

广东万和新电气股份有限公司

2013 半年度报告



2013 年 08 月 27 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人卢础其、主管会计工作负责人李越及会计机构负责人(会计主管人员)李越声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本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，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	48
第八节 财务报告 .....	50
第九节 备查文件目录 .....	128

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、万和电气	指	广东万和新电气股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
农商行	指	广东顺德农村商业银行股份有限公司, 原为佛山顺德农村商业银行股份有限公司
揭东联社	指	揭东县农村信用合作联社
高明万和	指	广东万和电气有限公司
万和配件	指	佛山市顺德万和电气配件有限公司
中山万和	指	中山万和电器有限公司
合肥万和	指	合肥万和电气有限公司
万和香港	指	万和国际（香港）有限公司
万和集团	指	广东万和集团有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	万和电气	股票代码	002543
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东万和新电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万和电气		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Vanward New Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Vanward		
公司的法定代表人	卢础其		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢宇阳	吴敏英
联系地址	广东省佛山市顺德高新区(容桂)建业中路 13 号	广东省佛山市顺德高新区(容桂)建业中路 13 号
电话	0757-28382828	0757-28382828
传真	0757-23814788	0757-23814788
电子信箱	vw@vanward.com	vw@vanward.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 2012 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 2012 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 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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)	1,836,673,773.33	1,453,533,145.75	26.36%
归属于上市公司股东的净利润(元)	146,557,573.06	126,656,341.56	15.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	143,540,563.95	121,441,650.86	18.2%
经营活动产生的现金流量净额(元)	226,016,399.43	88,919,505.46	154.18%
基本每股收益(元/股)	0.37	0.32	15.63%
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.32	15.63%
加权平均净资产收益率(%)	6.17%	5.79%	0.38%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,291,154,103.33	3,126,389,956.82	5.27%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,396,588,764.33	2,310,229,222.73	3.74%

#### 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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	146,557,573.06	126,656,341.56	2,396,588,764.33	2,310,229,222.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	146,557,573.06	126,656,341.56	2,396,588,764.33	2,310,229,222.73
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

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）	-171,466.02	
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）	3,320,368.94	其中高明万和收到 2010 至 2011 年度财政扶持资金 1,769,293 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	464,736.61	
减：所得税影响额	567,459.54	
少数股东权益影响额（税后）	29,170.88	
合计	3,017,009.11	--

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国内宏观经济发展进入转型调整期，人民币持续升值、美国经济复苏缓慢，公司面临着十分复杂的市场环境。面对瞬息万变的家电市场形势，面对激烈的家电行业竞争，公司董事会和管理层高度重视、积极应对，于 2013 年初专门召开专题研讨会，进行了认真深入的研究，制订了“敢讲敢干、创业创新”的 2013 年战略发展目标，明确了坚持以调整促创新、以创新谋发展，围绕“精兵简政、简政放权”为核心，深化主营业务，创新特色经营，提高经营质量的经营策略，董事会和管理层的互信支持，充分保证了公司管理层一如既往大胆工作，充分发挥积极性和创造性，应对市场挑战，抢抓市场机遇。

公司主动变革，以转型促创新，以创新促发展，创新营业模式，积极寻找家电行业的“蓝海”领域，为公司的新发展提供动力。报告期内，公司各项工作顺利推进，成效显著，各项指标显著改善，总体经营业绩保持稳定增长，实现营业总收入 183,667.38 万元，较上年同期增长 26.36%；营业利润 17,441.61 万元，较上年同期增长 13.88%；利润总额 17,803.03 万元，较上年同期增长 11.69%；归属于上市公司股东的净利润 14,655.76 万元，较上年同期增长 15.71%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司的主营业务未发生变化。公司主营业务为：围绕生活热水供应和燃气具的主线，研发、制造、销售燃气热水器、电热水器、混合动力热水系统及燃气具、吸油烟机、消毒碗柜等产品。报告期内实现营业收入 1,836,673,773.33 元，较上年同期增长了 26.36%；营业成本为 1,337,541,978.43 元，较上年同期增长了 28.88%；期间费用为 317,182,778.30 元，较上年同期增长了 25.96%；经营活动产生的现金流量净额为 226,016,399.43 元，较上年同期增长了 154.18%。

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	1,836,673,773.33	1,453,533,145.75	26.36%	
营业成本	1,337,541,978.43	1,037,835,537.24	28.88%	
销售费用	213,010,157.61	188,261,978.74	13.15%	
管理费用	99,183,380.64	75,501,601.49	31.37%	主要系本期子公司广东万和电气有限公司技术研发费用增加所致

财务费用	4,989,240.05	-11,959,367.91	-141.72%	主要系本期汇兑损益增加所致
所得税费用	31,794,579.87	30,185,385.58	5.33%	
研发投入	58,995,437.88	48,695,594.03	21.15%	
经营活动产生的现金流量净额	226,016,399.43	88,919,505.46	154.18%	主要系本期采购票据结算增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-260,828,329.79	-200,564,032.97	30.05%	主要系本期支付全资子公司合肥万和电气土地出让金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-26,220,743.52	9,490,087.14	-376.3%	主要系本期短期融资及分配股利综合影响所致
现金及现金等价物净增加额	-67,688,645.21	-101,263,161.19	-33.16%	主要系以上原因及汇率变动对现金的影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

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

根据《招股说明书》的内容，本次募集资金投资项目全部围绕公司的热水业务及厨电业务展开，在对传统产品进行扩产的同时，加大了对节能环保型产品的投入和增加新能源产品的生产；同时，提升上游配套核心零部件产能，并加大公司营销网络、研发系统和 IT 系统的投入；营销网络的建设将进一步完善公司的营销模式，提升公司品牌形象和市场竞争力，增强公司对销售渠道的控制力；生产型项目的实施将使公司的产能进一步充实，提升和优化公司产品结构，从而满足人们对热水及厨电产品不断升级和变化的需求，并为营销网络建设项目提供稳定的高品质货源；《科技与研发中心扩建项目》的实施将使公司在现有研发基础上，从研发团队、研发环境及硬件设施等方面将公司的研发能力提升到一个新的水平，不断提高公司的综合竞争力；《信息管理系统升级建设项目》则为公司构筑国内一流的热水及厨电市场信息采集、物流供应链、生产和财务管理的信息平台，提供有力的后台支持。总体而言，本次募集资金各投资项目相互促进、良性互动，将有效提升公司的核心竞争力和综合实力，为促进公司的进一步发展和实现公司的发展战略打下坚实基础。

报告期内，公司仍然按照 2011 年 1 月首发上市时《招股说明书》披露的发展规划开展生产经营工作；继续立足于现有业务，在市场发展计划、业务能力提升计划、募投项目推进计划等计划基本按照《招股说明书》披露的发展计划推进。

A、报告期内，在《节能环保燃气热水、供暖产品生产线扩建及公司营销网络建设项目》的建设方面，随着 2013 年中高端产品的快速增长和降本提效以及通用标准化工作的展开，核心部件热交换器总成及燃烧器总成的生产尤其关键。公司通过投入先进的生产设备及对生产工艺的优化改良，使核心部件热交换器

和燃烧器总成的产量有了较大提升，产品成本逐月下降，既满足了年初制定的生产任务需求，同时为下半年产品销售旺季的到来做好了充足的产能储备。在营销网络建设方面，上半年公司在全国范围内建设了 2 家产品体验馆、89 家专卖店、1,035 家普通产品重大卖场专厅和 21 家高端产品专厅。截止本报告期末，公司已使用该项目的募集资金建设了 30 家产品体验馆、1,194 家专卖店、4,508 家普通产品重大卖场专厅和 154 家高端产品专厅。通过该项目的实施，公司大力整合了原有的销售渠道和售后服务资源，构建了强大、稳定、可控的国内营销网络，全面提升企业的品牌形象和整体实力，为公司的可持续发展奠定了坚实基础。

B、报告期内，在《健康厨房电器产品扩产项目》建设方面，随着厨电产品线的升级改造完成，大吨位、高性能机床及自动化焊接设备投入使用，厨电产品的制造工艺质量水平提升、物流优化、IE 方法的应用、供应商的战略合作，使产能得到进一步提高，该项目在 2013 年下半年专注于烟机的高端产品研发制造，将进一步提升产品的市场竞争力。

C、报告期内，在《新能源集成产品生产基地建设项目》建设方面，公司从日本引进目前最先进的喷漆设备、前处理设备，有效地保证了平板太阳能集热器的吸收率和发射率，所有技术生产指标均超过国家平板太阳能的相关要求。目前，公司制造部门已完成设备的安装与调试，并形成年产达到 70 万平方米的生产能力。同时，公司采用激光和超声波焊接工艺，投入激光焊机和超声波焊机以保证平板太阳能集热器的焊接质量，使其工艺质量得到有力的保证，从而提高了产品的市场竞争力。目前，新能源产品正在以 30% 的产值递增，并以市场需求为导向，在产品的性价比、质量比都能保证的前提下迎合市场。从整体生产数据显示，《新能源集成产品生产基地建设项目》在全体员工的共同努力下，该项目的个人产值提升 10% 以上，为下半年产品销售旺季的到来打下了扎实的基础。

D、报告期内，《核心零部件规模化自制建设项目》有序开展，各个核心零部件的生产线陆续投产，大量先进设备也相继投入使用，有效地推动了自动化、机械化的生产进程、人均产出及产品质量，最终达到“提效降本”的经营目的。

E、报告期内，《科技与研发中心扩建项目》按照项目的计划进度持续提升公司整体的研发能力，从而使公司及各分公司的产品扩展及 CNAS 实验室认证的工作事半功倍。通过该项目的实施，商用采暖炉、商用热泵、快热式电热水器、生态住宅热能热水系统等新推产品的研发效率得到了质的飞跃，燃烧实验室、端子实验室、焓差室等领先同行的实验室也进入了协同运作的良性循环，公司的科技创新水平通过该项目的稳步推进而迈向了新的里程碑，同时也成为公司实力最关键的体现之一。

F、报告期内，在《信息管理系统升级建设项目》建设方面，公司在各厂区已完成用友 U9 与原系统的替换工作，对全面健全的内部控制体系进行了信息化的升级，下阶段将着力丰满营销模块，建立区域分销

系统、售后管理系统、客户管理系统；引入移动办公模块，加快管理层反应速度；建立及时预警系统，初步完善公司运营 BI 模块，更快一步地打造现代化、信息化、先进化的企业管理模式。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在第一季度报告中对公司 2013 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润预测较去年同期增长 1-20%，实际经营业绩在预测范围内。

公司在 2012 年度报告中披露的经营计划主要为以下几项：

1、研发项目推进计划方面，积极推进公司新技术和新产品的研发工作，以新产品带动公司主营业务收入的增长。

2、营销目标计划方面，公司将进行营销策略的调整，营销模式由扩张式增长转变为以提升效率为核心的增长。

3、生产管理计划方面，从提高成品率、降低消耗、提高自动化程度入手，形成敢于挑战、敢于创新的良好氛围。

报告期内，公司继续坚持以引领市场需求为创新导向；持续提升万和品牌知名度和美誉度，整合和健全国内国际两个营销网络，大力提升单店和单一客户的投入产出比；进一步加大研发投入，确保研发项目的前瞻性、领先性和市场适应性；持续加大对新能源研发、工艺装备的投入，积极引进国内外先进的研发、检测和生产设备；以零部件的标准化通用化为前提，强化精益生产，推行标准化作业，提升生产效率和产能利用率，提高产品质量；加快募投项目扩能建设，大力推进信息化建设；实施积极的人才战略，优化绩效管理模式，加强人才梯队建设，丰富培训体系，激励各级人才的价值实现与公司价值的有机统一。

#### A、报告期内，公司在国内营销的情况

报告期内，国内营销紧紧围绕“提升结构，改进绩效”，启动全新的 VI 识别系统，全面更新了万和的终端展示系统，在产品方面力推 ET、EV 系列燃热新品快速成为主销，零售均价获得了较大增长。公司在 2013 年初重新修订了价格管控体系及授权体系，将部分授权下放至一线，提高了一线市场的响应速度，并修订了各级营销岗位的绩效考核指标和考核系统，管理体系的变革推动和促进了销售业绩及利润目标的达成。为推动新能源工程销售项目的进度，公司申请设立“国家住宅产业化基地”，住房和城乡建设部住宅产业化促进中心会同广东省住房和城乡建设厅组织专家组，对公司进行了现场评审及论证，获得专家组的一致同意通过，住房和城乡建设部于 2013 年 8 月正式确认万和成为“国家住宅产业化基地”。

在市场方面，公司紧紧抓住“国家节能补贴”的契机，万和燃气热水器凭借过硬的燃气热水器的核心技术优势，已连续九年稳居国内市场综合占有率第一，并早在 2008 年成功突破“全预混催化燃烧技术和冷凝换热技术在热水器上的应用”，使冷凝式热水器热效率最高可达 107%，远超国家节能补贴 96%的热效

率能效门槛，重新定义了冷凝技术高度，达到国内最高纪录及全球领先水平。公司凭着行业龙头企业地位和冷凝热水器核心技术优势，万和共有 56 个型号 112 款一级能效冷凝热水器产品最终中标，创下行业中产品数量之最，成为燃气热水器节能补贴的最大赢家。自去年 6 月国家新一轮家电节能补贴首次把热水器纳入补贴范围以来，在政策利好和公司大力推广的双重拉力下，万和节能补贴燃气热水器产品销量明显提升，据中怡康最新统计数据显示，自 2012 年 6 月至 2013 年 6 月，万和节能补贴冷凝燃气热水器的销量占全行业的比重为 40.84%，销售额比重为 37.79%，占据行业半壁江山。

#### B、报告期内，公司在国际营销的情况

在人民币升值、美国经济复苏缓慢等多种不利出口因素影响下，公司通过积极参加国内外各种展会和加强电子商务推广的方式，大力开发新客户，寻求出口的稳步增长，其中报告期内就参加了广交会、法兰克福卫浴展、第 46 届阿尔及尔国际博览会、利比亚中国机电产品展、智利圣地亚哥国际建筑建材展览会等多种展会。报告期内，公司继续发挥与核心客户的战略性合作优势，重点服务优质客户，大力拓展潜力区域和潜力客户，并采取有针对性的倾斜政策，积极参加各种展会，获得了客户一致认可，经营业绩稳步增长，实现出口销售额 752,038,165.53 元，较上年同期增长 60.89%。

#### C、报告期内，公司对网络营销的情况

报告期内，为了提升万和与网购消费者的深度接触，公司开始系统地进行 SEO 搜索引擎优化、微博等 SNS 营销，并通过 QQ 腾讯用户互动营销、京东/易讯/淘宝等电商平台首页焦点图的广告投放、信息曝光强化、客户引流、转化率提升等技术手段，大幅提升了公司电子商务的业绩水平；同时，公司广泛地与各大电商平台明确了核心供应商的地位，深化了电商平台 1+N 供货模式，并通过提升电商专供产品的包装标准及细化商品详情描述等方法，为公司电子商务的可持续发展打下了坚实的基础。报告期内，万和电子商务销售额同比增长达到 213.02%，站在了电商行业发展的前端。

#### D、报告期内，公司售后服务的情况

售后服务方面，公司秉承“细致无忧”的服务理念，截至报告期末，公司在全国各大中城市建立了 40 多个固定的客服中心，还在全国各地设置了 1,500 多个特约维修点以及 3,000 多个特约安装点，并培养了一支高素质的专业服务队伍，能够为用户提供咨询、上门安装、维修、信访以及免费保养等全方位的服务。公司荣获中国国家认证认可监督管理委员会颁发的“售后服务认证”四星级证书，使公司成为首批通过国家标准《商品售后服务评价体系》认证的单位，也是燃气具专业品牌中唯一获此殊荣的单位。

#### E、报告期内，公司产品和技术研发的情况

报告期内，公司研发部门共开发完成新品 45 款；科技申报项目共 8 项，其中国家级 1 项，省级 7 项；参与制订标准共 6 个，其中国家标准 4 个，行业标准 2 个；新增发明专利 3 项，实用新型专利 60 项，外

外观设计专利 6 项，截至报告期末，公司累计获得专利数达 792 项，是中国燃气具行业拥有最多专利储备的企业。报告期内，公司开发了多款明星产品，其中，多项产品（“第 II 代双涡轮烟机”、“全预混冷凝式燃气采暖热水炉技术”、“交流风机自适应技术”、“分层螺旋火焰燃烧技术”）的技术指标刷新了行业的技术指标，并受到了市场广泛的认可。报告期内，公司荣膺“燃气壁挂炉十大品牌”的殊荣，充分体现了公司在燃气壁挂炉领域的行业龙头地位和技术领先优势。在新能源的研发方面，公司始终坚持低碳环保的绿色发展理念，开发的 11 款太阳能热水系统顺利通过了 CQC 环保双认证。

#### F、报告期内，公司品牌建设情况

报告期内，公司在品牌战略层面进一步深化，制定了支撑品牌建设升级的价值体系和执行规范。确立了品牌的定位、理念和品牌价值体系，并依据“万和，让家更温暖”的品牌主张衍生出新的品牌沟通策略，从而实现品牌传播和形象建设的层次提升。在品牌认知层面，公司对品牌 VI 进行了全新的改版设计，采用更富内涵及辨识度的品牌辅助形和品牌色，使得对外的广告输出能清晰统一的累积品牌印象。品牌资产的强化上，通过机场户外媒体、网络媒体、终端物料规范输出、明星产品专项推广、事件推广和促销推广进行全方位传播。

#### G、报告期内，公司人力资源建设情况

公司加强了企业文化和人才团队培养，树立和弘扬“以人为本”的核心价值理念。为使公司的人力资源管理能够更好的适应和推动公司的快速发展，公司重点进行了薪酬体系改革、并强化了员工队伍培训。公司推行了新的薪酬制度，薪酬定位与市场接轨，参照市场水平设定合理的薪酬区间，实行宽幅管理，每年根据市场水平对薪酬结构和薪酬水平进行动态维护，员工收入与公司绩效连接，年度增幅根据市场目标水平、员工薪酬竞争力，以及绩效等结果决定。针对员工培训，公司采取“请进来，走出去”的方法，组织了多次专题的培训活动，下属各部门也需结合自身特点组织起各种各样的岗位培训、技能培训、管理知识培训、质量管理培训等。通过各种各样的学习，提高了管理人员和基层员工的素质，保证公司生产经营和文化建设等各项工作的有效开展。

#### H、报告期内，公司运营管理情况

公司在运营管理方面，着重提高人工效率，内部制定相关制度及措施对各属下工厂的技术改造、生产技术改善等进行支持，促使公司生产效率符合市场竞争环境；同时，公司坚持严格的产品评价和质量控制，专门设有科技与质量管理中心，负责公司产品评价与质量控制相关工作。工作过程中，公司采用双通道复合测量与分析机制，通过财务预算执行情况以及管理指标执行情况实时对公司各层组织及员工的绩效进行测量与分析，同时根据各组织特点运用不同的方式进行监测，进一步保证绩效测量系统的适应性和敏感性，使决策能与公司的经营方向保持一致。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	1,805,318,480.71	1,330,879,214.24	26.28%	26.86%	30.24%	-1.91%
分产品						
燃气热水器	588,173,022.61	405,864,358.86	31%	14.3%	17.09%	-1.64%
电热水器	265,908,749.89	182,698,304.17	31.29%	24.6%	21.82%	1.56%
灶具	110,703,409.55	73,759,898.48	33.37%	-1.78%	-13%	8.59%
烤炉	447,441,607.40	404,925,073.42	9.5%	154.69%	158.18%	-1.22%
抽油烟机	112,328,720.28	71,587,759.43	36.27%	-7.38%	-13.63%	4.62%
消毒柜	33,865,085.60	21,879,289.13	35.39%	-17.65%	-26.05%	7.34%
壁挂炉	56,536,808.49	36,607,435.45	35.25%	34.97%	32.81%	1.05%
配件及散件	152,124,292.79	104,318,729.06	31.43%	-1.52%	-0.63%	-0.62%
其他	38,236,784.10	29,238,366.24	23.53%	-20.18%	-24.34%	4.2%
分地区						
国内销售	1,053,280,315.18	678,110,283.66	35.62%	10.22%	9.19%	0.61%
出口销售	752,038,165.53	652,768,930.58	13.2%	60.89%	62.84%	-1.04%

### 四、核心竞争力分析

#### (一) 品牌优势

万和经过多年来在企业产品质量、品牌文化、研发力量、工艺技术、管理服务和市场营销等诸多方面的长期积累，品牌具备有一定的优势及行业竞争力。万和连续 9 年成为中国燃气热水器销量最大的品牌，“万和”商标是“中国驰名商标”，万和同时是行业唯一的“中国航天事业合作伙伴”，被中国航天基金会授予“中国航天事业贡献奖”。与此同时，万和还充分利用一系列航天关键事件，进行品牌营销活动，如 2013 年 6 月派员亲历神舟十号发射、借助微博与网友进行互动、在其他媒介上进行新闻传播及活动推广等，达到了很好的品牌宣传效果。

公司在社会责任品牌层面也确立了自己的责任管理体系，万和公益品牌战略业已成型。公司将以“温暖力量”为理念，以“温暖中国行”为核心公益品牌，聚焦“爱心厨房”、“爱心热水工程”，持续致力于改善贫困山区小学生的厨房饮食及热水条件。

在环境责任层面，公司持续践行低碳技术创享理念，正在大力推广的混合动力热水系统，属于典型的

低碳产品，它将太阳能、空气能等可再生能源及燃气、电等传统能源进行了综合利用，能以最低的使用成本为消费者提供节能、环保、便捷、舒适的家庭热水最佳解决方案；同时，公司负责起草带辅助能源的太阳能热水系统的两项国家标准于报告期内正式发布。

报告期内，万和先后获得“工程商最喜爱的家居建材品牌”、“绿色地产十大实力品牌供应商”、“上市企业最具品牌影响力十强企业”、“中国航天事业贡献奖”、“燃气壁挂炉十大品牌”、“地暖行业‘名牌产品’、‘推荐产品’”、“最受欢迎厨电奖”等奖项，经过二十年的精耕细作，“万和”品牌已成为国内知名度最高、专业化程度最高的热厨电器品牌之一。

## （二）技术优势

“技术创新”始终贯穿公司的发展，公司在燃气具领域已十七次填补国内技术空白，还多次主导或参与了燃气热水器、燃气灶具、消毒柜国家标准、行业标准、地方标准的起草和修订，截至报告期末累计取得 792 项专利，是中国燃气具行业拥有最多专利储备的企业，公司除了负责起草了两项太阳能国家标准——《带辅助能源的太阳能热水系统（储水箱大于 0.6m<sup>3</sup>）技术规范》和《带辅助能源的太阳能热水系统（储水箱大于 0.6m<sup>3</sup>）性能试验方法》，还成为了净水器行业标准起草工作组组织组员单位之一，充分凸显了公司在上述领域的技术地位，在业内的影响力也必然随之有进一步的提升。此外，作为中国燃气具龙头及行业技术的领跑者，国家级认证的“国家火炬计划重点高新技术企业”、“国家级企业技术中心”、“广东省节能环保燃气具工程技术研究开发中心”、行业第一个产学研结合的“华南家电研究院节能环保燃气具研发中心”以及“清洁能源院士专家工作站”均落户在公司，为公司在技术上的持续创新和领先优势提供有力保障。公司积极响应国家节能减排政策，专注燃烧技术、换热技术、以及节能环保材料应用技术等多方面技术的开发与应用，立足于传统燃气热水器，并把业务向太阳能、空气能等新能源的开发及综合利用拓展。近两年来，公司不断加大对新能源产品的研发投入，在试验设备上建立了多套的焓差试验室及相关的性能检测设备，试验室也通过了国家 CNSA 认证。

报告期内，公司的“多能互补太阳能热泵关键技术研究及产业化”项目荣获由中国轻工业联合会颁发的“科技进步三等奖”，通过该殊荣的获得，标志着公司在新能源应用技术领域的一次重大创新，同时也说明了“多能互补太阳能热泵关键技术研究及产业化”项目紧紧围绕新能源产业发展的核心技术和产业链关键环节，其整体技术水平达到国内领先水平，能填补国内空白和获取自主知识产权并实现产业化，其成果可广泛应用在家用、商用热水、供暖、制冷领域，带动形成相应的产业集聚。除此之外，公司还斥巨资投入国内首条平板太阳能吸热体涂装生产线，该平板太阳能集热器吸热体涂装生产线采用国外的先进工艺和涂料，具有领先于国内同行的诸多优势，该生产线投产后，连同原先具备的采用蓝膜（真空磁控溅射镀膜）、阳极氧化膜、黑铬膜等吸热体的集热器生产能力，公司进入年产能达到 100 万 m<sup>2</sup> 平板太阳能集



热器企业的行列。

### （三）渠道优势

报告期内，公司继续加大传统渠道深度和广度的建设，报告期内，公司在全国范围内建设了 2 家产品体验馆、89 家专卖店、1,035 家普通产品重大卖场专厅和 21 家高端产品专厅。截止本报告期末，公司已使用募集资金建设了 30 家产品体验馆、1,194 家专卖店、4,508 家普通产品重大卖场专厅和 154 家高端产品专厅，无论是涵盖的渠道类别，还是下沉至乡镇市场的深度，均取得长足的发展。在大力提高渠道覆盖率和乡镇市场开发力度的同时，公司已首先从全国家电连锁开始启动渠道效率提升工作，从新的展示厅设计、新产品线的更替、人员培训及卖场主推力度等全面开展卖场效率的提升。

在电子商务方面，为了提升万和与网购消费者的深度接触，公司开始系统地进行 SEO 搜索引擎优化、微博等 SNS 营销，并通过 QQ 腾讯用户互动营销、京东/易讯/淘宝等电商平台首页焦点图的广告投放、信息曝光强化、客户引流、转化率提升等技术手段，大幅提升了公司电子商务的业绩水平；同时，公司广泛地与各大电商平台明确了核心供应商的地位，深化了电商平台 1+N 供货模式，并通过提升电商专供产品的包装标准及细化商品详情描述等方法，为公司电子商务的可持续发展打下了坚实的基础。报告期内，万和电子商务销售额同比增长达到 213.02%，站在了电商行业发展的前端。

在工程集采市场，公司紧贴各地的宾馆、医院、商住楼、廉租房、保障房等的建设，积极通过新能源热水系统的领先技术优势参与工程投标，中标多个重要项目，例如中标了河南城建学院平板太阳能+空气源热泵热水工程项目、TCL 王牌电器/通力电子（惠州）有限公司 38#地第二标段宿舍太阳能热水工程项目、河北保定交通运输集团 1,852 套阳台壁挂平板太阳能热水工程项目等，上述项目的中标表明万和在热水工程体系建设逐步完善、各项投标资质健全之后，已得到广泛的社会认可。

### （四）产品优势

报告期内，公司产品积极响应国家节能减排政策，专注燃烧技术、换热技术、以及节能环保材料应用技术等多方面技术的开发与应用，立足于传统燃气热水器，并把业务向太阳能、空气能等新能源的开发及综合利用拓展，目前公司已累计有 17 款燃气热水器、21 款燃气采暖热水炉获得 CQC 节能与环保双认证，35 款储水式电热水器获得 CQC 节能认证。公司产品优势在国家节能补贴政策上得到充分体现，公司共有 56 个型号 112 款一级能效冷凝热水器产品最终中标，创下行业中标产品数量之最，成为燃气热水器节能补贴的最大受益者。

在新能源热水系统产品方面，公司通过转型升级，从传统能源应用跨入到新能源应用领域，并将传统能源与新能源加以综合利用，推出了自己的多能源集成热水系统，包括燃气+空气能集成热泵热水器、平板太阳能+电能集成、燃气+平板太阳能集成、燃气+空气能+平板太阳能集成，用户可根据户型特点及家庭

人口数量、地域、气候特点等因素，选择相应的产品组合，通过最大限度地利用太阳能、空气能等清洁、天然能源，通过智能控制解决了单一能源产品在家庭热水供应中的使用局限，实现各种能源产品的优势互补，最大限度地减少传统能源的消耗，满足高品质的生活热水需求。

#### （五）售后服务优势

公司秉承“细致无忧”的服务理念，在全国各大中城市建立了 40 多个固定的客服中心，还在全国各地设置了 1,500 多个特约维修点、3,000 多个特约安装点，培养造就了一支高素质的专业服务队伍，为用户提供咨询、上门安装、维修、信访以及免费保养等全方位的服务，荣获中国国家认证认可监督管理委员会颁发的“售后服务认证”四星级证书，使公司成为首批通过国家标准《商品售后服务评价体系》认证的单位，也是燃气具专业品牌中唯一获此殊荣的单位。

#### （六）成本领先优势

燃气具是区域性特征比较明显的产品，各地市场需求的产品在容量、性能、气源上都有差别，需要较长的产品线方可有效覆盖全国市场或开拓国外市场，而满足上述条件会增加公司产品技术结构的复杂性，导致成本的增加。公司通过新产品研发、技改等多种方式，不断将各类产品结构进行统一和标准化，从而降低了制造难度、提高了生产效率，降低了制造费用。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

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（%）
143,248,000.00	12,480,000.00	1,047.82%
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（%）
合肥万和电气有限公司	太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、抽油烟机、燃气用具、小家电及配件生产、安装、维修、销售。（涉及到前置许可的凭许可证经营）	100%
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	对公司投资的房产管理服务；物业管理；物业租赁；国内商业、物资供销业。（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）	26%

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股 数量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面 值(元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份来源
揭东县农村信用合作联社	其他	100,768,000.00	0	0%	41,360,000	8%	984,673,935.10	148,753,641.98	长期股权投资	购买
合计		100,768,000.00	0	--	41,360,000	--	984,673,935.10	148,753,641.98	--	--

## (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资 成本(元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股 数量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面 值(元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份来源
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

 适用  不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司中山东风支行	非关联关系人	否	货币与债券型	500	2013年05月08日	2013年06月13日	保本保证收益型	500		1.63	1.63
招商银行股份有限公司佛山容桂支行	非关联关系人	否	货币与债券型	3,000	2013年05月16日	2013年06月23日	保本浮动收益类	3,000		1.44	1.44
招商银行股份有限公司佛山容桂支行	非关联关系人	否	货币与债券型	1,550	2013年05月16日	2013年06月28日	保本浮动收益类	1,550		7.39	7.39
中国农业银行股份有限公司中山东风支行	非关联关系人	否	货币与债券型	1,000	2013年05月17日	2013年06月21日	保本保证收益型	1,000		3.21	3.21
中国农业银行股份有限公司中山东风支行	非关联关系人	否	货币与债券型	500	2013年05月24日	2013年07月01日	保本保证收益型	0		1.77	0
中国农业银行股份有限公司中山东风支行	非关联关系人	否	货币与债券型	1,000	2013年06月14日	2013年07月19日	保本保证收益型	0		3.4	0
中国农业银行股份有限公司中山东风支行	非关联关系人	否	货币与债券型	600	2013年06月21日	2013年07月31日	保本保证收益型	0		2.53	0
中国银行股份有限公司顺德分行	非关联关系人	否	货币与债券型	1,000	2013年06月26日	2013年07月04日	保证收益型	0		1.32	0
中国农业银行股份有限公司中山东风支行	非关联关系人	否	货币与债券型	1,000	2013年06月28日	2013年08月02日	保本保证收益型	0		4.6	0
合计				10,150	--	--	--	6,050		27.29	13.67
委托理财资金来源	公司、控股子公司自有闲置资金										

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 11 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 28 日

**(2) 衍生品投资情况**

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							
涉诉情况(如适用)				不适用							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				不适用							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				不适用							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				不适用							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				不适用							

**(3) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项(如有)		不适用			
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有)		不适用			

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	142,149.23
报告期投入募集资金总额	6,287

已累计投入募集资金总额	109,952.31
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%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]43 号文《关于核准广东万和新电气股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开发行 5,000 万股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1.00 元，实际发行价格每股人民币 30.00 元，募集资金总额为人民币 150,000 万元，扣除各项发行费用后募集资金净额为人民币 142,149.23 万元。以上募集资金已由天健正信会计师事务所有限公司于 2011 年 1 月 25 日出具的天健正信验（2011）综字第 090001 号《验资报告》验证确认，公司对上述资金采取了专户存储制度。

在募集资金实际到位之前，部分募集资金投资项目已由本公司以自筹资金先行投入。

2011 年 2 月 27 日董事会一届十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 14,636.83 万元。此项议案在 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年年度股东大会上审议通过。本次募集资金置换在 2011 年 4 月 30 日前已完成。

2011 年 2 月 27 日公司董事会一届十三次会议和 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》，使用超募资金中的 8,000 万元补充永久性流动资金，用于原材料采购、支付加工费及广告宣传费等。

2011 年 11 月 20 日董事会一届十九次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将 35,000 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，资金使用期限为自公司 2011 第一次临时股东大会审议通过之日（2011 年 12 月 8 日）起不超过 6 个月。此项议案在 2011 年 12 月 8 日召开的临时股东大会上审议通过。

公司在规定期限内实际使用上述闲置募集资金 35,000 万元中的 17,500 万元用于暂时补充流动资金，剩余的 17,500 万元并没有使用，募集资金项目实施未受影响。实际使用于暂时补充流动资金的 17,500 万元已于 2012 年 5 月 22 日全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 6 个月。

2011 年 12 月 29 日公司董事会一届二十一次会议《广东万和新电气股份有限公司关于同意全资子公司佛山市高明万和电气有限公司使用部分超募资金参与竞买国有建设用地使用权的议案》，使用部分超募资金中的 4,730 万元竞买国有建设用地使用权，于 2012 年 1 月 19 日成功竞得该国有建设用地，并缴纳土地使用权出让契税 141.90 万元。

2012 年 6 月 1 日公司董事会一届二十四次会议和一届十一次监事会会议审议通过《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》，使用超募资金中的 25,000 万元补充永久性流动资金。

2012 年 10 月 26 日公司董事会二届二次会议和二届二次监事会会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充公司流动资金的议案》，使用超募资金中的 6,881.09 万元的超募资金永久性补充流动资金。

## (2) 募集资金承诺项目情况

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										

节能环保燃气热水、供暖产品生产线扩建及公司营销网络建设项目	否	31,633.56	31,633.56	2,997.01	20,579.41	65.06%	2013 年 12 月 31 日	不适用	是	否
健康厨房电器产品扩产项目	否	9,453.94	9,453.94	0	9,508.49	100.58%	2012 年 12 月 31 日	不适用	是	否
新能源集成产品生产基地建设项目	否	24,740.99	24,740.99	0	25,045.7	101.23%	2013 年 06 月 30 日	不适用	是	否
核心零部件规模化自制建设项目	否	9,643.47	9,643.47	2,055.95	6,536.25	67.78%	2013 年 09 月 30 日	不适用	是	否
科技与研发中心扩建项目	否	6,006.18	6,006.18	41.42	1,687.76	28.1%	2013 年 09 月 30 日	不适用	是	否
信息管理系统升级建设项目	否	3,060	3,060	142.62	1,841.71	60.19%	2013 年 09 月 30 日	不适用	是	否
承诺投资项目小计	--	84,538.14	84,538.14	5,237	65,199.32	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
购买厂区用地	否	0	0	0	4,871.9	100%		不适用	是	否
补充流动资金	否	57,568.86	57,568.86	1,050	39,881.09	69.28%		不适用	是	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,568.86	57,568.86	1,050	44,752.99	--	--	不适用	--	--
合计	--	142,107	142,107	6,287	109,952.31	--	--	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司实际募集资金净额为 142,149.23 万元，扣除招股意向书披露的六项募集资金投资项目计划使用资金总额为 84,538.14 万元，超募资金为 57,611.09 万元。</p> <p>2011 年 2 月 27 日公司董事会一届十三次会议和 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》，使用超募资金中的 8,000 万元补充永久性流动资金，用于原材料采购、支付加工费及广告宣传费等。</p> <p>2011 年 12 月 29 日董事会一届二十一次会议审议通过《关于同意全资子公司佛山市高明万和电气有限公司使用部分超募资金参与竞买国有建设用地使用权的议案》，同意广东万和电气有限公司（原佛山市高明万和电气有限公司）使用超募资金约人民币 4,800 万元参与上述地块的挂牌竞买，2012 年 1 月 19 日实际使用超募资金中的 4,730 万元竞买国有建设用地使用权，并缴纳土地使用权出让契税 141.90 万元，共使用上述资金 4,871.90 万元。</p> <p>2012 年 6 月 1 日董事会一届二十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司将 25,000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>2012 年 10 月 26 日董事会二届二次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将 6,881.09 万元永久性补充流动资金。</p> <p>报告期内，实际使用超募资金 1,050 万元永久性补充流动资金。</p>									



募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>2012年10月26日董事会二届二次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、地点及调整部分项目实施进度的议案》：《核心零部件规模化自制建设项目》部分项目的实施主体由佛山市顺德万和配件有限公司变更为广东万和电气有限公司，实施地点由佛山市顺德区容桂街道办事处红旗居委会红旗中路80号变更为广东省佛山市高明区杨和镇杨西大道601号，该项目资金中的1,700万元投入至项目部分变更后的实施主体和地点；《科技与研发中心扩建项目》部分项目的实施主体由本公司变更为广东万和电气有限公司，实施地点由佛山市顺德区容桂街道办事处高黎居委会顺德高新区（容桂）建业中路13号变更为广东省佛山市高明区杨和镇杨西大道601号，该项目资金中的2,200万元投入至项目部分变更后的实施主体和地点。</p> <p>注：以上变更实施后，《核心零部件规模化自制建设项目》将由佛山市顺德万和电气配件有限公司和广东万和电气有限公司共同实施完成；《科技与研发中心扩建项目》将由万和电气和广东万和电气有限公司共同实施完成。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>在募集资金实际到位之前，部分募集资金投资项目已由本公司以自筹资金先行投入。2011年2月27日董事会一届十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金14,636.83万元。此项议案在2011年4月8日召开的2010年年度股东大会上审议通过。本次募集资金置换在2011年4月30日前已完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>2011年11月20日董事会一届十九次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司拟将35,000万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，资金使用期限为自公司2011年第一次临时股东大会审议通过之日（2011年12月8日）起不超过6个月。此项议案在2011年12月8日召开的临时股东大会上审议通过。实际累计使用的闲置募集资金17,500万元已于2012年5月22日全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过6个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	全部资金尚在募集资金专户及定期存款账户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化

核心零部件规模化自制建设项目	核心零部件规模化自制建设项目	9,643.47	2,055.95	6,536.25	67.78%	2013年09月30日	不适用	是	否
科技与研发中心扩建项目	科技与研发中心扩建项目	6,006.18	41.42	1,687.76	28.1%	2013年09月30日	不适用	是	否
节能环保燃气热水、供暖产品生产线扩建及公司营销网络建设项目	节能环保燃气热水、供暖产品生产线扩建及公司营销网络建设项目	31,633.56	2,997.01	20,579.41	65.06%	2013年12月31日	不适用	是	否
合计	--	47,283.21	5,094.38	28,803.42	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2012年10月26日董事会二届二次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体、地点及调整部分项目实施进度的议案》，鉴于《核心零部件规模化自制建设项目》和《科技与研发中心扩建项目》部分项目变更实施主体和实施地点，将在一定程度上影响项目的建设周期，为保证项目的建设质量，前者的完成时间由2013年6月30日调整至2013年9月30日，后者完成时间由2012年9月30日调整至2013年9月30日。另外，《健康厨房电气产品扩产项目》已经进入最后的投产调试阶段，为保证该项目的完成质量，该项目的完成时间由2012年9月30日调整至2012年12月31日。</p> <p>2013年2013年5月29日召开董事会二届十次会议和二届六次监事会会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，公司考虑到国内市场变化，为降低募集资金投资风险，提高使用效率，充分保障公司及股东利益，本着审慎认真的态度，决定调整《节能环保燃气热水、供暖产品生产线扩建及公司营销网络建设项目》的完成日期，经公司审慎研究，调整后的项目完成日期由2013年6月30日调整至2013年12月31日，该议案已经2013年6月18日召开的公司2013年第三次临时股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

(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
节能环保燃气热水、供暖产品生产线扩建及公司营销网络建设项目	2011年1月28日	《首次公开发行股票招股说明书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
健康厨房电器产品扩产项目	2011年1月28日	《首次公开发行股票招股说明书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
新能源集成产品生产基地建设项目	2011年1月28日	《首次公开发行股票招股说明书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

核心零部件规模化自制建设项目	2011 年 1 月 28 日	《首次公开发行股票招股说明书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
科技与研发中心扩建项目	2011 年 1 月 28 日	《首次公开发行股票招股说明书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
信息管理系统升级建设项目	2011 年 1 月 28 日	《首次公开发行股票招股说明书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

## 4、主要子公司、参股公司分析

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
广东万和电气有限公司	全资子公司	制造业	生产、销售：电热水器、热泵热水器、消毒柜、抽油烟机、烟熏机、脱水机、干燥机、燃气炉具、燃气空调、烤炉、太阳能热水器、燃气热水器及其他家用电器；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营）。	人民币 5,000 万元	1,091,356,879.56	289,237,287.45	736,838,063.84	112,254,556.69	97,145,768.97
佛山市顺德万和电气配件有限公司	全资子公司	制造业	生产：五金电器配件、电子配件、塑料配件（不含废旧塑料）、模具、其他电气配件。	人民币 2,000 万元	331,111,407.58	128,013,714.42	222,836,223.18	10,095,183.84	7,562,884.33
万和国际（香港）有限公司	全资子公司	制造业	进出口贸易	港币 2,000 万元	15,857,877.35	15,857,877.35	0.00	15,360.36	15,360.36
中山万和电器有限公司	控股子公司	制造业	生产经营家用制冷、厨房、清洁卫生及其他家用电力器具、燃气器具（包括燃气焊接器、燃气取暖器、燃气灯）、模具，以及上述产品零配件（电镀工序及部分模具加工工序发外加工）。产品境内外销售。	美元 230 万元	200,690,537.16	147,565,551.22	140,623,289.65	1,519,044.93	-1,287,482.82
合肥万和电气有限公司	全资子公司	制造业	太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、抽油烟机、燃气用具、小家电及配件生产、安装、维修、销售。（涉及到前置许可的凭许可证经营）	人民币 3,000 万元	61,742,025.38	29,835,623.42	0.00	-163,474.62	-164,376.58
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	参股公司	服务业	对公司投资的房产管理服务；物业管理；物业租赁；国内商业、物资供销业。（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）	人民币 4,800 万元	47,663,775.90	46,075,291.91	895,453.06	-935,410.94	-935,424.57
揭东县农村信用合作联社	参股公司	金融业	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；代理发行、代理兑付政府债券；买卖政府债券、金融债券；按中国人民银行规定从事同业拆借；代理收付款项；经银行业监督管理机构批准的其他业务；法律、法规、规章允许代理的各类财产保险及人身保险（限分支机构经营）。	人民币 5.17 亿元	12,520,742,160.82	984,673,935.10	523,208,505.43	175,416,646.98	148,753,641.98

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	5%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,565.29	至	22,985.59
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	17,681.22		
业绩变动的的原因说明	公司 2013 年 1-9 月的业绩相对稳定，预计公司业绩呈平稳上升趋势。		

## 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

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

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

2013 年 5 月 29 日，公司以截至 2013 年 5 月 28 日的总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 2.70 元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 2.85 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

分红前本公司总股本为 200,000,000 股，分红后总股本增至 400,000,000 股。公司新的注册资本为人

民币 400,000,000 元。

公司相关工商登记变更登记手续正在办理中。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013年05月21日	公司六楼会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司、长信基金管理有限责任公司	<p>(1) 谈论的主要内容：万和电气2012年度相关数据；万和电气在中怡康数据的表现解释；电子商务的发展情况；国家节能补贴的产品情况；募投项目的进展情况；万和电气的营业情况及未来的计划和目标等。</p> <p>(2) 提供的资料：公司定期报告等公开资料。</p>

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度体系，积极开展信息披露、投资者关系管理等方面的工作，同时深入开展公司治理活动，取得了良好的效果，公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平进一步得到提升。报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，具体情况如下：

#### （1）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件、公司内部控制制度的要求，规范公司股东大会召集、召开程序，规范提案的审议、投票、表决程序，规范会议记录及签署，平等对待所有股东特别是社会公众股东，使其充分行使股东权利，保证其对公司重大事项享有知情权与参与权。

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会及 3 次临时股东大会，会议审议通过了定期报告、利润分配、募集资金使用和完善各项制度等多项重要议案。

#### （2）控股股东与公司的关系

报告期内，公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《控股股东行为规范》的规定和要求，规范控股股东行为。公司控股股东为境内非国有法人，通过股东大会行使股东权力，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司实际控制人为自然人，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

#### （3）董事和董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》等相关规定召集召开董事会，公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等有关法律法规及公司内部制度的要求，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策，勤勉尽责

地履行职责和义务。

公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注社会公众股东的合法权益不受损害。独立董事在公司重大决策方面发挥了重要作用。

公司董事会下设的审计委员会、战略与发展管理委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，充分发挥专业职能作用。

报告期内，公司董事会共召开了 5 次会议，审议通过了定期报告、聘任高管、募集资金使用和完善各项制度等多项重要议案，并将相关议案提交股东大会表决，为公司经营发展做出了正确决策。

#### （4）监事和监事会

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。公司监事会设监事 3 名，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，按时出席监事会，认真履行自己的职责，对公司定期报告、重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会共召开了 3 次会议，审阅了董事会编制的定期报告、重大事项、募集资金使用情况等重要议案，并就相关事项发表监督核查意见。

#### （5）绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，使员工的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司未来还将探索更多激励方式，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸收和稳定优秀管理人才。

#### （6）信息披露与公开透明

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；公司通过投资者关系管理平台、网上业绩说明会等方式与投资者进行多形式的互动交流；公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （7）维护利益相关者权益

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （8）年报信息披露重大差错责任追究制度运作情况



公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《信息披露管理办法》的相关规定，并不断强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。报告期内，公司没有发生年度报告信息披露重大差错的情况。

## 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

报告期内不存在破产重组相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

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
揭东县农村信用合作联社	揭东县农村信用合作联社 8% 的股权	10,076.8	所涉及的资产产权已全部过户	本次交易对公司业务连续性、管理层稳定性不存在重大不利影响			否	不适用	2013 年 01 月 04 日	1、《广东万和新电气股份有限公司关于公司增资揭东县农村信用合作联社的公告》(公告编号: 2012-065) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-04/61975513.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-04/61975513.PDF</a> 2、《广东万和新电气股份有限公司关于公司增资揭东县农村信用合作联社的进展公告》(公告编号: 2013-001) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-08/61991726.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-08/61991726.PDF</a> 3、《广东万和新电气股份有限公司关于对揭东县农村信用合作联社投资后续相关事项的公告》(公告编号: 2013-009) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-22/62142586.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-22/62142586.PDF</a>
长丰县国土资源局	编号为 SF2012-T4 号宗地的国有土地使用权	4,018.23	国有土地使用权证正在办理中	本次交易对公司业务连续性、管理层稳定性不存在重大不利影响			否		2013 年 02 月 04 日	1、《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司拟参与竞拍土地使用权的公告》(公告编号: 2013-006) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-04/62097195.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-04/62097195.PDF</a> 2、《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司取得国有土地成交确认书的公告》(公告编号: 2013-007) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-06/62115429.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-06/62115429.PDF</a> 3、《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司成功取得国有土地使用权的公告》(公告编号: 2013-011) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-02/62171007.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-02/62171007.PDF</a>

## 2、出售资产情况

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

## 3、企业合并情况

不适用。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司不存在股权激励情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可比交易市价	披露日期	披露索引
佛山市宏图中宝电缆有限公司	公司控股股东万和集团控制的其他企业	购买商品	公司全资子公司高明万和向其购买电缆	按照市场原则定价		89.61		电汇			
合计				--	--	89.61	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

### 5、其他重大关联交易

公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司（以下简称“农商行”）在日常银行业务过程中，进行不同类型的各项交易，农商行为公司及下属全资或控股子公司提供如存款业务、贷款业务、办理国内外结算、办理票据承兑与贴现等。公司根据公司2013年生产经营计划的需要，拟在2013年与农商行预计将发生的日常关联交易业务总额不超过157,850万元（其中期末银行存款余额不超过30,000万元）。公司本期末银行存款余额有182,012,373.40元存于关联方广东顺德农村商业银行股份有限公司，本期取得在该公司存款产生的利息收入为1,354,495.46元，发生手续费支出为27,412.80元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《广东万和新电气股份有限公司关于公司2013年度预计日常关联交易的公告》	2013年04月25日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-25/62421765.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-25/62421765.PDF</a>

## 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

托管情况说明

报告期内，公司不存在托管情况。

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

**(2) 承包情况**

承包情况说明

报告期内，公司不存在承包情况。

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

**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

报告期内，公司不存在租赁情况。

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

**2、担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

**3、其他重大合同**

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值	合同涉及 资产的评 估价值	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

			(万元) (如有)	(万元) (如有)							
--	--	--	--------------	--------------	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、其他重大交易

报告期内，公司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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份。自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的广东万和集团有限公司股权，也不由广东万和集团有限公司回购所持有的股权。	2011年01月28日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏	"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；除发行人、发行人之控股子公司、参股子公司以及本人已向发行人书面披露的企业外，本人目前并未直接或间接控制任何其他企业，也未对任何其他企业施加重大影响；在本人直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本人将不会取参股、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；并将促使本人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；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）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，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优先受让权；如本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。	2011年01月28日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

	卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏	遵守《公司法》和深圳证券交易所关于上市公司董事、监事与高级管理人员买卖发行人股份行为的相关规定；在前述规定的承诺期限届满后的董事或高级管理人员任职期内，每年转让的发行人股份将不超过所持有发行人股份总数的 25%；自离任六个月内不转让所持有的发行人股份；并且，在离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量占所持有发行人股份总数的比例不超过 50%。	2011 年 01 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏	自 2011 年 1 月 28 日起不在二级市场上买入公司股票，并自愿申请限制本人账户买入公司股票。	2011 年 01 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东万和集团有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人股份，也不由公司回购所持有的股份。	2011 年 01 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东万和集团有限公司	"本公司目前不存在自营、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；除发行人、发行人之控股子公司、参股子公司以及本公司已向发行人书面披露的企业外，本公司目前并未直接或间接控制任何其他企业，也未对其他任何企业施加任何重大影响；在本公司直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本公司将不会采取参股、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；并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业（如有）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司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公司控制的其他企业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	2011 年 01 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。



		务在同等条件下的优先受让权；如本公司违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。”			
	广东万和集团有限公司	自 2011 年 1 月 28 日起不在二级市场上买入公司股票，并自愿申请限制公司账户买入万和电气股票。	2011 年 01 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺	广东万和新电气股份有限公司	(1) 本次使用部分超募资金永久性补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途；(2) 不影响募集资金投资项目正常进行；(3) 公司本次使用部分超募资金永久性补充流动资金前十二个月内不存在证券投资等高风险投资行为，并承诺使用部分超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。公司将严格按照中国证券监督管理委员会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》(证监公司字[2007]25 号)、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理办法》等相关规定使用该部分资金。	2012 年 06 月 01 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东万和新电气股份有限公司	2012-2014 年公司处于快速发展期，需要较大的建设资金投入和流动资金支持进行产能扩张及市场推广，公司在该时期的发展离不开股东的大力支持。为此，2012-2014 年，公司计划在足额提取法定公积金并根据需要提取任意公积金以后，每年向股东分配的现金股利不低于当年实现的可供分配利润的 10%。	2012 年 06 月 01 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东万和新电气股份有限公司	公司承诺本次竞买的国有建设用地使用权仅用于子公司高明万和与主营业务相关的研发、生产与经营用地需要，不会用于与主营业务不相关的用途，不会进行其他商业开发或其他高风险投资。公司将在子公司高明万和设立募集资金专户管理，并及时披露。	2011 年 12 月 29 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东万和新电气股份有限公司	(1) 本次使用部分超募资金永久性补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途；(2) 不影响募集资金投资项目正常进行；(3) 公司本次使用部分	2012 年 10 月 26 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，承诺人严格

		<p>超募资金永久性补充流动资金前十二个月内不存在证券投资等高风险投资行为,并承诺使用部分超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。公司将严格按照中国证券监督管理委员会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》(证监公司字[2007]25号)、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理办法》等相关规定使用该部分资金。</p>			<p>信守承诺,未出现违反承诺的情况发生。</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)</p>	<p>不适用</p>				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

为了进一步扩大生产经营规模，满足产能扩张的需求，公司于2012年10月26日与安徽长丰双凤经济开发区管理委员会签订了《项目投资协议书》，拟在安徽长丰双凤经济开发区总投资10亿元以上，投资兴建新能源热水产品生产基地建设项目，该议案已经董事会二届二次会议审议通过。

2012年11月20日，公司召开的董事会二届四次会议审议通过了《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》，拟在安徽省长丰双凤经济开发区设立合肥万和电气有限公司（以下简称“合肥万和”），注册资本为人民币3,000万元，公司以自有资金出资，占注册资本的100%。2013年1月21日，合肥万和完成了工商设立登记，取得了长丰县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：340121000053341）。

2013年1月31日，公司召开的董事会二届七次会议审议通过了《关于全资子公司拟参与竞拍土地使用权的议案》，同意全资子公司合肥万和在公司董事会权限范围内使用不超过人民币4,100万元自有资金参与竞拍国有土地使用权，并授权合肥万和法定代表人卢楚鹏先生或经卢楚鹏先生授权的相关人员签署和办理竞拍过程中的相关文件。2013年2月4日，合肥万和参与了长丰县国土资源局举办的国有建设用地使用权公开挂牌出让活动，以总价人民币40,182,252元竞得编号为SF2012-T4号宗地的国有土地使用权，并与长丰县国土资源局签订了《成交确认书》，确认合肥万和为SF2012-T4号宗地土地使用权的竞得人。按照相关约定，合肥万和于2012年2月28日与长丰县国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：340121出让[2013]18号）。

公司临时公告查询索引如下：

公告名称	公告编号	披露日期	查询索引
《广东万和新电气股份有限公司董事会二届二次会议决议公告》	2012-041	2012年10月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-10-29/61720370.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-10-29/61720370.PDF</a>
《广东万和新电气股份有限公司关于拟签订〈项目投资协议书〉的公告》	2012-048	2012年10月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-10-29/61720378.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-10-29/61720378.PDF</a>
《广东万和新电气股份有限公司董事会二届四次会议决议公告》	2012-054	2012年11月21日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-21/61819842.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-21/61819842.PDF</a>
《广东万和新电气股份有限公司关于拟对外投资设立全资子公司的公告》	2012-055	2012年11月21日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-21/61819841.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-21/61819841.PDF</a>
《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司完成工商设立登记的公告》	2013-004	2013年1月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-29/62077648.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-29/62077648.PDF</a>
《广东万和新电气股份有限公司董事会二届七次会议决议公告》	2013-005	2013年2月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-04/62097194.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-04/62097194.PDF</a>
《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司拟参与竞拍土地使用权的公告》	2013-006	2013年2月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-04/62097195.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-04/62097195.PDF</a>
《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司取得国有土地成交确认书的公告》	2013-007	2013年2月6日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-06/62115429.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-06/62115429.PDF</a>
《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司成功取得国有土地使用权的公告》	2013-011	2013年3月2日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-02/62171007.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-02/62171007.PDF</a>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	150,000,000	75%			150,000,000		150,000,000	300,000,000	75%
3、其他内资持股	150,000,000	75%			150,000,000		150,000,000	300,000,000	75%
其中：境内法人持股	76,500,000	38.25%			76,500,000		76,500,000	153,000,000	38.25%
境内自然人持股	73,500,000	36.75%			73,500,000		76,500,000	147,000,000	36.75%
二、无限售条件股份	50,000,000	25%			50,000,000		50,000,000	100,000,000	25%
1、人民币普通股	50,000,000	25%			50,000,000		50,000,000	100,000,000	25%
三、股份总数	200,000,000	100%			200,000,000		200,000,000	400,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

2013年5月16日，公司召开的2012年年度股东大会审议通过了公司2012年度权益分派方案，以公司当时总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利3元（含税）；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2012年年度权益分派方案已获2013年5月16日召开的2012年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2012年度权益分派方案已于2012年5月29日实施完毕，权益分派前公司总股本为200,000,000股，权益分派后公司总股本增至400,000,000股。

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

实施2012年度权益分派后，按新股本400,000,000股摊薄计算，2012年度基本每股收益为0.54元，稀释每股收益为0.54元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.78元；2013年半年度基本每股收益为0.37元，稀释每股收益为0.37元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.99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

2013年5月16日，公司召开的2012年年度股东大会审议通过了公司2012年度权益分派方案，以公司当时总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利3元（含税）；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		34,882						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东万和集团有限公司	境内非国有法人	38.25%	153,000,000		153,000,000	0		
卢础其	境内自然人	16.54%	66,150,000		66,150,000	0		
卢楚隆	境内自然人	9.19%	36,750,000		36,750,000	0		
卢楚鹏	境内自然人	5.51%	22,050,000		22,050,000	0		
叶远璋	境内自然人	5.51%	22,050,000		22,050,000	0		
中航鑫港担保有限公司	其他	0.5%	2,002,000		0	2,002,000		
银泰证券有限责任公司转融通担保证券明细账户	境内非国有法人	0.35%	1,400,000		0	1,400,000		
刘申培	境内自然人	0.24%	962,959		0	962,959		
朱寿彭	境内自然人	0.17%	686,142		0	686,142		
黄全成	境内自然人	0.13%	539,948		0	539,948		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东万和集团有限公司为公司的控股股东，公司股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人。三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
中航鑫港担保有限公司	2,002,000						人民币普通股	2,002,000
银泰证券有限责任公司转融通担保证券明细账户	1,400,000						人民币普通股	1,400,000

刘申培	962,959	人民币普通股	962,959
朱寿彭	686,142	人民币普通股	686,142
黄全成	539,948	人民币普通股	539,948
么正杰	533,619	人民币普通股	533,619
薛建新	500,000	人民币普通股	500,000
冯伯安	442,214	人民币普通股	442,214
盛春华	420,000	人民币普通股	420,000
安徽安利科技投资集团股份有限公司	418,796	人民币普通股	418,796
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广东万和集团有限公司为公司的控股股东，公司股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人。三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，公司持股 5%以上的股东不存在因参与融资融券、转融通业务所导致的股份增减变动情况。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 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)
卢础其	董事长	现任	33,075,000	33,075,000	0	66,150,000	0	0	0
卢楚隆	副董事长	现任	18,375,000	18,375,000	0	36,750,000	0	0	0
卢楚鹏	常务副总裁、 董事	现任	11,025,000	11,025,000	0	22,050,000	0	0	0
叶远璋	总裁、董事	现任	11,025,000	11,025,000	0	22,050,000	0	0	0
杨大行	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
齐振彪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄洪燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宫培谦	副总裁、国内 营销中心总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢宇阳	副总裁、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨颂文	国际营销中 心总经理、海 外产品事业 部总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟家淞	热水产品事 业部总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李越	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
项品峰	总裁助理、财 务与营运管 理中心总监、 财务负责人	离任	0	0	0	0	0	0	0
胡蔚	总裁助理	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐卫国	厨电产品事 业部总经理、 国内营销中 心副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0



胡敏霞	人力资源与行政中心总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄胜	科技与质量管理中心副总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄惠光	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄少燕	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡玲	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	73,500,000	73,500,000	0	147,000,000	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
项品峰	总裁助理、财务与营运管理中心总监、财务负责人	离职	2013年06月26日	个人原因（公司重新界定高级管理人员范畴，但仍在公司担任职务）
徐卫国	厨电产品事业部总经理、国内营销中心副总经理	离职	2013年06月26日	公司重新界定高级管理人员范畴，但仍在公司担任职务
胡蔚	总裁助理	离职	2013年06月26日	公司重新界定高级管理人员范畴，但仍在公司担任职务
胡敏霞	人力资源与行政中心总监	离职	2013年06月26日	公司重新界定高级管理人员范畴，但仍在公司担任职务
黄胜	科技与质量管理中心副总监	离职	2013年06月26日	公司重新界定高级管理人员范畴，但仍在公司担任职务
李越	财务负责人	聘任	2013年06月26日	原财务负责人辞职后重新选聘

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	768,434,625.88	818,320,245.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	413,002,978.54	488,907,834.79
应收账款	393,835,609.31	265,581,219.72
预付款项	67,579,810.74	88,244,507.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,447,204.15	6,899,072.88
买入返售金融资产		
存货	485,553,983.09	524,010,811.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,000,000.00	0.00

流动资产合计	2,202,854,211.71	2,191,963,692.14
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	122,236,671.96	12,227,875.41
投资性房地产		
固定资产	661,396,007.24	644,506,140.62
在建工程	4,759,487.11	395,897.10
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	169,305,613.54	171,143,232.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	80,883,497.43	93,930,527.18
递延所得税资产	9,536,362.34	12,222,591.71
其他非流动资产	40,182,252.00	0.00
非流动资产合计	1,088,299,891.62	934,426,264.68
资产总计	3,291,154,103.33	3,126,389,956.82
流动负债：		
短期借款	30,708,139.00	362,787.37
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	127,473,172.91	83,544,097.21
应付账款	497,912,012.93	520,968,469.79
预收款项	82,664,700.50	99,680,062.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,471,497.43	23,079,669.07

应交税费	15,829,423.66	1,265,119.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	39,143,347.19	38,513,509.96
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	865,525.41	1,086,188.69
流动负债合计	810,067,819.03	768,499,904.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,155,898.84	1,610,358.02
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	46,450,233.31	8,837,213.34
非流动负债合计	47,606,132.15	10,447,571.36
负债合计	857,673,951.18	778,947,475.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	1,302,884,251.23	1,502,884,251.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	41,857,546.71	41,857,546.71
一般风险准备		
未分配利润	653,475,245.38	566,917,672.32
外币报表折算差额	-1,628,278.99	-1,430,247.53
归属于母公司所有者权益合计	2,396,588,764.33	2,310,229,222.73
少数股东权益	36,891,387.82	37,213,258.52
所有者权益（或股东权益）合计	2,433,480,152.15	2,347,442,481.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,291,154,103.33	3,126,389,956.82

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

**2、母公司资产负债表**

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	577,169,056.63	664,277,600.26
交易性金融资产		
应收票据	412,792,978.54	488,337,834.79
应收账款	153,039,289.46	137,880,431.84
预付款项	70,347,324.78	14,331,784.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,330,955.11	3,924,471.45
存货	253,181,157.90	313,719,463.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,000,000.00	0.00
<b>流动资产合计</b>	<b>1,510,860,762.42</b>	<b>1,622,471,585.80</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	509,103,000.00	509,103,000.00
长期股权投资	336,201,042.54	196,192,245.99
投资性房地产		
固定资产	156,812,829.27	160,963,386.73
在建工程		
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	21,452,086.71	21,496,861.13
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	60,284,059.95	68,324,989.97
递延所得税资产	3,307,122.34	4,018,016.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,087,160,140.81	960,098,499.96
资产总计	2,598,020,903.23	2,582,570,085.76
流动负债：		
短期借款	30,708,139.00	0.00
交易性金融负债		
应付票据	124,974,231.39	67,399,200.64
应付账款	245,861,541.56	341,333,021.14
预收款项	78,416,798.98	96,074,056.88
应付职工薪酬	8,823,051.07	14,987,327.65
应交税费	23,088,296.10	7,496,084.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,767,726.76	41,376,014.64
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	865,525.41	1,080,097.49
流动负债合计	548,505,310.27	569,745,802.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,155,898.84	1,610,358.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,155,898.84	1,610,358.02
负债合计	549,661,209.11	571,356,160.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	1,302,884,251.23	1,502,884,251.23
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	41,857,546.71	41,857,546.71
一般风险准备		
未分配利润	303,617,896.18	266,472,127.21
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,048,359,694.12	2,011,213,925.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,598,020,903.23	2,582,570,085.76

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

### 3、合并利润表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,836,673,773.33	1,453,533,145.75
其中：营业收入	1,836,673,773.33	1,453,533,145.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,673,891,162.22	1,300,206,640.61
其中：营业成本	1,337,541,978.43	1,037,835,537.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	10,483,332.31	8,776,619.26
销售费用	213,010,157.61	188,261,978.74
管理费用	99,183,380.64	75,501,601.49
财务费用	4,989,240.05	-11,959,367.91
资产减值损失	8,683,073.18	1,790,271.79
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）	11,633,531.59	-165,588.69

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,496,796.55	-165,588.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	174,416,142.70	153,160,916.45
加：营业外收入	4,727,481.87	7,268,167.97
减：营业外支出	1,113,342.34	1,035,644.54
其中：非流动资产处置损失	177,433.32	168,723.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	178,030,282.23	159,393,439.88
减：所得税费用	31,794,579.87	30,185,385.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,235,702.36	129,208,054.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	146,557,573.06	126,656,341.56
少数股东损益	-321,870.70	2,551,712.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.32
（二）稀释每股收益	0.37	0.32
七、其他综合收益	-1,628,278.99	103,054.99
八、综合收益总额	144,607,423.37	129,311,109.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	144,929,294.07	126,759,396.55
归属于少数股东的综合收益总额	-321,870.70	2,551,712.74

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,291,654,341.55	1,175,373,564.85
减：营业成本	927,793,158.75	867,448,483.74
营业税金及附加	8,333,595.77	5,756,998.19
销售费用	199,903,430.95	176,002,104.31
管理费用	53,160,601.11	43,952,284.40
财务费用	-230,876.85	-9,508,366.96
资产减值损失	2,025,009.46	2,456,198.57
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)	11,585,134.33	-165,588.69
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	11,496,796.55	-165,588.69
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	112,254,556.69	89,100,273.91
加: 营业外收入	1,611,880.73	6,619,232.47
减: 营业外支出	925,345.02	865,813.80
其中: 非流动资产处置损失		
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	112,941,092.40	94,853,692.58
减: 所得税费用	15,795,323.43	14,420,969.02
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	97,145,768.97	80,432,723.56
五、每股收益:	--	--
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	97,145,768.97	80,432,723.56

法定代表人: 卢础其

主管会计工作负责人: 李越

会计机构负责人: 李越

## 5、合并现金流量表

编制单位: 广东万和新电气股份有限公司

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,399,002,282.76	1,062,679,904.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	25,159,160.50	16,903,216.23
收到其他与经营活动有关的现金	59,069,122.01	27,393,447.16
经营活动现金流入小计	1,483,230,565.27	1,106,976,568.24
购买商品、接受劳务支付的现金	757,169,337.01	668,549,450.84
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	197,697,115.27	126,770,558.15
支付的各项税费	82,962,207.73	68,622,781.58
支付其他与经营活动有关的现金	219,385,505.83	154,114,272.21
经营活动现金流出小计	1,257,214,165.84	1,018,057,062.78
经营活动产生的现金流量净额	226,016,399.43	88,919,505.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	62,804,397.26	0.00
取得投资收益所收到的现金	88,337.78	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	152,718.66	53,066.89
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	63,045,453.70	53,066.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,605,783.49	198,137,099.86
投资支付的现金	202,268,000.00	2,480,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	323,873,783.49	200,617,099.86
投资活动产生的现金流量净额	-260,828,329.79	-200,564,032.97
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	30,625,140.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,760,289.49	9,578,198.25
筹资活动现金流入小计	34,385,429.49	29,578,198.25
偿还债务支付的现金	362,787.37	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,243,385.64	88,111.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,606,173.01	20,088,111.11
筹资活动产生的现金流量净额	-26,220,743.52	9,490,087.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,655,971.33	891,279.18
五、现金及现金等价物净增加额	-67,688,645.21	-101,263,161.19
加：期初现金及现金等价物余额	786,761,121.39	973,175,196.38
六、期末现金及现金等价物余额	719,072,476.18	871,912,035.19

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	972,007,024.34	759,899,728.57
收到的税费返还	1,138,331.70	9,904,042.33
收到其他与经营活动有关的现金	107,561,467.72	15,771,060.48
经营活动现金流入小计	1,080,706,823.76	785,574,831.38
购买商品、接受劳务支付的现金	587,418,785.34	475,232,938.44
支付给职工以及为职工支付的现金	78,553,658.84	68,182,362.20
支付的各项税费	49,822,416.52	38,043,167.58
支付其他与经营活动有关的现金	287,519,605.77	114,378,895.55
经营活动现金流出小计	1,003,314,466.47	695,837,363.77
经营活动产生的现金流量净额	77,392,357.29	89,737,467.61
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	47,756,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	88,337.78	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,844,337.78	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,306,233.00	35,494,207.72
投资支付的现金	186,268,000.00	2,480,000.00
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	0.00	48,719,000.00
投资活动现金流出小计	197,574,233.00	86,693,207.72
投资活动产生的现金流量净额	-149,729,895.22	-86,693,207.72
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	30,625,140.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,231,640.75	8,777,509.33
筹资活动现金流入小计	33,856,780.75	28,777,509.33
偿还债务支付的现金	0.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,242,886.01	88,111.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,242,886.01	20,088,111.11
筹资活动产生的现金流量净额	-26,386,105.26	8,689,398.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,702,228.25	117,083.90
五、现金及现金等价物净增加额	-101,425,871.44	11,850,742.01
加：期初现金及现金等价物余额	643,948,614.07	736,848,299.79
六、期末现金及现金等价物余额	542,522,742.63	748,699,041.80

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			41,857,546.71		566,917,672.32	-1,430,247.53	37,213,258.52	2,347,442,481.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			41,857,546.71		566,917,672.32	-1,430,247.53	37,213,258.52	2,347,442,481.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	200,000,000.00	-200,000,000.00					86,557,573.06	-198,031.46	-321,870.70	86,037,670.90
（一）净利润							146,557,573.06		-321,870.70	146,235,702.36
（二）其他综合收益								-198,031.46		-198,031.46
上述（一）和（二）小计							146,557,573.06	-198,031.46	-321,870.70	146,037,670.90
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-60,000,000.00			-60,000,000.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00			-60,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	200,000,000.00	-200,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,000,000.00	-200,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	400,000,000.00	1,302,884,251.23			41,857,546.71		653,475,245.38	-1,628,278.99	36,891,387.82	2,433,480,152.15

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			29,014,784.41		423,016,908.07	-1,430,247.52	33,262,133.15	2,186,747,829.34
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			29,014,784.41		423,016,908.07	-1,430,247.52	33,262,133.15	2,186,747,829.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					8,043,272.36		58,613,069.20	103,054.99	2,551,712.74	69,311,109.29
（一）净利润							126,656,341.56		2,551,712.74	129,208,054.30
（二）其他综合收益								103,054.99		103,054.99
上述（一）和（二）小计							126,656,341.56	103,054.99	2,551,712.74	129,311,109.29
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,043,272.36		-68,043,272.36			-60,000,000.00
1. 提取盈余公积					8,043,272.36		-8,043,272.36			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00			-60,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			37,058,056.77		481,629,977.27	-1,327,192.53	35,813,845.89	2,256,058,938.63

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			41,857,546.71		266,472,127.21	2,011,213,925.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			41,857,546.71		266,472,127.21	2,011,213,925.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	200,000,000.00	-200,000,000.00					37,145,768.97	37,145,768.97
（一）净利润							97,145,768.97	97,145,768.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							97,145,768.97	97,145,768.97
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金								



额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	200,000,000.00	-200,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,000,000.00	-200,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	400,000,000.00	1,302,884,251.23			41,857,546.71		303,617,896.18	2,048,359,694.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			29,014,784.41		210,887,266.55	1,942,786,302.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			29,014,784.41		210,887,266.55	1,942,786,302.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					8,043,272.36		12,389,451.20	20,432,723.56
（一）净利润							80,432,723.56	80,432,723.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,432,723.56	80,432,723.56
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,043,272.36		-68,043,272.36	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积					8,043,272.36		-8,043,272.36	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	1,502,884,251.23			37,058,056.77		223,276,717.75	1,963,219,025.75

法定代表人：卢础其

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

### 三、公司基本情况

广东万和新电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为广东万和新电气有限公司。公司系经佛山市顺德区对外贸易经济合作局“顺经贸引字[2003]522号”文批准设立，由佛山市顺德区万和集团有限公司（简称中方，后更名为广东万和集团有限公司）和万和集团香港有限公司（简称外方）共同出资组建，于2003年12月29日取得佛山市顺德区工商行政管理局颁发的注册号为“企合顺总字第001875号”《企业法人营业执照》。根据合同、章程规定，公司申请登记的注册资本为2,000,000.00美元，其中中方出资1,500,000.00美元，占注册资本的75%，外方出资500,000.00美元，占注册资本的25%。

2006年10月26日，根据董事会决议及股权转让协议，并经佛山市顺德区对外贸易经济合作局“顺外经贸外贸[2006]774号”文件批准，万和集团香港有限公司将其持有公司11.25%的股权按1,862,325.00元人民币的价格转让给卢础其、6.25%的股权按1,034,625.00元的价格转让给卢楚隆、3.75%的股权按620,775.00元人民币的价格转让给卢楚鹏、3.75%的股权按620,775.00元的价格转让给叶远璋。股权转让后，公司的企业类型变更为国内有限责任公司，注册资本变更为人民币16,554,450.00元。上述股权转让及注册资本变更于2006年11月28日办理完成工商变更登记手续。

根据公司2009年7月8日股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，公司原股东作为发起人，以其享有的原广东万和新电气有限公司截止2009年5月31日经审计后的净资产281,391,933.23元按照1:0.5331的比例折为150,000,000.00股普通股，公司整体变更为股份有限公司。公司于2009年8月26日在佛山市工商行政管理局完成工商变更登记手续。

本公司的母公司为广东万和集团有限公司，由卢础其、卢楚隆、卢楚鹏共同控制。公司的企业法人营业执照注册号：440681000121667。2011年1月在深圳证券交易所上市。所属行业为电气机械及器材制造业类。

经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2011]43号），本公司于2011年1月公开发行5,000.00万股人民币普通股（A股）。公开发行后，本公司注册资本增至人民币200,000,000.00元。

根据本公司2013年5月16日召开的2012年年度股东大会决议通过的《关于公司2012年度利润分配预案》，公司以原股份总额2亿股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积增股份总额贰亿股，每股面值1元，共计增加股本贰亿元。

截止2013年6月30日，本公司累计发行股本总数4亿股，公司注册资本为400,000,000.00元，经营范围为：生产、销售燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、电磁炉、电饭煲、电炒锅、抽油烟机、电开水柜、电开水瓶、空气清新器、脉冲变压器、冰箱除臭器、桑拿浴箱、燃气空调、燃气用具、燃气烤炉、太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、电压力锅、电水壶、小家电（家

用电器)系列、净水器系列及上述产品的安装、维修和配件销售;经营货物进出口、技术进出口业务。(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营),主要产品为燃气热水器、电热水器、抽油烟机、燃气灶具、消毒柜等。公司注册地:佛山市顺德高新区(容桂)建业中路13号。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

注册在香港的子公司万和国际(香港)有限公司以港元为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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

本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的近似汇率折算，近似汇率采用全年月平均汇率折算，即每月末汇率之和除以12。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价或即期汇率的近似汇率折算，近似汇率采用全年月平均汇率折算。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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；应收款项；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征组合的应收款项中，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：合并报表范围内公司间应收款项	其他方法	有确凿证据、性质特殊表明其信用风险特征不同于账龄信用风险的应收款项（母子公司及子公司间应收款项）。
组合 2：其他应收款项	账龄分析法	以账龄作为信用风险特征组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司将涉及诉讼的应收款项等有客观证据表明单项金额虽不重大，但已发生了特殊减值的款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对该类应收款项结合现时情况分析，确定坏账准备的计提比例。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存

货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：其他

包装物采用一次转销法。

## **12、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

#### **A、企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

#### A、后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### B、损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.50
电子设备	5	5%	19.00
运输设备	5	5%	19.00
其他设备	5	5%	19.00

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以



对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

#### B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年、43 年、36 年	土地出让年限
软件	10 年	估计使用期
商标及专利	10 年	法律保护期

### (3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### **(5) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **16、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销，具体如下：

类别	摊销方法	摊销年限
模具	年限平均法	2-3年
专柜支出	年限平均法	2年

## 17、预计负债

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

本公司按当期国内销售收入的5.3%，将该国内销售产品的质量保证义务确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 18、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入。

经销商销售：根据合同约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品收入。

自营销售：自营销售按其当月实际销货清单确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

## 19、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期内，公司主要会计政策、会计估计没有发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期公司未发生重大前期会计差错更正。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税;出口产品的增值税实行“免、抵、退”办法	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	5%; 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.50%; 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司中山万和电器有限公司应缴城市维护建设税执行5%税率,其余公司执行7%税率。

子公司万和国际(香港)有限公司执行16.50%的资本利得税税率。

### 2、税收优惠及批文

(1) 2011年8月23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向本公司签发《高新技术企业证书》,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》,2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(2) 2012年11月26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向广东万和电气有限公司签发《高新技术企业证书》,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》,2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。



六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
万和国际(香港)有限公司	全资子公司	香港	贸易	港币 2,000 万元	进出口贸易	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
合肥万和电气有限公司	全资子公司	合肥	制造	人民币 3,000 万元	太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、抽油烟机、燃气用具、小家电及配件生产、安装、维修、销售。	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中山万和电器有限公司	控股子公司	中山市	生产制造	美元230万元	生产经营户外烤炉、户外露营炉、壁炉、微波炉、采暖器、燃气灯、燃气换能器、消毒柜、小型冰箱、燃气灶、燃气焊接器、模具、电热水器及上述产品零配件(电镀工序及部分模具加工工序发外加工)。产品境内外销售。	美元 1,725,000.00	0.00	75%	75%	是	25.00	0.00	0.00
广东万和电气有限公司(原佛山市高明万和电气有限公司,下文采用新名称表述)	全资子公司	佛山市	生产制造	人民币5,000万元	生产、销售:电热水器、热泵热水器、消毒柜、抽油烟机、烟熏机、脱水机、干燥机、燃气炉具、燃气空调、烤炉、太阳能热水器、燃气热水器及其他家用电器;货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外,法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营。)	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
佛山市顺德万和电气配件有限公司	全资子公司	佛山市	生产制造	人民币2,000万元	生产五金电器配件、电子配件、塑料配件(不含废旧塑料)、模具、其他电气配件。	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

公司于本期在安徽长丰双凤经济开发区投资新设全资子公司合肥万和电气有限公司，已取得长丰县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，成立日期为2013年1月21日，自成立起，纳入合并财务报表合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

不适用。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
合肥万和电气有限公司	29,835,623.42	-164,376.58

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	2013年度折算汇率	2012年度折算汇率	备注
万和国际（香港）有限公司	港币	资产负债类项目	0.80	0.81	资产负债表日汇率
万和国际（香港）有限公司	港币	权益类（除“未分配利润”）项目	0.88	0.88	发生时的即期汇率
万和国际（香港）有限公司	港币	利润表项目、现金流量表项目	0.80	0.81	月平均汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	12,225.81	--	--	12,736.75

人民币	--	--	10,587.48	--	--	11,555.93
港币	1,281.10	0.80	1,020.46	681.10	0.81	552.27
美元	100.00	6.18	617.87	100.00	6.29	628.55
银行存款：	--	--	719,060,250.37	--	--	786,748,384.64
人民币	--	--	694,958,487.79	--	--	777,003,139.31
港币	2,825,346.69	0.80	2,260,277.35	2,813,666.24	0.81	2,279,069.65
美元	3,534,964.51	6.18	21,841,485.23	1,187,841.17	6.29	7,466,175.68
其他货币资金：	--	--	49,362,149.70	--	--	31,559,124.06
人民币	--	--	49,362,149.70	--	--	31,559,124.06
合计	--	--	768,434,625.88	--	--	818,320,245.45

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	36,396,868.23	25,534,911.13
进口材料海关手册保证金	12,665,281.47	6,024,212.93
保函保证金	300,000.00	
合 计	49,362,149.70	31,559,124.06

受限制的货币资金在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物余额。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	413,002,978.54	488,907,834.79
合计	413,002,978.54	488,907,834.79

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京羽隆万源贸易有限公司	2013年05月22日	2013年11月22日	8,000,000.00	
北京羽隆万源贸易有限公司	2013年01月14日	2013年07月14日	8,000,000.00	
苏宁电器股份有限公司苏宁采购中心	2013年04月02日	2013年10月02日	5,146,567.59	
深圳市夏怡投资发展有限公司	2013年01月11日	2013年07月11日	4,661,840.00	

江苏商发家电有限公司	2013 年 02 月 17 日	2013 年 08 月 17 日	4,342,843.75	
合计	--	--	30,151,251.34	--

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
长沙通程控股股份有限公司	2013 年 01 月 11 日	2013 年 07 月 10 日	4,020,000.00	
安徽百大电器连锁有限公司	2013 年 01 月 11 日	2013 年 07 月 11 日	3,000,000.00	
深圳市广新贸易有限公司	2013 年 02 月 26 日	2013 年 08 月 26 日	3,000,000.00	
广州市中科五金交电有限公司	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 26 日	3,000,000.00	
合肥鼓楼商厦有限责任公司	2013 年 03 月 28 日	2013 年 09 月 28 日	3,000,000.00	
合计	--	--	16,020,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年6月30日，本公司尚有应收票据121,407,246.34元质押给招商银行工商银行用于开具结算用的应付票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	416,392,196.01	100%	22,556,586.70	5.42%	281,316,871.66	100%	15,735,651.94	5.59%
组合小计	416,392,196.01	100%	22,556,586.70	5.42%	281,316,871.66	100%	15,735,651.94	5.59%
合计	416,392,196.01	--	22,556,586.70	--	281,316,871.66	--	15,735,651.94	--

应收账款种类的说明

其中外币列示如下：

币种	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	60,323,641.53	6.18	372,718,302.85	38,016,662.63	6.29	238,950,353.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	413,934,553.03	99.41%	20,696,727.66	278,721,156.39	99.08%	13,936,057.82
1 年以内小计	413,934,553.03	99.41%	20,696,727.66	278,721,156.39	99.08%	13,936,057.82
1 至 2 年	277,984.39	0.07%	41,697.66	523,087.34	0.19%	78,463.10
2 至 3 年	516,424.59	0.12%	154,927.38	502,138.44	0.18%	150,641.53
3 年以上	1,663,234.00	0.4%	1,663,234.00	1,570,489.49	0.55%	1,570,489.49
合计	416,392,196.01	--	22,556,586.70	281,316,871.66	--	15,735,651.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方客户	182,617,001.60	1 年以内	43.86%
第二名	非关联方客户	42,119,445.05	1 年以内	10.12%
第三名	非关联方客户	36,774,505.33	1 年以内	8.83%
第四名	非关联方客户	29,864,690.25	1 年以内	7.17%
第五名	非关联方客户	16,445,741.45	1 年以内	3.95%
合计	--	307,821,383.68	--	73.93%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2	37,181,732.55	100%	3,734,528.40	10.04%	8,540,355.46	100%	1,641,282.58	19.22%
组合小计	37,181,732.55	100%	3,734,528.40	10.04%	8,540,355.46	100%	1,641,282.58	19.22%
合计	37,181,732.55	--	3,734,528.40	--	8,540,355.46	--	1,641,282.58	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	33,393,786.98	89.81%	1,669,689.36	6,126,288.64	71.73%	306,314.43
1 年以内小计	33,393,786.98	89.81%	1,669,689.36	6,126,288.64	71.73%	306,314.43
1 至 2 年	1,785,588.83	4.8%	267,838.32	314,912.62	3.69%	47,221.89
2 至 3 年	293,365.74	0.79%	88,009.72	1,159,154.20	13.57%	347,746.26
3 年以上	1,708,991.00	4.6%	1,708,991.00	940,000.00	11.01%	940,000.00
合计	37,181,732.55	--	3,734,528.40	8,540,355.46	--	1,641,282.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
佛山市高明区杨和镇财政局	17,700,000.00	借款	47.61%
税务机关	7,411,164.21	出口退税	19.93%
佛山市顺德区德鸿五金交电有限公司	1,089,816.72	保证金	2.93%
广州市裕昌建筑工程有限公司	698,567.00	保证金	1.88%
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	600,000.00	保证金	1.61%
合计	27,499,547.93	--	73.96%

说明

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
佛山市高明区杨和镇财政局	政府机关	17,700,000.00	1 年以内	47.61%
税务机关	征税机关	7,411,164.21	1 年以内	19.93%
佛山市顺德区德鸿五金交电有限公司	供应商	1,089,816.72	0-2 年	2.93%
广州市裕昌建筑工程有限公司	供应商	698,567.00	1 年以内	1.88%
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	家电下乡专户	600,000.00	3 年以上	1.61%
合计	--	27,499,547.93	--	73.96%

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	45,353,450.79	67.11%	80,421,850.82	91.13%
1 至 2 年	20,710,988.04	30.65%	7,296,261.81	8.27%
2 至 3 年	1,451,261.91	2.15%	526,395.00	0.6%
3 年以上	64,110.00	0.09%		
合计	67,579,810.74	--	88,244,507.63	--



预付款项账龄的说明

其中外币列示如下：

币种	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	958,429.03	6.18	5,921,845.45	2,097,262.35	6.29	13,183,519.81
欧元	98,103.64	8.05	789,738.21	8,576.24	8.32	71,333.73
日元	35,840,000.00	0.06	2,243,834.88			
合计			8,955,418.54			13,254,853.54

账龄超过一年的款项，主要为因设备未过验收运行期，尚未结清预付设备款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东伊之密精密机械股份有限公司	供应商	4,815,000.00	1年以内	预付设备款
东莞市迪沙机电有限公司	供应商	3,852,000.00	1年以内, 1-2年	预付设备款
深圳康桥国际有限公司	供应商	3,649,437.17	1年以内	预付材料款
佛山市顺德区新创锐五金电器有限公司	供应商	3,558,150.00	1年以内	预付材料款
重庆斯普瑞涂装设备有限公司	供应商	2,666,500.00	1年以内, 1-2年	预付设备款
合计	--	18,541,087.17	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	155,757,723.87	738,055.84	155,019,668.03	97,403,749.65	1,003,529.27	96,400,220.38
在产品	66,673,411.83		66,673,411.83	115,986,827.30		115,986,827.30
库存商品	242,803,272.22	436,853.09	242,366,419.13	297,494,196.05	402,487.06	297,091,708.99
发出商品	198,079.88		198,079.88	99,879.19		99,879.19
低值易耗品	6,408,881.96		6,408,881.96	4,662,907.96		4,662,907.96
委托加工物资	14,887,522.26		14,887,522.26	9,769,267.85		9,769,267.85
合计	486,728,892.02	1,174,908.93	485,553,983.09	525,416,828.00	1,406,016.33	524,010,811.67

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,003,529.27	41,901.00	246,669.78	60,704.65	738,055.84
库存商品	402,487.06	34,366.03	0.00	0.00	436,853.09
合计	1,406,016.33	76,267.03	246,669.78	60,704.65	1,174,908.93

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	41,000,000.00	0.00
合计	41,000,000.00	0.00

其他流动资产说明

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	26%	26%	47,663,775.90	1,588,483.99	46,075,291.91	895,453.06	-935,424.57
揭东县农村信用合作联社	8%	8%	12,520,742,160.82	11,536,068,225.72	984,673,935.10	523,208,505.43	148,753,641.98

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	权益法	12,480,000.00	12,227,875.41	-243,210.39	11,984,665.02	26%	26%		0.00	0.00	0.00
揭东县农村信用合作联社	权益法	98,512,000.00	0.00	110,252,006.94	110,252,006.94	8%	8%		0.00	0.00	0.00
合计	--	110,992,000.00	12,227,875.41	110,008,796.55	122,236,671.96	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	813,120,754.67	51,030,987.21		1,514,662.05	862,637,079.83
其中：房屋及建筑物	403,659,321.14	1,395,329.00			405,054,650.14
机器设备	327,939,459.27	42,573,019.38		1,448,260.34	369,064,218.31
运输工具	13,189,740.43	592,649.55			13,782,389.98
电子设备	24,802,108.86	3,473,969.63		28,231,044.30	28,231,044.30
其他设备	43,530,124.97	2,996,019.65		46,504,777.10	46,504,777.10
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	168,614,614.05	33,386,653.07		760,194.53	201,241,072.59
其中：房屋及建筑物	58,548,606.66	10,111,679.16			68,660,285.82
机器设备	78,804,410.86	16,673,406.98		746,005.07	94,731,812.77
运输工具	8,004,288.74	522,729.54			8,527,018.28
电子设备	9,594,292.80	1,877,385.37		13,851.14	11,457,827.03
其他设备	13,663,014.99	4,201,452.02		338.32	17,864,128.69
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	644,506,140.62	--			661,396,007.24
其中：房屋及建筑物	345,110,714.48	--			336,394,364.32
机器设备	249,135,048.41	--			274,332,405.54
运输工具	5,185,451.69	--			5,255,371.70

电子设备	15,207,816.06	--	16,773,217.27
其他设备	29,867,109.98	--	28,640,648.41
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	644,506,140.62	--	661,396,007.24
其中：房屋及建筑物	345,110,714.48	--	336,394,364.32
机器设备	249,135,048.41	--	274,332,405.54
运输工具	5,185,451.69	--	5,255,371.70
电子设备	15,207,816.06	--	16,773,217.27
其他设备	29,867,109.98	--	28,640,648.41

本期折旧额 33,386,653.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 400,656.00 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合肥厂房工程	914,000.00	0.00	914,000.00	0.00	0.00	0.00
杨和基地厂房	3,710,562.28	0.00	3,710,562.28	395,897.10	0.00	395,897.10
废水处理工程	134,924.83	0.00	134,924.83	0.00	0.00	0.00
合计	4,759,487.11	0.00	4,759,487.11	395,897.10	0.00	395,897.10

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来 源	期末数
废水处理工程	3,500,000.00		535,580.83	400,656.00							募股资 金	134,924.83
合肥厂房工程	198,000,000.00		914,000.00								自筹资 金	914,000.00
杨和基地厂房	306,464,538.00	395,897.10	3,314,665.18								募股资 金	3,710,562.28
合计	507,964,538.00	395,897.10	4,764,246.01	400,656.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	4,759,487.11

在建工程项目变动情况的说明

在建工程项目金额中没有利息资本化金额。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	186,117,962.10	744,102.61		186,862,064.71
(1).土地使用权	173,078,751.11			173,078,751.11
(2).软件	12,086,299.99	744,102.61		12,830,402.60
(3).商标及专利	952,911.00			952,911.00
二、累计摊销合计	14,974,729.44	2,581,721.73		17,556,451.17
(1).土地使用权	12,786,564.54	1,907,534.58		14,694,099.12
(2).软件	1,862,953.67	626,541.57		2,489,495.24
(3).商标及专利	325,211.23	47,645.58		372,856.81
三、无形资产账面净值合计	171,143,232.66	-1,837,619.12		169,305,613.54
(1).土地使用权	160,292,186.57	-1,907,534.58		158,384,651.99
(2).软件	10,223,346.32	117,561.04		10,340,907.36
(3).商标及专利	627,699.77	-47,645.58		580,054.19
(1).土地使用权				
(2).软件				
(3).商标及专利				
无形资产账面价值合计	171,143,232.66	-1,837,619.12		169,305,613.54
(1).土地使用权	160,292,186.57	-1,907,534.58		158,384,651.99
(2).软件	10,223,346.32	117,561.04		10,340,907.36
(3).商标及专利	627,699.77	-47,645.58		580,054.19

本期摊销额 2,581,721.73 元。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
模具	25,756,983.75	2,247,350.41	7,404,896.68		20,599,437.48	
专柜费	68,173,543.43	22,823,340.77	30,712,824.25		60,284,059.95	
合计	93,930,527.18	25,070,691.18	38,117,720.93		80,883,497.43	--

长期待摊费用的说明

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,415,108.72	5,466,886.56
职工薪酬	2,823,579.33	4,047,104.49
未实现毛利	2,124,289.46	2,467,046.95
预计负债	173,384.83	241,553.71
小计	9,536,362.34	12,222,591.71
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	27,466,024.03	18,782,950.85
职工薪酬	14,873,404.15	22,636,552.72
未实现毛利	13,497,593.60	15,959,625.98
预计负债	1,155,898.84	1,610,358.02
小计	56,992,920.62	58,989,487.57

**15、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,376,934.52	8,914,180.58			26,291,115.10
二、存货跌价准备	1,406,016.33	76,267.03	246,669.78	60,704.65	1,174,908.93
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	18,782,950.85	8,990,447.61	246,669.78	60,704.65	27,466,024.03

资产减值明细情况的说明

**16、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
新设子公司合肥万和电气有限公司预付土地款	40,182,252.00	0.00
合计	40,182,252.00	0.00

其他非流动资产的说明

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款	30,708,139.00	362,787.37
合计	30,708,139.00	362,787.37

短期借款分类的说明

本期申请融资USD4,970,000.00美元。

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	127,473,172.91	83,544,097.21
合计	127,473,172.91	83,544,097.21

下一会计期间将到期的金额 16,363,644.33 元。

应付票据的说明

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	480,893,271.37	510,413,905.56
加工费	261,616.25	1,147,616.61
设备及模具款	16,757,125.31	9,406,947.62
合计	497,912,012.93	520,968,469.79

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	82,664,700.50	99,680,062.13
合计	82,664,700.50	99,680,062.13

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
盐城市华灿商贸有限公司	277,094.15	未提货结算

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,636,552.72	115,050,443.30	122,813,591.87	14,873,404.15
二、职工福利费		3,467,326.79	3,467,326.79	
三、社会保险费		12,256,855.50	12,256,855.50	
其中：医疗保险费		3,916,340.54	3,916,340.54	
基本养老保险费		6,789,993.36	6,789,993.36	
失业保险费		340,204.51	340,204.51	
工伤保险费		630,516.93	630,516.93	
生育保险费		579,800.16	579,800.16	
五、辞退福利		139,895.00	139,895.00	



六、其他	443,116.35	3,185,654.51	3,030,677.58	598,093.28
其中：工会经费和职工教育经费	443,116.35	3,185,654.51	3,030,677.58	598,093.28
合计	23,079,669.07	134,100,175.10	141,708,346.74	15,471,497.43

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 598,093.28 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬每月25号前（节假日顺延）全额发放上一月度职工薪酬。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,400,907.49	-10,258,858.10
企业所得税	11,390,295.82	5,678,744.14
个人所得税	958,611.31	1,085,526.19
城市维护建设税	1,439,766.46	673,615.29
房产税	2,190,905.32	1,650,058.94
教育费附加	623,171.08	288,692.26
地方教育费附加	415,447.40	192,461.51
土地使用税	719,513.76	1,464,998.73
堤围防护费	432,722.20	419,715.48
印花税	59,897.80	70,165.55
合计	15,829,423.66	1,265,119.99

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	35,541,818.02	27,331,631.15
代收补助款（家电惠民补助）	799,500.00	4,750,000.00
设计费	0.00	1,040,000.00
广告费	0.00	410,262.84
代收海运费	565,714.48	366,887.08
其他	2,236,314.69	4,614,728.89

合计	39,143,347.19	38,513,509.96
----	---------------	---------------

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
用友软件股份有限公司佛山分公司	3,000,000.00	保证金未到期
佛山市顺德区澳骏电子科技有限公司	500,000.00	保证金未到期
中山市申通输送机械制造有限公司	334,700.00	保证金未到期
合计	3,834,700.00	

## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
用友软件股份有限公司佛山分公司	3,000,000.00	保证金
代收节能产品惠民工程款	799,500.00	代收节能补助
佛山市顺德区澳骏电子科技有限公司	500,000.00	保证金
中山市申通输送机械制造有限公司	334,700.00	保证金
合计	4,634,200.00	

## 24、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	1,610,358.02	0.00	454,459.18	1,155,898.84
合计	1,610,358.02	0.00	454,459.18	1,155,898.84

预计负债说明

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用-水电费	865,525.38	1,080,097.49
预提费用-其他	0.03	6,091.20
合计	865,525.41	1,086,188.69

其他流动负债说明

## 26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益：子公司广东万和电气有限公司收到的产业振兴和技术改造项目补助，以及新设子公司合肥万和电气有限公司收到的财政扶持资金。	46,450,233.31	8,837,213.34
合计	46,450,233.31	8,837,213.34

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

## 27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00			200,000,000.00		200,000,000.00	400,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据本公司2013年5月16日召开的2012年年度股东大会决议通过的《关于公司2012年度利润分配预案》，公司以原股份总额2亿股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积增股份总额贰亿股，每股面值1元，共计增加股本贰亿元。截止2013年6月30日，本公司累计发行股本总数4亿股，公司注册资本为400,000,000.00元。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,502,884,251.23		200,000,000.00	1,302,884,251.23
合计	1,502,884,251.23	0.00	200,000,000.00	1,302,884,251.23

资本公积说明

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,857,546.71	0.00	0.00	41,857,546.71
合计	41,857,546.71	0.00	0.00	41,857,546.71

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	566,917,672.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,557,573.06	--
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	60,000,000.00	
期末未分配利润	653,475,245.38	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,805,318,480.71	1,423,051,798.50
其他业务收入	31,355,292.62	30,481,347.25
营业成本	1,337,541,978.43	1,037,835,537.24

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,805,318,480.71	1,330,879,214.24	1,423,051,798.50	1,021,899,010.83
合计	1,805,318,480.71	1,330,879,214.24	1,423,051,798.50	1,021,899,010.83

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
燃气热水器	588,173,022.61	405,864,358.86	514,580,903.48	346,635,833.71
电热水器	265,908,749.89	182,698,304.17	213,415,247.61	149,970,128.94
灶具	110,703,409.55	73,759,898.48	112,709,593.87	84,782,292.36
烤炉	447,441,607.40	404,925,073.42	175,677,800.43	156,839,010.77
抽油烟机	112,328,720.28	71,587,759.43	121,272,700.92	82,889,677.17
消毒柜	33,865,085.60	21,879,289.13	41,121,256.51	29,587,272.02
壁挂炉	56,536,808.49	36,607,435.45	41,887,954.44	27,564,188.24
配件及散件	152,124,292.79	104,318,729.06	154,479,787.38	104,983,859.15
其他	38,236,784.10	29,238,366.24	47,906,553.86	38,646,748.47
合计	1,805,318,480.71	1,330,879,214.24	1,423,051,798.50	1,021,899,010.83

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,053,280,315.18	678,110,283.66	955,626,794.20	621,022,709.23
出口销售	752,038,165.53	652,768,930.58	467,425,004.30	400,876,301.60
合计	1,805,318,480.71	1,330,879,214.24	1,423,051,798.50	1,021,899,010.83

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	312,613,763.70	17.02%
第二名	110,234,732.30	6%
第三名	67,171,046.56	3.66%
第四名	45,833,070.06	2.5%
第五名	34,949,446.81	1.9%
合计	570,802,059.43	31.08%

营业收入的说明

**32、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	174,994.72	16,884.11	5%
城市维护建设税	5,979,477.85	5,007,134.50	5%; 7%
教育费附加	2,597,315.84	2,251,560.38	3%
地方教育费附加	1,731,543.90	1,501,040.27	2%
合计	10,483,332.31	8,776,619.26	--

营业税金及附加的说明

**33、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	91,185,611.64	79,666,670.32
运杂费	29,808,538.74	26,919,070.81
广告宣传费	14,577,651.27	7,201,520.27
售后服务费	32,903,670.89	34,003,152.09
职工薪酬	27,724,392.16	21,708,657.45
差旅费	3,953,669.50	4,451,340.43
业务招待费	2,199,280.02	2,320,703.54
其他	10,657,343.39	11,990,863.83
合计	213,010,157.61	188,261,978.74

**34、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,050,617.62	30,088,648.32
技术开发费	34,779,855.68	18,912,129.72
折旧费	7,278,567.13	5,635,592.98
低值易耗品摊销	2,253,782.27	4,819,122.81
税费	5,735,164.46	4,578,685.79
无形资产摊销	2,524,453.59	2,144,250.54
维修费	1,402,969.74	397,671.08
业务招待费	685,288.47	612,273.57

差旅费	351,219.26	588,137.52
其他	7,121,462.42	7,725,089.16
合计	99,183,380.64	75,501,601.49

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	499.63	69,445.11
利息收入	-5,788,502.83	-11,208,465.00
汇兑损益	10,085,000.99	-1,343,140.81
其他	692,242.26	522,792.79
合计	4,989,240.05	-11,959,367.91

### 36、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,496,796.55	-165,588.69
其他	136,735.04	0.00
合计	11,633,531.59	-165,588.69

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
揭东县农村信用合作联社	11,740,006.94	0.00	公司于 2013 年 1 月投资该单位并成为第一大股东
佛山市顺德区德和恒信投资有限公司	-243,210.39	-165,588.69	
合计	11,496,796.55	-165,588.69	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

### 37、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	8,914,180.58	1,722,083.31

二、存货跌价损失	-231,107.40	68,188.48
合计	8,683,073.18	1,790,271.79

### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,967.30	6,638.25	5,967.30
其中：固定资产处置利得	5,967.30	6,638.25	5,967.30
政府补助	3,320,368.94	4,631,223.94	3,320,368.94
违约金收入	631,501.14	0.00	631,501.14
其他	769,644.49	2,630,305.78	769,644.49
合计	4,727,481.87	7,268,167.97	4,727,481.87

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
环境保护部环境保护对外合作中心拨补贴款	107,124.31		
财政扶持资金	1,853,643.00		
政府慰问金	21,000.00		
顺德区财税局"2012 年外向型民营企业发展专项资金)	12,500.00		
经济发展专项资金补贴	12,000.00		
技术改造补贴	539,180.03		
佛山高明财政局 12 年建筑节能示范项目专项资金款	125,000.00		
佛山市顺德区经济和科技促进局补贴款	18,000.00	20,350.00	
佛山市高明财政局专利资助资金		85,600.00	
2009 年度国家科技支撑计划项目课题(CO2 热泵热水器整机设计及装配工艺有研究)专项经费		1,360,000.00	
2011 年顺德政府质量奖		1,000,000.00	
2009 年度国家科技支撑计划项目课题		1,720,000.00	



2011 年中山市加工贸易转型升级专项资金		60,000.00	
佛山市顺德区经济促进局知识产权强县工程项目经费		200,000.00	
2011 年度东凤镇产品出口先进单位奖金		5,000.00	
佛山市顺德区容桂街道办事处先进基层党组织奖金	10,000.00	10,000.00	
2012 年度产品出口总量先进奖励	30,000.00		
财政局代付款补贴	1,571.60	6,273.94	
收 2012 年度东凤镇超千万元纳税大户奖	30,000.00	60,000.00	
佛山市顺德区经济促进局 2010 年度广东省科学技术奖励项目		20,000.00	
佛山市顺德区经济促进局 2010 顺德区企业国际市场开拓金		25,000.00	
佛山市顺德区容桂街道办事处转容桂 2011 年度突出贡献奖一经济		50,000.00	
佛山市经济贸易局转 2011 年国内专业展展位补贴款		9,000.00	
其他	560,350.00		
合计	3,320,368.94	4,631,223.94	--

营业外收入说明

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	177,433.32	168,723.30	177,433.32
其中：固定资产处置损失	177,433.32	168,723.30	177,433.32
罚款支出	6,234.52	0.00	6,234.52
其他	929,674.50	866,921.24	929,674.50
合计	1,113,342.34	1,035,644.54	1,113,342.34

营业外支出说明

### 40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,108,350.50	29,750,840.63

递延所得税调整	2,686,229.37	434,544.95
合计	31,794,579.87	30,185,385.58

#### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

##### A、基本每股收益

基本每股收 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股

东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

##### B、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	146,557,573.06	126,656,341.56
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,017,009.11	5,214,690.70
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	143,540,563.95	121,441,650.86
期初股份总数	4	200,000,000.00	200,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	200,000,000.00	200,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至	7		

报告期年末的月份数			
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	400,000,000.00	400,000,000.00
基本每股收益(I)	$13=1\div12$	0.37	0.32
基本每股收益(II)	$14=3\div12$	0.36	0.30
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
所得税率	16		
转换费用	17		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.37	0.32
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.36	0.30

因报告期内不存在认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数的因素，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

上期数已根据2012年度利润分配实施后的总股本数重述。

#### 42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-1,628,278.99	103,054.99
小计	-1,628,278.99	103,054.99
合计	-1,628,278.99	103,054.99

其他综合收益说明

#### 43、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	38,953,194.12
利息收入	1,923,293.73

备用金	1,871,812.09
保证金	6,899,802.83
其他	9,421,019.24
合计	59,069,122.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用	88,962,622.80
保证金	14,640,340.18
备用金	3,876,120.86
其他	111,906,421.99
合计	219,385,505.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入（募集资金）	3,760,289.49
合计	3,760,289.49

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## 44、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	146,235,702.36	129,208,054.30
加：资产减值准备	8,683,073.18	1,790,271.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,386,653.07	21,201,061.84
无形资产摊销	2,581,721.73	1,956,710.92
长期待摊费用摊销	38,117,720.93	20,290,953.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益	171,466.02	162,085.05

以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	2,862,029.12	-10,851,893.95
投资损失 (收益以“-”号填列)	-11,633,531.59	165,588.69
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	2,686,229.37	788,043.86
存货的减少 (增加以“-”号填列)	38,687,935.98	50,422,347.13
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-54,856,802.94	-190,897,753.91
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	19,094,202.20	64,684,036.61
经营活动产生的现金流量净额	226,016,399.43	88,919,505.46
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	719,072,476.18	871,912,035.19
减: 现金的期初余额	786,761,121.39	973,175,196.38
现金及现金等价物净增加额	-67,688,645.21	-101,263,161.19

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	719,072,476.18	786,761,121.39
其中: 库存现金	12,225.81	12,736.75
可随时用于支付的银行存款	719,060,250.37	786,748,384.64
三、期末现金及现金等价物余额	719,072,476.18	786,761,121.39

现金流量表补充资料的说明

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广东万和集团有限公司	控股股东	有限责任公司	佛山顺德	卢楚隆	投资与管理服务	人民币 45,000 万元	38.25%	38.25%	卢础其、卢楚隆、卢楚鹏共同控制	28010045-1

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
万和国际 (香港) 有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	卢础其	贸易	港币 2,000 万元	100%	100%	
广东万和电气有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山高明	叶远璋	制造	人民币 5,000 万元	100%	100%	68240525-8
佛山市顺德万和电气配件有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山顺德	叶远璋	制造	人民币 2,000 万元	100%	100%	68243011-1
中山万和电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	中山	卢楚鹏	制造	美元 230 万元	75%	75%	75289358-5
合肥万和电气有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽合肥	卢楚鹏	制造	人民币 3,000 万元	100%	100%	06083741-9

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	卢楚隆	房产管理、物业管理	人民币 4,800 万元	26%	26%	公司的参股公司	68244234-X
揭东县农村信用合作联社	股份合作制企业	揭东县	许妙忠	金融	人民币 51,700 万元	8%	8%	公司的参股公司	66149303-3

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广东顺德农村商业银行股份有限公司	第一大股东广东万和集团有限公司的参股公司	66331519-3

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 其他关联交易

A、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

B、公司本期末银行存款余额有182,012,373.40元存于关联方广东顺德农村商业银行股份有限公司，本期取得在该公司存款产生的利息收入为1,354,495.46元，发生手续费支出为27,412.80元。

### C、关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,558,442.50	2,042,000.00

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日本公司已背书尚未到期的应收票据404,865,044.60元，已质押的应收票据121,407,246.34元，用于开具银行承兑汇票。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，公司不存在重大的需披露承诺事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	2,695,273.97	1.66%			1,743,041.91	1.19%		
组合 2	160,084,577.23	98.34%	9,740,561.74	5.98%	145,059,530.82	98.81%	8,922,140.89	6.15%

组合小计	162,779,851.20	100%	9,740,561.74	5.98%	146,802,572.73	100%	8,922,140.89	6.15%
合计	162,779,851.20	--	9,740,561.74	--	146,802,572.73	--	8,922,140.89	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	160,328,648.34	98.49%	7,881,668.72	144,213,297.58	98.24%	7,123,512.78
1 年以内小计	160,328,648.34	98.49%	7,881,668.72	144,213,297.58	98.24%	7,123,512.78
1 至 2 年	271,544.27	0.17%	40,731.64	516,647.22	0.35%	77,497.08
2 至 3 年	516,424.59	0.32%	154,927.38	502,138.44	0.34%	150,641.53
3 年以上	1,663,234.00	1.02%	1,663,234.00	1,570,489.49	1.07%	1,570,489.49
合计	162,779,851.20	--	9,740,561.74	146,802,572.73	--	8,922,140.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方客户	42,119,445.05	1 年以内	25.87%
第二名	非关联方客户	29,864,690.25	1 年以内	18.35%
第三名	非关联方客户	16,445,741.45	1 年以内	10.1%
第四名	非关联方客户	14,647,533.03	1 年以内	9%
第五名	非关联方客户	6,217,561.80	1 年以内	3.82%



合计	--	109,294,971.58	--	67.14%
----	----	----------------	----	--------

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
佛山市顺德万和电气配件有限公司	全资子公司	2,695,273.97	1.66%
合计	--	2,695,273.97	1.66%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	11,850,000.00	32.38%						
组合 2	24,743,570.70	67.62%	2,262,615.59	6.18%	4,980,498.43	100%	1,056,026.98	21.2%
组合小计	36,593,570.70	100%	2,262,615.59	6.18%	4,980,498.43	100%	1,056,026.98	21.2%
合计	36,593,570.70	--	2,262,615.59	--	4,980,498.43	--	1,056,026.98	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	34,599,248.73	94.55%	1,137,462.44	3,355,722.61	67.38%	167,786.13
1 年以内小计	34,599,248.73	94.55%	1,137,462.44	3,355,722.61	67.38%	167,786.13

1 至 2 年	780,956.23	2.13%	117,143.43	314,612.62	6.32%	47,191.89
2 至 3 年	293,365.74	0.81%	88,009.72	670,163.20	13.46%	201,048.96
3 年以上	920,000.00	2.51%	920,000.00	640,000.00	12.84%	640,000.00
合计	36,593,570.70	--	2,262,615.59	4,980,498.43	--	1,056,026.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
佛山市高明区杨和镇财政局	政府机关	17,700,000.00	1 年以内	48.37%
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	家电下乡专户	600,000.00	3 年以上	1.64%
佛山市质量计量监督检测中心	保证金户	452,084.00	1 年以内	1.23%
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金户	389,949.93	1-2 年为 309,786.73 元； 2-3 年为 80,163.20 元	1.07%
佛山市顺德区港华燃气有限公司	保证金户	280,000.00	3 年以上	0.76%
合计	--	19,422,033.93	--	53.07%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合肥万和电气有限公司	全资子公司	11,850,000.00	32.38%
合计	--	11,850,000.00	32.38%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛山市顺德区德和恒信投资有限公司	权益法	12,480,000.00	12,227,875.41	-243,210.39	11,984,665.02	26%	26%	不适用	0.00	0.00	0.00
揭东县农村信用合作联社	权益法	98,512,000.00	0.00	110,252,006.94	110,252,006.94	8%	8%	不适用	0.00	0.00	0.00
佛山市顺德万和电气配件有限公司	成本法	67,118,200.00	67,118,200.00	0.00	67,118,200.00	100%	100%	不适用	0.00	0.00	0.00
广东万和电气有限公司	成本法	89,536,200.00	89,536,200.00	0.00	89,536,200.00	100%	100%	不适用	0.00	0.00	0.00
中山万和电器有限公司	成本法	9,674,973.18	9,674,973.18	0.00	9,674,973.18	75%	75%	不适用	0.00	0.00	0.00
万和国际（香港）有限公司	成本法	17,634,997.40	17,634,997.40	0.00	17,634,997.40	100%	100%	不适用	0.00	0.00	0.00
合肥万和电气有限公司	成本法	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%	不适用	0.00	0.00	0.00
合计	--	324,956,370.58	196,192,245.99	140,008,796.55	336,201,042.54	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,273,207,974.18	1,157,017,700.61
其他业务收入	18,446,367.37	18,355,864.24
合计	1,291,654,341.55	1,175,373,564.85
营业成本	927,793,158.75	867,448,483.74

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,273,207,974.18	918,900,548.28	1,157,017,700.61	859,853,628.82
合计	1,273,207,974.18	918,900,548.28	1,157,017,700.61	859,853,628.82

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
燃气热水器	588,030,246.42	405,750,072.70	514,500,596.08	349,942,579.08
电热水器	262,565,709.21	200,984,345.20	210,098,257.87	166,085,700.58
灶具	109,380,712.41	80,646,124.52	111,363,463.24	93,790,344.63
抽油烟机	112,316,521.40	78,650,379.25	121,251,170.24	85,299,546.16
消毒柜	32,364,852.51	22,886,706.47	40,707,853.93	30,673,611.91
壁挂炉	56,536,808.49	36,607,435.45	41,887,954.44	27,564,188.24
配件及散件	104,445,723.10	86,972,137.73	105,874,643.74	92,644,954.00
烤炉	7,495.73	3,960.50	0.00	0.00
其他	7,559,904.91	6,399,386.46	11,333,761.07	13,852,704.22
合计	1,273,207,974.18	918,900,548.28	1,157,017,700.61	859,853,628.82

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,050,817,120.25	731,338,286.21	955,017,507.50	686,837,020.29
出口销售	222,390,853.93	187,562,262.07	202,000,193.11	173,016,608.53
合计	1,273,207,974.18	918,900,548.28	1,157,017,700.61	859,853,628.82

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	67,171,046.56	5.28%
第二名	45,833,070.06	3.6%
第三名	34,949,446.81	2.74%
第四名	26,249,848.15	2.06%
第五名	26,195,129.31	2.06%
合计	200,398,540.89	15.74%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,496,796.55	-165,588.69
其他	88,337.78	0.00
合计	11,585,134.33	-165,588.69

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市顺德区德和恒信投资有限公司	-243,210.39	-165,588.69	
揭东县农村信用合作联社	11,740,006.94	0.00	公司于 2013 年 1 月投资该单位并成为第一大股东
合计	11,496,796.55	-165,588.69	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	97,145,768.97	80,432,723.56
加：资产减值准备	2,025,009.46	2,456,198.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,332,630.59	8,876,884.02
无形资产摊销	788,877.03	326,262.88
长期待摊费用摊销	30,864,270.79	14,751,931.85
财务费用（收益以“-”号填列）	-529,412.50	-9,145,609.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,585,134.33	165,588.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	710,893.80	-401,297.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	60,538,305.28	82,049,943.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,076,668.21	-185,731,997.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,822,183.59	95,956,837.88
经营活动产生的现金流量净额	77,392,357.29	89,737,467.61
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	542,522,742.63	748,699,041.80
减：现金的期初余额	643,948,614.07	736,848,299.79
现金及现金等价物净增加额	-101,425,871.44	11,850,742.01

## 十二、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-171,466.02	
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）	3,320,368.94	其中高明万和收到 2010 至 2011 年度财政扶持资金 1,769,293 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	464,736.61	
减：所得税影响额	567,459.54	
少数股东权益影响额（税后）	29,170.88	
合计	3,017,009.11	--

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

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.05%	0.36	0.36

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收账款	393,835,609.31	265,581,219.72	48.29%	本期营业收入增加
其他应收款	33,447,204.15	6,899,072.88	384.81%	新增高明财政局借款
其他流动资产	41,000,000.00	--	--	新增理财产品的余额
长期股权投资	122,236,671.96	12,227,875.41	899.66%	新增投资
在建工程	4,759,487.11	395,897.10	1102.20%	子公司万和电气新增厂房相关建设工程
其他非流动资产	40,182,252.00	--	--	子公司合肥万和新增预付土地款
短期借款	30,708,139.00	362,787.37	8364.50%	本部新增短期借款
应付票据	127,473,172.91	83,544,097.21	52.58%	增加票据结算货款
应付职工薪酬	15,471,497.43	23,079,669.07	-32.96%	期末未发放奖励性薪酬减少
应交税费	15,829,423.66	1,265,119.99	1151.22%	应缴增值税增加
其他非流动负债	46,450,233.31	8,837,213.34	425.62%	新增新设的子公司合肥万和收到的财政扶持资金
管理费用	99,183,380.64	75,501,601.49	31.37%	新增技术开发费
财务费用	4,989,240.05	-11,959,367.91	-141.72%	本期汇兑损益增加
资产减值损失	8,683,073.18	1,790,271.79	385.01%	本期营业收入增加以及新增高明财政局借款
投资收益	11,633,531.59	-165,588.69	-7125.56%	新增投资
营业外收入	4,727,481.87	7,268,167.97	-34.96%	政府补助减少

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有公司董事长签名的公司2013年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

广东万和新电气股份有限公司

董事长：卢础其

2013年8月27日