

广东金莱特电器股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2016]第 5-00068 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

审计报告

大信审字[2016]第 5-00068 号

广东金莱特电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东金莱特电器股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈鹏

中国·北京

中国注册会计师：夏本军

二〇一六年四月十九日

合并资产负债表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	66,838,011.56	65,086,021.01
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	五、（二）	1,688,432.61	3,071,684.40
应收账款	五、（三）	137,372,672.59	106,974,665.73
预付款项	五、（四）	1,178,342.90	2,702,905.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（五）	39,378,591.76	6,606,138.00
存货	五、（六）	146,616,481.67	100,222,343.76
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	五、（七）	5,897,004.78	4,835,533.15
流动资产合计		398,969,537.87	289,499,291.14
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（八）	64,478,804.13	59,347,681.67
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	357,572,417.96	324,789,130.38
在建工程	五、（十）	85,369,051.23	71,713,460.23
工程物资	五、（十一）	1,647,199.98	1,836,124.45
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十二）	57,584,978.45	58,605,350.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十三）	2,548,617.31	
递延所得税资产	五、（十四）	797,030.35	497,084.30
其他非流动资产	五、（十五）	13,084,580.00	
非流动资产合计		583,082,679.41	516,788,831.25
资产总计		982,052,217.28	806,288,122.39

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

合并资产负债表（续）

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	112,178,466.23	29,801,551.26
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	五、(十七)	91,435,609.11	36,177,843.90
应付账款	五、(十八)	96,269,886.78	100,217,936.88
预收款项	五、(十九)	3,509,938.05	5,293,198.95
应付职工薪酬	五、(二十)	5,349,280.92	4,206,742.33
应交税费	五、(二十一)	803,590.60	414,334.68
应付利息		36,250.00	
应付股利			
其他应付款	五、(二十二)	8,651,462.96	299,595.00
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		318,234,484.65	176,411,203.00
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	五、(二十三)	8,520,575.00	9,660,575.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,520,575.00	9,660,575.00
负债合计		326,755,059.65	186,071,778.00
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、(二十四)	186,700,000.00	93,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	223,709,119.52	270,384,119.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	33,724,339.32	29,390,386.23
未分配利润	五、(二十七)	200,107,741.18	227,091,838.64
归属于母公司所有者权益合计		644,241,200.02	620,216,344.39
少数股东权益		11,055,957.61	
所有者权益合计		655,297,157.63	620,216,344.39
负债和所有者权益总计		982,052,217.28	806,288,122.39

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

母公司资产负债表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		49,669,284.54	65,086,021.01
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		1,688,432.61	3,071,684.40
应收账款		137,372,672.59	106,974,665.73
预付款项		869,506.90	2,702,905.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款		39,479,447.71	6,606,138.00
存货		137,755,961.71	100,222,343.76
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		5,003,624.03	4,835,533.15
流动资产合计		371,838,930.09	289,499,291.14
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		78,208,804.13	59,347,681.67
投资性房地产			
固定资产		357,495,727.80	324,789,130.38
在建工程		83,208,139.73	71,713,460.23
工程物资		1,647,199.98	1,836,124.45
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		57,584,978.45	58,605,350.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		637,295.90	497,084.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		578,782,145.99	516,788,831.25
资产总计		950,621,076.08	806,288,122.39

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

母公司资产负债表（续）

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		112,178,466.23	29,801,551.26
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		78,804,709.11	36,177,843.90
应付账款		96,269,886.78	100,217,936.88
预收款项		3,509,938.05	5,293,198.95
应付职工薪酬		5,192,780.92	4,206,742.33
应交税费		576,943.22	414,334.68
应付利息		36,250.00	
应付股利			
其他应付款		645,651.50	299,595.00
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		297,214,625.81	176,411,203.00
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		8,520,575.00	9,660,575.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,520,575.00	9,660,575.00
负债合计		305,735,200.81	186,071,778.00
所有者权益：			
实收资本（或股本）		186,700,000.00	93,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		223,709,119.52	270,384,119.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,724,339.32	29,390,386.23
未分配利润		200,752,416.43	227,091,838.64
所有者权益合计		644,885,875.27	620,216,344.39
负债和所有者权益总计		950,621,076.08	806,288,122.39

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

合并利润表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、(二十八)	702,501,125.05	583,179,602.60
减：营业成本	五、(二十八)	597,103,742.60	482,380,100.28
营业税金及附加	五、(二十九)	3,319,504.28	2,614,697.93
销售费用	五、(三十)	14,228,271.36	9,346,471.84
管理费用	五、(三十一)	51,332,102.72	41,768,287.71
财务费用	五、(三十二)	-7,475,976.99	2,283,923.72
资产减值损失	五、(三十三)	2,005,640.39	730,626.53
加：公允价值变动收益			
投资收益	五、(三十四)	5,196,099.17	-473,869.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,131,122.46	-652,318.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,183,939.86	43,581,625.57
加：营业外收入	五、(三十五)	1,401,603.80	5,071,151.84
其中：非流动资产处置利得			2,996,851.84
减：营业外支出	五、(三十六)	444,968.04	1,238,860.67
其中：非流动资产处置损失		126,654.57	1,211,209.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,140,575.62	47,413,916.74
减：所得税费用	五、(三十七)	5,659,762.38	6,538,950.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,480,813.24	40,874,966.22
其中：归属于母公司所有者的净利润		42,694,855.63	40,874,966.22
少数股东损益		-214,042.39	
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		42,480,813.24	40,874,966.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,694,855.63	40,874,966.22
归属于少数股东的综合收益总额		-214,042.39	
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.2287	0.4472
（二）稀释每股收益			

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

母公司利润表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		699,894,469.25	583,179,602.60
减：营业成本		597,103,742.60	482,380,100.28
营业税金及附加		3,291,924.93	2,614,697.93
销售费用		13,581,785.45	9,346,471.84
管理费用		49,549,787.21	41,768,287.71
财务费用		-7,492,472.08	2,283,923.72
资产减值损失		940,744.04	730,626.53
加：公允价值变动收益			
投资收益		5,143,944.38	-473,869.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,131,122.46	-652,318.33
二、营业利润		48,062,901.48	43,581,625.57
加：营业外收入		1,401,603.76	5,071,151.84
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		444,968.04	1,238,860.67
其中：非流动资产处置损失		126,654.57	
三、利润总额		49,019,537.20	47,413,916.74
减：所得税费用		5,680,006.32	6,538,950.52
四、净利润		43,339,530.88	40,874,966.22
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		43,339,530.88	40,874,966.22
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.2321	0.4472
（二）稀释每股收益			

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

合并现金流量表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		663,133,168.46	549,817,089.42
收到的税费返还		63,912,720.66	51,959,176.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	182,068,612.75	2,798,267.09
经营活动现金流入小计		909,114,501.87	604,574,532.80
购买商品、接受劳务支付的现金		511,632,676.22	407,657,236.47
支付给职工以及为职工支付的现金		142,037,330.69	106,532,261.49
支付的各项税费		18,275,922.24	8,308,849.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	241,893,829.59	13,393,348.38
经营活动现金流出小计		913,839,758.74	535,891,695.52
经营活动产生的现金流量净额		-4,725,256.87	68,682,837.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		78,500,000.00	36,000,000.00
取得投资收益收到的现金		64,976.71	178,449.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,431,414.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		78,564,976.71	47,609,863.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,405,142.53	116,659,570.95
投资支付的现金		78,500,000.00	96,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三十八)	12,926,521.13	
投资活动现金流出小计		158,831,663.66	212,659,570.95
投资活动产生的现金流量净额		-80,266,686.95	-165,049,707.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,270,000.00	277,423,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		125,178,466.23	75,410,624.19
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		136,448,466.23	352,833,624.19
偿还债务支付的现金		42,813,594.23	190,609,075.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,279,573.83	40,031,787.44
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			5,534,090.38
筹资活动现金流出小计		64,093,168.06	236,174,952.83
筹资活动产生的现金流量净额		72,355,298.17	116,658,671.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,757,736.20	-522,551.05
五、现金及现金等价物净增加额		-10,878,909.45	19,769,249.95
加：期初现金及现金等价物余额		65,086,021.01	45,316,771.06
六、期末现金及现金等价物余额		54,207,111.56	65,086,021.01

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

母公司现金流量表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		658,499,693.22	549,817,089.42
收到的税费返还		63,912,720.66	51,959,176.29
收到其他与经营活动有关的现金		2,034,618.05	2,798,267.09
经营活动现金流入小计		724,447,031.93	604,574,532.80
购买商品、接受劳务支付的现金		511,403,176.22	407,657,236.47
支付给职工以及为职工支付的现金		141,067,684.98	106,532,261.49
支付的各项税费		17,997,874.47	8,308,849.18
支付其他与经营活动有关的现金		18,361,957.81	13,393,348.38
经营活动现金流出小计		688,830,693.48	535,891,695.52
经营活动产生的现金流量净额		35,616,338.45	68,682,837.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	36,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,821.92	178,449.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,431,414.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,264,547.26	
投资活动现金流入小计		25,277,369.18	47,609,863.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,923,478.47	116,659,570.95
投资支付的现金		23,730,000.00	96,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		51,500,000.00	
投资活动现金流出小计		139,153,478.47	212,659,570.95
投资活动产生的现金流量净额		-113,876,109.29	-165,049,707.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			277,423,000.00
取得借款收到的现金		125,178,466.23	75,410,624.19
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		125,178,466.23	352,833,624.19
偿还债务支付的现金		42,813,594.23	190,609,075.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,279,573.83	40,031,787.44
支付其他与筹资活动有关的现金			5,534,090.38
筹资活动现金流出小计		64,093,168.06	236,174,952.83
筹资活动产生的现金流量净额		61,085,298.17	116,658,671.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,757,736.20	-522,551.05
五、现金及现金等价物净增加额		-15,416,736.47	19,769,249.95
加：期初现金及现金等价物余额		65,086,021.01	45,316,771.06
六、期末现金及现金等价物余额		49,669,284.54	65,086,021.01

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

合并股东权益变动表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	本 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股 东 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	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	93,350,000.00				270,384,119.52				29,390,386.23	227,091,838.64	620,216,344.39		620,216,344.39
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	93,350,000.00				270,384,119.52				29,390,386.23	227,091,838.64	620,216,344.39		620,216,344.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,350,000.00				-46,675,000.00				4,333,953.09	-26,984,097.46	24,024,855.63	11,055,957.61	35,080,813.24
（一）综合收益总额										42,694,855.63	42,694,855.63	-214,042.39	42,480,813.24
（二）股东投入和减少资本												11,270,000.00	11,270,000.00
1. 股东投入的普通股												11,270,000.00	11,270,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,333,953.09	-23,003,953.09	-18,670,000.00		-18,670,000.00
1. 提取盈余公积									4,333,953.09	-4,333,953.09			
2. 对股东的分配										-18,670,000.00	-18,670,000.00		-18,670,000.00
3. 其他													
（四）股东权益内部结转	93,350,000.00				-46,675,000.00					-46,675,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	46,675,000.00				-46,675,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	46,675,000.00									-46,675,000.00			
（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	186,700,000.00				223,709,119.52				33,724,339.32	200,107,741.18	644,241,200.02	11,055,957.61	655,297,157.63

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

合并股东权益变动表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股 东 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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	70,000,000.00				27,370,949.60				25,302,889.61	227,644,369.04	350,318,208.25		350,318,208.25
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	70,000,000.00				27,370,949.60				25,302,889.61	227,644,369.04	350,318,208.25		350,318,208.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,350,000.00				243,013,169.92				4,087,496.62	-552,530.40	269,898,136.14		269,898,136.14
（一）综合收益总额										40,874,966.22	40,874,966.22		40,874,966.22
（二）股东投入和减少资本	23,350,000.00				243,013,169.92						266,363,169.92		266,363,169.92
1. 股东投入的普通股	23,350,000.00				243,013,169.92						266,363,169.92		266,363,169.92
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									4,087,496.62	-41,427,496.62	-37,340,000.00		-37,340,000.00
1. 提取盈余公积									4,087,496.62	-4,087,496.62			
2. 对股东的分配										-37,340,000.00	-37,340,000.00		-37,340,000.00
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	93,350,000.00				270,384,119.52				29,390,386.23	227,091,838.64	620,216,344.39		620,216,344.39

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人：李芳

会计机构负责人：冷姝娜

母公司股东权益变动表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,350,000.00				270,384,119.52				29,390,386.23	227,091,838.64	620,216,344.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,350,000.00				270,384,119.52				29,390,386.23	227,091,838.64	620,216,344.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,350,000.00				-46,675,000.00				4,333,953.09	-26,339,422.21	24,669,530.88
（一）综合收益总额										43,339,530.88	43,339,530.88
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,333,953.09	-23,003,953.09	-18,670,000.00
1. 提取盈余公积									4,333,953.09	-4,333,953.09	
2. 对股东的分配										-18,670,000.00	-18,670,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	93,350,000.00				-46,675,000.00					-46,675,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	46,675,000.00				-46,675,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	46,675,000.00									-46,675,000.00	
（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	186,700,000.00				223,709,119.52				33,724,339.32	200,752,416.43	644,885,875.27

法定代表人：蒋小荣

主管会计工作负责人:李芳

会计机构负责人：冷姝

母公司股东权益变动表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司
 2015 年度
 单位：人民币元

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	70,000,000.00				27,370,949.60				25,302,889.61	227,644,369.04	350,318,208.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,000,000.00				27,370,949.60				25,302,889.61	227,644,369.04	350,318,208.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,350,000.00				243,013,169.92				4,087,496.62	-552,530.40	269,898,136.14
（一）综合收益总额										40,874,966.22	40,874,966.22
（二）股东投入和减少资本	23,350,000.00				243,013,169.92				4,087,496.62	-4,087,496.62	266,363,169.92
1. 股东投入的普通股	23,350,000.00				243,013,169.92				4,087,496.62	-4,087,496.62	266,363,169.92
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										-37,340,000.00	-37,340,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-37,340,000.00	-37,340,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	93,350,000.00				270,384,119.52				29,390,386.23	227,091,838.64	620,216,344.39

法定代表人：蒋小荣
 主管会计工作负责人：李芳
 会计机构负责人：冷姝娜

广东金莱特电器股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

公司注册地址：广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司是备用照明领域的专业制造商，一直专注于可充电备用照明灯具以及可充电式交直流两用风扇的研发、生产和销售。公司产品销售包括出口销售和内销。

（三）公司于 2015 年 5 月 15 日召开的 2014 年度股东大会审议通过 2014 年年度权益分派方案，公司以 2014 年末总股本 93,350,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，派 2 元人民币现金，同时以资本公积每 10 股转增 5 股，上述权益分派完成后公司总股本增加至 186,700,000 股。

（四）公司财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 19 日决议批准报出。

（五）本年度合并财务报表范围

报告期内公司通过新设的方式新增 3 家子公司，即：深圳市金莱特供应链有限公司、深圳安备电器有限公司、浙江安备新能源科技有限公司。本期合并范围包括母公司广东金莱特电器股份有限公司和子公司深圳市金莱特供应链有限公司、深圳安备电器有限公司、浙江安备新能源科技有限公司，具体情况索见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项 其他应收款账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
采用不计提坏账准备的组合	收回风险较小的备用金性质职工借款、单位押金和尚未收到的出口退税等款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	3	3
1 至 2 年	10	10

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对个别应收款项可收回性作出具体评估后，经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

原材料、半成品按计划成本核算，按月结转原材料、半成品实际成本与计划成本的差异，将发出材料、领用半成品计划成本调整为实际成本；库存商品按实际成本核算，库存商品、发出商品采用加权平均法核算。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用

直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4	5	23.75
电子仪器	3	5	31.67
模具	5	5	19.00
生产器具	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固

定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）收入

1、销售商品

公司的产品销售分为出口外销和内销，具体的收入确认原则如下：

外销收入确认：公司外销以离岸价格（FOB）做为报价基础，以货物装载时越过合同规定的卖方所在国装运港船只船舷的时间为收入确认时点。在商品生产完毕和仓库验收入库后，业务部门根据经确认的订货合同下达出货通知并安排货柜到场，货仓部按出库通知安排备货，装柜完成后，开具销售出库单交财务部。财务部的报关人员审核无误后开具出口发票，制作装箱单，将报关委托书、出口结汇核销单、出口货物合同副本、出口商品检验证书等文本送交海关办理报关手续。同时业务部门安排车辆将货物运送到货代公司仓储地点，并安排装船。装船完毕后，海关出具出口货物报关单并录入中国电子口岸网。在商品装船后，财务部凭出口发票及海关出口货物报关单所列外汇金额确认收入。

内销收入确认的具体流程如下：在商品生产完毕和仓库验收入库后，业务部门根据经确认的订货合同下达出货通知并安排车辆到场，货仓部按出库通知安排备货，装车完成后，开具销售出库单交财务部。同时业务部门安排车辆将货物运送到客户指定的仓储地点。客户收到货物并验收合格后，开具开票通知书交财务部，确认收货并通知开票，财务部凭销售合同、开票通知书、销售出库单开具增值税发票并确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	免抵退政策	13%、15%、17%
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	7%
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	15%、25%

注：公司经主管税务机关核定为增值税一般纳税人，内销产品增值税税率为 17%；出口产品享受增值税免抵退其中出口退税率为：可充电式备用照明产品报告期内适用的出口退税率为 13%、17%；可充电式交直流两用风扇报告期内适用的出口退税率为 15%。

公司及各子公司执行的所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
广东金莱特电器股份有限公司	15%
深圳市金莱特供应链有限公司	15%
深圳安备无绳电器有限公司	25%
浙江安备新能源科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1、根据《国务院关于支持深圳前海深港现代服务业合作区开发开放有关政策的批复》及《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，公司控股子公司深圳市金莱特供应链有限公司符合上述优惠政策，2015 年执行 15%的所得税税率。

2、公司 2012 年取得的高新技术企业资质于 2014 年 12 月 31 日已到期，2015 年 4 月，公司向

广东省高新技术企业认定管理部门提交了高新技术企业高企重新认定申报资料。2016 年 2 月 18 日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合公布了广东省 2015 年高新技术企业名单，公司被续评为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策期限自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，详见粤科高字【2016】17 号文，证书编号：GR201544000158。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	79,648.05	1,408.90
银行存款	52,549,676.41	23,339,612.11
其他货币资金	14,208,687.10	41,745,000.00
合计	66,838,011.56	65,086,021.01

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,688,432.61	3,071,684.40
合计	1,688,432.61	3,071,684.4

注：公司在资产负债表日已背书但尚未到期的金额 22,921,657.96 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	141,621,311.95	100.00	4,248,639.36	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-	
合计	141,621,311.95	100.00	4,248,639.36	3.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	110,283,160.55	100	3,308,494.82	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	110,283,160.55	100	3,308,494.82	3.00

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	141,621,311.95	3	4,248,639.36	110,283,160.55	3	3,308,494.82
合计	141,621,311.95	3	4,248,639.36	110,283,160.55	3	3,308,494.82

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 934,144.54 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
SOGO GROUP OF COMPANIES	23,853,663.12	16.84	715,609.89
FIREFLY ELECTRIC & LIGHTING COMPANY	10,657,713.03	7.53	319,731.39
PT. GUNAWAN ELEKTRINDO	10,342,415.39	7.30	310,272.46
广州倬亿贸易有限公司	9,603,604.10	6.78	288,108.12
湖北金山轻工家电有限公司	7,593,027.42	5.36	227,790.82
合计	62,050,423.06	43.81	1,861,512.69

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	987,745.50	83.82	2,590,997.09	95.86
1 至 2 年	79,497.40	6.75	111,908.00	4.14
2 至 3 年	111,100.00	9.43		
合计	1,178,342.90	100.00	2,702,905.09	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
江门吉华光电精密有限公司	229,500.00	19.48
中山市盛屹机电科技有限公司	213,111.38	18.09
东莞市商惠劳务派遣有限公司	128,273.00	10.89
江门市力龙环保设备有限公司	109,023.93	9.25
中国石油化工股份有限公司广东江门石油分公司	82,597.99	7.01
合计	762,506.30	64.72

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	35,496,544.87	87.77	1,064,896.35	3.00
采用不计提坏账准备的组合	4,946,943.24	12.23	-	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	40,443,488.11	100.00	1,064,896.35	2.63

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	98,350.00	1.49	5,400.50	5.49
采用不计提坏账准备的组合	6,513,188.50	98.51		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,611,538.50	100.00	5,400.50	0.08

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	35,496,544.87	3	1,064,896.35	63,350.00	3	1,900.50
1 至 2 年				35,000.00	10	3,500.00
合计	35,496,544.87	3	1,064,896.35	98,350.00	5.49	5,400.50

2、本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,059,495.85 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收代购货款	35,370,544.87	
应收出口退税款	3,586,520.59	5,334,228.29
保证金	885,799.12	1,180,310.21
其他	600,623.53	97,000.00
合计	40,443,488.11	6,611,538.50

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	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 余额
安徽龙马金属材料购销有限公司	应收代购货款	7,960,050.00	1 年内	19.68	238,801.50
河北硅谷化工有限公司	应收代购货款	6,950,000.00	1 年内	17.18	208,500.00
太和县立马电源材料有限公司	应收代购货款	6,550,000.00	1 年内	16.20	196,500.00
安徽驼马蓄电池有限公司	应收代购货款	5,027,400.00	1 年内	12.43	150,822.00
深圳市科聚新材料有限公司	应收代购货款	5,000,000.87	1 年内	12.36	150,000.03
合计		31,487,450.87		77.85	944,623.53

5、涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间
江门市蓬江区国家税务局棠下税务分局	出口退税款	3,586,520.59	1 个月	2016 年 1 月已收妥

(六) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,960,757.78		24,960,757.78	26,954,007.99		26,954,007.99

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	37,752,163.05		37,752,163.05	21,865,826.66		21,865,826.66
发出商品	14,188,102.00		14,188,102.00	16,528,189.78		16,528,189.78
半成品	39,607,373.37		39,607,373.37	18,229,817.37		18,229,817.37
在产品	21,247,565.51		21,247,565.51	16,644,501.96		16,644,501.96
受托代购商品	8,860,519.96		8,860,519.96			
合计	146,616,481.67		146,616,481.67	100,222,343.76		100,222,343.76

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵的进项税	998,976.44	4,834,727.15
预交的企业所得税	4,776,230.87	806.00
待摊费用	121,797.47	
合计	5,897,004.78	4,835,533.15

(八) 长期股权投资

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、联营企业											
江门市蓬江区金信科技小额贷款有限公司	59,347,681.67			5,131,122.46						64,478,804.13	
合计	59,347,681.67			5,131,122.46						64,478,804.13	

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	模具	生产器具	合计
一、账面原值							
1.期初余额	260,511,969.43	78,624,033.94	7,402,880.34	6,284,129.88	37,102,185.68	3,671,431.02	393,596,630.29
2.本期增加金额	14,249,200.52	30,306,942.15	1,671,286.39	975,978.76	13,267,837.65	977,841.39	61,449,086.86
(1) 购置	-	28,435,942.15	1,671,286.39	975,978.76	1,365,944.07	977,841.39	33,426,992.76
(2) 在建工程转入	14,249,200.52	1,871,000.00			11,901,893.58		28,022,094.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	模具	生产器具	合计
3.本期减少金额	-	329,885.88	-	2,136.75	-	-	332,022.63
(1) 处置或报废		329,885.88		2,136.75			332,022.63
4.期末余额	274,761,169.95	108,601,090.21	9,074,166.73	7,257,971.89	50,370,023.33	4,649,272.41	454,713,694.52
二、累计折旧							-
1.期初余额	15,504,992.00	21,535,376.09	6,695,017.24	3,847,923.95	20,152,959.79	1,071,230.84	68,807,499.91
2.本期增加金额	12,501,262.80	8,488,233.16	192,811.49	1,190,304.04	5,364,905.94	801,627.28	28,539,144.71
(1) 计提	12,501,262.80	8,488,233.16	192,811.49	1,190,304.04	5,364,905.94	801,627.28	28,539,144.71
3.本期减少金额	-	203,338.15	-	2,029.91	-	-	205,368.06
(1) 处置或报废		203,338.15		2,029.91			205,368.06
4.期末余额	28,006,254.80	29,820,271.10	6,887,828.73	5,036,198.08	25,517,865.73	1,872,858.12	97,141,276.56
三、减值准备							-
1.期初余额							-
2.本期增加金额							-
(1) 计提							-
3.本期减少金额							-
(1) 处置或报废							-
4.期末余额							-
四、账面价值							-
1.期末账面价值	246,754,915.15	78,780,819.11	2,186,338.00	2,221,773.81	24,852,157.60	2,776,414.29	357,572,417.96
2.期初账面价值	245,006,977.43	57,088,657.85	707,863.10	2,436,205.93	16,949,225.89	2,600,200.18	324,789,130.38

注 1：公司期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 25,198,596.71 元，主要包括运输车辆以及其他较为零散的模具、电脑、空调等资产。

注 2：本公司的固定资产主要是房屋及建筑物、机器设备，使用情况良好，报告期末预计可收回价值高于其账面价值，不存在计提固定资产减值准备之情形。

注 3：报告期末，本公司无所有权受到限制之固定资产。

2、截止 2015 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产

类别	账面原值	未办妥原因	预计办妥时间
研发中心（公安门牌 1 幢）	53,403,608.88	正在办理中	预计 2016 年办妥
1#厂房（公安门牌 4 幢）	30,017,856.60	正在办理中	预计 2016 年办妥
5 幢宿舍	6,591,597.53	正在办理中	预计 2016 年办妥

类别	账面原值	未办妥原因	预计办妥时间
6 幢宿舍	6,591,597.54	正在办理中	预计 2016 年办妥
7 幢宿舍	6,634,261.84	正在办理中	预计 2016 年办妥
8 幢宿舍	6,750,901.31	正在办理中	预计 2016 年办妥
合计	109,989,823.7		

(十) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
自制模具	154,783.01		154,783.01	161,014.11		161,014.11
棠下厂区扩建厂房工程	83,053,356.72		83,053,356.72	71,552,446.12		71,552,446.12
浙江安备在安装生产线工程	2,160,911.50		2,160,911.50			
合计	85,369,051.23		85,369,051.23	71,713,460.23		71,713,460.23

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	资金来源
自制模具		161,014.11	11,895,662.48	11,901,893.58		154,783.01				自筹
棠下厂区扩建厂房工程	10,300.00 万元	71,552,446.12	27,621,111.12	16,120,200.52		83,053,356.72	80.63%	预计 2016 年完工		募股资金及自有资金
浙江安备在安装生产线工程	1,800.00 万元		2,160,911.50			2,160,911.50	12.01%	预计 2016 年完工		自筹
合计		71,713,460.23	41,677,685.10	28,022,094.1		85,369,051.23				

(十一) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
模具材料	1,647,199.98	1,836,124.45
合计	1,647,199.98	1,836,124.45

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	设计软件	商标	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	61,912,899.20	2,418,435.93	36,600.00	369,500.00	64,737,435.13
2. 本期增加金额		523,715.53			523,715.53

项目	土地使用权	设计软件	商标	专利权	合计
(1)购置		523,715.53			523,715.53
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	61,912,899.20	2,942,151.46	36,600.00	369,500.00	65,261,150.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,376,708.68	581,408.97	29,276.51	144,690.75	6,132,084.91
2. 本期增加金额	1,238,257.92	265,219.34	3,660.00	36,950.04	1,544,087.30
(1) 计提	1,238,257.92	265,219.34	3,660.00	36,950.04	1,544,087.30
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	6,614,966.60	846,628.31	32,936.51	181,640.79	7,676,172.21
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	55,297,932.60	2,095,523.15	3,663.49	187,859.21	57,584,978.45
2. 期初账面价值	56,536,190.52	1,837,026.96	7,323.49	224,809.25	58,605,350.22

(十三) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
浙江安安排污权		82,067.00	1,709.73		80,357.27
浙江安备厂房租金		2,000,000.00			2,000,000.00
浙江安备厂房装修支出		468,260.04			468,260.04
合计		2,550,327.04	1,709.73		2,548,617.31

(十四) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	797,030.35	5,313,535.69	497,084.30	3,313,895.32
合计	797,030.35	5,313,535.69	497,084.30	3,313,895.32

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	13,084,580.00	
合计	13,084,580.00	

(十六) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		4,531,551.26
保证借款	83,178,466.23	25,270,000.00
信用借款	29,000,000.00	
合计	112,178,466.23	29,801,551.26

(十七) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	91,435,609.11	36,177,843.90
合计	91,435,609.11	36,177,843.90

(十八) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	95,459,669.76	100,162,771.79
1 年以上	810,217.02	55,165.09
合计	96,269,886.78	100,217,936.88

(十九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,430,188.08	5,190,644.15
1 年以上	79,749.97	102,554.80
合计	3,509,938.05	5,293,198.95

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	4,490,793.59	136,678,815.54	135,497,105.81	5,672,503.32
二、离职后福利-设定提存计划	-284,051.26	6,458,586.88	6,497,758.02	-323,222.40
三、辞退福利		44,663.62	44,663.62	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	4,206,742.33	143,182,066.04	142,039,527.45	5,349,280.92

2、短期职工薪酬情况

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	4,192,608.19	123,865,522.91	122,600,566.03	5,457,565.07
2. 职工福利费	-	6,846,143.41	6,846,143.41	-
3. 社会保险费	-67,023.12	3,446,707.81	3,457,703.89	-78,019.20
其中：医疗保险费	-67,023.12	3,028,380.16	3,039,376.24	-78,019.20
工伤保险费	-	225,989.05	225,989.05	-
生育保险费	-	192,338.60	192,338.60	-
4. 住房公积金	-51,980.00	506,072.00	504,431.50	-50,339.50
5. 工会经费和职工教育经费	417,188.52	2,014,369.41	2,088,260.98	343,296.95
合计	4,490,793.59	136,678,815.54	135,497,105.81	5,672,503.32

3、设定提存计划情况

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	-273,065.76	6,060,178.44	6,099,189.48	-312,076.80
2、失业保险费	-10,985.50	398,408.44	398,568.54	-11,145.60
合计	-284,051.26	6458586.88	64797758.02	-323,222.4

(二十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	91,493.99	
城建税	203,882.91	173,814.30
个人所得税	133,013.25	73,799.00
印花税	91,476.19	26,639.50
教育费附加	145,630.65	124,153.07
江新联围费	17,442.66	15,928.81
企业所得税	120,650.95	
合计	803,590.60	414,334.68

(二十二) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付代购货款	7,851,638.42	

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	285,995.00	299,595.00
其他	513,829.54	
合计	8,651,462.96	299,595.00

(二十三) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	9,660,575.00		1,140,000.00	8,520,575.00	政府补助
合计	9,660,575.00		1,140,000.00	8,520,575.00	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
产业振兴和技术改 造项目专项资金	9,660,575.00		1,140,000.00		8,520,575.00	与资产相关
合计	9,660,575.00		1,140,000.00		8,520,575.00	

(二十四) 股本

项目	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	93,350,000.00		46,675,000.00	46,675,000.00		93,350,000.00	186,700,000.00

(二十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	269,993,569.92		46,675,000.00	223,318,569.92
二、其他资本公积	390,549.60			390,549.60
其中：以权益结算的股份支付	390,549.60			390,549.60
合计	270,384,119.52		46,675,000.00	223,709,119.52

注：本期资本公积减少系公司进行 2014 年度权益分派每 10 股转增 5 股所致。

(二十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	29,390,386.23	4,333,953.09		33,724,339.32
合计	29,390,386.23	4,333,953.09		33,724,339.32

注：本期盈余公积增加系公司根据会计政策规定提取的法定盈余公积。

(二十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	227,091,838.64	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	227,091,838.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,694,855.63	
减：提取法定盈余公积	4,333,953.09	当年净利润 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	18,670,000.00	每 10 股派 2 元
转作股本的普通股股利	46,675,000.00	每 10 股送红股 5 股
期末未分配利润	200,107,741.18	

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	690,420,551.35	591,623,713.58	577,444,936.50	478,607,071.98
可充电备用照明灯具	411,236,522.98	354,619,045.67	397,829,369.26	329,200,084.84
可充电交直流两用风扇	279,184,028.37	237,004,667.91	179,615,567.24	149,406,987.14
二、其他业务小计	12,080,573.70	5,480,029.02	5,734,666.10	3,773,028.30
材料销售	7,703,796.64	5,480,029.02	5,734,666.10	3,773,028.30
供应链服务费收入	4,371,203.06			
其他	5,574.00			
合计	702,501,125.05	597,103,742.60	583,179,602.60	482,380,100.28

(二十九) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	88,506.08	
城市维护建设税	1,760,540.60	1,410,993.43
教育费附加	1,257,528.99	1,007,852.45
江新联围费	212,928.61	195,852.05
合计	3,319,504.28	2,614,697.93

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,163,047.70	2,089,226.31
差旅费	535,807.19	158,040.91
招待费	107,275.37	61,498.50
办公费	3,094.19	8,754.18
样品费	205,482.84	106,566.43
运杂费	7,490,202.36	4,913,279.10
展会费	1,552,757.57	1,479,355.62
其他	1,170,604.14	529,750.79
合计	14,228,271.36	9,346,471.84

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,031,086.03	7,195,419.49
折旧费	5,639,785.38	4,478,108.96
无形资产摊销	1,313,896.34	1,292,817.04
招待费	560,148.91	511,891.34
差旅费	675,790.66	395,379.83
税金	4,321,498.53	1,887,050.38
办公费	1,130,521.30	995,639.36
研发支出	24,075,929.18	20,880,699.23
其他	4,583,446.39	4,131,282.08
合计	51,332,102.72	41,768,287.71

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,645,823.83	2,691,787.44
减：利息收入	540,991.81	1,045,868.81
汇兑损失	2,119,516.63	2,358,851.50
减：汇兑收益	13,243,981.74	2,812,052.05
手续费支出	1,543,106.10	1,091,205.64
其他支出	550.00	
合 计	-7,475,976.99	2,283,923.72

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,005,640.39	730,626.53
合计	2,005,640.39	730,626.53

(三十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,131,122.46	-652,318.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	64,976.71	178,449.31
合计	5,196,099.17	-473,869.02

(三十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,996,851.84	
其中：固定资产处置利得		2,121,619.44	
无形资产处置利得		875,232.40	
政府补助	1,370,500.00	2,074,300.00	1,370,500.00
其他	31,103.80		31,103.80
合计	1,401,603.80	5,071,151.84	1,401,603.8

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2014 年度江门市 LED 产业发展专项资金	200,000.00		与收益相关
产业振兴和技术改造专项资金	1,140,000.00	1,062,800.00	与资产相关
江门市本级财政知识产权经费	30,500.00		与收益相关
蓬江区专利资助专项资金		11,500.00	与收益相关
上市奖励资金		1,000,000.00	与收益相关
合计	1,370,500.00	2,074,300.00	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	126,654.57	1,211,209.26	126,654.57
其中：固定资产处置损失	126,654.57	1,211,209.26	126,654.57
对外捐赠	12,000.00	15,000.00	12,000.00

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	306,313.47	12,651.41	306,313.47
合计	444,968.04	1,238,860.67	444,968.04

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,959,708.43	6,648,544.50
递延所得税费用	-299,946.05	-109,593.98
合计	5,659,762.38	6,538,950.52

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	48,140,575.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,035,143.91
适用不同税率的影响	-4,814,057.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-443,922.53
其他税收优惠	-1,117,401.44
所得税费用	5,659,762.38

(三十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：收到的补贴款	230,500.00	1,011,500.00
收到退还保证金、押金	471,030.00	114,852.00
退回备用金	479,573.52	363,027.92
利息收入	540,991.81	816,887.17
收到代购货款	180,016,310.72	
其他	330,206.70	492,000.00
合计	182,068,612.75	2,798,267.09
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：借支备用金	413,240.00	363,027.92
招待费、差旅费、办公费	2,131,369.72	1,820,783.50
车辆费用	868,692.45	547,306.10

项目	本期发生额	上期发生额
商检费、产地证、认证费	2,552,341.40	1,685,199.20
通讯费	398,907.18	372,484.83
经营性租金	3,939,271.29	438,750.00
修理费	911,096.37	1,371,170.78
展会费	1,448,604.85	1,466,005.00
咨询费	497,800.00	2,047,975.00
手续费	402,847.25	133,562.56
捐款	12,000.00	15,000.00
保险费	178,511.68	96,866.62
绿化管理费	56,058.00	9,266.00
押金	413,240.00	143,852.00
代付货款	219,828,133.77	
其他	7,841,715.63	2,882,098.87
合 计	241,893,829.59	13,393,348.38

2、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：承兑保证金	12,630,900.00	
装修工程支出	295,621.13	
合 计	12,926,521.13	

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,480,813.24	40,874,966.22
加：资产减值准备	2,005,640.39	730,626.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,539,144.71	22,204,624.91
无形资产摊销	1,544,087.30	1,504,355.23
长期待摊费用摊销	163,077.51	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-1,785,642.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	126,654.57	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,616,384.89	2,791,390.59

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,143,944.38	473,869.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-299,946.05	-109,593.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,394,137.91	-2,171,463.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-77,014,823.77	-21,791,647.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	46,651,792.63	25,961,351.55
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,725,256.87	68,682,837.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	54,207,111.56	65,086,021.01
减：现金的期初余额	65,086,021.01	45,316,771.06
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-10,878,909.45	19,769,249.95

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	54,207,111.56	65,086,021.01
其中：库存现金	79,648.05	1,408.90
可随时用于支付的银行存款	52,549,676.41	23,339,612.11
可随时用于支付的其他货币资金	1,577,787.10	41,745,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	54,207,111.56	65,086,021.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（四十）外币货币性项目

1、外币货币性项目

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	286,049.88	6.4936	1,857,493.47

应收账款			
其中：美元	18,160,392.85	6.4936	117,926,330.41
预收款项			
其中：美元	440,550.47	6.4936	2,860,726.08
欧元	1,260.05	7.0952	8,940.31

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的原因

报告期内公司通过新设的方式新增 3 家子公司，即：深圳市金莱特供应链有限公司、深圳安备电器有限公司、浙江安备新能源科技有限公司。本期合并范围包括母公司广东金莱特电器股份有限公司和子公司深圳金莱特供应链有限公司、深圳安备电器有限公司、浙江安备新能源科技有限公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市金莱特供应链有限公司	深圳前海	深圳市	供应链管理	51%		投资设立
深圳安备无绳电器有限公司	深圳前海	深圳市	电子商务	100%		投资设立
浙江安备新能源科技有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴市	锂电池研发、销售	51%		投资设立

2、 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	深圳市金莱特供应链有限公司	49%	-73,667.76		1,396,332.24
2	浙江安备新能源科技有限公司	49%	-140,374.63		9,659,625.37

3、 重要的非全资子公司主要财务信息

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	负债合计	资产合计	负债合计
深圳市金莱特供应链有限公司	45,793,760.13	213,682.10	46,007,442.23	43,157,784.60	43,157,784.60		
浙江安备新能源科技有限公司	14,712,406.59	17,794,108.81	32,506,515.40	12,792,994.24	12,792,994.24		

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市金莱特供应链有限公司	4,371,203.06	-150,342.37	-150,342.37	-36,994,931.75				
浙江安备新能源科技有限公司	-	-286,478.84	-286,478.84	-2,283,004.25				

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
江门市蓬江区金信科技小额贷款有限公司	广东江门	江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号 2 幢	小额贷款	30%		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	江门市蓬江区金信科技小额贷款有限公司	江门市蓬江区金信科技小额贷款有限公司
流动资产	287,172,326.77	246,781,155.21
其中：现金和现金等价物	18,034,878.84	1,118,493.02
非流动资产	452,327.89	153,104.90
资产合计	287,624,654.66	246,934,260.11
流动负债	72,695,307.57	49,108,654.54
非流动负债		
负债合计	72,695,307.57	49,108,654.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	214,929,347.09	197,825,605.57
按持股比例计算的净资产份额	64,478,804.13	59,347,681.67
对联营企业权益投资的账面价值	64,478,804.13	59,347,681.67
营业收入	28,171,538.57	1,445,047.56
财务费用	4,432,644.42	
所得税费用	5,287,700.33	
净利润	17,103,741.52	-2,174,394.43
其他综合收益		
综合收益总额	17,103,741.52	-2,174,394.43
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
蒋小荣	不适用	不适用	不适用	蒋小荣直接持股 37.52%，田野阳光、田一乐、田甜分别直接持股 6.09%，合计持股 55.79%	蒋小荣直接持股 37.52%，田野阳光、田一乐、田甜分别直接持股 6.09%，合计持股 55.79%

注：2015 年 11 月公司前任董事长田畴因病逝世，其夫人蒋小荣女士出任公司董事长。2016 年 3 月 22 日，其法定继承人蒋小荣女士及田野阳光、田一乐、田甜、余运秀共同签署《遗产分配协议书》以及《遗产分配补充协议》，对田畴先生生前持有的公司股权进行分配。本次遗产分配完成后蒋小荣女士直接持有公司股份 70,049,770 股，占公司总股本的 37.52%，其儿子田野阳光、儿子田一乐、女儿田甜分别直接持有公司股份 11,364,255 股，蒋小荣女士、田野阳光、田一乐、田甜为一致行动人，合计持有公司股份 104,142,535 股，占公司总股本 55.79%。鉴于田野阳光、田一乐、田甜为未成年人，不参与公司经营活动，故公司实际控制人为蒋小荣女士。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

联营企业名称	其他关联方与本公司关系
江门市蓬江区金信科技小额贷款有限公司	本公司持股比例为 30%的联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江风光照明电器有限公司	受公司控股子公司浙江安备之少数股东控制
蒋光勇	本公司股东（持股比例 6.43%）
江门市向日葵投资有限公司	同受前实际控制人田畴控制

(五) 关联交易情况

1、购 销 商
品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：						

浙江风光照明电器有限公司	购买光管	市场价	1,976,029.17	80.39	2,874,774.64	59
销售商品、提供劳务：						
江门市蓬江区金信科技小额贷款有限公司	出租办公场所	董事会审议	5,574.00	100		

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
广东金莱特电器股份有限公司	江门市蓬江区金信科技小额贷款有限公司	出租经营场地	5,574.00	
浙江风光照明电器有限公司	浙江安备新能源科技有限公司	租入新厂房	160,000.00	

3、关联担保情况

(1) 公司作为被担保方的担保情况。

2015 年 07 月 22 日，公司股东江门市向日葵投资有限公司与江门融和农村商业银行股份有限公司签署《最高额保证担保合同》【2015（报）高保字第 1700141 号】，江门市向日葵投资有限公司同意为公司在江门融和农村商业银行股份有限公司办理约定的各类融资业务提供最高额 1 亿元人民币保证担保，该担保为不可撤销的连带责任担保。

2015 年 3 月 25 日，蒋小荣与中国建设银行股份有限公司江门市分行签署《本金最高额保证合同》【编号：2015 年江建保字第 007 号】，蒋小荣同意为公司在中國建設銀行股份有限公司江门市分行办理发放人民币/外币贷款、承兑商业汇票、开立信用证、出具保函及其他授信业务合同所发生的本金、利息及其他费用承担最高额 1 亿元人民币保证担保，该担保为连带责任保证，担保日期自 2015 年 3 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

2015 年 11 月 27 日，蒋小荣与江门融和农村商业银行股份有限公司签署《最高额保证担保合同》【编号：2015（报）高保字第 1700213 号】，蒋小荣同意为公司在江门融和农村商业银行股份有限公司办理约定的各类融资业务提供最高额 1 亿元人民币保证担保，该担保为不可撤销的连带责任担保，担保日期自 2014 年 12 月 22 日起至 2017 年 12 月 22 日。

2015 年 11 月 27 日，蒋小荣与中国银行股份有限公司江门分行签署《最高额保证合同》【编号：GBZ475022015381】，同意为本公司与中国银行股份有限公司江门分行之间自 2014 年 5 月 16 日起至 2019 年 5 月 16 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务

合同所发生的本金、利息及其他费用承担最高额 1 亿元的连带责任保证。

(2) 公司作为担保方的担保情况。

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东金莱特电器股份有限公司	江门市蓬江区金信科技小额贷款有限公司	10,000.00 万元	2015-5-18	2016-11-17	否

4、关 键 管 理 人 员 报 酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
田畴	250,000.00	317,700.24
蒋小荣	50,000.00	
蒋光勇	20,000.00	
孙莹	173,856.46	184,980.86
刘德祥	178,649.16	187,616.34
李芳	128,185.80	120,240.09
杨晓琴	119,362.91	127,550.30
陈学东	66,706.45	131,310.32
曾宪纲	50,000.00	50,000.00
沈健	50,000.00	50,000.00
陈咏梅	50,000.00	50,000.00
杨元	23,118.28	50,000.00
源晓燕	22,916.67	29,166.67
尧仕华	115,555.88	
李永和	147,285.34	

(六) 关 联 方

应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	浙江风光照明电器有限公司	260,900.14	493,459.73

九、 承 诺 及 或 有 事 项

(一) 承诺事项

截至本报告日，公司未发生需披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至本报告日，公司未发生需披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至本报告日，公司未发生需披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

（一）分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

根据公司的业务特点，公司分为家用电器、供应链服务、电商销售、新能源 4 个分部，执行统一会计政策。

2、分部报告的财务信息

项 目	家用电器	供应链服务	电商销售	新能源	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	690,420,551.35	4,371,203.06			-4,371,203.06	690,420,551.35
二、主营业务成本	591,623,713.58	-				591,623,713.58
三、对联营和合营企业的投资收益	5,131,122.46					5,131,122.46
四、资产减值损失	940,744.04	1,064,896.35	-	-		2,005,640.39
五、折旧费和摊销费	30,073,221.40	10,010.61		1,709.73		30,084,941.74
六、利润总额	49,019,537.20	-170,586.31	-421,896.43	-286,478.84		48,140,575.62
七、所得税费用	5,680,006.32	-20,243.94	-	-		5,659,762.38
八、净利润	43,339,530.88	-150,342.37	-421,896.43	-286,478.84	214,042.39	42,694,855.63
九、资产总额	950,621,076.08	46,007,442.23	1,647,183.57	32,506,515.40	-48,730,000.00	982,052,217.28
十、负债总额	305,735,200.81	43,157,784.60	69,080.00	12,792,994.24	-35,000,000.00	326,755,059.65

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	141,621,311.95	100.00	4,248,639.36	3.00

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	141,621,311.95	100.00	4,248,639.36	3.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	110,283,160.55	100.00	3,308,494.82	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	110,283,160.55	100.00	3,308,494.82	3.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	141,621,311.95	3.00	4,248,639.36	110,283,160.55	3.00	3,308,494.82
合计	141,621,311.95	3.00	4,248,639.36	110,283,160.55	3.00	3,308,494.82

2、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
SOGO GROUP OF COMPANIES	23,853,663.12	16.84	715,609.89
FIREFLY ELECTRIC & LIGHTING COMPANY	10,657,713.03	7.53	319,731.39
PT. GUNAWAN ELEKTRINDO	10,342,415.39	7.30	310,272.46
广州倬亿贸易有限公司	9,603,604.10	6.78	288,108.12
湖北金山轻工家电有限公司	7,593,027.42	5.36	227,790.82
合计	62,050,423.06	43.81	1,861,512.69

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合				
采用不计提坏账准备的组合	39,479,447.71	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	39,479,447.71	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	98,350.00	1.49	5,400.50	5.49
采用不计提坏账准备的组合	6,513,188.50	98.51		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,611,538.50	100.00	5,400.50	0.08

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税额	3,586,520.59	5,334,228.29
保证金	885,799.12	1,180,310.21
其他	35,007,128.00	97,000.00
合计	39,479,447.71	6,611,538.50

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	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 余额
深圳市金莱特供应链有限公司	往来款	35,000,000.00	1 年内	88.65	
应收补贴款	应收退税款	3,586,520.59	1 个月	9.08	
江门市蓬江区财政局	保证金	774,867.60	0-3 年	1.96	
中国外运广东有限公司江门分公司	保证金	60,000.00	1 年内	0.15	
江门华润燃气有限公司	保证金	40,095.75	0-3 年	0.10	
合计		39,461,483.94		99.95	—

4、涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
江门市蓬江区国家税务局棠下税务分局	出口退税款	3,586,520.59	1 个月	2016 年 1 月已收妥
合计		3,586,520.59		—

(三) 长期股权投资

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	13,730,000.00		13,730,000.00			
对联营、合营企业投资	64,478,804.13		64,478,804.13	59,347,681.67		59,347,681.67
合计	78,208,804.13		78,208,804.13	59,347,681.67		59,347,681.67

1、对子公司投资

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
深圳安备无绳电器有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
深圳市金莱特供应链有限公司		1,530,000.00		1,530,000.00		
浙江安备新能源科技有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
合计		13,730,000.00		13,730,000.00		

2、对联营、合营企业投资

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	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
一、合营企业									
二、联营企业									
江门市蓬江区金信科技小额贷款有限公司	59,347,681.67			5,131,122.46				64,478,804.13	
小计	59,347,681.67			5,131,122.46				64,478,804.13	
合计	59,347,681.67			5,131,122.46				64,478,804.13	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	690,420,551.35	591,623,713.58	577,444,936.50	478,607,071.98
可充电备用照明灯具	411,236,522.98	354,619,045.67	397,829,369.26	329,200,084.84

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
可充电交直流两用风扇	279,184,028.37	237,004,667.91	179,615,567.24	149,406,987.14
二、其他业务小计	9,473,917.90	5,480,029.02	5,734,666.10	3,773,028.30
材料销售	7,703,796.64	5,480,029.02	5,734,666.10	3,773,028.30
其他	1,770,121.26			
合计	699,894,469.25	597,103,742.60	583,179,602.60	482,380,100.28

(五) 投资收益

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	5,131,122.46	-652,318.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,821.92	178,449.31
合计	5,143,944.38	-473,869.02

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-126,654.57	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,370,500.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-287,209.67	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
5. 所得税影响额	-143,495.36	
6. 少数股东影响额	-	
合计	813,140.40	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益		每股收益			
	率（%）		基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.77	6.93	0.2287	0.4472		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.65	6.37	0.2243	0.4099		

广东金莱特电器股份有限公司
二〇一六年四月十九日

第 15 页至第 55 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名： 蒋小荣	签名： 李芳	签名： 冷姝娜
2016 年 4 月	2016 年 4 月	2016 年 4 月
日期： 19日	日期： 19日	日期： 19日