华帝股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-032

2018 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，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“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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..... 8
第四节 经营情况讨论与分析..... 11
第五节 重要事项 21
第六节 股份变动及股东情况..... 27
第七节 优先股相关情况..... 32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... 33
第九节 公司债相关情况..... 34
第十节 财务报告 35
第十一节 备查文件目录..... 124

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华帝、华帝股份	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
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,174,386,099.45	2,707,604,194.70	17.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	342,666,519.94	235,795,875.95	45.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	332,365,954.16	228,881,512.29	45.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,109,435.98	98,700,324.86	1.43%
基本每股收益（元/股）	0.59	0.41	43.90%
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.41	43.90%
加权平均净资产收益率	14.52%	12.71%	1.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,553,408,633.95	4,210,485,308.94	8.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,359,502,776.65	2,186,641,096.61	7.91%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,832,330.75	
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）	10,983,542.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,166,503.83	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：所得税影响额	1,799,301.29	
少数股东权益影响额（税后）	217,848.51	
合计	10,300,565.78	--

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主要业务及产品

公司主要从事研发、生产、销售以厨卫电器为主的厨房产品、卫浴产品、家用电器、整体厨房的业务以及企业自有资产投资业务。公司的主要产品包括吸油烟机、灶具、热水器、壁挂炉、洗碗机、消毒柜、电蒸箱、电烤箱、蒸烤一体机、微波炉以及橱柜等。

2、公司经营模式

公司拥有“华帝”、“百得”双品牌，拥有自主的研发、生产、销售、服务等完整的产业链环节，各环节主要模式如下：

（1）研发模式

公司拥有自主研发团队，以“上市一代、研发一代、储备一代”为战略规划，逐步建立以企业为主体、以市场为导向、产学研深度融合的技术创新体系，积极布局行业前沿技术，以技术创新驱动企业发展。

（2）采购模式

公司拥有行业领先的供应链体系，对供应商进行分级分层管理，从采购到供应各环节构筑质量目标责任制，推行与供应商签署质量保证协议，主动识别风险物料和风险供应商，全面推行精准核算，进一步降低采购综合成本，同时定期对战略供应商进行有针对性的重点帮扶，与供应商发展诚信、阳光、廉洁的供应关系以及互惠共赢的长期合作关系。

（3）生产模式

公司拥有自主的生产部门，通过逐步投入自动化生产线、工业机器人等智能设备开始打造智能生产系统，进一步优化资源配置、缩短交付周期以及提升生产柔性。同时公司拥有自主的模具部门，以高精度模具进一步提升产品工艺水平以及新品上市速度。

（4）销售模式

公司实行独家代理经销制，以大区为管理单位对全国销售区域进行统一的战略部署及管理。公司与战略经销商共同打造多层次、深渗透、全覆盖的销售渠道生态。

3、业绩驱动因素

公司业绩驱动主要因素如下：

第一，技术创新、品质保证是公司发展动力之源。公司凭借在智能语音控制、超大风量、自动蒸汽洗、聚能燃烧、宽频精控、恒温仓等前沿技术的创新与积累，为用户带来了魔镜烟机、魔碟灶、星盾燃气热水器、三体健康洗碗机等一系列高端智能新品，为用户带来全新的厨卫体验。同时公司应用智能化生产，进一步提升产品工艺，严格把控产品品质。

第二，公司品牌升级符合用户消费升级的需求。随着国内人民生活水平的提高，国内市场呈消费升级趋势，公司提前对此进行布局，转型“高端智能厨电”。公司品牌升级战略顺应消费升级新趋势，符合用户的新需求，为公司业绩增长提供强劲的驱动力。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三，公司渠道升级，加强布局一二线市场，同时渠道下沉，深度拓展三四线市场。公司在核心城市按规划有序布局品牌旗舰店，现有终端渠道升级改造，优化用户购物体验，推动一二线城市销售占比提升。同时随着我国城镇化进程的进一步推进，三四线城市消费需求逐步向一二线城市看齐，公司持续深耕三四现市场，并大力发展电子商务、工程配套、家装渠道等高增长新兴渠道，全面拓展渠道广度与深度。

第四，公司进一步实施精细化、专业化管理，核心竞争力提升。公司打造行业领先的供应链体系、高效的研发管理体系、全面的质量管理体系以及灵活稳固的经销商渠道管理体系，实施企业文化建设及人才资源管理改革，持续提升公司品牌力、产品力、渠道力以及团队力等核心竞争力，为公司的长远发展提供源源不断的驱动力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	本期增加 61.61%，主要系全资子公司百得本期新增土地使用权所致
在建工程	本期增加 42.97%，主要系自制模具开发增加与全资子公司百得新厂区装修所致
应收票据	本期减少 56.31%，主要系期初商业承兑汇票和银行承兑汇票在报告期内到期回款所致
应收账款	本期增加 178.00%，主要系月结客户销售额增加及客户结算模式改变所致
预付款项	本期增加 101.40%，主要系预付绿地集团合作保证金
存货	本期减少 36.52%，主要系本期减少备货所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、知名品牌的运营能力

公司是厨电行业首家上市公司，经过二十六年的蓬勃发展，“华帝”品牌深受市场认可，被评为“中国驰名商标”“广东省名牌产品”“中国最具价值品牌500强”“BrandZ最具价值中国品牌100强”，并入围央视首批“CCTV中国品牌榜”榜单，荣获亚洲品牌盛典“中国自主品牌创新贡献奖”及联合国“国际行业影响力品牌奖”。根据奥维云网数据，公司吸油烟机、燃气灶品类市场占有率连续多年排名行业前三，且市场份额在稳步提升，公司品牌影响力日益彰显。

2018年上半年，公司成为法国国家足球队官方合作伙伴，推出了“法国队夺冠，华帝退全款”营销活动，公司品牌与法国国家足球队品牌强强联合，品牌效应进一步凸显。在法国队夺得世界杯冠军后，公司积极

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

履行“退全款”承诺，以实际行动塑造“华帝”品牌名誉，品牌知名度和美誉度进一步提升。

2、持续创新的技术优势

截至报告期，公司拥有有效专利达872个，2018年上半年新增有效专利113个，专利储备行业领先。公司获得“国家认定企业技术中心”、“国家级工业设计中心”、“中国工业设计示范基地”等多项国家荣誉，是行业内首家获得国家认定企业技术中心及国家级工业设计中心双认证的企业，为全国首批32家国家级工业设计中心之一。公司是行业内唯一一家同时担任吸油烟机国家标准及燃气灶具国家标准主笔单位的厨电企业，分别主导制定了《吸油烟机》（GB/T 17713－ 2011）及《家用燃气灶具》（GB 16410－2007）两项国家标准。凭借在燃烧领域的技术创新与积累，公司已成功为2008年北京奥运会、全运会、广州亚运会、新加坡青奥会、深圳大运会、墨西哥泛美运动会、第比利斯欧洲青奥会等累计24个国际国内大型体育盛会研制火炬，公司技术优势获肯定。

同时，公司不断引进高端人才、深化技术优势，加强与国内院校、研究机构间的合作，建立产学研相结合的技术创新体系，分别与华中科技大学煤燃烧国家重点实验室成立“燃气具联合试验室”以及与电子科技大学成立“燃气具智能控制与数字化工程研究中心”，以联合研发的方式积极探讨行业前沿技术。在公司内部新设智慧厨房解决方案中心、创新体验中心积极开展创新性、前沿性研究，为公司长远发展战略提供依据及可行性。

华帝旗舰产品魔碟灶先后荣获德国红点奖、德国IF奖以及美国IDEA奖三大奖项，实现国际奖项大满贯，魔镜烟机荣获艾普兰创新奖。2018年上半年，华帝X-MAX精焱灶荣获德国红点奖及德国IF奖双料大奖，星盾燃气热水器荣获德国红点产品设计奖。

3、战斗力强、协同力高的渠道优势

公司于1994年在行业内首创独家代理经销管理模式并沿用至今，公司充分尊重经销商利益，给予经销商充分合理的利润空间，互利共赢、共同发展。同时通过科学规范的制度体系，刚性的执行力度，精准的一线帮扶与支持，经销渠道战斗力加强，协同力提高。

截至2018年6月30日，华帝拥有品牌旗舰店358家，专卖店3346家，其中新形象专卖店2169家，占比65%，社区网点1314家，乡镇专柜5700家，KA店2210家，其中新形象KA店901家，占比41%；百得拥有专卖店1279家，乡镇网点3549家，KA店135家。公司销售渠道实现全国一二三四级市场乃至乡镇市场的全覆盖，行业覆盖率第一。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司传统烟灶产品持续稳定增长,热水器业务成为新的增长点。根据奥维云网监测数据（不含专卖店），2018年1-6月，华帝烟机、灶具、燃气热水器均价分别同比提升5.50%、10.46%、9.34%，零售额市场份额分别同比提升0.47%、0.12%、0.39%。产品结构升级带动量价齐升，2018年上半年实现营业收入31.74亿元，归属于上市公司股东的净利润3.43亿元，分别同比增长17.24%、45.32%。

1、构筑并形成华帝品牌矩阵，高效提升品牌价值

2018年，公司坚持“高端智能厨电”品牌定位。公司聘请赵丽颖为华帝智尚生活·首席品鉴官，林更新为华帝产品形象代言人，共同创领“智尚生活新标准”，打通与年轻消费群体的沟通之路。公司以构筑厨房后工业时代的“智慧大脑”为品牌理念，以打造智尚生活方式为目的，报告期内首次把读书软件嵌入智能语音烟机v2，为高端产品增加溢价能力，成为CCTV和海外媒体广为报道的焦点。公司以“智尚生活”为品牌理念指引跨界时尚、进驻综艺，植入电影IP《变形金刚5》、打造吉祥物小V等，迅速完成“品牌年轻化”的进程。2018年，华帝不断深化国际化战略布局，借助足球运动激情、富于乐趣的体验，丰富华帝年轻化、国际化的品牌形象，提升华帝在全球范围内的影响力。报告期内，华帝赞助江苏卫视大牌综艺节目《足球解说大会》，公司成为法国国家足球队官方赞助商，签约法国著名球星、足坛传奇前锋蒂埃里.亨利成为公司品牌代言人。并围绕世界杯展开了“法国队夺冠，华帝退全款”活动及品牌联合的“最燃联盟”营销活动。通过世界杯营销活动，华帝品牌知名度得到了较大提高。

2、深化渠道变革,扁平化销售体系促进销售增长

公司目前已建成了包括专卖店渠道、KA渠道、房地产工程渠道、电子商务渠道、建材渠道等在内全面营销网络体系。公司以终端为点，辐射周边，抢占空白市场流量，逐步对三四级市场的渠道形态完成再造，同时加大对一二级市场的空白填补及新增投入，并积极开拓新兴市场。

传统渠道上，公司倡导重新构建新商业模式从一二级经销商之间的批发关系调整为以零售为导向、二级经销商转型旗舰店零售商的分销模式，引导经销商渠道趋向扁平化,离销售终端更近。同时鼓励经销商以用户思维推动终端消费体验升级。2018年上半年新建品牌旗舰店（大店）137家，品牌旗舰店总面积达7万平方米，初步形成以旗舰店为中心的生态圈。2018年6月，华帝首个全新品牌旗舰体验馆—杭州华帝心居开业，总面积约1100平方米，终端形象提升又更进一步。

电商渠道上，公司通过产品、价格政策的合力促进线上线下渠道的融合，电商渠道销售增长明显，实现营业收入7.98亿元，同比增长59.65%，产品客单价同比提升7.58%，增速连续三年排名行业前列。公司启动“放心购，闭眼选”计划，打造极致电商购物体验，并重磅引入创客模式，吸引一批优秀团队与公司共同成长。公司进一步加强电商高端精品的开发，逐步拓展电商产品品类，产品将涵盖吸油烟机、灶具、热水器、消毒柜、洗碗机、烘焙产品及嵌入式产品等，实现全品类覆盖与深化。在电商售后环节，重点优化在线报装服务，进一步规范收费标准，对服务不达标的行为进行重罚，致力于提升电商服务体验，做到让用户真正地“放心购”。

工程渠道上，华帝厨电、橱柜产品中标多家百强地产集中采购。报告期内，公司与中国燃气控股有限公司实现战略合作，在房地产“全精装”工程、国家大规模“气代煤”工程领域达成战略合作。报告期，工程渠道取得营业收入1.62亿元，同比增长36.65%。

新兴渠道上，建材、家装渠道的“引流”作用日益凸显。公司加大通路建设，积极拥抱建材渠道，开展和第三方机构合作，加强营销的动力和活力。截至报告期末，公司已与全国12家家装公司签订战略合同。

3、加大研发投入，加快产品高端化进程

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

面对消费者需求的不断升级，公司坚持产品智能化方向，坚持时尚美感的工业设计方向，从“智能”升级为“智慧”，从“厨电”延伸至“厨房”。公司沿着“上市一代、开发一代、储备一代”的自主创新体系，让产品始终保持“领先一步”，走在智能、时尚的前沿。公司引入新技术、新材料、新设计、新工艺，开发了行业首款智能语音控制烟机“魔镜”；开发了“魔碟”悬浮式燃气灶、“魔箱”蒸烤一体机、三体健康洗碗机、全时恒温燃气热水器等一系列智能厨卫产品。

2018年上半年公司研发投入0.93亿元，同比增长22.37%,实现人均申报发明专利1.7个，人均获授权实用新型专利1.36个，有效落地到各项技术成果上。2018年新推出的华帝X-MAX精焱灶采用专利聚焱燃烧技术，7档精控、火力大、热效率高。华帝幻隐系列烟机，全新升级蒸水洗性能，采用升降隐藏式油网结构设计，达到高效的吸烟效果。在2018年A+性能优势产品发布会上，华帝6套台式和8套嵌入式洗碗机产品分别在洁净、能耗以及除菌方面通过检测，获得A+性能认证。华帝魔镜V2烟机获得AWE2018艾普兰奖创新奖，TA2燃气热水器获得AWE2018艾普兰奖智能创新奖。

4、坚定不移走热水器专业化发展道路，开启布局壁挂炉市场

基于热水器行业较大的市场容量以及国内中高端品牌缺失的考虑,在燃气热水器增速加快、消费更新需求释放的大背景下,公司将燃气热水器确定为新的增长重点。2018年，公司继续走热水器专业化发展道路，实现产品专业化、团队专业化、终端专业化，同时开始尝试拓展独立专门渠道。报告期内，公司已试行建设了热水器独立专厅60家，智能水空间13家。公司燃气热水器实现收入6.10亿元，同比增长40.96%，热水器专业化发展初显成效。

2018年，公司规划并逐步建设5条壁挂炉自动化生产线，产能45万台/年。针对煤改气的宏观背景，公司专门开发定制产品同时打造核心零配件供应链以应对煤改气市场的季节性需求。

5、打造行业领先供应链，提升公司核心竞争力

报告期内，公司持续构建互惠双赢、快速响应的战略供应商平台，推行精准核算理念，强化成本分析和成本控制，确保定价严谨合理。引入优胜劣汰的供应商竞争机制，有效降低采购成本。

6、制造升级、品质提升、售后完善，实现全环管理

随着全球化和工业4.0的到来，作为中国传统制造企业，公司投入大量资金进行技术升级，同时对传统生产线进行升级，引入自动化制造、信息化制造。公司烟机集烟罩通用线、箱体自动生产线、机器人焊接线、自动打磨点胶线等智能生产线已投入使用。

在产品品质把控上，公司完善供应链管理、推动产品可靠性工程，并开展“物料认证”体系工作，提高产品研发和生产的产品可靠性，产品品质大幅提升。获得 “广东制造十大质量先锋”奖。

在售后服务上，2018年，公司推出了独立运营的服务品牌“Vdo”，包括市场全覆盖的外部服务体系、7×24小时响应的内部服务体系、互联网服务平台。公司把用户、经销商、服务商的交互，配件与关联产品的交互，家电与家具的大数据云服务，集成在一个平台上，实现大数据分析与精准营销。

7、百得品牌增长加快，海外业务稳定发展

百得厨卫2018上半年实现营业收入8.03亿元，净利润5443.05万元，分别同比增长37.69%、32.20%。品牌上重新规划，建立全新品牌价值体系，通过品牌整合传播提升品牌知名度。产品上快速更新，通过爆款产品思维，以市场为导向，消费痛点为开发基础，产品快速升级更新，提升产品竞争优势。渠道上优化渠道资产，通过“大招商”，快速优化渠道，通过品牌的大量投入及快速提升不断增强渠道商信心。终端形象上通过旗舰店的快速建立、“千城万店”升级，不断提升品牌综合竞争优势，进一步确立在二三线品牌中的首选地位。截至2018年6月30日，“百得”品牌拥有专卖店1279家，KA卖场门店135家，乡镇网点3549家。报告期内，公司海外业务实现收入2.75亿元，同比增长14.29%，增速超中国上半年出口的平均增速，品类出口销量行业居前。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,174,386,099.45	2,707,604,194.70	17.24%	
营业成本	1,696,787,419.89	1,520,708,450.81	11.58%	
销售费用	825,000,458.95	723,755,237.51	13.99%	
管理费用	191,080,239.19	167,714,140.27	13.93%	
财务费用	-26,926,593.04	-13,912,737.93	-93.54%	主要系本期理财收益上升所致
所得税费用	56,075,986.46	44,498,229.00	26.02%	
研发投入	92,664,918.15	75,893,697.27	22.10%	
经营活动产生的现金流量净额	100,109,435.98	98,700,324.86	1.43%	
投资活动产生的现金流量净额	-188,478,439.11	-638,232,002.91	70.47%	主要系本期收回中山金融控股有限公司投资本金以及上期增加理财产品投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-216,291.67	-105,851,846.42	99.80%	主要系上期因发放现金股利支付手续费而本期未发生将在本年下半年发生所致
现金及现金等价物净增加额	-88,109,467.70	-648,067,830.12	86.40%	主要系投资活动以及筹资活动共同作用影响所致
资产减值损失	91,078,501.41	13,453,736.11	576.98%	主要系本期因应收账款增加而增加计提坏账以及核销两家子公司坏账准备所致
投资收益	21,001,012.55	4,314,779.86	386.72%	主要系本期处置全资子公司杭州粤迪厨卫有限公司以及转让中山金融投资控股有限公司股权取得投资收益所致
其他收益	10,783,542.50	3,419,968.00	215.31%	主要系本期政府补助增加所致

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营业外收入	5,886,226.64	12,411,646.45	-52.57%	主要系根据新规部分政府补助调整至其他收益所致
归属于母公司股东的净利润	342,666,519.94	235,795,875.95	45.32%	主要系公司业绩增长所致
支付其他与经营活动有关的现金	500,219,281.66	371,121,896.85	34.79%	主要系本期广告投放力度加大所致
收回投资收到的现金	50,000,000.00			主要系本期收回中山金融投资控股有限公司投资本金所致
取得投资收益收到的现金	6,238,000.00	831,679.86	650.05%	主要系本期转让中山金融投资控股有限公司股权取得投资收益所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	261,100.00	442,720.00	-41.02%	主要系本期处置固定资产同比减少所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,118.27	-7,183,545.04	100.25%	主要系上期对子公司华帝环境进行股权转让而本期未发生所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	122,759,517.21	22,074,680.46	456.11%	主要系全资子公司百得新购入土地所致
投资所支付的现金	2,750,000.00	32,000,000.00	-91.41%	主要系上期全资子公司广东德乾投资管理有限公司对外投资而本期同比减少所致
支付其他与投资活动有关的现金	138,400,000.00	588,540,946.88	-76.48%	主要系上期公司增加理财产品投资而本期同比减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,291.67	109,291,379.44	-99.80%	主要系上期发放现金股利而本期未发生所致
支付其他与筹资活动有关的现金		466,626.98	-100.00%	主要系上期因发放现金股利支付手续费而本期未发生所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,174,386,099.45	100%	2,707,604,194.70	100%	17.24%
分行业					
电器机械及器材制造业	3,125,950,612.44	98.47%	2,652,600,817.21	97.97%	17.84%
其他（非主营）	48,435,487.01	1.53%	55,003,377.49	2.03%	-11.94%
分产品					
灶具	838,075,789.33	26.40%	752,296,511.41	28.35%	11.40%
吸油烟机	1,225,923,592.91	38.62%	1,099,614,070.42	40.61%	11.49%
燃气热水器	609,661,408.59	19.21%	432,514,616.08	15.97%	40.96%
电热水器	99,438,645.25	3.13%	84,551,275.56	3.12%	17.61%
壁挂炉	48,099,244.06	1.52%	15,332,360.96	0.57%	213.71%
消毒柜	95,277,909.00	3.00%	96,454,545.78	3.56%	-1.22%
橱柜	114,317,981.88	3.60%	103,631,457.23	3.83%	10.31%
其他厨电产品	95,156,041.42	3.00%	68,205,979.77	2.52%	39.51%
其他（非主营）	48,435,487.01	1.53%	55,003,377.49	2.03%	-11.94%
分地区					
华北地区	435,451,816.15	13.72%	452,902,876.86	16.73%	-3.85%
东北地区	152,959,447.91	4.82%	150,404,856.66	5.55%	1.70%
华东地区	544,530,693.83	17.15%	503,195,045.30	18.58%	8.21%
华中地区	364,448,604.33	11.48%	289,494,560.71	10.69%	25.89%
华南地区	419,206,117.45	13.21%	404,946,181.79	14.96%	3.52%
西南地区	678,119,604.25	21.36%	405,832,171.35	14.99%	67.09%
其他地区	531,234,328.52	16.74%	445,825,124.54	16.47%	19.16%
其他（非主营）	48,435,487.01	1.53%	55,003,377.49	2.03%	-11.94%

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	3,125,950,612.44	1,659,277,636.70	46.92%	17.84%	12.21%	2.67%
分产品						
灶具	838,075,789.33	410,140,679.09	51.06%	11.40%	0.80%	5.15%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

吸油烟机	1,225,923,592.91	643,015,242.97	47.55%	11.49%	5.57%	2.94%
燃气热水器	609,661,408.59	318,094,776.46	47.82%	40.96%	39.28%	0.63%
分地区						
华北地区	435,451,816.15	219,220,523.74	49.66%	-3.85%	-8.66%	2.65%
华东地区	544,530,693.83	274,818,582.21	49.53%	8.21%	2.17%	2.99%
华中地区	364,448,604.33	183,062,419.15	49.77%	25.89%	20.11%	2.42%
华南地区	419,206,117.45	215,739,179.53	48.54%	3.52%	4.32%	-0.39%
西南地区	678,119,604.25	322,791,309.09	52.40%	67.09%	39.11%	9.57%
其他地区	531,234,328.52	359,783,080.61	32.27%	19.16%	21.85%	-1.49%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、燃气热水器品类营业收入同比增长40.96%，主要系公司燃气热水器产品全线换代，品质进一步提高，单品类宣传投入加大，知名度提高导致销量、毛利齐增长所致；营业成本同比增长39.28%，主要系收入增长导致成本同向增长，同时全新系列产品品质更高、工艺更精致导致材料成本增加所致。

2、壁挂炉品类营业收入同比增长213.71%，主要系公司积极参与国家大力推行的农村煤改气项目，因此销量增长所致。

3、其他厨电产品营业收入同比增长39.51%，主要系公司推出洗碗机新品所致。

4、西南地区营业收入同比增长67.09%，主要系核算入该地区的电商渠道业务增长所致；营业成本同比增长39.11%，主要系收入增长导致成本同向增长所致。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	550,215,539.47	12.08%	652,742,390.22	15.50%	-3.42%	
应收账款	1,094,393,828.58	24.03%	393,669,075.32	9.35%	14.68%	
存货	292,078,583.8	6.41%	460,091,500.89	10.93%	-4.52%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	2					
长期股权投资	13,273,592.19	0.29%	11,719,045.42	0.28%	0.01%	
固定资产	556,478,819.66	12.22%	553,669,390.54	13.15%	-0.93%	
在建工程	15,650,504.73	0.34%	10,946,394.40	0.26%	0.08%	
短期借款	20,000,000.00	0.44%	20,000,000.00	0.48%	-0.04%	

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	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	38,320,000.00		-480,000.00				38,320,000.00
金融资产小计	38,320,000.00		-480,000.00				38,320,000.00
上述合计	38,320,000.00		-480,000.00				38,320,000.00
金融负债	0.00						0.00

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	17,318,670.15	保函保证金及承兑汇票保证金、司法冻结
应收票据	82,921,680.07	银行承兑质押
合　　计	100,240,350.22	

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
263,909,517.21	642,615,627.34	-58.93%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
股票	26,800,000.00						26,800,000.00	自有资金
股票	12,000,000.00		-480,000.00				11,520,000.00	自有资金
合计	38,800,000.00	0.00	-480,000.00	0.00	0.00	0.00	38,320,000.00	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
中山百得厨卫有限公司	子公司	研发、生产、销售“百得”品牌吸油烟机、灶具、热水器、消毒柜、烤箱等厨卫电器产品	80,000,000	842,476,015.37	576,505,807.28	803,145,328.18	63,443,543.06	54,430,455.98

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
杭州粤迪厨卫有限公司	以解散注销的方式处置	有利于公司削减成本

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、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	50.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	40,519.13	至	46,752.85
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	31,168.56		
业绩变动的原因说明	在公司品牌升级战略下，公司品牌知名度美誉度进一步提升，技术持续创新，产品高端化智能化多样化，同时公司内部开展降本增效，预计净利润实现较好增长。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、房地产市场风险及应对措施

公司主营业务产品受房地产市场波动影响较大。房地产市场的波动，将对公司经营业绩产生影响。公司连续推出智能高端新产品，注重存量市场的更新需求，同时开发洗碗机、壁挂炉、蒸烤一体机等新品类，开拓市场渗透率低的新品类市场，另外进一步下沉渠道，开拓三四线市场及乡镇市场，通过系列组合拳以有效降低房地产市场波动对公司的影响。

2、原材料价格波动风险及应对措施

公司属于电器机械及器材制造业，生产制造产品需要大量铜及不锈钢板等原材料。若原材料价格上涨将可能导致公司成本上升。公司持续对供应商结构进行优化，开发、积累质量优良、供应能力突出、价格合理的优秀供应商并与之形成长期战略合作关系，实现互利共赢，把原材料价格波动的影响控制到最低水平。

3、人力资源风险及应对措施

公司地处中山市小榄镇，所在地理位置交通比较发达，但相较于广州、深圳等大城市，公司所在地吸引力不够，特别是在中高级管理人才、技术人才的引进方面存在较大劣势，还存在公司部分优秀人才离职前往大城市发展的风险。公司已实施股权激励计划，激励范围覆盖董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干，将管理团队核心人员的利益与公司长远发展的利益达成一致，同时公司积极推进薪酬绩效改革，加强员工在职学习与培训，拓宽员工提升与晋升的通道，增强公司对优秀人才的吸引力，降低人才流失风险。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.50%	2018 年 01 月 11 日	2018 年 01 月 12 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-001）
2017 年度股东大会	年度股东大会	30.97%	2018 年 05 月 23 日	2018 年 05 月 24 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司 2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-013）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	董事会	分红承诺	《公司未来三年股东回报规划（2015 年度-2017 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 2015 年-2017 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	2015 年 08 月 22 日	2015 年度至 2017 年度	履行完毕

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			比例由公司董事会根据相关规定和公司当年度经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。3、公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，当报告期内每股收益超过 0.2 元时，公司可以考虑进行股票股利分红。			
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
北京晚报在 2018 年 6 月 29 日发布了有关于公司“北京华帝燃具公司资产被查封”的报道。7 月 3 日公司发布了澄清公告，对报道的事项进行澄清。	2018 年 07 月 03 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司澄清公告》（公告编号：2018-019）

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2018年1月2日，公司限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期完成解锁，本次解锁涉及股权激励对象共3名，解锁的限制性股票数量为28.80万股，详情见公司2017年12月28日披露于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《公司关于股权激励获得股份解除限售的公告》（公告编号：2017-069）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	60,924,616	10.47%				-84,000	-84,000	60,840,616	10.46%
3、其他内资持股	60,924,616	10.47%				-84,000	-84,000	60,840,616	10.46%
境内自然人持股	60,924,616	10.47%				-84,000	-84,000	60,840,616	10.46%
二、无限售条件股份	520,837,467	89.53%				84,000	84,000	520,921,467	89.54%
1、人民币普通股	520,837,467	89.53%				84,000	84,000	520,921,467	89.54%
三、股份总数	581,762,083	100.00%						581,762,083	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股份减少84,000股，均为境内自然人持股。变动原因是：根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规，①2018年4月23日，离任高管付韶春先生解除限售20万股；②2018年6月9日，离任高管石晓梅女士增加限售股份8万股，公司财务总监何淑娴女士增加限售股份3.6万股，均为高管锁定股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
潘叶江	43,461,117			43,461,117	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	11,288,868			11,288,868	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定解除限售
吴刚	1,513,031			1,513,031	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
潘垣枝	1,440,000			1,440,000	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
付韶春	800,000	200,000		600,000	离任高管锁定股及股权激励限售股	2018 年 4 月 23 日
何伟坚	480,000			480,000	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
韩伟	396,000			396,000	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
石晓梅	240,000		80,000	320,000	离任高管锁定股及股权激励限售	按照高管股份管理的相关规定及《公司限制性股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					股	票激励计划（草案）》相关规定解除限售
易洪斌	192,000			192,000	股权激励限售股	按照《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
何淑娴	144,000		36,000	180,000	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
其他	969,600			969,600	股权激励限售股	按照《公司限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售
合计	60,924,616	200,000	116,000	60,840,616	--	--

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司无证券发行与上市相关情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,412			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石河子奋进股权投资普通合伙企业	境内非国有法人	13.86%	80,640,000			80,640,000	质押	31,968,000
潘叶江	境内自然人	9.96%	57,948,157		43,461,117	14,487,040	质押	12,060,000
招商银行股份有限公司—富国低碳环保混	其他	3.44%	20,017,495	-3,598,662		20,017,495		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合型证券投资基金								
米林县联动投资有限公司	境内非国有法人	3.34%	19,458,870			19,458,870		
杨建辉	境内自然人	2.59%	15,051,825		11,288,868	3,762,957	质押	4,900,000
中国工商银行—汇添富成长焦点混合型证券投资基金	其他	2.58%	15,000,095	-5,999,905		15,000,095		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.37%	13,759,780	11,038,508		13,759,780		
招商银行股份有限公司—国泰成长优选混合型证券投资基金	其他	2.16%	12,556,605	5,707,237		12,556,605		
中国工商银行股份有限公司—汇添富蓝筹稳健灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.88%	10,950,000	449,943		10,950,000		
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选混合型证券投资基金	其他	1.63%	9,453,661			9,453,661		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
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，持有公司股份，且持有奋进投资的财产份额，为奋进投资的执行事务合伙人。除前述之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
石河子奋进股权投资普通合伙企业	80,640,000	人民币普通股	80,640,000
招商银行股份有限公司—富国低	20,017,495	人民币普通股	20,017,495

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

碳环保混合型证券投资基金			
米林县联动投资有限公司	19,458,870	人民币普通股	19,458,870
中国工商银行—汇添富成长焦点混合型证券投资基金	15,000,095	人民币普通股	15,000,095
潘叶江	14,487,040	人民币普通股	14,487,040
香港中央结算有限公司	13,759,780	人民币普通股	13,759,780
招商银行股份有限公司—国泰成长优选混合型证券投资基金	12,556,605	人民币普通股	12,556,605
中国工商银行股份有限公司—汇添富蓝筹稳健灵活配置混合型证券投资基金	10,950,000	人民币普通股	10,950,000
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选混合型证券投资基金	9,453,661	人民币普通股	9,453,661
潘权枝	8,345,544	人民币普通股	8,345,544
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	潘叶江先生为公司董事长、实际控制人，持有公司股份，且持有奋进投资的财产份额，为奋进投资的执行事务合伙人，并与股东潘权枝先生为父子关系。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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

□ 是 √ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
潘叶江	董事长	现任	57,948,157			57,948,157			
潘垣枝	董事、总裁	现任	1,920,000			1,920,000	1,920,000		1,920,000
潘浩标	董事	现任							
杨建辉	董事	现任	15,051,825			15,051,825			
王雪峰	独立董事	现任							
李洪峰	独立董事	现任							
赵述强	独立董事	现任							
黄玉梅	监事会主席	现任							
黄丽珍	监事	现任							
陈惠芬	监事	现任							
吴刚	副总裁、董事会秘书	现任	2,017,374			2,017,374	1,200,000		1,200,000
韩伟	副总裁	现任	528,000			528,000	528,000		528,000
仇明贵	副总裁	现任							
何伟坚	副总裁	现任	640,000			640,000	640,000		640,000
何淑娴	财务总监	现任	240,000			240,000	240,000		240,000
石晓梅	财务总监	离任	320,000			320,000	320,000		320,000
合计	--	--	78,665,356	0	0	78,665,356	4,848,000	0	4,848,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
石晓梅	财务总监	解聘	2018 年 06 月 08 日	个人原因
何淑娴	财务总监	聘任	2018 年 06 月 08 日	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 公司债相关情况

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

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华帝股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	550,215,539.47	652,742,390.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	247,529,416.50	566,506,202.90
应收账款	1,094,393,828.58	393,669,075.32
预付款项	35,244,742.24	17,499,997.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	717,500.00	2,258,938.35
应收股利		
其他应收款	10,375,364.10	19,959,016.08
买入返售金融资产		
存货	292,078,583.82	460,091,500.89

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,139,710,196.45	1,004,136,533.79
流动资产合计	3,370,265,171.16	3,116,863,655.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	85,106,056.61	132,356,056.61
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,273,592.19	11,719,045.42
投资性房地产		
固定资产	556,478,819.66	553,669,390.54
在建工程	15,650,504.73	10,946,394.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	197,732,808.08	122,353,437.67
开发支出		
商誉	103,751,692.39	103,751,692.39
长期待摊费用	116,698,755.27	69,470,900.62
递延所得税资产	35,303,066.50	31,105,784.09
其他非流动资产	59,148,167.36	58,248,951.76
非流动资产合计	1,183,143,462.79	1,093,621,653.50
资产总计	4,553,408,633.95	4,210,485,308.94
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,612,505.43	97,023,168.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	605,694,841.48	664,557,837.95
预收款项	121,252,458.29	197,033,953.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	70,385,040.29	110,169,902.99
应交税费	121,160,287.15	80,462,460.91
应付利息		
应付股利	174,528,624.90	
其他应付款	65,035,508.56	73,197,835.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	801,166,749.16	672,447,614.46
流动负债合计	2,079,836,015.26	1,914,892,773.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,966,660.00	33,691,048.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,966,660.00	33,691,048.00
负债合计	2,111,802,675.26	1,948,583,821.51
所有者权益：		
股本	581,762,083.00	581,762,083.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：优先股		
永续债		
资本公积	253,234,695.03	248,510,910.03
减：库存股	24,790,680.00	24,790,680.00
其他综合收益	-480,000.00	-480,000.00
专项储备		
盈余公积	220,964,192.68	220,964,192.68
一般风险准备		
未分配利润	1,328,812,485.94	1,160,674,590.90
归属于母公司所有者权益合计	2,359,502,776.65	2,186,641,096.61
少数股东权益	82,103,182.04	75,260,390.82
所有者权益合计	2,441,605,958.69	2,261,901,487.43
负债和所有者权益总计	4,553,408,633.95	4,210,485,308.94

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	352,017,285.22	268,308,581.70
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	173,041,955.24	478,771,111.21
应收账款	989,000,660.61	346,706,844.07
预付款项	26,273,331.91	11,451,675.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,747,803.15	7,626,459.80
存货	201,171,871.67	240,754,837.16
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	710,336,849.04	710,000,000.00
流动资产合计	2,454,589,756.84	2,063,619,509.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动资产：		
可供出售金融资产	500,000.00	50,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	688,031,813.51	686,477,266.74
投资性房地产		
固定资产	376,045,180.34	372,830,569.30
在建工程	13,373,432.32	9,843,943.43
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,734,298.37	53,100,593.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	106,902,222.30	58,017,135.47
递延所得税资产	45,996,670.63	42,430,517.09
其他非流动资产	15,357,078.20	13,498,255.87
非流动资产合计	1,298,940,695.67	1,286,698,280.95
资产总计	3,753,530,452.51	3,350,317,790.61
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,133,754.32	62,075,555.81
应付账款	417,371,529.15	432,642,504.42
预收款项	102,883,821.12	133,695,099.51
应付职工薪酬	45,036,657.44	77,359,016.67
应交税费	99,196,732.55	69,626,328.97
应付利息		
应付股利	174,528,624.90	
其他应付款	31,619,885.56	33,401,440.88
持有待售的负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	773,902,531.91	633,341,523.52
流动负债合计	1,724,673,536.95	1,442,141,469.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,833,330.00	32,357,720.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,833,330.00	32,357,720.00
负债合计	1,755,506,866.95	1,474,499,189.78
所有者权益：		
股本	581,762,083.00	581,762,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,985,468.55	262,261,683.55
减：库存股	24,790,680.00	24,790,680.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	191,227,816.29	191,227,816.29
未分配利润	982,838,897.72	865,357,697.99
所有者权益合计	1,998,023,585.56	1,875,818,600.83
负债和所有者权益总计	3,753,530,452.51	3,350,317,790.61

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、营业总收入	3,174,386,099.45	2,707,604,194.70
其中：营业收入	3,174,386,099.45	2,707,604,194.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,802,119,529.96	2,434,103,598.40
其中：营业成本	1,696,787,419.89	1,520,708,450.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,099,503.56	22,384,771.63
销售费用	825,000,458.95	723,755,237.51
管理费用	191,080,239.19	167,714,140.27
财务费用	-26,926,593.04	-13,912,737.93
资产减值损失	91,078,501.41	13,453,736.11
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	21,001,012.55	4,314,779.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	10,783,542.50	3,419,968.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	404,051,124.54	281,235,344.16
加：营业外收入	5,886,226.64	12,411,646.45
减：营业外支出	4,352,053.56	4,142,805.08
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	405,585,297.62	289,504,185.53
减：所得税费用	56,075,986.46	44,498,229.00
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	349,509,311.16	245,005,956.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	349,509,311.16	245,005,956.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	342,666,519.94	235,795,875.95
少数股东损益	6,842,791.22	9,210,080.58
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	349,509,311.16	245,005,956.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	342,666,519.94	235,795,875.95
归属于少数股东的综合收益总额	6,842,791.22	9,210,080.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.59	0.41
（二）稀释每股收益	0.59	0.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,539,363,790.07	2,202,989,834.65
减：营业成本	1,292,851,255.93	1,201,911,517.24
税金及附加	17,612,423.98	17,181,145.54
销售费用	730,050,924.85	647,772,414.28
管理费用	127,236,362.51	117,118,296.42
财务费用	-17,280,264.03	-10,607,451.23
资产减值损失	69,659,670.99	9,521,482.41
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	7,792,546.77	-2,496,795.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	8,140,721.50	2,482,366.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	335,166,684.11	220,078,000.25
加：营业外收入	3,444,294.40	10,285,578.89
减：营业外支出	2,760,631.87	3,218,422.32
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	335,850,346.64	227,145,156.82
减：所得税费用	43,840,522.01	32,975,525.17
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	292,009,824.63	194,169,631.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	292,009,824.63	194,169,631.65
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	292,009,824.63	194,169,631.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,912,010,053.76	1,797,788,640.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,839,792.38	39,922,353.97
经营活动现金流入小计	1,958,849,846.14	1,837,710,994.17
购买商品、接受劳务支付的现金	874,829,868.43	944,843,166.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	255,442,315.44	211,940,808.14
支付的各项税费	228,248,944.63	211,104,797.59
支付其他与经营活动有关的现金	500,219,281.66	371,121,896.85
经营活动现金流出小计	1,858,740,410.16	1,739,010,669.31
经营活动产生的现金流量净额	100,109,435.98	98,700,324.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,238,000.00	831,679.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	261,100.00	442,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,118.27	-7,183,545.04
收到其他与投资活动有关的现金	18,913,859.83	10,292,769.61
投资活动现金流入小计	75,431,078.10	4,383,624.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,759,517.21	22,074,680.46
投资支付的现金	2,750,000.00	32,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付其他与投资活动有关的现金	138,400,000.00	588,540,946.88
投资活动现金流出小计	263,909,517.21	642,615,627.34
投资活动产生的现金流量净额	-188,478,439.11	-638,232,002.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	25,559,840.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	25,559,840.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	21,653,680.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,291.67	109,291,379.44
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		466,626.98
筹资活动现金流出小计	20,216,291.67	131,411,686.42
筹资活动产生的现金流量净额	-216,291.67	-105,851,846.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	475,827.10	-2,684,305.65
五、现金及现金等价物净增加额	-88,109,467.70	-648,067,830.12
加：期初现金及现金等价物余额	621,006,337.02	1,073,199,763.16
六、期末现金及现金等价物余额	532,896,869.32	425,131,933.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,308,407,593.71	1,239,947,495.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,317,382.36	34,876,895.19
经营活动现金流入小计	1,346,724,976.07	1,274,824,390.50
购买商品、接受劳务支付的现金	578,994,717.03	674,131,459.51
支付给职工以及为职工支付的现	127,202,827.85	112,905,522.84

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金		
支付的各项税费	200,170,412.62	176,788,797.60
支付其他与经营活动有关的现金	380,985,129.76	301,602,762.35
经营活动现金流出小计	1,287,353,087.26	1,265,428,542.30
经营活动产生的现金流量净额	59,371,888.81	9,395,848.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,238,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	261,100.00	368,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,118.27	-40,946.88
收到其他与投资活动有关的现金	12,763,724.10	6,373,521.72
投资活动现金流入小计	69,280,942.37	6,701,374.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,169,934.61	14,448,505.70
投资支付的现金		
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		383,000,000.00
投资活动现金流出小计	33,169,934.61	397,448,505.70
投资活动产生的现金流量净额	36,111,007.76	-390,747,130.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,080,390.60
支付其他与筹资活动有关的现金		466,626.98
筹资活动现金流出小计		109,547,017.58
筹资活动产生的现金流量净额		-109,547,017.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、现金及现金等价物净增加额	95,482,896.57	-490,898,300.24
加：期初现金及现金等价物余额	243,562,114.50	752,333,050.46
六、期末现金及现金等价物余额	339,045,011.07	261,434,750.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	581,762,083.00				248,510,910.03	24,790,680.00	-480,000.00		220,964,192.68		1,160,674,590.90	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	75,260,390.82	2,261,901,487.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,723,785.00						168,137,895.04	6,842,791.22	179,704,471.26
（一）综合收益总额											342,666,519.94	6,842,791.22	349,509,311.16
（二）所有者投入和减少资本					4,723,785.00								4,723,785.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金					4,723,785.00								4,723,785.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额													
4．其他													
（三）利润分配											-174,528,624.90		-174,528,624.90
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-174,528,624.90		-174,528,624.90
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	581,762,083.00				253,234,695.03	24,790,680.00	-480,000.00		220,964,192.68		1,328,812,485.94	82,103,182.04	2,441,605,958.69

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	363,601,302.00				434,398,825.35	42,739,800.00			186,265,078.70		794,825,713.01	58,353,074.40	1,794,704,193.46

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	363,601,302.00				434,398,825.35	42,739,800.00			186,265,078.70		794,825,713.01	58,353,074.40	1,794,704,193.46
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	218,160,781.00				-185,887,915.32	-17,949,120.00	-480,000.00		34,699,113.98		365,848,877.89	16,907,316.42	467,197,293.97
（一）综合收益总额							-480,000.00				509,628,382.47	16,907,316.42	526,055,698.89
（二）所有者投入和减少资本					32,272,865.68	-17,949,120.00							50,221,985.68
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					31,586,421.94								31,586,421.94
4．其他					686,443.74	-17,949,120.00							18,635,563.74
（三）利润分配									34,699,113.98		-143,779,504.58		-109,080,390.60
1．提取盈余公积									34,699,113.98		-34,699,113.98		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-109,080,390.60		-109,080,390.60
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	218,160,781.				-218,160,781.0								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	00				0								
1．资本公积转增资本（或股本）	218,160,781.00				-218,160,781.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	581,762,083.00				248,510,910.03	24,790,680.00	-480,000.00		220,964,192.68		1,160,674,590.90	75,260,390.82	2,261,901,487.43

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	581,762,083.00				262,261,683.55	24,790,680.00			191,227,816.29	865,357,697.99	1,875,818,600.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,762,083.00				262,261,683.55	24,790,680.00			191,227,816.29	865,357,697.99	1,875,818,600.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,723,785.00					117,481,199.73	122,204,984.73
（一）综合收益总额										292,009,824.63	292,009,824.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）所有者投入和减少资本					4,723,785.00						4,723,785.00
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					4,723,785.00						4,723,785.00
4．其他											
（三）利润分配										-174,528,624.90	-174,528,624.90
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-174,528,624.90	-174,528,624.90
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	581,762,083.00				266,985,468.55	24,790,680.00			191,227,816.29	982,838,897.72	1,998,023,585.56

上年金额

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	363,601,302.00				448,149,598.87	42,739,800.00			156,662,840.62	663,353,307.57	1,589,027,249.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	363,601,302.00				448,149,598.87	42,739,800.00			156,662,840.62	663,353,307.57	1,589,027,249.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	218,160,781.00				-185,887,915.32	-17,949,120.00			34,564,975.67	202,004,390.42	286,791,351.77
（一）综合收益总额										346,991,139.80	346,991,139.80
（二）所有者投入和减少资本					32,272,865.68	-17,949,120.00					50,221,985.68
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					31,586,421.94						31,586,421.94
4．其他					686,443.74	-17,949,120.00					18,635,563.74
（三）利润分配									34,564,975.67	-144,986,749.38	-110,421,773.71
1．提取盈余公积									34,699,113.98	-34,699,113.98	
2．对所有者（或股东）的分配										-109,080,390.60	-109,080,390.60
3．其他									-134,138.31	-1,207,244.80	-1,341,383.11
（四）所有者权益内部结转	218,160,781.00				-218,160,781.00						
1．资本公积转增	218,160,				-218,160,						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资本（或股本）	781.00				781.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	581,762,083.00				262,261,683.55	24,790,680.00			191,227,816.29	865,357,697.99	1,875,818,600.83

三、公司基本情况

1、公司简介

公司名称：华帝股份有限公司

注册地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

总部地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

营业期限：长期

股本：人民币581,762,083.00元

法定代表人：潘叶江

2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电气机械及器材制造业

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

3、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，公司根据第二届董事会第十三次会议及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恒枝、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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《验字报告》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2016年度末总股本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。

4、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2018年8月24日批准报出。

本公司将中山百得厨卫有限公司、中山炫能燃气科技股份有限公司、中山市华帝集成厨房有限公司、广东德乾投资管理有限公司、上海粤华厨卫有限公司、中山市正盟厨卫电器有限公司、中山华帝电子科技有限公司等7家子公司纳入本期合并财务报表范围。本期合并财务报表范围减少子公司杭州粤迪厨卫有限公司。详见“附注八、合并范围的变更”和“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-基本准则》和42项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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；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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

（1）金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产；

⑤其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量标准

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。本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，将所转移的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：

③终止确认部分的账面价值；

④终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产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）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（5）金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末 300 万元以上（含 300 万元）的应收账款和其

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	他应收款，以及关联方余额达到公司最近一期经审计净资产的 0.5%以上的应收账款及其他应收款定义为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单项进行减值测试，如有证据表明其已发生减值，按照减值金额计提坏账准备，其余按 10%的比例计提坏账准备，确认减值损失。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	20.00%	20.00%
3－4 年	30.00%	30.00%
4－5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：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。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类：

本公司存货分为：原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等种类。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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。

13、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：(1)公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；(2)公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(3)该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

（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股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。 合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②其他方式取得的长期股权投资

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

（3）后续计量及损益确认方法

①后续计量

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

本公司通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有一部分对联营企业的权益性投资的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司均按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

②损益调整

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

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

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

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

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

15、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

16、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

（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。

17、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。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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构建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。

19、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

20、油气资产

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无形资产，不予摊销。

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

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

（3）摊销年限：

项目	摊销年限（年）	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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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

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。ƒ 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；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入

①确认和计量原则：

1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

3)收入的金额能够可靠地计量；

4)相关的经济利益很可能流入企业；

5)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

本公司以商品发出，客户或客户代理人核对签收，开具增值税发票作为收入确认时点。

（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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（3）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

29、政府补助

（1）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。

（2）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，计入营业外收支。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（一）终止经营及持有待售

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

（二）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

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
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%
中山市华帝集成厨房有限公司	15%
广东德乾投资管理有限公司	25%
上海粤华厨卫有限公司	25%
中山市正盟厨卫电器有限公司	25%
中山华帝电子科技有限公司	15%

2、税收优惠

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

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

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

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

（5）本公司子公司中山市华帝集成厨房有限公司于2018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GR201744003159的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

（6）其余子公司按25%的税率计算和缴纳企业所得税。

3、其他

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

库存现金	60,074.60	97,338.97
银行存款	425,182,496.41	557,851,755.38
其他货币资金	124,972,968.46	94,793,295.87
合计	550,215,539.47	652,742,390.22

其他说明

期末使用受限的货币资金17,318,670.15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	4,346,396.00	银行承兑保证金
司法冻结	4,600,000.00	法律诉讼冻结
保函保证金	8,372,274.15	银行保函保证金
合　　计	**17,318,670.15**	

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	247,529,416.50	435,965,292.84
商业承兑票据		130,540,910.06
合计	247,529,416.50	566,506,202.90

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	82,921,680.07
合计	82,921,680.07

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	583,783,160.19	
商业承兑票据	58,795,425.27	
合计	642,578,585.46	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,027,724,125.93	84.47%	102,772,412.60	10.00%	924,951,713.33	325,723,990.52	67.72%	32,572,399.06	10.00%	293,151,591.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,181,829.01	15.06%	13,739,713.76	7.50%	169,442,115.25	109,449,262.98	22.76%	8,931,779.12	8.16%	100,517,483.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,780,204.41	0.47%	5,780,204.41	100.00%		45,780,100.79	9.52%	45,780,100.79	100.00%	
合计	1,216,686,159.35	100.00%	122,292,330.77	10.05%	1,094,393,828.58	480,953,354.29	100.00%	87,284,278.97	18.15%	393,669,075.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	3,196,025.23	319,602.52	10.00%	
客户 2	3,305,092.36	330,509.24	10.00%	
客户 3	3,362,755.72	336,275.57	10.00%	
客户 4	3,604,145.70	360,414.57	10.00%	
客户 5	3,771,900.00	377,190.00	10.00%	
客户 6	3,805,246.13	380,524.61	10.00%	
客户 7	3,854,135.30	385,413.53	10.00%	
客户 8	4,018,365.93	401,836.59	10.00%	
客户 9	4,033,251.20	403,325.12	10.00%	
客户 10	4,649,877.49	464,987.75	10.00%	
客户 11	4,704,066.46	470,406.65	10.00%	
客户 12	5,006,281.01	500,628.10	10.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

客户 13	5,143,943.51	514,394.35	10.00%	
客户 14	5,376,470.91	537,647.09	10.00%	
客户 15	5,531,952.75	553,195.28	10.00%	
客户 16	5,660,450.18	566,045.02	10.00%	
客户 17	6,499,388.70	649,938.87	10.00%	
客户 18	6,840,687.84	684,068.78	10.00%	
客户 19	7,317,559.06	731,755.91	10.00%	
客户 20	7,620,130.98	762,013.10	10.00%	
客户 21	7,740,151.18	774,015.12	10.00%	
客户 22	8,665,554.28	866,555.43	10.00%	
客户 23	9,558,000.00	955,800.00	10.00%	
客户 24	10,039,220.99	1,003,922.10	10.00%	
客户 25	10,209,120.45	1,020,912.05	10.00%	
客户 26	11,991,838.18	1,199,183.82	10.00%	
客户 27	15,481,510.58	1,548,151.06	10.00%	
客户 28	19,430,374.48	1,943,037.45	10.00%	
客户 29	19,635,454.73	1,963,545.47	10.00%	
客户 30	23,236,849.97	2,323,685.00	10.00%	
客户 31	35,607,000.00	3,560,700.00	10.00%	
客户 32	65,201,656.38	6,520,165.64	10.00%	
客户 33	140,853,816.63	14,085,381.66	10.00%	
客户 34	151,388,199.11	15,138,819.90	10.00%	
客户 35	321,257,895.25	32,125,789.52	10.00%	
客户 36	18,846,749.41	1,884,674.94	10.00%	
客户 37	8,116,803.92	811,680.39	10.00%	
客户 38	7,376,519.63	737,651.96	10.00%	
客户 39	5,812,488.65	581,248.87	10.00%	
客户 40	4,982,060.84	498,206.08	10.00%	
客户 41	4,858,516.57	485,851.66	10.00%	
客户 42	4,524,160.04	452,416.00	10.00%	
客户 43	3,550,947.08	355,094.71	10.00%	
客户 44	3,337,701.00	333,770.10	10.00%	
客户 45	3,222,107.34	322,210.74	10.00%	
客户 46	12,296,640.59	1,229,664.06	10.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

客户 47	3,201,062.19	320,106.22	10.00%	
合计	1,027,724,125.93	102,772,412.60	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	156,405,928.36	7,820,296.42	5.00%
1 年以内小计	156,405,928.36	7,820,296.42	5.00%
1 至 2 年	11,947,697.32	1,194,769.73	10.00%
2 至 3 年	6,792,536.50	1,358,507.30	20.00%
3 至 4 年	5,536,917.79	1,661,075.34	30.00%
4 至 5 年	1,587,368.15	793,684.08	50.00%
5 年以上	911,380.89	911,380.89	100.00%
合计	183,181,829.01	13,739,713.76	7.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 91,557,924.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	56,549,872.29

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
客户一	321,257,895.25	26.40	32,125,789.53
客户二	151,388,199.11	12.44	15,138,819.91
客户三	140,853,816.63	11.58	14,085,381.66
客户四	65,201,656.38	5.36	6,520,165.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

客户五	35,607,000.00	2.93	3,560,700.00
合　　计	714,308,567.37	58.71	71,430,856.74

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：　元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,101,016.69	93.92%	15,233,050.59	87.05%
1 至 2 年	789,680.50	2.24%	1,508,350.41	8.62%
2 至 3 年	1,354,045.05	3.84%	758,596.89	4.33%
合计	35,244,742.24	--	17,499,997.89	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例（%）
供应商一	10,000,000.00	28.37
供应商二	1,745,732.00	4.95
供应商三	1,722,768.03	4.89
供应商四	1,483,232.34	4.21
供应商五	1,155,049.58	3.28
合　　计	16,106,781.95	45.70

5、应收利息

（1）应收利息分类

单位：　元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	717,500.00	2,258,938.35
合计	717,500.00	2,258,938.35

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：　元

类别	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						10,420,935.14	45.27%	1,042,093.51	10.00%	9,378,841.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,399,993.15	100.00%	2,024,629.05	16.33%	10,375,364.10	12,477,735.32	54.21%	1,897,560.87	15.21%	10,580,174.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						120,000.00	0.52%	120,000.00	100.00%	
合计	12,399,993.15	100.00%	2,024,629.05	16.33%	10,375,364.10	23,018,670.46	100.00%	3,059,654.38	13.29%	19,959,016.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	8,917,859.90	445,893.00	5.00%
1 年以内小计	8,917,859.90	445,893.00	5.00%
1 至 2 年	944,210.45	94,421.05	10.00%
2 至 3 年	196,820.00	39,364.00	20.00%
3 至 4 年	363,074.00	108,922.20	30.00%
4 至 5 年	1,284,000.00	642,000.00	50.00%
5 年以上	694,028.80	694,028.80	100.00%
合计	12,399,993.15	2,024,629.05	16.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,035,025.32 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	7,876,721.26	5,167,585.24
保证金及押金	2,306,422.00	3,051,066.02
单位往来	1,155,665.54	5,628,863.35
出口退税		7,330,935.14
其他	1,061,184.35	1,840,220.71
合计	12,399,993.15	23,018,670.46

（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
张宏超	备用金	1,345,230.00	1 年以内	10.85%	67,261.50
短期出口信用保险	单位往来	1,075,631.48	1 年以内	8.67%	53,781.57
李永强	备用金	783,158.60	1 年以内	6.32%	39,157.93
罗国恩	保证金及押金	550,000.00	4-5 年	4.44%	275,000.00
高健儿	保证金及押金	403,028.00	5 年以上	3.25%	403,028.00
合计	--	4,157,048.08	--	33.52%	838,229.00

7、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,002,127.67	2,846,085.87	73,156,041.80	56,873,003.02	2,846,085.87	54,026,917.15
库存商品	145,780,583.11	2,908,072.71	142,872,510.40	221,472,050.60	2,352,470.07	219,119,580.53
自制半成品	18,187,211.48	171,177.24	18,016,034.24	19,986,115.07	171,177.24	19,814,937.83
委托加工物资	1,057,502.58		1,057,502.58	1,762,144.13		1,762,144.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

低值易耗品	1,432,120.74	276,359.76	1,155,760.98	1,349,562.52	276,359.76	1,073,202.76
包装物	3,062,059.43	119,106.85	2,942,952.58	4,424,344.87	119,106.85	4,305,238.02
发出商品	52,877,781.24		52,877,781.24	159,989,480.47		159,989,480.47
合计	298,399,386.25	6,320,802.43	292,078,583.82	465,856,700.68	5,765,199.79	460,091,500.89

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

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,846,085.87					2,846,085.87
库存商品	2,352,470.07	555,602.64				2,908,072.71
自制半成品	171,177.24					171,177.24
低值易耗品	276,359.76					276,359.76
包装物	119,106.85					119,106.85
合计	5,765,199.79	555,602.64				6,320,802.43

（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费用资本化金额。

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待扣税金	1,310,196.45	4,136,533.79
结构性存款	146,000,000.00	
银行理财产品	992,400,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,139,710,196.45	1,004,136,533.79

9、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	88,106,056.61	3,000,000.00	85,106,056.61	135,356,056.61	3,000,000.00	132,356,056.61
按公允价值计量的	38,320,000.00		38,320,000.00	38,320,000.00		38,320,000.00
按成本计量的	49,786,056.61	3,000,000.00	46,786,056.61	97,036,056.61	3,000,000.00	94,036,056.61
合计	88,106,056.61	3,000,000.00	85,106,056.61	135,356,056.61	3,000,000.00	132,356,056.61

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	38,800,000.00			38,800,000.00
公允价值	38,320,000.00			38,320,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-480,000.00			-480,000.00

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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					1.35%	
江苏力博士机械股份有限公司	15,295,500.00			15,295,500.00	3,000,000.00			3,000,000.00	3.00%	
中山厚福应用技术有限公司	6,300,000.00			6,300,000.00					3.00%	
深圳市中企工联保家电服务有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					10.71%	
深圳北鱼信息科技	8,000,000.00			8,000,000.00					40.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司										
中山金融投资控股有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00							
广州帝壹视界文化传媒有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	
中山汉鲲智能科技有限公司		2,750,000.00		2,750,000.00					5.00%	
合计	97,036,056.61	2,750,000.00	50,000,000.00	49,786,056.61	3,000,000.00			3,000,000.00	--	

10、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中山市公用小额贷款有限责任公司	6,076,153.45			32,617.68						6,108,771.13	
中山市华诺电器有限公司	2,753,006.70			166,893.54						2,919,900.24	
中山市华帝环境科技有限公司	2,889,885.27			1,355,035.55						4,244,920.82	
小计	11,719,045.42			1,554,546.77						13,273,592.19	
合计	11,719,045.42			1,554,546.77						13,273,592.19	

其他说明

注1：因本公司在中山市公用小额贷款有限责任公司董事会中派有代表，并享有实质性的参与决策权，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对中山市公用小额贷款有限责任公司具有重大影响，因此采用权益法核算。

注2：因本公司与何伯荣投资设立中山市华诺电器有限公司，注册资本为1000万元，华帝以货币资金出资200万元，占注册资本20%，公司对中山华诺电器有限公司具有重大影响，因此采用权益法核算。

注3：公司以2016年12月31日为资产评估日确认转让价格转让华帝环境部分股权。从2017年1月1日起按新的持股比例对华帝环境享有权益，华帝环境从2017年1月1日起不再纳入公司合并报表范围。

11、固定资产

（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	172,412,989.19	12,440,330.45	72,783,847.04	816,514,562.67
2.本期增加金额		20,979,271.93	198,290.60	3,833,138.88	25,010,701.41
（1）购置		20,979,271.93	198,290.60	3,833,138.88	25,010,701.41
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		3,527,840.49	1,552,191.00	1,770,326.70	6,850,358.19
（1）处置或报废		3,527,840.49	1,552,191.00	1,770,326.70	6,850,358.19
4.期末余额	558,877,395.99	189,864,420.63	11,086,430.05	74,846,659.22	834,674,905.89
二、累计折旧					
1.期初余额	123,085,042.68	80,893,169.38	6,151,293.81	52,439,991.84	262,569,497.71
2.本期增加金额	7,843,758.36	7,493,489.40	518,292.91	3,893,886.82	19,749,427.49
（1）计提	7,843,758.36	7,493,489.40	518,292.91	3,893,886.82	19,749,427.49
3.本期减少金额		2,626,917.23	477,298.73	1,294,297.43	4,398,513.39
（1）处置或报废		2,626,917.23	477,298.73	1,294,297.43	4,398,513.39
4.期末余额	130,928,801.04	85,759,741.55	6,192,287.99	55,039,581.23	277,920,411.81
三、减值准备					
1.期初余额		222,674.42		53,000.00	275,674.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	427,948,594.95	103,882,004.66	4,894,142.06	19,754,077.99	556,478,819.66
2.期初账面价值	435,792,353.31	91,297,145.39	6,289,036.64	20,290,855.20	553,669,390.54

其他说明

期末无暂时闲置的固定资产。

期末无通过融资租赁租入的固定资产。

期末无通过经营租赁租出的固定资产。

期末无未办妥产权证书的固定资产。

12、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待调试设备/模具	8,210,974.40		8,210,974.40	7,120,446.39		7,120,446.39
办公装修改造项目	2,762,229.63		2,762,229.63	1,939,677.58		1,939,677.58
车间改造项目	3,004,577.37		3,004,577.37	1,422,668.54		1,422,668.54
百得横栏新厂区	1,672,723.33		1,672,723.33	463,601.89		463,601.89
合计	15,650,504.73		15,650,504.73	10,946,394.40		10,946,394.40

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

待调试设备/模具		7,120,446.39	3,551,477.22	270,000.00	2,190,949.21	8,210,974.40						其他
办公装修改造项目		1,939,677.58	831,286.23		8,734.18	2,762,229.63						其他
车间改造项目		1,422,668.54	1,875,340.13		293,431.30	3,004,577.37						其他
百得横栏新厂区		463,601.89	1,209,121.44			1,672,723.33						其他
合计		10,946,394.40	7,467,225.02	270,000.00	2,493,114.69	15,650,504.73	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

本期计提在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	144,532,241.73	10,001,000.00		29,103,863.76	183,637,105.49
2.本期增加金额	76,322,488.20			2,351,207.19	78,673,695.39
（1）购置	76,322,488.20			2,351,207.19	78,673,695.39
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额				250,099.98	250,099.98
（1）处置				250,099.98	250,099.98
4.期末余额	220,854,729.93	10,001,000.00		31,204,970.97	262,060,700.90
二、累计摊销					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.期初余额	29,473,502.13	5,266,484.19		26,543,681.50	61,283,667.82
2.本期增加金额	1,921,203.99	319,180.86		1,009,969.33	3,250,354.18
（1）计提	1,921,203.99	319,180.86		1,009,969.33	3,250,354.18
3.本期减少金额				206,129.18	206,129.18
（1）处置				206,129.18	206,129.18
4.期末余额	31,394,706.12	5,585,665.05		27,347,521.65	64,327,892.82
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	189,460,023.81	4,415,334.95		3,857,449.32	197,732,808.08
2.期初账面价值	115,058,739.60	4,734,515.81		2,560,182.26	122,353,437.67

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%。

其他说明：

（1）本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

（2）期末新增办妥产权证书的土地使用权89774平方米。

14、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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项						
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

其他说明

期末对包含商誉的资产组采用未来现金流量法进行减值测试，不存在减值迹象。

15、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	29,065,917.31	10,858,837.29	6,859,099.19	178,107.55	32,887,547.86
租入固定资产改良支出	12,779.11		10,035.51		2,743.60
办公室装修	6,919,379.05	2,695,726.09	2,450,446.75		7,164,658.39
门店终端支持费用	33,472,825.15	59,035,391.16	15,849,783.89	14,627.00	76,643,805.42
合计	69,470,900.62	72,589,954.54	25,169,365.34	192,734.55	116,698,755.27

16、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	123,489,115.14	18,589,062.63	92,478,863.03	13,937,524.79
内部交易未实现利润	4,785,987.93	717,898.19	12,538,142.47	1,880,721.37
股权激励	60,025,275.00	9,003,791.25	55,301,490.00	8,295,223.50
可抵扣暂时性差异	37,183,250.12	6,992,314.43	37,183,250.12	6,992,314.43
合计	225,483,628.19	35,303,066.50	197,501,745.62	31,105,784.09

（2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		35,303,066.50		31,105,784.09

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	102,262,558.51	80,310,424.14
合计	102,262,558.51	80,310,424.14

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	12,843,854.45	17,097,485.51	
2019	15,339,411.29	21,374,797.67	
2020	3,510,965.35	3,772,471.35	
2021	18,746,015.03	18,845,332.20	
2022	29,266,801.94	19,220,337.41	
2023	22,555,510.45		
合计	102,262,558.51	80,310,424.14	--

17、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
政府借款	41,000,000.00	41,000,000.00
预付的资产购买款	18,148,167.36	17,248,951.76
合计	59,148,167.36	58,248,951.76

18、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	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

19、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,612,505.43	97,023,168.04
合计	100,612,505.43	97,023,168.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	577,671,258.59	605,130,826.29
1 至 2 年	28,023,582.89	59,427,011.66
合计	605,694,841.48	664,557,837.95

其他说明：

期末数中无超过1年未支付的重要款项。

期末余额中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

期末无应付关联方款项。

21、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	95,921,047.83	182,107,199.73
1-2 年	25,331,410.46	14,926,753.75
合计	121,252,458.29	197,033,953.48

其他说明：

期末数中无超过1年未结转的重要款项。

本账户期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

本报告期末无预收关联方款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

22、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	103,077,773.15	186,329,802.31	225,833,996.83	63,573,578.63
二、离职后福利-设定提存计划	613,982.51	11,993,796.31	11,770,619.14	837,159.68
三、辞退福利	6,478,147.33	4,629,060.00	5,132,905.35	5,974,301.98
合计	110,169,902.99	202,952,658.62	242,737,521.32	70,385,040.29

（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	101,641,485.29	177,204,183.22	216,647,581.25	62,198,087.26
2、职工福利费	269,892.81	1,522,315.54	1,522,315.54	269,892.81
3、社会保险费	155,345.32	2,852,904.27	2,888,711.07	119,538.52
其中：医疗保险费	84,078.08	1,888,895.01	1,879,654.99	93,318.10
工伤保险费	34,618.37	416,442.45	439,823.54	11,237.28
生育保险费	36,648.87	547,566.81	569,232.54	14,983.14
4、住房公积金	564,323.60	2,896,635.00	2,791,674.60	669,284.00
5、工会经费和职工教育经费	273,070.32	1,647,446.28	1,603,740.56	316,776.04
6、短期带薪缺勤	173,655.81	206,318.00	379,973.81	
合计	103,077,773.15	186,329,802.31	225,833,996.83	63,573,578.63

（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	574,046.76	11,420,880.65	11,177,310.69	817,616.72
2、失业保险费	39,935.75	572,915.66	593,308.45	19,542.96
合计	613,982.51	11,993,796.31	11,770,619.14	837,159.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,832,925.59	41,476,003.25
企业所得税	47,386,066.12	31,530,673.54
个人所得税	1,799,107.51	1,026,340.48
城市维护建设税	3,439,933.89	2,065,358.32
土地使用税	130,633.11	261,451.96
房产税	968,336.16	1,887,810.51
教育附加	3,439,886.02	2,065,310.45
其他	163,398.75	149,512.40
合计	121,160,287.15	80,462,460.91

24、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	174,528,624.90	
合计	174,528,624.90	

25、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	28,661,488.17	29,462,562.80
单位往来款	9,844,688.28	17,468,897.81
个人往来款	113,950.83	141,623.00
其 他	26,415,381.28	26,124,752.07
合计	65,035,508.56	73,197,835.68

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款

其他应付款期末余额中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

期末无欠关联方款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

26、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
水电费	1,951,395.28	1,739,020.68
市场推广费	427,058,492.72	413,534,604.07
广告费用	114,092,509.62	80,532,024.64
其他营销费用	258,064,351.54	176,641,965.07
合计	801,166,749.16	672,447,614.46

其他说明：

世界杯期间，华帝股份推出“夺冠套餐”，已根据线上销售收入预提费用2900万。

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	33,691,048.00		1,724,388.00	31,966,660.00	政府补助
合计	33,691,048.00		1,724,388.00	31,966,660.00	--

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	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
"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	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关
华帝与 CBD 高端厨卫电	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

产品工业设计国际合作项目								
2016 年省级企业转型升级方向－企业技术中心专题扶持款	1,333,328.00					199,998.00	1,133,330.00	与资产相关
燃气灶生产自动化提升技术改造项目	22,357,720.00					1,524,390.00	20,833,330.00	与资产相关
合计	33,691,048.00					1,724,388.00	31,966,660.00	--

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	581,762,083.00						581,762,083.00

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）	218,714,772.44			218,714,772.44
其他资本公积	29,796,137.59	4,723,785.00		34,519,922.59
合计	248,510,910.03	4,723,785.00		253,234,695.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积——其他资本公积增加系本期实施股权激励按照解锁期间摊销费用4,723,785.00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	24,790,680.00			24,790,680.00
合计	24,790,680.00			24,790,680.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

31、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-480,000.00						-480,000.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	-480,000.00						-480,000.00
其他综合收益合计	-480,000.00						-480,000.00

32、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	220,964,192.68			220,964,192.68
合计	220,964,192.68			220,964,192.68

33、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	1,160,674,590.90	794,825,713.01
调整后期初未分配利润	1,160,674,590.90	794,825,713.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	342,666,519.94	509,628,382.47
减：提取法定盈余公积		34,699,113.98
应付普通股股利	174,528,624.90	109,080,390.60
期末未分配利润	1,328,812,485.94	1,160,674,590.90

34、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	3,125,950,612.44	1,659,277,636.70	2,652,600,817.21	1,478,751,526.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他业务	48,435,487.01	37,509,783.19	55,003,377.49	41,956,924.27
合计	3,174,386,099.45	1,696,787,419.89	2,707,604,194.70	1,520,708,450.81

35、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	11,150,207.22	8,316,576.49
教育费附加	11,148,698.06	8,315,546.44
房产税	1,191,536.11	3,713,203.46
土地使用税	215,103.33	733,559.05
车船使用税	15,027.52	24,085.88
印花税	986,620.80	915,072.10
残疾人就业保障金	390,000.00	360,000.00
堤围费		6,728.21
环保税	2,310.52	
合计	25,099,503.56	22,384,771.63

36、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,298,991.79	57,011,332.42
业务宣传费	247,552,092.97	216,235,514.14
折旧摊销费	16,622,570.17	978,712.59
差旅费	18,844,009.67	17,724,455.61
租赁费	5,622,111.18	6,459,264.92
办公费	1,049,398.27	986,066.00
运输费	35,690,722.90	27,695,227.23
物料消耗	428,667.51	3,769,271.65
促销费	291,801,733.39	251,789,139.15
业务招待费	10,201,839.48	9,162,141.08
邮电费	2,392,072.10	2,074,574.83
销售服务费	124,632,840.59	114,115,424.33
其他费用	14,863,408.93	15,754,113.56
合计	825,000,458.95	723,755,237.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：

折旧摊销费增加主要系终端门店费用在合理估计的年限内分摊所致；物料消耗减少主要系费用归集科目变更所致。

37、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,233,473.49	1,161,195.47
物料消耗	893,970.92	1,746,403.58
无形资产、长期待摊费用摊销	3,883,893.35	3,612,194.68
邮电通讯费	592,101.18	488,173.18
招待费	3,495,349.83	4,430,684.62
差旅费	1,624,485.99	1,810,260.79
职工薪酬	43,139,251.08	39,076,064.04
运输装卸费	1,354,594.95	1,801,049.18
咨询服务费	6,702,675.15	2,763,909.45
折旧费	5,779,566.50	5,759,786.54
租赁费	6,616,609.59	3,888,445.41
水电费	1,513,048.28	1,852,149.84
检测费	51,252.37	35,396.29
研发费用	92,664,918.15	75,893,697.27
保险费	774,706.47	584,507.23
其他费用	16,036,556.89	20,442,748.40
股权激励	4,723,785.00	2,367,474.30
合计	191,080,239.19	167,714,140.27

38、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	622,298.99	276,637.14
减：利息收入	26,644,213.49	18,601,751.11
汇兑损失		3,317,213.11
减：汇兑收益	2,731,421.34	
手续费	1,826,742.80	1,095,162.93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	-26,926,593.04	-13,912,737.93

39、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	90,522,898.77	11,073,456.28
二、存货跌价损失	555,602.64	2,380,279.83
合计	91,078,501.41	13,453,736.11

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	1,554,546.77	545,807.18
处置长期股权投资产生的投资收益	13,208,465.78	3,626,485.92
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		142,486.76
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,238,000.00	
合计	21,001,012.55	4,314,779.86

41、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	1,724,388.00	
1、2020 年省级企业转型升级方向－企业技术中心专题扶持款	199,998.00	
2、燃气灶生产自动化提升技术改造项目	1,524,390.00	
与收益相关的政府补助确认的其他收益	9,059,154.50	3,419,968.00
1、2017 年省级企业技术改造设备更新项目补助	272,000.00	
2、2017 年企业研究开发省级财政补助	5,341,600.00	
3、2016 年度产业转型升级专项扶持资金-发明专利申请资助	72,500.00	
4、2016 年度产业转型升级专项扶持资金-发明专利授权资助	62,400.00	
5、2017 年总部企业贡献及人才奖	2,623,700.00	
6、知识产权示范企业奖	200,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7、其他政府补助	486,954.50	
8、中山市财政局(2017-85 号文)-高品补助		9,000.00
9、财政局付 2014 年高新技术企业资助经费及高新技术产品资助经费		506,000.00
10、收到中山市商务促进投保出口信用保险补贴		181,600.00
11、确认递延收益-2016 年省级企业转型升级方向－企业技术中心专题扶持款		200,002.00
12、横栏镇经济发展和科技信息局专利奖励项目资金		40,000.00
13、财政局补贴		1,000.00
14、广东省工业设计协会工业设计大赛银奖奖金		9,366.00
15、中山市财政局知识产权资助专项资金		80,000.00
16、中山市人民政府 2015 年科学技术奖奖金		20,000.00
17、2017 年广东省工业和信息化发展专项资金支持生产服务业发展项目补助资金		1,300,000.00
18、中山市财政局知识产权资助专项资金		100,000.00
19、中山市财政局知识产权资助专项资金		50,000.00
20、中山市科学技术局 2016 年高新技术企业及高新技术产品经费补贴		9,000.00
21、中山市科学技术局 2014 年科学发展专项资金和科学事业费用补助		300,000.00
22、广东省工业设计协会工业设计大赛奖金		13,000.00
23、中山市财政局 2016 年度失业补助		1,000.00
24、广东省科技计划（第四批）-省创新型企业院线提升计划项目		600,000.00
合计	10,783,542.50	3,419,968.00

42、营业外收入

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	200,000.00		200,000.00
非流动资产处置利得合计		27,107.69	
其中：固定资产处置利得		27,107.69	
违约金及罚款收入	3,420,765.16	10,475,577.37	3,420,765.16
其他	2,265,461.48	1,908,961.39	2,265,461.48
合计	5,886,226.64	12,411,646.45	5,886,226.64

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
企业创新券兑换						200,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	200,000.00		--

43、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	1,910,000.00	1,185,000.00	1,910,000.00
非流动资产报废损失合计	1,832,330.75	2,732,172.57	1,832,330.75
其中：固定资产报废损失	1,772,356.21	2,718,269.01	1,772,356.21
无形资产报废损失	59,974.54	13,903.56	59,974.54
违约金、赔偿金及罚款支出	336,923.91	46,798.87	336,923.91
其他	272,798.90	178,833.64	272,798.90
合计	4,352,053.56	4,142,805.08	4,352,053.56

44、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	60,273,268.87	46,339,261.35
递延所得税费用	-4,197,282.41	-1,841,032.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	56,075,986.46	44,498,229.00

（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	405,585,297.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,837,794.64
子公司适用不同税率的影响	238,377.26
调整以前期间所得税的影响	-802,903.03
本期确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异影响	-4,197,282.41
所得税费用	56,075,986.46

45、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	5,700,793.43	4,122,826.15
政府补助及奖励款	9,138,544.05	2,619,966.00
往来款及其他	32,000,454.90	33,179,561.82
合计	46,839,792.38	39,922,353.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到应收利息2,258,938.35元。

（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	199,263,742.87	105,780,773.76
促销及销售服务费	91,938,245.04	59,125,444.83
业务招待费	10,008,486.08	13,932,103.87
差旅费	20,970,182.50	15,437,770.21
运输费	32,863,321.25	31,015,928.01
办公费	2,533,237.14	1,625,546.18
咨询服务费	7,381,707.00	4,699,037.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

租赁费	8,173,713.38	6,210,980.72
新产品开发费	52,778,306.00	45,536,218.36
其他费用及往来	74,308,340.40	87,758,093.74
合计	500,219,281.66	371,121,896.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

广告宣传费同比增长88.37%主要系本期代言人费用、赞助费用、户外广告投放费用同比增长所致。

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	18,913,859.83	10,292,769.61
合计	18,913,859.83	10,292,769.61

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收回理财产品本金80,000,000.00元。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	138,400,000.00	588,540,946.88
合计	138,400,000.00	588,540,946.88

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
年度利润分配手续费		466,626.98
合计		466,626.98

46、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	349,509,311.16	245,005,956.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加：资产减值准备	91,078,501.41	13,453,736.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,749,427.49	20,342,187.07
无形资产摊销	3,250,354.18	3,625,148.88
长期待摊费用摊销	25,169,365.34	17,035,759.79
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）	1,832,330.75	2,705,064.88
财务费用（收益以“－”号填列）	-26,926,593.04	-13,912,737.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,001,012.55	-4,314,779.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,197,282.41	-1,841,032.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	168,012,917.07	30,440,195.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-422,613,613.62	-137,030,057.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-83,736,151.53	-76,850,063.19
其他	-18,118.27	40,946.88
经营活动产生的现金流量净额	100,109,435.98	98,700,324.86
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	532,896,869.32	425,131,933.04
减：现金的期初余额	621,006,337.02	1,073,199,763.16
现金及现金等价物净增加额	-88,109,467.70	-648,067,830.12

（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	532,896,869.32	621,006,337.02
其中：库存现金	60,074.60	97,338.97
可随时用于支付的银行存款	420,582,496.41	557,851,755.38
可随时用于支付的其他货币资金	112,254,298.31	63,057,242.67
三、期末现金及现金等价物余额	532,896,869.32	621,006,337.02

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,318,670.15	保函保证金及承兑汇票保证金、司法冻结
应收票据	82,921,680.07	银行承兑质押
合计	100,240,350.22	--

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：

经公司决定，对全资子公司杭州粤迪厨卫有限公司进行注销登记；杭州粤迪于2018年2月已完成注销登记，本报告期合并范围不包括杭州粤迪厨卫有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山市华帝集成厨房有限公司	中山市	中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号之三	设计、开发、生产、销售、安装：板式橱柜、板式整体卫浴及其配套产品（含拉篮、吊挂件、抽屉导轨、橱柜五金功能件、浴室柜五金功能件），五金制品。销售：家用电器、燃气具、餐具。经营货物及技术进出口业务	100.00%		设立或投资
中山炫能燃气科技股份有限公司	中山市	广东省中山市小榄镇泰丰工业区裕成一路 8 号 C 栋	燃气节能技术及产品开发；生产、销售：家用电器、燃气用具；家用电器及厨卫系列产品的技术研	56.00%		设立或投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			发、技术推广服务；经营货物和技术进出口业务			
中山市正盟厨卫电器有限公司	中山市	中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号之三	生产、销售：燃气具，太阳能设备，家庭厨房用品、空气净化器、烟雾净化器、家用电器及配件	100.00%		设立或投资
广东德乾投资管理有限公司	中山市	广东省中山市东苑南路 101 号大东裕贸联大厦南塔 1 号 1007-1008 室	投资办实业，企业管理咨询	100.00%		设立或投资
上海粤华厨卫有限公司	上海市	上海市闵行区吴中路 1059 号第六幢第四层 4004 室	家用电器、电子产品、卫生洁具、日用百货、水处理设备、机电设备、灯具、家具、计算机、软件及辅助设备、电子元器件、数码产品、家居用品、通讯设备及相关产品（除卫星通讯地面接收装置）的销售，从事货物及技术的进出口业务。	100.00%		设立或投资
中山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）。	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	生产、销售：燃气具、灶具、热	100.00%		非同一控制下企业合并取得

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			水器、吸油烟机、消毒柜、烤箱灶、电热水器等厨卫产品、五金塑料电器、五金制品；经营本企业自产品及技术出口业务，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。			

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

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

（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%	4,211,265.49		53,819,888.27
中山华帝电子科技有限公司	60.00%	2,657,083.91		28,260,256.68

（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	135,813,944.73	5,661,410.75	141,475,355.48	19,157,427.61		19,157,427.61	125,200,388.83	6,097,923.02	131,298,311.85	18,551,441.91		18,551,441.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

份有限公司												
中山华帝电子科技有限公司	98,793,243.22	6,120,968.47	104,914,211.69	57,813,783.90		57,813,783.90	96,405,035.49	5,432,794.57	101,837,830.06	59,165,875.46		59,165,875.46

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	34,732,041.92	9,571,057.93	9,571,057.93	11,168,841.46	36,688,855.36	8,285,595.96	8,285,595.96	3,227,965.81
中山华帝电子科技有限公司	61,073,865.36	4,428,473.19	4,428,473.19	4,842,913.62	57,813,578.99	9,271,791.93	9,271,791.93	12,782,679.14

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	
中山市公用小额贷款有限责任公司	中山市	中山市东区中山思路88号尚峰金融商务中心5座12层01卡	办理各项小额贷款、其他经批准的业务	2.50%		权益法
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	20.00%		权益法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			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。			
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 2 号中鹏科技园 B 栋 5 楼	研发、生产、加工、销售：空气净化器、净水设备、五金制品（不含电镀）、家用电器。（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。）	30.00%		权益法

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：

因本公司在中山市公用小额贷款有限责任公司董事会中派有代表，并享有实质性的参与决策权，对中山市公用小额贷款有限责任公司具有重大影响，因此采用权益法核算。

因本公司与何伯荣投资设立中山市华诺电器有限公司，注册资本为1000万元，华帝以货币资金出资200万元，占注册资本20%，公司对中山华诺电器有限公司具有重大影响，因此采用权益法核算。

公司以2016年12月31日为资产评估日确认转让价格转让华帝环境部分股权。从2017年1月1日起按新的持股比例对华帝环境享有权益，华帝环境从2017年1月1日起不再纳入公司合并报表范围。

2018年4月，中山市公用小额贷款有限责任公司召开2018年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司增加注册资本的议案》，2018年5月23日，中山市人民政府金融工作局下达关于中山市公用小额贷款有限公司变更注册资本的批复，变更后，中山市小额贷款有限责任公司注册资本增加为20,000.00万元，本公司持股比例变更为2.5%。

（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		
	中山市公用小额贷款有限责任公司	中山市华诺电器有限公司	中山市华帝环境科技有限公司	中山市公用小额贷款有限责任公司	中山市华诺电器有限公司	中山市华帝环境科技有限公司
流动资产	249,099,938.06	13,717,887.22	29,146,345.48	61,738,158.88	20,023,849.06	18,200,079.36
非流动资产	389,151.66	8,660,387.50	1,992,278.70	1,334,758.57	6,458,444.43	1,881,405.86
资产合计	249,489,089.72	22,378,274.72	31,138,624.18	63,072,917.45	26,482,293.49	20,081,485.22
流动负债	1,400,754.47	6,944,305.75	21,661,483.70	1,389,289.28	12,717,259.96	15,121,129.89
负债合计	1,400,754.47	6,944,305.75	21,661,483.70	1,389,289.28	12,717,259.96	15,121,129.89

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

归属于母公司股东权益	248,088,335.25	15,433,968.97	9,477,140.48	61,683,628.17	13,765,033.53	4,960,355.33
按持股比例计算的净资产份额	6,202,208.38	3,086,793.79	2,843,142.14	6,168,362.82	2,753,006.71	1,488,106.60
营业收入	3,588,221.74	42,690,754.06	31,911,332.63	1,073,876.20	30,226,291.36	14,981,050.53
净利润	1,304,707.08	834,467.72	4,516,785.15	1,888,498.94	1,044,909.42	493,251.38
综合收益总额	1,304,707.08	834,467.72	4,516,785.15	1,888,498.94	1,044,909.42	493,251.38

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、可供出售金融资产、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。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。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。

2、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。

3、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有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。外币金融资产和负债占总资产比重较小，报告期内本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）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	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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3。

4、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	41,917,247.30			25,658,832.35
深圳北鱼信息科技有限公司	接受劳务	2,664,700.00			
深圳市中企工联保家电服务有限公司	接受劳务	3,653,834.69			2,352,738.41
广州帝壹视界文化	接受劳务	59,930,551.60			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

传媒有限公司					

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
深圳市中企工联保家电服务有限公司	出售商品	522,527.83	568,160.14

（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	2,351,382.97	2,077,200.00

5、关联方承诺

本公司本期无需披露的关联方承诺事项。

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	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予数量 429 万份，授予价格为 8.62 元，有效期为自限制性股票首次授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止最长不超过 5 年，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 48 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%；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、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%。2017 年 6 月 9 日，公司实施了 2016 年度权益分派，公司以 2017

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	年 4 月 25 日公司总股本 363,601,302.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股。因此，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，预留部分限制性股票总数由 45 万股调整为 72 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；2017 年 12 月 29 日，预留部分第一个解锁期解锁股票数量为 28.80 万股。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

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	①公司业绩考核要求：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%。②激励对象个人绩效考核要求：根据公司制定的考核办法，激励对象上一年度个人绩效考评评价指标为合格（C）或以上，个人当年实际解锁额度＝标准系数×个人当年计划解锁额度。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	62,206,887.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,723,785.00

3、股份支付的修改、终止情况

2016年4月15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恒枝、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。本次授予的限制性股票激励于2016年9月7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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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30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。

2017 年 6 月 2 日，公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期可解锁的议案》，董事会认为《限制性股票激励计划（草案）》首次授予部分第一个解锁期解锁条件已经成就，根据公司 2015 年度股东大会对董事会的相关授权，同意按照《限制性股票激励计划（草案）》的相关规定办理限制性股票首次授予部分第一个解锁期解锁的相关事宜。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，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 274.56万股。

2017 年 6 月 9 日，公司实施了 2016 年度权益分派，公司以 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 6 股。因此，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，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，公司分别召开第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第十六次会议审议并通过了《关于限制性股票激励计划预留部分第一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预留部分第一个解锁期解锁条件已满足，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对解锁的激励对象进行了核查。2018年1月2日，公司限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期完成解锁，本次解锁涉及股权激励对象共3名，解锁的限制性股票数量为28.80万股。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重要承诺。

2、或有事项

（1）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的财务信息

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	灶具	吸油烟机	燃气热水器	其他	分部间抵销	合计
收入	838,075,789.33	1,225,923,592.91	609,661,408.59	452,289,821.61		3,125,950,612.44
成本	410,140,679.09	643,015,242.97	318,094,776.46	288,026,938.18		1,659,277,636.70
毛利	427,935,110.24	582,908,349.94	291,566,632.13	164,262,883.43		1,466,672,975.74

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,114,458,857.81	91.23%	217,765,242.64	19.54%	896,693,615.17	437,437,722.66	78.15%	150,063,129.15	34.31%	287,374,593.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,424,048.39	8.30%	9,117,002.95	8.99%	92,307,045.44	65,823,885.45	11.76%	6,491,634.89	9.86%	59,332,250.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,780,204.41	0.47%	5,780,204.41	100.00%		56,447,482.06	10.09%	56,447,482.06	100.00%	
合计	1,221,663,110.61	100.00%	232,662,450.00	19.04%	989,000,660.61	559,709,090.17	100.00%	213,002,246.10	38.06%	346,706,844.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	3,196,025.23	319,602.52	10.00%	
客户 2	3,305,092.36	330,509.24	10.00%	
客户 3	3,362,755.72	336,275.57	10.00%	
客户 4	3,604,145.70	360,414.57	10.00%	
客户 5	3,771,900.00	377,190.00	10.00%	
客户 6	3,805,246.13	380,524.61	10.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

客户 7	3,854,135.30	385,413.53	10.00%	
客户 8	4,018,365.93	401,836.59	10.00%	
客户 9	4,033,251.20	403,325.12	10.00%	
客户 10	4,649,877.49	464,987.75	10.00%	
客户 11	4,704,066.46	470,406.65	10.00%	
客户 12	5,006,281.01	500,628.10	10.00%	
客户 13	5,143,943.51	514,394.35	10.00%	
客户 14	5,376,470.91	537,647.09	10.00%	
客户 15	5,531,952.75	553,195.28	10.00%	
客户 16	5,660,450.18	566,045.02	10.00%	
客户 17	6,499,388.70	649,938.87	10.00%	
客户 18	6,840,687.84	684,068.78	10.00%	
客户 19	7,317,559.06	731,755.91	10.00%	
客户 20	7,620,130.98	762,013.10	10.00%	
客户 21	7,740,151.18	774,015.12	10.00%	
客户 22	8,665,554.28	866,555.43	10.00%	
客户 23	9,558,000.00	955,800.00	10.00%	
客户 24	10,039,220.99	1,003,922.10	10.00%	
客户 25	10,209,120.45	1,020,912.05	10.00%	
客户 26	11,991,838.18	1,199,183.82	10.00%	
客户 27	15,481,510.58	1,548,151.06	10.00%	
客户 28	19,430,374.48	1,943,037.45	10.00%	
客户 29	19,635,454.73	1,963,545.47	10.00%	
客户 30	23,236,849.97	2,323,685.00	10.00%	
客户 31	35,607,000.00	3,560,700.00	10.00%	
客户 32	65,201,656.38	6,520,165.64	10.00%	
客户 33	140,853,816.63	14,085,381.66	10.00%	
客户 34	151,388,199.11	15,138,819.90	10.00%	
客户 35	321,257,895.25	32,125,789.52	10.00%	
客户 36	166,860,489.14	123,005,405.77	73.72%	
合计	1,114,458,857.81	217,765,242.64	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	78,569,332.71	3,928,466.64	5.00%
1 年以内小计	78,569,332.71	3,928,466.64	5.00%
1 至 2 年	10,755,411.63	1,075,541.16	10.00%
2 至 3 年	4,456,640.05	891,328.01	20.00%
3 至 4 年	5,276,776.56	1,583,032.97	30.00%
4 至 5 年	1,454,506.55	727,253.28	50.00%
5 年以上	911,380.89	911,380.89	100.00%
合计	101,424,048.39	9,117,002.95	8.99%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 70,342,139.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	50,681,935.59

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
客户一	321,257,895.25	26.30%	32,125,789.53
客户二	166,860,489.14	13.66%	123,005,405.77
客户三	151,388,199.11	12.39%	15,138,819.91
客户四	140,853,816.63	11.53%	14,085,381.66
客户五	65,201,656.38	5.34%	6,520,165.64
合计	845,562,056.51	69.21%	190,875,562.51

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						3,090,000.00	33.26%	309,000.00	10.00%	2,781,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,803,301.25	100.00%	1,055,498.10	27.75%	2,747,803.15	6,201,589.99	66.74%	1,356,130.19	21.87%	4,845,459.80
合计	3,803,301.25	100.00%	1,055,498.10	27.75%	2,747,803.15	9,291,589.99	100.00%	1,665,130.19	17.92%	7,626,459.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,986,584.60	99,329.23	5.00%
1 年以内小计	1,986,584.60	99,329.23	5.00%
1 至 2 年	74,968.65	7,496.87	10.00%
2 至 3 年	33,220.00	6,644.00	20.00%
3 至 4 年	210,000.00	63,000.00	30.00%
4 至 5 年	1,239,000.00	619,500.00	50.00%
5 年以上	259,528.00	259,528.00	100.00%
合计	3,803,301.25	1,055,498.10	27.75%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 609,632.09 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款0.00元。

（4）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
备用金	2,061,553.25	2,171,615.29
保证金及押金	804,220.00	804,220.00
单位往来		4,572,226.70
其他	937,528.00	1,743,528.00
合计	3,803,301.25	9,291,589.99

（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
李永强	备用金	783,158.60	1 年以内	20.59%	39,157.93
罗国恩	保证金及押金	550,000.00	4-5 年	14.46%	275,000.00
蔡小军	备用金	350,000.00	1 年以内	9.20%	17,500.00
黄学凯	备用金	120,000.00	1 年以内	3.16%	6,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司(财付通)	保证金及押金	109,000.00	4-5 年、5 年以上	2.87%	64,500.00
合计	--	1,912,158.60	--	50.28%	402,157.93

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	684,160,000.00	8,000,000.00	676,160,000.00	684,160,000.00	8,000,000.00	676,160,000.00
对联营、合营企业投资	11,871,813.51		11,871,813.51	10,317,266.74		10,317,266.74
合计	696,031,813.51	8,000,000.00	688,031,813.51	694,477,266.74	8,000,000.00	686,477,266.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中山市华帝集成厨房有限公司	31,880,000.00			31,880,000.00		
中山炫能燃气科技股份有限公司	7,280,000.00			7,280,000.00		
中山市正盟厨卫电器有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广东德乾投资管理有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
上海粤华厨卫有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
杭州粤迪厨卫有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
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		
合计	684,160,000.00			684,160,000.00		8,000,000.00

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中山市公用小额贷款有限责任公司	6,076,153.45			32,617.68						6,108,771.13	
中山市华诺电器有限公司	2,753,006.70			166,893.54						2,919,900.24	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中山市华帝环境科技有限公司	1,488,106.59			1,355,035.55						2,843,142.14	
小计	10,317,266.74			1,554,546.77						11,871,813.51	
合计	10,317,266.74			1,554,546.77						11,871,813.51	

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,489,589,013.29	1,257,363,965.52	2,148,419,211.89	1,161,429,505.63
其他业务	49,774,776.78	35,487,290.41	54,570,622.76	40,482,011.61
合计	2,539,363,790.07	1,292,851,255.93	2,202,989,834.65	1,201,911,517.24

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,554,546.77	545,807.18
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,042,602.92
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,238,000.00	
合计	7,792,546.77	-2,496,795.74

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	-1,832,330.75	
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）	10,983,542.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,166,503.83	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：所得税影响额	1,799,301.29	
少数股东权益影响额	217,848.51	
合计	10,300,565.78	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.52%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.08%	0.57	0.57

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
（二）报告期内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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn