人 | 3.00% | 4,958,569 | 4,958,569 | 0 | 4,958,569 | | |
| 姚友军 | 境内自然人 | 2.25% | 3,720,000 | 3,720,000 | 2,790,000 | 930,000 | | |
| 谢丽芳 | 境内自然人 | 0.89% | 1,471,300 | 1,471,300 | 0 | 1,471,300 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中不存在关联关系或一致行动人情况。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 蔡健泉 | 12,398,569 | 人民币普通股 | 12,398,569 | | | | | |
| 蔡拾贰 | 8,060,358 | 人民币普通股 | 8,060,358 | | | | | |
| 东盛投资有限公司 | 7,660,355 | 人民币普通股 | 7,660,355 | | | | | |
| 关志华 | 6,201,431 | 人民币普通股 | 6,201,431 | | | | | |
| 刘丽仪 | 4,958,569 | 人民币普通股 | 4,958,569 | | | | | |
| 梁锦颐 | 4,958,569 | 人民币普通股 | 4,958,569 | | | | | |
| 王济云 | 2,480,358 | 人民币普通股 | 2,480,358 | | | | | |
| 吴世庆 | 1,550,358 | 人民币普通股 | 1,550,358 | | | | | |
| 谢丽芳 | 1,471,300 | 人民币普通股 | 1,471,300 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华宝兴业高端制造股票型证券投资基金 | 1,199,668 | 人民币普通股 | 1,199,668 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前八名股东中不存在关联关系或一致行动人情况，此八名公司股东与其他两名股东之间也不存在关联关系或一致行动人情况。公司未知其他两名股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东谢丽芳通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 531400 股，按照实名重新排序后，前十名股东情况如上表所示。 | | | | | | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

| | |
|----------|-------------------|
| 新控股股东名称 | 无 |
| 变更日期 | 2015 年 04 月 16 日 |
| 指定网站查询索引 | www.cninfo.com.cn |
| 指定网站披露日期 | 2015 年 04 月 17 日 |

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

| | |
|----------|-------------------|
| 新实际控制人名称 | 蔡拾贰 |
| 变更日期 | 2015 年 04 月 16 日 |
| 指定网站查询索引 | www.cninfo.com.cn |
| 指定网站披露日期 | 2015 年 04 月 17 日 |

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------|------|----------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 蔡拾贰 | 董事长 | 现任 | 0 | 32,241,431 | 0 | 32,241,431 | 0 | 0 | 0 |
| 王济云 | 董事、总经理 | 现任 | 0 | 9,921,431 | 0 | 9,921,431 | 0 | 0 | 0 |
| 吴世庆 | 董事、副总经理 | 现任 | 0 | 6,201,431 | 0 | 6,201,431 | 0 | 0 | 0 |
| 姚友军 | 董事、副总经理 | 现任 | 0 | 3,720,000 | 0 | 3,720,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 0 | 52,084,293 | 0 | 52,084,293 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东奥马电器股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 547,602,335.88 | 538,162,807.94 |
| 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 | 10,893,206.58 | 13,966,758.08 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 77,700,560.36 | 116,740,846.37 |
| 应收账款 | 973,676,671.12 | 458,725,443.52 |
| 预付款项 | 275,962,657.79 | 133,352,655.65 |
| 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 | 75,730,159.34 | 116,165,517.03 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 725,825,106.63 | 794,646,138.01 |
| 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 | 36,723,069.91 | 46,285,449.54 |
| 流动资产合计 | 2,724,113,767.61 | 2,218,045,616.14 |
| 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 | 688,750,263.88 | 636,536,513.04 |
| 在建工程 | 286,422,039.18 | 176,485,810.68 |
| 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 | 71,475,674.80 | 72,447,549.76 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 39,500.71 | 39,500.71 |
| 长期待摊费用 | 2,959,296.20 | 3,908,277.44 |
| 递延所得税资产 | 22,928,503.87 | 17,539,925.03 |
| 其他非流动资产 | | 89,740,054.91 |
| 非流动资产合计 | 1,072,575,278.64 | 996,697,631.57 |
| 资产总计 | 3,796,689,046.25 | 3,214,743,247.71 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 101,875,428.63 | 20,948,622.64 |
| 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 | 829,108,420.99 | 864,027,812.20 |
| 应付账款 | 817,421,271.43 | 547,873,059.83 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 107,009,814.37 | 114,357,060.75 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 50,367,918.33 | 39,425,073.38 |
| 应交税费 | 39,774,645.48 | 28,495,574.05 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 221,255,637.57 | 60,384,692.72 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,166,813,136.80 | 1,675,511,895.57 |
| 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 | 27,237,569.41 | 20,988,032.44 |
| 递延收益 | 1,633,980.99 | |
| 递延所得税负债 | | 2,095,013.71 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 28,871,550.40 | 23,083,046.15 |
| 负债合计 | 2,195,684,687.20 | 1,698,594,941.72 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 165,350,000.00 | 165,350,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 451,013,626.37 | 451,013,626.37 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 94,340,941.81 | 94,340,941.81 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 890,299,790.87 | 805,443,737.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,601,004,359.05 | 1,516,148,305.99 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,601,004,359.05 | 1,516,148,305.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,796,689,046.25 | 3,214,743,247.71 |

法定代表人：蔡拾贰

主管会计工作负责人：潘昌汉

会计机构负责人：刘小波

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 | 454,881,736.94 | 434,838,855.84 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,893,206.58 | 13,966,758.08 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 77,700,560.36 | 116,740,846.37 |
| 应收账款 | 1,001,778,321.02 | 516,010,371.18 |
| 预付款项 | 284,851,286.06 | 141,219,582.50 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 111,230,159.34 | 151,665,517.03 |
| 存货 | 725,825,106.63 | 794,646,138.01 |
| 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 | 36,723,069.91 | 46,285,449.54 |
| 流动资产合计 | 2,703,883,446.84 | 2,215,373,518.55 |
| 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 | 39,229,050.00 | 39,229,050.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 651,545,677.64 | 596,680,892.16 |
| 在建工程 | 286,422,039.18 | 176,485,810.68 |
| 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 | 48,850,811.33 | 49,528,219.49 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,959,296.20 | 3,908,277.44 |
| 递延所得税资产 | 23,150,359.00 | 17,992,174.46 |
| 其他非流动资产 | | 89,740,054.91 |
| 非流动资产合计 | 1,052,157,233.35 | 973,564,479.14 |
| 资产总计 | 3,756,040,680.19 | 3,188,937,997.69 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 101,875,428.63 | 20,948,622.64 |
| 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 | 829,108,420.99 | 864,027,812.20 |
| 应付账款 | 818,652,808.68 | 547,873,059.83 |
| 预收款项 | 107,009,814.37 | 114,357,060.75 |
| 应付职工薪酬 | 23,301,151.22 | 24,189,676.80 |
| 应交税费 | 33,198,014.36 | 21,504,918.04 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 231,384,444.24 | 71,366,043.90 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,144,530,082.49 | 1,664,267,194.16 |
| 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 | 27,237,569.41 | 20,988,032.44 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 1,633,980.99 | 2,095,013.71 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 28,871,550.40 | 23,083,046.15 |
| 负债合计 | 2,173,401,632.89 | 1,687,350,240.31 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 165,350,000.00 | 165,350,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 451,013,626.37 | 451,013,626.37 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 94,297,950.51 | 94,297,950.51 |
| 未分配利润 | 871,977,470.42 | 790,926,180.50 |
| 所有者权益合计 | 1,582,639,047.30 | 1,501,587,757.38 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,756,040,680.19 | 3,188,937,997.69 |

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 | 2,627,776,689.86 | 2,485,723,203.32 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业收入 | 2,627,776,689.86 | 2,485,723,203.32 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,512,113,614.36 | 2,342,219,444.01 |
| 其中：营业成本 | 1,970,051,150.99 | 1,886,391,149.15 |
| 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 | 10,069,406.24 | 5,649,115.76 |
| 销售费用 | 269,172,354.24 | 205,891,811.07 |
| 管理费用 | 212,138,363.60 | 191,924,429.08 |
| 财务费用 | -15,621,798.43 | -713,291.54 |
| 资产减值损失 | 66,304,137.72 | 53,076,230.49 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -3,073,551.50 | -18,795,304.08 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 35,037,210.60 | 11,633,268.91 |
| 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） | 147,626,734.60 | 136,341,724.14 |
| 加：营业外收入 | 3,428,481.11 | 2,110,719.40 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 2,316,923.79 | 876,505.62 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 148,738,291.92 | 137,575,937.92 |
| 减：所得税费用 | 17,368,035.88 | 20,634,093.51 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 131,370,256.04 | 116,941,844.41 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 131,370,256.04 | 116,941,844.41 |
| 少数股东损益 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 131,370,256.04 | 116,941,844.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 131,370,256.04 | 116,941,844.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.79 | 0.71 |
| （二）稀释每股收益 | 0.79 | 0.71 |

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

法定代表人：蔡拾贰

主管会计工作负责人：潘昌汉

会计机构负责人：刘小波

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 | 2,627,383,335.31 | 2,485,723,203.32 |
| 减：营业成本 | 2,025,530,596.49 | 1,921,279,702.34 |
| 营业税金及附加 | 7,006,160.46 | 4,701,984.43 |
| 销售费用 | 256,919,243.13 | 195,818,435.21 |
| 管理费用 | 177,762,814.09 | 170,822,179.65 |
| 财务费用 | -14,740,288.37 | -310,837.83 |
| 资产减值损失 | 64,768,175.74 | 53,722,843.77 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -3,073,551.50 | -18,795,304.08 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 35,037,210.60 | 11,633,268.91 |
| 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） | 142,100,292.87 | 132,526,860.58 |
| 加：营业外收入 | 3,428,481.11 | 2,110,719.40 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 2,316,923.79 | 876,505.62 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 143,211,850.19 | 133,761,074.36 |
| 减：所得税费用 | 15,862,560.27 | 20,064,161.15 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 127,349,289.92 | 113,696,913.21 |
| 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 | 127,349,289.92 | 113,696,913.21 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.77 | 0.69 |
| （二）稀释每股收益 | 0.77 | 0.69 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,289,466,122.74 | 2,475,660,376.05 |
| 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 | 193,234,974.30 | 106,049,224.26 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,573,387.41 | 41,188,065.28 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,498,274,484.45 | 2,622,897,665.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,675,664,924.11 | 1,983,870,383.06 |
| 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 | 223,248,863.15 | 189,786,726.69 |
| 支付的各项税费 | 76,235,977.45 | 43,811,332.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 373,312,447.77 | 277,889,154.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,348,462,212.48 | 2,495,357,596.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 149,812,271.97 | 127,540,069.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,667,700,000.00 | 1,047,932,724.71 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,825,915.60 | 2,855,898.51 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 48,461.11 | 4,680.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,670,574,376.71 | 1,050,793,303.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 203,816,328.22 | 58,527,237.93 |
| 投资支付的现金 | 1,667,700,000.00 | 955,932,724.71 |
| 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 | 1,871,516,328.22 | 1,014,459,962.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,941,951.51 | 36,333,340.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 138,264,238.19 | 70,682,829.38 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 95,061,425.25 | |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 233,325,663.44 | 70,682,829.38 |
| 偿还债务支付的现金 | 56,746,359.44 | 162,033,290.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 45,081,630.17 | 37,516,434.01 |
| 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 | | 42,378,339.39 |
| 筹资活动现金流出小计 | 101,827,989.61 | 241,928,063.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 131,497,673.83 | -171,245,234.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 24,132,189.00 | -5,913,717.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 104,500,183.29 | -13,285,542.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 317,688,394.47 | 316,887,355.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 422,188,577.76 | 303,601,813.51 |

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 | 2,289,466,122.74 | 2,475,660,376.05 |
| 收到的税费返还 | 193,234,974.30 | 106,049,224.26 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,814,297.97 | 17,053,045.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,497,515,395.01 | 2,598,762,645.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,896,677,348.27 | 1,983,870,383.06 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 90,600,233.68 | 132,228,505.42 |
| 支付的各项税费 | 40,020,606.31 | 34,727,922.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 309,824,576.68 | 294,672,687.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,337,122,764.94 | 2,445,499,498.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 160,392,630.07 | 153,263,147.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,667,700,000.00 | 1,047,932,724.71 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,825,915.60 | 2,855,898.51 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 48,461.11 | 4,680.00 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,670,574,376.71 | 1,050,793,303.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 203,816,328.22 | 58,527,237.93 |
| 投资支付的现金 | 1,667,700,000.00 | 955,932,724.71 |
| 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 | 1,871,516,328.22 | 1,014,459,962.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,941,951.51 | 36,333,340.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 138,264,238.19 | 70,682,829.38 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 95,061,425.25 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 233,325,663.44 | 70,682,829.38 |
| 偿还债务支付的现金 | 56,746,359.44 | 162,033,290.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 45,081,630.17 | 37,516,434.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 42,378,339.39 |
| 筹资活动现金流出小计 | 101,827,989.61 | 241,928,063.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 131,497,673.83 | -171,245,234.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 24,155,184.06 | -6,235,385.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 115,103,536.45 | 12,115,867.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 214,364,442.37 | 254,076,056.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 329,467,978.82 | 266,191,923.77 |

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 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 94,340,941.81 | | 805,227,534.83 | | 1,515,932,103.01 |
| 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 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 94,340,941.81 | | 805,227,534.83 | | 1,515,932,103.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 85,072,256.04 | | 85,072,256.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 131,370,256.04 | | 131,370,256.04 |
| （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 | | | | | | | | | | | -46,298,000.00 | | -46,298,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -46,298,000.00 | | -46,298,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|
| 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 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 94,340,941.81 | | 890,299,790.87 | | 1,601,004,359.05 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 74,758,355.75 | | 659,908,784.16 | | 1,351,030,766.28 |
| 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 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 74,758,355.75 | | 659,908,784.16 | | 1,351,030,766.28 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 78,911,344.41 | | 78,911,344.41 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 116,941,844.41 | | 116,941,844.41 |
| (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 | | | | | | | | | | -38,030,500.00 | | -38,030,500.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -38,030,500.00 | | -38,030,500.00 |
| 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 | 165,350,000. | | | | 451,013,626.37 | | | | 74,758,355.75 | 738,820,128.57 | | 1,429,942,110. |

00

69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 94,297,950.51 | 790,926,180.50 | 1,501,587,757.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 94,297,950.51 | 790,926,180.50 | 1,501,587,757.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 81,051,289.92 | 81,051,289.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 127,349,289.92 | 127,349,289.92 |
| （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 | | | | | | | | | | -46,298,000.00 | -46,298,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -46,298,000.00 | -46,298,000.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 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 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 94,297,950.51 | 871,977,470.42 | 1,582,639,047.30 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 74,715,364.45 | 652,713,405.99 | 1,343,792,396.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 74,715,364.45 | 652,713,405.99 | 1,343,792,396.81 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 75,666,413.21 | 75,666,413.21 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 113,696,913.21 | 113,696,913.21 |
| (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 | | | | | | | | | | -38,030,500.00 | -38,030,500.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -38,030,500.00 | -38,030,500.00 |
| 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 | 165,350,000.00 | | | | 451,013,626.37 | | | | 74,715,364.45 | 728,379,819.20 | 1,419,458,810.02 |

三、公司基本情况

广东奥马电器股份有限公司（简称“公司”）（原名为“中山施耐电器有限公司”），于2002年9月23日，由中山施诺工业投资有限公司（简称“中山施诺”）和施耐国际有限公司（简称“施耐国际”）共同签署合资合同和公司章程，约定双方共同出资设立，投资总额为150万美元，注册资本为120万美元。

2002年10月21日，中山市对外贸易经济合作局以《关于合资经营企业中山施耐电器有限公司项目的批复》（中外经贸资字[2002]911号）批准设立中山施耐电器有限公司。合资双方首期认缴出资自公司营业执照签发之日起计的90天内投入各

自认缴出资额的15%，其余认缴出资在两年内缴足。

2002年10月23日，中山施耐电器有限公司取得了广东省人民政府核发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸粤中合资证字[2002]0044号）。

2002年11月1日，中山施耐电器有限公司取得了中山市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（企合粤中总字第003057号）。

2002年12月6日，根据中山施耐电器有限公司董事会决议，鉴于公司股东施耐国际投资资金不足，同意将其所持公司25%的出资权转让予东盛投资有限公司（简称“东盛投资”）。同时，公司名称由“中山施耐电器有限公司”变更为“中山奥马电器有限公司”，并签订补充合同和补充章程。

2002年12月24日，中山市对外贸易经济合作局下发《关于合资经营企业中山施耐电器有限公司股权转让等的批复》（中外经贸资字[2002]1097号），同意本次股权转让和公司名称变更。

2002年12月30日，中山奥马电器有限公司取得广东省人民政府核发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸粤中合资证字[2002]0044号）。

2002年12月31日，中山奥马电器有限公司取得变更后的《企业法人营业执照》，公司名称由中山施耐电器有限公司变更为中山奥马电器有限公司。

2003年2月27日，中山奥马电器有限公司在国家外汇管理局中山市中心支局办理外汇登记并领取注册号为442000031715的《外商投资企业外汇登记证》。

合资经营企业具体出资120万美元情况如下：

2003年4月14日，中山施诺以货币出资人民币120万元，折合14.498万美元，东盛投资以货币出资4.5万美元（折人民币37.2465万元）。

2003年10月24日，中山施诺以货币出资人民币300万元，折合36.24633万美元。

2004年3月2日，中山施诺以货币出资人民币324.9192万元，折合39.255672万美元；东盛投资以货币出资港币198.96万元，折合25.59053万美元（折人民币2,118,128.16元）。

截至2004年3月2日，中山施诺以货币出资人民币744.9192万元，折合90万美元，占注册资本的75%；东盛投资以货币出资4.5万美元、以货币出资198.96万港元，折合30.09万美元（折人民币2,490,593.16元），占注册资本的25%。

2007年12月20日，根据公司董事会决议和修改后的章程规定，并经中山市外经贸局以中外经贸资字[2007]1660号的关于合资经营企业中山奥马电器有限公司增资的批复，公司申请增加注册资本815万美元，变更后的注册资本为935万美元，其中：中山施诺出资701.25万美元，占注册资本的75%；东盛投资出资美元233.75万美元，占注册资本的25%。

合资经营企业增加出资815万美元的情况如下：

2008年1月25日，东盛投资以货币出资1700万港元，折算为217.7104万美元，注册资本折合203.75万美元。

2008年1月30日，中山施诺以货币出资人民币4500万元，折算为625.017362万美元，注册资本折合611.25万美元。

2008年3月3日，根据公司董事会决议和《中山奥马电器有限公司拟变更为广东奥马电器股份有限公司的发起人协议》的规定及中华人民共和国商务部于2008年4月15日签发的“商资批[2008]457号”批件同意中山奥马电器有限公司转为外商投资股份有限公司，并更名为：广东奥马电器股份有限公司。转制后，公司总股本为1亿股，注册资本为人民币1亿元，其中：中山施诺出资7500万人民币，占注册资本的75%；东盛投资出资2500万人民币，占注册资本的25%。

2008年8月29日，根据公司股东会决议和修改的章程及广东省对外贸易经济合作厅于2008年10月24日签发的粤外经贸资字【2008】1307号《关于外商投资股份制企业广东奥马电器股份有限公司增资的批复》的规定：公司总股本增加2400万股，增加至1.24亿股，注册资本增加至1.24亿元。其中：中山施诺增加1800万股，东盛投资增加600万股。

2012年3月28日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]343号文核准，奥马电器向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A股）4,135万股，每股面值人民币1.00元，其中计入股本4,135万股，变更后的注册资本为人民币16,535.00万元。其中：中山施诺以货币出资9,300万元，持有56.24%股权比例，东盛投资有限公司出资3,100万元，持有18.75%股权比例，社会公众股4,135万元，持有25.01%股权比例。

2013年4月16日，东盛投资持有3,100万股限售股股份已上市流通。东盛投资于2013年度累计减持公司股份800万股，减持后，东盛投资持有股份为2,300万股，占公司总股本13.91%，均为无限售条件流通股。

2014年东盛投资累计减持公司股份1533.9645万股（2014年8月28日，减持200万股；2014年9月1日，减持600万股；2014年9月4日，减持733.9645万股），占公司总股本9.28%。累计减持后，东盛投资持有股份为766.0355万股，占公司总股本4.63%，均为无限售条件流通股。

公司注册地址为广东省中山市南头镇东福北路54号。。经营范围为：生产和销售各类家用电器、小家电产品、厨卫用具以及各类家用电器零配件。公司自产产品及同类商品的批发及进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

（二）公司行业性质

奥马电器属于家电行业。

（三）经营范围

许可经营项目：家用电器的生产和销售。

一般经营项目：无。

（四）主要产品、劳务

电冰箱的生产和销售。

（五）公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立董事会秘书室、综合管理部、人力资源部、财务部、审计部、国内营销中心、国际营销中心、工艺部、设备部、品质部、生产部、供应部、国内战略客户业务部、技术开发部等职能部门。

（六）财务报表的批准报出

本财务报表已经公司全体董事于2015年4月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共3户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|---------------|-------|----|---------|----------|
| 中山市东进实业有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100% | 100% |
| 奥马企业有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100% | 100% |
| 中山市奥马电器配件有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100% | 100% |

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

2.本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

3.本期合并范围无变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、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）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

人民币

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- 1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：
- 2) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 3) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 4) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 5) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期

损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司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。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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

值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

4、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 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；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额不低于 100 万元的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
|------|----------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额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 | 有客观证据表明可能发生减值，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。 |
| 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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

11、存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、产成品等。

2. 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。对接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的存货，按公允价值计量。以非货币性交易取得的存货的核算方法详见货币性资产交换。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

各类存货的购入与入库按照历史成本价格计价，产成品和在产品包括原材料，直接人工，其他直接成本以及按正常生产能力下恰当比例分摊间接成本；发出时按加权平均法计价。存货采用永续盘存制。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

12、划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

1. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

13、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

1. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

1. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

1. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之

间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

14、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。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|--------|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00 | 10.00% | 4.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10.00 | 10.00% | 9.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5.00 | 10.00% | 18.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5.00 | 10.00% | 18.00 |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公

允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

16、在建工程

1.在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18、生物资产

19、油气资产

20、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，包括土地使用权、非专利技术等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

1. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------------------|
| 土地使用权 | 50 | 国有土地使用权证规定年限 |
| 软件 | 10 | 不超过合同性权利或其他法定权利的期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

21、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

22、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

2. 摊销年限

长期待摊费用有明确受益期限的按受益期平均摊销，无明确受益期限的按5年平均摊销。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补

偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

24、预计负债

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

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

25、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的

期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

5.对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内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。

26、优先股、永续债等其他金融工具

27、收入

1.销售商品

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

（1）贴牌外销客户（包括品牌商和经销商）：在贴牌经营模式下，公司是根据国外客户的订单进行生产和销售出货，

其生产的产品均为出口销售，销售金额以离岸价格确定。根据合同规定，待产品运至港口装船离境后，与产品所有权相关的主要风险和报酬均已转移至客户。公司对该类销售采取的收入确认时点为：货物完成海关报关手续并已装船后，根据海关出口货物报关单（出口退税专用联）显示的出口日期及金额确认收入。

（2）贴牌内销客户：对贴牌内销客户，销售合同约定公司的责任在货物在公司的仓库验收后装上运输工具后结束。公司根据货运公司确认的出货单开具增值税发票，并确认销售收入。对内销小客户，销售合同约定公司的责任在将货物运输到客户指定的仓库后结束。在该种销售方式下，公司根据客户验收确认回单，开具增值税发票并确认销售收入。

（3）自主品牌的代理商：该类客户主要是三四级市场的代理商，公司采取“先收款后发货”的方式销售。合同约定“款到发货”，公司的责任在货物运送至客户处结束。在该种销售方式下，产品装上运输工具并经货运单位确认后，发行人开具增值税发票并确认收入。

（4）自主品牌对综超系统（即大型连锁综合超市系统）客户销售：合同约定公司的责任在将货物运输到客户指定的仓库后结束。

（5）自主品牌的电子商务销售模式：通过自主平台销售的情况下，公司根据客户的订单在客户预付款后发货，公司的责任在将货物运输到客户指定的地址，客户签收或通过网上销售平台确认收货后结束，公司根据确认收货信息，开具增值税发票并确认销售收入。通过第三方平台销售的情况下（如京东商城），销售合同约定公司的责任在将货物运输到电子商务公司指定的仓库并验收核对无误后结束，公司根据开具的增值税发票，取得对方开具的收款凭证时（如银行承兑汇票）确认收入。

2.提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（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。

28、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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------------------|---------------|
| 增值税 | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入） | 17% |
| 城市维护建设税 | 实纳流转税；出口免抵税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、16.5% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2% |
| 教育费附加 | 应纳流转税；出口免抵税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实纳流转税；出口免抵税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 广东奥马电器股份有限公司 | 15% |
| 中山市东进实业有限公司 | 25% |
| 中山市奥马电器配件有限公司 | 25% |
| 奥马企业有限公司 | 16.5% |

2、税收优惠

2015年2月2日，国科火字（2015）47号《关于广东省2014年第一、二批高新技术企业备案的复函》：广东奥马电器股份有限公司第一批被认定为高新技术企业，发证日期：2014年10月10日，证书编号：GR201444000843，有效期三年。依据税收相关法律规定，公司2015年半年度所得税按15%税率缴纳。

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 | 59,060.20 | 71,936.32 |
| 银行存款 | 422,129,517.56 | 317,616,458.15 |
| 其他货币资金 | 125,413,758.12 | 220,474,413.47 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 547,602,335.88 | 538,162,807.94 |
|----|----------------|----------------|

其他说明

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 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,893,206.58 | 13,966,758.08 |
| 合计 | 10,893,206.58 | 13,966,758.08 |

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 | 77,700,560.36 | 116,740,846.37 |
| 合计 | 77,700,560.36 | 116,740,846.37 |

(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 | | 529,522,534.95 |
| 合计 | | 529,522,534.95 |

(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 |
|--------|------------|
| 银行承兑票据 | 200,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 |

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 | 1,025,139,735.82 | 99.98% | 51,463,064.70 | 5.02% | 973,676,671.12 | 484,898,753.22 | 99.96% | 26,173,309.70 | 5.40% | 458,725,443.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 200,000.00 | 0.02% | 200,000.00 | 100.00% | 0.00 | 200,000.00 | 0.04% | 200,000.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 1,025,339,735.82 | 1.00% | 51,663,064.70 | | 973,676,671.12 | 485,098,753.22 | 1.00% | 26,373,309.70 | | 458,725,443.52 |

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 | 1,023,121,830.60 | 51,156,091.53 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 1,023,121,831.00 | 51,156,091.53 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,204,240.61 | 120,424.06 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 575,502.65 | 115,100.53 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 238,161.96 | 71,448.58 | 30.00% |
| 合计 | 1,025,139,735.82 | 51,463,064.70 | |

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|------------|------------|---------|-------|
| 逾期票据 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00% | 逾期未收回 |
| 合计 | 200,000.00 | 200,000.00 | -- | -- |

(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 51,663,064.70 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备余额 |
|-------|--------|----------------|------|------------|---------------|
| ***** | 无关联关系 | 147,775,954.66 | 一年以内 | 14.41% | 7,388,797.73 |
| ***** | 无关联关系 | 127,225,173.30 | 一年以内 | 12.41% | 6,361,258.67 |
| ***** | 无关联关系 | 96,257,354.34 | 一年以内 | 9.39% | 4,812,867.72 |
| ***** | 无关联关系 | 79,783,536.53 | 一年以内 | 7.78% | 3,989,176.83 |
| ***** | 无关联关系 | 78,964,770.71 | 一年以内 | 7.70% | 3,948,238.54 |
| 合计 | -- | 530,006,789.54 | -- | 51.69% | 26,500,339.48 |

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 | 251,926,862.83 | 91.29% | 131,336,564.04 | 98.49% |
| 1 至 2 年 | 15,534,023.68 | 5.63% | 1,558,977.79 | 1.17% |

| | | | | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
| 2至3年 | 8,501,771.28 | 3.08% | 457,113.82 | 0.34% |
| 合计 | 275,962,657.79 | -- | 133,352,655.65 | -- |

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:

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|--------------------------------|---------------|------|---------|
| KraussMaffei Technologies GmbH | 9,116,357.30 | 1至2年 | 未到结算期限 |
| 中山市南头镇资产投资经营有限公司 | 6,650,000.00 | 1至2年 | 未到结算期限 |
| 中山市财政局南头分局 | 5,000,000.00 | 2至3年 | 未到结算期限 |
| 成都航发机电工程有限公司 | 2,640,117.60 | 1至2年 | 未到结算期限 |
| 成都东方爱发科真空技术有限公司 | 1,611,200.00 | 1至2年 | 未到结算期限 |
| 合计 | 25,017,674.90 | -- | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-------|----------------|---------------|-------|--------|
| ***** | 57,084,899.98 | 20.69% | 2015年 | 信用期内在途 |
| ***** | 33,988,999.89 | 12.32% | 2015年 | 信用期内在途 |
| ***** | 22,446,454.25 | 8.13% | 2015年 | 信用期内在途 |
| ***** | 20,260,295.49 | 7.34% | 2015年 | 信用期内在途 |
| ***** | 14,602,105.00 | 5.29% | 2015年 | 信用期内在途 |
| 合计 | 148,382,754.61 | 53.77% | --- | --- |

其他说明:

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 96,019,435.67 | 88.34% | 32,228,000.00 | 33.56% | 63,791,435.67 | 136,606,343.11 | 91.62% | 32,228,000.00 | 23.59% | 104,378,343.11 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 12,630,261.00 | 11.62% | 728,879.37 | 5.77% | 11,901,381.63 | 12,430,266.93 | 8.34% | 713,675.44 | 5.74% | 11,716,591.49 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|--|---------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 37,342.04 | 0.03% | | | 37,342.04 | 70,582.43 | 0.05% | | | 70,582.43 |
| 合计 | 108,687,038.71 | 100.00% | 32,956,879.37 | | 75,730,159.34 | 149,107,192.47 | 100.00% | 32,941,675.44 | 22.09% | 116,165,517.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|---------------|---------------|--------|----------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 节能惠民补贴 | 92,080,000.00 | 32,228,000.00 | 35.00% | 政府惠民补贴不可回收风险较大，因此计提了35%的坏账 |
| 员工房租押金 | 2,418,241.00 | | 0.00% | 从员工工资扣除，无需计提坏账 |
| 预支工资 | 1,521,194.67 | | 0.00% | 从员工工资扣除，无需计提坏账 |
| 合计 | 96,019,435.67 | 32,228,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 11,902,342.08 | 595,117.10 | 5.00% |
| 1至2年 | 213,067.04 | 21,306.70 | 10.00% |
| 2至3年 | 420,000.00 | 84,000.00 | 20.00% |
| 3至4年 | 94,851.88 | 28,455.56 | 30.00% |
| 4至5年 | | | 50.00% |
| 5年以上 | | | 100.00% |
| 合计 | 12,630,261.00 | 728,879.37 | 5.77% |

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 32,956,879.37 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) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金 | 689,000.00 | 580,000.00 |
| 备用金 | 4,822,908.42 | 4,401,534.49 |
| 出口退税 | | 42,366,169.11 |
| 代销分账款 | 4,250,571.03 | 5,118,415.57 |
| 节能惠民补贴 | 92,080,000.00 | 92,080,000.00 |
| 平台使用费 | 2,746,781.55 | 1,786,316.87 |
| 销售设备款 | | |
| 押金 | 2,419,241.00 | 2,160,174.00 |
| 预支工资 | 1,521,194.67 | 49,271.43 |
| 住房公积金 | 18,273.00 | 21,311.00 |
| 代付社保 | 19,069.04 | |
| 其他 | 120,000.00 | 544,000.00 |
| 合计 | 108,687,038.71 | 149,107,192.47 |

(4) 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 |
|----------|--------|----------------|---------|------------------|---------------|
| 节能惠民补贴 | 节能惠民补贴 | 92,080,000.00 | 1 至 2 年 | 84.72% | 32,228,000.00 |
| 房租押金 | 押金 | 2,418,241.00 | 1 至 2 年 | 2.22% | |
| 淘宝分销支付宝 | 代销分账款 | 2,380,950.47 | 1 年以内 | 2.19% | 119,047.52 |
| 李鑫华 | 备用金 | 2,059,040.39 | 1 年以内 | 1.89% | 102,952.02 |
| 淘宝旗舰店支付宝 | 平台使用费 | 1,646,940.30 | 1 年以内 | 1.52% | 82,347.02 |
| 合计 | -- | 100,585,172.16 | -- | 92.55% | 32,532,346.56 |

8、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 | 176,836,491.50 | 3,967,925.47 | 172,868,566.03 | 151,501,452.80 | 3,393,556.46 | 148,107,896.34 |
| 在产品 | 393,408,373.62 | 7,544,340.44 | 385,864,033.18 | 518,413,348.76 | 9,032,086.66 | 509,381,262.10 |
| 库存商品 | 196,579,420.50 | 29,486,913.08 | 167,092,507.42 | 161,361,152.44 | 24,204,172.87 | 137,156,979.57 |
| 合计 | 766,824,285.62 | 40,999,178.99 | 725,825,106.63 | 831,275,954.00 | 36,629,815.99 | 794,646,138.01 |

(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 | 3,393,556.46 | 3,967,925.47 | | 3,393,556.46 | | 3,967,925.47 |
| 在产品 | 9,032,086.66 | 7,544,340.44 | | 9,032,086.66 | | 7,544,340.44 |
| 库存商品 | 24,204,172.87 | 29,486,913.08 | | 24,204,172.87 | | 29,486,913.08 |
| 合计 | 36,629,815.99 | 40,999,178.99 | | 36,629,815.99 | | 40,999,178.99 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 未抵扣进项税 | 36,723,069.91 | 46,285,449.54 |
| 合计 | 36,723,069.91 | 46,285,449.54 |

其他说明：

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|---------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 287,315,156.01 | 538,037,432.72 | 4,273,522.27 | 15,042,283.36 | 844,668,394.36 |

| | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 105,713.20 | 84,400,395.68 | | 282,136.76 | 84,400,395.68 |
| (1) 购置 | 105,713.20 | 84,400,395.68 | | 282,136.76 | |
| (2) 在建工程 转入 | | | | | |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,796,219.48 | 180,386.91 | 113,802.99 | |
| (1) 处置或报 废 | | 1,796,219.48 | 180,386.91 | 113,802.99 | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 287,420,869.21 | 620,641,608.92 | 4,093,135.36 | 15,210,617.13 | 927,366,230.62 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 43,487,536.87 | 155,729,196.81 | 1,275,731.04 | 7,639,416.58 | 208,131,881.30 |
| 2.本期增加金额 | 6,524,508.76 | 22,762,696.34 | 247,120.32 | 949,760.02 | 30,484,085.44 |
| (1) 计提 | 6,524,508.76 | 22,762,696.34 | 247,120.32 | 949,760.02 | 30,484,085.44 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,063,917.95 | 58,915.71 | 79,806.31 | 1,202,639.97 |
| (1) 处置或报 废 | | 1,063,917.95 | 58,915.71 | 79,806.31 | 1,202,639.97 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 50,012,045.63 | 177,427,975.20 | 1,463,935.65 | 8,509,370.29 | 238,615,966.74 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 237,408,823.58 | 443,213,633.72 | 2,629,199.71 | 6,701,246.84 | 688,750,263.88 |
| 2.期初账面价值 | 243,827,619.14 | 382,308,235.91 | 2,997,791.23 | 7,402,866.78 | 636,536,513.06 |

11、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 |
| 一分厂厂房 B | 35,962,486.85 | 0.00 | 35,962,486.85 | 25,159,339.96 | 0.00 | 25,159,339.96 |
| 三分厂厂房 3 | 27,853,783.28 | 0.00 | 27,853,783.28 | 12,365,539.67 | 0.00 | 12,365,539.67 |
| 六分厂厂房 | 214,451,818.05 | 0.00 | 214,451,818.05 | 138,960,931.05 | 0.00 | 138,960,931.05 |
| 研发中心 | 8,153,951.00 | 0.00 | 8,153,951.00 | | | |
| 合计 | 286,422,039.18 | 0.00 | 286,422,039.18 | 176,485,810.68 | 0.00 | 176,485,810.68 |

12、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 | | 合计 |
|------------|---------------|--------------|-------|--|---------------|
| 一、账面原值 | 78,616,013.50 | 2,285,653.84 | | | 80,901,667.34 |
| 1.期初余额 | 78,616,013.50 | 2,285,653.84 | | | 80,901,667.34 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 78,616,013.50 | 2,285,653.84 | | | 80,901,667.34 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,974,721.71 | 479,395.87 | | | 8,454,117.58 |
| 2.本期增加金额 | 857,592.25 | 114,282.74 | | | 971,874.99 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|--|---------------|
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,832,313.96 | 593,678.61 | | | 9,425,992.57 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 69,783,699.54 | 1,691,975.23 | | | 71,475,674.80 |
| 2.期初账面价值 | 70,641,291.79 | 1,806,257.97 | | | 72,447,549.76 |

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。

13、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 |
|-------------------------|-----------|------|--|------|--|-----------|
| | | | | | | |
| 合并商誉 | 39,500.71 | 0.00 | | 0.00 | | 39,500.71 |
| 合计 | 39,500.71 | 0.00 | | 0.00 | | 39,500.71 |

14、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 二分厂土地厂房租赁改良支出 | 3,604,070.37 | | 782,314.56 | | 2,821,755.81 |
| 广告费 | 304,207.07 | | 166,666.68 | | 137,540.39 |
| 合计 | 3,908,277.44 | | 948,981.24 | | 2,959,296.20 |

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 125,619,123.06 | 18,842,868.46 | 95,944,801.13 | 14,391,720.17 |
| 预计负债 | 27,237,569.41 | 4,085,635.41 | 20,988,032.44 | 3,148,204.86 |
| 合计 | 152,856,692.47 | 22,928,503.87 | 116,932,833.57 | 17,539,925.03 |

(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 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 10,893,206.58 | 1,633,980.99 | 13,966,758.08 | 2,095,013.71 |
| 合计 | 10,893,206.58 | 1,633,980.99 | 13,966,758.08 | 2,095,013.71 |

(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 | | 22,928,503.87 | | 17,539,925.03 |
| 递延所得税负债 | | | | 2,095,013.71 |

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 信用借款 | 101,875,428.63 | 20,948,622.64 |
| 合计 | 101,875,428.63 | 20,948,622.64 |

短期借款分类的说明：

17、衍生金融负债 适用 不适用**18、应付票据**

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 829,108,420.99 | 864,027,812.20 |
| 合计 | 829,108,420.99 | 864,027,812.20 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 817,421,271.43 | 547,873,059.83 |
| 合计 | 817,421,271.43 | 547,873,059.83 |

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 107,009,814.37 | 114,357,060.75 |
| 合计 | 107,009,814.37 | 114,357,060.75 |

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 39,425,073.38 | 247,310,129.62 | 236,367,284.67 | 50,367,918.33 |
| 合计 | 39,425,073.38 | 247,310,129.62 | 236,367,284.67 | 50,367,918.33 |

(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 | 39,425,073.38 | 205,625,973.44 | 194,683,128.49 | 50,367,918.33 |
| 2、职工福利费 | | 13,741,433.63 | 13,741,433.63 | |
| 3、社会保险费 | | 26,921,223.05 | 26,921,223.05 | |
| 4、住房公积金 | | 472,172.00 | 472,172.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 549,327.50 | 549,327.50 | |
| 合计 | 39,425,073.38 | 247,310,129.62 | 236,367,284.67 | 50,367,918.33 |

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | -31,525,750.25 | 5,605,178.33 |
| 企业所得税 | 69,484,263.30 | 21,550,157.57 |
| 城市维护建设税 | 1,782,790.20 | 1,304,521.81 |
| 堤围防护费 | 23,535.69 | 25,211.54 |
| 印花税 | 9,806.54 | 10,504.80 |
| 合计 | 39,774,645.48 | 28,495,574.05 |

其他说明：

23、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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 促销费 | 77,489,056.39 | 25,867,327.82 |
| 运输费 | 22,543,202.59 | 10,025,104.61 |
| 水电费 | 6,500,000.00 | 6,500,000.00 |
| 投标保证金 | 3,991,559.13 | 5,235,641.54 |
| 固定资产款 | 71,613,476.93 | 4,965,525.50 |
| 废旧家电回收基金 | 11,307,672.00 | 2,671,860.00 |
| 其他 | 22,905,311.66 | 2,005,548.15 |
| 厂房、维修配件押金及保证金 | 1,740,578.46 | 1,952,763.71 |
| 材料款 | 2,215,512.23 | 646,621.96 |
| 奥马爱心基金 | 389,018.07 | 444,018.07 |
| 仓库及厂房租金 | 560,250.11 | 70,281.36 |
| 合计 | 221,255,637.57 | 60,384,692.72 |

24、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|---------------|---------------|------------|
| 其他 | 27,237,569.41 | 20,988,032.44 | 自主品牌销售维修费用 |
| 合计 | 27,237,569.41 | 20,988,032.44 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

25、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 | 165,350,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 165,350,000.00 |

其他说明：

26、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） | 451,013,626.37 | | | 451,013,626.37 |
| 合计 | 451,013,626.37 | | | 451,013,626.37 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、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 | 94,340,941.81 | | | 94,340,941.81 |
| 合计 | 94,340,941.81 | | | 94,340,941.81 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、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 | 805,443,737.81 | 659,908,784.16 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -216,202.98 | |
| 调整后期初未分配利润 | 805,443,737.81 | 659,908,784.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 131,370,256.04 | 116,941,844.41 |
| 应付普通股股利 | 46,298,000.00 | 38,030,500.00 |
| 期末未分配利润 | 890,299,790.87 | 738,820,128.57 |

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。

29、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 | 2,627,776,689.86 | 1,970,051,150.99 | 2,485,723,203.32 | 1,886,391,149.15 |
| 合计 | 2,627,776,689.86 | 1,970,051,150.99 | 2,485,723,203.32 | 1,886,391,149.15 |

30、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 | 5,034,703.12 | 2,824,557.88 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 教育费附加 | 5,034,703.12 | 2,824,557.88 |
| 合计 | 10,069,406.24 | 5,649,115.76 |

其他说明：

31、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工资 | 30,667,937.73 | 33,280,254.57 |
| 办公费 | 5,332,491.19 | 7,182,032.72 |
| 差旅费 | 13,533,015.81 | 17,601,208.17 |
| 业务费 | 5,299,710.83 | 7,693,943.53 |
| 车辆使用费 | 2,446,565.76 | 7,714,435.90 |
| 运输费 | 60,871,711.11 | 43,180,714.43 |
| 报关费 | 2,157,211.06 | 1,882,884.31 |
| 宣传费用 | 19,839,882.39 | 5,887,285.57 |
| 进出口费用 | 24,479,774.20 | 18,210,114.82 |
| 三包维修费 | 17,959,144.15 | 17,757,958.78 |
| 促销费 | 79,496,641.60 | 39,424,707.86 |
| 进出口保险 | 2,235,712.49 | 2,310,121.04 |
| 其他费用 | 4,852,555.92 | 3,766,149.37 |
| 合计 | 269,172,354.24 | 205,891,811.07 |

其他说明：

32、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 工资 | 23,153,366.45 | 18,756,107.03 |
| 办公费 | 2,949,805.99 | 1,397,458.36 |
| 差旅费 | 1,710,952.59 | 1,698,155.13 |
| 招待费 | 707,439.53 | 766,078.41 |
| 物料消耗 | 3,229,304.84 | 2,392,000.63 |
| 修理费 | 35,593.09 | 33,688.49 |
| 折旧费 | 7,165,651.83 | 6,783,105.02 |
| 租赁费 | 6,322,156.63 | 9,931,883.30 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 车辆使用费 | 363,550.03 | 630,826.64 |
| 无形资产摊销 | 563,125.44 | 563,125.44 |
| 通讯费 | 354,643.00 | 409,445.95 |
| 低值易耗品、厂房摊销 | 782,314.56 | 741,897.91 |
| 印花税 | 779,053.08 | 716,362.30 |
| 教育培训费 | 182,974.77 | 256,840.96 |
| 福利费 | 13,741,433.63 | 11,660,674.91 |
| 顾问费 | 438,884.90 | 1,298,336.39 |
| 堤围防护费 | 636,970.47 | 1,780,270.52 |
| 书刊杂志费 | 240.00 | |
| 职工保险费 | 26,921,223.05 | 16,023,716.48 |
| 房产税 | 30,231.88 | 3,364,413.71 |
| 财产保险费 | 176,200.88 | 123,491.90 |
| 研发费用 | 71,281,452.20 | 78,278,236.29 |
| 职工住房公积金 | 472,172.00 | 2,515,078.80 |
| 废旧家电处理基金 | 15,743,580.00 | 15,116,724.00 |
| 运输费 | 350.00 | 13,814.01 |
| 工会经费 | 549,327.50 | 70,774.72 |
| 仓储费用 | 26,915,059.67 | 11,323,552.47 |
| 其他 | 6,931,305.59 | 5,278,369.31 |
| 合计 | 212,138,363.60 | 191,924,429.08 |

其他说明：

33、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 利息支出 | -3,071,242.38 | -1,011,928.57 |
| 汇兑损益 | -15,983,430.87 | -3,759,010.55 |
| 手续费 | 4,589,243.37 | 2,671,405.78 |
| 其它 | -1,156,368.55 | 1,386,241.80 |
| 合计 | -15,621,798.43 | -713,291.54 |

其他说明：

34、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 25,304,958.93 | 32,317,616.95 |
| 二、存货跌价损失 | 40,999,178.79 | 20,758,613.54 |
| 合计 | 66,304,137.72 | 53,076,230.49 |

其他说明：

35、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -3,073,551.50 | -18,795,304.08 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -3,073,551.50 | -18,795,304.08 |
| 合计 | -3,073,551.50 | -18,795,304.08 |

其他说明：

36、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 32,211,295.00 | 9,379,255.00 |
| 理财收益 | 2,825,915.60 | 2,254,013.91 |
| 合计 | 35,037,210.60 | 11,633,268.91 |

其他说明：

37、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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 其中：固定资产处置利得 | | 25,733.29 | |
| 政府补助 | 1,390,000.00 | 365,883.00 | 1,390,000.00 |
| 违约金收入 | 1,756,300.62 | 1,165,420.25 | 1,756,300.62 |
| 保险理赔 | 268,787.43 | 501,012.50 | 268,787.43 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|-----------|
| 其他 | 13,393.06 | 52,670.36 | 13,393.06 |
| 合计 | 3,428,481.11 | 2,110,719.40 | |

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 |
|-------------------------------|--------------|------------|-------------|
| 收中山市财政局市委组织部主题党日活动经费 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 收中山市科学技术局中府办处[2015]531 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 中山财政局款（出口信用保险） | 1,330,000.00 | | 与收益相关 |
| 收到中山市财政局出口信用保险费 | | 225,832.00 | 与收益相关 |
| 收中山市南头镇工业发展有限公司 2013 年度专利专项补贴 | | 19,800.00 | 与收益相关 |
| 其他政府补助 | | 120,251.00 | 与收益相关 |
| | | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,390,000.00 | 365,883.00 | -- |

其他说明：

38、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 | | | 778,848.34 |
| 其中：固定资产处置损失 | 778,848.34 | 334,293.56 | 778,848.34 |
| 对外捐赠 | 355,040.00 | 210,000.00 | 355,040.00 |
| 质量赔款 | 292,924.00 | 316,778.00 | 292,924.00 |
| 其他 | 890,111.45 | 15,434.06 | 890,111.45 |
| 合计 | 2,316,923.79 | 876,505.62 | |

其他说明：

39、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 | 23,217,647.46 | 20,634,093.51 |
| 递延所得税费用 | -5,849,611.58 | |
| 合计 | 17,368,035.88 | 20,634,093.51 |

(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 | 148,738,291.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,310,743.79 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 906,589.02 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 314.65 |
| 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 | -5,849,611.58 |
| 所得税费用 | 17,368,035.88 |

其他说明

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 2,127,298.45 | 1,453,820.84 |
| 政府补贴 | 1,390,000.00 | 365,883.00 |
| 往来款 | 3,237,147.98 | 7,345,621.98 |
| 其他 | 8,818,940.98 | 32,022,739.46 |
| 合计 | 15,573,387.41 | 41,188,065.28 |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 109,024,154.75 | 113,832,178.24 |
| 销售费用 | 158,849,935.70 | 115,428,889.86 |
| 捐赠 | 310,000.00 | 210,000.00 |
| 往来款 | 98,681,981.83 | 30,069,294.58 |
| 其他 | 6,446,375.49 | 18,348,791.53 |
| 合计 | 373,312,447.77 | 277,889,154.21 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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 |
|--------------|---------------|-------|
| 收到的银行承兑汇票保证金 | 95,060,655.35 | 0.00 |
| 其它 | 769.90 | 0.00 |
| 合计 | 95,061,425.25 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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 |
|--------------|-------|---------------|
| 支付的银行承兑汇票保证金 | 0.00 | 36,896,742.46 |
| 其它 | 0.00 | 5,481,596.93 |
| 合计 | | 42,378,339.39 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 131,370,256.04 | 116,941,844.41 |
| 加：资产减值准备 | 64,219,108.18 | 53,076,230.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 30,484,085.44 | 23,485,533.39 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 971,874.96 | 677,408.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 948,981.24 | 908,564.59 |
| 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） | 778,848.34 | 334,293.56 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 3,073,551.50 | 18,795,304.08 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -637,867.60 | 1,544,545.35 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -35,037,210.60 | -11,633,268.91 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,020,917.65 | -6,286,182.44 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -461,032.72 | -1,725,691.71 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 68,821,031.38 | 108,283,730.06 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -384,139,741.92 | -360,381,572.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 274,441,305.38 | 183,519,330.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 149,812,271.97 | 127,540,069.14 |
| 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 | 422,188,577.76 | 303,601,813.51 |
| 减：现金的期初余额 | 317,688,394.47 | 316,887,355.80 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 104,500,183.29 | -13,285,542.29 |

（2）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 | 422,188,577.76 | 317,688,394.47 |
| 其中：库存现金 | 59,060.20 | 71,936.32 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 422,129,517.56 | 317,616,458.15 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 422,188,577.76 | 317,688,394.47 |

其他说明：

42、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 | 11,079,577.26 | 6.1136 | 67,736,207.41 |
| 欧元 | 494,259.17 | 6.8699 | 3,395,510.13 |
| 港币 | 1,760,687.43 | 0.7886 | 1,388,478.11 |
| 英镑 | 34,384.65 | 9.6422 | 331,544.10 |
| 其中：美元 | 90,461,832.61 | 6.1136 | 553,047,459.84 |
| 其中：美元 | 16,663,738.00 | 6.1136 | 101,875,428.63 |
| 预付账款 | | -- | |
| 其中：美元 | 898,200.00 | 6.1136 | 5,491,235.52 |
| 欧元 | 2,563,900.00 | 6.8699 | 17,613,736.61 |

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

43、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：

八、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 | |
| 中山市东进实业有限公司 | 中山市 | 中山市 | 生产、销售：家用电器及配件、五金塑料制品、模具 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制合并 |
| 奥马企业有限公司 | 香港 | 香港 | 商业和投资 | 100.00% | 0.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|----------|-----|-----|--------|---------|-------|----|
| 奥马配件有限公司 | 中山市 | 中山市 | 家电生产经营 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
|----------|-----|-----|--------|---------|-------|----|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、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 | -- | -- | -- | -- |

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

十一、其他重要事项

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|------------------|--------|---------------|-------|------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 1,054,720,419.93 | 99.98% | 52,942,098.91 | 5.02% | 1,001,778,321.02 | 545,198,677.07 | 99.96% | 29,188,305.89 | 5.35% | 516,010,371.18 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 应收账款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 200,000.00 | 0.02% | 200,000.00 | 100.00% | 0.00 | 200,000.00 | 0.04% | 200,000.00 | 100.00% | |
| 合计 | 1,054,920,419.93 | 100.00% | 53,142,098.91 | | 1,001,778,321.02 | 545,398,677.07 | 100.00% | 29,388,305.89 | | 516,010,371.18 |

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 | 1,052,702,514.71 | 52,635,125.74 | 5.00% |
| 1至2年 | 1,204,240.61 | 120,424.06 | 10.00% |
| 2至3年 | 575,502.65 | 115,100.53 | 20.00% |
| 3至4年 | 238,161.96 | 71,448.59 | 30.00% |
| 合计 | 1,054,720,419.93 | 52,942,098.91 | |

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53,142,098.91元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备余额 |
|-------|--------|----------------|------|------------|--------------|
| ***** | 无关联关系 | 147,775,954.66 | 一年以内 | 14.01% | 7,388,797.73 |
| ***** | 无关联关系 | 127,225,173.30 | 一年以内 | 12.06% | 6,361,258.67 |

| | | | | | |
|-------|-------|----------------|------|--------|---------------|
| ***** | 无关联关系 | 96,257,354.34 | 一年以内 | 9.12% | 4,812,867.72 |
| ***** | 无关联关系 | 79,783,536.53 | 一年以内 | 7.56% | 3,989,176.83 |
| ***** | 无关联关系 | 78,964,770.71 | 一年以内 | 7.49% | 3,948,238.54 |
| 合计 | -- | 530,006,789.54 | -- | 50.24% | 26,500,339.48 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 131,519,435.67 | 91.21% | 32,228,000.00 | 24.50% | 99,291,435.67 | 172,106,343.11 | 93.23% | 32,228,000.00 | 18.73% | 139,878,343.11 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 12,630,261.00 | 8.76% | 728,879.37 | 5.77% | 11,901,381.63 | 12,430,266.93 | 6.73% | 713,675.44 | 5.74% | 11,716,591.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 37,342.04 | 0.03% | | | 37,342.04 | 70,582.43 | 0.04% | | | 70,582.43 |
| 合计 | 144,187,038.71 | 100.00% | 32,956,799.37 | | 111,230,239.34 | 184,607,192.47 | 100.00% | 32,941,675.44 | | 151,665,517.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|---------------|---------------|--------|----------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 节能惠民补贴 | 92,080,000.00 | 32,228,000.00 | 35.00% | 政府惠民补贴不可回收风险较大，因此计提了35%的坏账 |
| 员工房租押金 | 2,418,241.00 | | 0.00% | 从员工工资扣除，无需计提坏账 |
| 预支工资 | 1,521,194.67 | | 0.00% | 从员工工资扣除，无需计提坏账 |

| | | | | |
|------------|----------------|---------------|-------|------------|
| 中山东进实业有限公司 | 35,500,000.00 | | 0.00% | 全资子公司，无需计提 |
| 合计 | 131,519,435.67 | 32,228,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 11,902,342.08 | 595,117.10 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 213,067.04 | 21,306.70 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 420,000.00 | 84,000.00 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 94,851.88 | 28,455.56 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | | | 50.00% |
| 5 年以上 | | | 100.00% |
| 合计 | 12,630,261.00 | 728,879.37 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,956,879.37 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) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金 | 689,000.00 | 580,000.00 |
| 备用金 | 4,822,908.42 | 4,401,534.49 |
| 出口退税 | | 42,366,169.11 |
| 代销分账款 | 4,250,571.03 | 5,118,415.57 |
| 节能惠民补贴 | 92,080,000.00 | 92,080,000.00 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 平台使用费 | 2,746,781.55 | 1,786,316.87 |
| 往来款 | 35,500,000.00 | 35,500,000.00 |
| 押金 | 2,419,241.00 | 2,160,174.00 |
| 预支工资 | 1,521,194.67 | 49,271.43 |
| 住房公积金 | 18,273.00 | 21,311.00 |
| 代付社保 | 19,069.04 | |
| 其他 | 120,000.00 | 544,000.00 |
| 合计 | 144,187,038.71 | 184,607,192.47 |

(4) 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 |
|------------|--------|----------------|---------|------------------|---------------|
| 中山东进实业有限公司 | 往来款 | 35,500,000.00 | 3 至 4 年 | 24.62% | |
| 节能惠民补贴 | 节能惠民补贴 | 92,080,000.00 | 1 至 2 年 | 63.86% | 32,228,000.00 |
| 房租押金 | 押金 | 2,418,241.00 | 1 至 2 年 | 1.68% | |
| 淘宝分销支付宝 | 代销分账款 | 2,380,950.47 | 1 年以内 | 1.65% | 119,047.52 |
| 李鑫华 | 备用金 | 2,059,040.39 | 1 年以内 | 1.43% | 102,952.02 |
| 合计 | -- | 134,438,231.86 | -- | 93.24% | 32,449,999.54 |

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 | 39,229,050.00 | 0.00 | 39,229,050.00 | 39,229,050.00 | 0.00 | 39,229,050.00 |
| 合计 | 39,229,050.00 | 0.00 | 39,229,050.00 | 39,229,050.00 | 0.00 | 39,229,050.00 |

(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 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 中山市东进实业有限公司 | 4,889,500.00 | 0.00 | 0.00 | 4,889,500.00 | 0.00 | 0.00 |
| 奥马企业有限公 | 425,450.00 | 0.00 | 0.00 | 425,450.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|------|------|---------------|------|------|
| 司 | | | | | | |
| 中山市奥马电器配件有限公司 | 33,914,100.00 | 0.00 | 0.00 | 33,914,100.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 39,229,050.00 | 0.00 | 0.00 | 39,229,050.00 | 0.00 | 0.00 |

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 | 2,627,383,335.31 | 2,025,530,596.49 | 2,485,723,203.32 | 1,921,279,702.34 |
| 其他业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,627,383,335.31 | 2,025,530,596.49 | 2,485,723,203.32 | 1,921,279,702.34 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 32,211,295.00 | 9,379,255.00 |
| 理财收益 | 2,825,915.60 | 2,254,013.91 |
| 合计 | 35,037,210.60 | 11,633,268.91 |

十三、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 | -778,848.34 | |
| 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） | 1,390,000.00 | |
| 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 | 31,963,659.10 | |

| | | |
|--------------------|---------------|----|
| 可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 500,405.66 | |
| 合计 | 33,075,216.42 | -- |

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 | 8.30% | 0.79 | 0.79 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.21% | 0.59 | 0.59 |

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有董事长签名的2015年半年度报告文本原件。
- 4、以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。