



深圳和而泰智能控制股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-075

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王 鹏	董 事	工作原因	罗珊珊

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘建伟、主管会计工作负责人罗珊珊及会计机构负责人(会计主管人员)陈欢琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本公司半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大的投资者注意投资风险。

## 目录

2015 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 财务报告.....	44
第十节 备查文件目录.....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、和而泰	指	深圳和而泰智能控制股份有限公司
创东方	指	深圳市创东方投资有限公司
创和投资	指	深圳市创东方和而泰投资企业（有限合伙）
力合创投	指	深圳力合创业投资有限公司
国创恒	指	深圳国创恒科技发展有限公司
云栖小溪	指	深圳云栖小溪科技有限公司，公司全资子公司
数据云	指	深圳和而泰数据资源与云技术有限公司，公司全资子公司
家居科技	指	深圳和而泰智能家居科技有限公司，公司全资子公司
家居在线	指	深圳和而泰家居在线网络科技有限公司
罗莱家纺	指	罗莱家纺股份有限公司
梦洁家纺	指	湖南梦洁家纺股份有限公司
林内	指	上海林内有限公司
日出东方	指	日出东方太阳能股份有限公司
好豆网	指	北京好豆网络科技有限公司
惠而浦	指	美国惠而浦公司及其下属企业，全球最具规模的大型白色家电制造商，全球 500 强企业之一
西门子	指	SIEMENS，是世界上最大的电气工程和电子公司之一，全球 500 强企业之一
伊莱克斯	指	ELECTROLUX，瑞典伊莱克斯公司及其下属企业，是全球最大的厨房、清洁以及户外用途的家电制造商，全球 500 强企业之一
贝骨	指	贝骨新材料科技（上海）有限公司，公司参股公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证券监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	元、万元人民币，特别注明的除外
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	和而泰	股票代码	002402
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳和而泰智能控制股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	和而泰		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen H&T Intelligent Control Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	H&T INTELLIGENT		
公司的法定代表人	刘建伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗珊珊	李玉
联系地址	深圳市南山区高新南区科技南十路 6 号 深圳航天科技创新研究院大厦 D 座 10 楼 1010-1011	深圳市南山区高新南区科技南十路 6 号 深圳航天科技创新研究院大厦 D 座 10 楼 1010-1011
电话	0755-26727721	0755-26727721
传真	0755-26727137	0755-26727137
电子信箱	het@szhittech.com	het@szhittech.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	501,937,068.29	392,168,830.14	27.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,284,787.21	21,379,452.88	60.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,218,311.58	21,083,497.19	14.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,310,415.84	9,337,818.07	85.38%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.07	42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.07	42.86%
加权平均净资产收益率	3.72%	2.78%	0.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,314,862,295.12	1,264,317,392.83	4.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	956,201,662.59	932,232,960.89	2.57%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 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）	8,792,608.56	股权处置收益

委托他人投资或管理资产的损益	1,831,902.58	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	462,201.51	
减：所得税影响额	1,001,799.51	
少数股东权益影响额（税后）	18,437.51	
合计	10,066,475.63	--

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，全球整体宏观经济形势错综复杂，欧美地区主要国家与经济体的复苏过程中；国内经济始终面临增速放缓、劳动力成本不断上升的压力，导致企业调整与转型成为主旋律，产业升级的步伐进一步加快。国内外宏观经济的格局与态势，给电子产业与智能控制器产业的经营与发展带来了新的挑战与机遇，与此同时也产生了较大的压力和不确定性。

面对国内外错综复杂的宏观经济形势，在国家“互联网+”的宏观政策的积极倡导和传统实体产业努力寻求转型的共同推动下，公司力争确保有效执行智能控制器主营业务向互联网平台和大数据业务二次延伸战略方针的同时，继续专注于主营业务的发展，加快推进全球市场布局和市场拓展，不断夯实公司包括研发、销售、中试、工艺、测试、质量管控、项目管理等在内的基础管理和运营能力，努力在智能控制器主业上获取更高的市场占有率。报告期内，通过全体员工团结一致的不懈努力，实现了销售收入和营业利润的双双增长，取得了较好的成绩。

公司凭借多年来在该行业内积累起来的核心竞争优势，保证公司在激烈的市场竞争中能够脱颖而出，最终使得公司处于有利的竞争地位。依照公司管理层制定的经营发展战略规划，未来三到五年，势必努力实现将公司打造成行业内最具市场竞争能力和产品市场占有率最高的企业，并成为国际终端厂商最主要的供应商和战略合作伙伴。

报告期内，公司整个团队在国际市场拓展方面屡创佳绩。公司连续中标两个国际大客户订单：第一，公司中标了国际大客户西门子“PUMU洗衣机控制器”重大项目订单，截止目前，该项目不仅是行业内中标金额最大的单项项目，同时也是行业内最具影响力的项目，该项目产品自投产开始分四年履行完成，项目涉及总金额约为1.89亿欧元（折合人民币约为13.18亿元）占公司最近一期经审计会计年度（2014年）合并营业收入的151.80%，对公司未来四年的经营业绩将产生较大的积极影响；第二，公司与老客户伊莱克斯的业务进程不断取得新的突破，公司中标了该客户规模最大的单一项目订单——“EDR16 board”（中文名称为：项目1号，干衣机控制器），该项目中标金额约为1,240万美元/年（折合人民币约为7,700万元/年），预计2016年第一季度量产，项目寿命为3至5年。公司陆续中标国际高端家电厂商订单，为公司下一步经营业绩的稳定增长提供了强有力的保障，后续，公司将会继续努力，充分发挥自身的核心竞争优势，力争取得更多高端客户的更多项目和订单，从而持续提升公司的经营业绩。

公司除了不断强化主营业务的向前发展，确保经营主业的稳定增长外，并大力推进智能家居的互联网

大数据平台业务。报告期内，公司智能家居业务也获得了突破性的进展，在互联网团队夜以继日的不懈努力下，快速启动和推进落实了一批新项目，最终取得了可喜的成绩：

公司自主开发的基于数据模型及专家系统的互联网与立体大数据的智能家居运营管理平台C-LIFE已经基本建设成熟，经过半年多的内部测试，将于近日正式推向市场上线运营；公司APP开发经过反复迭代升级更新至第八版本，相比国内同类平台，公司推出的最新版本从整体功能规划、产品内容、界面、UI等方面均处于行业领先水平，同时，根据公司战略发展规划，紧接下一步公司将会开发出基于HTML5平台的新一代APP，该APP开发上线后，所有用户将可以实现极具个性化的APP在线编辑，从而给产品使用者带来更直接、更舒适、交互性更强的用户体验。

在产品开发方面，公司自行研发出具有“自学习、自组织、人工智能功能”的智能家居产品，在硬件开发及产品市场推广方面也取得了较好的成绩。基于公司与优秀的传统行业的合作经验，2015年上半年，公司陆续与家纺、家居行业较具影响力的上市公司如罗莱家纺、梦洁家纺以及晚安家居等十多家非上市公司在打造智能卧室领域方面形成了战略联盟，合作方共同搭载家居智能化，布局健康大数据产业。截至目前，为上述企业开发的产品已经陆续出货并推向市场。此外，在与互联网家电行业的合作方面也取得了新的进展，目前公司已正式与海尔、林内、日出东方、惠尔浦等企业在智能家电产品方面开展合作，并有部分客户产品开始量产出货。

在互联网业务方面，公司已经建立起一支非常优秀的互联网专业队伍，目前，该团队成员已至260多人，他们主要来自于BAT等专业公司，均是行业内极具出类拔萃的专业人才。自组建以来，该团队开展了大量的技术开发与产品研发工作，历时一年多的不断努力，公司打造的整体智能家居规划和业务进展均处于行业领先水平。按照公司战略规划的发展进程，短期内将实现基于C-LIFE平台的大数据立体闭环运营，这势必成为国内同类行业中第一个立体大数据闭环运营的公司。

为更好地实施智能家居整体布局的战略规划，公司投资了经营EMFi压电薄膜及其传感器项目的贝骨新材料科技（上海）有限公司。该公司是国内技术领先的EMFi压电薄膜及其传感器的制造商，压电薄膜是各类电子产品的核心敏感元件，投资该公司主要从产品协同、降低成本，技术优势及产品市场应用等综合方面考虑。投资该项目，不仅有利于智能家居战略落地实施，更有利于整合产业链资源，实现优势互补的作用。

报告期内，公司管理层严格履行董事会、股东大会的经营决策，为实施智能家居战略规划，公司投入大量的人力、物力和财力，智能家居的大量投入，对2015年上半年经营业绩的影响超过了20%，在此情况下，经过全体员工的共同努力，公司基本完成了上半年预定的目标，实现了业绩的提升。公司实现营业收入50,193.71万元，较上年同期增长27.99%，其中主营业务收入49,790.21万元，较上年同期增长27.66%；

实现营业利润3,762.33万元，较上年同期增长55.82%，归属于母公司所有者的净利润为3,428.48万元，较上年同期增长60.36%。

## 二、主营业务分析

报告期内，公司在自身核心竞争能力和基础管理水平方面得到了较大的提升，与客户合作的深度和广度方面取得了很大的进展，经过公司全体员工共同努力，产品整体销售毛利率略有上升。

报告期内，公司实现主营业务收入49,790.21万元，同比增长27.66%；主营业务成本39,480.29万元，同比增长27.07%；期间费用7,321.77万元，同比增长37.14%；经营活动产生的现金流量净额1,731.04万元，同比增长85.38%；研发投入3,623.96万元，较上年同比增长28.50%；实现归属于上市公司股东的净利润3,428.48万元，较上年同期增长60.36%。

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	501,937,068.29	392,168,830.14	27.99%	
营业成本	398,027,119.91	311,248,470.20	27.88%	
销售费用	16,136,419.82	13,400,295.93	20.42%	
管理费用	60,916,013.81	42,900,353.04	41.99%	主要原因是报告期内两家智能家居产业全资子公司的研发投入增加所致。
财务费用	-3,834,742.16	-2,910,417.07	-31.76%	主要原因是汇兑损失较上年同期减少所致。
所得税费用	3,444,482.50	2,410,037.23	42.92%	主要原因是公司及控股子公司较上年同期利润总额增长所致。
研发投入	36,239,627.23	28,201,773.44	28.50%	
经营活动产生的现金流量净额	17,310,415.84	9,337,818.07	85.38%	主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-27,996,076.25	7,129,354.41	-492.69%	主要原因是购买保本保收益型理财产品较上年同期增长所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-40,357,853.74	-38,302,345.76	-5.37%	主要原因是支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加所致。

现金及现金等价物净增加额	-50,774,791.62	-21,544,733.68	-135.67%	主要原因是投资活动及筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少所致。
投资收益	10,624,511.14	693,185.81	1,432.71%	主要原因是股权转让收益及理财产品到期收益所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

#### （一）经营计划的进展情况

1、业绩提升：传统主营业务持续稳定增长仍然为公司2015年度重要工作任务之一，通过贯彻实施市场战略、强化客户拓展、提升市场占有率等方面，确保营业收入实现了预期目标；通过降低采购成本、制造成本和人力成本，提高产品品质和生产工艺等方式，在新设立的两家全资子公司家居科技、云栖小溪一直处于研发投入期，且研发投入较大并影响公司较多利润的情况下，实现了营业利润较大幅度的增长。

2、组织建设：公司进一步强化了以人力资源经营为核心诉求的管理理念，通过组织架构的调整，组建并优化了新业务团队；通过绩效考核、薪酬管理、学习培训等制度，不断提升了中高层管理团队的经营管理能力，为公司长远发展提供了人力保障。

3、管理体系及过程管控的完善：第一，通过优化质量和业务流程、加强信息化建设改善公司的基础管理水平；第二，通过加强客户及销售过程管理、项目管理、订单管理、供应链管理等方面提升运营能力，为实现经营业绩目标提供了基础保障；第三、通过强化财务预算管理、财务控制等手段，达到了经营过程和经营成果全面受控的目的；第四、公司通过加强内部控制制度建设和改善公司治理结构，强化内审机制，完善了内部管理控制体系，实现了控制公司经营风险的目的。

4、核心竞争力：智能控制器属于技术密集型产业，优秀的技术创新能力和设计能力是在激烈的市场竞争中获胜的关键。公司内部建立了研发管理体系，通过研发及项目管理流程优化，强化研发团队的管理和工作效率的提升。公司重视研发人员与研发财务资源的投入，报告期内，研发投入3,623.96万元，较上年同比增长28.50%。

截止2015年6月30日，公司及下属子公司累计申请专利526件，其中申请发明专利233件、实用新型229件、外观设计40件、美国发明11件、英国发明1件、PCT12件；公司及下属子公司累计申请软件著作权共计24件；商标申请共计41件。

5、积极推动战略投资和扩张：为进一步实施公司发展战略，提高公司的核心竞争力和综合实力，适时推进战略投资，报告期内，公司围绕智能家居战略布局，通过对外投资设立全资子公司共有2家，分别为：深圳云栖小溪科技有限公司和深圳和而泰智能家居科技有限公司，注册资本均为1,000万元人民币；投资人民币250万元，参股贝骨新材料科技（上海）有限公司，占其公司总股本的15.25%。

6、智能家居战略实施：在互联网业务方面，公司已经建立起一支非常优秀的互联网专业队伍，目前，该团队成员已至260多人，他们主要来自于BAT等专业公司，均是行业内极具出类拔萃的专业人才。自组建以来，该团队开展了大量的技术开发与产品研发工作，历时一年多的不断努力，公司打造的整体智能家居规划和业务进展均处于行业领先水平。

公司自主开发的基于数据模型及专家系统的互联网与立体大数据的智能家居运营管理平台C-LIFE已经基本建设成熟，经过半年多的内部测试，将于近日正式推向市场上线运营；公司APP开发经过反复迭代升级更新至第八版本，相比国内同类平台，公司推出的最新版本从整体功能规划、产品内容、界面、UI等方面均处于行业领先水平。

在产品开发方面，公司自行研发出具有“自学习、自组织、人工智能功能”的智能家居产品，在硬件开发及产品市场推广方面也取得了较好的成绩。2015年上半年，公司陆续与家纺、家居行业较具影响力的上市公司如罗莱家纺、梦洁家纺以及晚安家居等十几家非上市公司在打造智能卧室领域方面形成了战略联盟，合作方共同搭载家居智能化，布局健康大数据产业。截至目前，为上述企业开发的产品已经陆续出货并推向市场。此外，在与互联网家电行业的合作方面也取得了新的进展，目前公司已正式与海尔、林内、日出东方、惠尔浦等企业在智能家电产品方面开展合作，并有部分客户产品开始量产出货。

后续，公司智能家居战略将会继续向智能厨卫、美容美妆、智能健康场景模式拓展，打造以家庭为中心的家庭大生态健康云平台。

## （二）业绩预计情况

公司在2015年第一季度报告中对公司2015年1-6月归属于上市公司股东的净利润预测为：较上年同期增长30%-60%。

截至2015年6月30日，公司实现营业收入50,193.71万元，较上年同期增长27.99%；归属于母公司所有者的净利润为3,428.48万元，较上年同期增长60.36%。

### 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						
智能控制电子行业	497,902,107.26	394,802,942.70	20.71%	27.66%	27.07%	0.37%
分产品						
家用电器智能控制器	363,137,849.94	288,905,865.85	20.44%	28.87%	29.82%	-0.58%
健康与护理产品智能控制器	5,926,741.53	5,021,048.97	15.28%	-30.13%	-27.35%	-3.24%
电动工具智能控制器	70,758,469.97	56,519,023.76	20.12%	13.76%	10.53%	2.33%
智能建筑与家居控制器	22,343,347.77	17,481,460.29	21.76%	32.73%	29.58%	1.90%
汽车电子智能控制器	7,041,056.90	4,871,152.53	30.82%	37.93%	15.52%	13.42%
其他类智能控制器	4,257,826.38	2,548,508.57	40.15%	51.83%	13.35%	20.32%
LED 应用产品	24,436,814.77	19,455,882.73	20.38%	90.80%	91.63%	-0.35%
分地区						
国内	210,567,220.26	166,186,742.80	21.08%	25.85%	27.47%	-1.00%
国外	287,334,887.00	228,616,199.90	20.44%	29.02%	26.78%	1.41%

### 四、核心竞争力分析

公司是一家专业从事智能控制器的开发、设计、生产和销售的国家高新技术企业，依托国际高端市场和雄厚的研发创新能力，在研发能力、制造能力、产品品质、物流和综合服务能力等核心领域具有较强的竞争优势，具体体现在以下几个方面：

#### （1）坚持自主研发创新与技术设计服务客户相结合

公司拥有一支高水准的研发队伍和专业设计能力的技术团队，公司始终以技术领先为核心发展战略，凭借着充足的智力资源成本优势，研究人才和设计人才有机结合，技术人才和工艺人才有机结合，使得公司的研发团队在做好技术创新研究的同时，能够从产品规划、设计、中试到制造各环节为客户提供全面的一站式技术设计服务，极大的缩短了客户的上游服务链，降低了客户的综合成本。

报告期内，公司及下属子公司累计申请专利3件，其中实用新型3件。

#### （2）深入国际高端市场，坚持优质大客户战略

公司一如既往地坚持以国际高端客户与高端市场为主导市场定位，坚持高端客户、高端产品、高端需求、高端利润的市场经营方针。凭借自身过硬的产品设计和完善的服务体系在国际著名终端产品厂商赢得了很好的信誉和市场口碑。报告期内，公司销售额主要来自国际大客户，如伊莱克斯、惠而浦、TTI、HUNTER、JARDEN等，公司同这些客户建立了长期深层次的战略合作伙伴关系，这些优秀的客户群体为公司长期持续地稳定发展奠定了坚实的基础。

#### （3）拥有国际化运营管理平台优势

公司以相关领域的国际著名终端产品生产商为主要客户，是国内同类企业中少有的能通过国际著名终端产品厂商全部体系审核从而成为其研发与制造核心合作伙伴的企业。公司在技术规划、研发、设计、中试、制造工艺、信息管理等多方面能够全面实现与美国、欧洲等主要国家和地区客户的无缝对接。同时，公司的质量管理体系、运营管理体系、社会责任管理体系已经通过了若干国际著名终端产品厂商的严格审核，成为伊莱克斯、惠而浦、GE、西门子、HUNTER等全球的合格与优秀的供应商。

在技术与工艺标准方面，公司的产品满足主要国家和地区、行业内最具代表性的客户的技术标准和产品标准要求，公司率先执行无铅生产标准，在欧盟开始实施RoHS指令之前，公司已经开展了相应的研究、实验与初步实施，确保公司技术与工艺标准与国际同步。

#### （4）成本控制和市场快速反应优势

公司的运营管理系统采用先进的管理工具和管理手段，在信息系统方面，公司拥有ERP、PDM两大系统；在工厂基础管理方面，实现JIT（即时生产）生产管理模式；公司推行ESD管控体系以及MES系统，将产、供、销、人、财、物等有机、高效的协调组织，有限的人工支出、合理的设备配置以及精益制造与精细化管理保证了制造环节的综合成本优势。

智能控制器属于专门开发的定制产品，针对不同的功能、性能要求，设计方案千差万别，因此产品属性对企业的技术能力和研发实力提出了更高要求，公司依托行业内多年来积累的智能控制器技术研发经验，对实现产品的高性能和低成本提供了强有力的保障。

国际著名终端产品厂商对合作伙伴的协作灵活性和反应速度要求极高，公司在技术研发、柔性生产、信息沟通效率、及时交货和快速响应等各方面具备与国际大客户对接的能力，这样极大缩短了双方的研发、生产组织和交付时间，公司的快速市场反应能力能够为客户的产品早日上市和更新换代赢得宝贵的商机。

## 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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,500,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳和而泰家居在线网络科技有限公司	智能家居产品网络在线运营服务，以及其他对应的网络互动服务、电子商务等。	10.00%
贝骨新材料科技（上海）有限公司	新材料科技、电子科技、信息科技、医疗器械科技、计算机软硬件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电子产品、一、二类医疗器械、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）、通讯器材（除卫星电视广播地面接收设施）的销售，展览展示服务，会务服务，投资管理，商务咨询，企业管理咨询（以上咨询不得从事经纪），健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询），电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），从事货物和技术的进出口业务，广告设计、制作、代理、发布。	15.25%
深圳云栖小溪科技有限公司	软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；医疗器械 I 类、机械设备、电子产品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备的销售；计算机系统技术服务；数据库管理；数据库服务；基础软件技术服务；应用软件技术服务；计算机软硬件、电子产品、通信设备的批发零售；国内贸易；经营进出口业务（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	100.00%
深圳和而泰智能家居科技有限公司	家用电器、各种设备、装备，机械电子器具及其智能家居控制器的软件设计、开发和销售。（以上均根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依	100.00%

	法取得相关审批文件后方可经营)。	
--	------------------	--

**(2) 持有金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**(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

公司报告期未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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
广发银行深圳科技园支行	无	否	保本保证收益型	5,000	2014年12月29日	2015年03月30日	合同约定	5,000		59.84	59.84
兴业银行股份有限公司深圳高新区支行	无	否	保本浮动收益型	2,500	2015年01月29日	2015年03月06日	合同约定	2,500		11.47	11.47
中国民生银行股份有限公司深圳高新区支行	无	否	保本浮动收益型	2,500	2015年03月12日	2015年04月21日	合同约定	2,500		13.89	13.89
上海浦东发展银行深圳泰然	无	否	保本保证收益型	8,000	2015年03月13日	2015年06月12日	合同约定	8,000		98	98

支行											
广发银行 深圳科技 园支行	无	否	保本保证 收益型	5,000	2015 年 04 月 08 日	2015 年 07 月 08 日	合同约定			59.84	
交通银行 股份有限 公司深圳 前海支行	无	否	保本保证 收益型	3,000	2015 年 05 月 12 日	2015 年 08 月 11 日	合同约定			36.65	
合计				26,000	--	--	--	18,000		279.69	183.2
委托理财资金来源	公司自有资金和暂时闲置的募集资金。										
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）	2014 年 11 月 13 日										
	2015 年 01 月 24 日										
	2015 年 05 月 22 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 12 月 03 日										
	2015 年 02 月 11 日										
	2015 年 06 月 10 日										

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	69,857.52
报告期投入募集资金总额	6,973.79
已累计投入募集资金总额	57,394.16

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 经中国证券监督管理委员会证监发字[2010]437 号文核准，公司于 2010 年 4 月 28 日首次公开发行新股，发行人民币普通股（A 股）1,670 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为人民币 35.00 元，共募集资金总额人民币 58,450 万元，扣除发行费用人民币 4,355.63 万元，实际募集资金净额为人民币 54,094.37 万元。该项募集资金已于 2010 年 5 月 4 日全部到位，已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 5 月 5 日出具深鹏所验字「2010」160 号《验资报告》。公司在首次公开发行人民币普通股（A 股）1,670 万股过程中，发生上市路演推介费、上市酒会费等费用 689 万元。根据财政部财会[2010]25 号文《财部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》相关内容要求：“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益”，公司已将 2010 年度发行权益性证券过程中发生的上市路演推介费、上市酒会费等费用 689 万元调整记入 2010 年度期间费用，不作为发行费用在募集资金总额中扣除，由此调整后增加募集资金净额 689 万元，调整后实际募集资金净额为人民币 54,783.37 万元，该笔资金于 2011 年 6 月 29 日存入民生银行的 1820014170007100 账户中。</p> <p>截止 2015 年 6 月 30 日，首次发行募集资金专项账户余额为人民币 2.18 万元。</p> <p>(二) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2014] 974 号文核准，公司于 2014 年 9 月 25 日增发股票，非公开发行人民币普通股（A 股）16,016,016 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 9.99 元，非公开发行股票募集资金总额为人民币 159,999,999.84 元，扣除保荐费、承销费等发行费用人民币 9,258,480.50 元，实际募集资金净额为人民币 150,741,519.34 元，以上增发新股的募集资金经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 10 月 22 日进行审验，并出具《验资报告》（瑞华验字【2014】48070006 号）；公司对非公开发行股票募集资金也实施专户管理，并与保荐机构国信证券股份有限公司和募集资金存放专户银行（兴业银行股份有限公司深圳前海支行 338130100100040028、上海浦东发展银行股份有限公司深圳泰然支行 79100155200002210）分别签署《募集资金专户存储三方监管协议》。</p> <p>截止 2015 年 6 月 30 日，增发募集资金专项账户余额为人民币 15,170.66 万元。</p>	

## (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										
1、智能控制器生产技术改造及产能扩大项目	否	11,805.45	11,805.45		11,822.43	100.14%	2012年 06月30 日	注1	不适用	否
2、和而泰研发中心技术改造项目	否	2,917	2,917		1,882.07	64.52%	2013年 12月31 日	-	不适用	否
3、智能控制器生产技术改造及扩大项目（二期）	否	15,074.15	15,074.15	15.5	43.5 注5	0.29%	2016年 12月31 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,796.6	29,796.6	15.5	13,748	--	--		--	--
超募资金投向										
1、和而泰信息化系统建设项目	否	1,250	1,250		960.54	76.84%	2012年 12月31 日	-	不适用	否
2、和而泰智能控制器生产项目	否	10,060	10,060		10,184.33	101.24%	2012年 06月30 日	注1	不适用	否
3、投资设立境外全资子公司--和而泰智能控制国际有限公司	否	843	843		843	100.00%		-76.37 注2	不适用	否
4、投资设立控股子公司-深圳和而泰照明科技有限公司并实施"LED现代照明产品研发与产业化项目"	否	700	700		700	100.00%	2013年 12月31 日	-247.54 注3	不适用	否
5、增资控股子公司-杭州和而泰智能控制技术有限公司	否	1,000	1,000		1,000	100.00%		376.5 注4	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	4,000	4,000		4,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	19,000	19,000	6,958.29	25,958.29	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	36,853	36,853	6,958.29	43,646.16	--	--		--	--
合计	--	66,649.6	66,649.6	6,973.79	57,394.16	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、经公司第一届董事会第十四次会议、2010年第二次临时股东大会审议通过，同意将“智能控制器生产技术改造项目及产能扩大项目”与“和而泰智能控制器生产项目”合并建设（以下简称“合并建设项目”），因此无法单独核算两个项目的效益。</p> <p>2、和而泰研发中心技术改造项目：该项目承诺投资总额2,917万元，截止期末累计投资2,955.80万元，其中以募集资金投资1,882.07万元，以自有资金支付1,073.73万元。2014年支付合同尾款58.23万元，该项目已实施完毕。</p>									

	<p>3、和而泰信息化系统建设项目：截止期末累计投资资金 1,262.54 万元，其中使用超募资金 960.54 万元、自有资金 302.00 万元。2014 年支付合同尾款 2.5 万元，该项目已实施完毕。</p>
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	适用
	<p>1、和而泰智能控制器生产项目：经公司 2010 年第一届董事会第十四次会议审议通过，同意公司使用超募资金 10,060 万元用于在建项目“和而泰智能控制器生产项目”。2014 年使用超募资金专户支付 111.73 万元，截止 2015 年中累计使用超募资金 10,184.33 万元。</p> <p>2、和而泰信息化系统建设项目：经公司 2010 年第一届董事会第十三次会议审议通过，同意公司使用超募资金 1,250 万元用于在建项目“和而泰信息化系统建设项目”。截至 2015 年中，该项目已全部完成，累计投入资金 1,262.54 万元，其中使用超募资金 960.54 万元、自有资金 302.00 万元。</p> <p>3、投资设立境外全资子公司-和而泰智能控制国际有限公司：经公司 2011 年第二届董事会第二次会议通过，同意公司使用超募资金约人民币 850 万元投资设立境外全资子公司一和而泰智能控制国际有限公司，注册资本 HKD1,000 万元。和而泰智能控制国际有限公司已于 2011 年 2 月 8 日在香港公司注册处完成注册，2011 年 3 月 17 日，公司已按照当日银行汇率，实际使用超募资金 843 万元用于该项目，完成对该项目的投资。</p> <p>4、投资控股子公司-深圳和而泰照明科技有限公司并实施“LED 现代照明产品研发与产业化项目”：经公司 2011 年第二届董事会第五次会议（临时会议）通过，同意公司使用超募资金人民币 700 万元投资设立控股子公司一深圳和而泰照明科技有限公司，并由其实施“LED 现代照明产品研发与产业化项目”。2011 年 7 月，公司使用超募资金 700 万元（不含投资金额产生的 0.92 万元利息）用于该项投资。</p> <p>5、增资控股子公司-杭州和而泰智能控制技术有限公司：经公司 2012 年第二届董事会第十次会议通过，同意公司使用超募资金 1,000 万元对控股子公司杭州和而泰智能控制技术有限公司增加投资，2012 年 5 月，公司使用超募资金 1,000 万元用于该项投资。</p> <p>6、归还银行贷款及补充流动资金：经公司 2010 年第一届董事会第十一次会议通过，同意公司使用超募资金 1,500 万元用于归还银行贷款，3,500 万元用于补充流动资金。截止 2010 年 12 月 31 日，公司已归还银行贷款 1,500 万元、补充流动资金 3,500 万元，共计使用超募资金 5,000 万元。上述使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金方案已实施完毕。经公司 2011 年第二届董事会第六次会议通过，同意公司使用超募资金 8,000 万用于归还银行贷款 2,500 万、补充流动资金 5,500 万元。上述使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金方案已实施完毕。经公司 2013 年第二届董事会第十八次会议、第一次临时股东大会审议通过，同意将超募资金中的 1 亿元永久性补充流动资金；上述补充流动资金方案已实施完毕。经公司 2015 年第三届董事会第十四次会议、第一次临时股东大会审议通过，同意将结余募集资金 6,958.29 万元永久性补充公司流动资金；上述补充流动资金方案已实施完毕。截止 2015 年 6 月 30 日，公司累计使用超募资金归还银行贷款 4,000 万元、补充流动资金 25,958.29 万元，共计使用募集资金 29,958.29 万元。</p> <p>上述超募资金的使用，公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>1、智能控制器生产技术改造及产能扩大项目：经公司 2010 年第一届董事会第十二次会议、2010 年第一次临时股东大会审议通过，同意将该项目原计划实施地点广东省佛山市南海区狮山镇南海软件科技园，变更为深圳市宝安区（光明新区）公明办事处模具基地根玉路 A603-0360 号宗地。</p> <p>2、和而泰研发中心技术改造项目：经公司 2011 年第二届董事会第九次会议（临时会议）、2011</p>

	<p>年第二次临时股东大会审议通过，同意将该项目原计划实施地点深圳航天科技创新研究院大厦，变更为深圳市宝安区（光明新区）公明办事处模具基地根玉路 A603-0360 号宗地块上新建的公司研发楼。</p> <p>公司监事会、独立董事及保荐机构均对上述事项发表了明确同意意见。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>智能控制器生产技术改造及产能扩大项目：经公司 2010 年第一届董事会第十二次会议、第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点及实施主体的议案》，同意将该项目原计划实施主体公司全资子公司——佛山市南海和而泰智能控制有限公司，变更为母公司和而泰。经公司 2010 第一届董事会第十四次会议、第二次临时股东大会审议通过了《关于将募投项目与在建项目合并建设的议案》，同意公司将“智能控制器生产技术改造及产能扩大项目”与“和而泰智能控制器生产项目”合并建设。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>截至 2015 年 6 月 30 日，公司已以自筹资金预先投入和而泰研发中心技术改造项目 39.34 万元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司对上述事项进行了专项审核，并出具了《关于深圳和而泰智能控制股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（深鹏所审[2010]439 号），2010 年 8 月 18 日公司第一届董事会第十三次会议审议通过。公司对该前期投入实施了置换。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>和而泰研发中心技术改造项目：该项目承诺使用募集资金投资总额 2,917 万元，截止 2015 年 6 月 30 日已累计投入 2,955.80 万元，其中以募集资金投资 1,882.07 万元，以自有资金支付研发、知识产权维护人员工资、研发材料等 1073.73 万元。资金结余原因：由于募集资金专户无法支付研发、知识产权维护人员工资及购买研发用零星材料，公司从银行基本帐户里以自有资金支付。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。</p>

**注1：**经公司第一届董事会第十四次会议、第二次临时股东大会审议通过，同意将“智能控制器生产技术改造及产能扩大项目”与“和而泰智能控制器生产项目”合并建设。2015年上半年，合并建设项目实现效益3,330.19万元，该金额为母公司净利润。

**注2、注3、注4：**本年度实现的效益均为子公司的当期净利润。

**注5：**2014年非公开发行募集资金用于“智能控制器生产技术改造及产能扩大项目（二期）”项目的建设。截止2015年6月30日，该募集资金共支付了建造成本43.5万元，其他资金尚未使用。

**备注：**因首次公开发行募集资金已全部使用完毕，公司对募集资金专户进行了销户处理（账户 79100155200000652、1820014170007100、11006324308807、755901379110206 已分别于 7.16 日、7.16 日、7.24 日、7.17 日销户），具体详情请参考公司于 2015 年 7 月 25 日在巨潮资讯网站上披露的《关于注销首次公开发行股票募集资金专户的公告》（公告编号：2015-068）。

### （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
2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2015 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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
杭州和而泰智能控制技术有限公司	子公司	智能控制器	技术开发、技术服；智能控制系统，计算机软件，电子智能控制器	6,666,700.00	102,925,458.17	29,738,178.99	60,393,356.22	4,059,225.19	3,764,969.05

## 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	60.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	4,893.28	至	6,022.49
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,764.06		
业绩变动的的原因说明	公司主营业务稳步增长, 从而确保业绩增长。		

## 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

### 报告期内利润分配实施情况

2014年度利润分配方案已经公司2015年3月24日的第三届董事会第十五次会议和2015年4月22日召开的2014年度股东大会审议通过, 公司独立董事对公司2014年度利润分配方案发表了独立意见, 具体实施内容如下:

2014年度, 以截止2014年12月31日公司股份总数16,609.1016万股为基数, 向公司全体股东每10股派发现金股利人民币1元(含税), 合计派发现金股利人民币1,660.91万元, 剩余的累计未分配利润结转以后年度。根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)的审计, 2014年末公司资本公积金余额为597,785,860.59元; 以截止2014年12月31日公司股份总数16,609.1016万股为基数, 每10股转增10股, 共计转增16,609.1016万股。转增后公司总股本将从16,609.1016万股增加至33,218.2032万股, 注册资本将从人民币16,609.10万元增加至人民币33,218.20万元。

上述权益分派实施方案已于2015年5月8日实施完毕。

2014年度利润分配方案符合相关法律法规、《公司章程》及公司《未来三年(2014-2016)股东回报规划》的规定, 利润分配决策程序符合相关法律法规及规章制度规定。

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月08日	公司会议室	电话沟通	机构	国金证券、广东证券、国都证券、海富通基金、海通证券、宏利基金、华创证券、华融证券、华商基金、交银施罗德基金、金元惠理基金、巨杉资产、林奇投资、临汾投资公司、农银汇理基金、诺安基金、平安养老保险、平抑基金、浦银安盛基金、齐家之本、人寿养老保险、瑞士银行、上海易正朗投资管理有限公、泰康资产、五矿鑫扬投资、兴业基金、银河基金、银河投资、英大财险、中邮基金、中原证券、深圳市创海富信资产管理公司、普尔投资、中原英石、兴业证券共 35 个机构代表。	公司在智能控制器主营业务的基础上进行了二次延伸，实现公司发展战略从智能控制器单品向互联网和大数据业务的拓展。谈论主要围绕控制器生产的主营业务经营情况和新业务智能家居布局基本情况进行交流与介绍。
2015年02月09日	工业园	实地调研	机构	中投证券、国元证券、中银证券、吉石资本、上海力道投资、中信证券、瑞福锦投资、上海证券、海容投资、海通证券、国都证券、东方证券、财达证券、红塔证券、兴业证券、国泰君安、长江证券、英大证券、湘财证券、万和证券；深圳证券信息有限公司、每日经	在公司主要领导的陪同下，带领来访人员参观并讲解工厂制造中心、实验室、工业园二期规划及智能家居体验中心的相关情况。

				济新闻、证券时报、第一财经广播。	
2015年04月30日	公司会议室	实地调研	机构	信达澳银基金、融通基金、中信证券、大成基金、招商基金、宝盈基金、东方证券 7 个机构代表。	公司基本情况、主营业务发展情况及智能卧室布局相关进展介绍。
2015年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	平安养老保险、国海证券、东方证券 3 个机构代表。	围绕公司智能家居的实施与执行情况、工业园二期规划等内容展开交流。
2015年06月09日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金、长江证券 2 个机构代表。	公司新业务的进展和实 施、外延式发展及与智能家居合作对象的进展情况等方面展开交流和沟通。
2015年06月23日	公司会议室	实地调研	机构	兴业全球基金管理有限公司、东方证券股份有限公司、中国国际金融有限公司、长城基金管理有限公司、英国施罗德集团上海代表处、新思路投资、野村投资管理香港有限公司上海代表处、Abu Dhabi Investment Authority 8 个机构代表。	介绍基于公司发展模式、互联网业务总体战略与规划、公司客户拓展等情况进行交流和讨论。

## 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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
贝骨新材料科(上海)有限公司	增资贝骨,持有贝骨增资后15.25%股权	250	2015年5月27日完成投资工商变更登记	无	无		否	不适用	不适用	不适用

## 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
丁宁	佛山市南海和而泰智能控制有限公司 51% 股权	2015 年 3 月 24 日, 2015 年 6 月 23 日	612	350.69	被出售资产交易形成税后收益 350.69 万元	10.12%	公允价值	否	不适用	是	是	不适用	不适用
芒果传媒有限公司	成都市极米科技有限公司 0.7373% 股权	2015 年 6 月 12 日	276.4925	65.03	被出售资产交易形成税后收益 65.03 万元	1.88%	公允价值	否	不适用	是	是	不适用	不适用
钟波	成都极米企业管理咨询合伙企业(有限合伙) 0.9852% 股权	2015 年 6 月 16 日	10.1471	8.62	被出售资产交易形成税后收益 8.62 万元	0.25%	公允价值	否	不适用	是	是	不适用	不适用

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

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

公司于2014年10月23日与深圳航天科技创新研究院签订了《企业孵化协议书》，约定：深圳航天科技创新研究院将其位于深圳市南山区高新南区科技南十路6号，深圳航天科技创新研究院大厦D座十层1010-1011房间、建筑面积（含分摊面积）413.49平方米的场地提供给公司作为办公用房，期限自2014年10月01日起至2015年9月30日止，费用为28,944.3元/月。

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

单位：万元

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州和而泰智能 控制技术有限公司	2014年07 月02日	2,200	2014年08月15 日	1,000	一般保证	2014年8月 15日至2015 年8月15日 止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		1,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			2,200	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		1,000		
公司担保总额								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		1,000		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			2,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		1,000		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.05%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
和而泰	罗莱家纺	智能卧室	2015年04月16日							否	非关联方	正常执行
和而泰	梦洁家纺	智能卧室	2015年04月23日							否	非关联方	正常执行

### 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	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无

资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘建伟	<p>(1)、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；(2)、在本人直接或间接持有发行人股份期间，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；(3)、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）所充实的业务与发行人构成同业竞争时，则本人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业</p>	2008年07月16日	持续进行	严格按照承诺履行

		及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的有限受让权； (4)、本人如违反上述承诺，则发行人有权根据本承诺函依法要求本人履行上述承诺，并赔偿因此给发行人造成的全部损失；本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。			
	刘建伟、深圳市创东方投资有限公司、深圳市创东方和而泰投资企业（有限合伙）共同承诺	(1) 在创和投资的存续期内，除向公司的关联方刘建伟、创东方及非关联方募集资金外，创和投资不会向公司其他董事、监事、高级管理人员、持股比例超过 5% 的股东等其他关联方募集资金； (2) 在创和投资的存续期内，创和投资在任何时点的股东数量均不会超过 10 名；	2014 年 06 月 27 日	在创和投资的存续期内	严格按照承诺履行
	深圳力合创业投资有限公司	在创和投资的存续期内，不会通过任何方式直接或间接认购创和投资的	2014 年 06 月 27 日	在创和投资的存续期内	严格按照承诺履行

		权益份额。			
	深圳国创恒科技发展有限公司	在创和投资的存续期内，不会通过任何方式直接或间接认购创和投资的权益份额。	2014年06月27日	在创和投资的存续期内	严格按照承诺履行
	深圳市创东方和而泰投资企业（有限合伙）	自公司本次非公开发行1,601.6016万股股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起三十六个月内不转让创和投资的本次认购的和而泰股票，也不由和而泰回购该部分股份。	2014年10月21日	自新增股份上市首日起三十六个月内	严格按照承诺履行
	陈宇	作为董事、监事和高级管理人员的股东分别承诺，在其任职期间，每年转让的股份不超过其所持有的发行人股份的25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。	2008年06月25日	持续进行中	严格按照承诺履行
	刘建伟	作为董事和高级管理人员的股东分别承诺，在其任职期间，每年转让的股份不超过其所持有的发行人股份的25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。	2008年06月25日	持续进行	严格按照承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	无				

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

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

1、2014年6月24日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为“2014年深高新支行综额字第005号”《综合授信合同》。合同约定：中国民生银行股份有限公司深圳分行向本公司提供授信额度，最高授信额度人民币8,000万元，其中：短期流动资金贷款额度不超过3,000万，贷款需受托支付。期限自2014年6月24日至2015年6月24日，适用于人民币贷款和汇票承兑业务。

2、2014年5月12日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为“平银深分公业五综字20140508第001号”《综合授信额度合同》。合同约定，该行同意向本公司提供最高不超过人民币8,000万元整的综合授信额度。合同有效期间自2014年5月12日至2015年5月12日。

3、2014年8月12日，本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了合同编号为“2014圳中银高额协字第0000743号”的《授信额度协议》。合同约定：中国银行股份有限公司深圳高新区支行向本公司提供的最高授信额度为人民币5,000万元，其中：流动资金借款额度为人民币1,000万元，信用证额度为人民币1,000万元，银行承兑汇票额度为人民币2,500万元，外汇买卖保证金额度为人民币500万元，额度使用期限自2014年8月12日至2015年8月15日。

4、2014年9月25日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为“兴银深业务三授信字（2014）第008号”的《基本额度授信合同》。合同约定：兴业银行股份有限公司深圳分行向本公司提供的最高授信额度为人民币15,000万元，额度授信有效期自2014年9月25日至2015年9月25日。

5、2014年6月3日本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为“0221677”的《综合授信合同》。合同约定：北京银行股份有限公司深圳分行向本公司提供的最高授信额度为人民币3000万元，合

同期限为自合同订立日起12个月。

6、2015年1月22日本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为“0261953”的《借款合同》，本《借款合同》系我公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为“0221677”的《综合授信合同》项下的具体业务合同。贷款金额为人民币10万元整，贷款期限为1年，贷款用途为补充流动资金，担保方式为保证担保。

## 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	45,131,016	27.17%			45,131,016	562,500	45,693,516	90,824,532	27.34%
3、其他内资持股	45,131,016	27.17%			45,131,016	562,500	45,693,516	90,824,532	27.34%
其中：境内法人持股	16,016,016	9.64%			16,016,016	0	16,016,016	32,032,032	9.64%
境内自然人持股	29,115,000	17.53%			29,115,000	562,500	29,677,500	58,792,500	17.70%
二、无限售条件股份	120,960,000	72.83%			120,960,000	-562,500	120,397,500	241,357,500	72.66%
1、人民币普通股	120,960,000	72.83%			120,960,000	-562,500	120,397,500	241,357,500	72.66%
三、股份总数	166,091,016	100.00%			166,091,016	0	166,091,016	332,182,032	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 经公司第三届董事会第十五次会议及2014年年度股东大会批准，2015年5月8日，公司实施2014年度权益分派方案，以公司总股本16,609.1016万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，新增股本16,609.1016万股，权益分派实施完成后，公司总股本将从16,609.1016万股增加至33,218.2032万股；以截止2014年12月31日公司股份总数16,609.1016万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），合计派发现金股利人民币1,660.91万元，剩余的累计未分配利润结转以后年度。

(2) 公司董事、副董事长陈宇先生因个人原因于2015年5月22日，辞去公司董事、副董事长职务，辞职后不再担任公司任何职务，根据《公司法》相关条文规定，陈宇先生辞去董事职务后半年内将不能转让其持有的本公司股份，并在中国登记结算公司办理了相关股份锁定事宜。具体详情请参见公司于2015年5月23日在巨潮资讯网刊登的《关于公司副董事长辞职暨聘任公司董事的公告》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2014年度权益分派方案实施了资本公积金转增股本，先后经公司第三届董事会第十五次会议审议、公司2014年年度股东大会审议批准通过。

(2) 关于公司董事、副董事长陈宇先生辞职事宜，具体详情请参见公司于2015年5月23日在巨潮资讯网站上刊登的《关于公司副董事长辞职暨聘任公司董事的公告》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期内实施2014年度权益分派方案，以公司总股本166,091,016股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，新增股本166,091,016股，公司股本增加至332,182,032股，按最新总股本332,182,032股摊薄计算，2014年年度每股收益为0.145元，2015年第一季度每股收益为0.035元，报告期每股收益为0.1元；2014年年度每股净资产为2.81元，2015年第一季度每股净资产为2.85元，报告期每股净资产2.88元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《2014年度公司利润分配方案及资本公积金转增股本的预案》，并于2014年年度股东大会审议通过《2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以截止2014年12月31日总股本166,091,016股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2015年5月8日完成上述权益分派，公司总股本由166,091,016股增至332,182,032股。另外，由于公司董事、副董事长陈宇先生辞职原因，根据《公司法》相关条文规定，自辞去董事职务半年内将不能转让其持有的本公司股份，并在中国登记结算公司办理了相关股份锁定事宜。其个人持有的无限售条件股份562,500股变更为有限售条件股份，截止目前，公司已经办理完毕相应的工商变更登记手续。

## 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	23,830		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
刘建伟	境内自然人	22.70%	75,390,000	37,695,000	56,542,500	18,847,500	质押	44,750,000
深圳市创东方和而泰投资企业（有限	境内非国有法人	9.64%	32,032,032	16,016,016	32,032,032	0	质押	32,032,032

合伙)								
深圳国创恒科技发展有限公司	境内非国有法人	5.69%	18,900,000	9,450,000	0	18,900,000		
深圳力合创业投资有限公司	国有法人	3.27%	10,869,600	-544,300	0	10,869,600		
赖欣	境内自然人	2.03%	6,732,180	3,263,980	0	6,732,180		
银丰证券投资基金	其他	1.95%	6,479,854	3,479,937	0	6,479,854		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 21 号资产管理计划	其他	1.73%	5,742,000		0	5,742,000		
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.48%	4,914,548		0	4,914,548		
中国银行股份有限公司—南方产业活力股票型证券投资基金	其他	1.20%	4,000,098		0	4,000,098		
中国工商银行股份有限公司—广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.20%	4,000,000		0	4,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 2014 年 4 月 25 日, 刘建伟先生与深圳市创东方和而泰投资企业(有限合伙)签订了《一致行动协议》, 构成了一致行动人。</p> <p>(2) 除此之外, 未知以上其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
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					
深圳国创恒科技发展有限公司	18,900,000	人民币普通股	18,900,000					
刘建伟	18,847,500	人民币普通股	18,847,500					
深圳力合创业投资有限公司	10,869,600	人民币普通股	10,869,600					
赖欣	6,732,180	人民币普通股	6,732,180					
银丰证券投资基金	6,479,854	人民币普通股	6,479,854					
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 21 号资产管理计划	5,742,000	人民币普通股	5,742,000					
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	4,914,548	人民币普通股	4,914,548					

中国银行股份有限公司—南方产业活力股票型证券投资基金	4,000,098	人民币普通股	4,000,098
中国工商银行股份有限公司—广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
乌鲁木齐和谐安泰股权投资合伙企业(有限合伙)	3,739,700	人民币普通股	3,739,700
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	<p>(1) 2014 年 4 月 25 日，刘建伟先生与深圳市创东方和而泰投资企业（有限合伙）签订了《一致行动协议》，构成了一致行动人。</p> <p>(2) 除此之外，未知以上其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>		

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

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）
刘建伟	董事长、总裁	现任	37,695,000	37,695,000	0	75,390,000	0	0	0
王鹏	董事、执行总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗珊珊	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈宇	董事、副董事长	离任	1,125,000	1,125,000	0	2,250,000	0	0	0
贺臻	董事、副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁国智	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
游林儒	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙进山	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋洪波	监事、监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
路颖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪虎山	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓满娇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	38,820,000	38,820,000	0	77,640,000	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈宇	董事	离任	2015 年 05 月 22	因个人原因离职

			日	
邓满娇	董事	被选举	2015 年 06 月 10 日	经公司第三届董事会第十七次会议及 2015 年第三次临时股东大会选举产生

## 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：深圳和而泰智能控制股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	289,021,742.68	324,647,784.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,208,154.18	55,596,623.66
应收账款	305,220,275.72	280,909,659.04
预付款项	4,909,719.42	9,483,964.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		120,956.23
应收股利		
其他应收款	11,537,115.29	6,375,095.34
买入返售金融资产		
存货	199,696,157.92	173,332,995.92

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	93,295,495.75	66,197,410.07
流动资产合计	960,888,660.96	916,664,488.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,035,346.18	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,880,000.00	
投资性房地产		
固定资产	241,226,708.96	241,599,052.13
在建工程	57,710.28	656,465.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	73,898,493.18	75,607,591.96
开发支出	18,657,937.18	17,915,479.56
商誉		
长期待摊费用	5,030,270.14	6,142,097.76
递延所得税资产	4,187,168.24	3,732,217.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	353,973,634.16	347,652,904.09
资产总计	1,314,862,295.12	1,264,317,392.83
流动负债：		
短期借款	18,618,346.94	8,931,703.30
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	92,518,058.78	91,354,137.52

应付账款	214,065,842.28	196,398,180.91
预收款项	3,131,919.51	4,361,509.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,157,892.48	13,368,933.48
应交税费	8,306,462.95	6,752,083.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,101,280.56	4,642,020.70
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	354,899,803.50	325,808,569.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	500,000.00	200,000.00
递延所得税负债	159,270.04	
其他非流动负债		
非流动负债合计	659,270.04	200,000.00
负债合计	355,559,073.54	326,008,569.35
所有者权益：		
股本	332,182,032.00	166,091,016.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	438,025,381.44	597,785,860.59
减：库存股		
其他综合收益	-555,009.99	-517,489.23
专项储备		
盈余公积	27,739,004.60	27,739,004.60
一般风险准备		
未分配利润	158,810,254.54	141,134,568.93
归属于母公司所有者权益合计	956,201,662.59	932,232,960.89
少数股东权益	3,101,558.99	6,075,862.59
所有者权益合计	959,303,221.58	938,308,823.48
负债和所有者权益总计	1,314,862,295.12	1,264,317,392.83

法定代表人：刘建伟

主管会计工作负责人：罗珊珊

会计机构负责人：陈欢琴

## 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	267,689,731.28	314,996,826.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,646,319.34	39,012,754.38
应收账款	294,219,697.70	261,276,766.81
预付款项	3,721,738.63	8,477,085.34
应收利息		120,956.23
应收股利		
其他应收款	21,180,462.02	19,438,901.64
存货	176,516,276.29	154,952,270.86
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	92,934,887.80	65,830,958.12
流动资产合计	886,909,113.06	864,106,519.73

非流动资产：		
可供出售金融资产	12,500,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,920,345.84	53,424,190.00
投资性房地产		
固定资产	230,604,865.12	230,952,244.76
在建工程	57,710.28	
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	62,825,590.28	63,670,738.23
开发支出	8,264,301.78	8,038,122.83
商誉		
长期待摊费用	4,268,115.94	3,620,527.55
递延所得税资产	2,660,747.30	2,409,908.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	375,101,676.54	364,115,731.76
资产总计	1,262,010,789.60	1,228,222,251.49
流动负债：		
短期借款	100,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,518,058.78	91,354,137.52
应付账款	173,405,422.08	159,654,394.69
预收款项	2,329,699.62	3,568,167.76
应付职工薪酬	12,217,591.00	10,421,764.00
应交税费	7,880,524.96	4,534,690.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,820,413.78	4,401,037.73
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	291,271,710.22	273,934,191.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	159,270.04	
其他非流动负债		
非流动负债合计	159,270.04	
负债合计	291,430,980.26	273,934,191.71
所有者权益：		
股本	332,182,032.00	166,091,016.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	440,233,824.48	606,324,840.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,738,603.53	27,738,603.53
未分配利润	170,425,349.33	154,133,599.77
所有者权益合计	970,579,809.34	954,288,059.78
负债和所有者权益总计	1,262,010,789.60	1,228,222,251.49

### 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	501,937,068.29	392,168,830.14
其中：营业收入	501,937,068.29	392,168,830.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	474,938,277.98	368,717,070.03
其中：营业成本	398,027,119.91	311,248,470.20
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	1,826,099.44	2,140,328.59
销售费用	16,136,419.82	13,400,295.93
管理费用	60,916,013.81	42,900,353.04
财务费用	-3,834,742.16	-2,910,417.07
资产减值损失	1,867,367.16	1,938,039.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,624,511.14	693,185.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		371,361.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,623,301.45	24,144,945.92
加：营业外收入	653,904.96	546,672.59
其中：非流动资产处置利得		813.16
减：营业外支出	191,703.45	162,881.30
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,085,502.96	24,528,737.21
减：所得税费用	3,444,482.50	2,410,037.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,641,020.46	22,118,699.98

归属于母公司所有者的净利润	34,284,787.21	21,379,452.88
少数股东损益	356,233.25	739,247.10
六、其他综合收益的税后净额	-37,520.76	39,534.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-37,520.76	39,534.80
（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	-37,520.76	39,534.80
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	-37,520.76	39,534.80
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	34,603,499.70	22,158,234.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,247,266.45	21,418,987.68
归属于少数股东的综合收益总额	356,233.25	739,247.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.07
（二）稀释每股收益	0.10	0.07

法定代表人：刘建伟

主管会计工作负责人：罗珊珊

会计机构负责人：陈欢琴

## 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	436,256,218.70	341,304,198.99
减：营业成本	344,516,875.93	271,346,856.53
营业税金及附加	1,408,667.13	1,703,978.26
销售费用	14,139,356.64	11,954,792.63
管理费用	47,642,112.35	34,531,477.23
财务费用	-4,495,222.58	-3,356,094.39
资产减值损失	1,672,259.52	1,300,198.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,715,462.25	693,185.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		371,361.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,087,631.96	24,516,176.04
加：营业外收入	439,574.42	479,842.48
其中：非流动资产处置利得		813.16
减：营业外支出	158,773.87	22,881.30
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,368,432.51	24,973,137.22
减：所得税费用	3,066,573.52	2,002,185.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,301,858.99	22,970,951.97
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	33,301,858.99	22,970,951.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	474,879,529.03	360,376,982.44
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	34,906,802.28	21,217,519.73
收到其他与经营活动有关的现金	3,609,620.86	2,629,823.47
经营活动现金流入小计	513,395,952.17	384,224,325.64

购买商品、接受劳务支付的现金	358,980,476.00	271,053,829.24
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	98,775,897.95	70,228,145.34
支付的各项税费	13,809,964.91	14,817,541.10
支付其他与经营活动有关的现金	24,519,197.47	18,786,991.89
经营活动现金流出小计	496,085,536.33	374,886,507.57
经营活动产生的现金流量净额	17,310,415.84	9,337,818.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	182,000,000.00	33,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,596,827.58	321,824.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,900,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	191,496,827.58	33,352,824.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,992,903.83	16,223,470.25
投资支付的现金	210,000,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	219,492,903.83	26,223,470.25
投资活动产生的现金流量净额	-27,996,076.25	7,129,354.41
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	5,100,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,888,646.25	4,153,704.46
筹资活动现金流入小计	18,988,646.25	4,153,704.46
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,812,280.77	30,015,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	42,534,219.22	12,441,050.22
筹资活动现金流出小计	59,346,499.99	42,456,050.22
筹资活动产生的现金流量净额	-40,357,853.74	-38,302,345.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	268,722.53	290,439.60
五、现金及现金等价物净增加额	-50,774,791.62	-21,544,733.68
加：期初现金及现金等价物余额	300,341,475.92	197,415,385.09
六、期末现金及现金等价物余额	249,566,684.30	175,870,651.41

## 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	439,598,961.73	331,117,099.58
收到的税费返还	33,935,882.15	21,141,969.33
收到其他与经营活动有关的现金	2,253,157.89	1,769,694.63
经营活动现金流入小计	475,788,001.77	354,028,763.54
购买商品、接受劳务支付的现金	337,428,442.26	255,733,680.47
支付给职工以及为职工支付的现金	82,693,523.83	59,435,580.22
支付的各项税费	8,824,334.21	10,607,660.53
支付其他与经营活动有关的现金	22,082,608.53	22,021,054.86
经营活动现金流出小计	451,028,908.83	347,797,976.08
经营活动产生的现金流量净额	24,759,092.94	6,230,787.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	182,000,000.00	33,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,596,827.58	321,824.66

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,900,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	191,496,827.58	33,352,824.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,493,813.06	13,335,408.15
投资支付的现金	210,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	235,993,813.06	23,335,408.15
投资活动产生的现金流量净额	-44,496,985.48	10,017,416.51
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	100,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,888,646.25	4,153,704.46
筹资活动现金流入小计	13,988,646.25	4,153,704.46
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,609,101.60	30,015,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	42,534,219.22	12,441,050.22
筹资活动现金流出小计	59,143,320.82	42,456,050.22
筹资活动产生的现金流量净额	-45,154,674.57	-38,302,345.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	181,308.79	242,057.62
五、现金及现金等价物净增加额	-64,711,258.32	-21,812,084.17
加：期初现金及现金等价物余额	290,690,518.00	180,389,642.56
六、期末现金及现金等价物余额	225,979,259.68	158,577,558.39

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	166,091,016.00				597,785,860.59		-517,489.23		27,739,004.60		141,134,568.93	6,075,862.59	938,308,823.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	166,091,016.00				597,785,860.59		-517,489.23		27,739,004.60		141,134,568.93	6,075,862.59	938,308,823.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	166,091,016.00				-159,760,479.15		-37,520.76				17,675,685.61	-2,974,303.60	20,994,398.10
（一）综合收益总额							-37,520.76				34,284,787.21	356,233.25	34,603,499.70
（二）所有者投入和减少资本												-3,330,536.85	-3,330,536.85
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												-3,330,536.85	-3,330,536.85
（三）利润分配											-16,609,101.60		-16,609,101.60
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												-16,609,101.60	-16,609,101.60
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	166,091,016.00				-159,760,479.15								6,330,536.85
1. 资本公积转增资本（或股本）	166,091,016.00				-166,091,016.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					6,330,536.85								6,330,536.85
（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	332,182,032.00				438,025,381.44		-555,009.99		27,739,004.60		158,810,254.54	3,101,558.99	959,303,221.58

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	100,050,000.00				513,676,366.39		-466,457.63		22,519,545.41		131,315,135.64	8,221,276.63	775,315,866.44	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														

制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	100,050,000.00			513,676,366.39		-466,457.63		22,519,545.41		131,315,135.64	8,221,276.63	775,315,866.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	66,041,016.00			84,109,494.20		-51,031.60		5,219,459.19		9,819,433.29	-2,145,414.04	162,992,957.04
(一)综合收益总额						-51,031.60				45,053,892.48	1,565,876.82	46,568,737.70
(二)所有者投入和减少资本	16,016,016.00			134,725,503.34							-3,711,290.86	147,030,228.48
1. 股东投入的普通股	16,016,016.00			134,725,503.34								150,741,519.34
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											-3,711,290.86	-3,711,290.86
(三)利润分配								5,219,459.19		-35,234,459.19		-30,015,000.00
1. 提取盈余公积								5,219,459.19		-5,219,459.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,015,000.00		-30,015,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	50,025,000.00			-50,616,009.14								-591,009.14
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,025,000.00			-50,025,000.00								
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-591,009.14								-591,009.14
（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	166,091,016.00				597,785,860.59		-517,489.23		27,739,004.60		141,134,568.93	6,075,862.59	938,308,823.48

## 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	166,091,016.00				606,324,840.48				27,738,603.53	154,133,599.77	954,288,059.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-401,007.83	-401,007.83
二、本年期初余额	166,091,016.00				606,324,840.48				27,738,603.53	153,732,591.94	953,887,051.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	166,091,016.00				-166,091,016.00					16,692,757.39	16,692,757.39
（一）综合收益总额										33,301,858.99	33,301,858.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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											-16,609,101.60	-16,609,101.60	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-16,609,101.60	-16,609,101.60	
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	166,091,016.00					-166,091,016.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	166,091,016.00					-166,091,016.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	332,182,032.00					440,233,824.48					27,738,603.53	170,425,349.33	970,579,809.34

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	100,050,000.00				521,624,337.14				22,519,144.34	137,173,467.03	781,366,948.51
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,050,000.00				521,624,337.14				22,519,144.34	137,173,467.03	781,366,948.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	66,041,016.00				84,700,503.34				5,219,459.19	16,960,132.74	172,921,111.27
(一)综合收益总额										52,194,591.93	52,194,591.93
(二)所有者投入和减少资本	16,016,016.00				134,725,503.34						150,741,519.34
1. 股东投入的普通股	16,016,016.00				134,725,503.34						150,741,519.34
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									5,219,459.19	-35,234,459.19	-30,015,000.00
1. 提取盈余公积									5,219,459.19	-5,219,459.19	
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,015,000.00	-30,015,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	50,025,000.00				-50,025,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,025,000.00				-50,025,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	166,091,016.00				606,324,840.48				27,738,603.53	154,133,599.77	954,288,059.78

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：深圳和而泰智能控制股份有限公司

英文名称：Shenzhen H&T Intelligent Control Co., LTD.

注册地址：深圳市南山区高新南区科技南十路6号深圳航天科技创新研究院大厦D座10楼1010-1011

注册资本：33,218.2032万元

企业法人营业执照注册号：440301103031787

企业法定代表人：刘建伟

一般经营项目：公司提供的主要产品或劳务：计算机、光机电一体化产品、家用电器、LED产品、医疗电子产品、汽车电子产品、各种设备、装备、机械电子器具及其控制器的软硬件设计、技术开发、技术服务、销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业；自营进出口业务（以上各项不含法律、行政法规、国务院决定规定需报经审批的项目）。

许可经营项目：普通货运。

#### (二) 公司历史沿革

深圳和而泰智能控制股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市和而泰电子科技有限公司，经深圳市工商行政管理局核准于2000年1月12日成立，领取了注册号为4403011039245、执照号为深司字N57521的企业法人营业执照，法定代表人刘建伟，注册资本为人民币500万元，企业类型为有限责任公司。

2000年8月10日，经公司股东会决议通过，同意股东深圳市拓邦电子设备有限公司（以下简称拓邦电子）将其持有的20%股权转让给刘建伟；股东哈尔滨工业大学实业开发总公司（以下简称哈工大实业）将其持有的10%股权转让给深圳市国创恒科技发展有限公司（以下简称国创恒科技）。

2002年12月31日，经深圳中庆会计师事务所有限公司出具深庆（2002）验字第175号《验资报告》验证，全体股东以货币出资方式向和而泰科技投资600万元，其中402.79万元作为实收资本，其余197.21万元作为资本公积。

2003年2月26日，经深圳中庆会计师事务所有限公司出具深庆（2003）验字第049号《验资报告》验证，

和而泰科技增资人民币197.21万元。新增资本全部由和而泰科技资本公积转增，其中刘建伟转增99万元、国创恒科技转增49.105万元、清华创业转增49.105万元。

2004年4月15日，经公司股东会决议通过，同意股东刘建伟将其持有2.89%的股权转让给深圳市达晨创业投资有限公司。

2004年4月16日，经公司股东会决议通过，同意公司注册资本从人民币1,100万元增加至人民币1,369.50万元，达晨创业、肖冰以现金方式向和而泰科技投资661.99万元，其中269.5万元计入公司注册资本，其余392.49万元计入公司资本公积金。

2005年10月19日，经公司股东会决议通过，同意股东刘建伟将其持有12%的股权转让给深圳市长园盈佳投资有限公司（以下简称长园盈佳）；股东国创恒科技将其持有3%的股权转让给长园盈佳；股东国创恒科技将其持有3.5%的股权转让给自然人肖春香；股东国创恒科技将其持有3.5%的股权转让给自然人王长百。

2006年11月14日，经公司股东会决议通过，同意公司注册资本从人民币1,369.50万元增加至人民币1,630.30万元，共新增投资人民币864万元，其中260.80万元计入公司注册资本，其余603.20万元计入公司资本公积金。

2007年11月23日，根据公司全体股东签署的《发起人协议》和2007年11月26日经公司创立大会暨第一次股东大会批准，将有限公司依法整体变更为股份有限公司，即以截止2007年7月31日业经审计的净资产人民币73,840,637.14元，按照1:0.6771的比例折为股本5,000万股（每股面值为人民币1.00元）。

2007年12月4日公司在深圳市工商局完成整体变更设立工商手续，获得《企业法人营业执照》，工商注册号为440301103031787。

2010年4月12日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]437号文《关于核准深圳和而泰智能控制股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1670万股，发行后公司股本为6670万元。

2011年5月19日，经公司股东会决议通过，同意公司注册资本从人民币6670万元增加至人民币10005万元，新增注册资本以公司截止2010年12月31日的股份总数6,670万股为基数，按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份3,335万股，每股面值人民币1.00元。此次增资业经国富浩华会计师事务所有限公司出具的国浩验字【2011】第61号审验。

2014年4月8日，经公司2013年年度股东大会决议通过，同意公司注册资本从人民币10005万元增加至人民币15007.5万元，新增注册资本以公司截止2013年12月31日的股份总数10005万股为基数，按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份5002.5万股，每股面值人民币1.00元。此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2014]48070003号验资报告审验。

2014年10月22日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳和而泰智能控制股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]974号）核准，公司通过非公开发行股票16,016,016股，发行后公司总股本为人民币166,091,016.00元，此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2014]48070006号验资报告审验。

2015年4月22日，经公司2014年年度股东大会决议通过，同意公司注册资本从人民币166,091,016.00元增加至人民币332,182,032.00元，新增注册资本以公司截止2014年12月31日的股份总数166,091,016股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份166,091,016股，每股面值人民币1.00元。此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华深圳验字[2015]48070002号验资报告审验。

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月19日决议批准报出。

本公司本报告期新设2家子公司，于本报告期新纳入合并范围：

（1）2015年1月8日公司设立全资子公司深圳云栖小溪科技有限公司，注册资本1000万元，注册地址：深圳市南山区高新南区科技南十路6号深圳航天科技创新研究院大厦D座10楼1001。

（2）2015年2月5日公司设立全资子公司深圳和而泰智能家居科技有限公司，注册资本1000万元，注册地址：深圳市南山区高新南区科技南十路6号深圳航天科技创新研究院大厦D座10楼1002。

本公司本报告期合并范围比上年度末减少2家：

（1）2015年2月16日，公司与深圳市前海瑞旗资产管理有限公司、叶峰完成深圳和而泰家居在线网络科技有限公司股权变更手续，变更后公司持股比例为10%。

（2）2015年6月30日，公司与丁宁完成佛山市南海和而泰智能控制有限公司股权变更手续，变更后公司持股比例为49%。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地

产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司自报告期末起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

本公司及各子公司从事智能控制器的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商

誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按即期汇率的近似汇率（采用交易发生当月第一个工作日的汇率作为即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才

被确认为当期损益)；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按即期汇率的近似汇率(采用当月平均汇率作为即期汇率的近似汇率)折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### （3）金融资产减值

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

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

测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同及贷款承诺

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

### （9）权益工具

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

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

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单个客户欠款余额达 100 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款。期末单个客户欠款余额在 50 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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 1 有合同纠纷组合	其他方法
组合 2 无合同纠纷组合	账龄分析法
组合 3 特定款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品、低值易耗品等七大类等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

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

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

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

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

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

#### （1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合

同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	45 年	5.00%	2.11%
机器设备	年限平均法	5~10 年	5.00%	9.5~19%
电子设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%
运输工具	年限平均法	5~8 年	5.00%	11.875~19%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%

其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%
------	-------	-----	-------	-----

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

公司无形资产的具体摊销期限为：自行开发专利及专有技术按 10 年摊销，土地使用权按 50 年摊销，外购软件按 5 年摊销。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：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。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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。

首先，公司依照《项目管理程序》，通过审核、批准后建立《项目立项评审表》，内部研究与开发项目

进入开发阶段。

其次，财务收到《项目立项评审表》后按内部订单维护流程在 SAP 中创建内部订单，作为后续归集内部研发项目人工及材料支出的依据。

最后，项目首次开发完成后，项目经理组织完成《项目总结报告》，并将《项目总结报告》提交技术专家及研发总监审核，审核完毕后，将《项目总结报告》提交财务。

内部研究开发项目同时满足下述确认条件，将内部研究开发支出结转至对应的无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未

来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞

退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

作为现金结算的股份支付处理。

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

### （1）商品销售收入

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

本公司确认收入的具体条件如下：

1、国内销售：公司依据客户签收的送货单及公司销货单确认收入。

2、出口销售：公司出口货物完成报关后，依据报关单、提货单及外管局外币监测系统报关明细数据等确认收入。

3、寄售：出口寄售产品，在货物出口报关时，公司 ERP 系统做移库处理，暂不确认销售收入。每月初在客户对帐平台上同客户对帐并确认实际使用数量后，通知仓库打印销售单，同时通知财务部门，依据通知及 ERP 销货明细，确认收入。

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 29、政府补助

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对

特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

政府资本性投入不属于政府补助。

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

#### （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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性

差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### 2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计

受益期间的假设。

#### (8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、技术开发费收入	17%、6%
营业税	按应税劳务收入	5%
城市维护建设税	流转税额、出口货物免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.50%、15%、12.5%
教育附加费	流转税额、出口货物免抵税额	3%
地方教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	2%

### 2、税收优惠

A、2008年12月16日，本公司取得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，号码为GR200844200052。2014年9月30日公司高新技术企业复审通过，

并取得了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的编号为GF201444201266的高新技术企业证书，有效期三年。故报告期内企业所得税适用税率为15%。

B、2013年5月10日，本公司之控股子公司佛山市顺德区而而泰电子科技有限公司，取得广东省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，号码为粤R-2013-0074，并在佛山市顺德区国家税务局备案，可以享受新创办的软件企业、集成电路设计企业的所得税优惠政策，佛山市顺德区而而泰电子科技有限公司从2011年开始享受企业所得税两免三减半的优惠政策。故佛山市顺德区而而泰电子科技有限公司报告期内企业所得税税率为12.5%。

C、2013年12月30日，本公司之控股子公司杭州和而泰智能控制技术有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）有关规定，本公司通过浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定为2013年第一批高新技术企业，认定有效期三年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日。文件编号“浙科发高〔2013〕292号”，故杭州和而泰智能控制技术有限公司报告期内企业所得税适用税率为15%。

### 3、其他

(1) 本公司及下属的在中国境内的子公司在本报告期企业所得税税率为25%，具体详情请见各项优惠税率见附注六、2税收优惠及批文；

(2) 本公司之控股子公司和而泰智能控制国际有限公司依照香港立法局颁布的《税务条例》，依据课税年度的应纳税所得额按16.5%的税率缴纳利得税。

## 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	135,565.20	208,291.32
银行存款	247,175,705.88	300,133,184.60
其他货币资金	41,710,471.60	24,306,308.35
合计	289,021,742.68	324,647,784.27
其中：存放在境外的款项总额	2,587,951.76	1,315,549.26

其他说明：

其他货币资金41,710,471.60元（2014年12月31日：24,306,308.35元）为本公司向银行申请银行承兑汇票所

存入的保证金存款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

## 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	57,208,154.18	55,596,623.66
合计	57,208,154.18	55,596,623.66

### (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

### (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	15,220,216.87	8,518,346.94
合计	15,220,216.87	8,518,346.94

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,587,887.12	0.82%	2,587,887.12	100.00%	0.00	2,590,172.94	0.89%	2,590,172.94	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	313,107,997.32	98.72%	7,887,721.60	2.52%	305,220,275.72	288,261,026.13	98.60%	7,351,367.09	2.55%	280,909,659.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,460,286.51	0.46%	1,460,286.51	100.00%	0.00	1,490,401.31	0.51%	1,490,401.31	100.00%	0.00
合计	317,156,170.95	100.00%	11,935,895.23	3.76%	305,220,275.72	292,341,600.38	100.00%	11,431,941.34	3.91%	280,909,659.04

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
JIN TINTECHNOLOGY LIMITED	2,587,887.12	2,587,887.12	100.00%	账龄已达 5 年，经多方催收暂时难以收回
合计	2,587,887.12	2,587,887.12	--	--

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	304,347,411.90	6,062,466.71	1.99%
1 年以内小计	304,347,411.90	6,062,466.71	1.99%
1 至 2 年	4,485,084.46	448,508.45	10.00%
2 至 3 年	2,538,122.88	508,057.40	20.02%
3 年以上	1,737,378.08	868,689.04	50.00%
3 至 4 年	1,191,219.80	595,609.90	50.00%
4 至 5 年	546,158.28	273,079.14	50.00%
合计	313,107,997.32	7,887,721.60	2.52%

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 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 (%)	坏账准备年末余额
第一名	非关联方	58,013,166.42	1年以内	18.29%	1,160,263.33
第二名	非关联方	38,245,848.64	1年以内:36,735,432.78; 1-2年:1,510,415.86	12.06%	885,750.24
第三名	非关联方	34,246,449.88	1年以内:33,343,759.15; 1-2年:766,408.5; 2-3年:136,282.23	10.80%	770,772.48
第四名	非关联方	20,407,336.62	1年以内	6.43%	408,146.73
第五名	非关联方	18,743,950.00	1年以内	5.91%	374,879.00
合计		169,656,751.56		53.49%	3,599,811.78

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司将应收客户伊莱克斯的 46,430,349.37 元账款转让给 Deutsche Bank AG，实际回款额 46,142,868.58 元，利息及手续费支出 287,480.79 元。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 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	4,717,381.42	96.08%	9,221,403.21	97.23%

1 至 2 年	128,978.00	2.63%	126,756.00	1.34%
2 至 3 年	0.00	0.00%	39,065.00	0.41%
3 年以上	63,360.00	1.29%	96,740.00	1.02%
合计	4,909,719.42	--	9,483,964.21	--

## (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	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例
第一名	非关联方	680,150.00	1年以内	13.85%
第二名	非关联方	396,226.41	1年以内	8.07%
第三名	非关联方	388,140.00	1年以内	7.91%
第四名	非关联方	232,264.90	1年以内	4.73%
第五名	非关联方	185,160.00	1年以内	3.77%
合计		1,881,941.31		38.33%

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	120,956.23
合计	0.00	120,956.23

### (2) 重要逾期利息

无。

## 8、应收股利

无。

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,266,786.11	100.00%	729,670.82	5.95%	11,537,115.29	7,102,224.88	100.00%	727,129.54	10.24%	6,375,095.34
合计	12,266,786.11	100.00%	729,670.82	5.95%	11,537,115.29	7,102,224.88	100.00%	727,129.54	10.24%	6,375,095.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,333,690.91	206,674.62	2.00%
1 年以内小计	10,333,690.91	206,674.62	2.00%
1 至 2 年	990,078.51	99,007.85	10.00%
2 至 3 年	158,400.00	31,680.00	20.00%
3 年以上	784,616.69	392,308.35	50.00%
3 至 4 年	36,000.00	18,000.00	50.00%
4 至 5 年	548,258.51	274,129.26	50.00%
5 年以上	200,358.18	100,179.09	50.00%
合计	12,266,786.11	729,670.82	

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

无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,747,947.06	3,420,495.68
保证金	2,531,785.29	2,646,016.10
其他往来款	4,987,053.76	1,035,713.10
合计	12,266,786.11	7,102,224.88

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他往来款	1,453,367.72	1 年以内	11.85%	29,067.35
第二名	其他往来款	1,020,000.00	1 年以内	8.32%	20,400.00
第三名	其他往来款	1,000,000.00	1 年以内	8.15%	20,000.00
第四名	其他往来款	790,534.38	1 年以内	6.44%	15,810.69
第五名	备用金	551,971.00	1 年以内	4.50%	11,039.42
合计	--	4,815,873.10	--	39.26%	96,317.46

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,982,388.43	3,529,968.66	106,452,419.77	95,588,621.08	2,592,550.88	92,996,070.20
在产品	17,834,749.64		17,834,749.64	14,714,415.58		14,714,415.58
委托加工材料	427,135.10		427,135.10	1,293,884.90		1,293,884.90
自制半成品	975,805.48		975,805.48	773,447.32		773,447.32
产成品	62,437,530.55	4,615,949.45	57,821,581.10	58,273,374.15	4,201,140.04	54,072,234.11
发出商品	16,087,284.81		16,087,284.81	9,388,295.30		9,388,295.30
低值易耗品	97,182.02		97,182.02	94,648.51		94,648.51
合计	207,842,076.03	8,145,918.11	199,696,157.92	180,126,686.84	6,793,690.92	173,332,995.92

**(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	2,592,550.88	937,417.78				3,529,968.66
产成品	4,201,140.04	414,809.41				4,615,949.45
合计	6,793,690.92	1,352,227.19				8,145,918.11

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无。

**11、划分为持有待售的资产**

无。

**12、一年内到期的非流动资产**

无。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本保收益型理财产品	80,000,000.00	50,000,000.00
出口退税待退税款	9,002,279.05	10,208,556.38
增值税留抵税额	3,932,608.75	5,622,401.74
预付房租费	360,607.95	366,451.95
合计	93,295,495.75	66,197,410.07

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,035,346.18	0.00	5,035,346.18	2,000,000.00		2,000,000.00
按成本计量的	5,035,346.18	0.00	5,035,346.18	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	5,035,346.18	0.00	5,035,346.18	2,000,000.00		2,000,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都市极米科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00							
深圳和而泰家居在线网络科技有限公司		2,535,346.18		2,535,346.18					10.00%	
贝骨新材		2,500,000.		2,500,000.					15.25%	

料科技 (上海) 有限公司		00		00						
合计	2,000,000. 00	5,035,346. 18	2,000,000. 00	5,035,346. 18					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

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

无。

## 15、持有至到期投资

无。

## 16、长期应收款

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市南海和而泰智能控制有限公司									5,880,000. .00	5,880,000. .00	
小计									5,880,000. .00	5,880,000. .00	
合计									5,880,000. .00	5,880,000. .00	

其他说明：

1、2015年3月24日与丁宁签订“佛山市南海和而泰智能控制有限公司股权转让合同”，转让本公司持有佛山市南海和而泰智能控制有限公司20%的股权；并于2015年4月16日完成工商变更；

2、2015年6月23日与丁宁签订“佛山市南海和而泰智能控制有限公司股权转让合同”，转让本公司持有佛山市南海和而泰智能控制有限公司31%的股权；并于2015年6月30日完成工商变更；

3、截止2015年6月30日，本公司持有佛山市南海和而泰智能控制有限公司49%股权。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	167,128,473.98	104,216,072.73	13,500,651.06	3,872,733.24	8,483,916.46	9,538,475.90	306,740,323.37
2.本期增加金额		5,713,188.89	1,725,698.82	484,107.05	1,085,495.96	1,113,557.16	10,122,047.88
(1) 购置		5,713,188.89	1,725,698.82	484,107.05	1,085,495.96	1,113,557.16	10,122,047.88
(2) 在建工程转入	0.00						
(3) 企业合并增加	0.00						
3.本期减少金额	0.00	103,760.69	18,147.74	13,763.95	35.43	198,182.00	333,889.81
(1) 处置	0.00						

或报废							
(2)	0.00	103,760.69	18,147.74	13,763.95	35.43	198,182.00	333,889.81
其他							
4.期末余额	167,128,473.98	109,825,500.93	15,208,202.14	4,343,076.34	9,569,376.99	10,453,851.06	316,528,481.44
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	7,594,967.96	42,451,187.77	5,918,860.59	1,575,061.47	4,679,486.54	2,921,706.91	65,141,271.24
2.本期增加 金额	1,764,713.02	5,202,915.15	1,293,139.12	256,427.49	700,856.59	945,882.02	10,163,933.39
(1) 计提	1,764,713.02	5,202,915.15	1,293,139.12	256,427.49	700,856.59	945,882.02	10,163,933.39
3.本期减少 金额	0.00	0.00	3,378.11	0.00	0.00	54.04	3,432.15
(1) 处置 或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)	0.00	0.00	3,378.11	0.00	0.00	54.04	3,432.15
其他							
4.期末余额	9,359,680.98	47,654,102.92	7,208,621.60	1,831,488.96	5,380,343.13	3,867,534.89	75,301,772.48
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置 或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面 价值	157,768,793.00	62,171,398.01	7,999,580.54	2,511,587.38	4,189,033.86	6,586,316.17	241,226,708.96
2.期初账面 价值	159,533,506.02	61,764,884.96	7,581,790.47	2,297,671.77	3,804,429.92	6,616,768.99	241,599,052.13

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南海和而泰生产基地				656,465.00		656,465.00
和而泰光明工业园（二期）	57,710.28		57,710.28			
合计	57,710.28		57,710.28	656,465.00		656,465.00

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

无。

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

## 21、工程物资

无。

**22、固定资产清理**

无。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	自行开发专利及专有技术	外购软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,344,725.00	72,745,207.28	12,538,544.32	106,628,476.60
2.本期增加金额	0.00	5,420,594.04	232,478.62	5,653,072.66
(1) 购置			232,478.62	232,478.62
(2) 内部研发		5,420,594.04		5,420,594.04
(3) 企业合并增加				0.00
3.本期减少金额	2,787,215.00	37,740.00	0.00	2,824,955.00
(1) 处置				
(2) 其他	2,787,215.00	37,740.00		2,824,955.00
4.期末余额	18,557,510.00	78,128,061.32	12,771,022.94	109,456,594.26
二、累计摊销				
1.期初余额	2,381,899.95	22,451,007.75	6,187,976.94	31,020,884.64
2.本期增加金额	185,575.10	3,853,689.81	901,012.82	4,940,277.73
(1) 计提	185,575.10	3,853,689.81	901,012.82	4,940,277.73

3.本期减少金额	402,432.30	628.99	0.00	403,061.29
(1) 处置				
(2) 其他	402,432.30	628.99		403,061.29
4.期末余额	2,165,042.75	26,304,068.57	7,088,989.76	35,558,101.08
三、减值准备				0.00
1.期初余额				0.00
2.本期增加金额				0.00
(1) 计提				0.00
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,392,467.25	51,823,992.75	5,682,033.18	73,898,493.18
2.期初账面价值	18,962,825.05	50,294,199.53	6,350,567.38	75,607,591.96

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 71.38%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
电动工具控制器项目	1,233,684.02	451,345.82			1,045,068.87	42,113.60	0.00	597,847.37
家用电器控制器项目	11,228,609.89	5,531,268.87			4,076,405.84	1,304,222.00	0.00	11,379,250.92
健康与护理产品控制器项目	910,588.12	776,370.93			52,553.89	257,657.74	0.00	1,376,747.42
汽车智能控	35,405.52	105,071.04			0.00	625.47	0.00	139,851.09

制器项目								
智能建筑与家居控制器项目	660,395.57	374,509.47			215,637.83	132,361.19	25,650.00	661,256.02
LED 应用产品项目	3,846,796.44	716,596.25			30,927.61	29,480.72	0.00	4,502,984.36
合计	17,915,479.56	7,955,162.38			5,420,594.04	1,766,460.72	25,650.00	18,657,937.18

## 27、商誉

无。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,239,797.77	1,438,000.00	589,194.30	61,083.33	5,027,520.14
其他	1,902,299.99	3,300.00	3,300.00	1,899,549.99	2,750.00
合计	6,142,097.76	1,441,300.00	592,494.30	1,960,633.32	5,030,270.14

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,811,484.16	3,183,294.51	18,952,761.80	2,896,004.96
可抵扣亏损	6,084,083.21	1,003,873.73	5,067,983.38	836,212.72
合计	26,895,567.37	4,187,168.24	24,020,745.18	3,732,217.68

### (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
固定资产加速折旧	1,061,800.27	159,270.04		
合计	1,061,800.27	159,270.04		

## (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		4,187,168.24		3,732,217.68
递延所得税负债		159,270.04		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	24,596,585.24	24,744,314.58
合计	24,596,585.24	24,744,314.58

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度		50,997.69	
2016 年度	1,874,091.46	1,925,830.67	
2017 年度	4,430,998.50	4,724,888.56	
2018 年度	6,942,732.15	7,098,748.09	
2019 年度	4,935,663.61	10,943,849.57	
2020 年度	6,413,099.52		
合计	24,596,585.24	24,744,314.58	--

## 30、其他非流动资产

无。

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,518,346.94	3,931,703.30
保证借款	10,100,000.00	5,000,000.00

合计	18,618,346.94	8,931,703.30
----	---------------	--------------

短期借款分类的说明:

1、2015年4月9日，本公司之子公司杭州和而泰智能控制技术有限公司向杭州银行滨江支行贴现银行承兑汇票（票号31300051/34169508），票面金额2,000,000.00元，贴现利息51,300.00元，票据到期日2015年9月27日。2015年5月11日，本公司之子公司杭州和而泰智能控制技术有限公司向杭州银行滨江支行贴现银行承兑汇票（票号10300052/24866976），票面金额2,083,019.48元，贴现利息44,229.45元，票据到期日2015年11月6日。2015年5月11日，本公司之子公司杭州和而泰智能控制技术有限公司向杭州银行滨江支行贴现银行承兑汇票（票号10300052/24864707），票面金额1,417,834.05元，贴现利息25,308.34元，票据到期日2015年10月2日。2015年6月9日，本公司之子公司杭州和而泰智能控制技术有限公司向杭州银行滨江支行贴现银行承兑汇票（票号10200052/23316321），票面金额3,017,493.41元，贴现利息54,299.79元，票据到期日2015年12月1日。

2、2014年8月15日，本公司之子公司杭州和而泰智能控制技术有限公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订借款协议，向兴业银行股份有限公司深圳分行借款人民币500万元，借款期限1年，自2014年8月15日至2015年8月15日止。本借款由深圳和而泰智能控制股份有限公司提供保证担保，并签订编号为兴银深业务三授信（保证）字（2014）第008号最高额保证合同。

3、2015年5月29日，本公司之子公司杭州和而泰智能控制技术有限公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订借款协议，向兴业银行股份有限公司深圳分行借款人民币500万元，借款期限自2015年5月29日至2015年8月15日止。本借款由深圳和而泰智能控制股份有限公司提供保证担保，并签订编号为兴银深业务三授信（保证）字（2014）第008号最高额保证合同。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	92,518,058.78	91,354,137.52
合计	92,518,058.78	91,354,137.52

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	207,842,976.58	190,525,819.92
1-2 年	3,748,595.80	3,391,048.86
2-3 年	2,413,756.33	2,420,798.56
3 年以上	60,513.57	60,513.57
合计	214,065,842.28	196,398,180.91

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,878,426.92	4,257,675.12
1-2 年	252,952.59	92,781.50
2-3 年	540.00	11,053.18
合计	3,131,919.51	4,361,509.80

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,368,933.48	98,448,802.88	96,659,843.88	15,157,892.48
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	7,321,998.33	7,321,998.33	0.00
三、辞退福利	0.00	573,508.00	573,508.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,368,933.48	106,344,309.21	104,555,350.21	15,157,892.48

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,368,933.48	92,843,172.31	91,054,213.31	15,157,892.48
2、职工福利费	0.00	2,125,072.53	2,125,072.53	0.00
3、社会保险费	0.00	1,819,068.84	1,819,068.84	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,207,781.88	1,207,781.88	0.00
工伤保险费	0.00	219,594.55	219,594.55	0.00
生育保险费	0.00	391,692.41	391,692.41	0.00
4、住房公积金	0.00	1,580,539.20	1,580,539.20	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	80,950.00	80,950.00	0.00
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,368,933.48	98,448,802.88	96,659,843.88	15,157,892.48

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,846,414.72	6,846,414.72	
2、失业保险费		475,583.61	475,583.61	

合计	0.00	7,321,998.33	7,321,998.33	0.00
----	------	--------------	--------------	------

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,592,401.72	31,130.96
营业税	9,957.50	9,957.50
企业所得税	3,947,576.89	5,733,654.77
个人所得税	1,153,047.03	736,834.83
城市维护建设税	345,396.08	122,322.04
教育费附加	148,026.89	52,374.55
水利基金	10,122.03	12,031.80
地方教育费附加	98,684.59	34,998.35
印花税		16,849.48
堤围费	1,250.22	1,929.36
合计	8,306,462.95	6,752,083.64

### 39、应付利息

无。

### 40、应付股利

无。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	2,011,241.83	2,165,718.50
保证金	383,272.92	430,817.22
往来款	706,765.81	2,045,484.98
合计	3,101,280.56	4,642,020.70

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无。

**42、划分为持有待售的负债**

无。

**43、一年内到期的非流动负债**

无。

**44、其他流动负债**

无。

**45、长期借款**

无。

**46、应付债券**

无。

**47、长期应付款**

无。

**48、长期应付职工薪酬**

无。

**49、专项应付款**

无。

**50、预计负债**

无。

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	200,000.00	300,000.00		500,000.00	政府补助
合计	200,000.00	300,000.00		500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
雏鹰计划项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
2014 年中小企业技术创新项目资金补助		300,000.00			300,000.00	与资产相关
合计	200,000.00	300,000.00			500,000.00	--

## 52、其他非流动负债

无。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	166,091,016.00			166,091,016.00		166,091,016.00	332,182,032.00

其他说明：

2015年4月22日，经公司2014年年度股东大会决议通过2014年度利润分配方案，以截止2014年12月31日公司股份总数16,609.1016万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），合计派发现金股利人民币1,660.91万元；以截止2014年12月31日公司股份总数16,609.1016万股为基数，每10股转增10股，共计转增16,609.1016万股。转增后公司总股本将从16,609.1016万股增加至33,218.2032万股，注册资本将从人民币16,609.10万元增加至人民币33,218.20万元。此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华深圳验字[2015]48070002号验资报告审验。

## 54、其他权益工具

无。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	606,439,688.62		166,091,016.00	440,348,672.62
其他资本公积	-8,653,828.03	6,330,536.85		-2,323,291.18
合计	597,785,860.59	6,330,536.85	166,091,016.00	438,025,381.44

## 56、库存股

无。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-517,489.23	-37,520.76			-37,520.76		-555,009.99
外币财务报表折算差额	-517,489.23	-37,520.76			-37,520.76		-555,009.99
其他综合收益合计	-517,489.23	-37,520.76			-37,520.76		-555,009.99

## 58、专项储备

无。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,739,004.60			27,739,004.60
合计	27,739,004.60			27,739,004.60

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	141,134,568.93	131,315,135.64
调整后期初未分配利润	141,134,568.93	131,315,135.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,284,787.21	45,053,892.48

减：提取法定盈余公积		5,219,459.19
转作股本的普通股股利	16,609,101.60	30,015,000.00
期末未分配利润	158,810,254.54	141,134,568.93

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	497,902,107.26	394,802,942.70	390,015,673.25	310,694,940.29
其他业务	4,034,961.03	3,224,177.21	2,153,156.89	553,529.91
合计	501,937,068.29	398,027,119.91	392,168,830.14	311,248,470.20

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,030,682.02	1,221,062.18
教育费附加	441,720.87	523,338.69
地方教育费附加	294,480.57	348,892.46
水利基金	59,215.98	47,035.26
合计	1,826,099.44	2,140,328.59

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：工资	8,633,150.68	6,983,696.07
运输费	1,803,190.44	1,545,068.73
业务招待费	1,315,223.19	1,352,853.59
社会保险费	1,132,947.42	860,539.42
差旅费	1,010,432.01	589,583.47
其他费用	2,241,476.08	2,068,554.65
合计	16,136,419.82	13,400,295.93

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：技术开发费	31,182,287.85	20,235,893.58
工资	12,493,619.43	7,561,668.38
福利费	1,711,252.08	956,573.41
社会保险费	1,609,379.45	971,128.56
无形资产摊销	1,397,523.74	1,173,504.90
其他费用	12,521,951.26	12,001,584.21
合计	60,916,013.81	42,900,353.04

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	744,433.39	179,799.74
减：利息收入	2,017,405.08	1,550,619.97
汇兑损益	-2,751,299.03	-1,631,232.76
金融机构手续费	189,528.56	91,635.92
合计	-3,834,742.16	-2,910,417.07

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	515,139.97	79,335.04
二、存货跌价损失	1,352,227.19	1,858,704.30
合计	1,867,367.16	1,938,039.34

**67、公允价值变动收益**

无。

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益		371,361.15
处置长期股权投资产生的投资收益	7,926,212.56	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	866,396.00	
理财产品取得的投资收益	1,831,902.58	321,824.66
合计	10,624,511.14	693,185.81

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		813.16	
其中：固定资产处置利得		813.16	
政府补助		63,000.00	
质量赔款收入	450,169.18	375,693.05	450,169.18
其他	203,735.78	107,166.38	203,735.78
合计	653,904.96	546,672.59	653,904.96

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
深圳市市场监督管理局 2013 年第 9 批专利资助费		36,000.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局 2014 年第 1 批专利资助费		19,000.00	与收益相关
顺德子公司与科龙合作产、 学、研项目		8,000.00	与收益相关
合计		63,000.00	--

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款支出	3,500.00		3,500.00
其他	188,203.45	162,881.30	188,203.45
合计	191,703.45	162,881.30	191,703.45

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,740,163.02	2,874,315.87
递延所得税费用	-295,680.52	-464,278.64
合计	3,444,482.50	2,410,037.23

### (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	38,085,502.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,712,825.44
子公司适用不同税率的影响	-26,981.37
调整以前期间所得税的影响	-2,655,102.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	108,456.67
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	305,284.08
所得税费用	3,444,482.50

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,093,990.11	1,543,778.41
政府补贴收入	300,000.00	163,000.00
其他收入	461,260.67	392,782.60
收到往来款	754,370.08	530,262.46
合计	3,609,620.86	2,629,823.47

## (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
支付的各项管理费用	11,357,948.04	8,833,634.02
支付的各项销售费用	6,339,638.88	4,792,690.60
支付的财务费用	331,736.86	68,673.65
支付其他往来款	6,489,873.69	5,091,993.62
合计	24,519,197.47	18,786,991.89

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	13,888,646.25	4,153,704.46
合计	13,888,646.25	4,153,704.46

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资保证金	42,534,219.22	12,441,050.22
合计	42,534,219.22	12,441,050.22

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,641,020.46	22,118,699.98

加：资产减值准备	1,867,367.16	1,938,039.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,163,933.39	9,119,321.82
无形资产摊销	4,940,277.73	4,263,169.29
长期待摊费用摊销	592,494.30	257,557.89
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）		-813.16
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,006,865.64	-780,904.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,624,511.14	-693,185.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-454,950.56	-464,278.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	159,270.04	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-27,715,389.19	-22,863,641.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-16,707,368.21	-11,372,205.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	22,455,137.50	7,816,059.16
经营活动产生的现金流量净额	17,310,415.84	9,337,818.07
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	249,566,684.30	175,870,651.41
减：现金的期初余额	300,341,475.92	197,415,385.09
现金及现金等价物净增加额	-50,774,791.62	-21,544,733.68

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
深圳云栖小溪科技有限公司	5,000,000.00
深圳和而泰智能家居科技有限公司	5,000,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	10,000,000.00

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,900,000.00
其中：	--
佛山市南海和而泰智能控制有限公司	5,100,000.00
深圳和而泰照明科技有限公司	1,800,000.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	6,900,000.00

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	249,566,684.30	300,341,475.92
其中：库存现金	153,281.66	208,291.32
可随时用于支付的银行存款	249,413,402.64	300,133,184.60
三、期末现金及现金等价物余额	249,566,684.30	300,341,475.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	41,710,471.60	24,306,308.35

**75、所有者权益变动表项目注释**

不适用。

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,710,471.60	票据承兑保证金
合计	41,710,471.60	--

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,491,659.30	6.1136	33,573,808.30
欧元	200,317.35	6.8699	1,376,160.16
港币	7,801,562.73	0.78861	6,152,390.38
英镑	8,124.02	9.6422	78,333.43
应收账款			
其中：美元	15,992,192.69	6.1136	97,769,869.23
欧元	98,312.30	6.8699	675,395.67
港币	45,633,986.18	0.78861	35,987,417.84
其他应收款		--	
其中：港币	74,298.30	0.78861	58,592.38
预收账款			
其中：美元	315,873.93	6.1136	1,931,126.86
欧元	18,082.81	6.8699	124,227.10
预付账款			
其中：美元	12,710.46	6.1136	77,706.67
港元	2,500.00	0.78861	1,971.53
欧元	25,026.19	6.8699	171,927.42

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

适用  不适用

## 78、套期

不适用。

## 79、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

#### (2) 合并成本及商誉

无。

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无。

#### (6) 其他说明

无。

### 2、同一控制下企业合并

不适用。

### 3、反向购买

不适用。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

一揽子交易

√ 适用 □ 不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
佛山市南海和而泰智能控制有限公司	2015年03月24日	2,400,000.00	20.00%	对外转让	1,585,242.51									1,585,242.51
佛山市南海和而泰智能控制有限公司	2015年06月23日	3,720,000.00	31.00%	对外转让	2,457,125.89	2015年06月30日	完成股权工商变更手续	49.00%	1,996,155.85	5,880,000.00	3,883,844.15	依据《大正海地人评报字【2015】第222C号》评估结果确定		2,457,125.89

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

2015年2月6日，本公司与丁宁签定了《股权收购框架协议》。协议约定，自协议生效之日起6个月内，丁宁视资金情况，拟分两次收购本公司所持有的佛山市南海和而泰智能控制有限公司20%及31%股权。

1、2015年3月24日，本公司与丁宁签订“佛山市南海和而泰智能控制有限公司股权转让合同”，转让本公司持有佛山市南海和而泰智能控制有限公司20%的股权；并于2015年4月16日完成工商变更；

2、2015年6月23日，本公司与丁宁签订“佛山市南海和而泰智能控制有限公司股权转让合同”，转让

本公司持有佛山市南海和而泰智能控制有限公司31%的股权；并于2015年6月30日完成工商变更；

3、截止2015年6月30日，本公司持有佛山市南海和而泰智能控制有限公司49%股权。

其他说明：

非一揽子交易

适用  不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

(一) 本报告期合并范围内新增新设子公司					
子公司名称	主要经营业务	注册地点	注册资本	持股比例	成立日期
深圳云栖小溪科 技有限公司	软件技术开发、技术转让、技术咨询、技 术服务；医疗器械I类、机械设备、电子产品、 家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯 设备的销售；计算机系统技术服务；数据库 管理；数据库服务；基础软件技术服务；应 用软件技术服务；计算机软硬件、电子产品、 通信设备的批发零售；国内贸易；经营进出 口业务	深圳市南山区高新南 区科技南十路6号深 圳航天科技创新研究 院大厦D座10楼1001	1000万元	100%	2015年1月8日
深圳和而泰智能 家居科技有限公 司	家用电器、各种设备、装备，机械电子器具 及其智能家居控制器的软件设计、开发和销 售。	深圳市南山区高新南 区科技南十路6号深 圳航天科技创新研究 院大厦D座10楼1002	1000万元	100%	2015年2月5日
(二) 本报告期合并范围内减少子公司					
子公司名称	主要经营业务	注册地点	注册资本	持股比例	股权变更日期
深圳和而泰家居 在线网络科技有 限公司	智能家居产品网络在线运营服务，以及其他 对应的网络互动服务、电子商务等。	深圳市南山区高新南 区科技南十路6号深 圳航天科技创新研究 院大厦D座311	10000万元	10%	2015年2月16日
佛山市南海和而	计算机、光机电一体化产品、家用电器及遥	佛山市南海区狮山镇	500万元	49%	2015年6月30日

泰智能控制有限 公司	控设备的技术开发、生产销售	南海软件科技园(研发 楼A栋) A201-5室			
---------------	---------------	----------------------------	--	--	--

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市顺德区而泰电子科技有限公司	佛山市	佛山市	技术开发及服务	80.31%		设立
深圳和而泰数据资源与云技术有限公司	深圳市	深圳市	技术开发及服务	100.00%		设立
深圳和而泰照明科技有限公司	深圳市	深圳市	研发和销售 LED 应用产品	70.00%		设立
深圳市和而泰前海投资有限公司	深圳市	深圳市	投资及咨询服务	100.00%		设立
杭州和而泰智能控制技术有限公司	杭州市	杭州市	技术开发及服务	88.75%		设立
和而泰智能控制国际有限公司	香港	香港	技术开发及服务	100.00%		设立
裕隆亚洲有限公司	香港	香港	技术开发及服务		100.00%	设立
H&T Intelligent Control Europe S.r.l.	意大利	意大利	技术开发及服务	100.00%		设立
深圳云栖小溪科技有限公司	深圳市	深圳市	技术开发及服务	100.00%		设立
深圳和而泰智能家居科技有限公司	深圳市	深圳市	技术开发及服务	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市顺德区而而泰电子科技有限公司	19.69%	87,311.04		3,241,187.50
杭州和而泰智能控制技术有限公司	11.25%	423,559.02		3,345,545.15
深圳和而泰照明科技有限公司	30.00%	-154,636.81		-3,485,173.66

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市顺德区而而泰电子科技有限公司	15,367,559.00	8,158,133.34	23,525,692.34	6,764,608.09	300,000.00	7,064,608.09	18,066,217.13	6,757,697.31	24,823,914.44	8,806,258.54	0.00	8,806,258.54
杭州和而泰智能控制技术有限公司	85,797,315.12	17,128,143.05	102,925,458.17	72,987,279.18	200,000.00	73,187,279.18	66,679,383.19	16,793,452.51	83,472,835.70	57,299,625.76	200,000.00	57,499,625.76
深圳和而泰照明科技有限公司	22,553,088.83	7,459,961.95	30,013,050.78	41,630,296.31	0.00	41,630,296.31	19,482,687.24	7,091,842.13	26,574,529.37	35,716,332.13	0.00	35,716,332.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市顺德	14,478,480.9	443,428.35	443,428.35	115,425.89	15,016,174.1	1,092,831.48	1,092,831.48	-67,295.65

区和而泰电子科技有限公司	4				4			
杭州和而泰智能控制技术有限公司	60,393,356.22	3,764,969.05	3,764,969.05	-10,045,748.07	42,924,906.60	2,407,640.25	2,407,640.25	-3,844,304.17
深圳和而泰照明科技有限公司	15,611,139.74	-2,475,442.77	-2,475,442.77	3,003,320.41	9,053,935.58	-3,380,153.70	-3,380,153.70	1,527,348.35

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015年5月28日，本公司以人民币300万元的价格向自然人董晓勇等合计14人转让深圳和而泰照明科技有限公司30%股权，转让后本公司持有深圳和而泰照明科技有限公司70%的股权。

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	深圳和而泰照明科技有限公司
购买成本/处置对价	3,000,000.00
--现金	1,800,000.00
往来	1,200,000.00
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-3,330,536.85
差额	6,330,536.85
其中：调整资本公积	6,330,536.85

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佛山市南海和而泰智能控制有限公司	佛山市	佛山市	技术开发及服务	49.00%		权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,108,582.39	1,140,368.98
非流动资产	3,011,437.90	3,041,247.70
资产合计	5,120,020.29	4,181,616.68
流动负债	1,046,232.85	0.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	1,046,232.85	0.00
按持股比例计算的净资产份额	1,996,155.84	2,048,992.17
净利润	-107,829.24	-90,693.93

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

不适用。

**十一、公允价值的披露**

不适用。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

自然人刘建伟先生为本公司的实际控制人，拥有本公司的持股比例为22.70%

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注。

**3、本企业合营和联营企业情况**

无。

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

深圳市哈工大交通电子技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳市创东方和而泰投资企业（有限合伙）	该公司持有本公司 9.64% 股份，且实际控制人持有该公司 25% 股份
陈宇	董事、副董事长（注 1）
梁国智	董事
贺臻	董事
王鹏	董事、执行总裁
罗珊珊	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书
孙进山	独立董事
游林儒	独立董事
崔军	独立董事
蒋洪波	监事会主席
路颖	监事
汪虎山	监事
邓满娇	董事（注 2）

其他说明：

**注1：**2015年5月22日，公司董事陈宇先生向董事会递交了辞职报告，辞去公司董事、副董事长职务，该辞职报告于递交董事会之日起生效。

**注2：**经公司第三届董事会第十七次会议及2015年第三次临时股东大会审议批准。

## 5、关联交易情况

### （1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	630,000.00	600,000.00

## 6、关联方应收应付款项

无。

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

不适用。

## 十五、资产负债表日后事项

不适用。

## 十六、其他重要事项

不适用。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,587,887.12	0.85%	2,587,887.12	100.00%	0.00	2,590,172.94	0.96%	2,590,172.94	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	300,482,845.47	98.91%	6,263,147.77	2.08%	294,219,697.70	267,052,245.73	98.77%	5,775,478.92	2.16%	261,276,766.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	731,551.30	0.24%	731,551.30	100.00%	0.00	731,551.30	0.27%	731,551.30	100.00%	0.00
合计	303,802,283.89	100.00%	9,582,586.19	3.15%	294,219,697.70	270,373,969.97	100.00%	9,097,203.16	3.36%	261,276,766.81

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
JIN TINTECHNOLOGY LIMITED	2,587,887.12	2,587,887.12	100.00%	账龄已达 5 年，经多方催收暂时难以收回。
合计	2,587,887.12	2,587,887.12	--	--

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	293,729,970.79	4,828,046.09	1.64%
1 年以内小计	293,729,970.79	4,828,046.09	1.64%
1 至 2 年	4,366,866.73	436,686.67	10.00%
2 至 3 年	648,629.87	129,725.97	20.00%
3 年以上	1,737,378.08	868,689.04	50.00%
3 至 4 年	1,191,219.80	595,609.90	50.00%
4 至 5 年	546,158.28	273,079.14	50.00%
合计	300,482,845.47	6,263,147.77	2.08%

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

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 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 (%)	坏账准备年末余额
第一名	非关联方	58,013,166.42	1年以内	19.10%	1,160,263.33
第二名	关联方	42,008,586.48	1年以内	13.83%	0.00
第三名	非关联方	38,245,848.64	1年以内:36,735,432.78; 1-2年:1,510,415.86	12.59%	885,750.24
第四名	非关联方	34,246,449.88	1年以内:33,343,759.15; 1-2年:766,408.5; 2-3年:136,282.23	11.27%	770,772.48
第五名	非关联方	20,407,336.62	1年以内	6.72%	408,146.73
合计		192,921,388.04		63.51%	3,224,932.78

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内, 公司将应收客户伊莱克斯的 46,430,349.37 元账款转让给 Deutsche Bank AG, 实际回款额 46,142,868.58 元, 利息及手续费支出 287,480.79 元。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,855,771.31	100.00%	675,309.29	3.09%	21,180,462.02	20,110,897.43	100.00%	671,995.79	3.34%	19,438,901.64
合计	21,855,771.31	100.00%	675,309.29	3.09%	21,180,462.02	20,110,897.43	100.00%	671,995.79	3.34%	19,438,901.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	20,305,076.11	195,793.09	0.96%
1 年以内小计	20,305,076.11	195,793.09	0.96%
1 至 2 年	660,078.51	66,007.85	10.00%
2 至 3 年	106,000.00	21,200.00	20.00%
3 年以上	784,616.69	392,308.35	50.00%
3 至 4 年	36,000.00	18,000.00	50.00%
4 至 5 年	548,258.51	274,129.26	50.00%
5 年以上	200,358.18	100,179.09	50.00%
合计	21,855,771.31	675,309.29	3.09%

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

无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,488,953.23	3,297,930.20
保证金	2,013,192.94	1,793,785.65
关联方往来	10,515,421.71	14,146,312.71
其他往来款	4,838,203.43	872,868.87
合计	21,855,771.31	20,110,897.43

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	10,428,486.45	1 年以内	47.72%	0.00
第二名	其他往来款	1,453,367.72	1 年以内	6.65%	29,067.35
第三名	其他往来款	1,020,000.00	1 年以内	4.67%	20,400.00
第四名	其他往来款	1,000,000.00	1 年以内	4.58%	20,000.00
第五名	其他往来款	790,534.38	1 年以内	3.62%	15,810.69
合计	--	14,692,388.55	--	67.24%	85,278.04

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 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	51,924,190.00		51,924,190.00	53,424,190.00		53,424,190.00
对联营、合营企业投资	1,996,155.84		1,996,155.84	0.00		0.00
合计	53,920,345.84		53,920,345.84	53,424,190.00		53,424,190.00

## (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
佛山市顺德区和而泰电子科技有限公司	7,902,300.00			7,902,300.00		
佛山市南海和而泰智能控制有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00		
深圳和而泰家居在线网络科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00		
深圳和而泰照明科技有限公司	15,000,000.00		4,500,000.00	10,500,000.00		
杭州和而泰智能控制技术有限公司	14,250,000.00			14,250,000.00		
和而泰智能控制国际有限公司	8,430,000.00			8,430,000.00		
H&T Intelligent Control Europe S.r.l.	841,890.00			841,890.00		
深圳云栖小溪科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
深圳和而泰智能家居科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		

合计	53,424,190.00	10,000,000.00	11,500,000.00	51,924,190.00		
----	---------------	---------------	---------------	---------------	--	--

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市南海和而泰智能控制有限公司				-453,844.16					2,450,000.00	1,996,155.84	
小计				-453,844.16					2,450,000.00	1,996,155.84	
合计	0.00			-453,844.16					2,450,000.00	1,996,155.84	

## (3) 其他说明

1、2015年3月24日与丁宁签订“佛山市南海和而泰智能控制有限公司股权转让合同”，转让本公司持有佛山市南海和而泰智能控制有限公司20%的股权；并于2015年4月16日完成工商变更；

2、2015年6月23日与丁宁签订“佛山市南海和而泰智能控制有限公司股权转让合同”，转让本公司持有佛山市南海和而泰智能控制有限公司31%的股权；并于2015年6月30日完成工商变更；

3、截止2015年6月30日，本公司持有佛山市南海和而泰智能控制有限公司49%股权。

## 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	429,510,846.55	341,292,698.72	337,985,817.73	270,802,326.62
其他业务	6,745,372.15	3,224,177.21	3,318,381.26	544,529.91
合计	436,256,218.70	344,516,875.93	341,304,198.99	271,346,856.53

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-52,836.33	371,361.15
处置长期股权投资产生的投资收益	2,070,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	866,396.00	
理财产品取得的投资收益	1,831,902.58	321,824.66
合计	4,715,462.25	693,185.81

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,792,608.56	股权处置收益
委托他人投资或管理资产的损益	1,831,902.58	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	462,201.51	
减：所得税影响额	1,001,799.51	
少数股东权益影响额	18,437.51	
合计	10,066,475.63	--

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	3.72%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.07	0.07

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司法定代表人签名的公司2015年半年度报告文本。
- 4、以上备查文件的备置地点：董事会秘书办公室。

深圳和而泰智能控制股份有限公司

法定代表人： 刘建伟

二〇一五年八月二十一日