

好利来（中国）电子科技股份有限公司

审计报告

REPORT



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—10 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 3—4 页
(二) 合并及母公司利润表.....	第 5 页
(三) 合并及母公司现金流量表.....	第 6 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表.....	第 7—10 页
三、财务报表附注	第 11—69 页



审 计 报 告

天健审(2014)13-20号

好利来(中国)电子科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的好利来(中国)电子科技股份有限公司(以下简称好利来股份公司)财务报表,包括2011年12月31日、2012年12月31日、2013年12月31日、2014年6月30日的合并及母公司资产负债表,2011年度、2012年度、2013年度、2014年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是好利来股份公司管理层的责任,这种责任包括:

(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和

公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，好利来股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了好利来股份公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年 1—6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

中国注册会计师：


二〇一四年七月二十二日

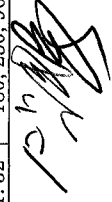
Handwritten signatures and crossed-out red square seals of the auditors.

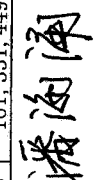
资产负 债 表 (资产)

会企01表
单位:人民币元

项	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动资产:								
货币资金	27,802,169.67	51,587,301.95	39,299,879.44	48,349,681.92	37,194,491.10	34,357,657.39	30,875,628.98	
交易性金融资产	42.52							
应收票据	14,859,839.09	11,186,978.41	11,186,978.41	5,521,697.20	5,521,697.20	7,958,190.30	7,958,190.30	
应收账款	42,396,266.03	46,074,899.87	45,471,100.31	37,616,209.96	37,447,785.08	45,698,800.17	41,536,406.02	
预付款项	9,641,013.70	6,044,342.87	5,950,534.45	18,996,375.14	18,943,668.67	17,594,986.27	17,489,417.73	
应收利息								
其他应收款	1,924,995.27	1,943,757.98	2,479,046.11	379,516.20	6,345,279.15	344,451.68	6,580,685.44	
存货	29,219,588.82	29,227,114.63	24,753,388.38	26,940,934.81	23,238,715.94	21,483,135.08	18,130,041.67	
一年内到期的非流动资产								
其他流动资产	139,691,971.46	146,064,395.71	129,140,927.10	137,804,415.23	128,691,637.14	127,594,029.42	156,808.53	
流动资产合计	278,802,169.67	515,873,011.95	479,299,879.44	488,349,681.92	371,944,491.10	343,577,657.39	308,875,628.98	
非流动资产:								
可供出售金融资产								
持有至到期投资								
长期应收款								
长期股权投资	6,750,187.01	6,527,487.36	6,750,187.01	7,084,334.56	750,187.01	7,641,181.84	750,187.01	
投资性房地产	6,249,063.76	6,527,487.36	6,527,487.36	7,084,334.56	7,084,334.56	7,641,181.84	7,641,181.84	
固定资产	37,935,245.16	35,820,957.71	34,410,428.92	33,160,763.51	31,395,356.60	30,961,150.42	28,376,695.36	
在建工程	94,272,482.78	49,835,311.10	49,835,311.10	1,182,326.56	1,182,326.56	805,293.89	805,293.89	
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	15,420,425.86	15,623,420.75	15,623,420.75	541,005.37	541,005.37	672,127.36	672,127.36	
开发支出								
商誉								
长期待摊费用								
递延所得税资产								
其他非流动资产	502,724.55	437,401.79	341,459.28	458,124.19	274,573.12	526,008.85	358,785.55	
非流动资产合计	154,379,942.11	108,244,578.71	113,488,294.42	42,426,554.19	41,227,783.22	40,605,762.36	38,604,271.01	
资产总计	294,071,913.57	254,308,974.42	242,629,221.52	180,230,969.42	169,919,420.36	168,199,791.78	161,331,449.68	

法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 



资产负债表 (负债和所有者权益)

会企01表
单位:人民币元

编制单位: 好利来(中国)电子科技有限公司

项	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:								
短期借款		20,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债								
应付票据	22,296,114.43	21,397,844.58	17,563,805.46	17,014,345.84	13,094,883.95	12,397,853.97	1,430,322.67	1,430,322.67
应付账款	889,040.87	482,818.63	823,214.95	401,381.08	968,352.15	566,317.96	14,614,469.80	14,205,955.35
预收款项	5,766,645.04	5,557,506.06	9,518,041.04	8,957,241.43	7,694,869.19	7,062,270.38	810,590.19	369,282.58
应付职工薪酬	1,954,145.13	1,964,966.30	2,202,796.06	2,413,208.09	690,061.26	1,183,987.88	6,343,193.00	6,069,586.13
应交税费	67,900.20	67,900.20	32,909.59	32,909.59			5,140,897.35	4,787,657.70
应付利息	15,676,348.55	15,676,348.55	4,626,348.55	4,626,348.55				
其他应付款	400,803.62	211,670.49	738,192.98	221,227.22	1,530,941.81	242,239.78	1,611,872.30	1,766,723.79
一年内到期的非流动负债								
其他流动负债		340,034.76	1,343,711.56	1,343,711.56	63,033.02			
流动负债合计	67,391,032.60	65,699,089.57	71,849,020.19	70,010,373.36	24,042,141.38	21,452,669.97	39,951,345.31	38,629,528.22
非流动负债:								
长期借款	43,664,920.00	43,664,920.00						
应付债券								
长期应付款								
专项应付款								
预计负债								
递延所得税负债								
其他非流动负债								
非流动负债合计	43,664,920.00	43,664,920.00	71,849,020.19	70,010,373.36	24,042,141.38	21,452,669.97	39,951,345.31	38,629,528.22
负债合计	111,055,952.60	109,364,009.57	143,688,040.38	140,020,746.72	48,084,282.76	42,905,339.94	79,902,690.62	77,259,056.44
所有者权益(或股东权益):								
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	24,600,562.76	24,600,562.76	24,600,562.76	24,600,562.76	24,600,562.76	24,600,562.76	23,976,516.01	23,976,516.01
减:库存股								
专项储备								
盈余公积	12,416,828.55	12,416,828.55	12,416,828.55	12,416,828.55	8,501,618.77	8,501,618.77	4,872,540.55	4,872,540.55
一般风险准备								
未分配利润	96,673,855.19	85,141,695.10	96,236,509.99	85,601,456.85	73,526,114.92	65,364,568.86	49,831,085.73	43,852,864.90
外币报表折算差额	-675,285.53		-793,947.07		-439,468.41		-431,695.82	
归属于母公司所有者权益合计	183,015,960.97	172,159,086.41	182,459,954.23	172,618,848.16	156,188,828.04	148,466,750.39	128,248,446.47	122,701,921.46
少数股东权益								
所有者权益合计	183,015,960.97	172,159,086.41	182,459,954.23	172,618,848.16	156,188,828.04	148,466,750.39	128,248,446.47	122,701,921.46
负债和所有者权益总计	294,071,913.57	281,523,095.98	254,308,974.42	242,629,221.52	180,230,969.42	169,919,420.36	168,199,791.78	161,331,449.68

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

天晟会计师事务所(特殊普通合伙)
盖章


利 润 表

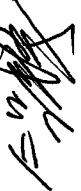
会企02表

单位:人民币元

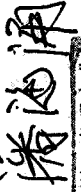
编制单位: 好利来电子科技股份有限公司
 2502016016728
 ELECTRONICS TECHNOLOGY CO., LTD.
 好利来电子科技股份有限公司
 电子科技股份有限公司

注 释 号	2014年1-6月		2013年度		2012年度		2011年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	86,219,139.45	80,349,294.49	206,432,608.38	191,789,277.47	171,861,037.86	157,116,777.01	179,522,500.95	160,940,462.44
减: 营业成本	47,697,341.39	46,768,602.74	113,816,403.79	111,554,709.68	90,552,687.37	88,497,381.70	104,407,292.84	102,186,379.76
营业税金及附加	1,072,275.02	1,058,932.00	2,128,528.98	2,075,324.22	1,871,604.09	1,810,953.75	1,964,177.46	1,880,891.94
销售费用	5,195,187.72	2,427,356.96	15,051,326.06	8,544,290.22	10,361,611.73	3,974,581.73	10,322,010.89	4,079,104.45
管理费用	12,148,671.28	11,043,509.42	25,776,940.36	22,927,356.55	23,443,381.61	19,817,593.12	22,768,677.74	19,695,866.85
财务费用	-20,603.52	-25,124.01	840,254.11	885,709.97	335,738.21	250,355.10	1,499,110.88	1,262,715.01
资产减值损失	479,905.04	495,674.43	601,185.03	524,785.68	350,094.67	595,895.50	679,604.49	330,795.77
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)								
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益								
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	19,646,362.52	18,580,342.95	48,217,970.05	45,277,101.15	44,945,920.18	42,170,016.11	37,881,626.65	32,744,154.00
加: 营业外收入	794,999.82	794,558.04	1,073,212.35	1,072,978.50	130,045.00	124,475.67	2,626,626.90	2,620,485.12
减: 营业外支出	3,150.60	3,150.60	466,884.83	466,884.83	17,460.74	8,954.53	234,920.23	230,599.09
其中: 非流动资产处置损失	3,150.60	3,150.60	466,213.17	466,213.17	17,460.74	8,954.53	5,774.00	5,774.00
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	20,438,211.74	19,371,750.39	48,824,297.57	45,883,194.82	45,068,504.44	42,285,537.25	40,273,333.32	35,134,040.03
减: 所得税费用	3,000,866.54	2,831,512.14	7,198,692.72	6,731,097.05	6,584,397.03	5,994,755.07	8,274,387.52	7,304,845.25
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	17,437,345.20	16,540,238.25	41,625,604.85	39,152,097.77	38,474,107.41	36,290,782.18	31,998,945.80	27,829,194.78
归属于母公司所有者的净利润	17,437,345.20	16,540,238.25	41,625,604.85	39,152,097.77	38,474,107.41	36,290,782.18	31,998,945.80	27,829,194.78
少数股东损益								
五、每股收益:								
(一) 基本每股收益	0.35		0.83		0.77		0.64	
(二) 稀释每股收益	0.35		0.83		0.77		0.64	
六、其他综合收益	118,661.54		-354,478.66		-7,772.59		-300,759.92	
七、综合收益总额	17,556,006.74	16,540,238.25	41,271,126.19	39,152,097.77	38,466,334.82	36,290,782.18	31,698,185.88	27,829,194.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,556,006.74	16,540,238.25	41,271,126.19	39,152,097.77	38,466,334.82	36,290,782.18	31,698,185.88	27,829,194.78
归属于少数股东的综合收益总额								

法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 

第 5 页 共 69 页

会计机构负责人: 



现金流量表

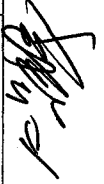
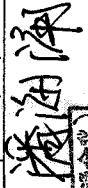
会企03表
单位:人民币元

注释号	2014年1-6月		2013年度		2012年度		2011年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
1	82,947,152.68 76,944.45	75,812,342.57 76,944.45	181,180,962.44	167,092,348.64	173,274,326.22 450,930.01	151,420,583.97 450,930.01	143,957,242.90 140,490.33	126,386,820.46 140,490.33
2	2,115,559.25	1,860,677.26	24,262,980.20	29,242,362.51	4,492,410.58	4,092,384.91	6,242,796.36	7,123,096.04
	85,139,656.38	77,749,964.28	205,443,942.64	196,334,711.15	178,217,666.81	155,963,898.89	150,340,529.59	133,650,406.83
	24,598,817.29	24,344,709.02	59,223,550.65	57,343,989.91	58,675,090.01	54,724,960.09	64,660,403.65	57,664,408.95
	26,845,224.13	24,505,959.10	55,119,605.86	50,158,381.49	43,792,799.53	38,691,489.65	44,507,390.88	39,528,467.21
	6,679,817.31	6,618,693.61	13,283,707.28	12,784,071.69	17,076,067.25	15,243,605.18	16,292,213.32	13,919,986.41
	8,164,462.20	5,579,066.43	38,555,767.41	32,237,343.19	13,939,765.84	9,937,487.00	14,270,283.43	12,931,675.52
	66,288,320.93	61,048,428.16	166,162,631.20	152,523,786.28	133,483,722.63	118,597,541.92	139,730,291.28	124,044,538.09
	18,851,335.45	16,701,536.12	39,281,311.44	43,810,924.87	44,733,944.18	37,366,356.97	10,610,238.31	9,605,868.74
	10,350.00	10,350.00	8,578.00	8,578.00	1,330.00	1,330.00	16,000.00	1,239,445.34
	10,350.00	10,350.00	8,578.00	8,578.00	1,330.00	1,330.00	16,000.00	1,239,445.34
50,770,769.98	50,766,969.98	59,523,365.67	59,523,365.67	9,770,160.07	10,100,302.60	18,406,044.48	18,365,217.48	
-50,760,419.98	-50,756,619.98	-59,514,787.67	-65,514,787.67	-9,768,830.07	-10,098,972.60	-18,390,044.48	-17,109,772.14	
63,664,920.00	63,664,920.00	45,000,000.00	45,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	
63,664,920.00	63,664,920.00	45,000,000.00	45,000,000.00	624,046.75	624,046.75	10,000,000.00	10,000,000.00	
35,000,000.00	35,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	
6,254,227.21	6,254,227.21	10,386,173.67	10,386,173.67	11,275,323.61	11,275,323.61	470,445.56	470,445.56	
41,254,227.21	41,254,227.21	20,386,173.67	20,386,173.67	21,275,323.61	21,275,323.61	470,445.56	470,445.56	
22,410,692.79	22,410,692.79	24,613,826.33	24,613,826.33	-20,651,276.86	-20,651,276.86	9,529,554.44	9,529,554.44	
263,332.31	146,681.30	-1,142,730.07	-804,575.19	-321,812.72	-297,245.39	107,935.03	219,032.40	
-9,235,059.43	-11,497,709.77	3,237,620.03	2,105,388.34	13,992,024.53	6,318,862.12	1,857,683.30	2,244,683.44	
51,587,301.95	39,299,879.44	48,349,681.92	37,194,491.10	34,357,657.39	30,875,628.98	32,499,974.09	28,630,945.54	
42,352,242.52	27,802,169.67	51,587,301.95	39,299,879.44	48,349,681.92	37,194,491.10	34,357,657.39	30,875,628.98	

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

天翼会计师事务所(特殊普通合伙)
审 核 之 章

合并所有者权益变动表

财会04表
单位：人民币元

项	2014年1-6月										2013年度									
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计	归属于母公司所有者权益					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	外币报表折算差额	少数股东权益	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	外币报表折算差额
一、上年年末余额	50,000,000.00	24,600,562.76			12,416,828.55		96,236,509.99	-793,947.07		182,459,954.23		50,000,000.00	24,600,562.76			73,526,114.92	-439,468.41		156,188,828.04	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	50,000,000.00	24,600,562.76			12,416,828.55		96,236,509.99	-793,947.07		182,459,954.23		50,000,000.00	24,600,562.76			73,526,114.92	-439,468.41		156,188,828.04	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							437,346.20	118,661.54		566,006.74						22,710,395.07	-354,478.66		26,271,126.19	
(一) 净利润							17,437,346.20			17,437,346.20						41,625,604.85			41,625,604.85	
(二) 其他综合收益								118,661.54		118,661.54							-354,478.66		-354,478.66	
上述(一)和(二)小计							17,437,346.20	118,661.54		17,556,006.74						41,625,604.85	-354,478.66		41,271,126.19	
(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							-17,000,000.00			-17,000,000.00						-18,915,209.78			-15,000,000.00	
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							-17,000,000.00			-17,000,000.00						-15,000,000.00			-15,000,000.00	
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、本期末余额	50,000,000.00	24,600,562.76			12,416,828.55		96,673,856.19	-675,285.53		183,015,960.97		50,000,000.00	24,600,562.76			96,236,509.99	-793,947.07		182,459,954.23	

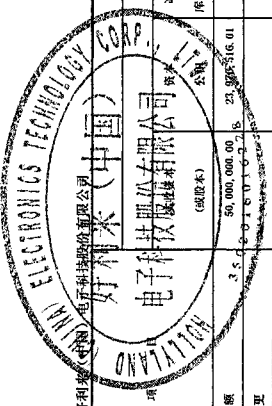
法定代表人：
主管会计工作的负责人：
会计机构负责人：

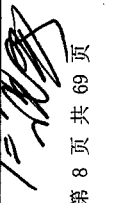
天德会计师事务所(普通合伙)
审核之章

合并所有者权益变动表

会合04表
单位：人民币元

	2012年度										2011年度										
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					归属于母公司所有者权益					少数股东权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	50,000,000.00	23,976,516.01	4,872,540.55	49,831,065.73	-431,695.82	50,000,000.00	23,976,516.01	2,089,021.07	20,615,059.41	-130,635.90	50,000,000.00	23,976,516.01	2,089,021.07	20,615,059.41	-130,635.90	50,000,000.00	23,976,516.01	2,089,021.07	20,615,059.41	-130,635.90	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年年初余额	50,000,000.00	23,976,516.01	4,872,540.55	49,831,065.73	-431,695.82	50,000,000.00	23,976,516.01	2,089,021.07	20,615,059.41	-130,635.90	50,000,000.00	23,976,516.01	2,089,021.07	20,615,059.41	-130,635.90	50,000,000.00	23,976,516.01	2,089,021.07	20,615,059.41	-130,635.90	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		624,046.75		23,695,029.19	-7,772.59		624,046.75		23,695,029.19	-7,772.59		624,046.75		23,695,029.19	-7,772.59		624,046.75		23,695,029.19	-7,772.59	
(一)净利润				38,474,107.41			38,474,107.41		38,474,107.41			38,474,107.41		38,474,107.41			38,474,107.41		38,474,107.41		
(二)其他综合收益					-7,772.59		-7,772.59			-7,772.59		-7,772.59			-7,772.59		-7,772.59			-7,772.59	
上述(一)和(二)小计				38,474,107.41	-7,772.59		38,406,334.82		38,474,107.41	-7,772.59		38,406,334.82		38,474,107.41	-7,772.59		38,406,334.82		38,474,107.41	-7,772.59	
(三)所有者投入和减少资本		624,046.75				624,046.75					624,046.75					624,046.75					
1.所有者投入资本						624,046.75					624,046.75					624,046.75					
2.股份支付计入所有者权益的金额																					
3.其他		624,046.75				624,046.75					624,046.75					624,046.75					
(四)利润分配			3,629,078.22	-14,773,078.22		3,629,078.22					3,629,078.22					3,629,078.22					
1.提取盈余公积			3,629,078.22	-3,629,078.22		3,629,078.22					3,629,078.22					3,629,078.22					
2.提取一般风险准备																					
3.对所有者(或股东)的分配				-11,150,000.00		-11,150,000.00					-11,150,000.00					-11,150,000.00					
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	50,000,000.00	24,600,562.76	8,501,618.77	73,526,114.92	-439,468.41	50,000,000.00	23,976,516.01	4,872,540.55	49,851,085.73	-431,695.82	50,000,000.00	23,976,516.01	4,872,540.55	49,851,085.73	-431,695.82	50,000,000.00	23,976,516.01	4,872,540.55	49,851,085.73	-431,695.82	



法定代表人：


主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：


第 8 页 共 69 页

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
宁波之宁

母公司所有者权益变动表

会计科目表
单位：人民币元

2013年度

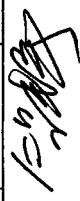
2014年1-6月

项	2014年1-6月				2013年度				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	所有者权益合计	
一、上年年末余额	50,000,000.00	24,600,562.76			12,416,828.55		85,601,456.85	172,618,848.16	148,466,750.39
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	50,000,000.00	24,600,562.76			12,416,828.55		85,601,456.85	172,618,848.16	148,466,750.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									
(一) 净利润							-459,761.75	-459,761.75	24,152,097.77
(二) 其他综合收益							16,540,238.25	16,540,238.25	39,152,097.77
上述(一)和(二)小计							16,540,238.25	16,540,238.25	39,152,097.77
(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									
1. 提取盈余公积							-17,000,000.00	-17,000,000.00	-15,000,000.00
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,000,000.00	-17,000,000.00	-15,000,000.00
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、本期末余额	50,000,000.00	24,600,562.76			12,416,828.55		85,141,695.10	172,159,086.41	172,618,848.16

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



张通海

天集会计师事务所(普通合伙)
审核之章

母公司所有者权益变动表

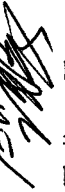
会企04表
单位：人民币元

	2012年度										2011年度									
	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	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	50,000,000.00	23,976,516.01			4,872,540.55		122,701,921.46	50,000,000.00	23,976,516.01				2,089,621.07		18,806,589.60	94,872,726.68				
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	50,000,000.00	23,976,516.01			4,872,540.55		122,701,921.46	50,000,000.00	23,976,516.01				2,089,621.07		18,806,589.60	94,872,726.68				
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		624,046.75			3,629,078.22		25,764,828.93						2,782,919.48		25,046,275.30	27,829,194.78				
(一) 净利润					36,290,782.18		36,290,782.18								27,829,194.78	27,829,194.78				
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计					36,290,782.18		36,290,782.18								27,829,194.78	27,829,194.78				
(三) 所有者投入和减少资本		624,046.75					624,046.75													
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		624,046.75					624,046.75													
(四) 利润分配					3,629,078.22		-14,779,078.22	-11,150,000.00					2,782,919.48		-2,782,919.48					
1. 提取盈余公积					3,629,078.22		-3,629,078.22						2,782,919.48		-2,782,919.48					
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,150,000.00	-11,150,000.00												
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	50,000,000.00	24,600,562.76			8,501,618.77		148,466,750.39	50,000,000.00	23,976,516.01				4,872,540.55		43,852,864.90	122,701,921.46				

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



第 10 页 共 69 页

会计机构负责人：



好利来（中国）电子科技股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日至2014年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

好利来（中国）电子科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身系厦门宁利电子有限公司（以下简称宁利电子），宁利电子系由中国南京无线电公司（以下简称南京无线电）、好利来控股有限公司和韩国三柱电器株式会社（以下简称三柱电器）共同出资组建，于1992年5月23日在厦门市工商行政管理局登记注册，取得注册号为工商企合闽厦字第01096号的《企业法人营业执照》。宁利电子成立时注册资本200万美元。宁利电子以2010年5月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，经厦门市外商投资局《关于同意厦门宁利电子有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（厦外资制[2010]455号）批准，于2010年8月16日取得《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资厦外资字[1992]0014号），并于2010年9月30日在厦门市工商行政管理局登记注册，取得注册号为350200400004260的《企业法人营业执照》，注册资本人民币5,000万元，股份总数5,000万股（每股面值1元）。

本公司属电路保护元器件行业。经营范围主要包括：生产经营内焊保险丝管系列产品，开发其他保险丝系列产品和电子电器产品。主要产品：内焊保险丝管系列产品。

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设审计部、品管部、资材部、财务部、生产工程部、市场销售部、研发部、人力资源行政部、证券投资部9个职能部门。公司拥有2家全资子公司：厦门好利来电子电器有限公司、好利来有限公司。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

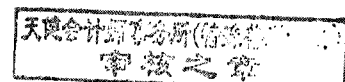
本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2011年1月1日起至2014年6月30日止。



(四) 记账本位币

本公司及厦门好利来电子电器有限公司以人民币为记账本位币，好利来有限公司以港币为记账本位币。

(五) 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的会计处理方法

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。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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

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，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其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；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）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，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：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，按照如下方法处理：(1) 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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
无风险组合	应收合并范围内公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、原材料、在产品、低值易耗品、包装物和其他周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用全月一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

(2) 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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；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。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其

账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	10	4.50
房屋建筑物-装修费	5-10	0	10.00-20.00
通用设备	5	10	18.00
专用设备	10	10	9.00
运输工具	5-10	10	9.00-18.00

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销期限(月)
软件	60
专利独占许可	60
土地使用权	573

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 公司收入确认的具体方法

（1）公司国内产品销售收入于商品发出经客户收货并对账确认，商品所有权转移且相关经济利益能够流入企业时确认销售收入。

（2）公司出口产品销售收入在按合同规定的交货期内，将产品报关出口，按出口报关单确认收入。

（3）公司对外租赁收入，在确定款项可以收到的情况下按照合同约定的时间及金额确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、 税项

(一) 主要税种及税率

税 目	税 基	税 率	备注
增值税	应纳税销售额	内销 17%、出口退税 5%及 17%	[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%	
房产税	从价计征的，按房产原值的 75%作余值，税率为 1.2%，从租计征，按租金收入 12%计缴	1.2%、12%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、24%、25%	[注 2]

[注 1]：本公司报告期保险丝管退税率为 17%，保险丝管夹退税率为 5%。

[注 2]：各公司企业所得税税率如下：

公司名称	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
本公司	15%	15%	15%	24%
厦门好利来电子电器有限公司	25%	25%	25%	24%
好利来有限公司	16.5%	16.5%	16.5%	16.5%

注：好利来有限公司执行香港企业所得税率 16.5%。

(二) 税收优惠及批文

1. 经济特区(厦门)企业所得税率

全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称新所得税法），新所得税法自2008年1月1日起施行；同时，国务院于2007年12月26日发布了国发[2007]39号文，规定自2008年1月1日起，原享受税率优惠政策的企业，在新所得税法实施5年内逐步过渡到法定税率，其中享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

本公司及厦门好利来电子电器有限公司的注册地在厦门，因此其所得税税率2011年度按24%税率执行。

2. 高新技术企业所得税率

2008年1月1日起实施的新所得税法规定，内外资企业所得税的税率统一为25%，国家对重点扶持和鼓励发展的产业和项目，给予企业所得税优惠，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于厦门市2012年第一批高新技术企业备案申请的复函》（国科火字[2012]225号），本公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201235100008。根据相关规定，本公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（2012-2014年度），所得税按15%的税率征收。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

同一控制下的企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
厦门好利来电子电器有限公司	有限责任公司	厦门	工业	RMB1096.6万元	保险丝的生产销售	75164943-3
好利来有限公司	有限责任公司	香港	商业	HKD100万元	保险丝的销售	1259488 (港资)

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
厦门好利来电子电器有限公司	5,353,456.27	100	100	是	
好利来有限公司	1,396,730.74	100	100	是	

（二）报告期合并范围发生变更的说明

报告期合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指2014年1月1日财务报表数，期末数指2014年6月30日财务报表数。母公司同。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币金额	原币金额	汇率	折合人民币金额
库存现金						
人民币			34,129.20			63,399.41
港币	12,957.90	0.79375	10,285.33	14,894.40	0.78623	11,710.43
小 计	12,957.90		44,414.53			75,109.84
项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币金额	原币金额	汇率	折合人民币金额
银行存款						
人民币		0	34,108,373.77			37,314,150.99
美 元	132,447.43	6.1528	814,922.55	1,296,314.16	6.0969	7,903,497.80
港 币	8,331,034.55	0.79375	6,612,758.67	7,291,441.59	0.78623	5,732,750.12
欧 元	91,936.84	8.3946	771,773.00	66,730.00	8.4189	561,793.20
小 计			42,307,827.99			51,512,192.11
合 计			42,352,242.52			51,587,301.95

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

货币资金 2012 年期末数较 2011 年期末数增长 40.72% (绝对额增加 1,399.20 万元)，主要系经营现金积累及 2012 年末应收账款的收回增加所致。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	14,859,839.09		14,859,839.09	11,186,978.41		11,186,978.41
合 计	14,859,839.09		14,859,839.09	11,186,978.41		11,186,978.41

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额
格力电器 (郑州) 有限公司	2014-3-13	2014-9-13	464,000.00
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	2014-3-18	2014-9-18	500,000.00
格力电器 (合肥) 有限公司	2014-4-11	2014-10-11	378,000.00
格力电器 (重庆) 有限公司	2014-4-11	2014-10-11	384,000.00
格力电器 (石家庄) 有限公司	2014-4-14	2014-10-14	316,000.00
小 计			2,042,000.00

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应收票据 2014 年 6 月 30 日期末数较 2013 年期末数增长 32.83%(绝对额增加 367.29 万元), 主要系客户格力集团及其下属公司、美的集团及其下属公司和阳光电源股份有限公司的同比期间销售额的增加导致期末应收票据增加。

应收票据 2013 年期末数较 2012 年期末数增长 1.03 倍(绝对额增加 566.53 万元), 主要系客户珠海格力集团及其下属公司和美的集团及其下属公司的同比期间销售额的增加导致期末应收票据增加。

应收票据 2012 年期末数较 2011 年期末数减少 30.62%(绝对额减少 243.65 万元), 主要系应收客户美的集团及下属公司和格力集团及其下属公司的票据减少所致。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	43,623,322.48	100.00	2,048,531.21	4.70
小 计	43,623,322.48	100.00	2,048,531.21	4.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	43,623,322.48	100.00	2,048,531.21	4.70

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	47,756,175.60	100.00	1,681,275.73	3.52
小 计	47,756,175.60	100.00	1,681,275.73	3.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	47,756,175.60	100.00	1,681,275.73	3.52

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	40,831,582.94	93.61	1,224,947.49
1-2 年	255,151.66	0.58	25,515.17
2-3 年	2,431,415.84	5.57	729,424.75
3-4 年	73,056.49	0.17	36,528.25
4 年以上	32,115.55	0.07	32,115.55
小 计	43,623,322.48	100.00	2,048,531.21

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	45,106,133.41	94.45	1,353,183.99
1-2 年	2,462,481.14	5.16	246,248.12
2-3 年	114,687.75	0.24	34,406.33
3-4 年	50,872.02	0.11	25,436.01
4 年以上	22,001.28	0.04	22,001.28
小 计	47,756,175.60	100.00	1,681,275.73

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款余 额的比例 (%)
珠海格力集团公司及其下属公司	非关联方	6,864,431.86	1 年以内	15.74
Fusepro Corporation 及其下属公司	非关联方	5,927,757.97	1 年以内	13.59
PICO INC 及其下属公司	非关联方	5,921,118.09	1 年以内	13.57
美的集团及下属公司	非关联方	2,920,366.58	1 年以内	6.69
许昌许继风电科技有限公司	非关联方	2,301,814.40	2-3 年	5.28
小 计		23,935,488.90		54.87

(3) 期末，无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末应收账款中含应收关联方亚帝森能源科技（深圳）有限公司 1,400.00 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,514,514.49	97.48		9,514,514.49	6,017,342.87	99.55		6,017,342.87
1-2 年	246,000.00	2.52		246,000.00				
2-3 年					27,000.00	0.45		27,000.00
合计	9,760,514.49	100.00		9,760,514.49	6,044,342.87	100.00		6,044,342.87

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
厦门市好力电子科技有限公司	非关联方	3,895,600.00	1 年以内	设备未到
厦门恒信立机电设备有限公司	非关联方	2,459,821.00	1 年以内	设备未到
厦门西菱电气有限公司	非关联方	843,000.00	1 年以内	设备未到
厦门宜祥源电子科技有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	设备未到
厦门伟迪康科技有限公司	非关联方	313,500.00	1 年以内	设备未到
小计		7,911,921.00		

(3) 期末，无预付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无预付关联方款项。

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

预付款项 2014 年 6 月 30 日期末数较 2013 年期末数增长 61.48%（绝对额增加 371.62 万元），主要系预付购设备款的增加所致。

预付款项 2013 年期末数较 2012 年期末数减少 68.18%（绝对额减少 1,295.20 万元），主要系翔安地块的交付将期初预付购土地款结转无形资产所致。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,131,463.66	100.00	206,468.39	9.69
小 计	2,131,463.66	100.00	206,468.39	9.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	2,131,463.66	100.00	206,468.39	9.69

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,034,528.33	100.00	90,770.35	4.46
小 计	2,034,528.33	100.00	90,770.35	4.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	2,034,528.33	100.00	90,770.35	4.46

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	236,828.16	11.11	7,104.84
1-2 年	1,883,635.50	88.37	188,363.55
2-3 年			
3-4 年			
4 年以上	11,000.00	0.52	11,000.00
合 计	2,131,463.66	100.00	206,468.39

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,751,178.26	86.07	52,535.34
1-2年	272,350.07	13.39	27,235.01
2-3年			
3-4年			
4年以上	11,000.00	0.54	11,000.00
合计	2,034,528.33	100.00	90,770.35

(2) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质或内容
丰润金融担保有限公司	非关联方	1,610,268.00	1-2年	75.55	保函保证金
好利来控股有限公司	母公司	273,367.50	1-2年	12.83	房租押金
胡传盛	非关联方	70,000.00	1年以内	3.28	备用金
厦门锦久彩印有限公司	非关联方	54,807.38	1年以内	2.57	往来款
社保费	非关联方	44,006.66	1年以内	2.06	往来款
小计		2,052,449.54		96.29	

(3) 应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
好利来控股有限公司	273,367.50	27,336.75	274,331.82	27,433.18
小计	273,367.50	27,336.75	274,331.82	27,433.18

(4) 应收关联方款项占其他应收款余额的12.83%。

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

其他应收款2013年期末数较2012年期末数增长4.06倍(绝对额增加163.22万元),主要系应收丰润金融担保有限公司工程保函保证金的增加所致。

6. 存货

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	10,372,941.16		10,372,941.16	10,669,406.10		10,669,406.10
在产品	1,183,118.68		1,183,118.68	1,290,058.95		1,290,058.95
库存商品	17,663,528.98		17,663,528.98	17,267,649.58		17,267,649.58
合计	29,219,588.82		29,219,588.82	29,227,114.63		29,227,114.63

7. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	12,374,383.06			12,374,383.06
房屋及建筑物	12,374,383.06			12,374,383.06
2) 累计折旧和累计摊销小计	5,846,895.70	278,423.60		6,125,319.30
房屋及建筑物	5,846,895.70	278,423.60		6,125,319.30
3) 账面净值小计	6,527,487.36			6,249,063.76
房屋及建筑物	6,527,487.36			6,249,063.76
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	6,527,487.36			6,249,063.76
房屋及建筑物	6,527,487.36			6,249,063.76

本期折旧额 278,423.60 元。

(2) 期末投资性房地产未用于担保。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	82,475,016.35	4,793,124.48	119,967.67	87,148,173.16
房屋及建筑物	16,882,252.48	491,761.00		17,374,013.48
通用设备	3,461,872.72	99,485.85	19,816.67	3,541,541.90
专用设备	60,637,209.47	4,105,430.63		64,742,640.10
运输工具	1,493,681.68	96,447.00	100,151.00	1,489,977.68
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	45,769,518.36	2,666,840.27	107,970.91	48,328,387.72
房屋及建筑物	9,414,581.59	463,779.53		9,878,361.12
通用设备	2,604,590.69	111,179.23	17,835.01	2,697,934.91
专用设备	32,732,796.85	2,023,136.95		34,755,933.80
运输工具	1,017,549.23	68,744.56	90,135.90	996,157.89

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
3) 账面净值小计	36,705,497.99	—	—	38,819,785.44
房屋及建筑物	7,467,670.89	—	—	7,495,652.36
通用设备	857,282.03	—	—	843,606.99
专用设备	27,904,412.62	—	—	29,986,706.30
运输工具	476,132.45	—	—	493,819.79
4) 减值准备小计	884,540.28	—	—	884,540.28
房屋及建筑物		—	—	
通用设备		—	—	
专用设备	884,540.28	—	—	884,540.28
运输工具		—	—	
5) 账面价值合计	35,820,957.71	—	—	37,935,245.16
房屋及建筑物	7,467,670.89	—	—	7,495,652.36
通用设备	857,282.03	—	—	843,606.99
专用设备	27,019,872.34	—	—	29,102,166.02
运输工具	476,132.45	—	—	493,819.79

本期折旧额为 2,666,840.27 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 164,490.52 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	5,636,238.21	4,188,074.11	884,540.28	563,623.82	设备更新
小 计	5,636,238.21	4,188,074.11	884,540.28	563,623.82	

(3) 期末固定资产未用于担保。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
翔安厂房	93,489,048.00		93,489,048.00	49,336,853.21		49,336,853.21
零星自制设备	783,434.78		783,434.78	498,457.89		498,457.89
合 计	94,272,482.78		94,272,482.78	49,835,311.10		49,835,311.10

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	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(%)
翔安厂房	22,000	49,336,853.21	44,152,194.79			42.50
零星自制设备		498,457.89	449,467.41	164,490.52		
合计		49,835,311.10	44,601,662.20	164,490.52		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
翔安厂房	60.71	1,555,871.51	1,142,581.92	基准利率	借款及自筹	93,489,048.00
零星自制设备					自筹	783,434.78
合计		1,555,871.51	1,142,581.92			94,272,482.78

(3) 期末在建工程中翔安厂房项目已用于公司长期借款的抵押担保。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

在建工程 2014 年 6 月 30 日期末数较 2013 年期末数增长 89.17% 倍 (绝对额增加 4,443.72 万元), 主要系翔安厂房工程建设投入的增加所致。

在建工程 2013 年期末数较 2012 年期末数增长 41.15 倍 (绝对额增加 4,865.30 万元), 主要系翔安厂房工程的开工建设支出的增加所致。

10. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	16,371,046.21	59,914.53		16,430,960.74
软件	800,545.21	59,914.53		860,459.74
专利独占许可	200,000.00			200,000.00
土地使用权	15,370,501.00			15,370,501.00
2) 累计摊销小计	747,625.46	262,909.42		1,010,534.88
软件	540,327.07	81,961.78		622,288.85
专利独占许可	99,999.95	19,999.98		119,999.93
土地使用权	107,298.44	160,947.66		268,246.1
3) 账面净值小计	15,623,420.75			15,420,425.86
软件	260,218.14			238,170.89
专利独占许可	100,000.05			80,000.07
土地使用权	15,263,202.56			15,102,254.90

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
4) 减值准备小计				
软件				
专利独占许可				
土地使用权				
5) 账面价值合计	15,623,420.75			15,420,425.86
软件	260,218.14			238,170.89
专利独占许可	100,000.05			80,000.07
土地使用权	15,263,202.56			15,102,254.90

本期摊销额 262,909.42 元。

(2) 期末无形资产中原值 15,370,501.00 元的土地使用权已用于公司长期借款的抵押担保。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

无形资产 2013 年期末数较 2012 年期末数增长 27.88 倍（绝对额增加 1,508.24 万元），主要系翔安厂房土地使用权的增加所致。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	481,305.77	408,906.24
内部交易未实现的利润	21,418.78	28,495.55
合 计	502,724.55	437,401.79

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	680,667.91	680,667.91
小 计	680,667.91	680,667.91

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

可抵扣亏损	期末数	期初数
2014 年	1,105,609.25	1,105,609.25
2015 年	1,617,062.38	1,617,062.38
小 计	2,722,671.63	2,722,671.63

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	3,139,539.88
内部交易未实现的利润	142,791.88
小 计	3,282,331.76

12. 资产减值准备

项 目	期初数	本期 计提	其他 转入[注]	本期减少		期末数
				转回	转销	
坏账准备	1,772,046.08	497,407.32	3,048.48	17,502.28		2,254,999.60
固定资产减值准备	884,540.28					884,540.28
合 计	2,656,586.36	497,407.32	3,048.48	17,502.28		3,139,539.88

[注]：其他转入系外汇折算差异。

13. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	35,000,000.00
合 计	20,000,000.00	35,000,000.00

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

短期借款 2014 年 6 月 30 日期末数较 2013 年期末数绝对额减少 1500 万元，系公司翔安厂房项目借入专门长期借款后偿还短期借款所致。

短期借款 2013 年期末数较 2012 年期末数绝对额增加 3500 万元，系 2013 年翔安厂房项目的正式启动导致资金的需求增加所致。

14. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	18,160,853.84	17,302,335.14
1-2 年	3,933,911.32	176,839.81
2-3 年	123,139.27	6,420.51
3 年以上	78,210.00	78,210.00
合 计	22,296,114.43	17,563,805.46

(2) 期末，无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应付账款 2013 年期末数较 2012 年期末数增加 34.13%（绝对额增加 446.89 万元），主要系采购量随着收入的增长，账期内与供应商未结算货款增加所致。

15. 预收款项

(1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	873,787.20	808,105.79
1-2 年	12,634.70	12,515.00
2-3 年	2,618.97	2,594.16
合计	889,040.87	823,214.95

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,329,440.58	21,106,451.30	24,821,058.93	5,614,832.95
职工福利费		173,034.63	173,034.63	
社会保险费		1,618,117.77	1,618,117.77	
其中：医疗保险费		496,466.30	496,466.30	
基本养老保险费		872,841.77	872,841.77	
失业保险费		124,168.12	124,168.12	
工伤保险费		31,042.03	31,042.03	
生育保险费		93,599.55	93,599.55	
住房公积金	9,070.00	52,770.00	53,220.00	8,620.00
工会经费和职工教育经费	179,530.46	90,608.70	126,947.07	143,192.09
其他		57,727.15	57,727.15	
合计	9,518,041.04	23,098,709.55	26,850,105.55	5,766,645.04

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资于 2014 年 7 月份发放完毕。

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应付职工薪酬 2014 年 6 月 30 日期末数较 2013 年期末数减少 39.41%（绝对额减少 375.14

万元), 主要系 2013 年末计提的年终奖金支付所致。

17. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	56,297.49	245,367.57
营业税	23,450.34	23,450.34
企业所得税	1,663,566.33	1,496,667.20
城市维护建设税	63,184.69	193,733.03
印花税	7,785.46	6,848.84
教育费附加	27,079.15	83,028.45
地方教育附加	18,052.77	55,352.30
个人所得税	47,221.98	50,841.41
其他	47,506.92	47,506.92
合 计	1,954,145.13	2,202,796.06

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应交税费 2013 年期末数较 2012 年期末数增加 3.19 倍 (绝对额增加 151.27 万元), 主要系公司计提的第四季度企业所得税费用而 2012 年年末已预缴部分企业所得税所致。

应交税费 2012 年期末数较 2011 年期末数减少 86.58% (绝对额减少 445.08 万元) 主要系 2012 年末企业所得税预缴所致。

18. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
借款应付利息	67,900.20	32,909.59
合 计	67,900.20	32,909.59

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应付利息 2014 年 6 月 30 日期末数较 2013 年期末数增加 1.06 倍 (绝对额增加 3.50 万元), 系随着借款的增加相应期末借款利息的增加所致。

19. 应付股利

(1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
好利来控股有限公司	15,336,348.55	4,626,348.55	
厦门衡明企业管理咨询有限公司	170,000.00		
厦门乔彰投资咨询有限公司	170,000.00		
合计	15,676,348.55	4,626,348.55	

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

根据公司2014年2月19日股东大会决议通过的2013年度利润分配方案，向全体股东分配现金股利17,000,000.00元。2014年6月30日期末数系尚未完成支付的股利部分。

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	221,282.81	212,482.81
认证费		284,309.49
其他	179,520.81	241,400.68
合计	400,803.62	738,192.98

(2) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
1年以内	184,293.94	521,856.82
1-2年	15,333.38	52,977.77
2-3年	42,883.14	137,014.39
3年以上	158,293.16	26,344.00
合计	400,803.62	738,192.98

(3) 期末无应付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
厦门市锦久彩印有限公司	81,302.89	押金
Duelco SRL	78,690.98	佣金
Italweber SPA	42,265.31	佣金
厦门市诚辉杰贸易有限公司	27,712.41	押金
厦门市及时雨焊料有限公司	27,460.48	押金
小计	257,432.07	

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

其他应付款 2014 年 6 月 30 日期末数较 2013 年期末数减少 45.70% (绝对额减少 33.74 万元), 主要系应付的认证费用支付所致。

其他应付款 2013 年期末数较 2012 年期末数减少 51.78% (绝对额减少 79.27 万元), 主要系应付的认证费用支付所致。

21. 其他流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预提销售佣金	340,034.76	1,343,711.56
合计	340,034.76	1,343,711.56

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

其他流动负债 2014 年 6 月 30 日期末数较 2013 年期末数减少 74.69% (绝对额减少 100.37 万元), 主要系期初销售佣金的支付所致。

其他流动负债 2013 年期末数较 2012 年期末数增加 20.32 倍 (绝对额增加 128.07 万元), 主要系计提销售佣金所致。

22. 长期借款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	43,664,920.00	
合计	43,664,920.00	

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国农业银行 股份有限公司厦门翔 安支行	2014-6-26	2019-6-25	人民币	基准 利率		43,664,920.00		
小计						43,664,920.00		

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

长期借款 2014 年 6 月 30 日期末数较 2013 年期末数绝对额增加 4,366.49 万元，系公司为翔安厂房项目借入固定资产专门借款所致。

23. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31	2011.12.31
好利来控股有限公司	31,500,000.00	31,500,000.00	31,500,000.00	31,500,000.00
旭昇亚洲投资有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00
厦门衡明企业管理咨询有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
厦门乔彰投资咨询有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00

(2) 股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

2010 年 7 月 2 日，经宁利电子股东会决议通过，由好利来控股有限公司、旭昇亚洲投资有限公司、厦门衡明企业管理咨询有限公司和厦门乔彰投资咨询有限公司作为发起人并签署了《关于变更设立好利来（中国）电子科技股份有限公司之发起人协议》，同意以宁利电子截至 2010 年 5 月 31 日经审计的净资产 74,900,186.39 元折成股份公司股份 5,000 万股（每股面值 1 元），整体变更设立股份有限公司，其余净资产 24,900,186.39 元作为股本溢价计入资本公积。该变更事项业经中审国际会计师事务所有限公司审验，并由该所于 2010 年 9 月 15 日出具《验资报告》（中审国际验字（2010）第 01030011 号）。

24. 资本公积

(1) 明细情况

项目	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31	2011.12.31
股本溢价	23,976,516.01	23,976,516.01	23,976,516.01	23,976,516.01
其他资本公积	624,046.75	624,046.75	624,046.75	
合计	24,600,562.76	24,600,562.76	24,600,562.76	23,976,516.01

(2) 报告期内资本公积增减原因及依据说明

2012 年其他资本公积增加 624,046.75 元，系股东补足公司成立时未缴足的实收资本。

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2014. 6. 30	2013. 12. 31	2012. 12. 31	2011. 12. 31
法定盈余公积	12,416,828.55	12,416,828.55	8,501,618.77	4,872,540.55
合 计	12,416,828.55	12,416,828.55	8,501,618.77	4,872,540.55

(2) 报告期内盈余公积增减原因及依据说明

1) 2013 年度增加 3,915,209.78 元, 系按母公司 2013 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积;

2) 2012 年度增加 3,629,078.22 元, 系按母公司 2012 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积;

3) 2011 年度增加 2,782,919.48 元, 系按母公司 2011 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

26. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2014. 6. 30	2013. 12. 31	2012. 12. 31	2011. 12. 31
期初未分配利润	96,236,509.99	73,526,114.92	49,831,085.73	20,615,059.41
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	17,437,345.20	41,625,604.85	38,474,107.41	31,998,945.80
减: 提取法定盈余公积		3,915,209.78	3,629,078.22	2,782,919.48
应付普通股股利	17,000,000.00	15,000,000.00	11,150,000.00	
期末未分配利润	96,673,855.19	96,236,509.99	73,526,114.92	49,831,085.73

(2) 其他说明

1) 各年度法定盈余公积计提情况详见本财务报表附注五(一)盈余公积之说明。

2) 2014 年 1-6 月应付普通股股利, 系经 2014 年 2 月 19 日本公司股东大会决议同意, 向全体股东分配现金股利 17,000,000.00 元。

3) 2013 年度应付普通股股利, 系经 2013 年 5 月 13 日本公司股东大会决议同意, 向全体股东分配现金股利 15,000,000.00 元。

4) 2012 年应付普通股股利, 系经 2012 年 4 月 15 日本公司股东大会决议同意, 向全体股东分配现金股利 11,150,000.00 元。

5) 2011 年 6 月 10 日, 经本公司 2011 年第一次临时股东大会会议审议批准, 公司首次股票公开发行前形成的滚存利润由股票发行后的新老股东共享。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
营业收入	86,219,139.45	206,432,608.38	171,861,037.86	179,522,500.95
其中：主营业务收入	85,014,429.43	204,310,421.38	169,914,556.30	177,451,932.32
其他业务收入	1,204,710.02	2,122,187.00	1,946,481.56	2,070,568.63
营业成本	47,697,341.39	113,816,403.79	90,552,687.37	104,407,292.84
其中：主营业务成本	47,418,917.79	113,259,556.59	89,995,840.17	103,850,445.64
其他业务成本	278,423.60	556,847.20	556,847.20	556,847.20

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	2014年1-6月		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
电路保护元器件	85,014,429.43	47,418,917.79	204,310,421.38	113,259,556.59
小计	85,014,429.43	47,418,917.79	204,310,421.38	113,259,556.59

(续上表)

行业名称	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
电路保护元器件	169,914,556.30	89,995,840.17	177,451,932.32	103,850,445.64
小计	169,914,556.30	89,995,840.17	177,451,932.32	103,850,445.64

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2014年1-6月		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
管状熔断器	57,154,897.89	32,571,901.03	133,075,635.74	78,526,045.97
径向引线式熔断器	18,256,316.68	10,721,160.88	34,868,435.14	21,474,328.78
SMD熔断器	1,391,298.40	814,474.25	3,197,968.79	1,881,627.20
自复保险丝（PTC）	2,405,126.55	375,618.97	11,919,693.03	1,794,287.02
电力熔断器	2,285,669.19	844,037.73	10,052,914.40	2,600,549.47
管座、管夹	3,264,220.82	1,907,880.47	10,196,854.84	6,470,748.25
其他	256,899.90	183,844.46	998,919.44	511,969.90
小计	85,014,429.43	47,418,917.79	204,310,421.38	113,259,556.59

(续上表)

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本
管状熔断器	93,856,602.13	55,226,141.09	111,293,048.84	67,901,940.15
径向引线式熔断器	35,270,470.89	20,021,920.40	30,260,766.49	19,335,376.15
SMD 熔断器	3,677,066.64	2,222,705.57	3,551,881.35	2,453,230.24
自复保险丝 (PTC)	15,734,471.35	4,022,252.50	14,674,462.07	6,056,914.67
电力熔断器	11,179,470.27	2,013,614.48	7,929,303.25	1,262,725.66
产品名称	2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本
管座、管夹	8,964,440.27	5,851,219.22	8,622,578.11	6,067,730.01
其他	1,232,034.75	637,986.91	1,119,892.21	772,528.76
小 计	169,914,556.30	89,995,840.17	177,451,932.32	103,850,445.64

(4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	2014 年 1-6 月		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	47,800,912.88	25,089,268.80	108,657,121.08	58,393,249.52
出口销售	37,213,516.55	22,329,648.99	95,653,300.30	54,866,307.07
小 计	85,014,429.43	47,418,917.79	204,310,421.38	113,259,556.59

(续上表)

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	87,554,326.22	43,950,746.68	97,351,977.50	54,892,398.79
出口销售	82,360,230.08	46,045,093.49	80,099,954.82	48,958,046.85
小 计	169,914,556.30	89,995,840.17	177,451,932.32	103,850,445.64

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2014 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
PICO INC 及其下属公司	14,009,603.92	16.25
格力集团及其下属公司	11,198,127.07	12.99

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Fusepro Corporation 及其下属公司	7,192,501.77	8.34
ANT 及其下属公司	5,568,038.19	6.46
美的集团及其下属公司	5,304,946.59	6.15
小 计	43,273,217.54	50.19

2) 2013 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
PICO INC 及其下属公司	27,630,547.63	13.38
ANT 及其下属公司	25,481,164.55	12.34

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Fusepro Corporation 及其下属公司	21,415,474.45	10.37
格力集团及其下属公司	17,002,186.20	8.24
三星及其下属公司	12,943,380.27	6.27
小 计	104,472,753.10	50.60

3) 2012 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
PICO INC 及其下属公司	34,063,100.76	19.82
Fusepro Corporation 及其下属公司	25,614,719.78	14.90
格力集团及其下属公司	14,579,485.07	8.48
美的集团及其下属公司	4,198,236.93	2.44
TCL 股份及其关联公司	2,859,982.33	1.66
小 计	81,315,524.87	47.31

4) 2011 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
PICO INC 及其下属公司	30,774,604.90	17.14
Fusepro Corporation 及其下属公司	23,421,678.96	13.05
格力集团及其下属公司	18,332,129.38	10.21
美的集团及其下属公司	9,547,763.27	5.32
TCL 股份及其关联公司	3,898,752.68	2.17
小 计	85,974,929.19	47.89

(6) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

营业收入 2013 年度比 2012 年度增长 20.12% (绝对额增加 3,457.16 万元), 主要系随着新增客户 ANT、三星及其下属公司的管状熔断器销量增加所致; 营业成本较 2013 年度增长 25.69% (绝对额增加 2,326.37 万元), 主要系随着销量上升导致成本增加所致。

营业收入 2012 年度比 2011 年度减少 4.27% (绝对额减少 766.15 万元), 主要系随着国内家电激励政策退出导致格力集团及其下属公司、美的集团及其下属公司的管状熔断器销量减少所致; 营业成本较 2011 年度减少 13.27% (绝对额减少 1,385.46 万元), 主要系主材采购成本下降所致。

2. 营业税金及附加

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
营业税	54,851.50	105,891.84	96,045.31	108,767.21
城市维护建设税	593,497.05	1,179,871.63	1,035,743.19	1,082,322.67
教育费附加	254,355.88	505,659.32	443,889.92	463,852.58
地方教育附加	169,570.59	337,106.19	295,925.67	309,235.00
合计	1,072,275.02	2,128,528.98	1,871,604.09	1,964,177.46

3. 销售费用

(1) 明细情况

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	2,128,999.91	5,269,077.06	5,119,067.27	4,682,020.36
运输费	1,057,083.14	2,209,645.00	2,016,675.46	2,199,792.52
租金	817,426.51	1,650,846.96	1,485,593.76	1,518,865.66
广告展览费	51,409.38	448,687.38	327,810.53	481,947.80
市场开发费	429,439.14	4,001,149.95	232,697.31	306,627.55
报关费	58,898.31	190,286.86	229,901.17	185,503.08
保险费	18,965.39	69,634.68	70,368.70	70,684.37
业务招待费	178,881.20	307,739.45	207,337.44	285,166.22
通讯费	40,423.43	84,515.85	98,169.57	110,582.27
办公费	24,292.53	75,389.19	58,638.47	111,255.49
差旅费	242,697.99	502,221.92	205,033.03	133,581.24

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
折旧及摊销费	33,150.38	61,351.88	126,444.36	79,941.45
车辆费用	60,602.60	34,836.29	38,224.53	26,563.56
其他	52,917.81	145,943.59	145,650.13	129,479.32
合 计	5,195,187.72	15,051,326.06	10,361,611.73	10,322,010.89

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

销售费用2014年1-6月较2013年度大幅减少，主要原因系市场开发费佣金支出的减少所致。

销售费用2013年度较2012年度增加45.26%（绝对额增加468.97万元），主要系市场开发费中计提的产品销售佣金增加所致。

4. 管理费用

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
研究与开发费用	4,342,431.82	11,391,857.74	10,830,720.93	8,929,301.59
职工薪酬	5,614,234.40	9,807,781.51	9,276,394.65	8,695,785.95
折旧及摊销费用	538,784.92	829,321.01	894,882.29	855,629.97
办公费	169,990.27	310,499.46	313,007.80	638,304.99
税金	339,167.62	697,009.45	432,256.97	473,730.24
差旅费	333,834.01	367,145.77	390,524.16	419,546.39
修理费	141,754.43	534,670.82	267,531.54	236,270.62
项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
水电费	111,530.75	222,405.10	158,552.33	148,501.94
汽车费用	57,962.23	244,670.22	121,539.82	144,458.12
业务招待费	53,021.90	375,843.70	195,935.00	70,713.00
通讯费	32,160.18	57,351.95	43,414.30	67,440.02
中介咨询服务费	49,051.92	495,094.34	80,000.00	1,696,984.48
其他	364,746.83	443,289.29	438,621.82	392,010.43
合 计	12,148,671.28	25,776,940.36	23,443,381.61	22,768,677.74

5. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
利息支出	304,227.21	12,522.22	155,646.81	470,445.56
利息收入	-179,924.76	-510,089.54	-211,251.40	-136,240.78
汇兑损益	-199,848.05	1,226,630.08	282,375.99	1,007,148.05
手续费及其他	54,942.08	111,191.35	108,966.81	157,758.05
合 计	-20,603.52	840,254.11	335,738.21	1,499,110.88

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

财务费用 2014 年 1-6 月较 2013 年度大幅减少，主要系汇率变化导致 2014 年 1-6 月汇兑损失的减少所致。

财务费用 2013 年度较 2012 年度增加 1.50 倍（绝对额增加 50.45 万元），主要系汇率变化导致汇兑损失增加所致。

财务费用 2012 年度较 2011 年度减少 77.60%（绝对额减少 116.34 万元），主要系汇率变化导致汇兑损失减少所致。

6. 资产减值损失

(1) 明细情况

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
坏账损失	479,905.04	601,185.03	-534,445.61	679,604.49
固定资产减值损失			884,540.28	
合 计	479,905.04	601,185.03	350,094.67	679,604.49

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

资产减值损失 2013 年度较 2012 年度增加 71.72%（绝对额增加 25.11 万元），主要原因系其他应收款、应收账款按账龄组合计提的坏账准备增加所致。

资产减值损失 2012 年度较 2011 年度下降 48.49%（绝对额减少 32.95 万元），主要原因系其他应收款、应收账款按账龄应计提坏账准备的减少及固定资产减值损失的增加共同影响所致。

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
非流动资产处置利得		82.93		8,019.20
其中：固定资产处置利得		82.93		8,019.20
政府补助利得	657,551.06	1,036,572.38	60,000.00	2,575,200.00
违约赔偿收入		3,600.00		
其他利得	137,448.76	32,957.04	70,045.00	43,407.70
合 计	794,999.82	1,073,212.35	130,045.00	2,626,626.90

(2) 政府补助明细

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度	与资产相关/ 与收益相关
厦门湖里区纳税奖励款		50,000.00	40,000.00	20,200.00	与收益相关
厦门湖里区财政局奖励款		545,200.00			与收益相关
厦门市湖里区禾山街道办事处纳税奖励款		40,400.00	20,000.00	15,000.00	与收益相关
厦门湖里区财政局上市扶持款				2,500,000.00	与收益相关
房产税、土地使用税补贴	657,551.06	297,772.38			与收益相关
总部企业奖励金		99,200.00			与收益相关
其他补贴款		4,000.00		40,000.00	与收益相关
合 计	657,551.06	1,036,572.38	60,000.00	2,575,200.00	

(3) 政府补助明细情况说明

1) 2014年1-6月

根据闽政发明电[2013]1号文，本公司收到厦门市湖里区财政局房产税、城镇土地使用税“即征即奖”补贴657,551.06元。

2) 2013年度

① 根据《湖里区人民政府关于印发湖里区促进总部经济发展实施办法和湖里区促进楼宇经济发展实施办法的通知》（厦湖府[2011]129号），本公司收到湖里区财政局企业扶持奖励款545,200.00元。

② 根据《湖里区人民政府关于表彰奖励2012年度纳税先进企业的决定》（厦湖府[2013]44号），本公司收到湖里区财政局纳税奖励款50,000.00元。

③ 根据《关于表彰2012年度纳税先进企业的决定》（厦湖禾街[2013]41号），本公司收到禾山街道纳税奖励款40,400.00元。

④ 根据闽政发明电[2013]1号文，本公司收到厦门市湖里区财政局房产税、城镇土地使用税“即征即奖”的补贴297,772.38元。

⑤根据厦门市湖里区人民政府厦湖府[2013]139 号文，本公司收到厦门市湖里区财政局 2012 年度总部企业奖励金 99,200.00 元。

⑥根据《厦门市专利申请资助专项资金管理办法》的规定，本公司收到厦门知识产权局专利申请费用资助 4,000.00 元。

3) 2012 年度

① 根据《湖里区人民政府关于表彰 2011 年度全区纳税先进企业的决定》（厦湖府[2012]33 号），本公司收到湖里区财政局纳税奖励款 40,000.00 元。

② 根据《关于表彰 2011 年度纳税先进企业的决定》（厦湖禾街[2012]55 号），本公司收到禾山街道纳税奖励款 20,000.00 元。

4) 2011 年度

① 根据《湖里区人民政府关于表彰 2010 年度全区纳税先进企业的决定》，本公司收到湖里区财政局纳税奖励款 20,200.00 元。

② 根据《关于表彰 2010 年度纳税先进企业的决定》（厦湖禾街[2011]47 号），本公司收到禾山街道纳税奖励款 15,000.00 元。

③ 根据《湖里区企业上市工作领导小组办公室关于给予好利来（中国）电子科技有限公司 150 万元财政资金扶持的通知》（厦湖上市办[2011]2 号）以及《湖里区人民政府关于促进企业上市的若干意见》（厦湖府[2008]17 号）等，本公司收到湖里区财政局上市奖励款 2,500,000.00 元。

④ 根据《2010 年度开拓奖金彩页广告及环球资源电子三星方案》收到财政补贴 40,000.00 元。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

营业外收入 2013 年度较 2012 年度增加 7.25 倍（绝对额增加 94.32 万元），主要系 2013 年度政府补助的增加所致。

营业外收入 2012 年度较 2011 年度减少 95.05%（绝对额减少 249.66 万元），主要系 2012 年度政府补助的减少所致。

8. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
固定资产清理损失	3,150.60	466,213.17	17,460.74	5,774.00
捐赠支出				200,000.00
滞纳金支出		671.66		29,146.23
合 计	3,150.60	466,884.83	17,460.74	234,920.23

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

营业外支出 2014 年 1-6 月较 2013 年度大幅减少，主要系固定资产清理损失的减少所致。

营业外支出 2013 年度较 2012 年度增加 25.74 倍（绝对额增加 44.94 万元），主要系本期公司清理部分到期固定资产导致的清理损失增加所致。

营业外支出 2012 年度较 2011 年度减少 92.57%（绝对额减少 21.75 万元），主要系本期捐赠支出减少所致。

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,065,686.29	7,179,548.18	6,516,363.25	8,525,107.66
递延所得税调整	-64,819.75	19,144.54	68,033.78	-250,720.14
合计	3,000,866.54	7,198,692.72	6,584,397.03	8,274,387.52

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

所得税费用 2012 年度较 2011 年度减少 20.42%（绝对额减少 169.00 万元），主要系母公司企业所得税率由 24%变成 15%所致。

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 明细情况

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.83	0.77	0.64	0.35	0.83	0.77	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.82	0.77	0.60	0.34	0.82	0.77	0.60

(2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,437,345.20	41,625,604.85	38,474,107.41	31,998,945.80
非经常性损益	B	673,027.66	493,313.50	95,990.31	1,810,701.97

项目	序号	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,764,317.54	41,132,291.35	38,378,117.10	30,188,243.83
期初股份总数	D	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				
发行新股或债转股等增加股份数	F				
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G				
因回购等减少股份数	H				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I				
报告期缩股数	J				
报告期月份数	K	6	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K-H} - \frac{I}{K-J}$	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.35	0.83	0.77	0.64
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.34	0.82	0.77	0.60

(3) 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。

11. 其他综合收益

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
外币财务报表折算差额	118,661.54	-354,478.66	-7,772.59	-300,759.92
合计	118,661.54	-354,478.66	-7,772.59	-300,759.92

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
利息收入	179,924.77	510,089.54	211,251.40	136,240.78
营业外收入	669,646.78	1,058,660.79	130,045.00	2,480,923.58
房租收入	1,204,710.02	2,125,965.97	2,022,060.86	1,977,530.59
往来款	61,277.68	20,568,263.90	2,129,053.32	1,648,101.41
合计	2,115,559.25	24,262,980.20	4,492,410.58	6,242,796.36

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
销售及管理费用	7,481,901.84	16,683,112.19	12,039,555.63	11,003,728.21
营业外支出	0	671.66		229,146.23
往来款	682,560.36	21,851,983.56	1,900,210.21	3,037,408.99
合 计	8,164,462.20	38,535,767.41	13,939,765.84	14,270,283.43

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
补充未缴足资本			624,046.75	
合 计			624,046.75	

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	17,437,345.20	41,625,604.85	38,474,107.41	31,998,945.80
加: 资产减值准备	479,905.04	601,185.03	350,094.67	679,604.49
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	2,945,263.87	5,414,963.39	5,023,656.57	4,121,876.30
无形资产摊销	262,909.42	304,324.94	193,771.56	156,166.30
长期待摊费用摊销				
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)	3,150.60	466,130.24	17,460.74	-2,245.20
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)				
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)				
财务费用(收益以“-”号填列)	304,227.21	12,522.22	125,323.61	470,445.56
投资损失(收益以“-”号填列)				

补充资料	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-65,322.76	19,144.54	68,033.78	-250,720.14
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)				
存货的减少(增加以“—”号填列)	7,525.81	-2,345,928.45	-5,457,799.73	1,529,083.35
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,252,905.36	-10,266,542.29	11,578,825.61	-19,398,287.96
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-270,763.58	3,449,906.97	-5,639,530.04	-8,694,630.19
其他				
经营活动产生的现金流量净额	18,851,335.45	39,281,311.44	44,733,944.18	10,610,238.31
2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3)现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	42,352,242.52	51,587,301.95	48,349,681.92	34,357,657.39
减: 现金的期初余额	51,587,301.95	48,349,681.92	34,357,657.39	32,499,974.09
加: 现金等价物的期末余额				
减: 现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-9,235,059.43	3,237,620.03	13,992,024.53	1,857,683.30

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31	2011.12.31
1) 现金	42,352,242.52	51,587,301.95	48,349,681.92	34,357,657.39
其中: 库存现金	44,414.53	75,109.84	303,188.57	320,366.95
可随时用于支付的银行存款	42,307,827.99	51,512,192.11	48,046,493.35	34,037,290.44
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
2) 现金等价物				
其中: 三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	42,352,242.52	51,587,301.95	48,349,681.92	34,357,657.39

(3) 其他事项说明

报告期内公司存在银行承兑汇票背书转让偿付经营性债务的事项，2011年度、2012年度、2013年度及2014年1-6月金额分别为33,549,857.23元、25,242,187.93元、26,128,054.18元和10,790,170.76元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
好利来控股有限公司	母公司	有限公司	香港	黄汉侨	投资

(续上表)

母公司名称	注册 资本	母公司对本公司 的持股比例(%)	母公司对本公司 的表决权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机构代码
好利来控股有限公司	100万港元	63.00	63.00	黄汉侨	43849(港资)

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
黄汉侨	实际控制人	
亚帝森能源科技有限公司	受同一实际控制人控制	597240(港资)
亚帝森能源科技(深圳)有限公司	受同一实际控制人控制	69714486-3

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交易定价方 式及决策程序	2014年1-6月		2013年度	
			金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
亚帝森能源科技(深圳)有限公司	销售商品	参照市价	22,256.41	0.03	119,059.80	0.06
亚帝森能源科技有限公司	销售商品	参照市价				
小计			22,256.41	0.03	119,059.80	0.06

(续上表)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年度		2011 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
亚帝森能源科技（深圳）有限公司	销售商品	参照市价	68,733.26	0.04	5,328.21	0.00
亚帝森能源科技有限公司	销售商品	参照市价			2,679.14	0.00
小 计			68,733.26	0.04	8,007.35	0.00

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2014年1-6月确认的租赁费
好利来控股有限公司	好利来有限公司	办公	2010.1.1	2014.12.31	市场定价	651,282.91
好利来控股有限公司	好利来有限公司	仓租	2010.1.1	2014.12.31	市场定价	166,143.60

(续上表)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2013 年度确认的租赁费	2012 年度确认的租赁费	2011 年度确认的租赁费
好利来控股有限公司	好利来有限公司	办公	1,315,308.96	1,339,181.76	1,365,985.15
好利来控股有限公司	好利来有限公司	仓租	335,538.00	146,412.00	149,342.40

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

单位名称	2014.6.30		2013.12.31		2012.12.31		2011.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款								
亚帝森能源科技（深圳）有限公司	1,400.00	42.00	25,180.00	75.54	26,964.00	808.92	3,210.00	96.30
小 计	1,400.00	42.00	25,180.00	75.54	26,964.00	808.92	3,210.00	96.30
其他应收款								
好利来控股有限公司	273,367.50	27,336.75	270,777.61	27,077.76	279,256.74	8,377.70		
小 计	273,367.50	27,336.75	270,777.61	27,077.76	279,256.74	8,377.70		

2. 应付关联方款项

单位名称	2014.6.30	2013.12.31	2012.12.31	2011.12.31
其他应付款				
好利来控股有限公司				1,271,045.59
应付股利				

单位名称	2014. 6. 30	2013. 12. 31	2012. 12. 31	2011. 12. 31
好利来控股有限公司	15, 336, 348. 55	4, 626, 348. 55		
厦门衡明企业管理咨询有限公司	170, 000. 00			
厦门乔彰投资咨询有限公司	170, 000. 00			
小 计	15, 676, 348. 55	4, 626, 348. 55		1, 271, 045. 59

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额 (万元)
2014 年 1-6 月	16	16	164. 77
2013 年度	16	16	401. 16
2012 年度	16	16	384. 47
2011 年度	16	16	362. 55

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 本公司首次公开发行股票并上市的申请已于 2014 年 6 月 27 日获得中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会 2014 年第 90 次会议审核通过。

(二) 租赁

截至资产负债表日，本公司以经营租赁租出资产有关情况详见本附注五(一)8 之投资性房地产之所述。

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
-----	-----	------------	---------------	---------	-----

1. 金融资产

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	期末数
贷款和应收款	19,430,629.37			-89,438.07	16,442,403.73
金融资产小计	19,430,629.37			-89,438.07	16,442,403.73
2. 金融负债	1,536,559.16				1,249,062.93

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	34,162,462.29	77.46	1,708,549.28	5.00
无风险组合	9,942,353.02	22.54		
小 计	44,104,815.31	100.00	1,708,549.28	3.87
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备				
合 计	44,104,815.31	100.00	1,708,549.28	3.87

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	37,428,046.14	79.97	1,328,655.01	3.55
无风险组合	9,371,709.18	20.03		
小 计	46,799,755.32	100.00	1,328,655.01	2.84

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	46,799,755.32	100.00	1,328,655.01	2.84

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	31,488,865.99	92.17	944,665.98	34,894,470.09	93.23	1,046,834.10
1-2年	253,010.47	0.74	25,301.05	2,432,021.56	6.50	243,202.16
2-3年	2,358,553.34	6.90	707,566.00	60,792.47	0.16	18,237.74
3-4年	62,032.49	0.18	31,016.25	40,762.02	0.11	20,381.01
小计	34,162,462.29	100.00	1,708,549.28	37,428,046.14	100.00	1,328,655.01

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合[注]	9,942,353.02	
小计	9,942,353.02	

[注]: 无风险组合系应收合并范围内子公司款项。

(2) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
香港好利来有限公司	子公司	9,936,381.67	1年以内	22.53
格力集团及其下属公司	非关联方	6,864,431.86	1年以内	15.56
PICO INC 及其下属公司	非关联方	4,727,883.42	1年以内	10.72
美的集团及其下属公司	非关联方	2,920,366.58	1年以内	6.62
许昌许继风电科技有限公司	非关联方	2,301,814.40	2-3年	5.22
小计		26,750,877.93		60.65

(3) 期末, 无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款余 额的比例(%)
香港好利来有限公司	子公司	9,936,381.67	1年以内	22.53
厦门好利来电子电器有限公司	子公司	5,971.35	1年以内	0.01
亚帝森能源科技(深圳)有限公司	关联方	1,400.00	1年以内	0.00
小 计		9,943,753.02		22.54

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,853,045.38	70.34	178,980.12	9.66
无风险组合	781,247.26	29.66		
小 计	2,634,292.64	100.00	178,980.12	6.79
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备				
合 计	2,634,292.64	100.00	178,980.12	9.66

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,750,998.81	68.88	63,199.96	3.61
无风险组合	791,247.26	31.12		
小 计	2,542,246.07	100.00	63,199.96	2.49

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	2,542,246.07	100.00	63,199.96	2.49

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	231,777.38	12.51	6,953.32	1,739,998.81	99.37	52,199.96
1-2年	1,610,268.00	86.90	161,026.80			
2-3年						
3-4年						
4年以上	11,000.00	0.59	11,000.00	11,000.00	0.63	11,000.00
小计	1,853,045.38	100.00	178,980.12	1,750,998.81	100.00	63,199.96

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合[注]	781,247.26	
小计	781,247.26	

[注]: 无风险组合系应收合并范围内子公司款项。

(2) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质或内容
丰润金融担保有限公司	非关联方	1,610,268.00	1-2年	61.13	保函保证金
厦门好利来电子电器有限公司	子公司	781,247.26	1年以内 586,675.68 1-2年 194,571.58	29.66	关联往来
胡传盛	非关联方	70,000.00	1年以内	2.66	备用金
厦门锦久彩印有限公司	非关联方	54,807.38	1年以内	2.08	往来款
社保费	非关联方	44,006.66	1年以内	1.67	代付款
小计		2,560,329.30		97.20	

(3) 期末, 无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
厦门好利来电子电器有限公司	子公司	781,247.26	29.66
小 计		781,247.26	29.66

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

其他应收款 2013 年期末数较 2012 年期末数减少 60.02% (绝对额减少 381.73 万元), 主要系应收厦门好利来电子电器有限公司往来款的减少所致。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
香港好利来有限公司	成本法	1,276,851.59	1,396,730.74		1,396,730.74
厦门好利来电子电器有限公司	成本法	6,397,005.80	5,353,456.27		5,353,456.27
合 计		7,673,857.39	6,750,187.01		6,750,187.01

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
香港好利来有限公司	100.00	100.00			
厦门好利来电子电器有限公司	100.00	100.00			
合 计					

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

长期股权投资 2013 年期末数较 2012 年期末数增加 8.00 倍 (绝对额增加 600 万元), 系增加对子公司厦门好利来电子电器有限公司的投资所致。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
营业收入	80,349,294.49	191,789,277.47	157,116,777.01	160,940,462.44
其中: 主营业务收入	79,329,940.29	190,024,692.91	155,459,417.39	159,168,312.53
其他业务收入	1,019,354.20	1,764,584.56	1,657,359.62	1,772,149.91
营业成本	46,768,602.74	111,554,709.68	88,497,381.70	102,186,379.76
其中: 主营业务成本	46,490,179.14	110,997,862.48	87,940,534.50	101,629,532.56
其他业务成本	278,423.60	556,847.20	556,847.20	556,847.20

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	2014年1-6月		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
电路保护元器件	79,329,940.29	46,490,179.14	190,024,692.91	110,997,862.48
小计	79,329,940.29	46,490,179.14	190,024,692.91	110,997,862.48

(续上表)

行业名称	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
电路保护元器件	155,459,417.39	87,940,534.50	159,168,312.53	101,629,532.56
小计	155,459,417.39	87,940,534.50	159,168,312.53	101,629,532.56

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2014年1-6月		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
管状熔断器	54,405,351.09	32,158,568.80	127,270,037.96	77,442,635.60
径向引线式熔断器	17,472,127.55	10,728,902.60	33,399,272.39	21,572,650.50
SMD熔断器	1,228,969.70	816,604.52	2,733,705.54	1,662,370.38
自复保险丝（PTC）	2,013,194.57	378,059.10	8,857,795.83	1,404,054.52
产品名称	2014年1-6月		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
电力熔断器	2,217,850.99	1,122,986.09	9,860,450.65	3,820,982.18
管座、管夹	1,932,352.01	1,207,117.32	7,555,916.78	5,017,704.99
其他	60,094.38	77,940.71	347,513.76	77,464.31
小计	79,329,940.29	46,490,179.14	190,024,692.91	110,997,862.48

(续上表)

产品名称	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
管状熔断器	87,302,173.60	53,686,174.09	103,906,256.89	67,446,016.66
径向引线式熔断器	33,584,163.51	19,920,259.58	28,655,661.30	19,344,646.33
SMD熔断器	3,396,663.28	2,187,451.70	2,979,863.98	2,540,219.03
自复保险丝（PTC）	13,486,411.09	4,093,787.50	11,367,111.17	5,487,966.24
电力熔断器	10,355,827.06	3,124,666.59	6,997,834.34	2,905,526.23

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本
管座、管夹	6,232,382.76	4,065,139.38	5,098,504.37	3,704,741.01
其他	1,101,796.09	863,055.66	163,080.48	200,417.06
小 计	155,459,417.39	87,940,534.50	159,168,312.53	101,629,532.56

(4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	2014 年 1-6 月		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	47,604,114.78	25,393,799.30	108,545,407.03	59,750,269.92
出口销售	31,725,825.51	21,096,379.84	81,479,285.88	51,247,592.56
小 计	79,329,940.29	46,490,179.14	190,024,692.91	110,997,862.48

(续上表)

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	88,176,719.51	45,812,985.99	96,500,514.53	56,457,483.16
出口销售	67,282,697.88	42,127,548.51	62,667,798.00	45,172,049.40
小 计	155,459,417.39	87,940,534.50	159,168,312.53	101,629,532.56

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2014 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
PICO INC 及其下属公司	11,984,182.38	14.92
格力集团及其下属公司	11,198,127.07	13.94
ANT 及其下属公司	5,568,038.19	6.93
美的集团及其下属公司	5,304,946.59	6.60
三星及其下属公司	2,303,650.92	2.87
小 计	36,358,945.15	45.26

2) 2013 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
ANT 及其下属公司	25,481,164.55	13.29
PICO INC 及其下属公司	23,163,456.74	12.08

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
格力集团及其下属公司	17,002,186.20	8.87
三星及其下属公司	12,943,380.27	6.75
美的集团及其下属公司	9,134,783.85	4.76
小 计	87,724,971.61	45.74

3) 2012 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
PICO INC 及其下属公司	27,267,341.17	17.35
珠海格力集团及其下属公司	14,579,485.07	9.28
美的集团及其下属公司	4,198,236.93	2.67
TCL 股份及其关联公司	2,859,982.33	1.82
许昌许继风电科技有限公司	2,602,523.85	1.66
小 计	51,507,569.35	32.78

4) 2011 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
PICO INC 及其下属公司	23,112,543.04	14.36
珠海格力集团及其下属公司	18,332,129.38	11.39
美的集团及其下属公司	9,547,763.27	5.93
TCL 股份及其关联公司	3,898,752.68	2.42
长虹集团及下属公司	3,121,116.38	1.94
小 计	58,012,304.75	36.05

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	16,540,238.25	39,152,097.77	36,290,782.18	27,829,194.78
加: 资产减值准备	495,674.43	524,785.68	595,895.50	330,795.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,779,801.49	5,060,085.27	4,684,348.22	3,570,092.19
无形资产摊销	262,909.42	304,324.94	193,771.56	156,166.30

补充资料	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
长期待摊费用摊销				
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)	3,150.60	466,130.24	8,954.53	-2,245.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)				
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)				
财务费用(收益以“-”号填列)	304,227.21	12,522.22	125,323.61	470,445.56
投资损失(收益以“-”号填列)				-1,239,445.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-74,351.17	-66,886.16	84,212.43	-193,133.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)				
存货的减少(增加以“-”号填列)	174,965.10	-1,514,672.44	-5,108,674.27	1,427,681.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,388,804.81	-9,025,907.90	7,668,601.46	-14,437,558.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-396,274.40	8,898,445.25	-7,176,858.25	-8,306,124.80
其他				
经营活动产生的现金流量净额	16,701,536.12	43,810,924.87	37,366,356.97	9,605,868.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3. 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	27,802,169.67	39,299,879.44	37,194,491.10	30,875,628.98
减: 现金的期初余额	39,299,879.44	37,194,491.10	30,875,628.98	28,630,945.54

补充资料	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-11,497,709.77	2,105,388.34	6,318,862.12	2,244,683.44

十二、其他补充资料

(一) 净资产收益率

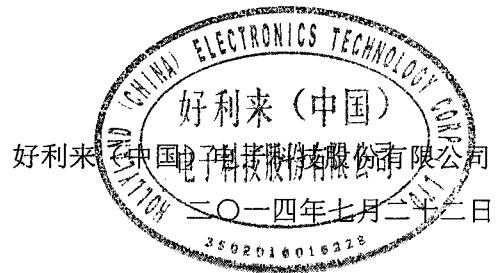
1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			
	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.69	24.77	27.44	28.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.32	24.47	27.37	26.86

2. 计算过程

项目	序号	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,437,345.20	41,625,604.85	38,474,107.41	31,998,945.80
非经常性损益	B	673,027.66	493,313.50	95,990.31	1,810,701.97
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,764,317.54	41,132,291.35	38,378,117.1	30,188,243.83
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	182,459,954.23	156,188,828.04	128,248,446.47	96,550,260.59
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E			624,046.75	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F			3	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	17,000,000.00	15,000,000.00	11,150,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4	7	8	
报表折算差额	I	59,330.77	-177,239.33	-3,886.30	-150,379.96
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6	12	12	12
报告期月份数	K	6	12	12	12

项 目	序号	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
加权平均净资产	$L1=D+A/2+E$ $\times F/K-G \times$ $H/K+I \times J/K$	179,904,624.27	168,074,391.14	140,204,292.23	112,399,353.53
加权平均净资产收益率	$M=A/L1$	9.69%	24.77%	27.44%	28.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/(L1$ 或 $L2)$	9.32%	24.47%	27.37%	26.86%





合伙企业 营业执照

(副本)

中华人民共和国
国家工商行政管理总局制



名称

注册号

3300000000058762

(1/2)

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
主要经营场所

杭州市西溪路128号9楼

执行事务合伙人

胡少先

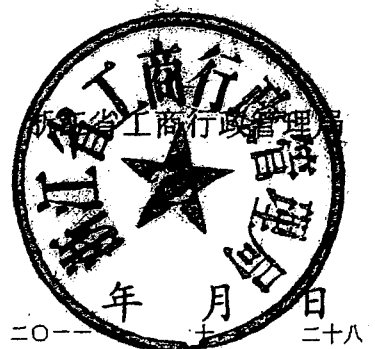
合伙企业类型

特殊的普通合伙企业

经营范围



登记机关



许可经营项目:审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
每年6月30日前报送年检资料,不再另行通知。

证书序号: NO. 016250

说明

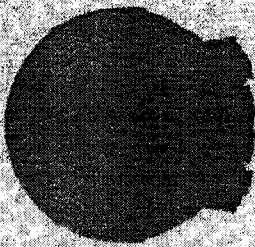
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2012年7月18日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称:	天健会计师事务所(普通合伙)
主任会计师:	胡少先
办公场所:	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼
组织形式:	特殊普通合伙
会计师事务所编号:	33000001
注册资本(出资额):	人民币6000万元
批准设立文号:	浙财会〔2011〕25号
批准设立日期:	2011年6月28日

证书序号: 000129

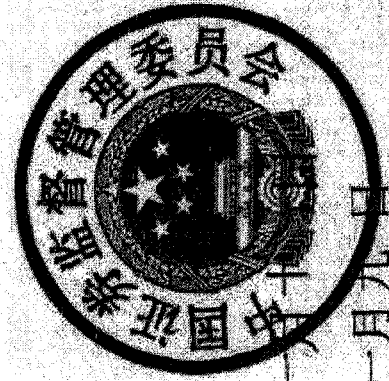
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

执行证券、期货相关业务。



证书号: 44

发证时间:

证书有效期至: 二〇一五年十一月九日

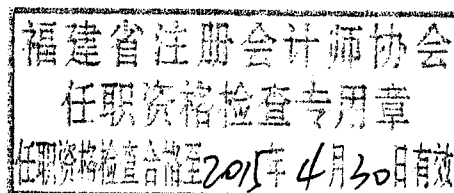
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 350200180814
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

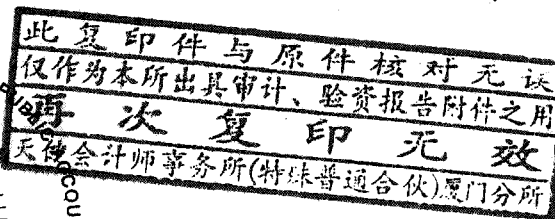
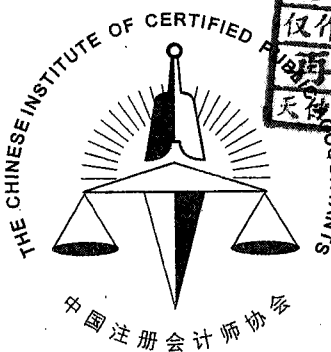
发证日期: 1996 年04 月 02 日
Date of Issuance /y /m /d



2014 年 2 月 26 日
/y /m /d

4

5



陈祖珍

姓名 男
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1965年11月01日
Date of birth
工作单位 天德会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
Working unit
身份证号码 350211196511010010
Identity card No.



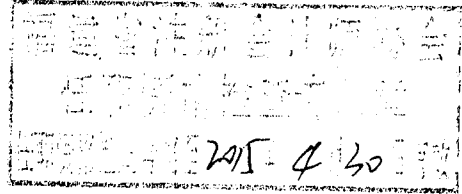
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal.

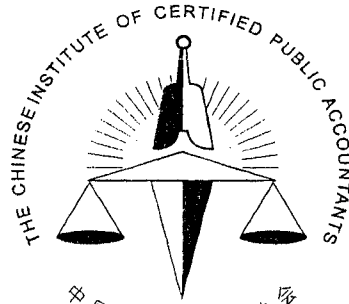
证书编号: 110001630180
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 4 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d



2016 年 2 月 26 日
/y /m /d



此复验会计师事务所原件核对无误
仅作为本所出具审计、验资报告附件之用
再次复印无效
天健会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所



姓名 黎建新
Full name 男
性别 男
Sex 1974-12-12
出生日期 天健会计师事务所(特殊普通
Date of birth 合伙)厦门分所
工作单位 420100197412132086
Working unit 厦门分所
身份证号码
Identity card No.

