

广东万和新电气股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 08 月 23 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 440,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人叶远璋、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。

本半年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成本公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的风险，敬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	25
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 财务报告	41
第十节 备查文件目录	119

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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
万和集团	指	广东万和集团有限公司
顺德农商行	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
揭东农商行	指	广东揭东农村商业银行股份有限公司, 原为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
香港万和	指	万和国际(香港)有限公司
杏坛万和	指	广东万和热能科技有限公司
梅赛思	指	广东梅赛思科技有限公司
和煦创投	指	佛山市和煦创业投资合伙企业(有限合伙)

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	叶远璋		

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	李小霞
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 2015 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 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 09 月 29 日	佛山市顺德区市场监督管理局	440681000121667	粤国/地税字 44068175647330X 号	75647330-X
报告期末注册	2016 年 03 月 01 日	佛山市顺德区市场监督管理局	9144060675647330XL	9144060675647330XL	9144060675647330XL
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 03 月 05 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202023715?announceTime=2016-03-05				

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）	2,379,921,965.80	2,123,635,311.24	12.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	230,308,569.22	200,871,779.77	14.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	228,731,730.48	198,388,667.51	15.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	633,768,110.14	553,969,637.03	14.40%
基本每股收益（元/股）	0.5234	0.4565	14.65%
稀释每股收益（元/股）	0.5234	0.4565	14.65%
加权平均净资产收益率	7.85%	7.49%	0.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,602,168,207.32	4,255,957,722.34	8.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,941,051,414.68	2,820,518,606.17	4.27%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-675,636.02	

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）	8,754,736.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,934,156.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	793,592.88	
减：所得税影响额	3,361,523.88	
少数股东权益影响额（税后）	174.24	
合计	1,576,838.74	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年已经落下帷幕，从整体经济形势来看，经济数据虽然有所回暖，但是经济形势依然不容乐观，房地产市场延续2015年年末向好局势，但城市分化加剧，地方因城市调控呈现差异化。在全体员工的共同努力下，公司充分发挥行业领军优势，不断地进行技术创新，加快新产品研发和产业链延伸，优化营销网络，积极开拓销售渠道，进一步加强企业内部管理，强化考核与奖励制度，使公司在严峻的市场环境下依然取得了较好的业绩。报告期内，公司继续保持国内热水/供暖系统、厨房电器的龙头企业地位，实现营业总收入2,379,921,965.80元，较上年同期增长12.07%；营业利润266,796,130.90元，较上年同期增长12.08%；利润总额275,826,570.69元，较上年同期增长14.42%；归属于上市公司股东的净利润230,308,569.22元，较上年同期增长14.65%。

1、国内营销方面的建设情况

在营销管理方面，由于线上购物比例大幅增长，消费方式发生改变等因素影响，公司继续积极拥抱互联网，实现营销行为信息化、数据化，其中包括云营销系统、O2O系统、万和官网商城、万和全员直销四大系统的建设。“云营销”系统、“云服务”系统均已通过了首批两化融合评定以及入选国家863计划集团项目类目，云营销系统功能涵盖订单上报、订单信息审批、库存管理、竞品管理、产品信息管理、门店信息管理、办公人员管理及费用管理，目前全国各地已有130家经销商正在使用，未来还将不断扩大使用范围。报告期内，公司电子商务销售业绩为16,614万元，比上年同期增长24.44%。

在售后服务管理方面，“云服务”系统已开始全面运行，通过不断自我完善，“服务前移、服务下沉”的服务策略实现了快速推进实施，售后服务网络已完成了全面覆盖，全国各地多达1,300家服务网点已在使用“云服务”系统，系统通过用户APP报装报修、电商直接报装报修、用户来电报装报修、配件管理、结算管理、服务网点管理、短信管理等多个功能来实现服务闭环。

在品牌管理方面，以“品牌情感营销”为创新点，深度聚焦品牌形象认知，将传播投入效果最大化，实现从品牌认知度向品牌理解度的提升。公司在品牌传播平台上已经突破传统传播渠道，实现事件传播、机场户外、微信、微博品牌化运营管理、产品发布会、搜索引擎推广、手持移动终端导购平台、微视频、公益传播等多元化传播平台的组合运用；持续确立万和公益品牌战略，以“温暖力量”为理念、以“温暖中国行”为核心公益品牌、以“爱心热水工程”、“爱心厨房”为主形式；制定了清晰的品牌形象定位体系，持续深化“热水管家”，强调价值理解和认同，巩固品牌占位。

2、国际营销方面的建设情况

得益于海外客户对“万和”品牌、制造能力、产品质量的一贯信任及公司一直引领行业发展的市场地位，也基于全球发展战略的布局和定位，公司正积极发挥与核心客户的战略性合作优势，推进产品创新、技术创新，在深挖存量客户价值需求的同时，努力开拓新客户，并不断扩大合作范围。2016年5月，公司与欧洲顶级的高效供热产品及热水解决方案供应商——博世公司正式签约设立合资公司，通过双方的资源共享、优势互补，相互推动热水产品在中国乃至全球的业务发展迈上新台阶；公司海外战略合作伙伴——巴西KOMECCO正式成为“2016巴西奥运会”赞助商并获得官方指定供应商资格，其为“2016巴西奥运会”指定供应的燃气热水器由公司生产。

3、产品与技术研发方面的情况

智能、节能、环保的产品是大势所趋，是引领企业技术进步的风向标。恒温电热水器E55-EY82-55凭借出色的恒温技术，真正实现无需混水阀、恒温阀就能实现全自动恒温，拿下中国家电“好产品”荣誉；燃气热水器ST28搭载了万和独有的@-info人机智能交互系统，满足消费者多重温度预设、DIY浴缸注水、能耗查询等需求，而且还提供了创新性的“私人定制”模式“厨房”模式、“浴缸”模式、“全自动”模式等多种沐浴模式场景，一键满足用户的不同用水习惯；零冷水智能燃气热水器L7，在结构和配置上采取一系列措施，包括回水管路恒温循环以缩短用户等待热水时间，缓冲储水箱抑制水温异常波动以稳定出水温度，以及利用直流风机提高抗风能力等，显著改善用户的体验，在细分市场上具有优异的表现。

公司始终坚持以“技术创新”为发展的灵魂，多次主导或参与了燃气热水器、燃气灶具、消毒柜国家标准的起草和修订，代表中国燃气具技术前沿方向。“多能复合热水系统优化节能关键技术及应用”项目被科技部批准列为2015年度国际火炬计划产业化示范项目，也获得了中国轻工业联合会科学技术进步奖一等奖；“多点直喷高效燃烧节能技术在家用燃气灶中的应用”项目整体技术处于国内领先水平，是一项国内首创的高科技成果，填补了国内空白；“微热损高效全预混燃气热水器”项目获得了中国轻工业联合会科学技术进步奖三等奖。

2016年5月，公司实验室获得CSA认可，成为燃气具整机企业首家获得的CSA认可实验室，意味着公司实验室可在相关的范围内开展认可测试业务，产品直接在公司实验室测试并得到国际认可，其中三款大流量燃气热水器同时获得CSA认证，标志着这三款大流量燃气热水器通过了北美市场的准入“门槛”，以自主品牌拿到了进入美国、加拿大等北美市场的通行证。

秉承研发和技术创新的理念，公司已形成研发并储备数年后领先技术的前瞻性研发格局，促使公司的产品在节能、低碳环保技术等方面处于行业领先地位。截至报告期末，公司专利累计总数为1,129项，在同行业中遥遥领先。2016年1月，公司第三度入选“2015年度佛山市十大专利富豪企业”；公司入选“2015年度国家知识产权优势企业”，为广东燃气具行业唯一一家上榜的企业。

4、生产力再造方面的建设情况

作为厨电行业的先行者及热水器产品的领导者，在“国家制造2025”的战略及“供给侧改革”的背景下，公司致力于经营精品战略，全力将企业打造成为“工匠精神”的传承者。报告期内，公司通过引入国内外一流的精益生产专家、六西格玛专家等外部资源及团队，规划并实施了第一批重点生产力再造项目，并取得显著成效。

①智能检测项目：通过与国内先进装备商的深入合作，对产品装配生产工艺优化、生产工艺&质量特性的模拟量化，成功实施了装配流水线的智能在线检测；实现了整个生产过程中产品质量数据全样本的实时自动检测采集&自动报警、无漏检、无错检，大幅提升生产过程质量控制能力并建立了完整的产品质量数据追溯体系，为后期MES、大数据分析、企业云等项目的产业链数据融合&用户共享提供了可靠的数据基础。

②350t全自动冲压线项目：通过对现有生产工艺的优化与6轴机器人项目的导入，实现产品底壳全自动连续冲压生产，从原来的单班产能1,800件/5人大幅提升到单班产能3,500件/人，减员提效效果明显。

③黄铜自动火焰焊机项目：与国内先进装备商联合研制了黄铜接头自动火焰焊机，大幅提升了产品的生产能力：单班产能从1,300件/人提升到2,500件/人，产能提升90%。

报告期内，公司进一步推进现代企业制度建设，建立和完善了各项管理体系、管理制度和工作标准，完善和优化了内部工作流程，通过内部强化管理，进一步提高生产效率，降低营运成本和费用，保证了利润水平、抗风险能力、体系管理能力。2016年3月，公司荣获“2015年度广东省政府质量奖”。

未来，公司将加快企业转型战略，同步开展在企业信息化升级、流程再造方面的工作，并重点开始“MES智能制造执行系统”项目的部署工作，力争早日实现工厂的数字化制造目标，进一步提升企业竞争力。

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，公司实现营业收入2,379,921,965.80元，较上年同期增长12.07%；营业利润266,796,130.90元，较上年同期增长12.08%；利润总额275,826,570.69元，较上年同期增长14.42%；归属于上市公司股东的净利润230,308,569.22元，较上年同期增长14.65%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,379,921,965.80	2,123,635,311.24	12.07%	
营业成本	1,564,066,241.02	1,472,097,221.99	6.25%	
销售费用	411,821,156.20	294,145,327.74	40.01%	主要系本期公司实行新的销售模式，市场费用增幅较大引起的
管理费用	132,372,768.97	124,499,265.56	6.32%	
财务费用	-14,299,409.34	-10,415,195.15	37.29%	主要系汇率变动引起的汇兑损益的影响
所得税费用	45,864,702.69	40,189,260.79	14.12%	
研发投入	75,335,966.94	74,465,993.82	1.17%	
经营活动产生的现金流量净额	633,768,110.14	553,969,637.03	14.40%	
投资活动产生的现金流量净额	35,250,253.60	-278,633,350.95	-112.65%	主要系汇率变动引起的汇兑损益的影响
筹资活动产生的现金流量净额	-80,150,375.04	-77,744,700.00	3.09%	
现金及现金等价物净增加额	591,108,311.36	200,090,813.22	195.42%	主要系本期公司收回大额投资款及银行承兑汇票到期收款综合影响所致

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

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司始终坚持立足主业，认真实施董事会年初确立的经营计划，2016年上半年执行情况如下：公司在第一季度报告中对公司2016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0%-40%，实际经营业绩在预测范围内。

报告期内，公司立足主业，稳健经营，努力拓宽销售渠道，优化客户结构，持续技术创新，完善产品结构，坚持管理创新，强化企业文化宣传，提高公司管控风险能力。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,329,214,439.46	1,551,910,625.28	33.37%	11.61%	7.31%	2.67%
分产品						
生活热水	1,148,954,100.19	677,922,882.13	41.00%	22.29%	21.59%	0.34%
厨房电器	1,064,116,717.40	793,820,850.64	25.40%	4.39%	-0.52%	3.68%
其他	116,143,621.87	80,166,892.50	30.98%	-9.33%	-11.58%	1.76%
分地区						
国内销售	1,426,131,118.64	794,557,188.24	44.29%	9.66%	3.54%	3.30%
出口销售	903,083,320.82	757,353,437.04	16.14%	14.83%	11.58%	2.44%

四、核心竞争力分析

公司作为实施战略聚焦的专业品牌型企业，产品定位向中高端较快迈进，定位打造“全球领先的燃气具以及生活热水系统供应商”，公司已在厨卫电器领域拥有较强的竞争优势，主要体现在：

1、独特的品牌建设能力

公司成立于1993年，不断从产品质量、品牌文化、研发力量、工艺技术、管理服务和市场营销等多方面提升企业综合发展能力，积极从工艺技术、产品开发、商业模式等方面努力创新，为公司的发展不断注入新的活力。报告期内，公司继续升级品牌的溢价能力，实现以品牌作为核心驱动的企业发展力，通过明星代言、明星产品和明星事件深度强化品牌竞争力。报告期内，公司与搜狐焦点公益基金联合发起的“温暖力量中国行”万和“爱心厨房”走进雅安、宜州，持续确立万和公益品牌战略，以“温暖力量”为理念、以“温暖中国行”为核心公益品牌、以“爱心热水工程”、“爱心厨房”为主形式。

据世界权威独立调研机构英国建筑服务研究与信息协会（BSRIA）发布的调研结果，“万和”是国内仅有的两个“全球十大热水器品牌”之一；2016年1月，公司荣膺“2015年中国令人骄傲的佛山品牌”，为公司连续第五次获得“品牌佛山”系列活动的评选殊荣；2016年5月，“万和”再度荣获“中国燃气热水器行业标志性品牌”，同时以129.25亿元的品牌价值上榜“第十届中国品牌价值500强”；2016年6月，“万和”以突破百亿的品牌价值第七次入选“中国500最具价值品牌”，同时也是广东燃气具行业排名最高的企业。“万和”燃气热水器市场占有率连续十二年行业第一，消毒碗柜、燃气灶、吸油烟机、电热水器的市场占有率均处于行业前五，燃气热水器和燃气炉具的出口量连续多年领先行业同类产品。

2、先进的技术优势

“万和”品牌价值之所以得到不断提升，很重要的一个因素就是万和一直在不断培养和引进人才，不

断进行技术创新，始终坚持将“技术创新”贯穿公司的发展之中。公司作为中国厨电龙头企业之一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。依托技术创新，公司自创立来不断推出里程碑式产品和技术，引领行业技术升级和产品更新换代，保持行业领先的竞争力。公司不断致力于加强技术与顾客需求的结合，从而形成差异化竞争优势，获得新产品市场定价的权利，如公司生产的冷凝式燃气热水器、内燃火式燃气灶等，凭借产品的差异化特征和有利的市场推广迅速形成销售，成为公司重要的利润来源。

3、行业领先的营销优势

企业拥有渠道资源的丰富程度在一定程度上决定了企业发展的速度和潜力，渠道优势为企业做大做强提供了有力保障。公司销售渠道覆盖全面，现拥有连锁专卖店、KA、直供、直营、电子商务等多重渠道，具备足够的市场扩张和风险抵御能力，渠道资源分布在全国32个省、市、自治区，覆盖全国200多个地级市和数百个县级地区，与一级经销商形成了利益共同体，并与国美、苏宁、五星等全国性大型家电连锁卖场形成了密切的战略合作伙伴关系；在电子商务销售方面，公司在三大主要电商平台（天猫、京东、易购）采取直营模式，为用户提供一站式物流配送安装服务。

4、成本领先优势

公司依托科学的管理、先进的技术、强大的生产能力等优势资源，不断通过新产品研发、技术改进和优化采购流程等多种方式实现成本控制。在保证产品质量的前提下，运用技术创新，提升产品结构标准化的能力，优化产品设计方案，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；公司实行采购环节集中式管理，压缩大宗采购决策层次，减少采购中间环节，提升采购效率。公司作为厨卫电器领域规模最大的专业化企业之一，大规模制造能力的充分发挥产生了较大的规模效应，为低成本优势奠定了较为坚实的基础。

5、后向一体化能力

公司采取关键零部件自制的后向一体化战略，对产品的关键零部件（如燃气热水器的燃气比例阀、燃烧器、热交换器等）实现基本自制，并不断扩大核心零部件自制的范围和比例。目前公司已成为行业内关键零部件自制率最高的企业之一，为公司取得成本领先优势发挥了重要的作用。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	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
广东揭东农村商业银行股份有 限公司	商业银行	100,768,000.00	45,496,000	8.00%	45,496,000	8.00%	150,275,491.93	8,056,247.76	长期股权 投资	购买
广东顺德农村商业银行股份有 限公司	商业银行	44,146,296.00	8,385,872	0.20%	10,063,046	0.20%	44,146,296.00	2,348,044.16	可供出售 金融资产	购买及受 让
合计		144,914,296.00	53,881,872	--	55,559,046	--	194,421,787.93	10,404,291.92	--	--

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
股票	00939	建设银行	31,929,038.89	6,602,000	0.00%	5,602,000	0.00%	24,513,850.07	-235,978.42	交易性金 融资产	购买
股票	01398	工商银行	23,253,790.30	1,872,000	0.00%	5,372,000	0.00%	19,696,622.26	-32,187.05	交易性金 融资产	购买
股票	03988	中国银行	23,584,820.53	6,140,000	0.00%	7,040,000	0.00%	18,592,149.31	62,476.35	交易性金 融资产	购买
股票	03968	招商银行	17,166,075.28	760,000	0.00%	920,000	0.00%	13,634,379.58	-325,895.02	交易性金 融资产	购买
股票	600329	中新药业	12,208,024.06	0	0.00%	577,008	0.08%	9,964,928.16	-31,931.41	交易性金 融资产	购买

广东万和新电气股份有限公司 2016 年半年度报告全文

股票	601877	正泰电器	7,990,968.80	0	0.00%	425,398	0.03%	8,018,752.30	0.00	交易性金融资产	购买
股票	600030	中信证券	14,915,187.80	0	0.00%	477,100	0.00%	7,743,333.00	-175,609.27	交易性金融资产	购买
股票	00005	汇丰控股	13,678,560.95	120,000	0.00%	180,000	0.00%	7,284,352.41	81,568.13	交易性金融资产	购买
股票	000815	美利云	9,035,073.90	0	0.00%	294,100	0.04%	6,111,398.00	76,634.62	交易性金融资产	购买
股票	02883	中海油田服务	6,871,455.03	650,000	0.01%	750,000	0.02%	3,813,964.88	0.00	交易性金融资产	购买
期末持有的其他证券投资			161,808,014.23	12,037,900	--	1,490,453	--	9,840,205.92	3,347,771.66	--	--
合计			322,441,009.77	28,181,900	--	23,128,059	--	129,213,935.89	2,766,849.59	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015 年 10 月 24 日								
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2015 年 11 月 09 日								

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
嘉合基金管理有限公司	关联法人	是	专项资产管理计划中保本类份额	20,000	2015年05月21日	2016年05月20日	协议	20,000.19	0	0.19	0.19
中国农业银行股份有限公司中山东凤支行	非关联法人	否	保本保证收益型	3,000	2016年06月24日	2016年09月21日	协议	0	0	0	0
合计				23,000	--	--	--	20,000.19	0	0.19	0.19
委托理财资金来源	自有资金										
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）	2015年04月24日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015年05月20日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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。	人民币 4,800 万元	41,286,534.87	40,252,881.27	1,011,022.07	-1,327,189.76	-1,326,375.21
广东揭东农村商业银行股份有限公司	参股公司	金融业	吸收人民币公众存款；发放人民币短期、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；从事同业拆借；从事银行卡（借记卡）业务；代理收付款项；办理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（凭有效许可证经营）。	人民币 625,426,383 元	18,709,239,559.51	1,489,160,860.49	314,219,838.52	148,511,456.86	92,350,826.43
中山万和电器有限公司	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。	人民币 19,043,826 元	282,228,045.47	45,582,379.96	208,263,816.46	17,602,000.35	13,517,217.84

广东万和电气有限公司	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	1,518,754,769.17	669,355,778.42	1,043,965,608.69	113,275,975.21	96,872,447.93
佛山市顺德万和电气配件有限公司	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	430,686,388.50	184,206,913.75	310,924,461.43	22,058,000.70	16,673,768.77
万和国际（香港）有限公司	子公司	贸易	进出口贸易	港币 2,000 万元	111,079,418.51	23,894,059.74	224,665,046.88	2,495,957.03	2,495,957.03
合肥万和电气有限公司	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。	人民币 3,000 万元	512,016,930.13	18,149,588.55	623,429,896.30	-22,648,093.58	-16,382,499.69
广东万和热能科技有限公司	子公司	制造业	研发、生产、销售太阳能热水器、两用炉、燃气锅炉、燃气灶具、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、家用电器配件、日用电器配件、其他新能源产品及上述产品的安装、维修；上述产品的五金电器配件、电子配件、塑料配件（不含废旧塑料）、模具、其他电气配件开发、制造与销售；经营货物进出口、技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准	人民币 5,000 万元	157,014,445.34	47,906,701.44	0.00	-831,718.84	-779,116.15

			后方可开展经营活动。)						
广东梅赛思科技有限公司	参股公司	贸易	研发、开发、销售：计算机、软硬件及辅助设备（除计算机系统安全专用产品），通信设备及相关产品，网络技术产品，多媒体产品，电子产品，家用电器及厨卫电器，数码产品，家居产品，电子商务平台及管理，系统集成的设计、调试及维护，提供计算机技术咨询及服务，电子商务咨询，经济信息咨询，文化艺术培训，为企业提供管理服务、运营服务、投资咨询、企业管理咨询、商务咨询，对工业、商业、服务业进行投资。国内商业、物资供销业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	人民币 1,000 万元	13,952,079.79	737,956.93	6,141,470.20	-1,398,820.72	-1,050,609.76

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
合肥万和新能源热水产品生产基地建设项目	25,421.77	565.84	1,541.86	40.57%	不适用	2013年10月29日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/tru/e/63206871?announceTime=2013-10-29
杏坛基地	12,253	3,821.47	8,570.52	69.95%	不适用		
万和杨和二期项目	9,154	3,091.98	3,340.26	36.49%	不适用		
合计	46,828.77	7,479.29	13,452.64	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	40.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	25,617.11	至	35,863.95
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	25,617.11		
业绩变动的说明	经营团队稳定，商业模式创新，工业自动化推行，人工效率提高，成本优势明显		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

根据审计机构广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《广东万和新电气股份有限公司2015年度审计报告》(广会审字[2016]G16000980011号),2015年度母公司实现归属于上市公司股东的净利润为160,023,375.54元,计提法定盈余公积金16,002,337.55元,加上年初未分配利润388,591,420.10元,扣除于2015年6月11日向全体股东派发的现金红利79,200,000.00元后,2015年度可供全体股东分配的利润为453,412,458.09元。

鉴于公司2015年盈利状况良好,为回报股东,与全体股东分享公司成长的经营成果,同时根据公司未来发展需要,公司董事会提出2015年度利润分配预案如下:拟以公司截至2015年12月31日总股本440,000,000为基数,向全体股东每10股现金派发股利2.50元(含税),共计110,000,000元;不转增;不送红股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	440,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	220,000,000.00
可分配利润 (元)	456,491,881.08
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20	

%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>2016 年半年度，母公司实现归属于上市公司股东的净利润为 113,079,422.99 元，加上年初未分配利润 453,412,458.09 元，扣除于 2016 年 5 月 27 日向全体股东派发的现金红利 110,000,000 元后，2016 年半年度可供全体股东分配的利润为 456,491,881.08 元。</p> <p>鉴于公司 2016 年半年度盈利状况良好，为回报股东，与全体股东分享公司成长的经营成果，同时根据公司未来发展需要，公司董事会提出 2016 年半年度利润分配预案如下：拟以公司截至 2016 年 6 月 30 日总股本 440,000,000 为基数，向全体股东每 10 股现金派发股利 5 元（含税），共计 220,000,000 元；不以资本公积金转增股本；不送红股。</p>

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 04 月 26 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	中国国际金融股份有限公司（何伟）、才华资本管理有限公司（唐毅）、未来资产益财投资咨询（上海）有限公司（唐皆丰）、风和投资管理公司（关雪）	主要谈论“互联网+”布局和推进、电子商务的建设情况与销售业绩、智能制造进展程度和是否有兼并、并购的计划等内容
2016 年 04 月 29 日	公司六楼会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司（雨晨）、大成基金管理有限公司（丁煜）、深圳前海乾晟资产管理有限公司（张鹏欢）、广州市城发投资基金管理有限公司（王健）、交银施罗德基金管理有限公司（丁小丹）、广东冠丰资产管理有限公司（黄升科）、景顺长城基金管理有限公司（李冉）、广东恒信盈创投资有限公司（邓博轩）	主要谈论云营销和云服务系统的建设进展、智慧家居部署、智能制造投入和进程与未来发展战略等内容

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山市宏图中宝电缆有限公司	母公司的联营公司的子公司	出售商品	出售商品	市场定价	市场价格	14.02		5,000	否	电汇	不适用	2016年03月31日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202113821?announceTime=2016-03-31
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	参股公司	关联租赁	承租宿舍	市场定价	市场价格	14.66			否	电汇	不适用		不适用
广东万和集团有限公司	控股股东	关联租赁	承租宿舍	市场定价	市场价格	12.26			否	电汇	不适用		不适用
合计				--	--	40.94	--	5,000	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
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）	公司与相关主体及其子公司的日常关联额度，没有超过公司按类别预计的日常关联交易的总额。
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

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

A、公司与顺德农商行在日常银行业务过程中，进行不同类型的各项交易，顺德农商行为公司及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。根据公司2016年生产经营计划的需要，拟在2016年与顺德农商行预计的年度关联交易业务总额不超过230,850万元（期末银行存款余额不超过4亿元）。

B、公司与揭东农商行在日常银行业务过程中，发生利息收入、支付手续费等业务，根据公司2016年生产经营计划的需要，拟在2016年与揭东农商行预计的年度关联交易业务总额不超过6万元（期末银行存款余额不超过1,100万）。

C、公司以及子公司2016年需要购买电缆，用于铺设供电设施及连接主要设备，预计2016年与佛山市宏图中宝电缆有限公司发生购买电缆交易，交易金额为不超过人民币5,000万元。

D、公司以及子公司2016年需要购买固定收益类基金产品和专项资产管理计划中保本类的份额，预计2016年与嘉合基金管理有限公司的关联交易金额为不超过人民币3亿元。

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与广东顺德农村商业银行股份有限公司 2016 年度关联交易预计的公告》	2016 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202113819?announceTime=2016-03-31
《广东万和新电气股份有限公司与广东揭东农村商业银行股份有限公司 2016 年度关联交易预计的公告》	2016 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202113820?announceTime=2016-03-31
《广东万和新电气股份有限公司与佛山市宏图中宝电缆有限公司 2016 年度关联交易预计的公告》	2016 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202113821?announceTime=2016-03-31
《广东万和新电气股份有限公司与嘉合基金管理有限公司 2016 年度关联交易预计的公告》	2016 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202113824?announceTime=2016-03-31

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
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、卢楚鹏、叶远璋	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	至长期	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、卢楚鹏、叶远璋	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	至长期	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	<p>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。</p>	2011 年 01 月 28 日	至长期	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	<p>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。</p>	2011 年 12 月 29 日	至长期	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	<p>公司将监督相关股东在出售股份时严格遵守承诺，并在定期报告中持续披露股东履行承诺情况。同时，公司董事及/或高级管理人员卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏为控股股东万和集团的股东，公司承诺在其任职期间监督其间接持股情况，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，同时监督相关股东在出售股份时严格遵守承诺，并在定期报告中持续披露股东履行承诺情况。</p>	2014 年 01 月 24 日	至长期	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	<p>2015—2017 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，2015—2017 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%。</p>	2014 年 08 月 04 日	至 2017 年 8 月 3 日	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

					生。
	卢础其、卢楚隆、卢楚鹏	卢础其先生自 2015 年 9 月 2 日至 2015 年 12 月 9 日通过二级市场买入的方式增持公司股份共 725,400 股，增持金额为 10,105,480 元，占公司总股本的 0.1649%。根据卢础其先生、卢楚隆先生和卢楚鹏先生于 2006 年 11 月 28 日就对广东万和集团有限公司的重大事项采取一致行动所涉事宜签署的《一致行动协议》等相关规定，卢础其先生、卢楚隆先生和卢楚鹏先生为一致行动人关系。为此，对于卢础其先生此次增持公司股份的情况，卢础其先生及其一致行动人卢楚隆先生、卢楚鹏先生承诺：本次增持股份锁定期为增持行为完成之日起 6 个月。	2015 年 12 月 14 日	至 2016 年 5 月 13 日	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、卢楚鹏、叶远璋、黄惠光、黄少燕、胡玲、宫培谦、杨颂文、卢宇阳、钟家淞、李越	公司董事、监事、高级管理人员及其他核心管理人员计划自 2015 年 7 月 9 日起十二个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，拟通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价、连续竞价和大宗交易）或通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持公司股份，合计增持金额不低于人民币 1,000 万元，资金来源均为自筹资金。	2015 年 12 月 14 日	至 2016 年 5 月 13 日	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	黄惠光、黄少燕、胡玲、李越	本人将严格遵守中国证监会和深圳证券交易所的有关股份限售的规定，增持期间及在增持完成后 6 个月内不转让本次所增持公司股份。	2016 年 01 月 25 日	至 2016 年 7 月 24 日	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、基于对公司未来发展的坚定信心，看好资本市场长期投资价值，黄惠光先生、黄少燕女士、胡玲女士及李越女士于2016年1月22日、2016年1月25日通过深圳证券交易所交易系统在二级市场以竞价交易的方式增持公司股份28,000股，合计增持金额为396,900元。

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关于监事、高级管理人员增持公司股份的公告》	2016-001	2016年1月26日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201941449?announceTime=2016-01-26

2、为满足公司战略和业务发展的需要，继续专注于家用热水解决方案的研发和生产，公司于2016年5月6日与罗伯特·博世投资荷兰有限公司、博世（中国）投资有限公司签订了《合资合同》，拟在储水式电热水器、即热式电热水器、热泵热水器、太阳能热水器以及水箱领域进行合作，共同投资设立合资公司广东万博电气有限公司（以下简称“广东万博”，暂定名，具体以工商登记核准为准），投资总额为人民币41,200万元，注册资本为人民币30,000万元；在广东万博成立后，拟继续在合肥市长丰县设立全资子公司合肥万博电气有限公司。

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关于重大事项停牌的公告》	2016-018	2016年4月29日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202266079?announceTime=2016-04-29
《广东万和新电气股份有限公司董事会三届五次次会议决议公告》	2016-019	2016年5月7日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202304315?announceTime=2016-05-07
《广东万和新电气股份有限公司关于对外投资暨股票复牌的公告》	2016-020	2016年5月7日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202304316?announceTime=2016-05-07

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	140,191,650	31.86%	0	0	0	-36,702,800	-36,702,800	103,488,850	23.52%
3、其他内资持股	140,191,650	31.86%	0	0	0	-36,702,800	-36,702,800	103,488,850	23.52%
境内自然人持股	140,191,650	31.86%	0	0	0	-36,702,800	-36,702,800	103,488,850	23.52%
二、无限售条件股份	299,808,350	68.14%	0	0	0	36,702,800	36,702,800	336,511,150	76.48%
1、人民币普通股	299,808,350	68.14%	0	0	0	36,702,800	36,702,800	336,511,150	76.48%
三、股份总数	440,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	440,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

1、由于公司董事会换届，卢础其先生自2015年12月21日起不再担任公司董事，其个人所持有的公司股份73,490,400股自2015年12月21日起全部锁定，并于2016年6月21日解除限售股份36,745,200股；

2、由于公司管理层人员变动，宫培谦先生自2015年12月21日起不再担任公司高管，其个人自2016年1月25日陆续买入公司股份累计共42,800股，于2016年6月21日解除限售股份21,400股，剩余50%继续锁定；

3、公司监事及高级管理人员黄惠光先生、黄少燕女士、胡玲女士及李越女士于2016年1月22日、2016年1月25日通过深圳证券交易所交易系统二级市场以竞价交易的方式增持公司股份28,000股，所持股份自买入起六个月内锁定75%，即21,000股。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
卢础其	73,490,400	36,745,200	0	36,745,200	高管锁定股	按照高级管理人员股份管理的相关规定
卢楚隆	30,318,750	0	0	30,318,750	高管锁定股	按照高级管理人员股份管理的相关规定
叶远璋	18,191,250	0	0	18,191,250	高管锁定股	按照高级管理人员股份管理的相关规定
卢楚鹏	18,191,250	0	0	18,191,250	高管锁定股	按照高级管理人员股份管理的相关规定
胡玲	0	2,800	8,400	8,400	高管锁定股	按照高级管理人员股份管理的相关规定
宫培谦	0	21,400	21,400	21,400	高管锁定股	按照高级管理人员股份管理的相关规定
黄惠光	0	1,400	4,200	4,200	高管锁定股	按照高级管理人员股份管理的相关规定
黄少燕	0	1,400	4,200	4,200	高管锁定股	按照高级管理人员股份管理的相关规定
李越	0	1,400	4,200	4,200	高管锁定股	按照高级管理人员股份管理的相关规定
合计	140,191,650	36,773,600	42,400	103,488,850	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,295		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东万和集团有限公司	境内非国有法人	38.25%	168,300,000	0	0	168,300,000		
卢础其	境内自然人	16.70%	73,490,400	0	36,745,200	36,745,200		
卢楚隆	境内自然人	9.19%	40,425,000	0	30,318,750	10,106,250		
叶远璋	境内自然人	5.51%	24,255,000	0	18,191,250	6,063,750		
卢楚鹏	境内自然人	5.51%	24,255,000	0	18,191,250	6,063,750		
中航鑫港担保有限公司	国有法人	0.50%	2,200,000	0	0	2,200,000		
李文才	境内自然人	0.45%	1,991,200	1,991,200	0	1,991,200		
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金	其他	0.42%	1,864,700	1,864,700	0	1,864,700		
孙毅	境内自然人	0.38%	1,668,266	1,668,266	0	1,668,266		
交通银行股份有限公司－光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	其他	0.36%	1,600,000	1,600,000	0	1,600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	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 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东万和集团有限公司	168,300,000	人民币普通股	168,300,000
卢础其	36,745,200	人民币普通股	36,745,200
卢楚隆	10,106,250	人民币普通股	10,106,250
叶远璋	6,063,750	人民币普通股	6,063,750
卢楚鹏	6,063,750	人民币普通股	6,063,750
中航鑫港担保有限公司	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
李文才	1,991,200	人民币普通股	1,991,200
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金	1,864,700	人民币普通股	1,864,700
孙毅	1,668,266	人民币普通股	1,668,266
交通银行股份有限公司－光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名股东李文才通过首创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,730,000 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
叶远璋	董事长	现任	24,255,000	0	0	24,255,000	0	0	0
卢楚隆	副董事长	现任	40,425,000	0	0	40,425,000	0	0	0
卢楚鹏	董事兼 常务副 总裁	现任	24,255,000	0	0	24,255,000	0	0	0
卢宇聪	董事兼 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王玮	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹时智	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何夏蓓	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄惠光	监事会 主席	现任	0	4,200	0	4,200	0	0	0
黄少燕	监事	现任	0	4,200	0	4,200	0	0	0
胡玲	职工监 事	现任	0	8,400	0	8,400	0	0	0
杨颂文	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢宇阳	副总裁 兼董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
李越	财务总 监	现任	0	4,200	0	4,200	0	0	0
合计	--	--	88,935,000	21,000	0	88,956,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,223,530,475.51	590,149,997.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	129,213,935.89	132,284,251.40
衍生金融资产		
应收票据	539,658,124.62	528,121,863.17
应收账款	417,348,227.83	487,237,092.31
预付款项	43,241,904.02	25,991,675.12
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	25,900,777.39	31,666,683.14
买入返售金融资产		
存货	689,169,699.18	794,436,879.21

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,504,124.26	237,029,799.07
流动资产合计	3,130,567,268.70	2,826,918,240.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	44,146,296.00	44,146,296.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	160,791,216.33	156,719,506.13
投资性房地产		
固定资产	779,257,423.14	787,152,902.82
在建工程	135,674,320.03	86,857,287.32
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	254,336,552.66	257,809,523.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,534,270.57	40,134,677.74
递延所得税资产	15,209,819.04	13,067,866.31
其他非流动资产	54,651,040.85	43,151,422.00
非流动资产合计	1,471,600,938.62	1,429,039,481.66
资产总计	4,602,168,207.32	4,255,957,722.34
流动负债：		
短期借款	30,042,397.41	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	341,473,383.75	257,480,587.59

应付账款	632,561,533.38	696,521,114.63
预收款项	148,574,341.13	149,798,281.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,528,642.18	51,182,228.53
应交税费	51,205,415.22	18,858,011.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	76,381,632.36	93,156,442.15
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	269,062,217.12	86,338,634.00
流动负债合计	1,579,829,562.55	1,353,335,300.05
非流动负债：		
长期借款	7,791,348.40	7,791,348.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,868,556.92	3,883,941.71
递延收益	69,383,735.55	69,839,235.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,043,640.87	81,514,525.68
负债合计	1,660,873,203.42	1,434,849,825.73
所有者权益：		
股本	440,000,000.00	440,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,248,973,036.56	1,248,973,036.56
减：库存股		
其他综合收益	-1,507,539.44	-1,731,778.73
专项储备		
盈余公积	96,984,250.14	96,984,250.14
一般风险准备		
未分配利润	1,156,601,667.42	1,036,293,098.20
归属于母公司所有者权益合计	2,941,051,414.68	2,820,518,606.17
少数股东权益	243,589.22	589,290.44
所有者权益合计	2,941,295,003.90	2,821,107,896.61
负债和所有者权益总计	4,602,168,207.32	4,255,957,722.34

法定代表人：叶远璋

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	798,279,347.07	451,539,348.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	129,213,935.89	132,284,251.40
衍生金融资产		
应收票据	422,058,743.53	440,258,969.59
应收账款	263,028,876.35	224,614,156.90
预付款项	7,314,642.74	5,208,805.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	227,258,234.81	215,880,574.61
存货	321,647,147.87	329,543,636.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,819,874.97	220,116,542.00
流动资产合计	2,186,620,803.23	2,019,446,284.29

非流动资产：		
可供出售金融资产	44,146,296.00	44,146,296.00
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	448,505,946.91	444,434,236.71
投资性房地产		
固定资产	129,235,077.44	140,289,024.25
在建工程	789,977.00	652,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,957,431.04	25,676,056.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,794,485.01	16,114,327.92
递延所得税资产	7,007,139.30	3,981,370.81
其他非流动资产	10,998,871.90	5,039,947.94
非流动资产合计	1,187,538,224.60	1,189,436,260.35
资产总计	3,374,159,027.83	3,208,882,544.64
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,174,994.49	243,262,820.84
应付账款	509,071,196.59	463,131,051.90
预收款项	84,597,116.55	83,103,935.10
应付职工薪酬	12,452,990.39	26,385,828.38
应交税费	26,007,187.27	4,911,609.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,087,580.80	62,052,581.38
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	130,169,487.33	63,894,721.97
流动负债合计	1,109,560,553.42	946,742,549.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,282,958.92	2,903,902.71
递延收益	5,955,133.04	5,955,133.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,238,091.96	8,859,035.75
负债合计	1,117,798,645.38	955,601,585.18
所有者权益：		
股本	440,000,000.00	440,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,262,884,251.23	1,262,884,251.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	96,984,250.14	96,984,250.14
未分配利润	456,491,881.08	453,412,458.09
所有者权益合计	2,256,360,382.45	2,253,280,959.46
负债和所有者权益总计	3,374,159,027.83	3,208,882,544.64

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,379,921,965.80	2,123,635,311.24
其中：营业收入	2,379,921,965.80	2,123,635,311.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,119,410,944.75	1,895,230,313.06
其中：营业成本	1,564,066,241.02	1,472,097,221.99
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	15,973,458.76	16,328,258.73
销售费用	411,821,156.20	294,145,327.74
管理费用	132,372,768.97	124,499,265.56
财务费用	-14,299,409.34	-10,415,195.15
资产减值损失	9,476,729.14	-1,424,565.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,701,005.61	
投资收益（损失以“-”号填列）	12,986,115.46	9,642,784.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,711,390.20	9,642,784.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	266,796,130.90	238,047,782.40
加：营业外收入	11,064,565.64	3,942,085.21
其中：非流动资产处置利得	137,349.42	
减：营业外支出	2,034,125.85	928,827.05
其中：非流动资产处置损失	812,985.44	595,565.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	275,826,570.69	241,061,040.56
减：所得税费用	45,864,702.69	40,189,260.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	229,961,868.00	200,871,779.77
归属于母公司所有者的净利润	230,308,569.22	200,871,779.77
少数股东损益	-346,701.22	

六、其他综合收益的税后净额	224,239.29	932,314.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	224,239.29	932,314.23
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	224,239.29	932,314.23
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	224,239.29	932,314.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	230,186,107.29	201,804,094.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	230,532,808.51	201,804,094.00
归属于少数股东的综合收益总额	-346,701.22	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.5234	0.4565
(二)稀释每股收益	0.5234	0.4565

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

法定代表人：叶远璋

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,159,958,381.36	1,214,697,212.60
减：营业成本	757,906,886.81	862,046,500.72
营业税金及附加	7,166,422.93	7,583,162.63
销售费用	204,495,642.59	161,401,826.90
管理费用	58,132,100.03	51,532,562.06
财务费用	-5,279,981.61	-3,992,775.56
资产减值损失	14,091,728.14	2,399,645.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-6,701,005.61	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	12,986,115.46	9,642,784.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,711,390.20	9,642,784.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	129,730,692.32	143,369,075.06
加：营业外收入	2,301,533.07	1,753,970.83
其中：非流动资产处置利得	0.00	56,451.75
减：营业外支出	675,320.27	283,493.02
其中：非流动资产处置损失	3,764.00	1,770.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,356,905.12	144,839,552.87
减：所得税费用	18,277,482.13	21,725,932.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	113,079,422.99	123,113,619.94
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	113,079,422.99	123,113,619.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,321,106,261.45	1,886,967,160.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	24,523,492.13	22,719,387.22
收到其他与经营活动有关的现金	115,742,660.60	84,570,314.58
经营活动现金流入小计	2,461,372,414.18	1,994,256,862.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,027,625,187.74	878,169,114.03
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	249,730,984.30	217,065,745.08
支付的各项税费	136,591,002.43	104,591,706.98
支付其他与经营活动有关的现金	413,657,129.57	240,460,659.35
经营活动现金流出小计	1,827,604,304.04	1,440,287,225.44
经营活动产生的现金流量净额	633,768,110.14	553,969,637.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,747,762,060.50	0.00
取得投资收益收到的现金	9,098,568.42	11,881,120.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	247,000.00	24,286.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,757,107,628.92	11,905,406.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,994,461.56	90,538,756.95
投资支付的现金	2,590,862,913.76	200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,721,857,375.32	290,538,756.95
投资活动产生的现金流量净额	35,250,253.60	-278,633,350.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000.00	0.00
取得借款收到的现金	60,143,728.35	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,144,728.35	0.00
偿还债务支付的现金	30,101,330.94	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,193,772.45	77,744,700.00
其中：子公司支付给少数股东的股		28,726,189.61

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	140,295,103.39	77,744,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	-80,150,375.04	-77,744,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,240,322.66	2,499,227.14
五、现金及现金等价物净增加额	591,108,311.36	200,090,813.22
加：期初现金及现金等价物余额	527,590,525.61	483,108,923.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,118,698,836.97	683,199,736.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,096,779,012.82	1,049,313,814.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	176,700,147.26	134,747,477.10
经营活动现金流入小计	1,273,479,160.08	1,184,061,291.55
购买商品、接受劳务支付的现金	554,821,350.10	569,174,099.01
支付给职工以及为职工支付的现金	80,258,444.99	73,255,621.93
支付的各项税费	56,007,789.49	44,330,427.35
支付其他与经营活动有关的现金	359,118,218.94	164,809,069.12
经营活动现金流出小计	1,050,205,803.52	851,569,217.41
经营活动产生的现金流量净额	223,273,356.56	332,492,074.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,747,762,060.50	11,881,120.00
取得投资收益收到的现金	9,098,568.42	2,236.00
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	2,756,860,628.92	11,883,356.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,150,897.44	8,065,475.09
投资支付的现金	2,560,862,913.76	200,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,572,013,811.20	208,065,475.09
投资活动产生的现金流量净额	184,846,817.72	-196,182,119.09
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,000,000.00	77,744,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	110,000,000.00	77,744,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	-110,000,000.00	-77,744,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	619,569.16	2,298,756.22
五、现金及现金等价物净增加额	298,739,743.44	60,864,011.27
加：期初现金及现金等价物余额	404,682,045.81	415,809,700.95
六、期末现金及现金等价物余额	703,421,789.25	476,673,712.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	440,000,000.00				1,248,973,036.56		-1,731,778.73		96,984,250.14		1,036,293,098.20	589,290.44	2,821,107,896.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	440,000,000.00				1,248,973,036.56		-1,731,778.73		96,984,250.14		1,036,293,098.20	589,290.44	2,821,107,896.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							224,239.29				120,308,569.22	-345,701.22	120,187,107.29
（一）综合收益总额							224,239.29				230,308,569.22	-346,701.22	230,186,107.29
（二）所有者投入和减少资本												1,000.00	1,000.00

1. 股东投入的普通股												1,000.00	1,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-110,000,000.00	-110,000,000.00
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												-110,000,000.00	-110,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	440,000,000.00				1,248,973,036.56		-1,507,539.44		96,984,250.14		1,156,601,667.42	243,589.22	2,941,295,003.90

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	440,000,000.00				1,248,973,036.56		-1,874,627.09		80,981,912.59		812,396,750.83		2,580,477,072.89	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	440,000,000.00				1,248,973,036.56		-1,874,627.09		80,981,912.59		812,396,750.83		2,580,477,072.89	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							142,848.36		16,002,337.55		223,896,347.37	589,290.44	240,630,823.72	
(一) 综合收益总额							142,848.36				319,098,684.92	-69,709.56	319,171,823.72	
(二) 所有者投入和减少资本												659,000.00	659,000.00	
1. 股东投入的普通股												659,000.00	659,000.00	

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								16,002,337.55		-95,202,337.55			-79,200,000.00
1. 提取盈余公积								16,002,337.55		-16,002,337.55			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-79,200,000.00			-79,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	440,000,000.00				1,248,973,036.56		-1,731,778.73	96,984,250.14		1,036,293,098.20	589,290.44		2,821,107,896.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	440,000,000.00				1,262,884,251.23				96,984,250.14	453,412,458.09	2,253,280,959.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	440,000,000.00				1,262,884,251.23				96,984,250.14	453,412,458.09	2,253,280,959.46
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										3,079,422.99	3,079,422.99
(一) 综合收益总额										113,079,422.99	113,079,422.99
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-110,000,000.00	-110,000,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-110,000,000.00	-110,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	440,000,000.00				1,262,884,251.23				96,984,250.14	456,491,881.08	2,256,360,382.45

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	440,000,000.00				1,262,884,251.23				80,981,912.59	388,591,420.10	2,172,457,583.92

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	440,000,000.00			1,262,884,251.23				80,981,912.59	388,591,420.10	2,172,457,583.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								16,002,337.55	64,821,037.99	80,823,375.54
(一)综合收益总额									160,023,375.54	160,023,375.54
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配								16,002,337.55	-95,202,337.55	-79,200,000.00
1. 提取盈余公积								16,002,337.55	-16,002,337.55	
2. 对所有者(或股东)的分配									-79,200,000.00	-79,200,000.00
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转	0.00			0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或										

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	440,000,000.00				1,262,884,251.23				96,984,250.14	453,412,458.09	2,253,280,959.46

三、公司基本情况

1、历史沿革和改制情况

广东万和新电气股份有限公司（以下简称“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，取得注册号为440681000121667的企业法人营业执照。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。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)，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，公司注册资本增至人民币200,000,000.00元。

根据公司2012年度股东大会会议决议，公司以资本公积转增股本，转增基准日期为2013年5月28日。资本公积转增后，公司注册资本增至人民币400,000,000.00元。

根据公司2013年度股东大会会议决议，以公司截至2013年12月31日总股本400,000,000为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，公司以资本公积转增股本，转增后公司注册资本增至人民币440,000,000.00元。

2、公司注册地及总部地址

佛山市顺德高新区（容桂）建业中路13号。

3、公司业务性质

生产和制造中家电制造业。

4、经营范围

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。

5、财务报告批准报出者及报出日

本财务报告业经本公司董事会于2016年8月22日决议批准报出。

公司本期纳入合并财务报表范围包括中山万和电器有限公司、广东万和电气有限公司、佛山市顺德万和电气配件有限公司、万和国际（香港）有限公司、合肥万和电气有限公司和广东万和热能科技有限公司、广东梅赛思科技有限公司共七家子公司，详见“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，以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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“五、21收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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）同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。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。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

（2）合并报表采用的会计方法

编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指根据《企业会计准则第31号—现金流量表》的规定，持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币财务报表的折算方法为：

（1）资产负债表中的货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量，以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公

允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下作为“其他综合收益”单独列示。

9、金融工具

（1）按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产等。

（2）按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（3）金融工具确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

（4）金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（5）金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 500 万元以上的客户应收账款和单项超过 500 万元的其他应收款
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并报表范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值
-------------	---------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备
-----------	---------------------------------------

11、存货

(1) 存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末对标准成本差异进行分配，将标准成本调整为实际成本。

(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。

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。

(5) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(6) 低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类：公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本确定：

A、同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

C、除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法：对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法：详见“五、17长期资产减值”。

13、固定资产

(1) 确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。固定资产的确认条件：①该固定资产相关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	其他	20	5.00%	4.75%
机械设备	其他	10	5.00%	9.50%
运输工具	其他	5	5.00%	19.00%
电子设备	其他	5	5.00%	19.00%
其他设备	其他	5	5.00%	19.00%

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的5%）按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

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

详见“五、17长期资产减值”。

15、借款费用

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

(2) 借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

(4) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、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照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定其入账价值；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。

B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	36-50年	按土地使用证的期限确定
软件	10年	估计使用期
商标及专利	10年	法律保护期

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。

C、无形资产减值准备的计提

详见“五、17长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

A、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。

B、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

17、长期资产减值

（1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资（不含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）、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

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

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项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，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

18、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	1-2年
专柜支出	年限平均法	2年

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：A、企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。B、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：A、服务成本。B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。C、重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

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。

公司按当期国内主营业务收入的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，公司确认为预计负债：

- A、该义务是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

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。

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。

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。

21、收入

（1）销售商品收入确认和计量原则

A、销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

B、公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准是根据销售商品收入确认和计量的总体原则同时结合公司销售特点制定收入确认原则。

C、关于公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

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：将货物交付运输公司（第三方物流）后，视同已将货物所有权上的风险和报酬转移给经销商；自营销售：自营销售按其当月实际销货清单确认收入。

（2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

A、让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

B、公司确认让渡资产使用权收入的依据

公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行。

C、公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

A、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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：

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

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

B、公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。与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；实际取得政府补助款项作为确认时点。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。实际取得政府补助款项作为确认时点。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

(5) 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。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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	17%

	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	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%; 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.50%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中山万和电器有限公司	城市维护建设税执行 5% 税率
万和国际(香港)有限公司	资本利得税执行 16.50% 的税率

2、税收优惠

公司于2014年10月10日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业,取得证书编号为GR201444000004的《高新技术企业证书》,有效期三年,享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广东万和电气有限公司于2015年10月10日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业,取得证书编号为GF201544000187的《高新技术企业证书》,有效期三年,享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,393.90	35,908.49
银行存款	1,118,644,279.70	527,554,339.11
其他货币资金	104,843,801.91	62,559,749.66
合计	1,223,530,475.51	590,149,997.26
其中:存放在境外的款项总额	25,612,411.36	15,866,814.09

其他说明

注(1):其他货币资金明细:

项 目	2016/6/30	2015/12/31
银行承兑汇票保证金	93,582,433.38	50,680,736.68
信用证保证金	11,098,245.16	1,286,376.43
履约保证金	150,960.00	10,592,358.54
证券账户	12,163.37	278.01
合 计	104,843,801.91	62,559,749.66

注（2）：货币资金中使用受限制金额参见七46、所有权或使用权受到限制的资产。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	129,213,935.89	132,284,251.40
权益工具投资	129,213,935.89	132,284,251.40
合计	129,213,935.89	132,284,251.40

其他说明：

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	539,658,124.62	528,121,863.17
合计	539,658,124.62	528,121,863.17

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	195,684,949.50
合计	195,684,949.50

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	319,846,765.53	0.00
合计	319,846,765.53	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	442,758,511.46	100.00%	25,410,283.63	5.74%	417,348,227.83	515,826,798.45	100.00%	28,589,706.14	5.54%	487,237,092.31
合计	442,758,511.46	100.00%	25,410,283.63	5.74%	417,348,227.83	515,826,798.45	100.00%	28,589,706.14	5.54%	487,237,092.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	433,206,195.30	21,663,233.49	5.00%
1 年以内小计	433,206,195.30	21,663,233.49	5.00%
1 至 2 年	6,667,041.31	1,000,056.19	15.00%
2 至 3 年	197,544.15	59,263.25	30.00%
3 年以上	2,687,730.70	2,687,730.70	100.00%
合计	442,758,511.46	25,410,283.63	5.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,179,422.51 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为192,279,691.49元，占应收账款年末余额合计数的比例为43.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为9,613,984.57元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,677,352.79	96.38%	22,501,180.75	86.57%
1 至 2 年	818,133.49	1.89%	1,242,550.51	4.78%
2 至 3 年	737,830.92	1.71%	2,088,183.71	8.03%
3 年以上	8,586.82	0.02%	159,760.15	0.62%
合计	43,241,904.02	--	25,991,675.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为20,406,314.76 元，占预付账款年末余额合计数的比例为47.19%。

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,084,950.28	100.00%	19,184,172.89	42.55%	25,900,777.39	38,427,631.78	100.00%	6,760,948.64	17.59%	31,666,683.14

合计	45,084,950.28	100.00%	19,184,172.89	42.55%	25,900,777.39	38,427,631.78	100.00%	6,760,948.64	17.59%	31,666,683.14
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	24,705,396.59	1,235,269.84	5.00%
1 年以内小计	24,705,396.59	1,235,269.84	5.00%
1 至 2 年	1,697,753.69	254,663.05	15.00%
2 至 3 年	1,410,800.00	423,240.00	30.00%
3 年以上	17,271,000.00	17,271,000.00	100.00%
合计	45,084,950.28	19,184,172.89	17.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,438,902.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,678.63 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

本期转销坏账准备金额 10,000.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	37,835,023.86	10,964,163.39
出口退税	5,535,623.42	7,627,265.93
保证金	1,714,303.00	19,836,202.46

保险费		
合计	45,084,950.28	38,427,631.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山市高明区杨和镇财政局	保证金	17,700,000.00	1-2 年期间 500,000 元，2-3 年期间为 17,200,000 元	39.26%	5,235,000.00
vanward 万和官方旗舰店	单位往来	2,036,397.99	1-2 年	4.52%	305,459.70
出口退税款	出口退税款	1,219,238.38	1 年以内	2.70%	60,961.92
弋阳县小施贸易信息咨询服务中心	单位往来	570,000.00	1 年以内	1.26%	28,500.00
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	单位往来	500,000.00	1-2 年	1.11%	75,000.00
合计	--	22,025,636.37	--	48.85%	5,704,921.62

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	164,444,083.64	1,062,336.22	163,381,747.42	170,218,260.23	864,918.70	169,353,341.53
在产品	64,127,174.54	0.00	64,127,174.54	65,913,765.57	0.00	65,913,765.57
库存商品	437,884,266.67	384,769.96	437,499,496.71	538,448,569.56	392,805.99	538,055,763.57
发出商品	3,921,143.91	0.00	3,921,143.91	3,920,886.43	0.00	3,920,886.43
低值易耗品	15,972,943.01	52,897.30	15,920,045.71	13,242,913.22	19,351.39	13,223,561.83
委托加工物资	4,320,090.89	0.00	4,320,090.89	3,969,560.28	0.00	3,969,560.28
合计	690,669,702.66	1,500,003.48	689,169,699.18	795,713,955.29	1,277,076.08	794,436,879.21

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	864,918.70	440,980.50		243,562.98		1,062,336.22
在产品	0.00					0.00
库存商品	392,805.99			8,036.03		384,769.96
低值易耗品	19,351.39	33,545.91				52,897.30
合计	1,277,076.08	474,526.41		251,599.01		1,500,003.48

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回/转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于其可变现净值	
库存商品	成本高于其可变现净值	
低值易耗品	成本高于其可变现净值	

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	0.00	2,701,579.94
待抵扣进项税	4,516,090.09	15,965,219.13
理财产品	57,649,000.00	218,363,000.00
预缴土地使用税	339,034.17	0.00
合计	62,504,124.26	237,029,799.07

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	44,146,296.00		44,146,296.00	44,146,296.00		44,146,296.00
按成本计量的	44,146,296.00		44,146,296.00	44,146,296.00		44,146,296.00
合计	44,146,296.00		44,146,296.00	44,146,296.00		44,146,296.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东顺德农村商业银行股份有限公司	44,146,296.00			44,146,296.00	44,146,296.00			44,146,296.00	0.20%	
合计	44,146,296.00			44,146,296.00	44,146,296.00			44,146,296.00	--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	10,860,581.96			-344,857.56			0.00			10,515,724.40	
广东揭东农村商业银行股份有限公司	145,858,924.17			8,056,247.76			3,639,680.00			150,275,491.93	
小计	156,719,506.13			7,711,390.20			3,639,680.00			160,791,216.33	
合计	156,719,506.13			7,711,390.20			3,639,680.00			160,791,216.33	

其他说明

注：联营企业具体情况见九：2、在合营企业或联营企业中的权益。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	481,572,111.25	567,305,350.16	15,509,654.99	22,342,212.17	93,751,169.59	1,180,480,498.16
2.本期增加金额	26,394,756.00	16,465,674.01	79,487.18	837,043.95	1,590,291.03	45,367,252.17
(1) 购置	394,756.00	16,465,674.01	79,487.18	837,043.95	1,590,291.03	19,367,252.17
(2) 在建工程转入	26,000,000.00					26,000,000.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		9,127,042.95			252,277.02	9,379,319.97
(1) 处置或报废		9,127,042.95			252,277.02	9,379,319.97
4.期末余额	507,966,867.25	574,643,981.22	15,589,142.17	23,179,256.12	95,089,183.60	1,216,468,430.36
二、累计折旧						
1.期初余额	122,621,079.60	196,978,528.03	8,322,766.52	12,733,499.57	52,671,721.62	393,327,595.34
2.本期增加金额	12,616,642.38	26,602,599.49	589,649.81	1,686,266.90	7,058,020.86	48,553,179.44
(1) 计提	12,616,642.38	26,602,599.49	589,649.81	1,686,266.90	7,058,020.86	48,553,179.44
3.本期减少金额		4,464,225.13			205,542.43	4,669,767.56
(1) 处置或报废		4,464,225.13			205,542.43	4,669,767.56
4.期末余额	135,237,721.98	219,116,902.39	8,912,416.33	14,419,766.47	59,524,200.05	437,211,007.22
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	372,729,145.27	355,527,078.83	6,676,725.84	8,759,489.65	35,564,983.55	779,257,423.14
2.期初账面价值	358,951,031.65	370,326,822.13	7,186,888.47	9,608,712.60	41,079,447.97	787,152,902.82

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合肥万和新能源热水产品生产基地建设项目	15,418,616.07		15,418,616.07	35,760,217.03		35,760,217.03
热能科技清洁能源热水系统核心配套产品	357,991.95		357,991.95	164,219.50		164,219.50
万和高明工程	33,402,569.31		33,402,569.31	2,482,782.43		2,482,782.43
实验楼新能源体验馆工程	789,977.00		789,977.00	652,000.00		652,000.00
杏坛基地	85,705,165.70		85,705,165.70	47,798,068.36		47,798,068.36
合计	135,674,320.03		135,674,320.03	86,857,287.32		86,857,287.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合肥万和新能源热水产品生产基地建设项目	254,217,700.00	35,760,217.03	5,658,399.04	26,000,000.00		15,418,616.07	40.57%	40.57%				自有资金
杏坛基地	122,529,973.60	47,490,458.38	38,214,707.32	0.00		85,705,165.70	69.95%	69.95%	287,991.95	193,772.45	2.49%	自有资金、借款
万和杨和二期项目	91,540,000.00	2,482,782.43	30,919,786.88	0.00		33,402,569.31	36.49%	36.49%				自有资金

合计	468,287,673.60	85,733,457.84	74,792,893.24	26,000,000.00		134,526,351.08	--	--	287,991.95	193,772.45	2.49%	--
----	----------------	---------------	---------------	---------------	--	----------------	----	----	------------	------------	-------	----

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标及专利	合计
一、账面原值						
1.期初余额	269,958,823.19			22,693,500.48	952,911.00	293,605,234.67
2.本期增加金额				571,479.89		571,479.89
(1) 购置				571,479.89		571,479.89
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	269,958,823.19			23,264,980.37	952,911.00	294,176,714.56
二、累计摊销						
1.期初余额	27,977,109.40			7,207,517.22	611,084.71	35,795,711.33
2.本期增加金额	2,876,335.32			1,120,469.67	47,645.58	4,044,450.57
(1) 计提	2,876,335.32			1,120,469.67	47,645.58	4,044,450.57
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	30,853,444.72			8,327,986.89	658,730.29	39,840,161.90
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	239,105,378.47			14,936,993.48	294,180.71	254,336,552.66
2.期初账面价值	241,981,713.79			15,485,983.26	341,826.29	257,809,523.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	12,942,967.69	7,415,352.85	7,562,096.05		12,796,224.49
专柜费	27,191,710.05	3,242,456.42	15,696,120.39		14,738,046.08
广告费					
合计	40,134,677.74	10,657,809.27	23,258,216.44		27,534,270.57

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,333,823.95	6,679,305.34	32,154,823.17	4,955,392.32
内部交易未实现利润	19,135,503.00	2,870,325.45	25,647,898.93	3,847,184.84
可抵扣亏损	11,831,448.06	2,957,862.01	10,428,558.79	2,607,139.70
预计负债	3,868,556.93	738,843.34	3,883,941.71	680,595.16
政府补助	5,955,133.13	893,269.97	5,955,133.04	893,269.97
广告费			76,888.92	19,222.23
交易性金融资产公允价值变动	7,134,752.87	1,070,212.93	433,747.27	65,062.09
合计	90,259,217.94	15,209,819.04	78,580,991.83	13,067,866.31

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购买非流动资产款项	54,651,040.85	43,151,422.00
合计	54,651,040.85	43,151,422.00

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生理财收益产品产生的保证借款	30,042,397.41	0.00
合计	30,042,397.41	0.00

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	341,473,383.75	257,480,587.59
合计	341,473,383.75	257,480,587.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	558,400,603.15	570,564,555.97
1—2 年	38,123,009.47	69,054,659.47
2—3 年	30,481,710.47	50,519,829.52
3 年以上	5,556,210.29	6,382,069.67
合计	632,561,533.38	696,521,114.63

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	133,796,093.02	134,068,196.80
1—2 年	8,435,066.66	9,065,736.89
2—3 年	3,264,507.50	3,901,448.86
3 年以上	3,078,673.95	2,762,898.62
合计	148,574,341.13	149,798,281.17

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,182,228.53	162,138,011.03	182,791,597.38	30,528,642.18
二、离职后福利-设定提存计划		10,338,700.29	10,338,700.29	
三、辞退福利		374,935.00	374,935.00	
合计	51,182,228.53	172,851,646.32	193,505,232.67	30,528,642.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	50,076,833.58	144,594,065.55	165,456,578.49	29,214,320.64
2、职工福利费		8,491,862.57	8,491,862.57	
3、社会保险费		4,709,782.59	4,709,782.59	
其中：医疗保险费		4,250,026.72	4,250,026.72	
工伤保险费		259,332.59	259,332.59	
生育保险费		200,423.28	200,423.28	
4、住房公积金		481,351.00	476,911.00	4,440.00
5、工会经费和职工教育经费	1,105,394.95	3,860,949.32	3,656,462.73	1,309,881.54
合计	51,182,228.53	162,138,011.03	182,791,597.38	30,528,642.18

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险		10,152,598.82	10,152,598.82	
2、失业保险费		186,101.47	186,101.47	
合计		10,338,700.29	10,338,700.29	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,403,644.52	2,180,214.73
企业所得税	20,775,630.59	9,669,182.34
个人所得税	887,930.58	532,350.51
城市维护建设税	2,050,625.44	1,859,803.81
教育费附加	959,395.47	846,369.57
地方教育费附加	639,591.88	564,246.16
印花税	136,418.98	347,187.72
房产税	813,631.84	265,524.37
堤围防护费	92,214.10	349,085.33
土地使用税	1,446,331.82	2,244,047.44
合计	51,205,415.22	18,858,011.98

其他说明：

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	37,166,771.17	40,995,244.26
运费	52,579.35	123,752.50
广告费		
往来款	39,162,281.84	52,037,445.39
合计	76,381,632.36	93,156,442.15

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用-水电费	1,528,244.79	1,416,643.82
预提费用-运输费	18,153,546.98	7,036,523.48
预提费用-市场费用	249,380,425.35	77,885,466.70
合计	269,062,217.12	86,338,634.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,791,348.40	7,791,348.40
合计	7,791,348.40	7,791,348.40

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

26、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,868,556.92	3,883,941.71	根据当期国内主营业务收入的千分之五点三与本期实际发生的售后维修费用之间的差额预提预计负债, 作为产品售后服务质量保证义务。
合计	3,868,556.92	3,883,941.71	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

27、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

政府补助	69,839,235.57	0.00	455,500.02	69,383,735.55	收到政府补助
合计	69,839,235.57	0.00	455,500.02	69,383,735.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴和技术改造项目专项资金	6,181,413.21				6,181,413.21	与资产相关
新能源集成热水产品生产基地建设项目专项资金	18,022,200.00		455,500.02		17,566,699.98	与资产相关
新能源热水产品生产基地建设项目专项资金	39,680,489.32				39,680,489.32	与资产相关
节能环保燃气热水供暖产品补助	5,955,133.04				5,955,133.04	与资产相关
合计	69,839,235.57		455,500.02		69,383,735.55	--

其他说明：

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	440,000,000.00						440,000,000.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,248,973,036.56			1,248,973,036.56
合计	1,248,973,036.56			1,248,973,036.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,731,778.73	224,239.29			224,239.29		-1,507,539.44
外币财务报表折算差额	-1,731,778.73	224,239.29			224,239.29		-1,507,539.44
其他综合收益合计	-1,731,778.73	224,239.29			224,239.29		-1,507,539.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,984,250.14	0.00	0.00	96,984,250.14
合计	96,984,250.14	0.00	0.00	96,984,250.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,036,293,098.20	812,396,750.83
调整后期初未分配利润	1,036,293,098.20	812,396,750.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	230,308,569.22	319,098,684.92
减：提取法定盈余公积		16,002,337.55
应付普通股股利	110,000,000.00	79,200,000.00
期末未分配利润	1,156,601,667.42	1,036,293,098.20

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,329,214,439.46	1,551,910,625.28	2,086,959,396.85	1,446,153,039.10
其他业务	50,707,526.34	12,155,615.74	36,675,914.39	25,944,182.89
合计	2,379,921,965.80	1,564,066,241.02	2,123,635,311.24	1,472,097,221.99

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	283.50	31,783.57
城市维护建设税	9,056,505.65	9,333,660.22
教育费附加	4,150,001.75	4,177,688.96
地方教育费附加	2,766,667.86	2,785,125.98
合计	15,973,458.76	16,328,258.73

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	238,849,217.96	163,822,454.47
运杂费	43,749,880.53	31,762,140.50
广告宣传费	28,387,130.28	24,037,686.32
售后服务费	45,020,619.21	28,371,024.61
职工薪酬	29,418,903.23	22,391,929.05
差旅费	4,932,794.74	4,163,188.71
业务招待费	3,486,898.64	2,598,286.42
其他	17,975,711.61	16,998,617.66
合计	411,821,156.20	294,145,327.74

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,924,760.12	41,670,546.02
技术开发费	49,378,548.30	45,162,837.68
折旧费	7,508,225.21	8,953,683.54
低值易耗品摊销	1,651,374.39	4,424,124.42
税费	6,962,273.49	5,773,441.40
无形资产摊销	3,971,132.55	3,918,831.07
维修费	1,173,041.14	1,206,266.93
业务招待费	577,286.10	653,270.42
差旅费	517,623.73	432,117.90
其他	12,708,503.94	12,304,146.18
合计	132,372,768.97	124,499,265.56

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		331.67
减：利息收入	4,020,355.90	3,096,223.97
汇兑损益	-11,172,867.24	-8,004,621.01
手续费及其他	893,813.80	685,318.16
合计	-14,299,409.34	-10,415,195.15

其他说明：

38、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	9,253,801.74	-1,253,559.77
二、存货跌价损失	222,927.40	-171,006.04
合计	9,476,729.14	-1,424,565.81

其他说明：

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-6,701,005.61	
合计	-6,701,005.61	

其他说明：

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,711,390.20	7,770,784.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	451,248.29	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,315,601.30	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,348,044.16	1,872,000.00
其他	159,831.51	
合计	12,986,115.46	9,642,784.22

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	-344,857.56	-285,463.54
广东揭东农村商业银行股份有限公司	8,056,247.76	8,056,247.76
合 计	7,711,390.20	7,770,784.22

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	137,349.42		137,349.42
其中：固定资产处置利得	137,349.42		137,349.42
政府补助	8,754,736.02	1,298,900.02	
违约赔偿罚款收入	860,458.21	1,237,882.76	
保险公司赔偿			
其他	1,312,021.99	1,405,302.43	
合计	11,064,565.64	3,942,085.21	137,349.42

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2014 年促进投保出口信用保险专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	124,600.00		与收益相关
顺德区经济和科技促进局退回广交会展位费		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	15,500.00		与收益相关
2015 年佛山市科技创新平台资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
产业振兴和技术改造项目专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	455,500.02	455,500.02	与资产相关
高明财政局补助款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	317,987.00	137,000.00	与收益相关
2014 年科技兴贸与品牌建设培育优势企业专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		14,100.00	与收益相关
财政奖励款		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,346,900.00		与收益相关
新能源开发专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
质量技术		奖励	因研究开发、技	否	否	1,000,000.00		与收益相关

监督局质量奖			术更新及改造等获得的补助					
广东省科学技术协会调查站点经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	12,000.00		与收益相关
2013 年标准化战略专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	316,000.00		与收益相关
佛山市顺德区财税局		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	31,519.00		与收益相关
顺德区经济和科技促进局补贴款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00	692,300.00	与收益相关
长丰县财政局资金奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	623,500.00		与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	301,230.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,754,736.02	1,298,900.02	--

其他说明：

42、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	812,985.44	595,565.37	812,985.44
其中：固定资产处置损失	812,985.44	43,773.97	812,985.44
对外捐赠		16,536.56	
罚款支出	555,197.69	2,375.00	
其他	665,942.72	314,350.12	
合计	2,034,125.85	928,827.05	812,985.44

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,714,661.79	39,094,772.24
递延所得税调整	-1,849,959.10	1,094,488.55
合计	45,864,702.69	40,189,260.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	275,826,570.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,373,985.60
子公司适用不同税率的影响	1,945,555.23
非应税收入的影响	1,156,708.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,388,453.33
所得税费用	45,864,702.69

其他说明

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	4,020,355.90	3,096,223.97
保证金及往来款	103,423,068.70	81,471,503.61
政府补助	8,299,236.00	2,587.00
合计	115,742,660.60	84,570,314.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

期间费用付现	156,436,295.25	65,297,077.24
保证金及往来款	257,220,834.32	175,163,582.11
合计	413,657,129.57	240,460,659.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

45、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	229,961,868.00	200,871,779.77
加：资产减值准备	9,476,729.14	-482,570.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,553,179.44	43,342,205.76
无形资产摊销	4,044,450.57	3,733,892.43
长期待摊费用摊销	23,258,216.44	37,034,808.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	675,636.02	-595,565.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,701,005.61	
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,134,136.46	-8,004,621.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,986,115.46	-9,642,784.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,141,952.73	1,094,488.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	105,044,252.63	227,368,578.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,404,541.33	83,470,902.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	165,910,435.61	-24,221,477.96
经营活动产生的现金流量净额	633,768,110.14	553,969,637.03
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	1,118,698,836.97	683,199,736.90
减：现金的期初余额	527,590,525.61	483,108,923.68
现金及现金等价物净增加额	591,108,311.36	200,090,813.22

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,118,698,836.97	527,590,525.61
其中：库存现金	42,393.90	35,908.49
可随时用于支付的银行存款	1,118,644,279.70	527,554,339.11
可随时用于支付的其他货币资金	12,163.37	278.01
三、期末现金及现金等价物余额	1,118,698,836.97	527,590,525.61

其他说明：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	195,684,949.50	质押
其他货币资金	104,831,638.54	票据保证金、保函保证金
合计	300,516,588.04	--

其他说明：

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	93,081,881.37
其中：美元	10,234,444.74	6.6312	67,866,649.96
港币	29,501,850.25	0.8547	25,215,231.41
应收账款	--	--	348,083,027.88
其中：美元	52,491,710.08	6.6312	348,083,027.88
其他应收款	356,583.53	6.6312	2,364,576.70
其中：欧元	2,880.00	7.3750	21,240.00
其他应付款			
其中：美元	38,455.37	6.6312	255,005.25

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

子公司万和国际（香港）有限公司为境外经营实体，但经营情况和财务情况对于本公司并不具有重大性。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山万和电器有限公司	广东	广东中山	生产制造	100.00%		同一控制下合并
广东万和电气有限公司	全国、国际	广东高明	生产制造	100.00%		同一控制下合并
佛山市顺德万和电气配件有限公司	广东	广东顺德	生产制造	100.00%		同一控制下合并
万和国际（香港）有限公司	国际	香港	贸易	100.00%		投资设立
合肥万和电气有限公司	全国	安徽合肥	生产制造	100.00%		投资设立
广东万和热能科技有限公司	广东	广东顺德	生产制造	100.00%		投资设立
广东梅赛思科技有限公司	广东	广东顺德	电商贸易	67.03%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佛山市顺德区	广东顺德	广东顺德	服务	26.00%		权益法核算

德和恒信投资有限公司						
广东揭东农村商业银行股份有限公司	广东揭东	广东揭东	金融	8.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

持有 20% 以下表决权但具有重大影响的说明：公司为广东揭东农村商业银行股份有限公司并列第一大股东之一，且卢础其为实际控制人之一，对该公司具有重大影响。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	160,791,216.33	156,719,506.13
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	7,711,390.20	-2,238,335.78
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、可供出售金融资产、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见七相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要产生于应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。另外，本公司对于长期欠款会采取有针对性的措施进行回收。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的货币资金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额及对未来 12 个月货币资金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险和利率风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司尽可能将收取的外币结汇为人民币，期末不保留大额外币以降低外汇风险。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险并不重大。

公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见七46。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

公司本期借款规模较小，因此，本公司所承担的利率风险并不重大。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	129,213,935.89			129,213,935.89
1.交易性金融资产	129,213,935.89			129,213,935.89
（2）权益工具投资	129,213,935.89			129,213,935.89
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照资产负债表日各股票的收盘价确定。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东万和集团有限公司	佛山市	投资与管理服务	45,000 万元	38.25%	38.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是卢础其、卢楚隆、卢楚鹏共同控制。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八-1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八-2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	联营企业
广东揭东农村商业银行股份有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东顺德农村商业银行股份有限公司	参股公司
广东鸿特精密技术(台山)有限公司	母公司的控股子公司
广东南方中宝电缆有限公司	母公司的联营公司
佛山市宏图中宝电缆有限公司	母公司的联营公司的子公司
嘉合基金管理有限公司	母公司的联营公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市宏图中宝电缆有限公司	销售	140,170.94	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	宿舍	146,613.60	146,614.14
广东万和集团有限公司	宿舍	122,586.00	122,586.00

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,482,285.89	1,867,038.02

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他流动资产	嘉合基金管理有 限公司			200,000,000.00	
--------	----------------	--	--	----------------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市宏图中宝电缆有限公司	77,129.05	5,264.44
其他应付款	佛山市顺德区凯汇投资有限公司	58,388.16	
其他应付款	广东南方中宝电缆有限公司		6,300.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年06月30日，公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年06月30日，公司无应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、销售退回

截止本报告批准报出日，公司无应披露未披露的重要非调整事项

2、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告批准报出日，公司无应披露未披露的其他事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	275,643,554.53	100.00%	12,614,678.18	4.58%	263,028,876.35	235,396,817.67	100.00%	10,782,660.77	4.58%	224,614,156.90
合计	275,643,554.53	100.00%	12,614,678.18	4.58%	263,028,876.35	235,396,817.67	100.00%	10,782,660.77	4.58%	224,614,156.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	178,374,267.68	8,918,713.39	5.00%
1 年以内小计	178,374,267.68	8,918,713.39	5.00%
1 至 2 年	6,326,472.30	948,970.84	15.00%
2 至 3 年	197,544.15	59,263.25	30.00%
3 年以上	2,687,730.70	2,687,730.70	100.00%
合计	187,586,014.83	12,614,678.18	6.72%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,832,017.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为141,394,848.32元，占应收账款年末余额合计数的比例为51.30%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,360,039.17元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备	245,575,220.2	100.00%	18,316,985.41	7.46%	227,258,234.8	221,937,84	100.00%	6,057,274.68	2.73%	215,880,574.61

备的其他应收款	2				1	9.29				
合计	245,575,220.22	100.00%	18,316,985.41	7.46%	227,258,234.81	221,937,849.29	100.00%	6,057,274.68	2.73%	215,880,574.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,029,304.21	501,465.21	5.00%
1 年以内小计	10,029,304.21	501,465.21	5.00%
1 至 2 年	1,548,534.69	232,280.20	15.00%
2 至 3 年	1,110,800.00	333,240.00	30.00%
3 年以上	17,250,000.00	17,250,000.00	100.00%
合计	29,938,638.90	18,316,985.41	61.18%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,259,710.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	243,935,690.22	202,357,365.83
出口退税		
保证金	1,639,530.00	19,580,483.46

保险费		
合计	245,575,220.22	221,937,849.29

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中山万和电器有限公司	单位往来	114,768,761.82	1 年以内为 39,768,761.82 元, 1-2 年为 75,000,000.00 元	46.73%	
广东万和热能科技有限公司	单位往来	100,890,000.00	1 年以内为 90,200,000.00 元, 1-2 年为 10,690,000.00 元	41.08%	
佛山市高明区杨和镇财政局	保证金	17,700,000.00	1-2 年为 500,000.00 元, 2-3 年为 17,200,000.00 元	7.20%	5,235,000.00
vanward 万和官方旗舰店	单位往来	2,036,397.99	1 年以内	0.83%	101,819.90
弋阳县小施贸易信息咨询服务中心	单位往来	570,000.00	1 年以内	0.23%	28,500.00
合计	--	235,965,159.81	--	96.09%	5,365,319.90

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	287,714,730.58		287,714,730.58	287,714,730.58		287,714,730.58
对联营、合营企业投资	160,791,216.33		160,791,216.33	156,719,506.13		156,719,506.13
合计	448,505,946.91		448,505,946.91	444,434,236.71		444,434,236.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市顺德万和电气配件有限公司	67,118,200.00			67,118,200.00		
广东万和电气有限公司	89,536,200.00			89,536,200.00		
中山万和电器有限公司	32,085,333.18			32,085,333.18		
万和国际（香港）有限公司	17,634,997.40			17,634,997.40		
合肥万和电气有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广东万和热能科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广东梅赛思科技有限公司	1,340,000.00			1,340,000.00		
合计	287,714,730.58			287,714,730.58		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	10,860,581.96			-344,857.56			0.00			10,515,724.40	
广东揭东农村商业银行股份有限公司	145,858,924.17			8,056,247.76			3,639,680.00			150,275,491.93	

司											
小计	156,71 9,506.1 3			7,711,3 90.20			3,639,6 80.00			160,79 1,216.3 3	
合计	156,71 9,506.1 3			7,711,3 90.20			3,639,6 80.00			160,79 1,216.3 3	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,131,475,068.75	748,049,861.13	1,188,758,578.88	852,627,740.73
其他业务	28,483,312.61	9,857,025.68	25,938,633.72	9,418,759.99
合计	1,159,958,381.36	757,906,886.81	1,214,697,212.60	862,046,500.72

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,711,390.20	7,770,784.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	451,248.29	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,348,044.16	1,872,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,315,601.30	
其他	159,831.51	
合计	12,986,115.46	9,642,784.22

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-675,636.02	

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）	8,754,736.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,934,156.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	793,592.88	
减：所得税影响额	3,361,523.88	
少数股东权益影响额	174.24	
合计	1,576,838.74	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.85%	0.5234	0.5234
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.79%	0.5198	0.5198

第十节 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网站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2016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：叶远璋

2016年8月23日