华帝股份有限公司

2019 年年度报告

2020-007

2020 年 04 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承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测及承诺之间的差异。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **847,653,618** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **3** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义..... 2
第二节 公司简介和主要财务指标..... 5
第三节 公司业务概要..... 9
第四节 经营情况讨论与分析..... 13
第五节 重要事项 28
第六节 股份变动及股东情况..... 52
第七节 优先股相关情况..... 60
第八节 可转换公司债券相关情况..... 61
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... 62
第十节 公司治理 69
第十一节 公司债券相关情况..... 76
第十二节 财务报告..... 77
第十三节 备查文件目录..... 194

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
华帝环境	指	中山市华帝环境科技有限公司
华帝智慧家居	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
德乾领航	指	中山德乾领航股权投资有限公司
上海粤华	指	上海粤华厨卫有限公司
领航一号	指	广东德乾领航一号创业投资合伙企业（有限合伙）
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 12 月 31 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、公司信息

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	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		
注册地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号		
注册地址的邮政编码	528416		
办公地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号		
办公地址的邮政编码	528416		
公司网址	http://www.vatti.com.cn		
电子信箱	002035@vatti.com.cn		

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	0760-22839622
传真	0760-22839256	0760-22839256
电子信箱	wug@vatti.com.cn	wangzz@vatti.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

组织机构代码	91442000618120215D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层
签字会计师姓名	周俊杰、张娜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	5,748,057,618.60	6,095,050,006.69	-5.69%	5,730,696,745.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	747,765,364.19	676,941,647.66	10.46%	509,628,382.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	697,446,626.99	652,158,996.13	6.94%	490,810,300.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	778,835,023.09	629,242,404.66	23.77%	368,534,466.66
基本每股收益（元/股）	0.8519	0.7712	10.46%	0.5806
稀释每股收益（元/股）	0.8519	0.7712	10.46%	0.5806
加权平均净资产收益率	26.54%	28.34%	-1.80%	26.10%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	5,976,033,708.05	5,294,045,698.00	12.88%	4,210,485,308.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,007,649,565.16	2,590,418,663.76	16.11%	2,186,641,096.61

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,331,247,006.07	1,599,245,707.67	1,344,465,141.77	1,473,099,763.09
归属于上市公司股东的净利润	132,470,639.95	262,685,734.21	121,762,246.18	230,846,743.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	128,469,713.73	246,531,266.17	118,017,649.77	204,427,997.32
经营活动产生的现金流量净额	192,346,270.20	72,465,306.78	284,184,602.74	229,838,843.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	-40,595.37	-619,342.14		
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）	31,104,316.47	19,278,678.57	13,411,836.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,613,873.78	10,924,380.22	8,865,814.30	
减：所得税影响额	8,146,493.12	4,377,357.37	3,130,879.92	
少数股东权益影响额（税后）	212,364.56	423,707.75	328,688.59	
合计	50,318,737.20	24,782,651.53	18,818,082.21	--

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

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、定制家具等业务，主要产品涵盖吸油烟机、灶具、热水器、壁挂炉、洗碗机、消毒柜、蒸烤一体机、电蒸箱、电烤箱、微波炉、集成灶等厨卫电器产品，以及净水器、空气净化器等环境电器产品，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，拥有完整的产品研发、生产、销售体系，并搭建优质的供应链体系以及竞争力强的经销商体系。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

（1）品牌模式

公司拥有“华帝”、“百得”、“华帝家居”三大自主品牌，形成多层次、跨领域的品牌矩阵。其中，“华帝”品牌定位于“高端智能厨电”，主打高端市场；“百得”品牌定位于“全球专业厨卫”，主打中端及海外市场；“华帝家居”是“华帝”旗下高端定制家居品牌，专注于整体厨房、全屋定制、智能家居三大领域。

（2）研发模式

公司产品管理中心统筹把控产品全生命周期，技术中心提供技术支持，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、远期产品研发与布局。同时由独立团队开展产品智能化研究，提升产品智能化水平及创新速度。

（3）采购模式

公司兼顾满足需求和库存成本控制，通过采用招标、多家供应商报价核价等方式筛选出优质的供应商。公司通过激励问责、精准帮扶、优化淘汰等方式开展供应商管理，搭建与企业同步发展的战略级供应商平台。

（4）生产模式

公司采用以自主生产为主，OEM生产为辅的生产模式。一方面，公司综合考虑客户订单、市场需求预测以及生产安排等因素，通过采购原材料进行自主生产；另一方面，公司将部分低端产品交由优质OEM厂商生产，共同打造具有高弹性、高质量的生产体系，有效应对市场需求的波动。

（5）销售模式

公司已开拓线下、电商、工程、海外等多层次渠道，渠道范围覆盖全国，走向全球。线下渠道采用独家代理经销制，公司通过精细化管理对全国销售区域进行统一战略部署，并由经销商负责在全国范围内开设线下渠道资产，同时公司积极拥抱新零售渠道，并开展精品APP、社区营销等创新营销模式；电商渠道采用自主经营模式，入驻天猫、京东、苏宁易购等电商平台以及自建官方商城，同时积极采用社群营销、直播、短视频等新兴线上营销模式；工程渠道采用自主经营及代理经营相结合的模式；海外渠道采用自主经营模式，目前大力开拓“华帝”自主品牌的海外市场。

（6）服务模式

公司设置400服务热线以及在线客服、智能客服等服务通道，搭建以品牌服务商为主，社会化服务商和第三方服务商为辅的工单服务模式，快速响应用户诉求。公司内部与服务商高效协同，为消费者提供优质的速度服务。

3、业绩驱动因素

（1）公司终端渠道升级及下沉契合城镇化进程

根据国家统计局数据，2019年末全国大陆人口140,005万人，其中城镇常住人口84,843万人，占总人口比重（即常住人口城镇化率）为60.60%，比上年末提高1.02个百分点，城镇化程度与发达国家相比有较大

的发展空间，城镇化仍是我国社会发展的趋势。公司开展渠道终端升级，升级全新的店面形象和终端服务体验，尤其以一二线城市为战略重点，开拓以品牌旗舰店为核心的新终端；另一方面，在三四线城市以及重要县镇市场，主推渠道下沉，以专卖店、专营店、专柜以及社区网点等多种终端渠道实现大范围重点覆盖，同时积极拥抱京东专卖店等新零售渠道，优先利用新通路占据市场份额。2019年，新建华帝品牌旗舰店60家，标准专卖店188家，专营店104家，乡镇专柜307家，社区网点170家以及进驻KA店193家；新增百得品牌专卖店350家。公司终端渠道升级与下沉契合我国城镇化进程，保障业绩增长。

（2）公司变革工程渠道，抢占精装市场

根据奥维云网数据，2019年，我国在建住宅项目装修占比为37.10%，超前完成国家要求2020年达到30%的目标，房地产精装修市场规模为280万套，同比增长10.70%，精装渠道销售占厨电全渠道销售的8.4%，同比增长2个百分点。未来市场将以精装房交付为趋势，精装房渗透率持续增长，精装市场空间大。因此，公司坚持高端定位，持续提升品牌认知度、认可度。对外，减少参与C标市场。对内，公司积极对工程板块重新布局与改革。目前已与国内大地产商形成联盟，共享精装的红利，抢占增量市场份额。工程渠道快速发展，份额进一步提升。

（3）公司洗碗机、蒸烤一体机等新品类快速增长，助力业绩增长

随着消费者认知度提升，2019年洗碗机市场逆势增长，领涨家电市场。根据奥维云网全渠道推总数据，2019年洗碗机市场零售额为69.50亿元，同比增长24%，零售量为147万台，同比增长23.10%。因此，公司在传统烟灶产品不断更新迭代的基础上，横向拓宽品类，持续推出嵌入式洗碗机、集洗消存一体的干态抑菌洗碗机、智能蒸烤一体机等新品，以洗碗机为代表的嵌入式产品快速发展。报告期内，洗碗机、蒸烤一体机营业收入分别实现同比增长50.48%、161.69%，为公司业绩增长提供新的动力。

（4）公司管理持续精细化，降本增效凸显，提升运营质量

公司注重运营质量的持续提升，通过提升产品标准化、通用化率，提升产品力，毛利率、净利率改善明显。2019年度，毛利率、净利率分别为48.26%、13.01%，同比增长0.92个百分点、1.90个百分点，销售费用率为26.48%，同比下降0.60个百分点，公司通过研发平台化、产品通用化、精进工艺、强化供应链等手段推动降本增效，成果显著。2019年度，公司荣获“管理变革示范企业”、“最具竞争力企业”称号。

公司持续加强现金流管理，截至2019年12月31日，公司货币资金（含银行结构性存款、理财产品）余额为22.65亿元，同比增长10.72%。2019年销售回笼率为89.32%，同比提升2.73个百分点，资金回笼加速，管理质量的提升为公司业绩长远增长提供资金保障。

4、行业的发展情况及公司所处的行业地位

（1）行业发展情况

2019年度，随着房地产行业的调整，厨电行业也面临调整。根据奥维云网数据，2019年度国内主要厨电品类零售市场规模及同比情况如下表所示：

品类	渠道	零售额（亿元）	同比增长
吸油烟机	线下	257.1	-10.9%
	线上	95.3	3.3%
	合计	**352.4**	**-7.5%**
灶具	线下	141.3	-9.1%
	线上	58.9	10.1%
	合计	**200.2**	**-4.2%**
燃气热水器	线下	235.2	-8.0%
	线上	77.1	2.3%
	合计	**312.3**	**-5.6%**
洗碗机	线下	41.7	26.8%
	线上	27.8	20.0%

	合计	**69.5**	**24.0%**

吸油烟机、灶具、燃气热水器等主要品类整体均呈下降趋势，但线上渠道表现优异，在整体下降的情况下仍保持同比增长。洗碗机作为新兴品类则呈高速增长趋势。

（2）所处行业地位

经过多年的技术积累与品牌沉淀，公司已发展为厨电行业的高端领军品牌之一，在品牌知名度、研发设计、营销网络等方面竞争优势明显，市场影响力较强。公司吸油烟机、灶具销售额连续十九年位于行业前三，燃气热水器、电热水器、洗碗机、消毒柜、嵌入式电蒸箱、嵌入式电烤箱、嵌入式微波炉均为行业前十，多款畅销产品进入行业TOP10。根据奥维云网零售监测数据，2019年度，公司吸油烟机线下渠道、线上渠道销售额市场占有率分别为8.9%、7.6%；灶具线下渠道、线上渠道销售额市场占有率分别为10.6%、9.1%；燃气热水器线下渠道、线上渠道销售额市场占有率分别为4.8%、4.9%；洗碗机线下渠道、线上渠道销售额市场占有率分别为1.1%、2.0%。（奥维云网线下渠道零售检测数据以KA渠道为主，未覆盖公司品牌旗舰店、专卖店等自主渠道。）

公司作为行业内唯一一家同时担任吸油烟机和灶具国家标准的主笔单位，主导参与灶具强制性国家标准、GB16410-202x家用燃气灶具国标和GB17713-2011吸油烟机国标等共77项国际、国家和行业标准的起草修订，发挥行业引领作用。同时凭借专业的燃气具研发优势，公司成为2008年北京奥运会祥云火炬独家供应商，承担了包括武汉军运会、新加坡青奥会等在内的25个国际、国内大型体育运动会的火炬研发和制造任务。2019年度，公司获得“年度风云品牌”、“广东省燃气具行业诚信质量企业”、“洗碗机行业五强品牌”、“储水式电热水器行业十强品牌”、“2019中国蒸烤箱杰出品牌”等荣誉。

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	同比增长 205.06%，主要系德乾一号基金对外投资增加以及母公司投资华诺本期盈利增加，按权益法确认的损益增加所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	同比增长 909.04%，主要系百得横栏新厂区投入以及母公司厂区投入增加所致。
货币资金	同比减少 34.70%，主要系本期期初货币资金中包含结构性存款，期末将结构性存款重分类至交易性金融资产所致。
其他应收款	同比减少 48.59%，主要系子公司百得收回政府借款所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）知名品牌的运营能力

公司为厨电行业内首家上市公司，定位于“高端智能厨电”，逐步在知富年轻一代中塑造高端、智能、

时尚、年轻的独特品牌魅力。公司商标先后被认定为“广东省著名商标”、“中国驰名商标”。华帝吸油烟机、灶具、燃气热水器、电热水器、消毒柜等产品均为“广东省名牌产品”。截止本报告期末，公司取得了美国、英国、德国等多个国家和地区的注册商标证书。2019年度，“华帝”获得“亚洲十大影响力品牌”、“2019亚洲品牌500强”、“杰出品牌奖”、“深度影响力品牌奖”等荣誉。

（二）敢于探索的技术创新能力

公司专注于厨卫领域新材料的应用和新技术的研究与开发，创新了吸油烟机语音控制、蒸水洗、灶具飞碟式翻转炉头、聚炎燃烧器、零冷水热水器等核心技术，建立了包含科研立项、研发绩效考核、研发成果转化等方面的研发管理体系，为新产品研发提供了良好的保障。截至2019年底，公司拥有有效专利1,547项，技术积累行业领先。公司荣获国家级工业设计中心、国家认定企业技术中心、广东省政府质量奖，荣获中国合格评定国家认可委员会实验室认可，为全国首批32家国家级工业设计中心之一。

（三）分级市场、多线布局的渠道融合优势

公司已建成多元化、多层次、多维度的渠道体系，已建立功能齐全的营销部门和人员结构合理的销售队伍，完善的营销渠道保证了公司产品销售的稳定。公司销售渠道灵活适应新趋势的变化，主张线下渠道转型零售，积极拥抱新零售，同时布局网络直播营销。截至2019年，华帝品牌一级经销商124家，品牌旗舰店418家，专卖店2432家，品牌专营店395家，乡镇专柜3077家，社区网点783家，KA店2555家；百得品牌一级经销商222家，专卖店1830家，乡镇网点3750家，KA卖场125家；公司产品已出口至亚洲、欧洲、非洲等全球126个国家和地区。

（四）战略聚焦的丰富产品线优势

公司已形成了以吸油烟机、灶具、热水器等厨电产品为核心，覆盖以洗碗机、蒸烤一体机为代表的新兴嵌入式产品，同时延伸至全屋定制及净水器、壁挂炉等产品的完整产品线，市场覆盖面广。公司丰富的产品线满足了不同细分市场、不同客户的需求偏好，避免了单一产品的市场风险。

（五）行业经验丰富的核心团队

公司核心团队均具有丰富的厨电行业从业经验，具体简历详情见下文“第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”，同时公司实施了股权激励计划，将核心团队与公司的利益形成一致，形成稳定的核心团队与公司共成长，为公司的长远发展奠定了有力的人才保障。2019年度，公司董事长潘叶江先生获得“亚洲品牌十大创新人物”、“第五届广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“2019年全国品牌两会年度CEO”等奖项，公司董事会荣获“中国上市公司品牌榜最佳董事会奖”。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，新中国成立70周年，中国经济进入了新周期，新产业、新消费、新技术层出不穷。面对新时代下的机遇与挑战，公司及时调整营销策略，积极开展文化布局、人才布局、管理布局、产品布局、产业布局，围绕“聚焦创新、细化管理、强化执行力、强化品质、提升服务、提高效率、优化人才”年度经营主题开展工作。2019年度，公司实现营业收入57.48亿元，同比下降5.69%，实现归属于上市公司股东的净利润7.48亿元，同比增长10.46%，业绩稳健，整体盈利水平持续提升。报告期内，公司主要经营情况如下：

1、品牌营销多点开花，品牌影响力日益凸显

报告期内，公司以“智能”和“时尚”作为发力点，运用“品销一体”策略，通过品牌调性的塑造更好地实现与年轻一代消费人群的沟通，以积极应对疲软的市场环境；通过硬广和软广的不同宣传方式，与重量级IP深度合作，持续打造年轻化、时尚化的IP流量合作项目；通过携手重点卫视以及腾讯视频、今日头条、西瓜视频等网络头部平台，运用联合赞助及合作等多样化的网络媒体广告形式，深化品牌的认知度及美誉度，带动营销。2019年度，公司荣获“年度影响力品牌”。

2、销售渠道自我变革，结构调整提升盈利能力

（1）优化线下渠道模式，加快零售转型，积极拥抱新零售

公司坚持代理制，聚焦零售，从代理商的区域划分、功能、任务多方面不断对经销商进行优化，营销管理深入一线，实行全员销售促使经销商结构扁平化，提升终端整体运营效率，创新开展社区营销、微信爆破等营销方式，推动线下渠道零售转型。

公司积极入驻以红星美凯龙、居然之家为代表的建材渠道，截至2019年末，公司已入驻358家建材渠道门店，进一步加大对细分市场的布局，提升渠道多元性。随着线上线下呈现互动、融合趋势，京东、天猫、苏宁易购等大型电商平台大力发展线下专卖店，推动新零售的发展，公司积极拥抱新零售渠道，优先利用新通道占据市场份额。截至2019年末，公司已进驻新零售渠道门店9160家。

（2）电商渠道精准营销，贡献率提升

公司电商运营团队按模块专业分工，采取精准化营销策略，强调产品输出，提升广告转化率，与各大平台深度合作。同时，随着直播娱乐的兴起，公司积极尝试网络直播销售，加强与用户互动，抢占用户流量。2019年，电商渠道逆势增长，销售占比进一步扩大。公司I12048-16燃气热水器荣获“2019中国热水器线上畅销型号奖”，I12068-16瀑布浴零冷水热水器荣获“2019燃气热水器行业零冷水畅销产品奖”。

（3）变革工程渠道，提升渠道质量

公司以自营与代理相结合的模式加速工程渠道的发展，通过给予业务、人员、培训等多方位帮扶支持代理商的发展，通过加强应收账款的管理工作，加快公司资金流转。截至2019年，公司已签约41家工程代理商，已与32家房地产开发商达成合作，2019年度B标及以上项目数量占比达70%以上。公司荣获“房地产供应链上市公司投资价值5强”、“中国橱柜影响力十大品牌”等奖项。

（4）海外渠道迎来发展窗口，逐步尝试推广自主品牌

公司积极把握海外市场机会，大力开拓海外市场，截至报告期末，产品畅销全球126个国家，同时逐步尝试推广自主品牌，提升产品附加价值，以中国品牌走向世界。

3、技术持续创新，多品类矩阵日渐完善

公司坚持“以技术引领市场、以技术支持市场”的技术理念，不断加大研发投入，2019年研发投入同比增长6.06%。

（1）烟灶产品平台化、标准化、通用化初显成效，凸显差异化卖点

公司大力落实产品开发平台化、标准化、通用化，加大技术研发力度，创新应用手势、WIFI、屏显、

联动、语音等智能化技术。报告期内，公司打造全新的烟机侧吸产品线，实现行业首创差异化技术卖点；完善灶具聚能产品线，强化大气灶、聚能灶的差异化卖点。

（2）热水器、壁挂炉产品线形成逐档竞争优势

公司精心规划和调整热水器、壁挂炉产品线，通过工业设计、功能配置的差异化，突显不同档次的产品外观系列化，配置模块化。2019年，热水器方面，公司重点打造具有明显差异化的零冷水平台及核心技术，全线开发与储备零冷水产品，加快直流高性能产品、电热水器产品核心技术储备步伐；壁挂炉方面，创新应用分段燃烧技术、稳火燃烧技术、超静音燃烧技术等技术，加快技术创新步伐。2019年，华帝荣获“2019中国热水器行业‘净’领品牌”，GH8i瀑布浴热水器荣获“2019中国热水器畅销型号”，16JH2.1燃气热水器荣获“年度消费者喜爱的家电产品奖”。

（3）洗碗机、蒸烤一体机嵌入式产品加快发展

根据奥维云网线下零售监测数据，2019年，公司洗碗机销售额市场占有率为1.1%，排名上升至第6位，嵌入式电蒸箱销售额市场占有率为1.3%，排名第4位，嵌入式电烤箱销售额市场占有率为4.2%，排名上升至第4位。抽屉式干态洗碗机首创负压主动去水，干态存储，抑菌存放，技术领先，为同品类唯一荣获红顶奖大奖，荣获 “健享先锋奖”、“好产品奖”。

（4）走向大家居创新，布局智能家居蓝图

2019年，公司净水和定制家居业务通过人才、技术的储备、产品的开发、渠道的扩展、营销方式的完善创新实现高速增长，营业收入分别同比增长262.56%、74.94%。

报告期内，公司推出厨电行业首个智能化全场景控制系统—VCOO华帝智慧家智能管理系统。系统拥有全套厨电与家居板块，积累了大量用户在厨房空间“设计-安装-使用-维护”的全流程数据，联动家电与场景、内容与服务，助力公司从“单品厨电”向“系统厨电”、从“智慧厨电”向“智慧厨房”不断演变，逐步走向大家居创新，打造智慧家居生态。

4、生产加速信息化、自动化，品质控制精益求精

公司通过信息化和自动化技术持续升级改造生产系统。一方面，加强对订单的交期承诺，进一步约束优化生产计划，提升排产效率；另一方面，加大自动化生产设备建设。截至报告期末，公司已建成集烟罩冲压自动化线、箱体冲压焊接自动化线、油网冲压自动化线等自动化生产线及设备，有效提高制造效率和品质。

同时公司进一步加强品控体系建设，创新应用5WHY改善、VDA6.3过程审核等质量工具，加强对开发、制造、供应、销售等全方位的品质监控。

5、完善服务网络，提升服务竞争力

2019年，公司以用户至上为原则，深度挖掘用户运营，搭建品牌服务商管理下沉、第三方服务商管理细化、社会化服务商持续引入三位一体的创新服务平台，实施不同管理对象的端到端管控，建设新服务品牌Vdo服务终端门店。公司围绕用户全流程价值体系，积极实施以旧换新策略，推动增值服务产品化运营，提升服务体验和口碑传播，实现商业变现。2019年，公司获得“全国售后服务十佳单位”荣誉。

6、持续推动降本增效

公司持续推进流程变革与组织变革，通过在产品开发、营销、采购等多方面变革优化。在产品开发上，新成立产品智能化中心、集智厨房中心，加速推动产品智能化研发，大力推动IPD集成研发系统的发展，提升公司产品体系对市场新需求以及新技术的响应速度。从研发源头把控产品成本，通过通用化扩大规模效应，提升产品毛利率；在营销业务上，进一步细分职能职责，落实区域责任制，进一步实现销售精细化管理，加强分授权管理，在提升决策速度以及运营效率的同时，将销售费用精细化落实，杜绝无效率费用；在采购业务上，通过信息化技术进一步打通流程，实现采购业务高时效、可控成本以及低风险运营，进一步把控采购成本，提升盈利空间。2019年，公司荣获“2019中国最佳EMAB案例奖”。

7、多品牌运作，品牌矩阵趋向牢固完善

2019年，面对低迷的厨卫市场，公司坚定不移推进多品牌战略。百得明确“全球专业厨卫”的全新品牌定位，积极打造符合全球专业厨卫调性的品牌形象。逐步完善渠道，大力发展电商渠道、新零售渠道等新

兴渠道；同时进一步优化新产品规划与开发流程，提升新品开发效率与质量。2019年，百得为集团贡献收入14.09亿元，净利润0.92亿元。

报告期内，华帝家居完成从橱柜品类向全屋定制的华丽升级，积极通过产品开发、招商建店、发展工程渠道及家装渠道等措施大力拓展全屋定制业务，行业地位稳步提升。华帝家居获得“中国橱柜十佳品牌”、“中国家居冠军榜‘创新先锋品牌’”等荣誉，并当选“广东省橱柜业商会副会长单位”以及CECS标准《绿色建材评价——整体橱柜》参编单位。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	5,748,057,618.60	100%	6,095,050,006.69	100%	-5.69%
分行业					
电器机械及器材制造业	5,665,824,334.14	98.57%	5,994,604,043.25	98.35%	-5.48%
其他（非主营）	82,233,284.46	1.43%	100,445,963.44	1.65%	-18.13%
分产品					
吸油烟机	2,138,202,891.90	37.20%	2,356,312,031.87	38.66%	-9.26%
灶具	1,383,825,137.12	24.07%	1,572,817,785.69	25.80%	-12.02%
热水器	1,107,657,864.28	19.27%	1,263,397,096.35	20.73%	-12.33%
壁挂炉	44,316,509.59	0.77%	41,674,969.14	0.68%	6.34%
消毒柜	136,311,568.63	2.37%	180,872,361.35	2.97%	-24.64%
洗碗机	59,992,745.22	1.04%	39,874,275.02	0.65%	50.45%
蒸烤一体机	101,821,716.75	1.77%	34,481,417.82	0.57%	195.29%
电烤箱	90,185,805.98	1.57%	82,836,616.77	1.36%	8.87%
电蒸箱	20,448,310.43	0.36%	21,702,423.75	0.36%	-5.78%
微波炉	182,601.41	0.00%	1,150,734.96	0.02%	-84.13%
集成灶	7,440,287.19	0.13%		0.00%	100.00%
净水器	86,460,285.71	1.50%	24,244,552.76	0.40%	256.62%

定制家居	448,258,963.72	7.80%	359,878,861.12	5.90%	24.56%
其他小家电	40,719,646.21	0.71%	15,360,916.65	0.25%	165.09%
其他（非主营）	82,233,284.46	1.43%	100,445,963.44	1.65%	-18.13%
分地区					
华北地区	799,147,927.35	13.90%	801,279,258.49	13.15%	-0.27%
东北地区	195,665,823.25	3.40%	325,554,006.77	5.34%	-39.90%
华东地区	864,685,962.03	15.04%	1,086,064,949.99	17.82%	-20.38%
华中地区	831,429,574.78	14.46%	710,046,565.45	11.65%	17.10%
华南地区	1,116,677,328.63	19.43%	924,040,132.31	15.16%	20.85%
西南地区	948,770,209.95	16.51%	1,150,614,574.59	18.88%	-17.54%
其他地区	909,447,508.15	15.82%	997,004,555.65	16.36%	-8.78%
其他（非主营）	82,233,284.46	1.43%	100,445,963.44	1.65%	-18.13%

（2）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：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	5,665,824,334.14	2,920,520,489.31	48.45%	-5.48%	-6.83%	0.74%
分产品						
吸油烟机	2,138,202,891.90	1,044,636,814.33	51.14%	-9.26%	-14.67%	3.10%
灶具	1,383,825,137.12	653,223,151.91	52.80%	-12.02%	-17.32%	3.03%
热水器	1,107,657,864.28	599,467,626.23	45.88%	-12.33%	-12.91%	0.36%
分地区						
华北地区	799,147,927.35	408,654,512.08	48.86%	-0.27%	-4.80%	2.44%
华东地区	864,685,962.03	479,971,717.33	44.49%	-20.38%	-15.87%	-2.98%
华中地区	831,429,574.78	421,203,714.94	49.34%	17.10%	14.75%	1.03%
华南地区	1,116,677,328.63	435,936,295.20	60.96%	20.85%	29.71%	-2.67%
西南地区	948,770,209.95	479,251,946.16	49.49%	-17.54%	-17.48%	-0.04%
其他地区	909,447,508.15	593,939,849.35	34.69%	-8.78%	-9.21%	0.31%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
吸油烟机	销售量	台	2,066,080	2,150,961	-3.95%
	生产量	台	2,146,478	2,159,892	-0.62%
	库存量	台	218,556	138,158	58.19%
灶具	销售量	台	2,666,128	2,721,632	-2.04%
	生产量	台	2,641,604	2,777,661	-4.90%
	库存量	台	232,279	256,803	-9.55%
热水器	销售量	台	1,376,877	1,518,272	-9.31%
	生产量	台	1,423,735	1,525,584	-6.68%
	库存量	台	119,989	73,131	64.07%
消毒柜	销售量	台	139,193	177,793	-21.71%
	生产量	台	143,383	179,315	-20.04%
	库存量	台	12,531	8,341	50.23%
橱柜	销售量	套	227,027	69,931	224.64%
	生产量	套	227,377	70,132	224.21%
	库存量	套	1,776	1,426	24.54%
嵌入式及其他	销售量	台	3,750,410	2,616,734	43.32%
	生产量	台	3,853,831	2,595,757	48.47%
	库存量	台	210,357	106,936	96.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、橱柜销售量、生产量同比增长，主要系销售增长所致；

2、嵌入式及其他品类产品销售量、生产量及库存量同比增长，主要系本期蒸烤一体机、集成灶、净水器及海外配件等销售量增长明显；

3、吸油烟机、热水器、消毒柜库存量分别同比增长58.19%、64.07%、50.23%，主要系2019年销售下滑所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
吸油烟机	原材料	945,864,718.80	90.54%	1,116,398,968.04	91.19%	-15.28%
	直接人工	47,648,260.50	4.56%	55,210,972.98	4.51%	-13.70%
	制造费用	51,123,835.03	4.89%	52,602,746.81	4.30%	-2.81%
灶具	原材料	627,957,355.85	91.97%	734,976,243.77	93.03%	-1.06%
	直接人工	28,638,627.71	4.19%	28,748,604.66	3.64%	0.55%
	制造费用	26,219,184.90	3.84%	26,298,249.29	3.33%	0.51%
热水器	原材料	571,709,634.88	95.37%	651,300,417.52	94.62%	-12.22%
	直接人工	14,075,627.56	2.35%	20,631,469.65	3.00%	-31.78%
	制造费用	13,682,363.79	2.28%	16,413,546.01	2.38%	-16.64%
其他	原材料	553,459,196.83	93.24%	363,490,933.86	89.15%	52.26%
	直接人工	21,529,342.33	3.63%	17,020,050.12	4.17%	26.49%
	制造费用	18,612,341.13	3.14%	27,235,345.13	6.68%	-31.66%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、子公司上海粤华厨卫有限公司于2019年7月注销，其业务纳入公司范围。

2、2019年8月8日，本公司与子公司中山德乾领航股权投资有限公司、陈健峰、韩建昊、唐峰、潘浩标、黄志峰、曾燕、吴刚、王永红共同成立广东德乾领航一号创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“领航一号”），其中公司直接持股45.45%，通过子公司中山德乾领航股权投资有限公司间接持股1.36%，共计持股46.81%，并子公司中山德乾领航股权投资有限公司作为领航一号执行事务普通合伙人通过对领航一号的经营决策享有可变回报，对领航一号具有控制权，故将其纳入本期合并范围。

3、2019年3月28日，本公司认缴出资300万元，设立全资子公司中山华帝厨卫有限公司从事家庭厨房用品销售业务，将其纳入本期合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,339,640,467.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.30%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	0.00%

例	

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	637,486,826.69	11.09%
2	客户 2	261,965,257.17	4.56%
3	客户 3	162,332,811.34	2.82%
4	客户 4	142,748,345.97	2.48%
5	客户 5	135,107,226.50	2.35%
合计	--	1,339,640,467.67	23.30%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	577,860,227.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.39%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	158,452,732.84	5.39%
2	供应商 2	110,560,409.06	3.76%
3	供应商 3	104,642,454.68	3.56%
4	供应商 4	102,597,795.30	3.49%
5	供应商 5	101,606,836.00	3.46%
合计	--	577,860,227.88	19.66%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,522,371,059.32	1,650,884,605.48	-7.78%	
管理费用	174,975,217.70	170,394,661.40	2.69%	
财务费用	-5,274,402.52	-46,628,070.82	88.69%	主要系本期将结构性存款及理财收益重分类至投资收益所致。
研发费用	237,166,379.84	223,619,083.03	6.06%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司由产品管理中心统筹把控产品生命周期，按照“上市一代、开发一代、储备一代”的研发规划进行近期、中期的研发与布局，为新产品上市提供有力的技术支持。并由独立团队进行远期技术趋势研究，为公司近期及中期技术调整提供战略指导。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	395	386	2.33%
研发人员数量占比	7.45%	7.12%	0.33%
研发投入金额（元）	237,166,379.84	223,619,083.03	6.06%
研发投入占营业收入比例	4.13%	3.67%	0.46%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,270,727,084.68	4,411,276,199.77	19.48%
经营活动现金流出小计	4,491,892,061.59	3,782,033,795.11	18.77%
经营活动产生的现金流量净额	778,835,023.09	629,242,404.66	23.77%
投资活动现金流入小计	51,491,212.83	645,460,363.95	-92.02%
投资活动现金流出小计	1,026,934,922.50	174,025,717.77	490.11%
投资活动产生的现金流量净额	-975,443,709.67	471,434,646.18	-306.91%
筹资活动现金流入小计	11,700,000.00	91,153,800.00	-87.16%
筹资活动现金流出小计	412,372,012.77	358,330,462.76	15.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-400,672,012.77	-267,176,662.76	-49.97%
现金及现金等价物净增加额	-595,096,513.04	831,964,558.73	-171.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）投资活动现金流入小计同比下降92.02%，主要系上期收回银行理财本金，本期未发生所致；

（2）投资活动现金流出小计同比增长490.11%，主要系本期新建厂房投资增加及结构性存款、理财本金重分类所致；

（3）筹资活动现金流入小计同比下降87.16%，主要系上期收到股权激励投资款及子公司百得厨卫取得信用借款而本期未发生所致；

（4）筹资活动产生的现金流量净额同比下降49.97%，主要系本期支付股票回购款以及分派现金股利增加所致；

（5）现金及现金等价物净增加额同比下降171.53%，主要系本期投资和筹资活动现金流入同比减少且流出同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	1,031,714,774.03	17.26%	1,579,952,589.92	29.84%	-12.58%	主要系本期期初货币资金中包含了结构性存款，期末将结构性存款重分类至交易性金融资产所致
应收账款	805,567,266.26	13.48%	760,547,926.46	14.37%	-0.89%	
存货	563,728,827.87	9.43%	483,665,851.35	9.14%	0.29%	
长期股权投资	10,733,168.06	0.18%	3,518,432.88	0.07%	0.11%	
固定资产	564,005,688.89	9.44%	566,777,270.66	10.71%	-1.27%	
在建工程	209,938,910.46	3.51%	20,805,816.75	0.39%	3.12%	
短期借款			10,000,000.00	0.19%	-0.19%	

应收票据	826,165,883.94	13.82%	699,607,307.98	13.21%	0.61%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					1,232,900,000.00			1,232,900,000.00
4.其他权益工具投资	6,608,771.13							6,608,771.13
金融资产小计	6,608,771.13				1,232,900,000.00			1,239,508,771.13
其他非流动金融资产	78,786,056.61							78,786,056.61
上述合计	85,394,827.74				1,232,900,000.00			1,318,294,827.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	173,840,391.32	保函保证金及承兑汇票保证金
应收票据	130,711,025.75	银行承兑质押
合计	**304,551,417.07**	

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
253,836,317.50	176,413,234.71	43.89%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	1,318,294,827.74						1,318,294,827.74	自有资金
合计	1,318,294,827.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,318,294,827.74	--

5、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。

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：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
百得厨卫	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	1,158,268,193.84	703,731,415.30	1,409,100,090.12	102,984,212.95	91,865,656.06

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、增资	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
上海粤华厨卫有限公司	注销处置	有利于公司削减成本
广东德乾领航一号创业投资合伙企业（有限合伙）	设立取得	有利于公司开展战略布局
广东德乾投资管理有限公司	减资	优化公司投融资业务

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略与2020年度经营计划

1、公司未来发展战略

在坚持推动“文化布局、人才布局、管理布局、产品布局、产业布局”五大集团布局建设和坚持“品牌升级战略、多元化战略、国际化战略、用户+战略”四大集团战略不动摇的前提下，创新中求变，广开渠道，持续提升盈利水平。

2、2020年经营计划

（1）疫情影响下，聚焦健康家电、加强线上渠道建设。

为解决疫情带来的影响，确保各项工作的正常运营，公司第一时间做好充分的准备，从线上到线下配备并完善相关人员和服务。公司及时调整计划和费用投入方向，将重点放在线上渠道建设。

在疫情之下消费者对除菌健康类家电需求上涨。公司紧抓契机，加大洗碗机、净水机等健康类家电的研发和市场推广投入，抢占市场。

（2）“挖潜力、保增长、防风险、重人才、促变革”的经营主题贯穿2020年经营计划。

①持续推动品牌年轻化的转变，加强品销一体的结合

继续加强对品牌时尚化、年轻化的建设，深化对新媒体的跨界合作；不断丰富品牌元素，不断提升终端服务体验；加强市场运营和品牌端的联动，进一步实现品销一体的运作。

②顺应潮流，把握机遇，寻找并创造新的营销机会，保证公司有效增长

对营销环境变化做出敏捷反映，从供需缺口、市场细分、产品缺陷和竞争对手中寻找营销机会；从市场发展趋势、科学技术、营销手段中创造营销机会。

③加快零售的转型，加大对经销商的帮扶

以创新零售、差异化服务切入新消费，满足新人群；加强对区域人员的零售指导，切实提高区域人员的专业零售能力，为经销商伙伴提供更加贴近市场的帮助和服务，提升经销商面对市场变化的信心和能力。

④加强信息技术的应用，前瞻性的产品布局，提升产品开发全链路的高效协作

在加强烟灶热基础品类建设的同时，重视对新品类的研发生产，打通技术、开发、产品管理、供应链、制造部门的工作协同；加快信息资源的开发和管理，保持公司产品和技术在市场上的领先地位。

⑤创新服务建设全方面覆盖，打造极致的用户体验

深挖用户痛点，提供差异化、持续性的全方面服务；完善对VCOO智能管理系统的搭建和应用，加快厨房空间智能化的推进；通过创新、优质的服务，智能化、全场景的产品打动消费者。

⑥在组织、流程、IT等方面建设适应市场需求和及时满足用户需求的管理体系

围绕为用户创造价值持续优化公司组织、体系及流程再造，建立健全管理控制系统和必要的制度体系，确保公司战略、政策和文化的统一性，提升公司人均产值。

⑦建立以前端对后端的牵引能力，共同聚焦公司经营目标的实现。

强化配套的预警机制和问责机制，及时、准确为营销提供服务与支持，高效协作，切实提高运营的效率，提升公司面对环境变化的响应速度。

⑧加强成本管理，降低运营成本，向管理要效益。

对设计、采购、制造、管理、服务等全过程推行目标成本管理，全过程地跟踪核算控制，提高生产效率。

⑨加强以人为本的管理理念，完善考核和激励机制，向组织要绩效，向人才要潜能，提高业务运作效率和效益。

（二）风险因素

1、宏观经济尤其房地产市场波动风险

公司所处行业受宏观经济及市场供需状况的影响，会随着整体经济状况或市场环境的变化而出现一定的波动。公司将密切关注宏观经济与市场环境变化，在顺应宏观经济变化的同时，充分利用内外资源，提高抗风险能力。同时，加大对行业及市场数据的挖掘，适时推出针对不同细分市场的产品和服务，增强客户黏性，降低市场影响。

2、市场竞争风险

我国当前厨卫行业市场集中度尚不够高，市场竞争日趋激烈；但高端化、智能化、差异化产品市场仍具备较好的竞争环境。公司一方面，通过持续加强技术研发，形成差异化竞争优势；另一方面，密切关注市场需求的动态变化，以市场需求为导向指引技术研发方向，以保持市场地位。

3、生产要素价格波动风险

受疫情影响，材料、人工、物流等成本均有不同程度的上涨。公司加强成本管控工作，紧密关注并合理把握原材料价格波动节点，对原材料进行战略储备计划，灵活调整采购周期，加强与核心供应商合作及新供应商引入，保证原材料供应的持续性与稳定性。

4、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。公司通过制定与时俱进的人力资源政策，加强招聘、培训、股权激励等措施，组建和稳定适应公司发展的人才队伍，逐步形成管理人员和核心岗位人才梯队，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，增强公司对人才吸引力，降低人才流失风险。同时公司将加快自动化、智能化的产业化改造，提高生产效率，以应对人力资源不足的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 02 月 20 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 02 月 21 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 02 月 27 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 03 月 13 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 03 月 21 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 03 月 26 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 03 月 27 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 04 月 29 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 05 月 14 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 05 月 23 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 06 月 06 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 06 月 11 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 06 月 26 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 06 月 27 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 07 月 04 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 07 月 23 日	实地调研	机构	深交所互动易（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 09 月 03 日	实地调研	机构	深交所互动易

			（http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 09 月 11 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 09 月 25 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 09 月 26 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 11 月 07 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 11 月 11 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 11 月 26 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 11 月 28 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 11 月 29 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 12 月 04 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 12 月 10 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）
2019 年 12 月 30 日	实地调研	机构	深交所互动易 （http://irm.cninfo.com.cn）

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格执行《公司章程》、《分红管理制度》及公司股东大会批准的《未来三年股东回报规划（2019年-2021年）》规定的利润分配政策原则、利润分配形式、现金分配条件、现金分配比例及时间、股票股利分配条件、利润分配决策制度和机制、利润分配政策调整原则等规定，上述制度保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2019年度利润分配预案

公司拟以截至2020年4月28日总股本869,230,324股扣减截至本公告披露日回购专户持有股份21,576,706股后的股本847,653,618股为基数，每10股派发现金红利3.00元（含税），共计派发现金红利254,296,085.40元。剩余未分配利润滚存入下一年度。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。

2、2018年度利润分配方案及执行情况

经公司2019年4月26日召开的第六届董事会第二十九次会议和2019年5月21日召开的2018年度股东大会审议通过的2018年度利润分配方案为：以2018年12月31日总股本881,623,124股扣减截至公告披露日回购专户持有股份21,576,706股后的股本860,046,418股为基数，每10股派发现金红利3.00元（含税），共计派发现金红利258,013,925.40元。剩余未分配利润滚存入下一年度。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。

2019年6月，公司实施了2018年度利润分配方案，股权登记日为2019年6月21日，除权除息日为2019年6月24日。

3、2017年度利润分配方案及执行情况

经公司2018年4月26日召开的第六届董事会第十八次会议和2018年5月23日召开的2017年度股东大会审议通过的2017年度利润分配方案为：以2017年度末总股本581,762,083.00股为基数，向全体股东每10股派送红股2股，派发现金红利3.00元（含税），共计派送红股116,352,416.60股，派发现金红利174,528,624.90元，同时以资本公积向全体股东每10股转增3股。剩余未分配利润滚存入下一年度。

2018年7月，公司实施了2017年度利润分配方案，股权登记日为2018年7月4日，除权除息日为2018年7月5日。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	254,296,085.40	747,765,364.19	34.01%	0.00	0.00%	254,296,085.40	34.01%
2018 年	258,013,925.40	676,941,647.66	38.11%	199,939,270.00	29.54%	457,953,195.40	67.65%
2017 年	174,528,624.90	509,628,382.47	34.25%	0.00	0.00%	174,528,624.90	34.25%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	847,653,618
现金分红金额（元）（含税）	254,296,085.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	254,296,085.40
可分配利润（元）	1,359,336,256.01
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，确认 2019 年度公司实现销售收入为 5,748,057,618.60 元，归属于母公司所有者的净利润为 747,765,364.19 元。根据《公司章程》规定，以 2019 年度实现的母公司净利润 590,870,655.41 元为基数，提取 10%的法定盈余公积金计人民币 59,087,065.54 元，扣除当年分配上年分红 258,013,925.40 元，余下可供分配的净利润为 273,769,664.47 元，加上上年度未分配利润 1,085,566,591.54 元，本年度可供分配利润为 1,359,336,256.01 元。公司拟定 2019 年度利润分配预案如下：公司拟以截至 2020 年 4 月 28 日总股本 869,230,324 股扣减截至本公告披露日回购专户持有股份 21,576,706 股后的股本 847,653,618 股为基数，每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计派发现金红利 254,296,085.40 元。剩余未分配利润滚存入下一年度。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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	潘叶江	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.为避免同业竞争，本人承诺如下：本人及其亲属（亲属包括声明人的配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母）直接或间接投资的企业不存在从事与华帝股份有限公司相同或相似业务的情形；本人所控制的其他企业仍将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属公司主要业务构成直接竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营	2014 年 07 月 02 日	长期有效	正在履行

			等方式从事与上市公司及其下属公司相同或者相似的业务；如本人所控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，则承诺人及关联公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司。2.为了避免或减少未来可能与上市公司发生的关联交易，本人承诺如下：（1）本人将严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及关联事项			

			的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）本人及其所控制的关联公司与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。			
资产重组时所作承诺	石河子奋进股权投资普通合伙企业	其他承诺	关于保证上市公司独立性的承诺：为保证奋进投资与华帝股份在人员、资产、财务、机构及业务上的独立，奋进投资就本次现金及发行股份购买资产（以下简称“本次交易”）完成后华帝	2012 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行

			股份独立性作出如下承诺：在本次交易完成后，奋进投资将采取有效措施确保奋进投资的人员、财务、机构、资产和业务等方面与华帝股份完全分开；奋进投资与华帝股份在经营业务、机构运作、财务核算等方面保持独立并各自独立承担经营责任和风险。			
	石河子奋进股权投资普通合伙企业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、除投资百得厨卫之外，奋进投资目前不存在直接或间接从事与华帝股份相同或相似业务的情形。 2、在奋进投资将百得厨卫全部股权转让给华帝股份后且持有华帝股份 5%以上股权期间，奋进投资不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营、	2012 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行

			租赁经营、承包经营、委托管理等方式拥有其他公司或企业的股权或权益）从事与华帝股份目前或将来的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。为进一步避免潜在的同业竞争，奋进投资的实际控制人潘叶江、潘垣枝、潘锦枝出具了关于与公司无同业竞争的《声明》，声明如下：“声明人本人及其亲属（亲属包括声明人的配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母）除投资中山百得厨卫有限公司外，直接或间接投资的企业不存在从事与华帝股份相同或相似业务的情形。			

	石河子奋进股权投资普通合伙企业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为规范奋进投资与华帝股份在本次重大资产重组完成后可能发生的关联交易，奋进投资出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、在本次重大资产重组完成后，奋进投资确保与华帝股份在人员、财务、机构、资产和业务等方面完全分开，严格控制并减少华帝股份与奋进投资及其下属公司间的持续性关联交易。对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，履行合法程序，并依法签订协议，按照有关法律法规以及华帝股份公司章程等规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，	2012 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行

			保证不通过关联交易损害华帝股份及其他股东的合法权益。2、确保奋进投资不发生占用华帝股份资金、资产的行为，不要求华帝股份向奋进投资及其投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3、确保奋进投资严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及华帝股份公司章程的有关规定行使股东权利，在股东大会对涉及奋进投资与华帝股份的关联交易进行表决时，依法履行回避表决的义务。			
	潘锦枝、潘叶江、潘垣枝	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、尽量避免或减少声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华帝股份及其子公司之间发生关联	2012 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行

			交易；2、不利用间接股东的地位及影响谋求声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华帝股份及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；3、不利用间接股东的地位及影响谋求声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华帝股份及其子公司达成交易的优先权利；4、将以市场公允价格与华帝股份及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害华帝股份及其子公司利益的行为；5、就声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华			

			帝股份及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促华帝股份履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和华帝股份公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。			
	华帝股份有限公司	分红承诺	本次资产重组完成后的现金分红政策特此声明并承诺：华帝股份将严格按照《公司章程》及《分红管理制度》的相关规定执行现金分红政策。	2012 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行
	石河子奋进股权投资普通合伙企业	其他承诺	1、本次现金及发行股份购买的资产为奋进投资持有的百得厨卫 100%股权。奋进投资合法拥有上述股权完整	2012 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行

			的所有权。上述股权不存在质押、冻结、司法拍卖、受托持股、设置信托或其他股东权利受到限制的情形，该等股权亦不存在涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等争议事项或者妨碍权属转移的其他情况。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事会	其他承诺	本公司董事会承诺自公司上市之日起，将严格遵守《公司法》、《证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《证券发行上市保荐制度暂行办法》和《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律、法规的如下规定：（一）本公司将真实、准确、完整、公允和及时地公布定期报告，披露	2004 年 08 月 25 日	长期有效	正在履行

			所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会、证券交易所的监督管理；（二）本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒介中出现的消息后，将及时予以公开澄清；（三）本公司董事、监事、高级管理人员如发生人事变动或持有本公司股票发生变化时，在报告中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的同时向投资者披露；（四）本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事发行人股票的买卖活动。			

			（五）本公司没有无记录的负债。			
	董事、高级管理人员	其他承诺	（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（五）若公司未来推出股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 09 月 02 日	2016 年 9 月 2 日至 2019 年 3 月 7 日	履行完毕
	潘叶江	其他承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵	2016 年 09 月 02 日	2016 年 9 月 2 日至 2019 年 3	履行完毕

			占公司利益。		月 7 日	
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	《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%。每年具体分红比例由公司	2016 年 09 月 02 日	2016 年度至 2018 年度	履行完毕

			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。			
	董事会	分红承诺	《公司未来三年股东回报规划（2019 年-2021 年）》：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 2019 年-2021 年期间，在公司盈	2018 年 12 月 26 日	2019 年度至 2021 年度	正在履行

			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					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，经本公司第七届董事会第三次会议于2019年8月28日决议通过，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	1,460,155,234.44	-1,460,155,234.44	-
应收票据		699,607,307.98	699,607,307.98
应收账款		760,547,926.46	760,547,926.46
应付票据及应付账款	1,331,602,050.44	-1,331,602,050.44	-
应付票据		664,326,036.73	664,326,036.73
应付账款		667,276,013.71	667,276,013.71
合计	2,791,757,284.88	-	2,791,757,284.88

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目:

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后

应收票据及应收账款	1,227,099,215.32	-1,227,099,215.32	-
应收票据		560,304,837.29	560,304,837.29
应收账款		666,794,378.03	666,794,378.03
应付票据及应付账款	1,004,248,924.82	-1,004,248,924.82	-
应付票据		566,273,008.36	566,273,008.36
应付账款		437,975,916.46	437,975,916.46
合计	2,231,348,140.14	-	2,231,348,140.14

2018年度受影响的合并利润表项目：无

2018年度受影响的母公司利润表项目：无

2018年度受影响的合并现金流量表项目：无

2018年度受影响的母公司现金流量表项目：无

（2）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。经本公司第七届董事会第三次会议于2019年8月28日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整，情况如下：

合并报表：

项目	2018-12-31	重分类	重新计量	2019-1-1
可供出售金融资产	85,394,827.74	-85,394,827.74		-
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		78,786,056.61		78,786,056.61
总计	85,394,827.74	-	-	85,394,827.74

母公司报表：

项目	2018-12-31	重分类	重新计量	2019-1-1
可供出售金融资产	6,608,771.13	-6,608,771.13		-
其他权益工具投资		6,608,771.13		6,608,771.13
总计	6,608,771.13	-	-	6,608,771.13

（3）执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》、财会〔2019〕16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，经本公司第七届董事会第六次会议于2020年4月28日决议通过，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、子公司上海粤华厨卫有限公司于2019年7月注销，其业务纳入公司范围。

2、2019年8月8日，本公司与子公司中山德乾领航股权投资有限公司、陈健峰、韩建昊、唐峰、潘浩标、黄志峰、曾燕、吴刚、王永红共同成立广东德乾领航一号创业投资合伙企业（有限合伙），其中公司直接持股45.45%，通过子公司中山德乾领航股权投资有限公司间接持股1.36%，共计持股46.81%，并子公司中山德乾领航股权投资有限公司作为领航一号执行事务普通合伙人通过对领航一号的经营决策享有可变回报，对领航一号具有控制权，故将其纳入本期合并范围。

3、2019年3月28日，本公司认缴出资300万元，设立全资子公司中山华帝厨卫有限公司从事家庭厨房用品销售业务，将其纳入本期合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	周俊杰、张娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、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

一、回购注销限制性股票

1、2019年7月24日，公司召开第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》等议案，同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票合计8,980,000股，约占公司当时总股本881,623,124股的1.02%，回购价格为6.51元/股。具体内容详见2019年7月25日在《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的公告》（公告编号：2019-036）。

2、2019年8月9日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》等议案。同日披露了《关于回购注销限制性股票减资暨通知债权人的公告》（公告编号：2019-042）。

3、上述8,980,000股限制性股票的回购注销事宜已于2019年10月22日办理完成。具体内容详见2019年10月23日在《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-051）。

4、2019年8月28日，公司召开第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票的议案》，同意回购注销首次及预留授予部分第三个解锁期的3,412,800股限制性股票。具体内容详见2019年8月29日在《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于回购注销限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票的公告》（公告编号：2019-044）。同日披露了《关于回购注销限制性股票减资暨通知债权人的公告》（公告编号：2019-045）。

5、上述3,412,800股限制性股票的回购注销事宜已于2020年1月17日办理完成。具体内容详见2020年1月20日在《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-003）。

二、股权激励获得股份解除限售

1、2019年1月8日，公司召开第六届董事会第二十七次会议审议并通过了《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》。同日，公司召开第六届监事会第二十五次会议，监事会对解锁的激励对象名单进行了核查，认为：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

条件成就。具体内容详见2019年1月9日在《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《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解锁条件成就的公告》（公告编号：2019-004）。

2、2019年1月15日，公司已于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕公司2016年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解除限售手续。具体内容详见2019年1月16日在《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于股权激励获得股份解除限售的公告》（公告编号：2019-007）。

十六、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。

十七、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、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	26,430	15,180	0
券商理财产品	自有资金	41,000	38,700	0
合计		67,430	53,880	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司履行社会责任的具体情况详见公司2020年4月29日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司2019年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

公司所有经营项目均依法取得环境影响评价报告书及环保部门的环评批复（中【榄】环建表【2016】0049号），并按照国家环保法规规定取得排污许可证（编号：4421702018000824）。公司倡导、践行环保管理，一直推行ISO14001环境管理体系，并取得认证证书，通过环境体系运行提升了公司环境管理水平，提高了员工的环境保护意识。公司三废（废水、废气、厂界噪声）的检测均按环境保护相关法规规定委托有资质的检测机构进行检测。2019年5月17日，公司取得工业废水、工业废气、厂界噪声检测合格报告。公司危险废物转移严格按照法规要求与有资质单位签订合同实现全部合法转移。2019年度，公司未出现任何环境违法事故。

十九、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。

二十、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%				-11,014,287	-11,014,287	88,572,112	10.15%
3、其他内资持股	99,586,399	11.30%				-11,014,287	-11,014,287	88,572,112	10.15%
境内自然人持股	99,586,399	11.30%				-11,014,287	-11,014,287	88,572,112	10.15%
二、无限售条件股份	782,036,725	88.70%				2,034,287	2,034,287	784,071,012	89.85%
1、人民币普通股	782,036,725	88.70%				2,034,287	2,034,287	784,071,012	89.85%
三、股份总数	881,623,124	100.00%				-8,980,000	-8,980,000	872,643,124	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）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324,000股限制性股票完成解锁，因此有限售条件股份减少324,000股，无限售条件股份相应增加324,000股。

（2）2019年10月22日，公司完成回购注销不符合激励条件激励对象的2018年限制性股票激励计划限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票，合计回购注销8,980,000股限制性股票，因此有限售条件股份减少8,980,000股，股份总数减少8,980,000股。

（3）根据相关规定高管锁定股减少1,710,287股，因此有限售条件股份减少1,710,287股，无限售条件股份相应增加1,710,287股。

综上所述，有限售条件股份合计减少11,014,287股，无限售条件股份合计增加2,034,287股，股份总数减少8,980,000股。

2020年1月17日，公司2016年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票共3,412,800股完成回购注销，公司股份总数由872,643,124股减少至869,230,324股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、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，共计324,000股限制性股票解除限售。

2、2019 年 7 月 24 日，公司召开第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施 2018 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》等议案，同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票合计8,980,000 股。

3、2019 年 8 月 9 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施 2018 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》等议案。2019 年 10 月 22 日，公司于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成此次回购注销事项。

4、2019年8月28日，公司召开第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票的议案》等议案，同意公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期解锁条件所涉及的19名激励对象合计所持的3,412,800股限制性股票。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年10月22日，公司完成回购注销不符合激励条件激励对象的2018年限制性股票激励计划限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票，合计回购注销8,980,000股限制性股票，涉及激励对象132名，具体内容详见公司2019年10月23日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-051）。

2、2020年1月17日，公司完成回购注销2016年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票，合计回购注销3,412,800股限制性股票，涉及激励对象19名，具体内容详见公司2020年1月20日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-003）。

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

本次股份变动后，按872,643,124股股本摊薄计算，2018年度基本每股收益和稀释每股收益为0.7757元/股，截止2018年12月31日，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.97元/股，2019年1-9月基本每股收益和稀释每股收益为0.5924元/股，截止2019年9月31日归属于公司普通股股东的每股净资产为3.18元/股。

按869,230,324股股本摊薄计算，2018年度基本每股收益和稀释每股收益为0.7788元/股，截止2018年12月31日，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.98元/股，2019年1-9月基本每股收益和稀释每股收益为0.5947元/股，截止2019年9月31日归属于公司普通股股东的每股净资产为3.19元/股。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	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		1,000,000	1,960,000	高管锁定股及股权激励限售股	2019 年 1 月 2 日高管锁定股解除限售 200,000 股，2019 年 10 月 22 日股权激励限制性股票回购注销解除限售 800,000 股
吴刚	2,869,545		749,999	2,119,546	管锁定股及股权激励限售股	2019 年 1 月 2 日高管锁定股解除限售 149,999 股，2019 年 10 月 22 日股权激励限制性股票回购注销解除限售 600,000 股
何伟坚	1,210,000		922,000	288,000	高管锁定股及股权激励限售股	2019 年 4 月 30 日高管锁定股解除限售 302,500 股，2019 年 10 月 22 日股权激励限制性股票回购注销解除限售 250,000 股，2019 年 11 月 14 日高管锁定股解除限售 369,500 股

韩伟	1,094,000	231,400	856,400	469,000	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，2019 年 10 月 22 日股权激励限制性股票回购注销解除限售 500,000 股
付韶春	900,000		540,000	360,000	股权激励限售股	2019 年 11 月 14 日高管锁定股解除限售 540000 股
何淑娴	450,000		225,000	225,000	高管锁定股及股权激励限售股	2019 年 1 月 2 日高管锁定股解除限售 45,000 股，2019 年 10 月 22 日股权激励限制性股票回购注销解除限售 180,000 股
石晓梅	360,000		216,000	144,000	股权激励限售股	2019 年 10 月 10 日离任高管锁定股解除限售 216,000 股
易洪斌	144,000			144,000	股权激励限售股	已于 2020 年 1 月 17 日因回购注销解除限售
其他	7,473,875	112	6,736,400	737,587	因高管锁定增加股 112 股限售股	2019 年 1 月 18 日股权激励限制性股票解除限售 86,400 股，2019 年 10 月 22 日股权激励限制性股票回购注销解除限售 6,650,000 股
合计	99,586,399	231,512	11,245,799	88,572,112	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2019年10月22日，公司完成回购注销不符合激励条件激励对象的2018年限制性股票激励计划限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票，合计回购注销8,980,000股限制性股票，回购价格为6.51元/股，因此公司股份总数减少8,980,000股，由 881,623,124 股减少至 872,643,124股，公司股本减少8,980,000元，资本公积减少54,630,828元。

2020年1月17日，公司2016年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票共3,412,800股完成回购注销，公司股份总数由872,643,124股减少至869,230,324股，公司股本减少869,230,324元，资本公积减少2,3164,320元。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	31,697	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,413	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石河子奋进股权投资普通合伙企业	境内非国有法人	13.86%	120,960,000			120,960,000	质押	62,566,000
潘叶江	境内自然人	9.96%	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	3.34%	29,188,305			29,188,305		

香港中央结算有限公司	境外法人	2.83%	24,734,371	5,149,339		24,734,371		
杨建辉	境内自然人	2.59%	22,577,737		16,933,303	5,644,434	质押	3,999,999
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	其他	2.10%	18,316,184	12,617,052		18,316,184		
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	1.60%	14,000,000	-2,000,059		14,000,000		
潘权枝	境内自然人	1.43%	12,518,316			12,518,316	质押	12,518,300
中国农业银行股份有限公司－景顺长城核心竞争力混合型证券投资基金	其他	1.38%	12,000,000	3,000,000		12,000,000		
基本养老保险基金一二零六组合	其他	1.33%	11,648,398	11,648,398		11,648,398		
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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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
香港中央结算有限公司	24,734,371	人民币普通股	24,734,371
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－中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	18,316,184	人民币普通股	18,316,184
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	14,000,000	人民币普通股	14,000,000
潘权枝	12,518,316	人民币普通股	12,518,316
中国农业银行股份有限公司－景顺	12,000,000	人民币普通股	12,000,000

长城核心竞争力混合型证券投资基金			
基本养老保险基金一二零六组合	11,648,398	人民币普通股	11,648,398
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	11,371,764	人民币普通股	11,371,764
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
石河子奋进股权投资普通合伙企业	潘叶江	2010 年 07 月 20 日	91659001559129358B	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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘叶江	本人	中国	否
主要职业及职务	现任华帝股份第七届董事会董事长，石河子奋进股权投资普通合伙企业执行事务合伙人，中山百得厨卫有限公司董事，广东德乾投资管理有限公司董事，中山市华帝智慧家居有限公司		

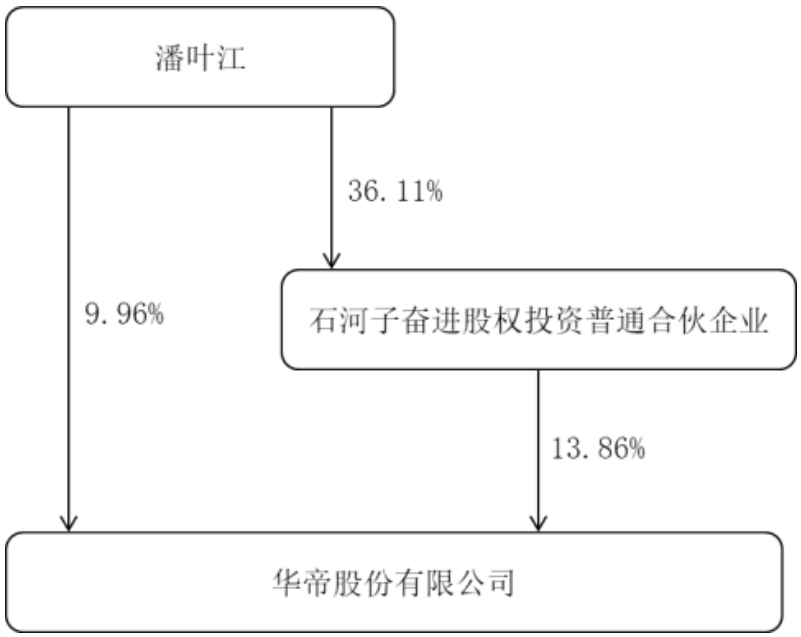
	董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

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。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
潘叶江	董事长	现任	男	43	2015 年 09 月 30 日	2022 年 05 月 20 日	86,922,235				86,922,235
潘垣枝	董事、总裁	现任	男	59	2013 年 05 月 07 日	2022 年 05 月 20 日	3,680,000			-800,000	2,880,000
潘浩标	董事	现任	男	57	2013 年 05 月 07 日	2022 年 05 月 20 日	300,000			-300,000	
杨建辉	董事	现任	男	65	2016 年 04 月 15 日	2022 年 05 月 20 日	22,577,737				22,577,737
丁云龙	独立董事	现任	男	57	2019 年 05 月 21 日	2022 年 05 月 20 日					
孔繁敏	独立董事	现任	男	57	2019 年 05 月 21 日	2022 年 05 月 20 日					
周谊	独立董事	现任	女	48	2019 年 05 月 21 日	2022 年 05 月 20 日	150				150
许细妹	监事会主席	现任	女	38	2019 年 05 月 21 日	2022 年 05 月 20 日					
陈惠芬	监事	现任	女	49	2013 年 05 月 07 日	2022 年 05 月 20 日					
梁萍华	监事	现任	女	35	2019 年 05 月 21 日	2022 年 05 月 20 日					
吴刚	常务副总	现任	男	49	2004 年	2022 年	3,626,061			-600,000	3,026,061

	裁、董事会秘书				11 月 19 日	05 月 20 日					
韩伟	高级副总裁	现任	男	49	2017 年 03 月 08 日	2022 年 05 月 20 日	1,292,000			-500,000	792,000
仇明贵	副总裁	现任	男	54	2017 年 12 月 25 日	2022 年 05 月 20 日	313,700			-300,000	13,700
何淑娴	财务总监	现任	女	47	2018 年 06 月 08 日	2022 年 05 月 20 日	540,000			-180,000	360,000
王雪峰	独立董事	离任	男	52	2013 年 05 月 07 日	2019 年 04 月 14 日					
李洪峰	独立董事	离任	男	65	2013 年 05 月 07 日	2019 年 04 月 14 日					
赵述强	独立董事	离任	男	53	2013 年 05 月 07 日	2019 年 04 月 14 日					
黄玉梅	监事会主席	离任	女	48	2013 年 05 月 07 日	2019 年 04 月 14 日					
黄丽珍	监事	离任	女	53	2016 年 04 月 15 日	2019 年 04 月 14 日					
合计	--	--	--	--	--	--	119,251,883	0	0	-2,680,000	116,571,883

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
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	任期届满

			日	
黄丽珍	监事	任期满离任	2019 年 05 月 21 日	任期届满

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、 董事

潘叶江先生：硕士学历，历任广东百得集团有限公司董事长、总经理，华帝股份第五届董事会副董事长、董事长以及第六届董事会董事长，广东德乾投资管理有限公司董事长。现任华帝股份第七届董事会董事长，石河子奋进股权投资普通合伙企业执行事务合伙人，中山百得厨卫有限公司董事，广东德乾投资管理有限公司董事，中山市华帝智慧家居有限公司董事长。

潘垣枝先生：大专学历，历任中山市百得燃气用具有限公司董事长，中山正盟厨卫有限公司总经理、执行董事，中山市华帝集成厨房有限公司董事长，华帝股份第五届、第六届董事会董事。现任华帝股份第七届董事会董事、总裁，石河子奋进股权投资普通合伙企业合伙人，中山百得厨卫有限公司董事长、总经理，中山正盟厨卫有限公司执行董事，中山市华帝智慧家居有限公司董事。

潘浩标先生：硕士学历，历任中山华创投资有限公司董事，中山市同邦包装制品有限公司监事，中山市华帝环境科技有限公司董事长，华帝股份第五届、第六届董事会董事。现任华帝股份第七届董事会董事，石河子奋进股权投资普通合伙企业合伙人，中山市华帝环境科技有限公司执行董事、总经理。

杨建辉先生：经济师职称，历任华帝股份第一届监事会及第三届监事会监事、第二届及第六届董事会董事。现任华帝股份第七届董事会董事。

丁云龙先生：博士学历，历任德州市人民政府秘书，德州石化总厂厂长助理，东北大学技术与社会研究所所长。现任华帝股份第七届董事会独立董事，哈尔滨工业大学经管学院教授。

孔繁敏先生：博士学历，历任北京大学经济学院讲师，法国巴黎一大访问学者，美国明尼苏达大学助教、研究员，北京大学光华管理学院副教授，美国明尼苏达大学访问教授，韩国庆熙大学访问教授。现任华帝股份第七届董事会独立董事，北京大学汇丰商学院副教授。

周谊女士：本科学历，中国注册会计师，历任中山市晨星玻璃股份有限公司科员，中山市执信会计师事务所审计经理。现任华帝股份第七届董事会独立董事，中山市中正联合会计师事务所有限公司副总经理。

2、 监事

许细妹女士：中专学历，历任华帝股份有限公司财务中心核算主管、中山炫能燃气科技股份有限公司财务部主管，现任华帝股份第七届监事会主席，中山德乾领航股权投资有限公司监事，广东德乾投资管理有限公司行政经理，中山汉鲲智能科技有限公司董事。

陈惠芬女士：高中学历，历任中山市思拓制品印刷有限公司出纳，石河子奋进股权投资普通合伙企业行政员，公司第五届、第六届监事会监事。现任华帝股份第七届监事会监事，石河子奋进股权投资普通合伙企业会计。

梁萍华女士：大专学历，历任中山市优加电器有限公司出纳，现任华帝股份第七届监事会监事，石河子奋进股权投资普通合伙企业出纳。

3、 高级管理人员

潘垣枝先生：现任公司总裁，简历参见本节“1、董事”部分的相关内容。

吴刚先生：经济学硕士，会计师、高级经济师职称，历任华帝股份第一届、第二届、第三届、第四届、第五届、第六届董事会秘书。现任华帝股份常务副总裁、第七届董事会秘书，广东德乾投资管理有限公司董事长、总经理，中山德乾领航投资有限公司董事长，中山华帝电子科技有限公司董事长，中山市公用小额贷款有限责任公司董事。

韩伟先生：本科学历，历任家乐福中国区家电采购经理，上海世纪华联集团家电采购部部长，广东格兰仕集团空调产品群总裁，德意电器股份有限公司总经理，华帝股份营销总部总经理，中山市华帝环境科技有限公司董事。现任华帝股份高级副总裁，中山正盟厨卫有限公司总经理。

仇明贵先生：本科学历，历任广东万家乐燃气具有限公司副总经理，华帝股份热水供暖产品部总经理。现任华帝股份副总裁。

何淑娴女士：大专学历，总会计师、AAIA国际会计师。历任中国建设银行小榄支行财务部会计、办事处网点主任，中山市小榄镇生产力促进中心财务总监，中山市优加电器有限公司财务经理，中山百得厨卫有限公司财务总监。现任华帝股份财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
潘叶江	石河子奋进股权投资普通合伙企业	执行事务合伙人			否
潘垣枝	石河子奋进股权投资普通合伙企业	有限合伙人			否
潘浩标	石河子奋进股权投资普通合伙企业	有限合伙人			否
陈惠芬	石河子奋进股权投资普通合伙企业	会计			是
梁萍华	石河子奋进股权投资普通合伙企业	出纳			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘叶江	中山百得厨卫有限公司	董事			否
潘叶江	广东德乾投资管理有限公司	董事			否
潘叶江	中山市华帝智慧家居有限公司	董事长			否
潘垣枝	中山百得厨卫有限公司	董事长、总经理			否
潘垣枝	中山市正盟厨卫有限公司	执行董事			否
潘垣枝	中山市华帝智慧家居有限公司	董事			否
潘浩标	中山市同邦包装制品有限公司	监事			是
潘浩标	中山市华帝环境科技有限公司	执行董事、总经理			否
丁云龙	哈尔滨工业大学经管学院	教授			是
孔繁敏	北京大学汇丰商学院	副教授			是
周谊	中山市中正联合会计师事务所有限公司	副总经理			是
许细妹	广东德乾投资管理有限公司	行政经理			是
许细妹	中山德乾领航股权投资有限公司	监事			否

许细妹	中山汉鲲智能科技有限公司	董事			否
吴刚	广东德乾投资管理有限公司	董事长、总经理			否
吴刚	中山德乾领航股权投资有限公司	董事长			否
吴刚	中山华帝电子科技有限公司	董事长			否
吴刚	中山市公用小额贷款有限责任公司	董事			否
韩伟	中山市正盟厨卫有限公司	总经理			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》中相关条款执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，其收入均为从事公司日常工作的工资性收入。独立董事及不在公司担任除董事以外其他职务的董事均采用固定津贴方式支付报酬。独立董事按公司章程或受股东大会、董事会委托行使职权时所需的合理费用由公司承担。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付薪酬，不存在未按时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
潘叶江	董事长	男	43	现任	75.12	否
潘垣枝	董事、总裁	男	59	现任	75.11	否
潘浩标	董事	男	57	现任	89.3	否
杨建辉	董事	男	65	现任	15	否
丁云龙	独立董事	男	57	现任	15	否
孔繁敏	独立董事	男	57	现任	15	否
周谊	独立董事	女	48	现任	15	否
许细妹	监事会主席	女	38	现任	11.75	否
陈惠芬	监事	女	49	现任		是
梁萍华	监事	女	35	现任		是
吴刚	常务副总裁、董事会秘书	男	49	现任	68.37	否
韩伟	高级副总裁	男	49	现任	60.42	否

仇明贵	副总裁	男	54	现任	61.62	否
何淑娴	财务总监	女	47	现任	84	否
王雪峰	独立董事	男	52	离任	15	否
李洪峰	独立董事	男	65	离任	15	否
赵述强	独立董事	男	53	离任	15	否
黄玉梅	监事会主席	女	48	离任	45.89	否
黄丽珍	监事	女	53	离任		是
合计	--	--	--	--	676.58	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
潘垣枝	董事、总裁					3,680,000		-800,000		2,880,000
潘浩标	董事					300,000		-300,000		
吴刚	常务副总裁、董事会秘书					2,400,000		-600,000		1,800,000
韩伟	高级副总裁					1,292,000	237,600	-500,000		792,000
仇明贵	副总裁					300,000		-300,000		
何淑娴	财务总监					540,000		-180,000		360,000
合计	--	0	0	--	--	8,512,000	237,600	-2,680,000	--	5,832,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,531
主要子公司在职员工的数量（人）	2,774
在职员工的数量合计（人）	5,305
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,354
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	3,075
销售人员	1,118
技术人员	395
财务人员	230
行政人员	487
合计	5,305
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	65
本科和大专	2,034
高中和中专	1,114
高中以下	2,092
合计	5,305

2、薪酬政策

2019年，基于公司经营战略和人才发展战略，公司在不同业务群体的激励模式上进行了深化调整，聚焦激励刺激点，强化牵引能量，提升组织效能。同时，健全了公司薪酬标准体系，进一步完善基于员工岗位价值、业绩贡献和发展潜力激励机制，提升薪酬的市场竞争力，进一步吸纳和保留人才，助推公司经营目标达成。

3、培训计划

2019年，公司在学习领域进一步深入践行用户思维，顺应移动互联网时代的发展趋势，通过新上线的华帝乐享系统完善知识管理、学习管理和学习氛围营造，让人才培养工作更有趣和更高效。同时，重点聚焦关键人才培养、应知应会课程开发、内部讲师培养三大工作，提高关键人才能力和培训触达率。2020年，公司培训工作将以构建一流的智慧人才管理系统为目标，搭建完善领导力、专业力、通用力、新生力四大学习中心及与任职资格相匹配的学习项目，驱动人才成长，打造高水平的人才供应链。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司行为，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司的治理状况符合《上市公司治理准则》、《公司章程》以及相关法律法规的要求。公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定，严格履行股东大会召集、召开、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署等程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会直接或间接干预公司经营与决策的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，公司董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，并对相关重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，公司监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事按要求出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的媒体上刊登公司公告和其他需要披露的信息，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获取公司信息。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，确保所有投资者能公平地获取公司信息，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内公司通过年度报告业绩说明会、电话、接待投资者现场调研等方式接待投资者来访和咨询，加强与投资者的沟通。

8、关于内部审计

公司审计部是公司内部控制的主要部门，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、内控制度的执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。依据相关的法律法规及《公司章程》、《内部审计制度》对公司日常运行进行内部审计，实施有效内部控制。

9、关于绩效评价与激励约束机制

公司实施股权激励计划，同时建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬委员会按绩效评价标准进行评价两部分相结合的绩效评价方式，对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》等相关要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，具体情况如下：

1、业务独立情况

公司的业务完全独立于控股股东。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司主要从事厨卫电器的研发、生产、销售和服务，独立制定并下达经营计划，独立签订、独立履行业务经营合同，拥有独立完整的采购、生产系统和销售网络，原料采购和销售均独立进行，业务上不存在对控股股东及其关联企业的依赖。公司控股股东及实际控制人已向公司出具承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、人员独立情况

公司根据《公司法》及《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立，不存在董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司建立了独立的人事管理系统，与员工签订劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

3、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产结构，独立享有业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、专利和专有技术等资产。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，与控股股东及其关联方之间产权关系明晰，资产界定明确，并独立于控股股东及其关联方，不存在控股股东及其关联方占用发行人及其下属子公司资金、资产及其他资源的情况，亦不存在产权纠纷。

4、机构独立情况

公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事相关制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司设有独立完整的组织架构，公司各职能部门与控股股东等关联方及其职能部门之间不存在领导与被领导关系，更不存在混合经营、合署办公的情况。公司具有独立调整各职能部门及其人事的权力，不受控股股东等关联方任何形式的干预。公司各职能部门在公司经营管理层的领导下分工明确，协作有序。

5、财务独立情况

公司财务完全独立于控股股东及实际控制人，设立了独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立规范的会计核算体系和完善的财务管理制度，具有独立的银行帐号，依法独立申报纳税和履行

纳税义务。财务部门内部分工明确、职责清晰。公司不存在与控股股东共用账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；亦不存在控股股东及其关联人违规占用公司资金或其他资产，以及公司为控股股东及其关联人违规担保的情形。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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	详情见披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn)的相关公告
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	详情见披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn)的相关公告
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.19%	2019 年 08 月 09 日	2019 年 08 月 10 日	详情见披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn)的相关公告
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.33%	2019 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 15 日	详情见披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn)的相关公告

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

李洪峰	3	1	2			否	0
王雪峰	3	1	2			否	0
赵述强	3	1	2			否	1
丁云龙	5	1	4			否	0
孔繁敏	5	1	4			否	0
周谊	5	1	4			否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2019年度，公司共召开了8次董事会和4次股东大会，公司独立董事均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等有关制度要求，认真并独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。报告期内，独立董事均按时出席相应届次的董事会会议。独立董事认真仔细审阅会议议案及相关材料，积极参与各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用，并参与表决相关董事会会议议案。报告期内，公司董事会、股东大会的召集召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序，合法有效。各位独立董事积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。各委员会委员在报告期内恪尽职守，充分发挥各自的专业、技能、经验，积极履行职责，切实维护公司和股东特别是社会公众股东的权益。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开公司战略研讨会，各战略委员会委员依照相关法规以及《公司章程》及《董事会战略委员会实施细则》的规定，勤勉履行职责，并充分利用参加公司董事会、研讨会的时间，就公司战略规划、产品结构调整、行业状况、未来发展等方面积极建言献策，提出了富有针对性意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

2、提名委员会

公司董事会提名委员会按照《公司章程》及《董事会提名委员会实施细则》等相关规定规范运作，根据公司经营情况、盈利情况对公司人才战略进行分析和讨论。主要研究董事、高级管理人员的选择标准和程序；广泛搜寻合格的公司管理人员人选；对公司高级管理人员的聘任提名事项进行讨论沟通，做到客观、

公正。报告期内，公司提名委员会主要对公司高级管理人员提名事项提出相关意见和建议。

3、薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，勤勉履行职责。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员履行职责情况进行了认真审查和绩效考评，同时在公司限制性股票激励计划存续期间严格按照《限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》执行相关程序。

4、审计委员会

董事会审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作制度》等相关规定规范运作，本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，完成督导审计部门对公司定期报告的内部审计、监督公司财务信息的有关披露工作、审查督促公司内控制度的建设与执行等工作，维护审计工作的独立性与客观性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬模式。公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度、履职情况等方面进行考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行工作职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。公司已对包括高级管理人员在内的核心人员实施股权激励计划，高级管理人员相关的考评将按照公司《限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》执行，促使高级管理人员利益与公司长远发展的利益相一致，有利于公司的长远发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	详情见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《华帝股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一、重大缺陷：1、识别出高级管理层中的任何程度的舞弊行为；2、企业更正已经公布的财务报表；3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4、公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效。二、重要缺陷：1、经沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正；2、控制环境无效；3、公司内部审计职能无效；4、公司根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制无效；5、反舞弊程序和控制无效；6、对于期末财务报告过程的控制无效。三、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，认定为一般缺陷。	一、重大缺陷：1、媒体负面新闻频现，对公司声誉造成重大损害；2、中高级管理人员和高级技术人员严重流失；3、公司经营活动严重违反国家法律法规，如产品质量不合格；4、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；5、内部控制自我评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；6、公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标。二、上述缺陷影响不重大但重要的，认定为重要缺陷。三、上述缺陷影响既不重大也不重要的，认定为一般缺陷。
定量标准	财务报告缺陷的定量标准以税前利润、资产总额、营业收入作为衡量指标。一、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于或等于 10%认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10%，则认定为重大缺陷。二、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于或等于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。三、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以收入总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于收入总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过收入总额 1%，小于或等于 2%认定为重要缺陷；如果超过收入总额 2%，则认定为重大缺陷。	非财务报告的定量标准以税前利润、资产总额、营业收入作为衡量指标。一、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于或等于 10%认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10%，则认定为重大缺陷。二、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于或等于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。三、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以收入总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于收入总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过收入总额 1%，小于或等于 2%认

		定为重要缺陷；如果超过收入总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙)
审计报告文号	CAC 证审字【2020】0372
注册会计师姓名	周俊杰、张娜

审计报告正文

华帝股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的华帝股份有限公司（以下简称华帝股份）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华帝股份2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华帝股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入的确认

1、事项描述

如财务报表附注五（三十三）所述，本期华帝股份主营业务收入金额5,665,824,334.14元，比2018年下降5.48%。由于收入是华帝股份的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，故将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要为：

（1）了解并评价了管理层与销售相关的内部控制制度设计和执行的有效性；

（2）取得并查看了收入明细账，核对了明细账数据与报表数据；

（3）对收入进行了月度毛利、产品毛利分析、年度对比分析；

（4）查询了行业数据，分析销售价格是否与行业存在重大差异；

（5）查询了全国工商登记信息网站，核查重要客户是否为关联方；

（6）取得并检查了销售合同、发票、出库单、电商平台结算单、收款银行流水、银行承兑票据等原始单据，核查收入的真实性；

（7）对客户销售额、应收账款余额、预收款项余额实施了函证；

（8）对收入进行了截止测试，核查收入的完整性；

四、其他信息

华帝股份管理层对其他信息负责。其他信息包括华帝股份2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

华帝股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华帝股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华帝股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华帝股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内控的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华帝股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华帝股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映

相关交易和事项。

（6）就华帝股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华帝股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,031,714,774.03	1,579,952,589.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,232,900,000.00	
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	826,165,883.94	699,607,307.98
应收账款	805,567,266.26	760,547,926.46
应收款项融资		
预付款项	33,244,286.04	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	34,403,064.07	66,920,843.44
其中：应收利息	2,750,416.63	1,435,000.00

应收股利		360,000.00
买入返售金融资产		
存货	563,728,827.87	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	1,933,840.02	467,394,408.38
流动资产合计	4,529,657,942.23	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	10,733,168.06	3,518,432.88
其他权益工具投资	6,608,771.13	
其他非流动金融资产	78,786,056.61	
投资性房地产		
固定资产	564,005,688.89	566,777,270.66
在建工程	209,938,910.46	20,805,816.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	204,447,567.61	195,237,228.08
开发支出		
商誉	103,751,692.39	103,751,692.39
长期待摊费用	216,782,008.71	177,277,589.22
递延所得税资产	37,797,042.83	30,317,460.10
其他非流动资产	13,524,859.13	19,530,172.93
非流动资产合计	1,446,375,765.82	1,202,610,490.75
资产总计	5,976,033,708.05	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	1,039,287,454.28	664,326,036.73
应付账款	833,694,585.77	667,276,013.71
预收款项	180,147,202.33	196,394,099.43
合同负债		
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	118,834,227.11	127,605,640.65
应交税费	51,381,341.89	127,686,927.18
其他应付款	67,855,667.33	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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	502,404,403.07	665,896,647.28
流动负债合计	2,793,604,881.78	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	65,809,095.87	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	65,809,095.87	29,226,641.69
负债合计	2,859,413,977.65	2,619,155,646.14
所有者权益：		
股本	869,230,324.00	881,623,124.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	80,907,682.03	141,005,780.03
减：库存股	199,939,270.00	199,909,630.61
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	337,005,607.25	277,751,963.17
一般风险准备		
未分配利润	1,920,445,221.88	1,489,947,427.17
归属于母公司所有者权益合计	3,007,649,565.16	2,590,418,663.76
少数股东权益	108,970,165.24	84,471,388.10
所有者权益合计	3,116,619,730.40	2,674,890,051.86
负债和所有者权益总计	5,976,033,708.05	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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	667,366,064.97	1,119,253,160.65
交易性金融资产	680,000,000.00	
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	690,079,744.67	560,304,837.29

应收账款	709,870,045.96	666,794,378.03
应收款项融资		
预付款项	21,563,092.74	24,267,067.95
其他应收款	27,415,815.83	9,845,527.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	377,340,979.17	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	791,959.86	260,302,846.09
流动资产合计	3,174,427,703.20	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	701,657,509.59	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	386,776,864.54	387,953,544.29
在建工程	110,800,830.40	16,885,227.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,434,919.60	52,072,170.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	193,847,714.74	154,469,145.90
递延所得税资产	28,855,782.10	44,797,025.73
其他非流动资产	20,368,097.67	9,999,119.60
非流动资产合计	1,499,350,489.77	1,362,827,778.26

资产总计	4,673,778,192.97	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	860,693,604.22	566,273,008.36
应付账款	594,878,140.49	437,975,916.46
预收款项	137,699,144.44	146,751,355.78
合同负债		
应付职工薪酬	73,054,206.04	91,931,009.02
应交税费	42,890,923.22	119,797,764.42
其他应付款	22,742,209.63	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	449,689,243.68	636,552,841.92
流动负债合计	2,181,647,471.72	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	61,742,303.37	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	61,742,303.37	28,293,309.69
负债合计	2,243,389,775.09	2,109,067,706.25

所有者权益：		
股本	869,230,324.00	881,623,124.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	94,658,455.55	154,756,553.55
减：库存股	199,939,270.00	199,909,630.61
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	307,102,652.32	248,015,586.78
未分配利润	1,359,336,256.01	1,085,566,591.54
所有者权益合计	2,430,388,417.88	2,170,052,225.26
负债和所有者权益总计	4,673,778,192.97	4,279,119,931.51

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	5,748,057,618.60	6,095,050,006.69
其中：营业收入	5,748,057,618.60	6,095,050,006.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,937,695,066.60	5,258,095,581.39
其中：营业成本	2,973,934,773.95	3,209,801,880.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	34,522,038.31	50,023,421.34
销售费用	1,522,371,059.32	1,650,884,605.48

管理费用	174,975,217.70	170,394,661.40
研发费用	237,166,379.84	223,619,083.03
财务费用	-5,274,402.52	-46,628,070.82
其中：利息费用	50,275.29	9,339,805.25
利息收入	9,771,840.78	55,508,775.55
加：其他收益	30,895,316.47	19,144,909.33
投资收益（损失以“一”号填列）	52,727,597.21	21,331,733.96
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-75,914,501.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,539,644.23	-78,636,655.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-40,595.37	-619,342.14
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	816,490,725.08	798,175,070.59
加：营业外收入	33,540,491.98	16,703,750.31
减：营业外支出	5,717,618.20	5,645,600.85
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	844,313,598.86	809,233,220.05
减：所得税费用	83,749,457.53	115,555,575.11
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	760,564,141.33	693,677,644.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	760,564,141.33	693,677,644.94
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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	747,765,364.19	676,941,647.66

2.少数股东损益	12,798,777.14	16,735,997.28
六、其他综合收益的税后净额		480,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		480,000.00
（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		480,000.00
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		480,000.00
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	760,564,141.33	694,157,644.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	747,765,364.19	677,421,647.66
归属于少数股东的综合收益总额	12,798,777.14	16,735,997.28

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8519	0.7712
（二）稀释每股收益	0.8519	0.7712

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 年度	2018 年度
一、营业收入	4,505,718,087.08	4,943,362,522.05
减：营业成本	2,280,697,934.02	2,511,233,663.33
税金及附加	22,596,615.31	36,995,431.40
销售费用	1,270,563,709.66	1,450,704,422.85
管理费用	98,591,143.78	104,141,194.67
研发费用	153,162,426.93	156,424,402.44
财务费用	292,354.56	-27,779,898.83
其中：利息费用		8,463,122.19
利息收入	7,395,640.92	36,823,401.74
加：其他收益	27,134,698.92	13,332,482.17
投资收益（损失以“一”号填列）	30,391,340.60	13,912,278.80
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-77,742,400.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-121,952.64	-82,308,971.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-518,467.85

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	659,475,589.45	656,060,628.15
加：营业外收入	22,178,305.03	10,092,957.97
减：营业外支出	1,773,913.31	3,042,055.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	679,879,981.17	663,111,530.45
减：所得税费用	89,009,325.76	95,233,825.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	590,870,655.41	567,877,704.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	590,870,655.41	567,877,704.94
（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	590,870,655.41	567,877,704.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	5,114,783,421.37	4,334,601,512.96
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	28,703,758.79	
收到其他与经营活动有关的现金	127,239,904.52	76,674,686.81
经营活动现金流入小计	5,270,727,084.68	4,411,276,199.77
购买商品、接受劳务支付的现金	2,592,427,586.58	1,910,646,075.58
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		
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	537,962,257.55	488,531,208.13
支付的各项税费	409,416,546.01	455,416,518.62
支付其他与经营活动有关的现金	952,085,671.45	927,439,992.78
经营活动现金流出小计	4,491,892,061.59	3,782,033,795.11
经营活动产生的现金流量净额	778,835,023.09	629,242,404.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		105,670,510.00
取得投资收益收到的现金	2,068,447.33	9,146,095.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,674.07	261,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	49,404,091.43	530,382,658.95
投资活动现金流入小计	51,491,212.83	645,460,363.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	253,836,317.50	176,413,234.71
投资支付的现金	5,600,000.00	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		-20,137,516.94
支付其他与投资活动有关的现金	767,498,605.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,026,934,922.50	174,025,717.77
投资活动产生的现金流量净额	-975,443,709.67	471,434,646.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,700,000.00	61,153,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,700,000.00	
取得借款收到的现金		30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,700,000.00	91,153,800.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,210,883.73	192,745,431.03
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	144,161,129.04	125,585,031.73
筹资活动现金流出小计	412,372,012.77	358,330,462.76
筹资活动产生的现金流量净额	-400,672,012.77	-267,176,662.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,184,186.31	-1,535,829.35
五、现金及现金等价物净增加额	-595,096,513.04	831,964,558.73
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	857,874,382.71	1,452,970,895.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	3,804,783,957.31	3,212,033,145.34
收到的税费返还	10,597,213.09	
收到其他与经营活动有关的现金	64,707,176.48	36,596,968.70
经营活动现金流入小计	3,880,088,346.88	3,248,630,114.04
购买商品、接受劳务支付的现金	2,036,423,558.20	1,228,282,868.37
支付给职工以及为职工支付的现金	272,991,852.02	244,700,091.13
支付的各项税费	355,171,170.67	382,813,554.82
支付其他与经营活动有关的现金	762,717,724.38	771,986,242.57
经营活动现金流出小计	3,427,304,305.27	2,627,782,756.89
经营活动产生的现金流量净额	452,784,041.61	620,847,357.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,238,000.00
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		
收到其他与投资活动有关的现金	28,776,605.42	471,065,548.78
投资活动现金流入小计	128,795,189.49	532,564,648.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,613,365.85	63,635,936.38

投资支付的现金	120,000,000.00	87,000,000.00
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	420,000,000.00	
投资活动现金流出小计	656,613,365.85	150,635,936.38
投资活动产生的现金流量净额	-527,818,176.36	381,928,712.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		61,153,800.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		61,153,800.00
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	258,013,925.40	182,991,747.09
支付其他与筹资活动有关的现金	144,161,129.04	125,562,780.55
筹资活动现金流出小计	402,175,054.44	308,554,527.64
筹资活动产生的现金流量净额	-402,175,054.44	-247,400,727.64
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	-477,209,189.19	755,375,341.91
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	521,728,267.22	998,937,456.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-12,392,800.00				-60,098,098.00	29,639.39			59,253,644.08		430,497,794.71		417,230,901.40	24,498,777.14	441,729,678.54
（一）综合收益总额											747,765,364.19		747,765,364.19	12,798,777.14	760,564,141.33
（二）所有者投入和减少资本	-12,392,800.00				-60,098,098.00	29,639.39							-72,520,537.39	11,700,000.00	-60,820,537.39
1．所有者投入的普通股	-12,392,800.00												-12,392,800.00	11,700,000.00	-692,800.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					-60,098,098.00								-60,098,098.00		-60,098,098.00
4．其他						29,639.39							-29,639.39		-29,639.39
（三）利润分配									59,253,644.08		-317,267,569.48		-258,013,925.40		-258,013,925.40
1．提取盈余公积									59,253,644.08		-59,253,644.08				
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-258,013,925.40		-258,013,925.40		-258,013,925.40

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	869,230,324.00				80,907,682.03	199,939,270.00			337,005,607.25		1,920,445,221.88		3,007,649,565.16	108,970,165.24	3,116,619,730.40

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	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	581,762,083.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	299,861,041.00				-107,505,130.00	175,118,950.61	480,000.00		56,787,770.49		329,272,836.27		403,777,567.15	9,210,997.28	412,988,564.43
（一）综合收益总额							480,000.00				676,941,647.66		677,421,647.66	16,735,997.28	694,157,644.94
（二）所有者投入和减少资本	8,980,000.00				67,023,495.00	175,118,950.61							-99,115,455.61	-25,000.00	-99,140,455.61
1．所有者投入的普通股														-25,000.00	-25,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额	8,980,000.00				67,023,495.00	49,978,860.00							26,024,635.00		26,024,635.00
4．其他						125,140,090.61							-125,140,090.61		-125,140,090.61
（三）利润分配	116,352,416.00								56,787,770.49		-347,668,811.39		-174,528,624.90	-7,500,000.00	-182,028,624.90
1．提取盈余公积									56,787,770.49		-56,787,770.49				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配	116,352,416.00										-290,881,040.90		-174,528,624.90	-7,500,000.00	-182,028,624.90

4．其他															
（四）所有者权益内部结转	174,528,625.00				-174,528,625.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	174,528,625.00				-174,528,625.00										
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				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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	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
加：会计政												

策变更												
前期差错更正												
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）	-12,392,800.00				-60,098,098.00	29,639.39			59,087,065.54	273,769,664.47		260,336,192.62
（一）综合收益总额										590,870,655.41		590,870,655.41
（二）所有者投入和减少资本	-12,392,800.00				-60,098,098.00	29,639.39						-72,520,537.39
1．所有者投入的普通股	-12,392,800.00											-12,392,800.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					-60,098,098.00							-60,098,098.00
4．其他						29,639.39						-29,639.39
（三）利润分配									59,087,065.54	-317,100,990.94		-258,013,925.40
1．提取盈余公积									59,087,065.54	-59,087,065.54		
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	869,230,324.00				94,658,455.55	199,939,270.00			307,102,652.32	1,359,336,256.01		2,430,388,417.88

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	299,861,041.				-107,505,130.0	175,118,950.61			56,787,770.49	220,208,893.55		294,233,624.43

“一”号填列）	00				0							
（一）综合收益总额										567,877,704.94		567,877,704.94
（二）所有者投入和减少资本	8,980,000.00				67,023,495.00	175,118,950.61						-99,115,455.61
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	8,980,000.00				67,023,495.00	49,978,860.00						26,024,635.00
4．其他						125,140,090.61						-125,140,090.61
（三）利润分配	116,352,416.00								56,787,770.49	-347,668,811.39		-174,528,624.90
1．提取盈余公积									56,787,770.49	-56,787,770.49		
2.对所有者（或股东）的分配	116,352,416.00									-290,881,040.90		-174,528,624.90
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	174,528,625.00				-174,528,625.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	174,528,625.00				-174,528,625.00							
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				154,756,553.55	199,909,630.61			248,015,586.78	1,085,566,591.54		2,170,052,225.26

三、公司基本情况

一、公司基本情况

（一）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869,230,324.00元

法定代表人：潘叶江

（二）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）。

（三）公司历史沿革

华帝股份有限公司（原名中山华帝燃具股份有限公司，以下简称本公司）是经广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2001]1008号文及广东省人民政府粤办函[2001]673号文批准，由中山华帝燃具有限公司整体变更设立。于2001年11月30日在中山市工商行政管理局登记注册，领取440000000004576号企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币5365万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]132号文核准，由主承销商华欧国际证券有限责任公司代理公司采用全部向二级市场投资者定价配售的方式于2004年8月17号首次向社会公众发行人民币普通股2,500万股，每股面值1元，每股发行价为人民币8.00元，社会公众股股东均以货币资金出资。上述股本已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2004)第103号验资报告验证。

2005年4月18日，公司召开2004年度股东大会并审议通过了2004年度分红派息方案，方案规定：以公司2004年度末总股本78,650,000股为基数，向全体股东每10股股份派现金股利4元（含税），合计派发现金股利31,460,000元；同时，用资本公积金向全体股东以每10股股份转增4股的比例转增股本。本次股利分配后公司总股本由78,650,000股增加为110,110,000股，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2005)第024号验资报告验证，公司注册资本总额变更为11,011万元。

2005年10月24日，公司召开股权分置改革相关股东会议并审议通过了《中山华帝燃具股份有限公司股

权分置改革方案》。方案规定，公司的非流通股股东为使其所持股份获得上市流通权，以2005年10月12日公司总股本11,011万股为基数，向流通股股东安排对价1,155万股股票，即流通股股东持有的每10股流通股将获得非流通股股东安排对价3.3股股份。方案实施后，公司所有股份均为流通股，其中：无限售条件的股份为4,655万股，占公司总股本的42.28%；有限售条件的股份为6,356万股，占公司总股本的57.72%。

2006年5月10日，公司召开2005年度股东大会并审议通过了2005年度利润分配方案，方案规定：以公司2005年度末总股本110,110,000股为基数，向全体股东每10股股份派现金股利2元（含税），合计派发现金股利22,022,000元；同时，用资本公积金向全体股东以每10股股份转增2股的比例转增股本。本次股利分配后公司总股本由110,110,000股增加为132,132,000股，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2006)第YA1-006号验资报告验证。

2007年5月17日，公司根据2006年度股东大会决议，以2006年度末总股本132,132,000股为基数，用未分配利润向全体股东以每10股股份送红股1股，用资本公积金向全体股东以每10股股份转增2股的比例转增股本，变更后的注册资本为人民币171,771,600.00元，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2007)第YA1-005号验资报告验证。

2010年5月13日，公司根据2009年度股东大会决议，以2009年度末总股本171,771,600股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派1元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，变更后的注册资本为人民币223,303,080.00元，并经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2011）第YA1-006号验资报告验证。

2012年4月7日，根据公司2011年度股东大会决议，以公司2011年度末总股本223,303,080股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派2.00元人民币现金（含税），变更后的注册资本为人民币245,633,388元，并经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字[2012]01020105号验资报告验证。

2012年12月13日，根据公司2012年第二次临时股东大会决议审议及中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】1624号）《关于核准中山华帝燃具股份有限公司向中山奋进投资有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向中山奋进投资有限公司发行42,000,000.00股，购买其持有的中山百得厨卫有限公司100%股权，变更后注册资本为人民币287,633,388.00元，并经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2012】第01020255号验资报告验证。

2013年9月12日，根据公司2012年第二次临时股东大会决议审议及中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】1624号）《关于核准中山华帝燃具股份有限公司向中山奋进投资有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向特定投资者定向发行股份11,417,697.00股募集配套资金，变更后注册资本为人民币299,051,085.00元，并经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2013】第01020008号验字报告验证。

2014年4月29日，根据公司2013年度股东大会决议， 以公司2013年度末总股本299,051,085股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股。变更后注册资本为人民币358,861,302.00元。

2016年4月16日，公司第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议审议通过了审议并通过了《关于<华帝股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，本次激励计划拟授予的限制性股票数量为485万股；确定首次授予对象潘垣枝、吴刚、付韶春、何伟坚等18名高级管理人员以及中层管理人员、核心技术骨干440万股，预留45万股，授予价格为9.02元/股；

2016年5月26日，公司第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》，确定公司在分配2015年权益分派实施后，需对公司限制性股票授予价格作出相应的调整，经调整后，公司限制性股票激励计划的授予价格由9.02元/股调整为8.62元/股，由于原激励对象朱霆因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部共计8万股限制性股票，调整后首次授予限制性股票的总数由440.00万股调整为432.00万股。本次限制性股票的授予对象由18人调整为17人。本次增资经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年8月31日出具了《关于华帝股份有限公司的验资报告》（CHW证验字[2016]0085号）审验，变更后的注册资本为人民币363,181,302.00元，累计股本为人民币363,181,302.00元；

2016年10月28日分别召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。将预留限制性股票授出，授权日为2016年10月28日，其中授予3名激励对象45万股限制性股票，授予价格为12.80元/股。本次授予的限制性股票激励于2016年12月28日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记； 2016年12月16日，公司第六届董事会第八次会议、第六届监事会第八次会议审议通过了《关于回购注销公司部分限制性股票的议案》，公司限制性股票激励计划的激励对象彭辉因个人原因已离职，不具备本次限制性股票激励计划激励对象资格，对其已获授但尚未解锁的限制性股票合计3万股进行回购注销的处理，回购价格为8.62元/股，该注销部分限制性股票于2017年2月24日已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份注销事宜。上述授予预留限制性股票增加注册资本450,000.00元以及由于回购离职人员限制性股票而减少注册资本30000.00元，经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年12月20日出具CAC证验字【2016】0140号《验资报告》对进行审验，本次变更后公司的注册资本由363,181,302.00元变更为363,601,302.00元，实收资本363,601,302.00元。

2017年5月18日，公司根据第六届董事会第十会议及第六届监事会第九次会议审议，并通过2016年度股东大会决议，以2017年4月25日公司总股本363,601,302.00股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.00股，变更后的总股本为人民币581,762,083.00元。

2018年5月23日，公司召开的2017年度股东大会审议通过权益分派事宜，以2017年度末总股本581,762,083.00股为基数，向全体股东每10股派送红股2股，派发现金红利3.00元（含税），共计派送红股116,352,416.00股，派发现金红利174,528,624.90 元，同时以资本公积向全体股东每10股转增3股，变更后注册资本人民币872,643,124.00元、实收股本872,643,124.00元。

2018年9月17日，公司第六届董事会第二十三次会议决议，通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》，该议案拟授予的限制性股票为9,080,000.00股，其中1名激励对象因个人原因，自愿放弃认购公司拟授予其的限制性股票100,000.00股，公司本次增加注册资本8,980,000.00元。上述授予限制性股票增加注册资本8,980,000.00元，经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年11月09日出具CAC证验字【2018】0091号《验资报告》对进行审验，变更后的注册资本为人民币881,623,124.00元，累计股本为人民币881,623,124.00元（大写：捌亿捌仟壹佰陆拾贰万叁仟壹佰贰拾肆元整）。

根据公司2019年7月24日召开的第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议，审议并通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》等议案，同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票合计8,980,000股，该议案经公司2019年8月9日召开的第二次临时股东大会审议通过。根据公司2019年8月28日召开的第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议并通过了《关于回购限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票的议案》，同意公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件所涉及的3,412,800.00股限制性股票。经上述回购后公司股本变更为869,230,324.00元。上述回购事项经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年9月5日出具CAC证验字【2019】0114号进行审验。

（四）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2020年4月28日批准报出。

（五）合并财务报表范围

1、本公司本期合并财务报表的子公司

子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）
中山市华帝智慧家居有限公司	100	100
中山市正盟厨卫电器有限公司	100	100
广东德乾投资管理有限公司	100	100

上海粤华厨卫有限公司	100	100
中山百得厨卫有限公司	100	100
中山市华帝环境科技有限公司	100	100
中山德乾领航股权投资有限公司	100	100
中山炫能燃气科技股份有限公司	56	56
中山华帝电子科技有限公司	40	40
中山华帝厨卫有限公司	100	100
广东德乾领航一号创业投资合伙企业（有限合伙）	45.46	45.46

2、合并财务报表范围变化情况：

详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、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。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见相关章节各项描述。

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

本公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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“（十五）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，其余额仍冲减少数股东权益。

4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

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

现金为本公司库存现金、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，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）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。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确

认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值

准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

12、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除单项计提、组合2和组合3之外的应收款项
组合2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预期信用损失
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合3（合并范围内关联方组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）预期信用损失率：

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

组合2（信用风险极低的金融资产组合）预期信用损失率：

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

组合3（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：

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

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（押金、保证金组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（押金、保证金组合）	预期信用损失
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合3（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合4（其他应收暂付款项）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（押金、保证金组合）和组合2（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定；

组合3（合并范围内关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0；

组合4（其他应收暂付款项）比照应收账款账龄组合的预期信用损失率确定。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

14、存货

1、存货的分类

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类。

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

本部分所指的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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五（十）。

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

①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作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②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。

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。

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

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益

按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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）无形资产的计价方法

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有形资产，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。

2）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

3）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：

①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；

②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；

③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；

④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

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

（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：

①国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。

②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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。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、其他重要的会计政策和会计估计

（1）安全生产费

本公司按照2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）提取安全生产费，计入当期损益和专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）终止经营和持有待售

1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2）持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

①该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

③已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

3）持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

（3）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，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，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

33、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

2019 年财政部发布财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。	本公司第七届董事会第三次会议于 2019 年 8 月 28 日决议通过	
财政部于 2017 年分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。	本公司第七届董事会第三次会议于 2019 年 8 月 28 日决议通过	
根据财会〔2019〕8 号《关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9 号《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》、财会〔2019〕16 号《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易。	本公司第七届董事会第六次会议于 2020 年 4 月 28 日决议通过	

1）财务报表列报的会计政策变更

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	1,460,155,234.44	-1,460,155,234.44	-
应收票据		699,607,307.98	699,607,307.98
应收账款		760,547,926.46	760,547,926.46
应付票据及应付账款	1,331,602,050.44	-1,331,602,050.44	-
应付票据		664,326,036.73	664,326,036.73
应付账款		667,276,013.71	667,276,013.71
合计	2,791,757,284.88	-	2,791,757,284.88

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目:

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	1,227,099,215.32	-1,227,099,215.32	-
应收票据		560,304,837.29	560,304,837.29
应收账款		666,794,378.03	666,794,378.03
应付票据及应付账款	1,004,248,924.82	-1,004,248,924.82	-
应付票据		566,273,008.36	566,273,008.36
应付账款		437,975,916.46	437,975,916.46
合计	2,231,348,140.14	-	2,231,348,140.14

2018年度受影响的合并利润表项目：无

2018年度受影响的母公司利润表项目：无

2018年度受影响的合并现金流量表项目：无

2018年度受影响的母公司现金流量表项目：无

（2）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整，情况如下：

合并报表：

项目	2018-12-31	重分类	重新计量	2019-1-1
可供出售金融资产	85,394,827.74	-85,394,827.74		-
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		78,786,056.61		78,786,056.61
总计	85,394,827.74	-	-	85,394,827.74

母公司报表：

项目	2018-12-31	重分类	重新计量	2019-1-1
可供出售金融资产	6,608,771.13	-6,608,771.13		-
其他权益工具投资		6,608,771.13		6,608,771.13
总计	6,608,771.13	-	-	6,608,771.13

（3）执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

公司无需进行相关列报调整。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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		-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		6,608,771.13	6,608,771.13
其他非流动金融资产		78,786,056.61	78,786,056.61
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	
合同负债			
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			
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		-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）2019 年起执行新金融工具准则或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	当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额	13%、16%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%、20%
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%
广东德乾领航一号创业投资合伙企业（有限合伙）	
中山德乾领航股权投资有限公司	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	20%
中山华帝电子科技有限公司	15%
中山华帝厨卫有限公司	20%
中山百得电子商务有限公司	20%

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。

（3）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。

（4）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。

（5）本公司子公司中山市华帝环境科技有限公司于2018年11月28日获批广东省2018年第一批高新技术企业，《高新技术企业证书》编号为GR201844001661，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）本公司子公司中山华帝电子科技有限公司于2019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GR201944009797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）本公司子公司中山市正盟厨卫电器有限公司、中山华帝厨卫有限公司、孙公司中山百得电子商务有限公司本期符合财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》中小微型企业的认定，且符合该文中“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”的规定。公司2019年度企业所得税按20%的税率缴纳。

（8）根据《财政部国家税务总局关于软件增值税政策的通知》（财税【2011】100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司本期销售自主开发的嵌入式软件产品符合财税【2011】100号即征即退政策。

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	116,535.25	116,785.13
银行存款	857,757,847.46	708,054,110.62
其他货币资金	173,840,391.32	871,781,694.17
合计	1,031,714,774.03	1,579,952,589.92
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	173,840,391.32	126,981,694.17

其他说明

使用受限的货币资金金额173,840,391.32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
银承保证金	165,973,766.63	银行承兑保证金
保函保证金	7,866,624.69	银行保函保证金
合　　计	**173,840,391.32**	

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,232,900,000.00	
其中：		
银行结构性存款	694,100,000.00	
银行理财产品	151,800,000.00	
券商理财产品	387,000,000.00	
合计	1,232,900,000.00	

其他说明：

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	629,987,179.34	570,729,612.73
商业承兑票据	196,178,704.60	128,877,695.25
合计	826,165,883.94	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	206,503,899.58	100.00%	10,325,194.98	5.00%	196,178,704.60	135,660,731.85	100.00%	6,783,036.60	5.00%	128,877,695.25
其中：										
商业承兑汇票	206,503,899.58	100.00%	10,325,194.98	5.00%	196,178,704.60	135,660,731.85	100.00%	6,783,036.60	5.00%	128,877,695.25
合计	206,503,899.58	100.00%	10,325,194.98	5.00%	196,178,704.60	135,660,731.85	100.00%	6,783,036.60	5.00%	128,877,695.25

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	206,503,899.58	10,325,194.98	5.00%
合计	206,503,899.58	10,325,194.98	--

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	其他	
商业承兑汇票	6,783,036.60	3,542,158.38				10,325,194.98
合计	6,783,036.60	3,542,158.38				10,325,194.98

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	130,711,025.75
合计	130,711,025.75

（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	498,831,855.01	
合计	498,831,855.01	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	812,342,414.05	84.06%	142,040,388.13	17.49%	670,302,025.92	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	810,117,471.19	83.83%	139,815,445.27	17.26%	670,302,025.92	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	2,224,942.86	0.23%	2,224,942.86	100.00%		3,329,011.85	0.39%	3,329,011.85	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	154,080,118.84	15.94%	18,814,878.50	12.21%	135,265,240.34	161,375,058.09	19.08%	13,919,205.54	8.63%	147,455,852.55
其中：										
组合 1(账龄组合）	154,080,118.84	15.94%	18,814,878.50	12.21%	135,265,240.34	161,375,058.09	19.08%	13,919,205.54	8.63%	147,455,852.55
合计	966,422,532.89	100.00%	160,855,266.63	16.64%	805,567,266.26	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：

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
天津市华帝燃具销售有限公司	23,515,438.55	23,515,438.55	100.00%	官司诉讼并进入破产程序
北京华帝燃具销售有限公司	94,099,508.53	47,049,754.27	50.00%	官司诉讼程序
期末余额大于 300 万元	692,502,524.11	69,250,252.45	10.00%	期末余额大于 300 万元

终止合作单位	2,224,942.86	2,224,942.86	100.00%	终止合作
合计	812,342,414.05	142,040,388.13	--	--

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	99,947,932.96	4,997,396.65	5.00%
1－2 年	23,638,262.71	2,363,826.27	10.00%
2－3 年	17,631,114.40	3,526,222.88	20.00%
3－4 年	5,485,119.91	1,645,535.97	30.00%
4－5 年	2,191,584.27	1,095,792.14	50.00%
5 年以上	5,186,104.59	5,186,104.59	100.00%
合计	154,080,118.84	18,814,878.50	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	753,590,990.20
1 至 2 年	177,409,460.59
2 至 3 年	19,289,553.10
3 年以上	16,132,529.00
3 至 4 年	6,564,605.19
4 至 5 年	2,848,077.71
5 年以上	6,719,846.10

合计	966,422,532.89

（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	其他	
坏账准备	85,369,558.95	75,324,456.33	262,564.64	101,313.29		160,855,266.63
合计	85,369,558.95	75,324,456.33	262,564.64	101,313.29		160,855,266.63

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
应收账款	101,313.29
合计	101,313.29

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

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	123,980,637.51	12.83%	12,314,263.06
客户 2	94,099,508.53	9.74%	47,049,754.27
客户 3	78,436,017.80	8.12%	7,843,601.78
客户 4	75,927,394.22	7.86%	7,592,739.42
客户 5	79,504,142.47	8.22%	7,950,414.25
合计	451,947,700.53	46.77%	

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,919,652.96	96.02%	29,821,334.09	89.43%
1 至 2 年	972,177.54	2.92%	3,302,237.93	9.90%
2 至 3 年	350,264.19	1.05%	213,282.72	0.64%
3 年以上	2,191.35	0.01%	9,424.98	0.03%
合计	33,244,286.04	--	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：

本报告期无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位	金额	占预付款项总额比例（%）
单位1	3,954,325.23	11.89
单位2	3,220,000.00	9.69
单位3	2,773,385.37	8.34
单位4	2,026,342.94	6.10
单位5	1,920,000.00	5.78
合计	**13,894,053.54**	**41.80**

其他说明：

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,750,416.63	1,435,000.00
应收股利		360,000.00
其他应收款	31,652,647.44	65,125,843.44
合计	34,403,064.07	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
政府资金拆借	2,750,416.63	1,435,000.00
合计	2,750,416.63	1,435,000.00

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

本公司不存在逾期应收利息。

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（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

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（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	4,175,000.00	4,793,979.50
保证金及押金	16,712,087.46	2,643,569.60
单位往来	5,924,319.16	51,604,347.21
出口退税	2,456,020.52	

其他	7,420,200.81	14,071,041.35
坏账准备	-5,034,980.51	-7,987,094.22
合计	31,652,647.44	65,125,843.44

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		289,053.74		289,053.74
本期转回	3,636,167.45			3,636,167.45
其他变动		395,000.00		395,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	4,174,438.69	860,541.82		5,034,980.51

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,521,985.62
1 至 2 年	15,352,853.75
2 至 3 年	1,731,180.89
3 年以上	3,081,607.69
3 至 4 年	772,544.25
4 至 5 年	1,126,562.63
5 年以上	1,182,500.81
合计	36,687,627.95

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	核销	其他	

坏账准备	7,987,094.22	289,053.74	3,636,167.45		395,000.00	5,034,980.51
合计	7,987,094.22	289,053.74	3,636,167.45		395,000.00	5,034,980.51

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
中山市横栏镇茂兴土地开发有限公司	41,000,000.00	款项收回
合计	41,000,000.00	--

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5）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 1	其他	3,595,967.22	1 年以内	9.80%	359,596.72
单位 2	单位往来	3,400,000.00	1 年以内	9.27%	340,000.00
单位 3	其他	2,456,020.52	1 年以内	6.69%	122,801.03
单位 4	单位往来	1,460,000.00	1 年以内	3.98%	73,000.00
单位 5	代收代付款	722,153.85	1 年以内	1.97%	36,107.69
合计	--	11,634,141.59	--	31.71%	931,505.44

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中山税务局	增值税即征即退	3,595,967.22	1 年以内	2020 年

本公司本期销售自主开发的嵌入式软件产品符合财税【2011】100号即征即退政策，截止2019年12月

31日应收即征即退金额为3,595,967.22元。

7、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	67,395,261.01	3,914,367.19	63,480,893.82	70,878,515.08	4,857,298.13	66,021,216.95
在产品	16,587,040.26	370,537.20	16,216,503.06	18,519,213.10	250,996.89	18,268,216.21
库存商品	271,867,647.23	4,302,349.56	267,565,297.67	297,567,565.75	7,369,196.29	290,198,369.46
发出商品	212,109,620.15		212,109,620.15	101,167,069.33		101,167,069.33
委托加工物资	795,884.75		795,884.75	589,581.56		589,581.56
低值易耗品及包装物	3,766,942.38	206,313.96	3,560,628.42	7,685,519.75	264,121.91	7,421,397.84
合计	572,522,395.78	8,793,567.91	563,728,827.87	496,407,464.57	12,741,613.22	483,665,851.35

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	600,049.71		1,542,980.65		3,914,367.19
在产品	250,996.89	121,952.64		2,412.33		370,537.20
库存商品	7,369,196.29	515,442.21		3,582,288.94		4,302,349.56
低值易耗品及包装物	264,121.91			57,807.95		206,313.96
合计	12,741,613.22	1,237,444.56		5,185,489.87		8,793,567.91

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于市价	价值回升	已对外销售
自制半成品	成本高于市价	价值回升	已对外销售

库存商品	成本高于市价	价值回升	已对外销售
低值易耗品及包装物	成本高于市价	价值回升	已对外销售

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款利息资本化金额。

8、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	1,933,840.02	1,846,900.03
一年内摊销的费用		146,113.35
银行理财产品		465,401,395.00
合计	1,933,840.02	467,394,408.38

其他说明：

9、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	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			1,614,735.18						5,133,168.06	
深圳辰视智能科技有限公司		5,600,000.00								5,600,000.00	
小计	3,518,432.88	5,600,000.00		1,614,735.18						10,733,168.06	
合计	3,518,432.88	5,600,000.00		1,614,735.18						10,733,168.06	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	6,608,771.13	6,608,771.13
合计	6,608,771.13	6,608,771.13

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：

11、其他非流动金融资产

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	15,295,500.00	15,295,500.00
广州凡拓数字创意科技股份有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
深圳市中企工联保家电服务有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
中山汉鲲智能科技有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00
赣州鑫冠科技股份有限公司	26,800,000.00	26,800,000.00
深圳北鱼信息科技有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
资产减值准备	-3,000,000.00	-3,000,000.00
合计	78,786,056.61	78,786,056.61

其他说明：

12、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	564,001,193.89	566,777,270.66
固定资产清理	4,495.00	
合计	564,005,688.89	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		30,021,809.60	596,696.87	9,220,992.48	39,839,498.95
（1）购置		26,216,973.60	596,696.87	8,886,065.35	35,699,735.82
（2）在建工程转入		3,804,836.00		334,927.13	4,139,763.13
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,880,259.02	805,855.52	2,425,371.03	5,111,485.57
（1）处置或报废		1,880,259.02	805,855.52	2,425,371.03	5,111,485.57
4.期末余额	558,877,395.99	240,784,649.45	11,305,421.83	87,243,167.36	898,210,634.63
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	16,127,377.56	17,660,980.45	914,502.49	7,101,212.95	41,804,073.45
（1）计提	16,127,377.56	17,660,980.45	914,502.49	7,101,212.95	41,804,073.45
3.本期减少金额		1,516,770.98	690,406.03	2,092,806.29	4,299,983.30
（1）处置或报废		1,516,770.98	690,406.03	2,092,806.29	4,299,983.30
4.期末余额	155,353,566.94	108,659,585.79	6,901,863.29	63,018,750.30	333,933,766.32
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	403,523,829.05	131,902,389.24	4,403,558.54	24,171,417.06	564,001,193.89
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
ECOAIR 艾高冷冻式干燥机 ECD0060	4,495.00	
合计	4,495.00	

其他说明

13、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	209,938,910.46	20,805,816.75
合计	209,938,910.46	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	11,999,038.80		11,999,038.80	11,182,598.08		11,182,598.08
办公装修改造项目	672,161.85		672,161.85	2,515,398.85		2,515,398.85
车间改造项目	98,158,755.96		98,158,755.96	3,187,230.23		3,187,230.23
百得横栏新厂区	99,108,953.85		99,108,953.85	3,920,589.59		3,920,589.59
合计	209,938,910.46		209,938,910.46	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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源

				资产金额	金额		占预算比例		计金额	资本化金额	化率	
待调试设备/模具		11,182,598.08	47,947,469.72	4,139,763.13	42,991,265.87	11,999,038.80						其他
办公装修改造项目		2,515,398.85	4,317,623.37	0.00	6,160,860.37	672,161.85						其他
车间改造项目		3,187,230.23	98,911,066.53	0.00	3,939,540.80	98,158,755.96						其他
百得横栏新厂区	285,000,000.00	3,920,589.59	95,188,364.26	0.00	0.00	99,108,953.85	34.78%	34.78%				其他
合计	285,000,000.00	20,805,816.75	246,364,523.88	4,139,763.13	53,091,667.04	209,938,910.46	--	--				--

14、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			1,126,820.69	16,360,985.54
（1）购置	15,234,164.85			1,126,820.69	16,360,985.54
（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		33,613,019.91	279,702,914.69
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	4,884,925.83	638,361.72		1,627,358.46	7,150,646.01
（1）计提	4,884,925.83	638,361.72		1,627,358.46	7,150,646.01
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	38,582,448.39	6,543,207.63		30,129,691.06	75,255,347.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	197,506,446.39	3,457,792.37		3,483,328.85	204,447,567.61
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 0.00%。

15、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	103,751,692.39					103,751,692.39

（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	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，对中山百得厨卫有限公司（以下简称“百得厨卫”）形成商誉减值测试进行说明，商誉减值测试情况如下：

形成商誉的事项	商誉账面价值①	资产组的账面价值②	含整体商誉的资产组的账面价值③=②+①	资产组预计未来现金流量的现值④	商誉减值损失（大于0）⑤=③-④
中山百得厨卫有限公司	103,751,692.39	393,856,669.06	497,608,361.45	659,000,000.00	

百得厨卫评估基准日的评估范围是公司并购百得厨卫形成商誉相关的资产组，上述百得厨卫资产组预计未来现金流量的现值利用了上海众华资产评估有限公司（以下简称“上海众华评估”）2020 年 4月22 日出具的沪众评报字【2020】第 0236号《华帝股份有限公司以财务报告为目的所涉及的中山百得厨卫有限公司商誉减值测试项目资产评估报告》的评估结果。

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。

②评估结论

根据上海众华评估2020 年 4月22 日出具的沪众评报字【2020】第 0236号资产评估报告评估结果，截至评估基准日2019年12月31日，在持续经营前提下，按照收益途径，采用资产未来现金流量（NCF）对中山百得厨卫有限公司包含商誉的的资产组进行了评估，预计相关资产组的未来现金流量的现值为65,900.00

万元，扣除少数股东权益0.94万元后，相关资产组的可回收金额为65,899.06万元。

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

16、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	50,734,429.33	19,805,997.59	1,005,826.79	71,041,102.30
场地租赁费	15,036,526.76		365,259.72		14,671,267.04
办公室装修	5,770,968.67	13,103,993.53	4,457,047.93	1,920,555.54	12,497,358.73
门店终端支持费用	115,351,596.44	64,978,015.28	61,641,789.09	115,541.99	118,572,280.64
合计	177,277,589.22	128,816,438.14	86,270,094.33	3,041,924.32	216,782,008.71

其他说明

17、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	185,561,828.81	27,860,751.18	104,897,026.57	15,769,335.10
内部交易未实现利润	4,478,321.87	671,748.28	2,729,080.40	409,362.06
可抵扣亏损	14,386,424.27	2,157,963.64	10,423,876.79	1,563,581.52
股权激励	18,152,640.00	2,722,896.00	51,162,248.00	7,674,337.20
其他可抵扣暂时性差异	28,943,008.44	4,383,683.73	32,469,446.79	4,900,844.22
合计	251,522,223.39	37,797,042.83	201,681,678.55	30,317,460.10

（2）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
可抵扣暂时性差异	2,722,855.64	
可抵扣亏损	557,548.66	84,609,273.61
合计	3,280,404.30	84,609,273.61

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		15,339,411.29	
2020		3,510,965.35	
2021		18,746,015.03	
2022		17,961,857.75	
2023		29,051,024.19	
2024	557,548.66		
合计	557,548.66	84,609,273.61	--

其他说明：

18、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的资产购买款	13,524,859.13		13,524,859.13	19,530,172.93		19,530,172.93
合计	13,524,859.13		13,524,859.13	19,530,172.93		19,530,172.93

其他说明：

19、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：

20、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,039,287,454.28	664,326,036.73
合计	1,039,287,454.28	664,326,036.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
材料款	727,475,314.91	467,053,170.28
设备款	12,515,695.29	7,524,989.76
工程款	4,309,565.31	1,636,477.25
其他	89,394,010.26	191,061,376.42
合计	833,694,585.77	667,276,013.71

22、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	180,147,202.33	196,394,099.43
合计	180,147,202.33	196,394,099.43

23、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	516,488,200.84	517,563,391.97	116,321,605.06
二、离职后福利-设定提存计划	918,844.46	26,138,492.84	26,138,492.84	918,844.46
三、辞退福利	9,290,000.00	255,410.66	7,951,633.07	1,593,777.59

合计	127,605,640.65	542,882,104.34	551,653,517.88	118,834,227.11

（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	481,092,850.69	482,360,039.61	113,071,676.39
2、职工福利费	1,331,881.96	17,236,908.62	17,324,268.59	1,244,521.99
3、社会保险费	116,781.75	4,859,929.24	4,859,929.24	116,781.75
其中：医疗保险费	93,708.25	3,010,946.80	3,010,946.80	93,708.25
工伤保险费	9,888.60	588,315.24	588,315.24	9,888.60
生育保险费	13,184.90	1,260,667.20	1,260,667.20	13,184.90
4、住房公积金	796,979.00	5,101,362.16	4,961,629.16	936,712.00
5、工会经费和职工教育经费	565,618.67	8,157,598.96	8,057,525.37	665,692.26
6、短期带薪缺勤	246,669.50	39,551.17		286,220.67
合计	117,396,796.19	516,488,200.84	517,563,391.97	116,321,605.06

（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	25,348,413.44	25,348,413.44	898,557.68
2、失业保险费	20,286.78	790,079.40	790,079.40	20,286.78
合计	918,844.46	26,138,492.84	26,138,492.84	918,844.46

其他说明：

24、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,855,180.17	63,089,231.28
企业所得税	22,864,952.57	56,126,095.81
个人所得税	2,029,544.29	1,040,669.49
城市维护建设税	1,249,267.68	3,587,590.17
房产税	44,640.00	44,640.00

教育附加	1,249,267.68	3,587,590.15
其他	1,088,489.50	211,110.28
合计	51,381,341.89	127,686,927.18

其他说明：

25、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	67,855,667.33	130,743,639.47
合计	67,855,667.33	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	57,634,046.63	40,529,637.36
单位往来款	7,825,889.81	14,510,540.28
个人往来款	69,018.61	4,548.07
其 他	2,326,712.28	75,698,913.76
合计	67,855,667.33	130,743,639.47

26、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	1,875,637.22	1,854,964.46
市场推广费	344,638,536.05	416,523,957.01
广告费用	49,900,430.27	104,268,663.18
其他营销费用	105,598,959.67	143,249,062.63
待转增值税销项税额	390,839.86	
合计	502,404,403.07	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：

27、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,226,641.69	42,355,800.00	5,773,345.82	65,809,095.87	与资产相关
合计	29,226,641.69	42,355,800.00	5,773,345.82	65,809,095.87	--

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			490,178.40			2,019,643.16	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			525,451.92			3,949,096.21	与资产相关
华帝与 CBD 高端厨卫电产品工业设计国际合作项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
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			399,996.00			533,336.00	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			3,048,780.00			16,260,160.00	与资产相关
2019 年中山市工业企业技术改造事后奖补（普惠性）项目扶持计划		3,463,200.00		602,200.62			2,860,999.38	与资产相关
2019 年中山市工业发展资金（龙头骨干培育企业技术改造专题项目）		4,285,500.00		65,196.00			4,220,304.00	与资产相关
2018 年省级工业企业技术改造事后奖补（普惠性）项目（第二批）		34,607,100.00		141,542.88			34,465,557.12	与资产相关
合计	29,226,641.69	42,355,800.00		5,773,345.82			65,809,095.87	

其他说明：

注1：2019年中山市工业企业技术改造事后奖补（普惠性）项目扶持计划：根据中山市工业和信息化局发布的《关于下达2019年中山市工业企业技术改造事后奖补（普惠性）项目扶持计划的通知》（中工信[2019]476号），中山百得厨卫有限公司分别于2019年10月8日收到中山市横栏镇经济发展和科技信息局拨付的“燃气具产品冲压焊接设备及装配生产线技术改造项目”补助费259.7万元、2019年10月12日收到中山市横栏镇经济发展和科技信息局拨付的“燃气具产品冲压焊接设备及装配生产线技术改造项目”补助费86.62万元，收到的项目补助资金在资产的收益期限内摊销。

注2：2019中山市工业发展资金（龙头骨干培育企业技术改造专题项目）：根据中山市工业和信息化局发布的《关于下达2019年工业发展专项资金（龙头骨干培育企业技术改造专题）项目资助计划的通知》（中工信〔2019〕578号），华帝股份有限公司于2019年12月16日收到中山市财政局拨付的“生产线技术升级改造建设项目”补助费428.55万元，收到的项目补助资金在资产的收益期限内摊销。

注3：2018 年省级工业企业技术改造事后奖补（普惠性）项目（第二批）：根据中山市经济和信息化局发布的《关于下达2018 年省级工业企业技术改造事后奖补（普惠性）项目（第二批）扶持计划的通知》（中经信[2018]930号），华帝股份有限公司于2019年1月25日收到中山市财政局小榄分局拨付的“高性能节能环保吸油烟机生产线升级技术改造项目”补助费3379.31万元、中山百得厨卫有限公司于2019年4月3日收到中山市横栏镇经济发展和科技信息局拨付的“燃气具产品冲压焊接设备及装配生产线技术改造项目”补助费81.4万元，收到的项目补助资金在资产的收益期限内摊销。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	881,623,124.00				-12,392,800.00	-12,392,800.00	869,230,324.00

其他说明：

根据公司2019年7月24日召开的第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议，审议并通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》等议案，同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票合计8,980,000股。根据公司2019年8月28日召开的第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议并通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格及数量的议案》、《关于回购限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票的议案》，同意公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件所涉及的3,412,800.00股限制性股票。

29、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	113,336,764.44	1,782,000.00	56,755,940.00	58,362,824.44
其他资本公积	27,669,015.59	17,697,050.00	22,821,208.00	22,544,857.59
合计	141,005,780.03	19,479,050.00	79,577,148.00	80,907,682.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价本期增加系2016年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期满足解锁条件而确认1,782,000.00元资本溢价；

2、资本溢价本期减少系因终止实施2018年限制性股票而回购8,980,000.00股，支付回购款58,459,800.00元；因公司2018年度公司层面业绩考核目标未达成而回购2016年授予的第三个解锁期3,412,800.00股限制性股票，支付回购款10,688,940.00元；回购款扣除回购股数后总计减少本期资本溢价56,755,940.00元。

3、本期资本公积-其他资本公积减少主要为本期公司授予的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经满足，本次解锁的限制性股票数量为324,000.00股，本期将解锁已确认的股权激励费用金额1,782,000.00元转入资本溢价；因终止实施2018年授予限制性股票的第二期、第三期而加速确认费用金额17,697,050.00元，同时因未达到业绩条件冲回2018年授予的第一期费用金额5,151,028.00元；因公司2018年度公司层面业绩考核目标未达成而回购2016年授予的第三个解锁期3,412,800.00股限制性股票而冲回已确认股权激励费用金额15,888,180.00元。

30、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	74,769,540.00	199,939,270.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动情况、变动原因说明：本期增加主要为从二级市场回购股票金额74,799,179.39元；本期减少系因终止实施2018年限制性股票激励计划以及因2018年度公司层面业绩考核目标未达到而回购注销2016年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票。

31、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	277,751,963.17	59,253,644.08		337,005,607.25
合计	277,751,963.17	59,253,644.08		337,005,607.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,489,947,427.17	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	747,765,364.19	676,941,647.66
减：提取法定盈余公积	59,253,644.08	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	1,920,445,221.88	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。

33、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	5,665,824,334.14	2,920,520,489.31	5,994,604,043.25	3,134,622,819.88
其他业务	82,233,284.46	53,414,284.64	100,445,963.44	75,179,061.08
合计	5,748,057,618.60	2,973,934,773.95	6,095,050,006.69	3,209,801,880.96

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
吸油烟机				2,138,202,891.90
灶具				1,428,141,646.71
热水器				1,107,657,864.28
其他				991,821,931.25
合计				5,665,824,334.14

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

34、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	12,836,663.79	19,826,310.94
教育费附加	12,831,932.02	19,824,492.94
房产税	5,004,538.05	5,004,386.76
土地使用税	435,837.69	482,783.01
印花税	1,914,411.10	2,065,040.53
车船税	20,072.48	24,769.52
残疾人就业保障金	1,473,690.12	2,784,792.59
其他	4,893.06	10,845.05
合计	34,522,038.31	50,023,421.34

其他说明：

35、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,922,443.01	110,084,682.06
业务宣传费	456,338,805.91	584,261,587.41
折旧摊销费	64,072,769.74	49,528,905.91
差旅费	48,629,146.90	40,905,893.36
租赁费	12,780,308.96	12,185,048.88
办公费	1,552,166.00	1,891,213.30
运输费	134,969,562.20	92,517,294.07
物料消耗	14,223,439.63	10,783,427.23
促销费	364,569,530.58	421,374,680.12
业务招待费	14,987,168.71	11,358,329.28
邮电费	3,922,863.28	1,147,165.63
销售服务费	278,848,629.34	304,720,582.89
其他费用	21,554,225.06	10,125,795.34
合计	1,522,371,059.32	1,650,884,605.48

其他说明：

36、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,186,044.91	2,445,968.91
物料消耗	1,782,002.15	3,192,333.68
无形资产、长期待摊费用摊销	6,114,067.71	7,092,673.88
邮电通讯费	997,308.80	1,006,806.58
招待费	9,842,596.88	7,907,138.63
差旅费	4,316,866.05	3,965,511.26
职工薪酬	81,088,253.57	80,830,525.70
运输装卸费	2,411,587.63	585,265.80
咨询服务费	12,471,511.46	4,385,512.42
折旧费	11,839,654.14	10,910,317.05
租赁费	21,351,512.64	13,444,250.01
水电费	2,917,121.89	3,010,305.26

检测费	9,282.34	814,290.18
保险费	1,455,010.28	1,152,092.09
其他费用	19,534,555.03	15,053,071.95
股权激励	-3,342,157.78	14,598,598.00
合计	174,975,217.70	170,394,661.40

其他说明：

本期股权激励负数主要为2016年授予的第三期以及预留的第三期、2018授予的第一期股权激励不符合确认条件冲回已确认费用所致。

37、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,370,257.90	99,438,130.49
物料消耗	64,001,283.05	60,482,075.63
折旧与摊销费	11,580,430.01	18,569,071.54
其他费用	34,214,408.88	45,129,805.37
合计	237,166,379.84	223,619,083.03

其他说明：

38、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,275.29	9,339,805.25
减：利息收入	9,771,840.78	55,508,775.55
汇兑损失（减：收益）	-4,145,594.19	-1,719,976.12
手续费	8,592,757.16	1,260,875.60
合计	-5,274,402.52	-46,628,070.82

其他说明：

39、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	5,273,345.82	4,464,406.31
2020 年省级企业转型升级方向－企业技术中心专题扶持款	399,996.00	399,996.00

燃气灶生产自动化提升技术改造项目	3,048,780.00	3,048,780.00
企业生产系统物流及生产线提升技术改造项目	525,451.92	525,451.87
燃气灶生产自动化提升技改项目	490,178.40	490,178.44
2018 年省级工业企业技术改造事后奖补（普惠性）项目（第二批）	141,542.88	
2019 年中山市工业企业技术改造事后奖补（普惠性）项目扶持计划	602,200.62	
2019 年中山市工业发展资金（龙头骨干培育企业技术改造专题项目）	65,196.00	
与收益相关的政府补助确认的其他收益	25,621,970.65	14,680,503.02
高新技术产品补助		48,700.00
中山市商务发展补贴		300,000.00
中山市商务局 2017 年内外经贸发展补贴		150,000.00
中山市科技发展专项资金及科学事业费项目		523,500.00
中山市 2017 年工业发展专项资金-总部企业经营贡献奖		2,623,700.00
企业扶持资金		90,000.00
中山市技术改造专题无偿资助项目		829,300.00
产业转型升级专项扶持奖励		62,400.00
省自主创新产品、高新技术产品资助款		309,600.00
2017 年度省企业研究开发省级财政补助项目		3,893,900.00
专利补贴		777,000.00
科技创新领军人才		800,000.00
2018 年中山市商务发展专项资金（电子商务项目）		300,000.00
中山市 2018 年高端装备制造产业发展资金		566,000.00
高新技术企业资金补助		681,100.00
技术改造支持款及专利补助		64,200.00
手续费返还	32,453.38	281,151.86
省级研究开发补贴资金		1,124,200.00
企业稳岗补贴资金	164,697.30	174,410.79
中山市科技创新券		200,000.00

中山市实施技术标准战略专项资金资助项目		20,000.00
其他政府补贴项目	48,034.00	861,340.37
2014 年中山市工业发展专项资金-优势传统产业升级项目资金	500,000.00	
2017 年度小榄镇人民政府关于加快实施创新驱动发展战略若干意见	522,200.00	
2017 年度小榄镇人民政府关于进一步推动产业转型升级专项扶持奖励办法	762,500.00	
2018 年度内外经贸发展与口岸建设专项资金（促进投保出口信用保险事项）	339,863.37	
2018 年度省工程中心中山市认证补助 2018 省级工程	200,000.00	
2019 年第二批科技创新券兑现	200,000.00	
2019 年度中山市知识产权专项资金	475,000.00	
2019 年广东省促进投保出口信用保险专项资金	300,000.00	
2019 年中山市工业发展专项资金（技术改造专题）项目	338,900.00	
税费即征即退	13,738,322.60	
中山市 2019 年工业发展专项资金（龙头骨干企业产值突破专项）奖励计划	5,000,000.00	
中山市 2019 年信息产业项目资助计划	800,000.00	
中山市重点项目前期推进工作经费管理办法	200,000.00	
中央财政 2018 年度外经贸发展专项资金（促进外贸转型升级项目）计划	2,000,000.00	
合计	30,895,316.47	19,144,909.33

40、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,614,735.18	2,674,278.80
处置长期股权投资产生的投资收益		8,467,345.57
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		540,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,708,447.33	

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		9,650,109.59
理财产品利息收益	49,404,414.70	
合计	52,727,597.21	21,331,733.96

其他说明：

41、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	2,952,113.71	
应收账款坏账损失	-75,324,456.33	
应收票据减值准备	-3,542,158.38	
合计	-75,914,501.00	

其他说明：

42、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		-71,602,469.39
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,539,644.23	-7,034,186.47
合计	-1,539,644.23	-78,636,655.86

其他说明：

43、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	-40,595.37	-619,342.14
合计	-40,595.37	-619,342.14

44、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	209,000.00	133,769.24	209,000.00
违约金及罚款收入	19,871,485.50	6,966,624.02	19,871,485.50
其他	13,460,006.48	9,603,357.05	13,460,006.48
合计	33,540,491.98	16,703,750.31	33,540,491.98

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

其他说明：

45、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	628,815.00	2,295,000.00	628,815.00
非流动资产报废损失	3,278,308.19	1,516,657.09	3,278,308.19
违约金、赔偿金及罚款支出	770,402.57	596,840.74	770,402.57
其他	1,040,092.44	1,237,103.02	1,040,092.44
合计	5,717,618.20	5,645,600.85	5,717,618.20

其他说明：

46、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	91,229,040.26	114,716,351.54
递延所得税费用	-7,479,582.73	839,223.57
合计	83,749,457.53	115,555,575.11

（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	844,313,598.86

按法定/适用税率计算的所得税费用	126,647,039.83
子公司适用不同税率的影响	1,554,680.26
调整以前期间所得税的影响	-3,558,708.28
非应税收入的影响	-487,664.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,730,325.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,372,350.89
加计扣除影响	-18,763,864.09
所得税费用	83,749,457.53

其他说明

47、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	8,530,881.72	20,891,355.69
政府补助及奖励款	64,890,808.48	14,814,272.26
往来款及其他	53,818,214.32	40,969,058.86
合计	127,239,904.52	76,674,686.81

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	320,200,796.59	319,255,317.47
促销及销售服务费	311,189,221.72	330,910,547.19
业务招待费	24,829,765.59	13,261,014.40
差旅费	52,946,012.95	49,220,572.36
运输费	95,169,705.23	43,207,406.97
办公费	3,738,210.91	4,805,083.29
咨询服务费	12,471,511.46	4,687,537.08
租赁费	34,131,821.60	15,630,954.01
新产品开发费	66,215,050.41	106,540,539.81
其他费用及往来	31,193,574.99	39,921,020.20
合计	952,085,671.45	927,439,992.78

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
理财产品转回及利息收入	49,404,091.43	530,382,658.95
合计	49,404,091.43	530,382,658.95

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
购买理财产品	767,498,605.00	15,000,000.00
合计	767,498,605.00	15,000,000.00

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
股票回购	74,799,179.39	125,140,090.61
支付取消限制性股票款	69,148,740.00	
分配股利手续费	213,209.65	444,941.12
合计	144,161,129.04	125,585,031.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	760,564,141.33	693,677,644.94
加：资产减值准备	77,454,145.23	78,636,655.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,804,073.45	40,040,839.38

无形资产摊销	7,150,646.01	6,886,811.63
长期待摊费用摊销	86,270,094.33	65,259,342.92
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）	40,595.37	619,342.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,278,308.19	1,516,657.09
财务费用（收益以“－”号填列）	50,275.29	-25,277,614.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-52,727,597.21	-21,331,733.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,730,738.73	1,486,685.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-76,114,931.21	-9,867,284.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-232,652,312.06	-434,926,997.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	172,106,165.32	236,986,462.55
其他	3,342,157.78	-4,464,406.31
经营活动产生的现金流量净额	778,835,023.09	629,242,404.66
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	857,874,382.71	1,452,970,895.75
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	-595,096,513.04	831,964,558.73

（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	857,874,382.71	1,452,970,895.75
其中：库存现金	116,535.25	116,785.13
可随时用于支付的银行存款	857,757,847.46	708,054,110.62
可随时用于支付的其他货币资金		744,800,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	857,874,382.71	1,452,970,895.75

其他说明：

49、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	173,840,391.32	保函保证金及承兑汇票保证金
应收票据	130,711,025.75	银行承兑质押
合计	304,551,417.07	--

其他说明：

50、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,496,102.27	6.9762	31,365,708.66
欧元	14,689.20	7.8155	114,803.44
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	9,586,617.90	6.9762	66,878,163.79
欧元	79,126.62	7.8155	618,414.09
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

51、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	42,355,800.00	递延收益	808,939.50
与收益相关	25,330,970.65	其他收益、营业外收入	25,330,970.65
合计	67,686,770.65		26,139,910.15

八、合并范围的变更

1、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：

1）子公司上海粤华厨卫有限公司于2019年7月注销，其业务纳入公司范围。

2）2019年8月8日，本公司与子公司中山德乾领航股权投资有限公司、陈健峰、韩建昊、唐峰、潘浩标、黄志峰、曾燕、吴刚、王永红共同成立广东德乾领航一号创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“领航一号”），其中公司直接持股45.45%，通过子公司中山德乾领航股权投资有限公司间接持股1.36%，共计持股46.81%，并子公司中山德乾领航股权投资有限公司作为领航一号执行事务普通合伙人通过对领航一号的经营决策享有可变回报，对领航一号具有控制权，故将其纳入本期合并范围。

3）2019年3月28日，本公司认缴出资300万元，设立全资子公司中山华帝厨卫有限公司从事家庭厨房用品销售业务，将其纳入本期合并范围。

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	100.00%		设立或投资

			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。			
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	中山市东区博爱七路 12 号品峰花园 4 期 29 幢 1217 房	投资办实业,企业管理咨询。	100.00%		设立或投资
中山德乾领航股权投资有限公司	中山市	中山市东区博爱七路 12 号品峰花园 4 期 29 幢 1221 房	法律、法规、政策允许的股权投资业务，受托管理非公开募集基金。	100.00%		设立或投资
广东德乾领航一号创业投资合伙企业（有限合伙）	佛山市	佛山市南海区桂城街道桂澜北路 6 号南海 39 度空间艺术创意社区 6 号楼一层 101 号之三	资本投资服务(创业投资、股权投资)。	45.45%	1.36%	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、	100.00%		设立或投资

			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。			
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、日用电器电机设备及其配件、照明器具、五金制品(不含电镀工序)、模具。	40.00%		设立或投资
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	100.00%		非同一控制下企业合并

			金塑料电器、五金制品;经营本企业自产品及技术出口业务,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、推广及技术咨询服务;商品流通信息咨询服务。			
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；家用电器的维修；网上销售；为隶属企业产品提供售后服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	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：

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%	5,353,954.11		63,119,281.97
中山华帝电子科技有限公司	60.00%	7,481,891.65		34,173,959.29

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	146,642,294.01	4,624,886.26	151,267,180.27	7,814,266.70		7,814,266.70	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	130,187,698.07	21,009,680.91	151,197,378.98	94,240,780.16		94,240,780.16	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	44,563,647.98	12,168,077.52	12,168,077.52	18,820,553.01	65,876,568.17	18,537,966.11	18,537,966.11	17,507,775.28
中山华帝电子科技有限公司	150,748,649.45	12,469,819.42	12,469,819.42	25,718,923.34	134,500,364.86	14,314,824.80	14,314,824.80	409,600.14

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、蒸箱、烤箱、卫浴及配件，家用电力器具专用配件，非电力家用器具，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
深圳辰视智能科技有限公司	深圳市	深圳市南山区粤海街道科技工业园园西工业区 25 栋东段 406 室	计算机视觉系统、机器人控制系统、计算机软硬件系统研发与销售。	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	深圳辰视智能科技有限公司	中山市华诺电器有限公司	深圳辰视智能科技有限公司

流动资产	64,876,974.18	5,348,598.78	49,878,142.23	485,707.82
非流动资产	9,823,009.04	2,116,389.80	11,080,190.93	340,097.61
资产合计	74,699,983.22	7,464,988.58	60,958,333.16	825,805.43
流动负债	47,441,216.69	1,736,428.19	43,366,168.73	2,044,587.01
非流动负债		750,000.00		
负债合计	47,441,216.69	2,486,428.19	43,366,168.73	2,044,587.01
少数股东权益	5,451,753.31	995,712.08		
归属于母公司股东权益	21,807,013.22	3,982,848.31	17,592,164.43	-1,218,781.58
按持股比例计算的净资产份额	5,451,753.31	995,712.08	3,518,432.88	
--内部交易未实现利润	-318,585.24			
营业收入	171,314,535.08	533,834.95	106,272,563.59	1,244,999.99
净利润	9,666,602.10	-755,989.53	3,827,130.90	-2,176,189.08
综合收益总额	9,666,602.10	-755,989.53	3,827,130.90	-2,176,189.08

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通

过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

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

1、外汇风险是指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、新币、马币有关，本公司的主要业务活动以人民币和新币、美元计价结算。

2、利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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	13.86%	13.86%

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。

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。

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	158,452,732.84			98,056,538.31
深圳市中企工联保家电服务有限公司	接受劳务	19,788,036.03			9,198,967.09
深圳北鱼信息科技有限公司	采购商品	845,619.44			4,047,095.80
广州帝壹视界文化传媒有限公司	接受劳务	94,924,395.78			99,191,793.61

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

（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	6,765,800.00	6,666,000.00

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	30,814,431.74	20,830,786.47
应付账款	深圳北鱼信息科技有限公司	70,000.00	20,000.00

应付账款	广州帝壹视界文化传媒有限公司		1,845,540.00

十二、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	12,392,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司限制性股票激励计划首次授予激励对象的授予日为 2016 年 5 月 26 日，授予数量 429 万份，授予价格为 8.62 元，锁定期为自授予之日起 12 个月；解锁期为自首次授予日起的满 36 个月内，若达到计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自首次授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 40%、30%、30%；经 2016 年度权益分派后，公司首次授予限制性股票总数由 429 万股调整为 686.40 万股，2017 年 9 月 11 日，公司限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期完成解锁股票数量为 274.56 万股；预留限制性股票的授予日为 2016 年 10 月 28 日，授予预留部分期权数量 45 万，授予价格为 12.8 元/股，锁定期为自本次授予日起 12 个月，锁定期后若达到计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自该部分授予日起 12 个月后且首次授予日起 24 个月后、首次授予日起 36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量 40%、30%、30%。经 2016 年度权益分派后，预留部分限制性股票总数由 45 万股调整为 72 万股，2017 年 12 月 25 日，预留部分第一个解锁期解锁股票数量为 28.80 万股。2018 年 7 月 5 日，公司实施了 2017 年度权益分派，公司以 2017 年度末公司总股本 581,762,083.00 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 2 股，派发现金红利 3.00 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。因此，经 2017 年度权益分派后，公司首次授予限制性股票总数由 686.40 万股调整为 1,029.60 万股，预留部分限制性股票总数由 72 万股调整为 108 万股。2018 年 9 月 10 日，公司首次授予限制性股票第二个解锁期解锁股票数量为 308.88 万股。2018 年 9 月 17 日，公司第六届董事会第二十三次会议决议，通过了《关于调整公司

	2018 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》，该议案拟授予的限制性股票为 908.00 万股，其中 1 名激励对象因个人原因，自愿放弃认购公司拟授予其的限制性股票 10.00 万股，公司本次授予限制性股票数量为 898.00 万股。

其他说明

本期取消的各项权益工具情况说明：

1、本公司于2019年7月24日召开第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，同意公司回购注销11名离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票410,000股；同意公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解除限售条件所涉121名激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票2,571,000股；同意公司终止实施本激励计划并回购注销已授予但尚未解除限售的剩余限制性股票5,999,000股。本次全部回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票8,980,000股，回购价格为6.51元/股。

2、本公司于2019年8月28日召开第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期全部限制性股票的议案》，同意公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期解锁条件所涉及的19名激励对象合计所持的3,412,800股限制性股票，占本激励计划合计授予的限制性股票比例的30%，首次授予限制性股票的回购价格为2.966667元/股，预留部分回购价格为4.708333元/股。

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	股票期权的业绩考核目标：第一个解锁期以 2015 年为基数，公司 2016 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%。2018 年度限制性股票：第一个解锁期以 2017 年业绩为基数，公司 2018 年净利润增长率不低于 30%，营业收入增长率不低于 15%；第二个解锁期以 2017 年业绩为基数，公司 2019 年净利润增长不低于 69%，营业收入增长率不低于 36%；第三个解锁期以 2017 年业绩为基数，公司 2020 年净利润增长率不低于 111%，营业收入增长率不低于 60%。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	64,304,366.22
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-3,342,158.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2018年7月5日，公司实施了2017年度权益分派，公司以2017年度末公司总股本581,762,083.00股为基数，向全体股东每10股派送红股2股，派发现金红利3.00元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增3股。因此，经2017年度权益分派后，公司首次授予限制性股票总数由686.40万股调整为1,029.60万股，预留部分限制性股票总数由72万股调整为108万股。

2018年8月24日，公司第六届董事会第二十一次会议审议并通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期可解锁的议案》，董事会认为公司限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件已满足。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象解锁的主体资格合法有效。同日，公司召开第六届监事会第二十次会议，监事会对解锁的激励对象名单进行了核查。2018年9月10日，公司限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期完成解锁，本次解锁涉及股权激励对象共16名，解锁的限制性股票数量为308.88万股。

根据公司2018年第二次临时股东大会的授权，公司于2018年9月17日召开的第六届董事会第二十三次会议、第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》及《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2018年9月17日为授予日，向符合授予条件的133名激励对象授予908.00万股限制性股票，其中1名激励对象因个人原因，自愿放弃认购公司拟授予其的限制性股票10.00万股，公司本次授予限制性股票数量为898.00万股。本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排：首次授予的限制性股票第一个解除限售期，自首次授予的限制性股票登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为30%；首次授予的限制性股票第二个解除限售期，自首次授予的限制性股票登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为30%，首次授予的限制性股票第三个解除限售期，自首次授予的限制性股票登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为40%。

本激励计划首次授予部分的解除限售考核年度为2018-2020年三个会计年度，每个会计年度考核一次：第一个解锁期以2017年业绩为基数，公司2018年净利润增长率不低于30%，营业收入增长率不低于15%；第二个解锁期以2017年业绩为基数，公司2019年净利润增长不低于69%，营业收入增长率不低于36%；第三个解锁期以2017年业绩为基数，公司2020年净利润增长率不低于111%，营业收入增长率不低于60%。

2019年1月8日，公司第六届董事会第二十七次会议审议并通过了《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经满足，本次解锁的限制性股票数量为32.4万股。

2019年7月24日，公司召开第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票回购价的格议案》《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》等议案，同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票合计898万股，回购价格为6.51元/股。2019年8月9日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施2018年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》。

2019年8月28日，公司第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议审议并通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格及数量的议案》《关于回购注销限制性股票激励计划首次及预留授予部

分第三个解锁期全部限制性股票的议案》，鉴于2018年度公司层面业绩考核目标未达成，本激励计划首次及预留授予部分第三个解锁期所涉及的19名激励对象合计所持有的341.28万股限制性股票由公司进行回购注销。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	254,296,085.40

2、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发，截止本报告出具日，受新冠肺炎疫情影响，一方面，公司终端门店复工时间推迟，复工后到店客流减少。另一方面，受交通管制、小区村庄封锁以及快递、物流和上门 安装等条件的限制，上门安装类的产品销售受到较大影响。 复工复产后，公司将继续密切关注疫情发展情况，切实落实疫情联防联控工作要求，积极恢复生产，确保各方面业务的正常进行。积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面造成的影响。

十四、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	吸油烟机	灶具	热水器	其他	分部间抵销	合计
收入	2,138,202,891.90	1,383,825,137.12	1,107,657,864.28	1,036,138,440.84		5,665,824,334.14
成本	1,044,636,814.33	653,223,151.91	623,192,896.84	623,192,896.84		2,920,520,489.31

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

（3）其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十五、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	747,957,450.61	86.74%	135,601,891.77	18.13%	612,355,558.84	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	745,732,507.75	86.49%	133,376,948.91	17.89%	612,355,558.84	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	2,224,942.86	0.25%	2,224,942.86	100.00%		3,329,011.85	0.41%	3,329,011.85	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	114,303,961.02	13.26%	16,789,473.90	14.69%	97,514,487.12	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坏账准备的应收账款	114,303,961.02	13.26%	16,789,473.90	14.69%	97,514,487.12	115,648,154.84	14.18%	11,276,986.21	9.75%	104,371,168.63
合计	862,261,411.63	100.00%	152,391,365.67	17.67%	709,870,045.96	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：

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

天津市华帝燃具销售有限公司	23,515,438.55	23,515,438.55	100.00%	官司诉讼，对方进入破产程序
北京华帝燃具销售有限公司	94,099,508.53	47,049,754.27	50.00%	官司诉讼程序
期末余额大于 300 万元	628,117,560.67	62,811,756.09	10.00%	期末余额大于 300 万元
终止合作单位	2,224,942.86	2,224,942.86	100.00%	终止合作
合计	747,957,450.61	135,601,891.77	--	--

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	60,891,678.69	3,044,583.93	5.00%
1 至 2 年	22,924,119.47	2,292,411.95	10.00%
2 至 3 年	17,625,609.09	3,525,121.82	20.00%
3 至 4 年	5,484,864.91	1,645,459.47	30.00%
4 至 5 年	2,191,584.27	1,095,792.14	50.00%
5 年以上	5,186,104.59	5,186,104.59	100.00%
合计	114,303,961.02	16,789,473.90	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	652,046,726.10
1 至 2 年	174,798,363.74
2 至 3 年	19,284,047.79

3 年以上	16,132,274.00
3 至 4 年	6,564,350.19
4 至 5 年	2,848,077.71
5 年以上	6,719,846.10
合计	862,261,411.63

（2）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
上海粤华厨卫有限公司	67,685,343.24

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	67,685,343.24	公司注销	董事会	是
合计	--	67,685,343.24	--	--	--

应收账款核销说明：

本公司于2019年4月18日召开第六届董事会第二十八次会议及第六届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于资产核销的议案》。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。该部分应收款项确实无法收回，本期做核销处理。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	122,304,623.79	14.18%	12,230,462.38
单位 2	94,099,508.53	10.91%	47,049,754.27
单位 3	78,436,017.80	9.10%	7,843,601.78
单位 4	75,927,394.22	8.81%	7,592,739.42
单位 5	63,966,028.50	7.42%	6,396,602.85
合计	434,733,572.84	50.42%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,415,815.83	9,845,527.48
合计	27,415,815.83	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	14,863,364.00	804,220.00
员工借款	4,145,000.00	4,734,054.19
单位往来	6,073,523.56	4,338,000.00
其他	6,605,967.13	1,370,000.00
坏账准备	-4,272,038.86	-1,400,746.71
合计	27,415,815.83	9,845,527.48

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	——	——	——	——
本期计提	2,476,292.15			2,476,292.15
其他变动		395,000.00		395,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	3,700,550.78	571,488.08		4,272,038.86

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,022,788.63
1 至 2 年	14,839,253.75
2 至 3 年	1,255,805.43

3 年以上	2,570,006.88
3 至 4 年	672,444.25
4 至 5 年	1,126,562.63
5 年以上	771,000.00
合计	31,687,854.69

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	核销	其他	
坏账准备	1,400,746.71	2,476,292.15			395,000.00	4,272,038.86
合计	1,400,746.71	2,476,292.15			395,000.00	4,272,038.86

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 1	其他（政府补助）	3,595,967.22	1 年内	11.35%	359,596.72
单位 2	单位往来	3,400,000.00	1 年内	10.73%	340,000.00
单位 3	员工借款	2,825,000.00	1-2 年	8.92%	282,500.00
单位 4	单位往来	1,581,856.26	1 年内	4.99%	79,092.81
单位 5	员工借款	690,000.00	1 年内	2.18%	34,500.00
合计	--	12,092,823.48	--	38.17%	1,095,689.53

5）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中山税务局	增值税即征即退	3,595,967.22	1 年以内	2020 年

本公司本期销售自主开发的嵌入式软件产品符合财税【2011】100号即征即退政策，截止2019年12月31日应收即征即退金额为3,595,967.22元。

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	696,524,341.53		696,524,341.53	771,524,341.53	85,000,000.00	686,524,341.53
对联营、合营企业投资	5,133,168.06		5,133,168.06	3,518,432.88		3,518,432.88
合计	701,657,509.59		701,657,509.59	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		
中山市华帝智慧家居有限公司	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	
广东德乾投资管理有限公司	250,000,000.00		100,000,000.00			150,000,000.00	
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		100,000,000.00			10,000,000.00	110,000,000.00	
合计	686,524,341.53	100,000,000.00	100,000,000.00		10,000,000.00	696,524,341.53	

（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			1,614,735.18						5,133,168.06	
小计	3,518,432.88			1,614,735.18						5,133,168.06	
合计	3,518,432.88			1,614,735.18						5,133,168.06	

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	4,423,850,813.73	2,228,718,343.22	4,846,611,679.84	2,445,271,128.25
其他业务	81,867,273.35	51,979,590.80	96,750,842.21	65,962,535.08
合计	4,505,718,087.08	2,280,697,934.02	4,943,362,522.05	2,511,233,663.33

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
吸油烟机				1,745,147,682.27
灶具				1,087,064,026.05
热水器				878,131,710.30
其他				713,507,395.11

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,614,735.18	2,674,278.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,238,000.00
理财产品产生的投资收益	28,776,605.42	
合计	30,391,340.60	13,912,278.80

十六、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	-40,595.37	
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）	31,104,316.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,613,873.78	
减：所得税影响额	8,146,493.12	
少数股东权益影响额	212,364.56	
合计	50,318,737.20	--

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	26.54%	0.8519	0.8519

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.75%	0.7946	0.7946

第十三节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
三、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。