

华帝股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-049

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人潘叶江、主管会计工作负责人吴刚及会计机构负责人(会计主管人员)何淑娴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	21
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第九节 公司债相关情况	36
第十节 财务报告	141
第十一节 备查文件目录	错误!未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华帝、华帝股份、母公司	指	华帝股份有限公司
奋进投资	指	石河子奋进股权投资普通合伙企业
百得、百得厨卫	指	中山百得厨卫有限公司
华帝家居	指	中山市华帝智慧家居有限公司
德乾投资	指	广东德乾投资管理有限公司
华帝环境	指	中山市华帝环境科技有限公司
KA	指	Key Account，即重点客户，行业内主要指大型连锁家电卖场、大型商超等
报告期、本报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华帝股份	股票代码	002035
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华帝股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华帝股份		
公司的外文名称（如有）	VATTI CORPORATION LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	VATTI		
公司的法定代表人	潘叶江		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴刚	王钊召
联系地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号
电话	0760-22839177	0760-22839258
传真	0760-22839256	0760-22839256
电子信箱	wug@vatti.com.cn	wangzz@vatti.com.cn

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 2018 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 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	2,930,492,713.74	3,174,386,099.45	-7.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	395,156,374.16	342,666,519.94	15.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	375,000,979.90	332,365,954.16	12.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	264,811,576.98	100,109,435.98	164.52%
基本每股收益（元/股）	0.4482	0.3867	15.90%
稀释每股收益（元/股）	0.4482	0.3887	15.31%
加权平均净资产收益率	14.16%	14.52%	-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）	5,571,561,711.89	5,294,045,698.00	5.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,656,514,824.63	2,590,418,663.76	2.55%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

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）	-278,830.67	
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）	6,934,003.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,707,868.56	

减：所得税影响额	4,105,691.65	
少数股东权益影响额（税后）	101,955.71	
合计	20,155,394.26	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品、经营模式和主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。未来公司将深化品牌建设，发扬探索创新的精神，不断调整产品结构，加速重点产品、新品推广，进一步提升制造生产能力，全方位进行营销布局，拓宽销售和服务网络，持续推进精细化管理，全面推动公司发展。

1、主要业务及产品

公司主要从事研发、生产、销售高端智能厨电、卫浴产品、整体厨房等业务，主要产品涵盖油烟机、燃气灶、热水器、壁挂炉、洗碗机、消毒柜、电烤箱、电蒸箱、蒸烤一体机、微波炉等厨卫电器产品，空气净化器、净水器等环境电器产品，厨柜、衣柜、电视柜等全屋定制产品。

2、公司经营模式

公司拥有自主品牌，拥有自主的研发、生产、销售体系及完整的供应链体系。

(1) 品牌模式

公司实行“华帝”“百得”双品牌运作。其中“华帝”品牌定位厨卫高端市场，旗下高端定制家居品牌——“华帝家居”专注于整体厨房、全屋定制、智能家居领域；“百得”品牌定位厨卫中端市场。“华帝”“华帝家居”“百得”形成公司多层次、跨领域的品牌矩阵。

(2) 研发模式

公司按照“上市一代、开发一代、储备一代”的研发规划进行近期、中期的研发及远期技术趋势研究与布局。

(3) 采购模式

公司拥有完整的供应链体系，以需求分析为依据，兼顾满足需求和库存成本控制进行采购，并对来料有严格验收标准，同时对供应商有一整套完整的考核评价机制及核价机制。目前已与重要供应商建立了持续、稳定、良好的采购关系。

(4) 生产模式

公司利用领先的研发设计能力、柔性生产能力、管理协调能力，在持续推行精益管理、智能制造的基础上，以自主生产模式为主，OEM生产模式为辅，严控质量与成本，缩短交货周期。

(5) 销售模式

公司线下渠道实行独家代理经销制，线上渠道采用自主经营模式，工程渠道采用自主经营与代理制相结合的模式，打造多层次、深渗透、广覆盖的销售体系。

(6) 服务模式

公司设立24小时服务咨询、服务热线，经销商负责辖区内各级服务网点的建设与管理，公司内部与服务网点高效协同，为消费者提供优质的速度服务。

3、业绩驱动因素

(1) 渠道改革，拥抱新零售

随着电子商务以及O2O模式的发展，线下渠道结构逐步呈现扁平化趋势，品牌商与消费

者间的联系越来越密切，中间渠道层级逐步简化。在新的形势下，公司强调以零售为导向推动经销商层级扁平化，逐步优化经销商结构，借助信息化工具进一步实现渠道精细化管理。同时，公司积极拥抱京东、天猫、苏宁等大型电商平台所主导的新零售模式，促进线上线下融合，打造新通路。

（2）围绕“厨房空间”，落地差异化的“多品类”竞争战略

公司以“成为全球品质厨房空间的引领者”为企业愿景，紧紧围绕“厨房空间”，积极打造多元化品类。一方面，公司提升燃气热水器发展的重要地位，逐步扩大燃气热水器的市场占有率。另一方面，公司快速投入研发并进行专利布局，重点推出洗碗机、蒸烤一体机等嵌入式产品，同时实现了洗碗机本土化的创新。2019年上半年，洗碗机、蒸烤一体机分别实现收入3,885.83万元、5,445.16万元，同比增长84.91%、573.54%。

（3）持续推进管理变革，实现降本增效

公司持续加强和提升内部管理，积极优化组织架构，打造“以用户为中心，以产品为导向”的内部效益驱动机制。营销管理深入一线，以零售为导向加强终端动销；增设产品管理中心统筹产品规划，使开发与市场紧密衔接，产品开发速度更快、效率提升；增设智慧厨房解决方案中心，加强前沿技术研究、提前布局新技术新产品；成立创新服务中心，提高用户服务战略地位，进一步提高服务标准与水平。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	比期初增长 192.98%，主要系本期母公司厂区及子公司百得新厂房建设投入增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、逐步提升的品牌知名度与美誉度

公司为厨电行业内首家上市公司。“华帝”成为国内厨电知名品牌，被评为“中国驰名商标”“广东省名牌产品”“中国最具价值品牌500强”“BrandZ最具价值中国品牌100强”，入围央视首批“CCTV中国品牌榜”榜单，荣获亚洲品牌盛典“中国自主品牌创新贡献奖”及联合国“国际行业影响力品牌奖”。2019年上半年，公司荣获“品牌价值500强”“年度影响力品牌”“杰出品牌奖”“年度风云品牌奖”等奖项。

2、引领行业，坚持创新的技术优势

公司专注于新材料应用的研究与开发，创新了聚能燃烧、超大风量、纳米自洁、蒸水洗、智能语音控制、悬浮式翻转炉头、智能五档火力精控系统、瀑布浴自识别技术、0.9L专利温控舱、双泵主动去水技术、DP双龙卷深层洗净技术等行业领先技术。截至报告期末，公司拥有有效专利1,246项，专利储备行业领先。

公司秉承“上市一代、开发一代、储备一代”的产品研发原则，通过产品的持续创新迭代，精准定位消费群体，满足差异化的消费需求。公司先后被认定为“国家认定企业技术中心”“国家级工业设计中心”“中国工业设计示范基地”。凭借着创新的设计理念、大气美观的外形设计和出众的产品功能，报告期内华帝塔形烟机E662AHE、烟机E636AH以及压力蒸箱Z6B三款产品荣膺2019红点奖，成为连续3年登上红点奖榜单的企业。

3、聚焦“厨卫”，开展差异化、多元化的产品线优势

公司致力于成为全球高端品质厨房空间的引领者，聚焦“厨卫”实施差异化、多品类发展战略，丰富产品线，在持续发展烟灶产品的基础上，以热水器为第二大主要发展品类，并重点推出以洗碗机、蒸烤一体机为代表的嵌入式产品，同时扩展全屋定制及净水器、壁挂炉等产品，通过多元化产品布局实现消费者一站式购物，形成差异化竞争优势。

4、覆盖全国，走向世界的渠道优势

公司已建成专卖店渠道、KA渠道、电子商务渠道、房地产工程渠道、建材渠道等营销网络体系。并通过管理机制的不断建立健全及持续优化保障了经销商的凝聚力与经营活力。截至报告期末，华帝品牌拥有一级经销商123家，品牌旗舰店432家，专卖店2,831家，KA卖场店2,479家，乡镇网点5,926家，社区网点1,373家；百得品牌拥有一级经销商218家，专卖店1,693家，KA卖场店130家，乡镇网点3,694家；华帝家居品牌拥有一级经销商150家，专卖店178家，渠道覆盖率行业第一。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年,国内外经济形势复杂严峻,根据奥维云网数据,国内油烟机销售额为167.2亿元,同比下降10.7%,其中线下销售额为123.0亿元,同比下降13.7%,线上销售额为44.2亿元,同比下降1.3%;燃气灶销售额为93.7亿元,同比下降6.3%,其中线下销售额为66.9亿元,同比下降12.8%,线上销售额为26.8亿元,同比增长15.0%;燃气热水器销售额为153.4亿元,同比下降5.8%,其中线下销售额为118.7亿元,同比下降6.9%,线上销售额为34.7亿元,同比下降1.7%;洗碗机销售额为30.9亿元,同比增长26.0%,其中线下销售额为18.9亿元,同比增长27.0%,线上销售额为12.0亿元,同比增长24.5%。面对外部环境的变化,公司紧紧围绕年度经营目标,坚持以技术创新、品牌建设为引领;根据市场变化积极调整营销策略;积极推进管理变革、向内部要效益。报告期内公司主要经营情况如下:

1、贯彻品销合一,提高品牌赋能

报告期内,公司围绕“智慧、轻松、时尚”三大品牌基因,聚焦品牌属性,细分消费市场,从整体品牌形象、提升产品认知度和理解度、拉升销售三大维度出发,通过媒介投放、赞助、促销推广、事件营销等方式加大硬广投放,巩固品牌形象。同时借势流量IP,与顶级自带流量保障IP联合宣推,保持品牌较长曝光与热度。2019年上半年,公司荣获“ADMAN国际大奖整合营销实战金案奖”“第10届虎啸奖优秀奖”,荣获“我为中国品牌代言发起单位”荣誉。

2、“精耕”与“开拓”并重,积极拥抱新零售,扩大市场份额

(1) 加强线下渠道零售导向,开拓新渠道

公司持续优化客户结构,积极调整区域职能向零售导向转变,加快市场反应速度,提升效率。在发展品牌旗舰店、专卖店、苏宁国美KA店等现有渠道的同时,积极开拓以红星美凯龙、居然之家为代表的建材连锁以及以京东家电专卖店、天猫优品电器体验店为代表的新零售连锁。

(2) 电商渠道积极打造爆品,多品类齐发展

2019年上半年,公司电商渠道实现营业收入8.30亿元,同比增长4.08%,占主营业务收入的28.68%。通过打造各品类爆品、积极策划实施转化率较高的营销活动、持续优化客户体验等方式坚守行业占位、进一步提高了品牌消费认知、实现了线上全渠道的同比增长。

(3) 工程渠道大力发展代理模式,稳步推进业务发展

公司在自主经营工程渠道的基础上开始积极开拓工程渠道经销商。报告期内通过完善工程渠道产品品类,明确分工、给予业务、人员、培训支持等模式招揽及扶持代理商,截至报告期已签约代理商27家。2019年上半年,公司荣获“房地产供应链上市公司投资价值5强”荣誉,上半年实现营业收入8,961.64万元,同比下降44.85%。

3、聚焦产品、技术的更新迭代,掌握市场主动权

报告期内,根据市场需求情况,公司运用数字化用户调研工具,持续优化后端产品与技术创新管理体系,产品开发速度和开发质量大幅提升,同时通过市场新设计、新工艺、新材料及制造资源整合,新品质量和制造成本得到有效控制。

报告期公司重点推出了华帝深潜烟机J663BH、幻隐烟机J663AHE、天境烟机E662AHE、鸳鸯灶BH910B、瀑布浴燃气热水器CH8I、干态抑菌洗碗机JWD8等新品,同时推出全屋净水系统、全屋定制家居等业务。2019年度上半年,公司荣获“品质消费畅销品牌奖”,热水器荣获“2019

年中国热水器行业“净”领品牌”，瀑布浴热水器荣获“智享先锋奖”“2019年度中国家电金石奖之建材渠道广受欢迎产品奖”，干态抑菌洗碗机荣获“健享先锋奖”，三体健康洗碗机荣获“金选奖”，30/40GB01V洗碗机荣获“A+性能优势产品认证”，ZTD100消毒柜荣获“德国红点奖入围奖”。

4、升级生产装备，优化制造工艺，提升制造力

报告期内，通过生产设备升级，引进新工艺，从生产方式、成本、性能、外观等多方面提升产品品质。公司加大自动化生产设备建设，已建成的自动化生产线包括集烟罩冲压自动化线、箱体冲压焊接自动化线、油网冲压自动化线、灶具打包自动化线等设备，有效地提高了制造效率和准确率。

5、优化组织架构，优化管理流程，降本增效

报告期内，公司积极推进管理变革，全面提高组织运营效率。产品开发、营销、采购三大业务流程改造落地实施。产品开发上，加快了智能研发向IPD集成研发转变，提升公司产品体系对于市场新需求的响应程度。营销业务上，进一步明确了职能职责以及分授权管理，强化流程的有效贯彻执行，有效提升公司运作效率。采购业务上，进一步打通流程，实现采购业务的高时效、可控成本、低风险运营。供应链上，公司供应链中心于产品开发及技术改造项目立项前提前介入成本预估，使产品开发成本得到有效控制。新设的产品管理中心统筹下属各个产品部门，从产品的开发、设计、生产、销售、售后等全产业链统筹把控产品生命周期，产品定位更精确、成本把控更有效。2019年上半年，公司荣获“管理变革示范企业奖”“最具竞争力企业奖”。

6、落实多品牌运作战略，加速品牌力的裂变

报告期内，百得通过大招商活动和大推广活动，释放品牌活力和渠道活力；通过“千城万店”计划，加速提升终端品牌形象。2019年上半年，实现营业收入7.42亿元，同比下降7.63%，实现净利润5,390.71万元，同比下降0.96%。

2019年，华帝家居完成产品开发体系的构建。通过媒体广告、展厅露出、建博会回归及招商会等多形式赋能招商，完成签约客户65家、新受理门店31家，重装及新建门店29家。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,930,492,713.74	3,174,386,099.45	-7.68%	无重大变动
营业成本	1,467,588,115.78	1,696,787,419.89	-13.51%	无重大变动
销售费用	803,778,608.15	825,000,458.95	-2.57%	无重大变动
管理费用	103,197,439.30	98,415,321.04	4.86%	无重大变动
财务费用	-26,546,034.43	-26,926,593.04	1.41%	无重大变动
所得税费用	44,328,692.78	56,075,986.46	-20.95%	无重大变动
研发投入	108,527,431.35	92,664,918.15	17.12%	无重大变动
经营活动产生的现金流	264,811,576.98	100,109,435.98	164.52%	主要系本期贴现增加导致

量净额				致销售商品收到的现金增加，同时本期收到的政府补助较去年增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-87,355,822.79	-188,478,439.11	53.65%	主要系去年同期全资子公司百得支付新厂区土地使用权价款以及购买理财产品本金金额大于本期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-343,223,272.77	-216,291.67	-158,585.39%	主要系本期权益分派支付现金股利以及支付公司股份回购款所致
现金及现金等价物净增加额	-164,580,690.39	-88,109,467.70	-86.79%	主要系当期经营活动、投资活动以及筹资活动共同影响所致
信用减值损失	-34,044,540.51			主要系本期执行新金融工具准则，应收票据及应收款项坏账计入信用减值损失所致
资产减值损失	-886,761.94	-91,078,501.41	99.03%	主要系本期执行新金融工具准则，应收票据及应收款项坏账计入信用减值损失不计入资产减值损失，同时应收账款较年初增长幅度低于上年同期增长幅度所致
其他收益	6,907,830.53	10,783,542.50	-35.94%	主要系本期收到的与收益相关的政府补助较上期减少所致
投资收益	471,000.04	21,001,012.55	-97.76%	主要系去年同期注销全资子公司杭州粤迪已确认亏损调回所致
营业外收入	19,421,454.57	5,886,226.64	229.95%	主要系本期扣减经销商未完成保证金所致
营业外支出	1,965,235.50	4,352,053.56	-54.84%	主要系本期对外捐赠较上年同期减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	72,923,650.09	46,839,792.38	55.69%	主要系母公司本期收到 2018 年省级工业企业技术改造事后奖补助所致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,186,941,222.98	874,829,868.43	35.68%	主要系去年更改供应商结算方式，去年下半年

				支付的票据在本年到期支付所致
收回投资收到的现金		50,000,000.00	-100.00%	主要系上期收回中山金融投资控股有限公司投资本金所致
取得投资收益所收到的现金	360,000.00	6,238,000.00	-94.23%	主要系上期处置中山金融投资控股有限公司股权收到投资收益所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	18,664.07	261,100.00	-92.85%	主要系本期处置固定资产减少所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,118.27	-100.00%	主要系去年同期注销子公司杭州粤迪，其期末现金流并入所致
投资支付的现金		2,750,000.00	-100.00%	主要系上期全资子公司德乾投资对外投资金额大于本期所致
支付其他与投资活动有关的现金	12,998,605.00	138,400,000.00	-90.61%	主要系上期购买理财本金金额大于本期所致
取得借款收到的现金		20,000,000.00	-100.00%	主要系去年同期全资子公司百得发生信用借款而本期未发生所致
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00	-50.00%	主要系全资子公司百得归还信用借款今年较去年减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,394,728.85	216,291.67	119,365.87%	主要系母公司 2018 年度权益分派在 2019 年 6 月支付，2017 年度权益分派在 2018 年 7 月支付所致
支付其他与筹资活动有关的现金	74,828,543.92			主要系本期支付公司股份回购款所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,186,828.19	475,827.10	149.42%	主要系当期汇率变动影响所致
期末现金及现金等价物余额	1,288,390,205.36	532,896,869.32	141.77%	主要系现金及现金等价物增加额以及期初现金及现金等价物余额共同影响所致

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。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,930,492,713.74	100%	3,174,386,099.45	100%	-7.68%
分行业					
电器机械及器材制造业	2,894,737,851.88	98.78%	3,125,950,612.44	98.47%	-7.40%
其他（非主营）	35,754,861.86	1.22%	48,435,487.01	1.53%	-26.18%
分产品					
吸油烟机	1,142,519,493.01	38.99%	1,225,923,592.91	38.62%	-6.80%
灶具	747,311,345.16	25.50%	838,075,789.33	26.40%	-10.83%
燃气热水器	528,542,822.17	18.04%	609,661,408.59	19.21%	-13.31%
电热水器	78,820,468.41	2.69%	99,438,645.25	3.13%	-20.73%
壁挂炉	14,832,919.14	0.51%	48,099,244.06	1.52%	-69.16%
消毒柜	66,351,764.94	2.26%	95,277,909.00	3.00%	-30.36%
洗碗机	38,858,323.12	1.33%	21,014,246.26	0.66%	84.91%
蒸烤一体机	54,451,568.03	1.86%	8,084,386.59	0.25%	573.54%
电烤箱	53,528,529.64	1.83%	41,475,502.11	1.31%	29.06%
电蒸箱	12,853,748.24	0.44%	14,649,367.10	0.46%	-12.26%
微波炉	150,676.77	0.01%	864,836.78	0.03%	-82.58%
集成灶	2,180,762.10	0.07%	0.00	0.00%	
净水器	42,577,536.80	1.45%	0.00	0.00%	
定制家居	88,371,885.57	3.02%	114,317,981.88	3.60%	-22.70%
其他小家电	23,386,008.78	0.80%	9,067,702.58	0.29%	157.90%
其他（非主营）	35,754,861.86	1.22%	48,435,487.01	1.53%	-26.18%
分地区					
华北地区	398,309,596.38	13.59%	435,451,816.15	13.72%	-8.53%
东北地区	83,381,519.18	2.85%	152,959,447.91	4.82%	-45.49%
华东地区	436,368,780.55	14.89%	544,530,693.83	17.15%	-19.86%
华中地区	414,535,969.97	14.15%	364,448,604.33	11.48%	13.74%
华南地区	436,155,480.28	14.88%	419,206,117.45	13.21%	4.04%
西南地区	658,237,595.04	22.46%	678,119,604.25	21.36%	-2.93%
其他地区	467,748,910.48	15.96%	531,234,328.52	16.74%	-11.95%

其他（非主营）	35,754,861.86	1.22%	48,435,487.01	1.53%	-26.18%
---------	---------------	-------	---------------	-------	---------

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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						
电器机械及器材制造业	2,894,737,851.88	1,442,363,644.40	50.17%	-7.40%	-13.07%	3.25%
分产品						
吸油烟机	1,142,519,493.01	563,459,355.87	50.68%	-6.80%	-12.37%	3.13%
灶具	747,311,345.16	346,978,596.46	53.57%	-10.83%	-15.40%	2.51%
燃气热水器	528,542,822.17	260,859,458.21	50.65%	-13.31%	-17.99%	2.82%
分地区						
华北地区	398,309,596.38	190,502,818.03	52.17%	-8.53%	-13.10%	2.52%
华东地区	436,368,780.55	247,097,521.54	43.37%	-19.86%	-10.09%	-6.16%
华中地区	414,535,969.97	197,791,697.57	52.29%	13.74%	8.05%	2.52%
华南地区	436,155,480.28	194,692,010.76	55.36%	4.04%	-9.76%	6.83%
西南地区	658,237,595.04	269,797,152.50	59.01%	-2.93%	-16.42%	6.61%
其他地区	467,748,910.48	302,792,791.07	35.27%	-11.95%	-15.84%	2.99%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、壁挂炉营业收入同比下降69.16%，主要系本期国家农村煤改气项目减少，因此销量下降所致。
- 2、消毒柜营业收入同比下降30.36%，主要系本期工程渠道厨电订单下降导致对应的消毒柜销量下降。
- 3、洗碗机营业收入同比增长84.91%，主要系公司本期加大对洗碗机的宣传推广力度，同时消费者对该品类的接受程度提高导致销量上升。
- 4、蒸烤一体机营业收入同比增长573.54%，主要系公司本期加大蒸烤一体机的宣传推广力度，同时消费者对该品类的接受程度提高导致销量上升。
- 5、微波炉营业收入同比下降82.58%，主要系去年同期通过优惠政策促销微波炉产品，本年优惠促销政策减少导致销售下降。
- 6、其他小家电营业收入同比增长157.90%，主要系本期新增华帝环境产品所致。
- 7、东北地区营业收入同比下降45.49%，主要系核算入该地区的工程渠道业务下降所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,431,022,741.77	25.68%	550,215,539.47	12.08%	13.60%	主要系本期购买理财产品较上年同期减少所致
应收账款	1,085,774,338.48	19.49%	1,094,393,828.58	24.03%	-4.54%	
存货	468,356,255.57	8.41%	292,078,583.82	6.41%	2.00%	
长期股权投资	3,989,432.92	0.07%	13,273,592.19	0.29%	-0.22%	
固定资产	562,597,214.26	10.10%	556,478,819.66	12.22%	-2.12%	
在建工程	60,956,265.14	1.09%	15,650,504.73	0.34%	0.75%	
短期借款			20,000,000.00	0.44%	-0.44%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	142,632,536.41	保函保证金及承兑汇票保证金
应收票据	49,626,319.71	银行承兑汇票质押
合 计	192,258,856.12	-

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

104,227,490.62	263,909,517.21	-60.51%
----------------	----------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中山百得厨卫有限公司	子公司	研发、生产、销售吸油烟机、灶具、热水器、消毒柜、烤箱等厨卫电器产品	80,000,000	1,037,218,288.94	665,772,839.24	741,829,646.85	61,043,399.64	53,907,080.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中山德乾领航股权投资有限公司	受让股权取得	有利于公司开展战略布局
中山华帝厨卫有限公司	设立取得	有利于公司开展电商业务

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济尤其房地产市场波动风险

厨电行业作为地产后周期行业，一方面，其市场需求受经济形势和宏观调控的影响。另一方面，房地产市场发展不确定性将对市场需求产生影响。公司积极发展洗碗机、蒸烤一体机等厨电新品，抢占行业新机会，同时注重存量市场的开发、适应渠道模式的变化，以此降低宏观经济尤其房地产市场波动对公司的影响。

2、生产要素价格波动风险

公司产品的主要原材料为不锈钢、冷轧板、铜、玻璃等，且公司所处行业属于劳动密集型行业，若原材料、劳动力等生产要素价格上涨将可能导致公司成本上升。公司持续开展成本管控工作。一方面，通过加强成本管控和提高原材料议价能力以消化原材料价格变动带来的部分风险；同时，公司与相关供应商建立稳固的合作关系，公司根据市场预测及时与供应商共同制定原材料的滚动需求和供应计划，保证原材料能够及时满足公司的需要；另一方面，公司持续进行自动化、信息化升级改造提高劳动生产率，不断巩固和维持企业的市场竞争力以应对劳动力成本上升带来的不利影响。

3、人力资源流失的风险

鉴于公司地理位置及行业竞争等因素，公司存在人才流失的风险。公司通过落实长期激

励机制促进公司核心骨干人员利益与公司长远发展利益达成一致，公司与员工共同分享发展红利。同时逐步完善科学的人才评价机制及晋升机制，充分挖掘员工潜力，促进员工与公司共同成长，增强公司对人才吸引力，降低人才流失风险，为公司发展提供充足的人力保障。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.33%	2019 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 12 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-006）
2018 年度股东大会	年度股东大会	33.73%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司 2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-029）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	董事会	分红承诺	<p>《公司未来三年股东回报规划（2016年度-2018年度）》：1、公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式。在满足现金分红条件的情况下，公司将优先采用现金方式分配股利。2、在2016年-2018年期间，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的条件下，公司将实施现金分红，且以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可供分配利润的30%。每年具体分红</p>	2016年09月02日	2016年度至2018年度	履行完毕

		比例由公司 董事会根据 相关规定和 公司当年度 经营情况拟 定,由公司股 东大会审议 决定。3、公 司可以根据 年度的盈利 情况及现金 流状况,在保 证最低现金 分红比例和 公司股本规 模及股权结 构合理的前 提下,注重股 本扩张与业 绩增长保持 同步,当报告 期内每股收 益超过 0.2 元 时,公司可以 考虑进行股 票股利分红。			
承诺是否按时履行	是				

四、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。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、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

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2019年1月18日，公司2016年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期涉及3名激励对象共32.40万股限制性股票完成解锁，具体内容详见公司2019年1月16日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司关于股权激励获得股份解除限售的公告》（公告编号：2019-007）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大担保

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司重视企业及社会的可持续发展，重视环境保护工作，在积极研发生产节能高效创新产品的同时严格遵守相关环保法律法规，按相关要求减排、处理、排放废水、废气、废渣，在积极接受环保监管部门监管的同时大力开展自我检查与监管工作，督促公司环保工作得到严格落实，争当环境友好型企业。目前，公司废气、废水、废渣等污染物的排放均符合国家相关法律法规及标准的要求，公司已取得《广东省污染物排放许可证》，并获得环境管理体系认证证书（GB/T24001-2016/ISO14001：2015）及职业健康安全管理体系认证证书（GB/T28001-2011/OHSAS18001：2007）。公司将一如既往坚持保护环境，积极履行企业的社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	99,586,399	11.30%				-906,787	-906,787	98,679,612	11.19%
3、其他内资持股	99,586,399	11.30%				-906,787	-906,787	98,679,612	11.19%
境内自然人持股	99,586,399	11.30%				-906,787	-906,787	98,679,612	11.19%
二、无限售条件股份	782,036,725	88.70%				906,787	906,787	782,943,512	88.81%
1、人民币普通股	782,036,725	88.70%				906,787	906,787	782,943,512	88.81%
三、股份总数	881,623,124	100.00%						881,623,124	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股份减少906,787股，均为境内自然人持股。变动原因是：（1）根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规，报告期内高管锁定股减少582,787股；（2）2019年1月18日，公司2016年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁，共32.40万股解除限售。因此有限售条件股份共计减少906,787股，无限售条件股份相应增加906,787股，公司总股本不变。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年1月8日，公司召开第六届董事会第二十七次会议及第六届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期可解锁的议案》，公司2016年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件已满足，根据公司2015年度股东大会对董事会的相关授权，同意公司按照相关规定办理解锁事宜。具体内容详见公司2019年1月9日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司第六届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2019-005）及《公司第六届监事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2019-003）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2018年12月7日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》，同意公司以集中竞价的方式使用自有资金回购部分公司股份，回购股份资金总额为不低于人民币1.5亿元（含），不超过人民币2亿元（含），回购股份价格为不超过人民币11元/股（含）。

截至2019年1月25日，本次股份回购已实施完毕，公司累计回购股份数量为21,576,706股，占公司总股本的2.45%，最高成交价为10.30元/股，最低成交价为8.31元/股，成交总金额为199,939,270元（不含交易费用）。具体内容详见公司2019年1月26日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司股份回购完成的公告》（公告编号：2019-008）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

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
潘叶江	65,191,676			65,191,676	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定解除限售
杨建辉	16,933,303			16,933,303	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定解除限售
潘垣枝	2,960,000	200,000		2,760,000	高管锁定股及股权激励限售股	2019年1月2日
吴刚	2,869,545	149,999		2,719,546	高管锁定股及股权激励限售股	2019年1月2日
韩伟	1,094,000	356,400	231,400	969,000	因高管锁定增加231,400股限售股	2019年1月2日 高管锁定股解除限售118,800股， 2019年1月18日股权激励限制性股票解除限售237,600股

何伟坚	1,210,000	302,500		907,500	高管锁定股及股权激励限售股	2019 年 4 月 30 日
付韶春	900,000			900,000	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
何淑娴	450,000	45,000		405,000	高管锁定股及股权激励限售股	2019 年 1 月 2 日
石晓梅	360,000			360,000	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
仇明贵	310,275			310,275	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及《公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
其他	7,307,600	86,400	2,112	7,223,312	因高管锁定增加 2,112 股限售股	2019 年 1 月 18 日
合计	99,586,399	1,140,299	233,512	98,679,612	--	--

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司无证券发行与上市相关情况。

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	35,526		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
石子子奋进股	境内非国有法人	13.72%	120,960,0			120,960,00	质押	64,020,800

股权投资普通合伙企业			00			0		
潘叶江	境内自然人	9.86%	86,922,235		65,191,676	21,730,559	质押	19,100,000
米林县联动投资有限公司	境内非国有法人	3.31%	29,188,305			29,188,305		
杨建辉	境内自然人	2.56%	22,577,737		16,933,303	5,644,434	质押	10,941,564
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置混合型证券投资基金	其他	2.38%	21,020,000	21,020,000		21,020,000		
中国建设银行股份有限公司—安信价值精选股票型证券投资基金	其他	2.13%	18,749,588	18,749,588		18,749,588		
中国工商银行股份有限公司—景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金	其他	1.81%	16,000,059			16,000,059		
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	其他	1.74%	15,321,673	-679,950		15,321,673		
潘权枝	境内自然人	1.42%	12,518,316			12,518,316	质押	12,518,300
中国银行股份有限公司—嘉实沪港深精选股票型证券投资基金	其他	1.39%	12,264,489	4,824,000		12,264,489		
上述股东关联关系或一致行动的说明	潘叶江先生为公司董事长、实际控制人，持有奋进投资的财产份额，为奋进投资的执行事务合伙人。股东潘权枝先生与潘叶江先生为父子关系。除前述之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
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
石河子奋进股权投资普通合伙企业	120,960,000	人民币普通股	120,960,000
米林县联动投资有限公司	29,188,305	人民币普通股	29,188,305
潘叶江	21,730,559	人民币普通股	21,730,559
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置混合型证券投资基金	21,020,000	人民币普通股	21,020,000
中国建设银行股份有限公司—安信价值精选股票型证券投资基金	18,749,588	人民币普通股	18,749,588
中国工商银行股份有限公司—景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金	16,000,059	人民币普通股	16,000,059
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	15,321,673	人民币普通股	15,321,673
潘权枝	12,518,316	人民币普通股	12,518,316
中国银行股份有限公司—嘉实沪港深精选股票型证券投资基金	12,264,489	人民币普通股	12,264,489
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	11,830,384	人民币普通股	11,830,384
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	潘叶江先生为公司董事长、实际控制人，持有奋进投资的财产份额，为奋进投资的执行事务合伙人。股东潘权枝先生与潘叶江先生为父子关系。除前述之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

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）
潘叶江	董事长	现任	86,922,235			86,922,235			
潘垣枝	董事、总裁	现任	3,680,000			3,680,000	3,680,000		3,680,000
潘浩标	董事	现任	300,000			300,000	300,000		300,000
杨建辉	董事	现任	22,577,737			22,577,737			
丁云龙	独立董事	现任							
孔繁敏	独立董事	现任							
周谊	独立董事	现任	150			150			
许细妹	监事会主席	现任							
陈惠芬	监事	现任							
梁萍华	监事	现任							
吴刚	常务副总裁、董事会秘书	现任	3,626,061			3,626,061	2,400,000		2,400,000
韩伟	高级副总裁	现任	1,292,000			1,292,000	1,292,000		1,292,000
仇明贵	副总裁	现任	313,700			313,700	300,000		300,000
何淑娴	财务总监	现任	540,000			540,000	540,000		540,000
王雪峰	独立董事	离任							
李洪峰	独立董事	离任							
赵述强	独立董事	离任		2,000		2,000			
黄玉梅	监事会主席	离任							
黄丽珍	监事	离任							
合计	--	--	119,251,883	2,000	0	119,253,883	8,512,000	0	8,512,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
丁云龙	独立董事	被选举	2019年05月21日	换届选举
孔繁敏	独立董事	被选举	2019年05月21日	换届选举
周谊	独立董事	被选举	2019年05月21日	换届选举
许细妹	监事会主席	被选举	2019年05月21日	换届选举
梁萍华	监事	被选举	2019年05月21日	换届选举
王雪峰	独立董事	任期满离任	2019年05月21日	任期届满
李洪峰	独立董事	任期满离任	2019年05月21日	任期届满
赵述强	独立董事	任期满离任	2019年05月21日	任期届满
黄玉梅	监事会主席	任期满离任	2019年05月21日	任期届满
黄丽珍	监事	任期满离任	2019年05月21日	任期届满

第九节 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

第十节 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：华帝股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,431,022,741.77	1,579,952,589.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	749,702,173.70	699,607,307.98
应收账款	1,085,774,338.48	760,547,926.46
应收款项融资		
预付款项	38,754,640.79	33,346,279.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,671,297.27	66,920,843.44
其中：应收利息	2,152,499.98	1,435,000.00
应收股利		360,000.00

买入返售金融资产		
存货	468,356,255.57	483,665,851.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	471,399,884.08	467,394,408.38
流动资产合计	4,295,681,331.66	4,091,435,207.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		85,394,827.74
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,989,432.92	3,518,432.88
其他权益工具投资	85,394,827.74	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	562,597,214.26	566,777,270.66
在建工程	60,956,265.14	20,805,816.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	207,082,687.79	195,237,228.08
开发支出		
商誉	103,751,692.39	103,751,692.39
长期待摊费用	202,026,837.67	177,277,589.22
递延所得税资产	36,354,875.21	30,317,460.10
其他非流动资产	13,726,547.11	19,530,172.93
非流动资产合计	1,275,880,380.23	1,202,610,490.75
资产总计	5,571,561,711.89	5,294,045,698.00
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	932,069,918.85	664,326,036.73
应付账款	636,864,110.27	667,276,013.71
预收款项	164,334,689.23	196,394,099.43
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	94,076,626.26	127,605,640.65
应交税费	91,854,364.67	127,686,927.18
其他应付款	128,461,200.93	130,743,639.47
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	715,813,385.71	665,896,647.28
流动负债合计	2,763,474,295.92	2,589,929,004.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	60,787,538.53	29,226,641.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,787,538.53	29,226,641.69
负债合计	2,824,261,834.45	2,619,155,646.14
所有者权益：		
股本	881,623,124.00	881,623,124.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	144,758,671.53	141,005,780.03
减：库存股	274,708,810.00	199,909,630.61
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	277,751,963.17	277,751,963.17
一般风险准备		
未分配利润	1,627,089,875.93	1,489,947,427.17
归属于母公司所有者权益合计	2,656,514,824.63	2,590,418,663.76
少数股东权益	90,785,052.81	84,471,388.10
所有者权益合计	2,747,299,877.44	2,674,890,051.86
负债和所有者权益总计	5,571,561,711.89	5,294,045,698.00

法定代表人：潘叶江

主管会计工作负责人：吴刚

会计机构负责人：何淑娴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	886,201,603.21	1,119,253,160.65
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	619,182,609.77	560,304,837.29
应收账款	949,471,644.55	666,794,378.03

应收款项融资		
预付款项	25,434,192.30	24,267,067.95
其他应收款	6,357,545.64	9,845,527.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	325,090,024.01	275,524,335.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	250,798,716.40	260,302,846.09
流动资产合计	3,062,536,335.88	2,916,292,153.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		6,608,771.13
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	703,513,774.45	690,042,774.41
其他权益工具投资	6,608,771.13	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	386,282,130.70	387,953,544.29
在建工程	33,564,383.64	16,885,227.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,000,109.78	52,072,170.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	179,188,756.89	154,469,145.90
递延所得税资产	39,025,297.37	44,797,025.73
其他非流动资产	9,358,482.24	9,999,119.60
非流动资产合计	1,408,541,706.20	1,362,827,778.26
资产总计	4,471,078,042.08	4,279,119,931.51

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	802,448,674.04	566,273,008.36
应付账款	413,823,656.12	437,975,916.46
预收款项	145,584,876.95	146,751,355.78
合同负债		
应付职工薪酬	60,782,487.71	91,931,009.02
应交税费	76,657,529.29	119,797,764.42
其他应付款	85,782,339.50	81,492,500.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	672,281,834.93	636,552,841.92
流动负债合计	2,257,361,398.54	2,080,774,396.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	60,054,204.53	28,293,309.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,054,204.53	28,293,309.69
负债合计	2,317,415,603.07	2,109,067,706.25
所有者权益：		

股本	881,623,124.00	881,623,124.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,509,445.05	154,756,553.55
减：库存股	274,708,810.00	199,909,630.61
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	248,015,586.78	248,015,586.78
未分配利润	1,140,223,093.18	1,085,566,591.54
所有者权益合计	2,153,662,439.01	2,170,052,225.26
负债和所有者权益总计	4,471,078,042.08	4,279,119,931.51

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,930,492,713.74	3,174,386,099.45
其中：营业收入	2,930,492,713.74	3,174,386,099.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,474,596,721.30	2,711,041,028.55
其中：营业成本	1,467,588,115.78	1,696,787,419.89
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		
税金及附加	18,051,161.15	25,099,503.56
销售费用	803,778,608.15	825,000,458.95
管理费用	103,197,439.30	98,415,321.04
研发费用	108,527,431.35	92,664,918.15

财务费用	-26,546,034.43	-26,926,593.04
其中：利息费用	3,006,262.79	2,007,598.00
利息收入	28,104,009.26	26,644,213.49
加：其他收益	6,907,830.53	10,783,542.50
投资收益（损失以“-”号填列）	471,000.04	21,001,012.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,044,540.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-886,761.94	-91,078,501.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,007.98	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	428,342,512.58	404,051,124.54
加：营业外收入	19,421,454.57	5,886,226.64
减：营业外支出	1,965,235.50	4,352,053.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	445,798,731.65	405,585,297.62
减：所得税费用	44,328,692.78	56,075,986.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	401,470,038.87	349,509,311.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	401,470,038.87	349,509,311.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	395,156,374.16	342,666,519.94
2.少数股东损益	6,313,664.71	6,842,791.22
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	401,470,038.87	349,509,311.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	395,156,374.16	342,666,519.94
归属于少数股东的综合收益总额	6,313,664.71	6,842,791.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4482	0.3867

(二) 稀释每股收益	0.4482	0.3887
------------	--------	--------

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：潘叶江

主管会计工作负责人：吴刚

会计机构负责人：何淑娴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,273,299,732.23	2,539,363,790.07
减：营业成本	1,084,342,041.45	1,292,851,255.93
税金及附加	11,218,521.91	17,612,423.98
销售费用	692,542,026.83	730,050,924.85
管理费用	64,022,706.37	61,019,792.27
研发费用	68,553,971.92	66,216,570.24
财务费用	-14,854,239.90	-17,280,264.03
其中：利息费用	2,918,622.86	1,391,127.41
利息收入	18,317,621.32	18,777,372.52
加：其他收益	5,121,705.16	8,140,721.50
投资收益（损失以“-”号填列）	471,000.04	7,792,546.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,581,364.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-69,659,670.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	344,486,044.56	335,166,684.11
加：营业外收入	11,315,565.28	3,444,294.40

减：营业外支出	255,871.97	2,760,631.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	355,545,737.87	335,850,346.64
减：所得税费用	42,875,310.83	43,840,522.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	312,670,427.04	292,009,824.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	312,670,427.04	292,009,824.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	312,670,427.04	292,009,824.63
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	2,306,211,754.78	1,912,010,053.76
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	72,923,650.09	46,839,792.38
经营活动现金流入小计	2,379,135,404.87	1,958,849,846.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,186,941,222.98	874,829,868.43
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	283,352,299.75	255,442,315.44
支付的各项税费	230,803,527.34	228,248,944.63
支付其他与经营活动有关的现金	413,226,777.82	500,219,281.66
经营活动现金流出小计	2,114,323,827.89	1,858,740,410.16
经营活动产生的现金流量净额	264,811,576.98	100,109,435.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	360,000.00	6,238,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,664.07	261,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,118.27
收到其他与投资活动有关的现金	16,493,003.76	18,913,859.83
投资活动现金流入小计	16,871,667.83	75,431,078.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,228,885.62	122,759,517.21
投资支付的现金		2,750,000.00
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	12,998,605.00	138,400,000.00
投资活动现金流出小计	104,227,490.62	263,909,517.21
投资活动产生的现金流量净额	-87,355,822.79	-188,478,439.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,394,728.85	216,291.67
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	74,828,543.92	
筹资活动现金流出小计	343,223,272.77	20,216,291.67
筹资活动产生的现金流量净额	-343,223,272.77	-216,291.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,186,828.19	475,827.10
五、现金及现金等价物净增加额	-164,580,690.39	-88,109,467.70
加：期初现金及现金等价物余额	1,452,970,895.75	621,006,337.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,288,390,205.36	532,896,869.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,659,791,260.13	1,308,407,593.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	58,460,048.70	38,317,382.36
经营活动现金流入小计	1,718,251,308.83	1,346,724,976.07
购买商品、接受劳务支付的现金	893,497,848.88	578,994,717.03
支付给职工以及为职工支付的现金	147,105,171.06	127,202,827.85
支付的各项税费	206,792,847.26	200,170,412.62
支付其他与经营活动有关的现金	333,351,412.42	380,985,129.76
经营活动现金流出小计	1,580,747,279.62	1,287,353,087.26
经营活动产生的现金流量净额	137,504,029.21	59,371,888.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,238,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,584.07	261,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,118.27
收到其他与投资活动有关的现金	13,646,516.46	12,763,724.10
投资活动现金流入小计	13,665,100.53	69,280,942.37
购建固定资产、无形资产和其他	45,294,906.71	33,169,934.61

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	10,000,000.00	
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	55,294,906.71	33,169,934.61
投资活动产生的现金流量净额	-41,629,806.18	36,111,007.76
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	258,197,770.52	
支付其他与筹资活动有关的现金	74,828,543.92	
筹资活动现金流出小计	333,026,314.44	
筹资活动产生的现金流量净额	-333,026,314.44	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-237,152,091.41	95,482,896.57
加：期初现金及现金等价物余额	998,937,456.41	243,562,114.50
六、期末现金及现金等价物余额	761,785,365.00	339,045,011.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	881,623,124.00				141,005,780.03	199,909,630.61			277,751,963.17		1,489,947,427.17		2,590,418,663.76	84,471,388.10	2,674,890,051.86

											.40		.40		.40
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	881,623,124.00				144,758,671.53	274,708,810.00			277,751,963.17		1,627,089,875.93		2,656,514,824.63	90,785,052.81	2,747,299,877.44

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	581,762,083.00				248,510,910.03	24,790,680.00		-480,000.00		220,964,192.68		1,160,674,590.90		2,186,641,096.61	75,260,390.82	2,261,901,487.43
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	581,7 62,08 3.00				248,51 0,910. 03	24,790 ,680.0 0	-480,0 00.00		220,96 4,192. 68		1,160, 674,59 0.90	2,186, 641,09 6.61	75,260, 390.82	2,261,9 01,487. 43
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					4,723, 785.00					168,13 7,895. 04	172,86 1,680. 04	6,842,7 91.22	179,704 ,471.26	
（一）综合收 益总额										342,66 6,519. 94	342,66 6,519. 94	6,842,7 91.22	349,509 ,311.16	
（二）所有者 投入和减少资 本					4,723, 785.00						4,723, 785.00		4,723,7 85.00	
1. 所有者投入 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					4,723, 785.00						4,723, 785.00		4,723,7 85.00	
4. 其他														
（三）利润分 配										-174,5 28,624 .90	-174,5 28,624 .90		-174,52 8,624.9 0	
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										-174,5 28,624 .90	-174,5 28,624 .90		-174,52 8,624.9 0	
4. 其他														

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	881,623,124.00				154,756,553.55	199,909,630.61			248,015,586.78	1,085,566,591.54		2,170,052,225.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,752,891.50	74,799,179.39				54,656,501.64		-16,389,786.25
（一）综合收益总额										312,670,427.04		312,670,427.04
（二）所有者投入和减少资本					3,752,891.50	74,799,179.39						-71,046,287.89
1. 所有者投入的普通股												
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					3,752,891.50							3,752,891.50
4. 其他						74,799,179.39						-74,799,179.39
（三）利润分配										-258,013,925.40		-258,013,925.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-258,013,925.40		-258,013,925.40
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	881,623,124.00				158,509,445.05	274,708,810.00			248,015,586.78	1,140,223,093.18		2,153,662,439.01

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	581,762,083.00				262,261,683.55	24,790,680.00			191,227,816.29	865,357,697.99		1,875,818,600.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	581,762,083.00				262,261,683.55	24,790,680.00			191,227,816.29	865,357,697.99		1,875,818,600.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,723,785.00					117,481,199.73		122,204,984.73
(一)综合收益										292,009.8		292,009.82

总额										24.63		4.63
(二)所有者投入和减少资本					4,723,785.00							4,723,785.00
1. 所有者投入的普通股												
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					4,723,785.00							4,723,785.00
4. 其他												
(三)利润分配										-174,528,624.90		-174,528,624.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-174,528,624.90		-174,528,624.90
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	581,762,083.00				266,985,468.55	24,790,680.00			191,227,816.29	982,838,897.72		1,998,023,585.56

三、公司基本情况

1、公司简介

公司名称：华帝股份有限公司

注册地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

总部地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

营业期限：长期

股本：人民币881,623,124.00元

法定代表人：潘叶江

2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电气机械及器材制造业

公司经营范围：生产、批发、零售：燃气具系列产品，太阳能及类似能源器具，家庭厨房用品，家用电器、橱柜、烟雾净化器、净水器、卫浴及配件；家用电器的修理，自产产品的售后服务；商业营业用房、办公用房、工业用房出租；企业自有资产投资，投资办实业，企业投资管理咨询；家用电器及厨卫系列产品的技术研发、技术推广服务；经营货物和技术进出口业务（法律、行政法规禁止经营的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2019年8月28日批准报出。

公司将中山市华帝智慧家居有限公司、中山炫能燃气科技股份有限公司、中山市正盟厨卫电器有限公司、广东德乾投资管理有限公司、中山德乾领航股权投资有限公司、上海粤华厨卫有限公司、中山市华帝环境科技有限公司、中山华帝电子科技有限公司、中山百得厨卫有限公司、中山华帝厨卫有限公司10家子公司纳入本期合并财务报表范围。本期新纳入合并范围的中山华帝厨卫有限公司系本公司2019年新设立的全资子公司。详见附注八、合并范围的变动及附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）及其他相关规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

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

（1）同一控制下企业合并

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

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

合并成本为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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

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

日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本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时，应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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“15、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

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

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进

行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

①本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

②金融负债划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据

①以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变；在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌

入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：能够消除或显著减少会计错配；根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

⑤以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺

（3）金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。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。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

（4）金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（5）金融工具的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本

准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（6）金融资产转移的确认依据和计量方法本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度；在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

①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：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

②当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会

做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

④除本条③计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(9) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量其减值准备，由此形成的损失准备增加或转回金额计入当期损益。本公司管理层在参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测及信用风险特征分析的基础上，确定应收票据如下预期信用损失率。

项目类型	应收票据预期信用损失率(%)
应收票据—银行承兑汇票	0

应收票据—商业承兑汇票	5
-------------	---

12、应收账款

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量其减值准备。公司在参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测及信用风险特征分析的基础上，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计，计提方法如下：

(1) 期末对应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 当单项款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据类型及信用风险特征划分应收款项组合，在组合的基础上计算预期信用损失

类别	标准	具体方法
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大（300万以上）的应收款项	本公司对单项金额重大的应收款项单项进行减值测试，如有证据表明其已发生减值，按照减值金额计提信用减值损失，其余按10%的比例计提信用减值损失
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
按组合计提坏账准备的应收款项		
其中：账龄组合	账龄	预期信用损失率
合并范围内公司间应收款项	纳入合并范围内的公司	不计提减值

本公司参照历史信用损失经验确认的组的预期信用损失率：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内	5
1至2年	10
2至3年	20
3至4年	30
4至5年	50
5年以上	100

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于其他应收款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量其减值准备。公司在参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测及信用风险特征分析的基础上，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计，计提方法如下：

(1) 期末对其他应收款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 当单项款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据类型及信用风险特征划分其他应收款项组合，在组合的基础上计算预期信用损失。

类别	标准	具体方法
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大（300万以上）的应收款项	本公司对单项金额重大的其他应收款项单项进行减值测试，如有证据表明其已发生减值，按照减值金额计提信用减值损失，其余按10%的比例计提信用减值损失
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
按组合计提坏账准备的其他应收款项		
其中：账龄组合	账龄	预期信用损失率
合并范围内公司间其他应收款项	纳入合并范围内的公司	不计提减值

本公司参照历史信用损失经验确认的组的预期信用损失率：

账 龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内	5
1至2年	10
2至3年	20
3至4年	30
4至5年	50
5年以上	100

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货分为：委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、发出商品、自制半成品、在产品等种类。

(2) 存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

(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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价

值为基础计算，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。

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。

（4）存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

15、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并中形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资：

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

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资：

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

面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(3) 后续计量及损益确认方法

①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-50	10	1.8-4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
运输设备	年限平均法	5	10	18
其他	年限平均法	5	10	18

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

18、在建工程

（1）在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

（2）在建工程结转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，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

①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支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则

借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所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，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

20、生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。

②后续计量

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，在为本公司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公司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。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

③对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	48	权证
商标权	5	预计受益期
专利权	5	预计受益期
软件	5	预计受益期

④无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

(2) 摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

(3) 摊销年限

项目	摊销年限	依据
模具	5	预计受益期

租入固定资产改良	5	租赁期限与租赁资产尚可使用年限孰短
装修、改造工程	3	预计受益期

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本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：

① 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

② 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净

资产。在报告期末，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：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该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。

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的，应当确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的

服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

（1）销售商品收入

①确认和计量原则：

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

②具体收入确认时点及计量方法

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销方式不同，收入确认的具体方法如下：

国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户签收后，开具增值税发票确认收入。

出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，装船并办妥报关手续后，公司凭装船单及报关单确认收入。

(2) 按照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：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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，并按照相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

(1) 确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：①企业能够满足政府补助所附条件；②企业能够收到政府补助。

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（4）取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以下统称新金融工具准则), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据, 将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。2、调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理, 但该指定不可撤销, 且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益, 不得结转计入当期损益。3、金融资产减值会计处理由“已发生损失法”改为“预期损失法”, 要求考虑金融资产未来预期信用损失情况, 从而更加及时、足额的计提金融资产减值准备。4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合, 更好的反映企业的风险管理活动。</p>	<p>公司第七届董事会第三次会议审议通过</p>	
<p>2019 年 4 月 30 日, 财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)(以下简称“财会〔2019〕6 号”)。要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照通</p>	<p>公司第七届董事会第三次会议审议通过</p>	

<p>知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。</p> <p>1、将“应收票据及应收账款”重新拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列示。</p> <p>2、增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。</p> <p>3、将“应付票据及应付账款”重新拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列示。</p> <p>4、调整部分利润表项目的顺序，将资产减值损失和信用减值损失移动到公允价值变动收益后，并且将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，将“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。</p> <p>5、投资收益增加了二级明细项目“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”。</p> <p>6、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。</p>		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,579,952,589.92	1,579,952,589.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	699,607,307.98	699,607,307.98	
应收账款	760,547,926.46	760,547,926.46	
应收款项融资			
预付款项	33,346,279.72	33,346,279.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	66,920,843.44	66,920,843.44	
其中：应收利息	1,435,000.00	1,435,000.00	
应收股利	360,000.00	360,000.00	
买入返售金融资产			
存货	483,665,851.35	483,665,851.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	467,394,408.38	467,394,408.38	
流动资产合计	4,091,435,207.25	4,091,435,207.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	85,394,827.74	0.00	-85,394,827.74
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,518,432.88	3,518,432.88	
其他权益工具投资		85,394,827.74	85,394,827.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	566,777,270.66	566,777,270.66	
在建工程	20,805,816.75	20,805,816.75	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	195,237,228.08	195,237,228.08	
开发支出			
商誉	103,751,692.39	103,751,692.39	
长期待摊费用	177,277,589.22	177,277,589.22	
递延所得税资产	30,317,460.10	30,317,460.10	
其他非流动资产	19,530,172.93	19,530,172.93	
非流动资产合计	1,202,610,490.75	1,202,610,490.75	
资产总计	5,294,045,698.00	5,294,045,698.00	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	664,326,036.73	664,326,036.73	
应付账款	667,276,013.71	667,276,013.71	
预收款项	196,394,099.43	196,394,099.43	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	127,605,640.65	127,605,640.65	
应交税费	127,686,927.18	127,686,927.18	
其他应付款	130,743,639.47	130,743,639.47	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债	665,896,647.28	665,896,647.28	
流动负债合计	2,589,929,004.45	2,589,929,004.45	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	29,226,641.69	29,226,641.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,226,641.69	29,226,641.69	
负债合计	2,619,155,646.14	2,619,155,646.14	
所有者权益：			
股本	881,623,124.00	881,623,124.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	141,005,780.03	141,005,780.03	
减：库存股	199,909,630.61	199,909,630.61	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	277,751,963.17	277,751,963.17	
一般风险准备			
未分配利润	1,489,947,427.17	1,489,947,427.17	
归属于母公司所有者权益合计	2,590,418,663.76	2,590,418,663.76	
少数股东权益	84,471,388.10	84,471,388.10	
所有者权益合计	2,674,890,051.86	2,674,890,051.86	
负债和所有者权益总计	5,294,045,698.00	5,294,045,698.00	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,119,253,160.65	1,119,253,160.65	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	560,304,837.29	560,304,837.29	
应收账款	666,794,378.03	666,794,378.03	
应收款项融资			
预付款项	24,267,067.95	24,267,067.95	
其他应收款	9,845,527.48	9,845,527.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	275,524,335.76	275,524,335.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	260,302,846.09	260,302,846.09	
流动资产合计	2,916,292,153.25	2,916,292,153.25	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	6,608,771.13	0.00	-6,608,771.13
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	690,042,774.41	690,042,774.41	
其他权益工具投资		6,608,771.13	6,608,771.13
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	387,953,544.29	387,953,544.29	
在建工程	16,885,227.16	16,885,227.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,072,170.04	52,072,170.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	154,469,145.90	154,469,145.90	
递延所得税资产	44,797,025.73	44,797,025.73	
其他非流动资产	9,999,119.60	9,999,119.60	
非流动资产合计	1,362,827,778.26	1,362,827,778.26	
资产总计	4,279,119,931.51	4,279,119,931.51	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	566,273,008.36	566,273,008.36	
应付账款	437,975,916.46	437,975,916.46	
预收款项	146,751,355.78	146,751,355.78	
合同负债			
应付职工薪酬	91,931,009.02	91,931,009.02	
应交税费	119,797,764.42	119,797,764.42	
其他应付款	81,492,500.60	81,492,500.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	636,552,841.92	636,552,841.92	
流动负债合计	2,080,774,396.56	2,080,774,396.56	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,293,309.69	28,293,309.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,293,309.69	28,293,309.69	
负债合计	2,109,067,706.25	2,109,067,706.25	
所有者权益：			
股本	881,623,124.00	881,623,124.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	154,756,553.55	154,756,553.55	
减：库存股	199,909,630.61	199,909,630.61	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	248,015,586.78	248,015,586.78	
未分配利润	1,085,566,591.54	1,085,566,591.54	
所有者权益合计	2,170,052,225.26	2,170,052,225.26	
负债和所有者权益总计	4,279,119,931.51	4,279,119,931.51	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	按照税法规定计算的销售货物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	16%、13%、10%、9%、5%、3%、0%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%
增值税	按照税法规定计算的应收劳务/服务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	6%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

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
华帝股份有限公司	15%
中山百得厨卫有限公司	15%
中山炫能燃气科技股份有限公司	15%
中山市华帝智慧家居有限公司	15%
广东德乾投资管理有限公司	25%
中山市华帝环境科技有限公司	15%
上海粤华厨卫有限公司	25%
中山市正盟厨卫电器有限公司	25%
中山华帝电子科技有限公司	15%
中山德乾领航股权投资有限公司	25%
中山华帝厨卫有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司获批广东省2017年第一批高新技术企业，《高新技术企业证书》的编号为GR201744003276，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

(2) 本公司子公司中山炫能燃气科技股份有限公司获批广东省2017年第一批高新技术企业，《高新技术企业证书》的编号为GR201744003358，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司中山百得厨卫有限公司获批广东省2017年第一批高新技术企业，《高新技术企业证书》的编号为GR201744003548，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

(4) 本公司子公司中山华帝电子科技有限公司于2016年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业，下发编号为GR201644007116的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

(5) 本公司子公司中山市华帝智慧家居有限公司于2017年被认定为高新技术企业，下发编号为GR201744003159的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

(6) 本公司子公司中山市华帝环境科技有限公司于2015年被认定为高新技术企业，下发编号为GR201544000614的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

(7) 其余子公司按25%的税率计算和缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	132,525.53	116,785.13
银行存款	587,257,679.83	708,054,110.62
其他货币资金	843,632,536.41	871,781,694.17
合计	1,431,022,741.77	1,579,952,589.92

其他说明

期末其他货币资金系结构性存款701,000,000.00、使用受限资金142,632,536.41元，其中使用受限的货币资金142,632,536.41元，主要系保函保证金及承兑汇票保证金，明细如下：

项目	受限金额	受限原因
银行承兑汇票保证金	135,187,160.77	银行承兑汇票保证金
银行保函保证金	7,445,375.64	银行保函保证金
合计	142,632,536.41	

2、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	624,564,289.26	570,729,612.73
商业承兑票据	125,137,884.44	128,877,695.25
合计	749,702,173.70	699,607,307.98

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	756,288,378.14	100.00%	6,586,204.44	0.87%	749,702,173.70	706,390,344.58	100.00%	6,783,036.60	0.96%	699,607,307.98
其中:										
银行承兑汇票	624,564,289.26	82.58%	0.00		624,564,289.26	570,729,612.73	80.80%	0.00		570,729,612.73
商业承兑汇票	131,724,088.88	17.42%	6,586,204.44	5.00%	125,137,884.44	135,660,731.85	19.20%	6,783,036.60	5.00%	128,877,695.25
合计	756,288,378.14	100.00%	6,586,204.44	0.87%	749,702,173.70	706,390,344.58	100.00%	6,783,036.60	0.96%	699,607,307.98

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	131,724,088.88	6,586,204.44	5.00%
合计	131,724,088.88	6,586,204.44	--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收票据	6,783,036.60		196,832.16		6,586,204.44
合计	6,783,036.60		196,832.16		6,586,204.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

(3) 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	49,626,319.71
商业承兑票据	0.00
合计	49,626,319.71

(4) 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	273,292,490.21	
商业承兑票据	131,464,287.27	
合计	404,756,777.48	

3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,004,247,613.08	83.20%	103,816,424.88	10.34%	900,431,188.20	684,542,427.32	80.92%	71,450,353.41	10.44%	613,092,073.91
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,000,479,098.01	82.89%	100,047,909.81	10.00%	900,431,188.20	681,213,415.47	80.53%	68,121,341.56	10.00%	613,092,073.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,768,515.07	0.31%	3,768,515.07	100.00%	0.00	3,329,011.85	0.39%	3,329,011.85	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	202,744,222.37	16.80%	17,401,072.09	8.58%	185,343,150.28	161,375,058.09	19.08%	13,919,205.54	8.63%	147,455,852.55
其中：										

按信用风险特征组合计提	202,744,222.37	16.80%	17,401,072.09	8.58%	185,343,150.28	161,375,058.09	19.08%	13,919,205.54	8.63%	147,455,852.55
合计	1,206,991,835.45	100.00%	121,217,496.97	10.04%	1,085,774,338.48	845,917,485.41	100.00%	85,369,558.95	10.09%	760,547,926.46

按单项计提坏账准备：103,816,424.88 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三明市黄金大道家居有限公司	50,670.20	50,670.20	100.00%	预计无法收回
湖北家永春机电有限公司	6,935.84	6,935.84	100.00%	预计无法收回
邹平吉祥综合经营部	21,203.76	21,203.76	100.00%	预计无法收回
丽水市鼎好贸易有限公司	313,326.20	313,326.20	100.00%	预计无法收回
昆明赛彤经贸有限公司	123,821.88	123,821.88	100.00%	预计无法收回
曲靖市麒麟区华宇厨房用品经营部	25,328.44	25,328.44	100.00%	预计无法收回
荆门市华帝卫厨电器有限公司	81,097.30	81,097.30	100.00%	预计无法收回
潜江市恒宇商贸商行	138,759.77	138,759.77	100.00%	预计无法收回
吉林省百诚电器销售有限公司	216,919.70	216,919.70	100.00%	预计无法收回
淮北市全家福太阳能专卖店	43,461.80	43,461.80	100.00%	预计无法收回
曲靖宁宇商贸有限公司	9,834.46	9,834.46	100.00%	预计无法收回
吴忠市众祥商贸有限公司	91,041.75	91,041.75	100.00%	预计无法收回
萧县鑫格商贸有限公司	11,700.26	11,700.26	100.00%	预计无法收回
龙岩华旗贸易有限公司	111,698.05	111,698.05	100.00%	预计无法收回
楚雄开发区大河建材经营部	106,574.27	106,574.27	100.00%	预计无法收回
漳州市博华贸易有限公司	72,719.94	72,719.94	100.00%	预计无法收回
汉南正全厨具店	2,071.00	2,071.00	100.00%	预计无法收回
三明市三元区欣华家居商行	8,500.00	8,500.00	100.00%	预计无法收回

三明金富华商贸有限公司	7,567.51	7,567.51	100.00%	预计无法收回
沈阳欣昊商贸有限公司	1,543,572.21	1,543,572.21	100.00%	预计无法收回
昭通市昭阳区华帝电器经营部	34,707.91	34,707.91	100.00%	预计无法收回
隆尧县康庄路顺心厨房门市	220.13	220.13	100.00%	预计无法收回
永清县城内振平厨具经销中心	92.81	92.81	100.00%	预计无法收回
明光市女山路华帝专卖店	55,754.73	55,754.73	100.00%	预计无法收回
饶平县南诚电器商行	14,618.92	14,618.92	100.00%	预计无法收回
明溪县城关真诚厨卫电器商行	15,314.61	15,314.61	100.00%	预计无法收回
保山能海天然气有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
揭东县曲溪揭星电器商行	47,705.33	47,705.33	100.00%	预计无法收回
景洪华帝厨具经营部	9,791.73	9,791.73	100.00%	预计无法收回
玉溪嘉信商贸有限公司	43,314.17	43,314.17	100.00%	预计无法收回
普洱市思茅区顺兴电器经营部	53,919.96	53,919.96	100.00%	预计无法收回
长沙左右东西电子科技有限公司	81,985.00	81,985.00	100.00%	预计无法收回
上海易迅电子商务发展有限公司	228,451.78	228,451.78	100.00%	预计无法收回
北京易迅腾飞电子商务发展有限公司	28,573.65	28,573.65	100.00%	预计无法收回
深圳市易迅电子商贸发展有限公司	161,260.00	161,260.00	100.00%	预计无法收回
超过 300 万的应收账款	1,000,479,098.01	100,047,909.81	10.00%	单项金额重大，经测试未发生减值迹象，预计收回风险低
合计	1,004,247,613.08	103,816,424.88	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	163,173,437.25	8,158,671.86	5.00%
1 至 2 年	19,251,769.12	1,925,176.92	10.00%
2 至 3 年	9,857,544.16	1,971,508.83	20.00%
3 至 4 年	4,179,159.52	1,253,747.85	30.00%
4 至 5 年	4,380,691.39	2,190,345.70	50.00%
5 年以上	1,901,620.93	1,901,620.93	100.00%
合计	202,744,222.37	17,401,072.09	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	163,173,437.25
1 至 2 年	19,251,769.12
2 至 3 年	9,857,544.16
3 年以上	10,461,471.84
3 至 4 年	4,179,159.52
4 至 5 年	4,380,691.39
5 年以上	1,901,620.93
合计	202,744,222.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	85,369,558.95	35,792,712.45		55,225.57	121,217,496.97
合计	85,369,558.95	35,792,712.45		55,225.57	121,217,496.97

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
终止合作且账龄较长	55,225.57

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额（元）	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
客户一	334,770,989.61	27.74	33,477,098.96
客户二	104,603,595.46	8.67	10,460,359.55
客户三	95,739,932.54	7.93	9,573,993.25
客户四	68,271,690.92	5.66	6,827,169.09
客户五	63,161,339.74	5.23	6,316,133.97
合计	666,547,548.27	55.22	66,654,754.82

4、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	25,078,845.48	64.71%	29,821,334.09	89.43%
1 至 2 年	13,108,482.26	33.82%	3,302,237.93	9.90%
2 至 3 年	556,588.92	1.44%	213,282.72	0.64%
3 年以上	10,724.13	0.03%	9,424.98	0.03%

合计	38,754,640.79	--	33,346,279.72	--
----	---------------	----	---------------	----

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:

单位名称	金额 (元)	发生时间	原因
宁波齐采联建材有限公司	10,000,000.00	2018年05月	保证金
保定市徐水区公共资源交易中心	1,000,000.00	2017年07月	保证金
合计	11,000,000.00		--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额 (元)	占预付款项总额比例 (%)
单位1	10,000,000.00	25.8
单位2	2,768,471.65	7.14
单位3	2,000,000.00	5.16
单位4	1,950,000.00	5.03
单位5	1,116,534.20	2.88
合计	17,835,005.85	46.02

其他说明:

5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,152,499.98	1,435,000.00
应收股利		360,000.00
其他应收款	48,518,797.29	65,125,843.44
合计	50,671,297.27	66,920,843.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
中山市横栏镇茂兴土地开发有限公司	2,152,499.98	1,435,000.00
合计	2,152,499.98	1,435,000.00

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州凡拓数字创意科技股份有限公司		360,000.00
合计		360,000.00

(3) 其他应收款

1) 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
员工借款	5,937,516.44	4,793,979.50
保证金及押金	2,725,718.00	2,643,569.60
其他	4,174,683.48	14,071,041.35
单位往来	42,116,633.81	51,604,347.21
合计	54,954,551.73	73,112,937.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		7,987,094.22		7,987,094.22
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		-1,551,339.78		-1,551,339.78
2019 年 6 月 30 日余额		6,435,754.44		6,435,754.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,955,237.34
1 至 2 年	403,600.00
2 至 3 年	623,323.17
3 年以上	43,972,391.22
3 至 4 年	42,499,890.42
4 至 5 年	499,000.00
5 年以上	973,500.80

合计	54,954,551.73
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	7,987,094.22		1,551,339.78	6,435,754.44
合计	7,987,094.22		1,551,339.78	6,435,754.44

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

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
单位一	单位往来	41,000,000.00	三至四年	74.61%	4,100,000.00
单位二	单位往来	3,412,109.59	1 年以内	6.21%	341,210.96
员工一	员工借款	569,800.00	1 年以内	1.04%	28,490.00
单位三	保证金及押金	550,000.00	4-5 年/5 年以上	1.00%	450,000.00
员工二	员工借款	500,000.00	1 年以内	0.91%	25,000.00
合计	--	46,031,909.59	--	83.76%	4,944,700.96

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	74,492,710.44	4,938,944.49	69,553,765.95	70,878,515.08	4,857,298.13	66,021,216.95
在产品	28,342,942.75	250,996.89	28,091,945.86	18,519,213.10	250,996.89	18,268,216.21
库存商品	239,036,546.34	7,663,602.74	231,372,943.60	297,567,565.75	7,369,196.29	290,198,369.46
发出商品	133,892,531.11		133,892,531.11	101,167,069.33		101,167,069.33
委托加工物资	927,571.36		927,571.36	589,581.56		589,581.56

低值易耗品及包装物	4,739,972.49	222,474.80	4,517,497.69	7,685,519.75	264,121.91	7,421,397.84
合计	481,432,274.49	13,076,018.92	468,356,255.57	496,407,464.57	12,741,613.22	483,665,851.35

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	4,857,298.13	81,646.36				4,938,944.49
在产品	250,996.89					250,996.89
库存商品	7,369,196.29	805,115.58		510,709.13		7,663,602.74
低值易耗品及包装物	264,121.91			41,647.11		222,474.80
合计	12,741,613.22	886,761.94		552,356.24		13,076,018.92

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待扣税金	2,999,884.08	1,846,900.03
一年内摊销的费用		146,113.35
银行理财产品	468,400,000.00	465,401,395.00
合计	471,399,884.08	467,394,408.38

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业										

二、联营企业											
中山市华诺电器有限公司	3,518,432.88			471,000.04						3,989,432.92	
小计	3,518,432.88			471,000.04						3,989,432.92	
合计	3,518,432.88			471,000.04						3,989,432.92	

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中山联动第一期股权投资中心（有限合伙）	4,940,556.61	4,940,556.61
江苏力博士机械股份有限公司	12,295,500.00	12,295,500.00
深圳市中企工联保家电服务有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
深圳北鱼信息科技有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
中山汉鲲智能科技有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00
广州帝壹视界文化传媒有限公司	500,000.00	500,000.00
中山市公用小额贷款有限责任公司	6,108,771.13	6,108,771.13
广州凡拓数字创意科技股份有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
赣州鑫冠科技股份有限公司	26,800,000.00	26,800,000.00
合计	85,394,827.74	85,394,827.74

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	562,597,214.26	566,777,270.66

固定资产清理	0.00	0.00
合计	562,597,214.26	566,777,270.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	558,877,395.99	212,643,098.87	11,514,580.48	80,447,545.91	863,482,621.25
2.本期增加金额		12,437,707.44	133,616.87	4,313,238.86	16,884,563.17
(1) 购置		10,467,139.08	133,616.87	4,313,238.86	14,913,994.81
(2) 在建工程转入		1,970,568.36			1,970,568.36
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		897,186.58	805,855.52	999,363.26	2,702,405.36
(1) 处置或报废		897,186.58	805,855.52	999,363.26	2,702,405.36
4.期末余额	558,877,395.99	224,183,619.73	10,842,341.83	83,761,421.51	877,664,779.06
二、累计折旧					
1.期初余额	139,226,189.38	92,515,376.32	6,677,766.83	58,010,343.64	296,429,676.17
2.本期增加金额	8,063,688.78	8,617,047.89	447,660.16	3,593,124.81	20,721,521.64
(1) 计提	8,063,688.78	8,617,047.89	447,660.16	3,593,124.81	20,721,521.64
3.本期减少金额		767,785.34	690,406.03	901,116.06	2,359,307.43
(1) 处置或报废		767,785.34	690,406.03	901,116.06	2,359,307.43
4.期末余额	147,289,878.16	100,364,638.87	6,435,020.96	60,702,352.39	314,791,890.38
三、减值准备					
1.期初余额		222,674.42		53,000.00	275,674.42
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		222,674.42		53,000.00	275,674.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	411,587,517.83	123,596,306.44	4,407,320.87	23,006,069.12	562,597,214.26
2.期初账面价值	419,651,206.61	119,905,048.13	4,836,813.65	22,384,202.27	566,777,270.66

(2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,956,265.14	20,805,816.75
工程物资	0.00	0.00
合计	60,956,265.14	20,805,816.75

(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
待调试设备/模具	11,211,840.20		11,211,840.20	11,182,598.08		11,182,598.08
办公装修改造项目	112,531.75		112,531.75	2,515,398.85		2,515,398.85
车间改造项目	3,172,103.42		3,172,103.42	3,187,230.23		3,187,230.23
百得横栏新厂区	27,318,184.70		27,318,184.70	3,920,589.59		3,920,589.59
华帝工业园新厂房	19,141,605.07		19,141,605.07			
合计	60,956,265.14		60,956,265.14	20,805,816.75		20,805,816.75

(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
待调试设备/模具		11,182,598.08	8,275,250.26	1,956,357.70	6,289,650.44	11,211,840.20						其他
办公装修改造项目		2,515,398.85	73,696.80		2,476,563.90	112,531.75						其他
车间改造项目		3,187,230.23	749,892.56	14,210.66	750,808.71	3,172,103.42						其他
百得横栏新厂区	285,000,000.00	3,920,589.59	23,397,595.11			27,318,184.70	9.59%	9.59%				其他
华帝工业园新厂房	500,000,000.00		19,141,605.07			19,141,605.07	3.83%	3.83%				其他
合计	785,000,000.00	20,805,816.75	51,638,039.80	1,970,568.36	9,517,023.05	60,956,265.14	--	--				--

(3) 工程物资

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
合计			0.00			0.00

其他说明：

12、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	220,854,729.93	10,001,000.00		32,486,199.22	263,341,929.15

2.本期增加金额	15,234,164.85			232,311.83	15,466,476.68
(1) 购置	15,234,164.85			232,311.83	15,466,476.68
(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	236,088,894.78	10,001,000.00		32,718,511.05	278,808,405.83
二、累计摊销					
1.期初余额	33,697,522.56	5,904,845.91		28,502,332.60	68,104,701.07
2.本期增加金额	2,429,767.79	319,180.86		872,068.32	3,621,016.97
(1) 计提	2,429,767.79	319,180.86		872,068.32	3,621,016.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	36,127,290.35	6,224,026.77		29,374,400.92	71,725,718.04
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	199,961,604.43	3,776,973.23		3,344,110.13	207,082,687.79

值					
2.期初账面价值	187,157,207.37	4,096,154.09		3,983,866.62	195,237,228.08

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。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中山百得厨卫有限公司	103,751,692.39					103,751,692.39
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中山百得厨卫有限公司	0.00					0.00
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

①重要假设及依据：

1、国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策不发生重大变化；社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；

2、未来的经营管理班子尽职，并继续保持现有的经营管理模式持续经营。企业管理层在合理和有依据的基础上对资产剩余使用寿命内整个经济状况进行最佳估计，并将资产未来现金流量的预计，建立在经企业管理层批准的最近财务预算或者预测数据之上；

3、评估对象的收入主要来源于各类产品的销售。在未来经营期内其主营业务结构、收入成本构成以及未来业务的销售策略和成本控制等仍保持其目前的状态持续，其未来经营期内各年度生产量，按照其现有的生产能力，不考虑其可能超产或减产等带来的特殊变动。不考虑未来可能由于管理层、经营策略和追加投资以及商业环境等变化导致的经营能力、业务规模、业务结构等状况的变化，虽然这种变动是很有可能发生的，即本价值是基于基准日水平的生产经营能力、业务规模和经营模式持续；

4、以资产的当前状况为基础，不应当包括与将来可能会发生的、尚未作出承诺的重组事项或者与资

产改良有关的预计未来现金流量。目前各生产设备均正常运营，以后保持其生产能力，假设其不再对生产设施、技术装备等经营生产能力进行扩大性的追加投资。生产设施、技术装备等生产能力的更新，在详细预测期后等额于其对应资产的折旧额。即以其固定资产的折旧回收维持简单的再生产。营运资本增加额与运营规模及其所需营运成本和营运效率同步变化。

经测试，公司因收购中山百得厨卫有限公司形成的商誉本期不存在减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

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	41,118,497.35	22,157,999.42	9,440,041.03		53,836,455.74
场地租赁费	15,036,526.76		752,828.70		14,283,698.06
办公室装修	5,770,968.67	6,543,670.42	1,353,281.54		10,961,357.55
门店终端支持费用	115,351,596.44	37,618,026.58	30,024,296.70		122,945,326.32
合计	177,277,589.22	66,319,696.42	41,570,447.97		202,026,837.67

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	122,142,750.55	18,383,194.97	104,897,026.57	15,769,335.10
内部交易未实现利润	2,983,176.58	447,476.49	2,729,080.40	409,362.06
可抵扣亏损	10,423,876.79	1,563,581.52	10,423,876.79	1,563,581.52
股权激励	54,915,139.50	8,237,270.93	51,162,248.00	7,674,337.20
其他可抵扣暂时性差异	51,286,160.64	7,723,351.30	32,469,446.79	4,900,844.22
合计	241,751,104.06	36,354,875.21	201,681,678.55	30,317,460.10

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		36,354,875.21		30,317,460.10

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	84,609,273.61	84,609,273.61
合计	84,609,273.61	84,609,273.61

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	15,339,411.29	15,339,411.29	
2020	3,510,965.35	3,510,965.35	
2021	18,746,015.03	18,746,015.03	
2022	17,961,857.75	17,961,857.75	
2023	29,051,024.19	29,051,024.19	
合计	84,609,273.61	84,609,273.61	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府借款		
预付的资产购买款	13,726,547.11	19,530,172.93
合计	13,726,547.11	19,530,172.93

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
信用借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

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	932,069,918.85	664,326,036.73
合计	932,069,918.85	664,326,036.73

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	628,192,764.87	656,882,953.28
1 至 2 年	8,671,345.40	10,393,060.43
合计	636,864,110.27	667,276,013.71

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	164,334,689.23	196,394,099.43
合计	164,334,689.23	196,394,099.43

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	117,396,796.19	225,753,116.35	251,858,639.74	91,291,272.80
二、离职后福利-设定提	918,844.46	12,562,157.82	12,562,157.82	918,844.46

存计划				
三、辞退福利	9,290,000.00	789,393.40	8,212,884.40	1,866,509.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	127,605,640.65	239,104,667.57	272,633,681.96	94,076,626.26

(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	114,338,865.31	217,619,533.71	243,020,182.73	88,938,216.29
2、职工福利费	1,331,881.96	1,407,657.20	1,599,284.40	1,140,254.76
3、社会保险费	116,781.75	2,420,386.11	2,420,386.11	116,781.75
其中：医疗保险费	93,708.25	1,503,180.70	1,503,180.70	93,708.25
工伤保险费	9,888.60	313,854.37	313,854.37	9,888.60
生育保险费	13,184.90	603,351.04	603,351.04	13,184.90
4、住房公积金	796,979.00	2,626,836.00	2,676,607.00	747,208.00
5、工会经费和职工教育经费	565,618.67	1,678,703.33	1,895,510.00	348,812.00
6、短期带薪缺勤	246,669.50		246,669.50	
合计	117,396,796.19	225,753,116.35	251,858,639.74	91,291,272.80

(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	898,557.68	12,116,200.00	12,116,200.00	898,557.68
2、失业保险费	20,286.78	445,957.82	445,957.82	20,286.78
合计	918,844.46	12,562,157.82	12,562,157.82	918,844.46

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	40,692,721.95	63,089,231.28
企业所得税	44,147,456.71	56,126,095.81

个人所得税	1,299,630.95	1,040,669.49
城市维护建设税	2,216,899.46	3,587,590.17
土地使用税	97,140.24	0.00
房产税	968,336.16	44,640.00
教育附加	2,216,625.30	3,587,590.15
其他	215,553.90	211,110.28
合计	91,854,364.67	127,686,927.18

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	128,461,200.93	130,743,639.47
合计	128,461,200.93	130,743,639.47

(1) 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
保证金及押金	45,155,214.46	40,529,637.36
单位往来款	6,887,031.70	14,510,540.28
个人往来款	5,648.00	4,548.07
其他	76,413,306.77	75,698,913.76
合计	128,461,200.93	130,743,639.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

24、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

水电费	1,380,417.41	1,854,964.46
市场推广费	453,265,605.81	416,523,957.01
广告费用	101,013,227.14	104,268,663.18
其他营销费用	160,154,135.35	143,249,062.63
合计	715,813,385.71	665,896,647.28

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、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	29,226,641.69	33,793,100.00	2,232,203.16	60,787,538.53	
合计	29,226,641.69	33,793,100.00	2,232,203.16	60,787,538.53	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"燃气灶生产自动化提升技术改造项目"专项资金	2,509,821.56			245,089.20			2,264,732.36	与资产相关
"中山市 2014 年工业发展专项资金优势传统产业升级项目资助款"	500,000.00						500,000.00	与收益相关
企业生产系统物流及生产线提升技术改造项目	4,474,548.13			262,725.96			4,211,822.17	与资产相关
华帝与 CBD 高端厨卫电产品工业设	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关

计国际合作项目								
2016 年省级企业转型升级方向—企业技术中心专题扶持款	933,332.00			199,998.00			733,334.00	与资产相关
燃气灶生产自动化提升技术改造项目	19,308,940.00			1,524,390.00			17,784,550.00	与资产相关
2018 年省级事后奖补助		33,793,100.00					33,793,100.00	与收益相关

其他说明：

26、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	881,623,124.00						881,623,124.00

其他说明：

27、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）	113,336,764.44			113,336,764.44
其他资本公积	27,669,015.59	3,752,891.50		31,421,907.09
合计	141,005,780.03	3,752,891.50		144,758,671.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加主要系本期实施股权激励按照解锁期间摊销费用3,752,891.50元。

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	74,769,540.00			74,769,540.00
股票回购	125,140,090.61	74,799,179.39		199,939,270.00

合计	199,909,630.61	74,799,179.39		274,708,810.00
----	----------------	---------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2018年11月21日召开的第六届董事会第二十五次会议和2018年12月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》，回购方案为：公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购股份资金总额为不低于人民币1.5亿元（含），不超过人民币2亿元（含），回购股份价格为不超过人民币11元/股（含）。截至2019年1月25日，公司累计回购股票数量21,576,706股，成交总金额为199,939,270.00元，本次股份回购已实施完毕。

29、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	277,751,963.17			277,751,963.17
合计	277,751,963.17			277,751,963.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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	1,489,947,427.17	1,160,674,590.90
调整后期初未分配利润	1,489,947,427.17	1,160,674,590.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	395,156,374.16	676,941,647.66
减：提取法定盈余公积		56,787,770.49
应付普通股股利	258,013,925.40	174,528,624.90
转作股本的普通股股利		116,352,416.00
期末未分配利润	1,627,089,875.93	1,489,947,427.17

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

31、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	2,894,737,851.88	1,442,363,644.40	3,125,950,612.44	1,659,277,636.70
其他业务	35,754,861.86	25,224,471.38	48,435,487.01	37,509,783.19
合计	2,930,492,713.74	1,467,588,115.78	3,174,386,099.45	1,696,787,419.89

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,949,999.34	11,150,207.22
教育费附加	7,945,858.34	11,148,698.06
房产税	1,191,536.16	1,191,536.11
土地使用税	97,140.24	215,103.33
车船使用税	12,717.52	15,027.52
印花税	931,478.80	986,620.80
残疾人就业保障金	-79,989.71	390,000.00
环保税	2,420.46	2,310.52
合计	18,051,161.15	25,099,503.56

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,800,942.74	55,298,991.79
业务宣传费	211,459,575.50	247,552,092.97
折旧摊销费	30,754,692.75	16,622,570.17
差旅费	18,680,433.78	18,844,009.67
租赁费	4,623,526.82	5,622,111.18
办公费	984,890.72	1,049,398.27
运输费	44,630,742.26	35,690,722.90
物料消耗	422,778.69	428,667.51
促销费	261,013,549.09	291,801,733.39

业务招待费	9,108,230.56	10,201,839.48
邮电费	2,124,920.57	2,392,072.10
销售服务费	144,276,066.93	124,632,840.59
其他费用	17,898,257.74	14,863,408.93
合计	803,778,608.15	825,000,458.95

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,026,787.19	1,233,473.49
物料消耗	941,842.21	893,970.92
无形资产、长期待摊费用摊销	3,895,334.40	3,883,893.35
邮电通讯费	500,408.02	592,101.18
招待费	4,309,601.28	3,495,349.83
差旅费	1,890,476.07	1,624,485.99
职工薪酬	48,925,423.49	43,139,251.08
运输装卸费	1,174,194.79	1,354,594.95
咨询服务费	5,027,621.60	6,702,675.15
折旧费	5,894,411.94	5,779,566.50
租赁费	8,709,709.77	6,616,609.59
水电费	1,473,609.69	1,513,048.28
检测费	26,021.20	51,252.37
保险费	748,683.95	774,706.47
其他费用	14,900,422.20	16,036,556.89
股权激励	3,752,891.50	4,723,785.00
合计	103,197,439.30	98,415,321.04

其他说明：

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,973,856.75	45,927,200.64
物料消耗	30,101,047.09	25,794,801.95

折旧与摊销费	11,208,360.66	9,126,769.17
其他费用	11,244,166.85	11,816,146.39
合计	108,527,431.35	92,664,918.15

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,996,676.70	2,013,426.40
减：利息收入	28,677,854.55	26,644,213.49
汇兑损失（减：收益）	1,789,483.03	2,731,421.34
手续费	924,626.45	435,615.39
合计	-26,546,034.43	-26,926,593.04

其他说明：

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助确认的其他收益	2,232,203.16	1,724,388.00
1、2020 年省级企业转型升级方向—企业技术中心专题扶持款	199,998.00	199,998.00
2、燃气灶生产自动化提升技术改造项目	1,524,390.00	1,524,390.00
3、企业生产系统物流及生产线提升技术改造项目	262,725.96	
4、燃气灶生产自动化提升技改项目	245,089.20	
与收益相关的政府补助确认的其他收益	4,675,627.37	9,059,154.50
1、2018 年度外经贸发展专项资金	2,057,064.00	
2、2018 年省级工业企业改造事后奖	814,000.00	
3、发明专利申请资助	337,000.00	
4、知识产权示范、试点企业奖励	100,000.00	
5、广东省名牌产品企业奖	200,000.00	
6、工业企业现有的设备技术改造补助	155,200.00	
7、2019 年度省实施标准化战略专项资金项目（技术标准类）	100,000.00	
8、其他政府补助	912,363.37	486,954.50

9、2017 年省级企业技术改造设备更新项目补助		272,000.00
10、2017 年企业研究开发省级财政补助		5,341,600.00
11、2016 年度产业转型升级专项扶持资金-发明专利申请资助		72,500.00
12、2016 年度产业转型升级专项扶持资金-发明专利授权资助		62,400.00
13、2017 年总部企业贡献及人才奖		2,623,700.00
14、知识产权示范企业奖		200,000.00
合 计	6,907,830.53	10,783,542.50

38、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	471,000.04	1,554,546.77
处置长期股权投资产生的投资收益		13,208,465.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,238,000.00
合计	471,000.04	21,001,012.55

其他说明：

39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,551,339.78	
应收账款坏账损失	-35,792,712.45	
应收票据坏账损失	196,832.16	
合计	-34,044,540.51	

其他说明：

40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-90,522,898.77

二、存货跌价损失	-886,761.94	-555,602.64
合计	-886,761.94	-91,078,501.41

其他说明：

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
政府补助	26,173.20	200,000.00	26,173.20
非流动资产处置利得合计	2,465.00		2,465.00
其中：固定资产处置利得	2,465.00		2,465.00
违约金及罚款收入	11,512,837.68	3,420,765.16	11,512,837.68
其他	7,879,978.69	2,265,461.48	7,879,978.69
合计	19,421,454.57	5,886,226.64	19,421,454.57

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
个税手续费 返还	中山市税务 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	24,753.24		与收益相关
企业创新券 兑换	中山市财政 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		200,000.00	与收益相关

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
对外捐赠	128,815.00	1,910,000.00	128,815.00
非流动资产报废损失	280,287.69	1,832,330.75	280,287.69
违约金、赔偿金及罚款支出	156,385.00	336,923.91	156,385.00
其他	1,399,747.81	272,798.90	1,399,747.81

合计	1,965,235.50	4,352,053.56	1,965,235.50
----	--------------	--------------	--------------

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	37,802,376.52	60,273,268.87
递延所得税费用	6,526,316.26	-4,197,282.41
合计	44,328,692.78	56,075,986.46

(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	445,798,731.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,869,809.75
子公司适用不同税率的影响	293,333.60
调整以前期间所得税的影响	-19,199,691.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,634,759.28
所得税费用	44,328,692.78

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
利息收入	19,941,007.56	5,700,793.43
政府补助及奖励款	38,467,242.19	9,138,544.05
往来款及其他	14,515,400.34	32,000,454.90
合计	72,923,650.09	46,839,792.38

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
广告宣传费	171,214,310.12	233,088,030.87
促销及销售服务费	56,525,168.52	58,113,957.04
业务招待费	9,917,485.97	10,008,486.08
差旅费	25,072,714.55	20,970,182.50
运输费	34,831,063.73	32,863,321.25
办公费	3,539,920.86	2,533,237.14
咨询服务费	8,170,715.28	7,381,707.00
租赁费	10,794,499.83	8,173,713.38
新产品开发费	37,531,176.87	52,778,306.00
其他费用及往来	55,629,722.09	74,308,340.40
合计	413,226,777.82	500,219,281.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品转回及利息收入	16,493,003.76	18,913,859.83
合计	16,493,003.76	18,913,859.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	12,998,605.00	138,400,000.00
合计	12,998,605.00	138,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司股份回购	74,828,543.92	

合计	74,828,543.92
----	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司于2018年11月21日召开的第六届董事会第二十五次会议和2018年12月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》。公司的回购方案为：公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司股份。回购股份资金总额为不低于人民币1.5亿元（含），不超过人民币2亿元（含）；回购股份价格为不超过人民币11元/股（含）；回购期限为自股东大会审议通过回购股份预案之日起3个月内。2019年1月，公司支付股份回购款74,828,543.92（含手续费）元。至此，公司股份回购工作已全部完成。

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	401,470,038.87	349,509,311.16
加：资产减值准备	34,931,302.45	91,078,501.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,721,521.64	19,749,427.49
无形资产摊销	3,621,016.97	3,250,354.18
长期待摊费用摊销	41,570,447.97	25,169,365.34
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）	281,295.67	1,832,330.75
财务费用（收益以“-”号填列）	-26,546,034.43	-26,926,593.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-471,000.04	-21,001,012.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,037,415.11	-4,197,282.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,309,595.78	168,012,917.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-364,480,092.64	-422,613,613.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	133,628,553.04	-83,736,151.53
其他	10,812,346.81	-18,118.27
经营活动产生的现金流量净额	264,811,576.98	100,109,435.98
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	1,288,390,205.36	532,896,869.32

减：现金的期初余额	1,452,970,895.75	621,006,337.02
现金及现金等价物净增加额	-164,580,690.39	-88,109,467.70

(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	1,288,390,205.36	1,452,970,895.75
其中：库存现金	132,525.53	116,785.13
可随时用于支付的银行存款	587,257,679.83	708,054,110.62
可随时用于支付的其他货币资金	701,000,000.00	744,800,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,288,390,205.36	1,452,970,895.75

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
货币资金	142,632,536.41	保函保证金及承兑汇票保证金
应收票据	49,626,319.71	银行承兑汇票质押
合计	192,258,856.12	--

其他说明：

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助-2018年省级事后补助	33,793,100.00	递延收益	0.00
与资产相关的政府补助--2020年省级企业转型升级方向—企业技术中心专题扶持款	199,998.00	其他收益	199,998.00
与资产相关的政府补助--燃气灶生产自动化提升技术改造项	1,769,479.20	其他收益	1,769,479.20
与资产相关的政府补助--企业生产系统物流及生产线提升	262,725.96	其他收益	262,725.96

技术改造项目			
与收益相关的政府补助--2018年度外经贸发展专项资金	2,057,064.00	其他收益	2,057,064.00
与收益相关的政府补助--2018年省级工业企业改造事后奖	814,000.00	其他收益	814,000.00
与收益相关的政府补助--发明专利申请资助	337,000.00	其他收益	337,000.00
与收益相关的政府补助--知识产权示范、试点企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
与收益相关的政府补助--广东省名牌产品企业奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
与收益相关的政府补助--工业企业现有的设备技术改造补助	155,200.00	其他收益	155,200.00
与收益相关的政府补助--2019年度省实施标准化战略专项资金项目（技术标准类）	100,000.00	其他收益	100,000.00
与收益相关的政府补助--其他政府补助	912,363.37	其他收益	912,363.37

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

本期新纳入合并范围的中山华帝厨卫有限公司系本公司2019年新设立的全资子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山市华帝智慧家居有限公司	中山市	中山市小榄镇工业大道南华园路1号之三	设计、生产、销售、安装:家具、门窗、集成吊顶、护墙板、楼梯、厨房用品、灯具、计算机软件、卫生洁具;销售:日用百货、冷暖设备、家用电器具、燃气和太阳能及其他能源家用器具、建筑材料(不含危险化学品);承接:室内外装饰装修工程;货物进出口;技术进出口。	100.00%		设立或投资
中山炫能燃气科技股份有限公司	中山市	广东省中山市小榄镇泰丰工业区裕成一路8号C栋	燃气节能技术及产品开发;生产、销售:家用电器、燃气用具;家用电器及厨卫系列产品的技术研发、技术推广服务;经营货物和技术进出口业务	56.00%		设立或投资
中山市正盟厨卫电器有限公司	中山市	中山市小榄镇华园路1号之二107室	销售:燃气具、太阳能设备、家庭厨房用品、空气净化器、烟雾净化器、家用电器及配件。	100.00%		设立或投资
广东德乾投资管理有限公司	中山市	广东省中山市东苑南路101号大东裕贸联大厦南	投资办实业,企业管理咨询。	100.00%		设立或投资

		塔 1 号 1007-1008 室				
中山德乾领航股权投资有限公司	中山市	广东省中山市东区东苑南路 101 号大东裕贸联大厦南塔 1 号 1006 室	股权投资业务, 受托管理非公开募集基金	100.00%		设立或投资
上海粤华厨卫有限公司	上海市	上海市闵行区吴中路 1059 号第 10 幢 501 室	家用电器、电子产品、卫生洁具、日用百货、水处理设备、机电设备、灯具、家具、计算机、软件及辅助设备、电子元器件、数码产品、家居用品、通讯设备及相关产品(除卫星通讯地面接收装置)的销售,从事货物及技术的进出口业务。	100.00%		设立或投资
中山市华帝环境科技有限公司	中山市	中山市小榄镇华园路 1 号之四	研发、设计、生产、加工、销售、安装、租赁:净水设备、饮水设备、空气净化设备、空气循环机、空气清新机,及上述产品配套零配件的生产、销售,货物及技术进出口,承接水质处理工程、空气净化处理工程。	100.00%		非同一控制下合并
中山华帝电子科技有限公司	中山市	中山市小榄镇华成路 7 号	研发、生产、加工、销售:家用电器及配件(不含金属表面处理、线路板生产及塑料加工)、电子产品、开关、家用电器电机设备及	40.00%		设立或投资

			其配件、照明器具、五金制品(不含电镀工序)、模具。			
中山百得厨卫有限公司	中山市	中山市横栏镇富庆一路 2 号	研发、生产、销售:燃气具、灶具、热水器、吸油烟机、消毒柜、烤箱灶、电热水器、与房车豪华游艇配套的厨卫电器等厨卫产品、五金塑料电器、五金制品;经营本企业自产品及技术进出口业务,经营本企业自产品生产所需的原材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务;厨卫产品科学研究、技术开发、设计、推广及技术咨询;商品流通信息咨询服务。	100.00%		非同一控制下企业合并
中山华帝厨卫有限公司	中山市	中山市小榄镇华园路 1 号之一 103 室	销售:家庭厨房用品、燃气具系列产品、太阳能及类似能源器具、家用电器、橱柜、烟雾净化器、净水器、卫浴及配件,维修:家用电器,提供与企业产品相关的售后服务	100.00%		设立或投资

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:

本公司对中山华帝电子科技有限公司持股比例为40%，由于中山华帝电子科技有限公司其余股东均为本公司高级管理人员，实质上也由本公司控制，因此将其纳入合并报表范围。

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) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中山炫能燃气科技股份有限公司	44.00%	3,552,860.11		61,318,187.97
中山华帝电子科技有限公司	60.00%	2,760,670.47		29,452,738.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中山炫能燃气科技股份有限公司	146,471,300.41	4,851,178.70	151,322,479.11	11,962,961.00		11,962,961.00	139,547,248.16	5,260,526.04	144,807,774.20	13,522,938.15		13,522,938.15
中山华帝电子科技有限公司	102,395,817.39	21,135,801.48	123,531,618.87	74,443,722.02		74,443,722.02	107,812,646.36	11,484,309.48	119,296,955.84	74,810,176.44		74,810,176.44

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中山炫能燃气科技股份有限公司	27,444,574.76	8,074,682.06	8,074,682.06	12,450,962.52	34,732,041.92	9,571,057.93	9,571,057.93	11,168,841.46
中山华帝电子科技有限公司	68,171,868.93	4,601,117.45	4,601,117.45	6,690,820.57	61,073,865.36	4,428,473.19	4,428,473.19	4,842,913.62

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	
中山市华诺电器有限公司	中山市	中山市小榄镇工业大道中 25 号 B 栋之 1	生产、批发、零售：燃气具系列产品、家庭厨房用品、家用电器，家用清洁卫生电器具、家用电热电力器具、洗碗机、消毒柜、烤箱、卫浴及配件，家用电器器具专用配件，非电力家用电器具，家用电器的维修，自产产品的售后服务。家用电器及厨卫系列产品的技术研发、技术推广服务，经营货物和技术进出口业务。	20.00%		权益法

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：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中山市华诺电器有限公司	中山市华诺电器有限公司
流动资产	61,041,401.51	49,878,142.23
非流动资产	9,512,244.94	11,080,190.93
资产合计	70,553,646.45	60,958,333.16
流动负债	50,606,481.80	43,366,168.73

负债合计	50,606,481.80	43,366,168.73
归属于母公司股东权益	19,947,164.65	17,592,164.43
按持股比例计算的净资产份额	3,989,432.93	3,518,432.89
营业收入	70,468,803.51	42,847,543.36
净利润	2,355,000.22	834,467.72
综合收益总额	2,355,000.22	834,467.72

其他说明

十、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
石河子奋进股权投资普通合伙企业	新疆石河子开发区北四东路 37 号 2-72 室	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。	7500 万元人民币	13.72%	13.72%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是潘叶江。

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“九、在其他主体中权益”之“1、在子公司中的权益”。

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“九、在其他主体中权益”之“2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
深圳市中企工联保家电服务有限公司	其他
深圳北鱼信息科技有限公司	其他

广州帝壹视界文化传媒有限公司	其他
----------------	----

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
中山市华诺电器有限公司	采购商品	86,332,911.63		否	46,762,877.28
深圳市中企工联保家电服务有限公司	接受劳务	11,728,622.20		否	3,653,834.69
深圳北鱼信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	488,327.82		否	2,664,700.00
广州帝壹视界文化传媒有限公司	接受劳务	60,194,148.83		否	59,930,551.60

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

(2) 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	1,886,399.63	2,351,382.97

6、关联方应收应付款项

(1) 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	中山市华诺电器有限公司	39,269,402.02	20,830,786.47
应付账款	深圳北鱼信息科技有限公司	170,440.00	20,000.00
应付账款	广州帝壹视界文化传媒有限公司	0.00	1,845,540.00

	公司		
--	----	--	--

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	324,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	2016 年限制性股票激励计划的业绩考核目标：第一个解锁期以 2015 年为基数，公司 2016 年净利润增长率不低于 25%，营业收入增长率不低于 15%；第二个解锁期以 2015 年为基数，公司 2017 年净利润不低于 60%，营业收入增长不低于 38%；第三个解锁期以 2015 年为基数，公司 2018 年净利润增长率不低于 100%，营业收入增长率不低于 65%。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	67,148,259.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,752,891.50

其他说明

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 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。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	灶具	吸油烟机	燃气热水器	其他	分部间抵销	合计
收入	747,311,345.16	1,142,519,493.01	528,542,822.17	476,364,191.54		2,894,737,851.88
成本	346,978,596.46	563,459,355.87	260,859,458.21	271,066,233.86		1,442,363,644.40
毛利	400,332,748.70	579,060,137.14	267,683,363.96	205,297,957.68		1,452,374,207.48

十四、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	924,514,616.02	87.28%	95,843,125.17	10.37%	828,671,490.85	699,893,982.38	85.82%	137,470,772.98	19.64%	562,423,209.40
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	920,746,100.95	86.92%	92,074,610.10	10.00%	828,671,490.85	696,564,970.53	85.41%	134,141,761.13	19.26%	562,423,209.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,768,515.07	0.36%	3,768,515.07	100.00%		3,329,011.85	0.41%	3,329,011.85	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	134,768,854.30	12.72%	13,968,700.60	10.36%	120,800,153.70	115,648,154.84	14.18%	11,276,986.21	9.75%	104,371,168.63
其中：										
按信用风险特征组合计提	134,768,854.30	12.72%	13,968,700.60	10.36%	120,800,153.70	115,648,154.84	14.18%	11,276,986.21	9.75%	104,371,168.63
合计	1,059,283,470.32	100.00%	109,811,825.77	10.37%	949,471,644.55	815,542,137.22	100.00%	148,747,759.19	18.24%	666,794,378.03

按单项计提坏账准备：95,843,125.17 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三明市黄金大道家居有限公司	50,670.20	50,670.20	100.00%	预计无法收回
湖北家永春机电有限公司	6,935.84	6,935.84	100.00%	预计无法收回
邹平吉祥综合经营部	21,203.76	21,203.76	100.00%	预计无法收回
丽水市鼎好贸易有限公司	313,326.20	313,326.20	100.00%	预计无法收回
昆明赛彤经贸有限公司	123,821.88	123,821.88	100.00%	预计无法收回
曲靖市麒麟区华宇厨房用品经营部	25,328.44	25,328.44	100.00%	预计无法收回
荆门市华帝卫厨电器有限公司	81,097.30	81,097.30	100.00%	预计无法收回
潜江市恒宇商贸商行	138,759.77	138,759.77	100.00%	预计无法收回
吉林省百诚电器销售有限公司	216,919.70	216,919.70	100.00%	预计无法收回
淮北市全家福太阳能专卖店	43,461.80	43,461.80	100.00%	预计无法收回
曲靖宁宇商贸有限公司	9,834.46	9,834.46	100.00%	预计无法收回
吴忠市众祥商贸有限公司	91,041.75	91,041.75	100.00%	预计无法收回
萧县鑫格商贸有限公司	11,700.26	11,700.26	100.00%	预计无法收回
龙岩华旗贸易有限公司	111,698.05	111,698.05	100.00%	预计无法收回
楚雄开发区大河建材经营部	106,574.27	106,574.27	100.00%	预计无法收回
漳州市博华贸易有限公司	72,719.94	72,719.94	100.00%	预计无法收回
汉南正全厨具店	2,071.00	2,071.00	100.00%	预计无法收回
三明市三元区欣华家居商行	8,500.00	8,500.00	100.00%	预计无法收回
三明金富华商贸有限公司	7,567.51	7,567.51	100.00%	预计无法收回
沈阳欣昊商贸有限公司	1,543,572.21	1,543,572.21	100.00%	预计无法收回
昭通市昭阳区华帝电器经营部	34,707.91	34,707.91	100.00%	预计无法收回

隆尧县康庄路顺心厨房门市	220.13	220.13	100.00%	预计无法收回
永清县城内振平厨具经销中心	92.81	92.81	100.00%	预计无法收回
明光市女山路华帝专卖店	55,754.73	55,754.73	100.00%	预计无法收回
饶平县南诚电器商行	14,618.92	14,618.92	100.00%	预计无法收回
明溪县城关真诚厨卫电器商行	15,314.61	15,314.61	100.00%	预计无法收回
保山能海天然气有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
揭东县曲溪揭星电器商行	47,705.33	47,705.33	100.00%	预计无法收回
景洪华帝厨具经营部	9,791.73	9,791.73	100.00%	预计无法收回
玉溪嘉信商贸有限公司	43,314.17	43,314.17	100.00%	预计无法收回
普洱市思茅区顺兴电器经营部	53,919.96	53,919.96	100.00%	预计无法收回
长沙左右东西电子科技有限公司	81,985.00	81,985.00	100.00%	预计无法收回
上海易迅电子商务发展有限公司	228,451.78	228,451.78	100.00%	预计无法收回
北京易迅腾飞电子商务有限公司	28,573.65	28,573.65	100.00%	预计无法收回
深圳市易迅电子商贸发展有限公司	161,260.00	161,260.00	100.00%	预计无法收回
超过 300 万的应收账款	920,746,100.95	92,074,610.10	10.00%	单项金额重大，经测试未发生减值迹象，预计收回风险低
合计	924,514,616.02	95,843,125.17	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：13,968,700.60 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	95,867,299.56	4,793,364.98	5.00%
1 至 2 年	18,583,929.85	1,858,392.99	10.00%
2 至 3 年	9,856,177.66	1,971,235.53	20.00%
3 至 4 年	4,179,134.91	1,253,740.47	30.00%
4 至 5 年	4,380,691.39	2,190,345.70	50.00%
5 年以上	1,901,620.93	1,901,620.93	100.00%
合计	134,768,854.30	13,968,700.60	--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	95,867,299.56
1 至 2 年	18,583,929.85
2 至 3 年	9,856,177.66
3 年以上	10,461,447.23
3 至 4 年	4,179,134.91
4 至 5 年	4,380,691.39
5 年以上	1,901,620.93
合计	134,768,854.30

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	148,747,759.19	28,876,511.28		67,812,444.70	109,811,825.77
合计	148,747,759.19	28,876,511.28		67,812,444.70	109,811,825.77

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	67,812,444.70

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海粤华厨卫有限公司	货款	67,812,444.70	上海粤华厨卫有限公司系公司的全资子公司,为更好落实公司战略布局,公司决定对其进行注销处理。该部分应收款项确认无法收回,因此公司拟予以核销。目前上海粤华厨卫有限公司注销备案手续正在进行中。	董事会审议通过	是
合计	--	67,812,444.70	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额(元)	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
客户一	334,770,989.61	31.6	33,477,098.96
客户二	104,603,595.46	9.87	10,460,359.55
客户三	95,739,932.54	9.04	9,573,993.25
客户四	68,271,690.92	6.45	6,827,169.09
客户五	63,161,339.74	5.96	6,316,133.97
合计	666,547,548.27	62.92	66,654,754.82

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,357,545.64	9,845,527.48
合计	6,357,545.64	9,845,527.48

(1) 其他应收款

1) 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
保证金/押金	804,220.00	804,220.00
员工借款	4,337,378.00	4,734,054.19
单位往来	1,548,379.52	4,338,000.00
其他	970,000.00	1,370,000.00
合计	7,659,977.52	11,246,274.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,400,746.71		1,400,746.71
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		98,314.83		98,314.83
2019 年 6 月 30 日余额		1,302,431.88		1,302,431.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,885,757.52
2 至 3 年	33,220.00
3 年以上	1,741,000.00
3 至 4 年	700,000.00
4 至 5 年	499,000.00
5 年以上	542,000.00
合计	7,659,977.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,400,746.71		98,314.83	1,302,431.88

合计	1,400,746.71		98,314.83	1,302,431.88
----	--------------	--	-----------	--------------

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
------	---------	------

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
员工一	员工借款	550,000.00	1 年以内	7.18%	27,500.00
单位一	押金	550,000.00	4-5 年/5 年以上	7.18%	450,000.00
员工二	员工借款	305,200.00	1 年以内	3.98%	15,260.00
员工三	员工借款	200,000.00	1 年以内	2.61%	10,000.00
单位二	押金	110,000.00	5 年以上	1.44%	110,000.00
合计	--	1,715,200.00	--	22.39%	612,760.00

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	784,524,341.53	85,000,000.00	699,524,341.53	771,524,341.53	85,000,000.00	686,524,341.53
对联营、合营企业投资	3,989,432.92		3,989,432.92	3,518,432.88		3,518,432.88
合计	788,513,774.45	85,000,000.00	703,513,774.45	775,042,774.41	85,000,000.00	690,042,774.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中山市华帝集成厨房有限公司	31,880,000.00					31,880,000.00	
中山炫能燃气科技股份有限公司	7,280,000.00					7,280,000.00	
中山市正盟厨卫电器有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	

司							
广东德乾投资管理 有限公司	250,000,000.00					250,000,000.00	
上海粤华厨卫 有限公司	0.00					0.00	85,000,000.00
中山华帝电子 科技有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
中山百得厨卫 有限公司	380,000,000.00					380,000,000.00	
中山市华帝环 境科技有限公 司	10,364,341.53					10,364,341.53	
中山德乾领航 股权投资有限 公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
中山华帝厨卫 有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	686,524,341.53	13,000,000.00				699,524,341.53	85,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
中山市华 诺电器有 限公司	3,518,432.88			471,000.04						3,989,432.92	
小计	3,518,432.88			471,000.04						3,989,432.92	
合计	3,518,432.88			471,000.04						3,989,432.92	

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	2,237,789,678.72	1,060,056,049.25	2,489,589,013.29	1,257,363,965.52
其他业务	35,510,053.51	24,285,992.20	49,774,776.78	35,487,290.41
合计	2,273,299,732.23	1,084,342,041.45	2,539,363,790.07	1,292,851,255.93

是否已执行新收入准则

是 否

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	471,000.04	1,554,546.77
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,238,000.00
合计	471,000.04	7,792,546.77

十五、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	-278,830.67	
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）	6,934,003.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,707,868.56	
减：所得税影响额	4,105,691.65	
少数股东权益影响额	101,955.71	
合计	20,155,394.26	--

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	14.16%	0.4482	0.4482
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.44%	0.4254	0.4254

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 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。