

华帝股份有限公司

2018 年年度报告

2019-023

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
潘垣枝	董事	出差	潘叶江

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 860,046,418 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	58
第十节 公司债券相关情况.....	66
第十一节 财务报告.....	67
第十二节 备查文件目录.....	190

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
华帝智慧家居	指	中山市华帝智慧家居有限公司
德乾投资	指	广东德乾投资管理有限公司
上海粤华	指	上海粤华厨卫有限公司
杭州粤迪	指	杭州粤迪厨卫有限公司
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 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华帝股份	股票代码	002035
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华帝股份有限公司		
公司的中文简称	华帝股份		
公司的外文名称（如有）	VATTI CORPORATION LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	VATTI		
公司的法定代表人	潘叶江		
注册地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号		
注册地址的邮政编码	528416		
办公地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号		
办公地址的邮政编码	528416		
公司网址	http://www.vatti.com.cn		
电子信箱	002035@vatti.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴刚	王钊召
联系地址	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号	广东省中山市小榄镇工业大道南华园路 1 号
电话	0760-22839177	0760-22839622
传真	0760-22839256	0760-22839256
电子信箱	wug@vatti.com.cn	wangzz@vatti.com.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12、15 层	张树敏、周滨	2016 年至 2018 年

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	6,095,050,006.69	5,730,696,745.31	6.36%	4,395,036,328.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	676,941,647.66	509,628,382.47	32.83%	327,521,616.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	652,158,996.13	490,810,300.26	32.87%	309,995,718.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	629,242,404.66	368,534,466.66	70.74%	818,413,634.83
基本每股收益（元/股）	0.7748	0.5868	32.04%	0.3803
稀释每股收益（元/股）	0.7751	0.5878	31.86%	0.3803
加权平均净资产收益率	28.34%	26.10%	2.24%	20.22%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	5,294,045,698.00	4,210,485,308.94	25.73%	3,593,298,595.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,590,418,663.76	2,186,641,096.61	18.47%	1,736,351,119.06

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,424,421,479.10	1,749,964,620.35	1,471,527,518.17	1,449,136,389.07
归属于上市公司股东的净利润	115,391,971.07	227,274,548.87	99,650,659.05	234,624,468.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109,179,610.41	223,186,343.75	96,784,683.56	223,008,358.41
经营活动产生的现金流量净额	102,176,695.34	-2,067,259.36	147,007,681.11	382,125,287.57

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-619,342.14		-922,975.44	
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）	19,278,678.57	13,411,836.42	12,740,742.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,924,380.22	8,865,814.30	9,017,792.73	
减：所得税影响额	4,377,357.37	3,130,879.92	3,125,333.96	
少数股东权益影响额（税后）	423,707.75	328,688.59	184,327.16	
合计	24,782,651.53	18,818,082.21	17,525,898.61	--

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

说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主要业务及产品

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

2、公司经营模式

公司拥有自主品牌，拥有自主的研发、生产、销售体系及完整的供应链体系。

（1）品牌模式

公司厨电业务实行“华帝”“百得”双品牌运作，其中“华帝”品牌定位高端市场，“百得”品牌定位中端市场。2018年，公司全资子公司华帝智慧家居从厨柜业务扩展至全屋定制业务，正式推出“华帝家居”品牌。自此，“华帝”“百得”“华帝家居”形成公司多层次、跨领域的品牌矩阵。

（2）研发模式

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

（3）采购模式

公司拥有完整的供应链体系，建立了覆盖超过300个供应商资料的供应商库。公司以需求分析为依据，兼顾满足需求和库存成本控制进行采购，通过采用招标、多家供应商报价核价等方式筛选出满足条件的供应商。公司对供应商来料进行严格验收，并根据来料质量情况对供应商进行奖惩。通过激励问责、精准帮扶、优化淘汰等方式开展供应商管理，搭建与企业同步发展的战略级供应商合作平台。

（4）生产模式

为了适应与匹配市场需求与公司生产实力，公司采用了自主模式与OEM模式结合的生产模式。一方面，公司在综合考虑已有及预测的客户需求、产品推广需求的库存支持及生产安排等因素，通过采购原材料、外购半成品实行自产。目前公司拥有油烟机、燃气灶、燃气热水器等主营产品多条生产线，同时将部分中低端产品与优质OEM厂商协同打造具有高弹性的生产体系，有效应对市场需求的波动。

（5）销售模式

公司线下渠道实行独家代理经销制，由经销商负责在全国范围内开设旗舰店、专卖店、KA店等线下渠道资产。公司通过精细化管理对全国销售区域进行统一战略部署。公司线上渠道、工程渠道采用自主经营

模式，打造多层次、深渗透、全覆盖的销售渠道体系。

（6）服务模式

公司设置400服务热线作为用户诉求的高效通道，在获知用户服务需求后，根据用户地址向所属经销商快速下派工单，经销商负责辖区内各级服务网点的建设与管理，快速响应用户需求，为用户提供触手可及的贴心服务。

3、业绩驱动因素

（1）公司品牌升级战略符合消费升级趋势

中国特色社会主义进入新时代，我国社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾。根据国家统计局数据，2018年度全国居民人均可支配收入为28,228元，同比名义增长8.7%，其中城镇居民人均可支配收入39,251元，同比名义增长7.8%，农村居民人均收入14,617元，同比名义增长8.8%，人均可支配收入逐步提高。公司持续深化品牌升级战略，产品结构逐步向高端产品调整，产品均价稳步提升。根据奥维云网监测数据，2018年度公司线下市场油烟机、燃气灶、燃气热水器均价分别同比上升2.7%、6.9%、10.8%，高于行业平均增幅。公司品牌升级战略符合消费升级趋势，促进公司业绩提升。

（2）公司终端渠道升级及下沉契合城镇化进程

国家统计局数据显示，2018年末，全国大陆总人口139,538万人，其中城镇常住人口83,137万人，城镇化率为59.58%，同比提高1.06个百分点。国家城镇化进程仍有较大的发展空间。因此，公司持续进行渠道升级及下沉契合城镇化进程。2018年度，旗舰店地级市及以上覆盖率达56.8%，同比提升20.2个百分点；新建KA旗舰店111家，单店面积达77m²，单店面积同比提升35.9%。全年新增华帝品牌旗舰店186家，专卖店322家，社区网点67家；新增百得品牌专卖店346家，乡镇网点356家。

（3）公司积极拥抱新兴渠道，抢占行业机会

近年来，以电商渠道、工程渠道及海外渠道为代表的新兴渠道发展速度较快。用户流量入口加快从线下往线上转移，并逐步发展成线上线下相结合的趋势；精装房市场份额进一步提升，工程渠道比重进一步提升；随着“一带一路”建设及粤港澳大湾区建设等战略发展，海外市场逐步兴起。因此，公司积极拥抱电子商务渠道、工程渠道以及海外渠道，抢占行业新机遇。2018年，前述渠道销售额分别同比增长25.34%、54.49%、4.48%。

（4）公司热水器、壁挂炉等品类的开发符合行业契机

随着我国“煤改气”“煤改电”政策的推广，热水器、壁挂炉等品类迎来良好的发展契机。公司明确燃气热水器为第二大主要发展品类，组建专业化团队，更新升级研发平台，2018年公司燃气热水器产品线实现全面更新换代。同时独立燃气热水器销售体系，逐步扩大燃气热水器及壁挂炉的市场占有率，促进公司业绩增长。2018年度，公司燃气热水器销售额10.96亿元，同比增长25.58%，奥维云网线下监测数据显示公司燃气热水器销售额市场占有率同比提升0.55%；壁挂炉销售额0.72亿元，同比增长4.46%。

（5）公司洗碗机、蒸烤一体机等新品类上市满足用户新需求

随着年轻一代消费者烹饪习惯的变化，洗碗机、电蒸箱、电烤箱等嵌入式产品被更多消费者认识接受，

成为厨电行业新的增长点。奥维云网数据显示，2018年洗碗机、嵌入式电烤箱销售额分别为56.0亿元、34.9亿元，分别同比增长28.1%、19.3%。公司快速投入研发并进行专利布局，推出洗碗机、电蒸箱、电烤箱等系列产品。

(6) 公司管理逐步精细化，实现降本增效，核心竞争力持续提升

公司以降本增效为主旨进行内部流程再造，积极拥抱变革，强化分授权管理，建立流程性组织，增强组织活力，从而提高运营效率，持续提升公司核心竞争力。

4、行业的发展情况及公司所处的行业地位

(1) 行业发展情况

国家统计局发布的数据显示，2018年度国内生产总值初步核算为90.03万亿，同比增长6.6%，国内经济保持平稳增长。根据奥维云网统计数据，2018年度，全国油烟机市场规模为345.8亿元，同比下降16.6%，其中线上规模为86.1亿元，同比增长1.1%，线下规模为259.7亿元，同比下降21.1%；燃气灶市场规模为190.6亿元，同比下降11.5%，其中线上规模为50.4亿元，同比增长7.2%，线下规模为140.2亿元，同比下降16.7%；燃气热水器市场规模为330.8亿元，同比下降3.5%，其中线上规模为76.3亿元，同比增长17.6%，线下规模为254.6亿元，同比下降8.4%；新品类方面，洗碗机市场规模为56.0亿元，同比增长28.1%，嵌入式电烤箱市场规模为34.9亿元，同比增长19.3%，嵌入式电蒸箱市场规模为33.2亿元，同比下降2.4%。由于厨电行业家装前装属性较强，受到房地产下行的影响而面临阶段性调整。但线上渠道仍保持增长，燃气热水器线上规模同比增速较高，以洗碗机为代表的嵌入式产品保持较高速增长。

根据奥维云网数据显示，2018年油烟机在销品牌数量为213个，相比2017年新增28个，退出49个；燃气灶在销品牌数量为247个，相比2017年新增41个，退出37个；热水器在销品牌数量为218个，相比2017年新增30个，退出36个。行业品牌集中度进一步提升，龙头企业市场份额仍存在提升空间。

(2) 所处行业地位

公司创立于1992年，经过27年的发展与积累，已成为行业内知名品牌及领先企业，公司于2004年在深圳证券交易所上市，是厨电行业内第一家上市公司。公司油烟机、燃气灶销售额连续多年位于行业前三，燃气热水器、电热水器、洗碗机、嵌入式消毒柜、嵌入式电蒸箱、嵌入式电烤箱均为行业前十，多款畅销产品进入行业TOP10。根据中怡康零售监测数据，截止2018年末，公司油烟机零售额、零售量的市场份额分别为10.12%、8.19%，燃气灶零售额、零售量的市场份额分别为13.05%、9.25%，燃气热水器零售额、零售量的市场份额分别为4.95%、4.49%。（中怡康零售监测数据只覆盖KA渠道，不统计自有渠道。截至2018年末，公司KA渠道进店率为66.53%。）

公司同时担任油烟机和燃气灶国家标准主笔单位，完成《家用燃气灶具》（GB 16410—2007）、《吸油烟机》（GB/T 17713—2011）两项国家标准的制定，以输出标准的方式促进行业发展。同时凭借在燃烧领域的突出优势，公司成为2008年北京奥运会祥云火炬独家供应商并为国内外24项重大赛事研制火炬。2018年度，公司获得“中国燃气具行业十强企业”“中国燃气灶具十强企业”“中国燃气热水器十强企业”“中国十大燃气壁挂炉品牌”“电热水器行业十强品牌”“洗碗机行业五强品牌”“中国轻工业百强企业”“中国五金制品协会优秀企业”等荣誉。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

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

一、明确清晰的战略布局

近几年随着中国人民对生活品质的追求日益提高，同时，互联网、信息技术的飞速发展与人工智能时代的来临，中国厨电市场迎来新的变化。面对新趋势，公司转型高端智能厨电，以高端智能为方向，制定了多元化战略、国际化战略、品牌升级战略及用户+战略的集团战略，确定了从智能厨电到智慧厨房再到人工智能厨房三步走的长期策略，通过产品升级、品牌升级、终端形象升级、服务升级等具体落实措施，公司在品牌形象、产品品质、用户体验等方面稳步提升。

二、知名品牌的运营能力

2018年，“华帝”品牌荣获“亚洲品牌500强”，“亚洲十大公信力品牌”“中国品牌价值500强”和“第七届中国家用燃气灶行业标志性品牌”并荣登中国轻工业百强榜单。华帝吸油烟机、壁挂炉品类分别获得“广东省名牌产品”荣誉称号，华帝吸油烟机、燃气灶具、燃气热水器、电热水器、消毒柜均为“广东省名牌产品”。

三、以客户为导向，引领行业发展的技术优势

公司拥有自主知识产权和核心技术，创新了聚能燃烧、超大风量、纳米自洁、蒸水洗、智能语音控制、悬浮式翻转炉头等行业领先技术。截至2018年，公司已获授专利共1051项，专利储备行业领先。

公司坚持自主开发创新的技术路线，以客户需求为导向，引进行业内领先的专家人才，成功将语音识别、形象识别、智慧存储、云计算、机器人技术等应用到产品开发中，实现多项成果的转化。多类产品同时获得美国IDEA设计大奖，德国iF奖、德国红点奖等国际大奖。

公司作为国家高新技术企业、行业内首家获得国家级工业设计中心、国家认定企业技术中心双认证的企业，为全国首批32家国家级工业设计中心之一，并作为行业内唯一一家同时参与燃气灶、油烟机国家标准起草的主笔单位，制修订标准91项推动行业发展。

四、多元强大的渠道管理能力、渗透力深厚的渠道优势

华帝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。截至2018年，华帝品牌一级经销商117个，旗舰店420家，标准专卖店3283家，乡镇网点5653家，社区网点1374家，KA卖场店2123家；百得品牌一级经销商227个，专卖店1480家，乡镇网点3627家，KA卖场店135家，华帝家居品牌一级经销商154个，渠道覆盖率行业第一。

2018年公司于行业内率先着手建立分销管理平台，将更好的监测并管理经销商、终端渠道的销售、库存情况，动销情况、服务需求、服务网点等数据，提升经销商市场响应速度、优化存货结构、提升终端整体运营效率，资源配置效率，优化服务质量，提升华帝渠道的市场竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年是华帝战略全面推进落实的“开局之年”，公司确立智慧厨房战略，持续深化品牌形象和输出品牌价值；深拓与优化渠道，增值渠道资产；加快产品的市场切换周期和技术升级，全面革新生产线与产品阵列；完善供应链管理、生产管理、品质管理，实现降本增效；推进人才战略，激活组织效能，提高管理效率。

2018年度，公司实现营业收入60.95亿元，同比增长6.36%，实现归属于母公司股东净利润6.77亿元，同比增长32.83%。2018年度，公司主要经营情况如下：

1、品牌建设成效明显，品牌传播声量持续放大

报告期内，公司以“智能”和“时尚”作为发力点，通过与重量级IP深度合作，提升品牌在国际上和行业内的影响力，打造更加智能化、时尚化、国际化的全新形象。持续重点在传统渠道投放硬广，提升品牌认知度。同时通过多样化创意渠道覆盖受众市场，借助网络新兴媒体实现多IP互动互联，提升公司在年轻群体中的品牌影响力。

2018年，公司结合全球关注的世界杯足球赛事，举办“法国队夺冠、华帝退全款”营销活动，赢得社会公众的关注，并诚信履行承诺，实现品牌与消费者的双赢。

2018年，公司荣获“最佳时尚魅力品牌奖”、“Life+高端家电奖”、“蓝鲸创新媒体大奖”、“广告人国际大奖——创意策划实战金案奖”、“超级IP商业应用奖铜奖”、“娱乐营销铜奖”、“整合营销类铜奖”、“创意传播类银奖”。

2、销售渠道持续多样化、精细化，渠道优势持续巩固

2018年，公司油烟机、燃气灶、燃气热水器、消毒柜等产品销售量为925.53万台。截至2018年12月31日产品库存量为58.48万台。公司主营业务收入按各销售渠道分类构成如下：

渠道	营业收入（万元）	同比	占主营业务收入比例
线下渠道	342,249.59	-3.17%	57.09%
电商渠道	160,711.52	25.34%	26.81%
工程渠道	43,920.27	54.49%	7.33%
海外渠道	52,579.02	4.48%	8.77%
合计	599,460.40	6.96%	100.00%

（1）逐步推进线下渠道升级变革，积极拥抱家装建材等新兴渠道

在品牌升级战略下，公司线下渠道持续升级，2018年新建或重装的品牌旗舰店店均面积达193m²，同比增长3.2%，新建或重装的标准专卖店店均面积75m²，同比增长15.4%。报告期末，品牌旗舰店及标准专

卖店整体新形象店铺占比75.4%，同比提升12.5个百分点，公司终端升级已初显成效，终端店铺形象更契合公司“高端智能厨电”的品牌定位。同时公司线下终端逐步向用户体验店转型，深化与用户的互动，增强用户的品牌体验。

2018年，公司强调以零售为导向开始推动经销商层级扁平化，同时公司成立“销售运营中心”、“渠道运营中心”、“零售管理中心”，分别负责管理公司整体销售、渠道建设、线下零售端销售，营销管理精细化，共同促进销售目标达成。

公司积极开拓家装建材连锁卖场等新兴渠道，截至报告期末共进店306家，其中红星美凯龙进店157家，进店率为51.8%，居然之家进店133家，进店率为48.9%。建材渠道的发展进一步提升公司渠道的多样性及市场覆盖率。

（2）电商渠道持续发力，保持较好增长

2018年公司在促销节日打造大型主题活动，引爆线上消费，同时结合线上用户的习惯与特点，打造与线下产品差异化的线上精品、爆品。为配合公司新品类的发展战略，进一步强化燃气热水器、洗碗机、嵌入式产品的电商运营工作，针对不同的产品细分市场进行精细化销售管理。2018年，公司荣获“美好生活2018中国消费者品牌榜——最受网友关注的美好生活品牌”奖项，华帝烟灶类产品荣获“2018年度中国家电网购受欢迎品牌”奖项，天境系列i11091及i10046b烟灶套装荣获“2018年度中国家电网购受欢迎产品——烟灶类”奖项，i12027-16燃气热水器荣获“2018中国热水器行业线上热卖爆款”奖项，i23003蒸烤一体机荣获“2018年度中国家电网购尖端科技产品”奖项。

（3）积极开拓工程渠道，备战精装房市场

2018年，公司新增融创地产、中国铁建、奥园集团、山湖海集团等14家战略采购客户，已合作战略采购客户累计达41家。同时，公司积极开拓工程渠道代理商，2018年共签约代理商9家，采用开放合作的模式拓展工程渠道，抢占精装房行业机会。2018年，公司荣获“2018中国房地产开发企业500强首选供应商·厨房电器类”及“2018中国房地产供应链上市公司盈利能力5强”奖项。

3、技术创新永不止步，以工匠精神打造精品

（1）烟灶产品平台加快迭代升级，逐步标准化

公司持续对烟灶产品平台进行升级换代，推进产品标准化工作，以标准化促进产品研发效率、设计效率、制造质量的提升。公司新产品通用件平均使用比例接近40%，标准化工作初显成效。公司智擎系列烟机J663BH荣获“艾普兰产品奖”，精控灶B865B荣获“中山美居创意工业设计大赛——优秀奖”。

（2）燃气热水器专业化发展，加大壁挂炉产品研发力度

为充分开拓燃热市场，抢占市场份额，公司坚持走燃气热水器专业化发展道路，成立热水供暖产品部、热水器销售中心统筹热水器品类的研发及销售。2018年，公司推出华帝瀑布浴热水器GH8I等多个系列产品，实现即开即热、智能恒温、WIFI智联等创新功能的应用。TA2燃气热水器荣获“德国红点奖”“艾普兰智能创新奖”“领袖风云榜年度卓越奖”“中国家电智能创新产品奖”“2018中国热水器行业畅销产品奖”，JSQ30燃气热水器荣获“2018中国高端家电及消费电子红顶奖”。

报告期内公司加大了壁挂炉的研发投入，推出A1T、A2T等多个系列新品。同时，筹备5条壁挂炉生产

线，在提升产能的同时确保产品品质。华帝壁挂炉荣获“广东省品牌”荣誉称号，A1T壁挂炉荣获“中国壁挂炉产品金石奖”。

（3）洗碗机、蒸烤一体机新品蓄势待发

公司积极布局嵌入式产品，逐步布局洗碗机专利，截至报告期末，洗碗机累计SKU13项，拥有29项发明专利，54项实用新型专利。2018年，洗碗机生产线顺利上线并实现试产和批产。公司三体健康洗碗机荣获“金选奖”，30/40GB01V洗碗机荣获“A+性能优势产品认证”。

2018年，搭载智能蒸烤、智能菜单、蒸汽自清洁等创新功能的华帝智能蒸烤一体机等系列产品发布，进一步完善了公司在智慧厨房的版图布局。公司被评为“2018中国蒸箱（电蒸炉）行业创新品牌”，璩系列智慧蒸烤一体机荣获“年度产品创新成果奖”，JZKD50-2K2A蒸烤一体机荣获“2018中国厨房电器高峰论坛智能先锋奖”。

4、全面的品质管理和创新服务，提升服务质量

公司以全面质量管理（TQM）理论为基础，充分吸收先进管理理念、方法、工具，形成华帝特色的质量管理体系，实现对设计、采购、制造、服务流程的全面质量管理。2018年，公司启动“8年保修”的承诺，为消费者提供品质保障。

报告期内，公司开展“物料认证”体系工作，积极完善供应链管理，推动产品可靠性工程，大幅提升产品品质。产品品质关键指标维持了高革新率与低市场维修率的趋势，获得“广东制造十大质量先锋”奖，三次荣膺中国质量万里行促进协会颁发的大奖。

2018年，公司成立创新服务中心，提高用户服务的战略地位，建立服务体系标准，积极开创售后服务新格局，推动服务品牌升级。公司被评为“消费者诚信企业”“中国消费者最喜欢的家电品牌”“2018年度消费者家电服务满意诚信企业”“2018年践行消费者至上示范企业”，荣获“最具社会责任奖”。

5、实施组织变革，完成流程改造，全面实现降本增效

2018年，公司完成基于战略的组织调整和流程体系变革，建立流程性组织。成立公司管理委员会、产品决策委员会、品牌管理委员会三大委员会，对公司管理、产品及品牌相关重大事项进行充分研讨及高效决策，并进一步调整营销、产品、制造等板块的部门结构，明确分工与职责，管理更加扁平高效。流程上强化分授权管理，推行更加开放、高效的流程审批制度，提高公司运营效率。

公司持续推行降本增效工作。2018年已完成9项产线自动化项目，进一步提升公司制造水平、质量水平及生产效率；公司从设计环节开始将产品原材料利用率纳入考虑，对开模设置整体利用率要求，实现一模多件或复合开模，最大程度提升原材料利用率。

6、多品牌独立运作，形成战略互补

在集团品牌升级战略及国际化战略下，百得提出“全球专业厨卫”的全新品牌战略方向，建立全新SI终端形象。2018年百得通过加大成本管控、库存控制、新品研发、生产效率提升、质量管控的执行力度，实现高增长与高质量同步发展。2018年，百得实现营业收入14.12亿元，同比增长13.30%，实现净利润0.90亿元，同比增长19.60%。

同时公司推出全新品牌“华帝家居”开始布局大家居领域，与“华帝”“百得”形成战略互补。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,095,050,006.69	100%	5,730,696,745.31	100%	6.36%
分行业					
电器机械及器材制造业	5,994,604,043.25	98.35%	5,604,432,745.43	97.80%	6.96%
其他	100,445,963.44	1.65%	126,263,999.88	2.20%	-20.45%
分产品					
灶具	1,614,492,754.83	26.49%	1,671,055,218.70	29.16%	-3.38%
烟机	2,356,312,031.87	38.66%	2,323,404,018.71	40.54%	1.42%
热水器	1,263,397,096.35	20.73%	1,014,743,308.17	17.71%	24.50%
橱柜	359,878,861.12	5.90%	223,780,091.55	3.90%	60.82%
消毒柜	180,872,361.35	2.97%	209,916,586.90	3.66%	-13.84%
其他厨电产品	219,650,937.73	3.60%	161,533,521.40	2.82%	35.98%
其他	100,445,963.44	1.65%	126,263,999.88	2.20%	-20.45%
分地区					
华北地区	801,279,258.49	13.15%	952,540,254.54	16.62%	-15.88%
东北地区	325,554,006.77	5.34%	285,987,808.34	4.99%	13.83%
华东地区	1,086,064,949.99	17.82%	1,038,346,312.31	18.12%	4.60%
华中地区	710,046,565.45	11.65%	576,683,770.15	10.06%	23.13%
华南地区	924,040,132.31	15.16%	749,098,312.39	13.07%	23.35%
西南地区	1,150,614,574.59	18.88%	889,339,310.85	15.52%	29.38%
其他地区	997,004,555.65	16.36%	1,112,436,976.85	19.41%	-10.38%
其他	100,445,963.44	1.65%	126,263,999.88	2.20%	-20.45%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电器机械及器材制造业	5,994,604,043.25	3,134,622,819.88	47.71%	6.96%	3.48%	1.76%
分产品						
灶具	1,614,492,754.83	814,318,369.76	49.56%	-3.38%	-4.95%	0.83%
烟机	2,356,312,031.87	1,224,212,687.83	48.05%	1.42%	-1.06%	1.31%
热水器	1,263,397,096.35	688,345,433.18	45.52%	24.50%	20.50%	1.82%
分地区						
华北地区	801,279,258.49	429,258,821.17	46.43%	-15.88%	-17.68%	1.17%
华东地区	1,086,064,949.99	570,512,767.80	47.47%	4.60%	8.79%	-2.02%
华中地区	710,046,565.45	367,051,868.74	48.31%	23.13%	17.65%	2.41%
华南地区	924,040,132.31	336,074,340.21	63.63%	23.35%	17.53%	1.80%
西南地区	1,150,614,574.59	580,742,481.68	49.53%	29.38%	21.86%	3.12%
其他地区	997,004,555.65	654,189,102.77	34.38%	-10.38%	-13.00%	1.97%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
灶具	销售量	台	2,721,632	3,035,246	-10.33%
	生产量	台	2,777,661	3,066,537	-9.42%
	库存量	台	256,803	200,774	27.91%
烟机	销售量	台	2,150,961	2,194,847	-2.00%
	生产量	台	2,159,892	2,198,329	-1.75%
	库存量	台	138,158	129,227	6.91%
热水器	销售量	台	1,518,272	1,407,800	7.85%
	生产量	台	1,525,584	1,418,069	7.58%

	库存量	台	73,131	65,819	11.11%
消毒柜	销售量	台	177,793	197,584	-10.02%
	生产量	台	179,315	195,993	-8.51%
	库存量	台	8,341	6,819	22.32%
橱柜	销售量	套	69,931	42,925	62.91%
	生产量	套	70,132	43,001	63.09%
	库存量	套	1,426	1,225	16.41%
嵌入式及其他	销售量	台	2,616,734	3,395,163	-22.93%
	生产量	台	2,595,757	3,361,197	-22.77%
	库存量	台	106,936	127,913	-16.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

橱柜销售量同比增长 62.91%，主要系本期工程渠道橱柜销售增长所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
灶具	原材料	756,325,731.81	92.88%	784,242,810.00	91.54%	-3.56%
灶具	直接人工	30,569,080.63	3.75%	34,705,993.38	4.05%	-11.92%
灶具	制造费用	27,423,557.32	3.37%	37,798,410.33	4.41%	-27.45%
烟机	原材料	1,116,398,968.04	91.19%	1,129,562,625.99	91.29%	-1.17%
烟机	直接人工	55,210,972.98	4.51%	57,045,646.13	4.61%	-3.22%
烟机	制造费用	52,602,746.81	4.30%	50,760,994.18	4.10%	3.63%
热水器	原材料	651,300,417.52	94.62%	539,708,447.70	94.48%	20.68%
热水器	直接人工	20,631,469.65	3.00%	14,180,531.50	2.48%	45.49%
热水器	制造费用	16,413,546.01	2.38%	17,366,575.99	3.04%	-5.49%
其他	原材料	363,490,933.86	89.15%	313,529,871.31	86.16%	15.94%
其他	直接人工	17,020,050.12	4.17%	16,606,271.18	4.56%	2.49%
其他	制造费用	27,235,345.13	6.68%	33,741,680.55	9.27%	-19.28%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2018年2月，公司原全资子公司杭州粤迪完成工商注销登记，因此杭州粤迪不再纳入本报告期合并范围；2018年8月，公司受让华帝环境70%股权，华帝环境成为公司全资子公司，因此华帝环境纳入本报告期合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,437,531,543.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	625,343,569.60	10.26%
2	客户二	323,048,741.71	5.30%
3	客户三	205,655,470.61	3.37%
4	客户四	161,066,717.09	2.64%
5	客户五	122,417,044.81	2.01%
合计	--	1,437,531,543.82	23.59%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	559,595,706.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	2.86%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	154,453,412.61	4.53%
2	供应商二	112,078,688.09	3.29%
3	供应商三	98,401,868.85	2.89%
4	供应商四	97,542,109.74	2.86%
5	供应商五	97,119,627.46	2.85%
合计	--	559,595,706.75	16.42%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,650,884,605.48	1,599,546,237.05	3.21%	
管理费用	170,394,661.40	193,855,119.99	-12.10%	
财务费用	-46,628,070.82	-31,902,596.73	-46.16%	主要系本期利息收入增加所致
研发费用	223,619,083.03	183,925,347.09	21.58%	

4、研发投入

适用 不适用

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

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	386	356	8.43%
研发人员数量占比	7.12%	6.99%	0.13%
研发投入金额（元）	223,619,083.03	183,925,347.09	21.58%
研发投入占营业收入比例	3.67%	3.21%	0.46%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,411,276,199.77	3,994,715,935.43	10.43%
经营活动现金流出小计	3,782,033,795.11	3,626,181,468.77	4.30%
经营活动产生的现金流量净额	629,242,404.66	368,534,466.66	70.74%

投资活动现金流入小计	645,460,363.95	28,103,798.94	2,196.70%
投资活动现金流出小计	174,025,717.77	737,974,087.68	-76.42%
投资活动产生的现金流量净额	471,434,646.18	-709,870,288.74	166.41%
筹资活动现金流入小计	91,153,800.00	35,559,840.00	156.34%
筹资活动现金流出小计	358,330,462.76	141,702,894.76	152.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-267,176,662.76	-106,143,054.76	151.71%
现金及现金等价物净增加额	831,964,558.73	-452,193,426.14	283.98%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加70.74%，主要系本期销售收入增加导致销售商品收到的现金增加，同时因部分供应商结算方式改变，导致采购商品支付的现金较去年同期下降所致；

(2) 投资活动现金流入同比增加2196.70%，主要系本期收回中山金融控股公司投资款及收回理财产品本金所致；

(3) 投资活动现金流出同比减少76.42%，主要系上期购买理财产品支付本金所致；

(4) 筹资活动现金流入同比增加156.34%，主要系本期收到股权激励投资款所致；

(5) 筹资活动现金流出同比增加152.87%，主要系支付股票回购款所致；

(6) 现金及现金等价物净增加额同比增加283.98%，主要系经营活动、投资活动以及筹资活动共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,579,952,589.92	29.84%	652,742,390.22	15.50%	14.34%	
应收账款	760,547,926.46	14.37%	393,669,075.32	9.35%	5.02%	
存货	483,665,851.35	9.14%	460,091,500.89	10.93%	-1.79%	
长期股权投资	3,518,432.88	0.07%	11,719,045.42	0.28%	-0.21%	
固定资产	566,777,270.66	10.71%	553,669,390.54	13.15%	-2.44%	
在建工程	20,805,816.75	0.39%	10,946,394.40	0.26%	0.13%	
短期借款	10,000,000.00	0.19%	20,000,000.00	0.48%	-0.29%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	126,981,694.17	保函保证金及承兑汇票保证金
应收票据	89,418,931.58	银行承兑质押
合 计	216,400,625.75	--

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
176,413,234.71	737,974,087.68	-76.09%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
百得厨卫	子公司	研发、生产、销售 "百得"品牌灶具、 热水器、吸油烟机、 消毒柜、烤箱 灶、电热水器等厨 卫产品	80,000,000	973,411,703.57	611,865,759.24	1,412,070,727.28	99,887,413.75	89,815,407.94

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	以注销的方式处置	有利于公司削减成本
中山市华帝环境科技有限公司	以受让股权的方式取得	有利于公司落实战略布局

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略与2019年度经营计划

2019年，企业发展的外部环境困难、挑战与机遇相互叠加。国内经济虽然面临国际贸易摩擦、房地产市场波动等风险，但整体保持稳定增长。随着相关风险的逐步控制与释放，我国经济长期将保持稳定发展，城镇化进程将持续推进，厨电行业将迎来更广阔的发展空间。同时，随着8090后成为消费主体以及移动互联网的普及，行业发展呈年轻化、时尚化、智能化、物联网化的趋势，同时以洗碗机为代表的厨电新品类为国内厨电市场提供新的增长点。

1、公司未来发展战略

面对新时代，公司确立品牌升级战略、多元化战略、国际化战略以及“用户+”战略四大战略，积极开拓与巩固市场，打造高端智能厨电产品，以创新的服务与用户形成良好互动，巩固行业领先地位。

2、2019年经营计划

2019年公司围绕“聚焦创新、细化管理、强化执行力、强化品质、提升服务、提高效率、优化人才”年度经营主题制定以下经营策略及重点工作：

（1）经营策略

- ①以变革、创新的姿态积极拥抱变革，提高能力和效率；
- ②强化管理，提升执行力，提高经营质量，确保公司稳定、健康、高质量发展；
- ③以业绩和和结果为导向，业绩刚性考核，授权充分，提升工作效率，降低内部运作及沟通成本；
- ④建立清晰、稳定的人才队伍，实现公司与员工的合作共赢；
- ⑤各部门各司其职，高效协作，共同完成目标。

（2）重点工作计划

①加快推进流程变革落地实施

推行更加开放、高效的流程审批制度和更加完善的事后监管制度，形成流程化、便利化、高效化的组织体系，围绕市场和营销创造价值。

②增强全员创新观念和意识

大力实施创新驱动，改进生产技术，改善生产工艺，优化生产过程，构建全面自主的智能化开发能力，强化技术储备和产品储备，实现提质增效。

③细分领域，扩大市场占领

精准掌握不同细分人群的画像，建立用户与华帝的关联。开创面向不同消费群体进行产品定制消费的新格局，打造基于需求为基础的全营销投放模型，满足细分市场的产品需求。

④多品牌运作，提高品牌渗透率和市场知名度

持续推进“华帝厨电”、“百得厨卫”、“华帝家居”的品牌战略，大力开展品牌传播和品牌管理工作。

⑤秉承品质为核心的产品理念，高效把控产品品质

强化质量意识，开展质量安全预警性抽查，建立全性能实验室，全面提高产品维修率革新，夯实公司质量安全保障体系提升公司的核心竞争力。

⑥回归用户，创新服务，借助优质的产品或服务形成口碑效益

为用户提供全程的精准服务，将用户的反馈转化为公司的创新来源。

⑦完善考核激励机制，实现个人价值最大化

坚持以目标和责任为核心，以业绩和结果为导向，建立公平公正的薪资体系和奖罚标准。

⑧落实人才储备战略，为公司发展提供强大助力

大力调整人才结构，充分发挥人才的积极性、创造性，统筹推进各类人才队伍建设。

（二）风险因素

1. 宏观经济尤其房地产市场波动风险

厨电行业作为地产后周期行业，一方面，其市场需求受经济形势和宏观调控的影响。另一方面，房地

产市场发展不确定性将对市场需求产生影响。公司紧抓消费升级机遇，不断调整和升级产业结构，开发更为完善的销售渠道，同时深耕存量市场，降低宏观经济尤其房地产市场波动对公司的影响。

2、生产要素价格波动风险

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

3、人力资源流失的风险

公司地处中山市小榄镇，所在位置交通发达，但相较于广州、深圳等一线城市，公司所在地吸引力不足，导致公司在中高级管理人才和技术人才的引进上存在较大劣势，并面临公司内部优秀人才离职前往一线城市发展的风险。公司实施限制性股票激励计划，同时逐步完善薪酬绩效体系，拓宽员工晋升通道，增强公司对优秀人才的吸引力，降低人才流失风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月03日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)
2018年01月18日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)
2018年01月19日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)
2018年01月26日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)
2018年03月15日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)
2018年03月23日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)
2018年05月06日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)
2018年05月28日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)

2018 年 09 月 11 日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)
2018 年 11 月 06 日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)
2018 年 12 月 27 日	实地调研	机构	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

1、2018年度利润分配预案

公司拟以2018年12月31日总股本881,623,124股扣减截至本公告披露日回购专户持有股份21,576,706股后的股本860,046,418股为基数，每10股派发现金红利3.00元（含税），共计派发现金红利258,013,925.40元。剩余未分配利润滚存入下一年度。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。

2、2017年度利润分配方案及执行情况

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

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

3、2016年度利润分配方案及执行情况

经公司2017年4月25日召开的第六届董事会第十次会议和2017年5月18日召开的2016年度股东大会批准通过的2016年度利润分配方案为：以公司2017年4月25日总股本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），共计派发现金红利109,080,390.60元，同时以资本公积向全体股东

每10股转增6股。剩余未分配利润滚存入下一年度。

2017年6月，公司实施了2016年度利润分配方案，股权登记日为2017年6月8日，除权除息日为2017年6月9日。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	258,013,925.40	676,941,647.66	38.11%	199,939,270.00	29.54%	457,953,195.40	67.65%
2017 年	174,528,624.90	509,628,382.47	34.25%	0.00	0.00%	174,528,624.90	34.25%
2016 年	109,080,390.60	327,521,616.96	33.30%	0.00	0.00%	109,080,390.60	33.30%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	860,046,418
现金分红金额 (元) (含税)	258,013,925.40
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	199,939,270.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	457,953,195.40
可分配利润 (元)	1,085,566,591.54
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，确认 2018 年度公司实现销售收入 6,095,050,006.69 元，归属于母公司所有者的净利润 676,941,647.66 元，根据《公司章程》规定，以 2018 年度实现的母公司净利润 567,877,704.94 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金计人民币 56,787,770.49 元，扣除当年分配上年分红 290,881,040.90 元，余下可供分配的净利润为 220,208,893.55 元，加上上年度未分配利润 865,357,697.99 元，本年度可供分配利润 1,085,566,591.54 元。公司	

拟以 2018 年 12 月 31 日总股本 881,623,124 股扣减截至本公告披露日回购专户持有股份 21,576,706 股后的股本 860,046,418 股为基数，每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计派发现金红利 258,013,925.40 元。剩余未分配利润滚存入下一年度。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	潘叶江	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.为避免同业竞争，本人承诺如下：本人及其亲属（亲属包括声明人的配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母）直接或间接投资的企业不存在从事与华帝股份有限公司相同或相似业务的情形；本人所控制的其他企业仍将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属公司主要业务构成直接竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其下属公司相同或者相似的业务；如本人所控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，则承诺人及关联公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司。2.为了避免或减少未来可能与上市公司发生的关联交易，本人承诺如下：（1）本人将严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及关联事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）本人及其所控制的关联公司与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2014 年 07 月 02 日	长期有效	正在履行
资产重组时所	石河子奋	其他承诺	为保证奋进投资于华帝股份在人员、资产、	2012 年 08 月	长期有效	正在履行

作承诺	进股权投资普通合伙企业		财务、机构及业务上的独立，奋进投资就本次现金及发行股份购买资产完成后华帝股份独立性作出如下承诺：“在本次交易完成后，本公司将采取有效措施确保本公司的人员、财务、机构、资产和业务等方面与华帝股份完全分开；本公司与华帝股份在经营业务、机构运作、财务核算等方面保持独立并各自独立承担经营责任和风险。”	08 日		
	石河子奋进股权投资普通合伙企业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：1、除投资百得厨卫之外，本公司目前不存在直接或间接从事与华帝股份相同或相似业务的情形。2、在本公司将百得厨卫全部股权转让给华帝股份后且持有华帝股份 5%以上股权期间，本公司不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营、租赁经营、承包经营、委托管理等方式拥有其他公司或企业的股权或权益）从事与华帝股份目前或将来的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。为进一步避免潜在的同业竞争，奋进投资的实际控制人潘叶江、潘垣枝、潘锦枝出具了关于与上市公司无同业竞争的《声明》，声明如下：“声明人本人及其亲属（亲属包括声明人的配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母）除投资中山百得厨卫有限公司外，直接或间接投资的企业不存在从事与中山华帝燃具股份有限公司相同或相似业务的情形。”	2012 年 08 月 08 日	长期有效	正在履行
	石河子奋进股权投资普通合伙企业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺：为规范奋进投资与华帝股份在本次重大资产重组完成后可能发生的关联交易，奋进投资出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、在本次重大资产重组完成后，本公司确保与华帝股份在人员、财务、机构、资产和业务等方面完全分开，严格控制并减少华帝股份与本公司及其下属公司间的持续性关联交易。对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，履行合法程序，并依法签订协议，按照有关法律法规以及华帝股份公司章程等规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害华帝股份及其他股东的合法权益。2、确保本公司不发生占用华帝股份资金、资产的行为，不要求华帝股份向本公	2012 年 08 月 08 日	长期有效	正在履行

			<p>司及本公司投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3、确保本公司严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及华帝股份有限公司章程的有关规定行使股东权利，在股东大会对涉及本公司与华帝股份的关联交易进行表决时，依法履行回避表决的义务。”为进一步规范关联交易，奋进投资的实际控制人潘叶江、潘垣枝、潘锦枝出具了关于规范与上市公司关联交易的《声明》，声明如下：“1、尽量避免或减少声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与中山华帝燃具股份有限公司（“华帝股份”）及其子公司之间发生关联交易；2、不利用间接股东的地位及影响谋求声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华帝股份及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；3、不利用间接股东的地位及影响谋求声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华帝股份及其子公司达成交易的优先权利；4、将以市场公允价格与华帝股份及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害华帝股份及其子公司利益的行为；5、就声明人直接或间接控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与华帝股份及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促华帝股份履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和华帝股份有限公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。</p>			
	华帝股份有限公司	分红承诺	<p>华帝股份就资产重组交易完成后的现金分红政策特此声明并承诺：华帝股份将严格按照《公司章程》及《分红管理制度》的相关规定执行现金分红政策。</p>	2012年12月27日	长期有效	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事会	其他承诺	<p>本公司董事会承诺自公司上市之日起，将严格遵守《公司法》、《证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《证券发行上市保荐制度暂行办法》和《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律、法规的如下规定： （一）本公司将真实、准确、完整、公允和及时地公布定期报告，披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会、证券</p>	2004年08月25日	长期有效	正在履行

			交易所的监督管理；（二）本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒介中出现的消息后，将及时予以公开澄清；（三）本公司董事、监事、高级管理人员如发生人事变动或持有本公司股票发生变化时，在报告中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的同时向投资者披露；（四）本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事发行人股票的买卖活动。（五）本公司没有无记录的负债。			
	董事、高级管理人员	其他承诺	（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（五）若公司未来推出股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年09月02日	长期有效	正在履行
	潘叶江	其他承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016年09月02日	长期有效	正在履行
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	2015年08月22日	2015年度至2017年度	履行完毕

			同步,当报告期内每股收益超过 0.2 元时,公司可以考虑进行股票股利分红。			
	董事会	分红承诺	《公司未来三年股东回报规划(2016 年度-2018 年度)》: 1、公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式。在满足现金分红条件的情况下,公司将优先采用现金方式分配股利。2、在 2016 年-2018 年期间,在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的条件下,公司将实施现金分红,且以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%,且任意三个连续年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可供分配利润的 30%。每年具体分红比例由公司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。	2016 年 09 月 02 日	2016 年度至 2018 年度	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》、《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》（统称“解释第9-12号”）《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）。

本公司自 2018 年1月1日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响：本公司按照解释第 9-12号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。本公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	566,506,202.90	-566,506,202.90	0.00
应收账款	393,669,075.32	-393,669,075.32	0.00
应收票据及应收账款	0.00	960,175,278.22	960,175,278.22
应收利息	2,258,938.35	-2,258,938.35	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00
其他应收款	23,018,670.46	2,258,938.35	25,277,608.81
资产总计	985,452,887.03	0.0	985,452,887.03
应付票据	97,023,168.04	-97,023,168.04	0.00
应付账款	664,557,837.95	-664,557,837.95	0.00
应付票据及应付账款		761,581,005.99	761,581,005.99
负债和股东权益总计	761,581,005.99	-	761,581,005.99

2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	478,771,111.21	-478,771,111.21	0.00
应收账款	346,706,844.07	-346,706,844.07	0.00
应收票据及应收账款		825,477,955.28	825,477,955.28

资产总计	825,477,955.28	0.00	825,477,955.28
应付票据	62,075,555.81	-62,075,555.81	0.00
应付账款	432,642,504.42	-432,642,504.42	0.00
应付票据及应付账款		494,718,060.23	494,718,060.23
负债和股东权益总计	494,718,060.23	0.00	494,718,060.23

2017 年度受影响的合并利润表项目：

合并利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	377,780,467.08	-183,925,347.09	193,855,119.99
研发费用	0.00	183,925,347.09	183,925,347.09
合计	377,780,467.08	0.0	377,780,467.08

2017 年度受影响的母公司利润表项目：

母公司利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	253,943,112.18	-143,111,562.28	110,831,549.9
研发费用	0.00	143,111,562.28	143,111,562.28
合计	253,943,112.18	0.0	253,943,112.18

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2018年2月，公司原全资子公司杭州粤迪完成工商注销登记，因此杭州粤迪不再纳入本报告期合并范围；2018年8月，公司受让华帝环境70%股权，华帝环境成为公司全资子公司，因此华帝环境纳入本报告期合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6

境内会计师事务所注册会计师姓名	周俊杰、陈志
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

(1) 公司因内部控制审计事项，聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间未对相关费用进行结算。

(2) 公司因非公开发行A股股票事项，聘请东兴证券股份有限公司为保荐人，期间未产生相关费用。

(3) 公司因2018年度限制性股票激励计划事项，聘请上海荣正投资咨询有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费25万元人民币。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年9月10日，公司2016年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期完成解锁，解锁的股权激励对象共16名，解锁的限制性股票数量为308.88万股，具体内容详见公司2018年9月6日披露于巨潮资讯网(<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:2018-039)。

2018年11月22日，公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分登记完成，共涉及132名激励对象及898万股限制性股票，具体内容详见公司2018年11月21日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公司关于2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2018-055）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司与潘浩标先生的关联交易详见公司2018年8月27日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公司关于购买中山市华帝环境科技有限公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-037）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公司关于购买中山市华帝环境科技有限公司部分股权暨关联交易的公告	2018年08月27日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有	3,760	3,760	0
券商理财产品	自有	41,280.42	41,280.42	0
合计		45,040.42	45,040.42	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司履行社会责任的具体情况详见公司2019年4月29日披露于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 的《华帝股份有限公司2018年度社会责任报告》。

注：鼓励公司结合行业特点，主动披露积极履行社会责任的工作情况，包括但不限于公司履行社会责任的宗旨和理念，股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系、社会公益事业等方面情况。公司已披露社会责任报告全文的，仅需提供相关的查询索引。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司所有经营项目均依法取得环境影响评价报告书及环保部门的环评批复（中【榄】环建表【2016】0049号），并按照国家环保法规规定取得排污许可证（编号：4421702018000824）。公司倡导、践行环保管理，一直推行ISO14001环境管理体系，并取得认证证书，通过环境体系运行提升了公司环境管理水平，提高了员工的环境保护意识。公司三废（废水、废气、厂界噪声）的检测均按环境保护相关法规规定委托有资质的检测机构进行检测。2018年5月，公司取得工业废水、工业废气、厂界噪声检测合格报告。公司危险废物转移严格按照法规要求与有资质单位签订合同实现全部合法转移。2018年度，公司未出现任何环境违法事故。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,840,616	10.46%	8,980,000	12,168,123	18,252,185	-654,525	38,745,783	99,586,399	11.30%
3、其他内资持股	60,840,616	10.46%	8,980,000	12,168,123	18,252,185	-654,525	38,745,783	99,586,399	11.30%
境内自然人持股	60,840,616	10.46%	8,980,000	12,168,123	18,252,185	-654,525	38,745,783	99,586,399	11.30%
二、无限售条件股份	520,921,467	89.54%		104,184,293	156,276,440	654,525	261,115,258	782,036,725	88.70%
1、人民币普通股	520,921,467	89.54%		104,184,293	156,276,440	654,525	261,115,258	782,036,725	88.70%
三、股份总数	581,762,083	100.00%	8,980,000	116,352,416	174,528,625		299,861,041	881,623,124	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动指2018年7月1日至2018年12月31日期间的股份变动，2018年1月1日至2018年6月30日的股份变动见公司2018年半年度报告。其中，公司有限售条件股份包含股权激励限售股和高管锁定股两类。本次股份变动原因如下：

（1）2018年7月5日，公司实施2017年年度权益分派方案，以2017年度末总股本581,762,083为基数，向全体股东每10股派送红股2股，派发现金红利3.00元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增3股。因此公司股本相应增加。

（2）2018年11月22日，公司2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成，共登记8,980,000股，因此有限售条件股份以发行新股的方式新增8,980,000股。

（3）2018年9月10日，公司2016年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁，共3,088,800股解除限售；另外，根据相关规定高管锁定股增加2,434,275股。因此有限售条件股份以其他方式共计减少654,525股，无限售条件股份相应增加654,525股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（1）2018年4月26日公司召开的第六届董事会第十八次会议及第六届监事会第十七次会议、2018年5月23日公司召开的2017年度股东大会分别审议通过了《公司2017年度利润分配预案》，同意以2017年度末总股份581,762,083.00股为基数，向全体股东每10股派送红股2股，派发现金红利3.00元（含税），共计派发红股116,352,416.60股，派发现金红利174,528,624.90元，同时以资本公积向全体股东每10股转增3

股，剩余未分配利润滚存入下一年度。

(2) 2018年8月20日公司召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，以及2018年9月17日公司召开的第六届董事会第二十三次会议及第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》、《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案。

(3) 2018年8月24日公司召开的第六届董事会第二十一次会议及第六届监事会第二十次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期可解锁的议案》等议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2018年11月22日，公司2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

截至2018年12月31日，公司以集中竞价方式累计回购股份数量13,625,106股，占公司总股份的1.55%，最高成交价为9.75元/股，最低成交价为8.71元/股，总成交金额为125,140,090.61元（不含交易费用）。具体内容详见公司2019年1月2日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于回购公司股份进展情况的公告》（公告编号：2019-001）。

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本次股份变动后，按881,623,124股股本摊薄计算，2017年度基本每股收益和稀释每股收益为0.59元/股，截止2017年12月31日，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.48元/股，2018年1-9月基本每股收益和稀释每股收益为0.51元/股，截止2018年9月31日归属于公司普通股股东的每股净资产为2.81元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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		21,730,559	65,191,676	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定解除限售
杨建辉	11,288,868		5,644,435	16,933,303	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定解除限售
潘垣枝	1,440,000	864,000	2,384,000	2,960,000	高管锁定股及股权激励限售股	2018年9月10日
吴刚	1,513,031	540,000	1,896,514	2,869,545	高管锁定股及股权激励限售股	2018年9月10日
何伟坚	480,000	288,000	1,018,000	1,210,000	高管锁定股及股权激励限售股	2018年9月10日
韩伟	396,000		698,000	1,094,000	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限制性股票解锁的相关规定解除限售
付韶春	800,000	360,000	460,000	900,000	高管锁定股及股权激励限售股	2018年9月10日
何淑娴	144,000	108,000	414,000	450,000	高管锁定股及股权激励限售股	2018年9月10日
石晓梅	240,000	144,000	264,000	360,000	高管锁定股及股权激励限售股	2018年9月10日
仇明贵			310,275	310,275	高管锁定股及股权激励限售股	按照高管股份管理的相关规定及限制性股票解锁的相关规定解除限售
其他	1,161,600	784,800	6,930,800	7,307,600	股权激励限售股	2018年9月10日
合计	60,924,616	3,088,800	41,750,583	99,586,399	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2018年09月17日	6.81	8,980,000	2018年11月22日	8,980,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司2018年8月3日召开的第六届董事会第二十次会议及第六届监事会第十九次会议以及2018年8月20日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。

2018年9月17日召开的第六届董事会第二十三次会议及第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》及《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2018年9月17日为授予日，授予价格为6.81元/股。

2018年11月22日，公司2018年限制性股票激励计划首次授予共计898万股完成上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2018年7月5日，公司实施2017年度权益分派，以2017年度末总股本581,762,083股为基数，向全体股东每10股派送红股2股，派发现金红利3.00元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增3股。因此，公司股份总数由581,762,083股增长为872,643,124股。本次变动对股东结构、资产和负债结构均无影响。

2018年11月22日，公司2018年限制性股票激励计划首次授予898万股限制性股票完成上市，公司股份总数由872,643,124股增长为881,623,124股，其授予价格为6.81元/股，因此公司股本相应增加8,980,000.00元，资本公积相应增加52,173,800.00元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,494	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,482	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石河子奋进股权投资普通合伙企业	境内非国有法人	13.72%	120,960,000	40,320,000		120,960,000	质押	54,119,789
潘叶江	境内自然人	9.86%	86,922,235	28,974,078	65,191,676	21,730,559	质押	22,290,000
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长股票集合资产管理计划	其他	3.59%	31,656,702	31,656,702		31,656,702		
米林县联动投资有限公司	境内非国有法人	3.31%	29,188,305	9,729,435		29,188,305		
中国银行股份有限公司—上投摩根核心成长股票型证券投资基金	其他	3.03%	26,695,527	20,474,632		26,695,527		
杨建辉	境内自然人	2.56%	22,577,737	7,525,912	16,933,303	5,644,434	质押	10,941,564
香港中央结算有限公司	境外法人	2.22%	19,585,032	16,863,760		19,585,032		
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	其他	1.82%	16,001,623	16,001,623		16,001,623		
中国工商银行股份有限公司—景顺长城精选蓝筹混合型证券投资	其他	1.81%	16,000,059	8,400,013		16,000,059		

基金								
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	其他	1.70%	14,959,838	14,959,838		14,959,838		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
石河子奋进股权投资普通合伙企业	120,960,000	人民币普通股	120,960,000					
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长股票集合资产管理计划	31,656,702	人民币普通股	31,656,702					
米林县联动投资有限公司	29,188,305	人民币普通股	29,188,305					
中国银行股份有限公司—上投摩根核心成长股票型证券投资基金	26,695,527	人民币普通股	26,695,527					
潘叶江	21,730,559	人民币普通股	21,730,559					
香港中央结算有限公司	19,585,032	人民币普通股	19,585,032					
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	16,001,623	人民币普通股	16,001,623					
中国工商银行股份有限公司—景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金	16,000,059	人民币普通股	16,000,059					
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	14,959,838	人民币普通股	14,959,838					
潘权枝	12,518,316	人民币	12,518,316					

		普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	潘叶江先生为公司董事长、实际控制人，持有公司股份，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。股东潘权枝先生与潘叶江先生为父子关系。除前述之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
石河子奋进股权投资普通合伙企业	潘叶江	2010 年 07 月 20 日	91659001559129358B	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

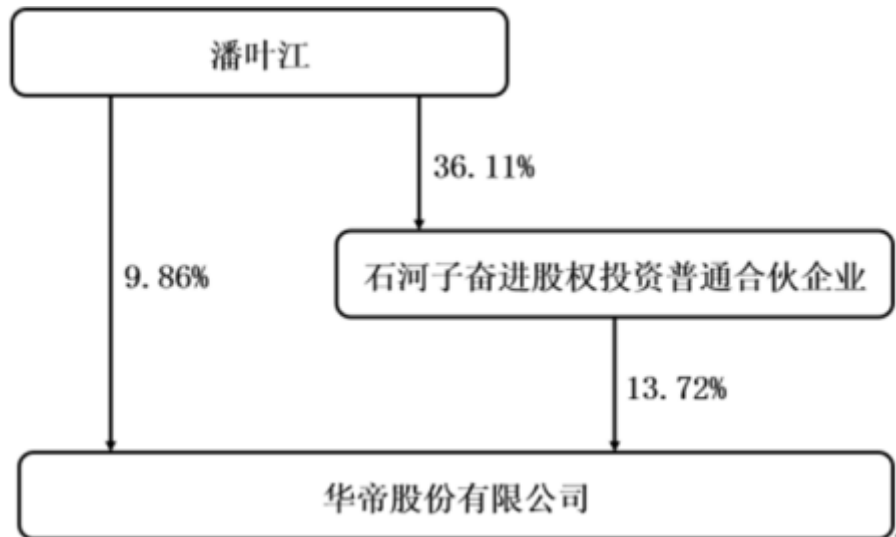
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘叶江	本人	中国	否
主要职业及职务	现任华帝股份第六届董事会董事长，石河子奋进股权投资普通合伙企业执行事务合伙人，中山百得厨卫有限公司董事，广东德乾投资管理有限公司董事，中山市华帝智慧家居有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
潘叶江	董事长	现任	男	42	2015年09月30日	2019年04月14日	57,948,157			28,974,078	86,922,235
潘垣枝	董事、总裁	现任	男	58	2013年05月07日	2019年04月14日	1,920,000			1,760,000	3,680,000
潘浩标	董事	现任	男	56	2013年05月07日	2019年04月14日				300,000	300,000
杨建辉	董事	现任	男	64	2016年04月15日	2019年04月14日	15,051,825			7,525,912	22,577,737
王雪峰	独立董事	现任	男	51	2013年05月07日	2019年04月14日					
李洪峰	独立董事	现任	男	64	2013年05月07日	2019年04月14日					
赵述强	独立董事	现任	男	52	2013年05月07日	2019年04月14日					
黄玉梅	监事会主席	现任	女	47	2013年05月07日	2019年04月14日					
黄丽珍	监事	现任	女	52	2016年04月15日	2019年04月14日					
陈惠芬	监事	现任	女	48	2013年05月07日	2019年04月15日					

吴刚	常务副总裁、董事会秘书	现任	男	48	2004年11月19日	2019年04月14日	2,017,374			1,608,687	3,626,061
韩伟	高级副总裁	现任	男	48	2017年03月08日	2019年04月14日	528,000			764,000	1,292,000
仇明贵	副总裁	现任	男	53	2017年12月25日	2019年04月14日		13,700		300,000	313,700
何淑娴	财务总监	现任	女	46	2018年06月08日	2019年04月14日	240,000			300,000	540,000
何伟坚	副总裁	离任	男	49	2004年11月19日		640,000			570,000	1,210,000
石晓梅	财务总监	离任	女	40	2008年10月15日		320,000			160,000	480,000
合计	--	--	--	--	--	--	78,665,356	13,700	0	42,262,677	120,941,733

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
何伟坚	副总裁	任免		个人原因
石晓梅	财务总监	任免		个人原因

三、任职情况

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

1、董事

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

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

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

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

王雪峰先生：经济学博士，1990年代曾在江西华声通信集团从事技术和管理工作数年，从2001年开始，一直从事宏观经济管理、房地产经济和经济安全等领域的研究，以及宏观微观经济学和房地产经济学等领域的教学工作。历任华帝股份第五届董事会独立董事。现为江西财经大学旅游与城市管理学院副教授，任华帝股份第六届董事会独立董事。

李洪峰先生：本科学历，历任中国科技大学管理学院副教授，安徽经济管理学院院长助理，合肥荣事达集团董事、副总裁，广东万和集团副总裁，华帝股份第五届董事会独立董事。现任华帝股份第六届董事会独立董事。

赵述强先生：大专学历，中国注册会计师、中国注册税务师，历任四川广元市苍溪县回水学校任任教师，中山市星达纸品有限公司财务经理，中山市执信会计师事务所审计部经理，华帝股份第五届董事会独立董事。现任中山市中正联合会计师事务所有限公司董事，华帝股份第六届董事会独立董事。

2、 监事

黄玉梅女士：高中学历，中级会计师职称，历任四川省荣县龙潭肉联厂主办会计，中山市汇昌酒店成本会计主管，珠海颖承压铸有限公司财务主管，中山市派特电器公司财务经理，华帝股份第五届监事会监事。现任华帝股份第六届监事会主席、审计部经理。

黄丽珍女士：大专学历，现任华帝股份第六届监事会监事、石河子奋进股权投资普通合伙企业财务经理。

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

3、 高级管理人员

潘垣枝先生：现任公司总裁，简历参见本节。1、董事。部分的相关内容。

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

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

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

现任华帝股份副总裁。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘叶江	中山百得厨卫有限公司	董事			否
潘叶江	广东德乾投资管理有限公司	董事			否
潘叶江	中山市华帝智慧家居有限公司	董事长			否
潘垣枝	中山百得厨卫有限公司	董事长、总经理			否
潘垣枝	中山市正盟厨卫有限公司	执行董事			否
潘垣枝	中山市华帝智慧家居有限公司	董事			否
潘浩标	中山市同邦包装制品有限公司	监事			是
潘浩标	中山市华帝环境科技有限公司	执行董事、总经理			否
王雪峰	江西财经大学旅游与城市管理学院	副教授			是
赵述强	中山市中正联合会计师事务所有限公司	董事			是
吴刚	广东德乾投资管理有限公司	董事长、总经理			否
吴刚	中山德乾领航股权投资有限公司	董事长			否
吴刚	中山华帝电子科技有限公司	董事长			否
吴刚	中山市公用小额贷款有限责任公司	董事			否
韩伟	中山市正盟厨卫有限公司	总经理			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
潘叶江	董事长	男	42	现任	73.6	否
潘垣枝	董事、总裁	男	58	现任	73.6	否
潘浩标	董事	男	56	现任	85.5	否
杨建辉	董事	男	64	现任	15	否
赵述强	独立董事	男	52	现任	15	否
李洪峰	独立董事	男	64	现任	15	否
王雪峰	独立董事	男	51	现任	15	否
黄玉梅	监事会主席、审计部经理	女	47	现任	45.8	否
黄丽珍	监事	女	52	现任	0	是
陈惠芬	监事	女	48	现任	0	是
吴刚	常务副总裁、董事会秘书	男	48	现任	63.5	否
韩伟	高级副总裁	男	48	现任	60.4	否
仇明贵	副总裁	男	53	现任	60.6	否
何淑娴	财务总监	女	46	现任	83.6	否
何伟坚	副总裁	男	49	离任	46.7	否
石晓梅	财务总监	女	40	离任	13.3	否
合计	--	--	--	--	666.6	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
潘垣枝	董事、总裁				8.85	2,880,000	864,000	800,000	6.81	3,680,000
潘浩标	董事				8.85			300,000	6.81	300,000
吴刚	常务副总裁、董事会秘书				8.85	1,800,000	540,000	600,000	6.81	2,400,000
韩伟	高级副总裁				8.85	792,000	237,600	500,000	6.81	1,292,000
仇明贵	副总裁				8.85			300,000	6.81	300,000
何淑娴	财务总监				8.85	360,000	108,000	180,000	6.81	540,000
合计	--	0	0	--	--	5,832,000	1,749,600	2,680,000	--	8,512,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	2,491
主要子公司在职员工的数量(人)	2,931
在职员工的数量合计(人)	5,422
当期领取薪酬员工总人数(人)	7,106
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	2,879
销售人员	861
技术人员	386
财务人员	407
行政人员	627
品质人员	262
合计	5,422
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	61
本科和大专	1,878
高中和中专	1,035
高中以下	2,448
合计	5,422

2、薪酬政策

2018年，基于经营战略及人才管理策略，公司积极创新激励模式，根据不同的业务场景在激励方案与模式上进行细化，已逐步完善多样化的激励体系，同时开展薪酬竞争力分析，建立基于岗位价值及业绩贡献的职位薪酬体系，并不断健全公司福利体系，通过激励与福利相结合，加强对优秀人才的吸引、保留和激励效果，为公司的战略经营目标的实现奠定坚实的人才基础。

3、培训计划

2018年，公司上线了在线学习平台“V-learning”，促使员工学习从线下向线上线下结合转变，同时注重学习内容的内部研发，持续推进岗位技能梳理及课程开发，并将培养计划分为领导力提升、管理提升和专业力提升三类，以定制培训、集中内训、部门学习等多种形式开展学习。2019年，公司培训工作将进一步从人才战略出发，完善知识管理和人才管理系统，以赋能为依归，推动组织知识管理，驱动人才成长。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事与监事会

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

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券日报》、《中国证券

报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为公司信息披露的报纸和网站, 真实、准确、及时地披露公司信息, 确保公司所有股东公平地获取公司信息。

6、关于相关利益者

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

7、关于公司与投资者

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

8、关于内部审计

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

9、关于绩效评价与激励约束机制

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立情况

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

2、人员独立情况

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

3、资产独立情况

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

4、机构独立情况

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

5、财务独立情况

公司财务完全独立于控股股东及实际控制人，设立了独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立规范的会计核算体系和完善的财务管理制度，具有独立的银行帐号，依法独立申报纳税和履行纳税义务。财务部门内部分工明确、职责清晰。公司不存在与控股股东共用账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；亦不存在控股股东及其关联人违规占用公司资金或其他资产，以及公司为控股股东及其关联人违规担保的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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 (http://www.cninfo.com.cn) 的相关公告
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 (http://www.cninfo.com.cn) 的相关公告

2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.87%	2018 年 08 月 20 日	2018 年 08 月 21 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的相关公告
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.25%	2018 年 09 月 25 日	2018 年 09 月 26 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的相关公告
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.17%	2018 年 12 月 07 日	2018 年 12 月 08 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的相关公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王雪峰	9	2	7			否	1
李洪峰	9	2	7			否	0
赵述强	9	2	7			否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2018年度，公司共召开了9次董事会和5次股东大会，公司独立董事均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等有关制度要求，认真并独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股

东的合法权益不受损害。报告期内，独立董事均按时出席相应届次的董事会会议。独立董事认真仔细审阅会议议案及相关材料，积极参与各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用，并参与表决相关董事会会议议案。报告期内，公司董事会、股东大会的召集召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序，合法有效。各位独立董事积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

1、战略委员会

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

2、提名委员会

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

3、薪酬与考核委员会

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

4、审计委员会

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《华帝股份有限公司2018年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一、重大缺陷：1、识别出高级管理层中的任何程度的舞弊行为；2、企业更正已经公布的财务报表；3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4、公司审计委员	一、重大缺陷：1、媒体负面新闻频现，对公司声誉造成重大损害；2、中高级管理人员和高级技术人员严重流失；3、公司经营活动严重违反国家法律法规，如产品质量不合格；4、重要业务缺乏

	会和内部审计部门对内部控制的监督无效。二、重要缺陷：1、经沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正；2、控制环境无效；3、公司内部审计职能无效；4、公司根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制无效；5、反舞弊程序和控制无效；6、对于期末财务报告过程的控制无效。三、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，认定为一般缺陷。	制度控制或制度系统性失效；5、内部控制自我评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；6、公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标。二、上述缺陷影响不重大但重要的，认定为重要缺陷。三、上述缺陷影响既不重大也不重要的，认定为一般缺陷。
定量标准	财务报告缺陷的定量标准以税前利润、资产总额、营业收入作为衡量指标。一、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于或等于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10%，则认定为重大缺陷。二、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于或等于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。三、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以收入总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于收入总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过收入总额 1%，小于或等于 2% 认定为重要缺陷；如果超过收入总额 2%，则认定为重大缺陷。	非财务报告的定量标准以税前利润、资产总额、营业收入作为衡量指标。一、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于或等于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10%，则认定为重大缺陷。二、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于或等于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。三、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以收入总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于收入总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过收入总额 1%，小于或等于 2% 认定为重要缺陷；如果超过收入总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华帝股份于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 26 日
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CAC 证审字[2019] 0291 号
注册会计师姓名	周俊杰 陈志

审计报告正文

华帝股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的华帝股份有限公司（以下简称华帝股份）的财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华帝股份2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款的坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注六（3）应收账款所述，截至2018年12月31日，华帝股份应收账款余额为1,552,307,829.99元，坏账准备金额为92,152,595.55元，净值为1,460,155,234.44元。坏账准备的计提涉及管理层运用重大会计估计和判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生实际坏账对财务报表影响较大，因此，我们将该事项确定为关键审计事项。

2、审计应对

在审计过程中，我们主要实施了以下审计程序：

- （1）了解华帝股份与应收账款坏账准备相关的内部控制，并测试其是否健全及是否有效运行；
- （2）了解了华帝股份对应收账款可收回性进行估计的流程；
- （3）结合历年应收账款坏账损失实际发生比率，分析华帝股份应收账款坏账准备计提比例会计估计的合理性；
- （4）了解合同约定的信用政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；
- （5）对单项金额重大的应收账款客户，了解其基本情况，包括工商信息、历史信用情况、近期经营状况等，以确认对其的应收账款是否存在减值迹象；
- （6）获取华帝股份截至2018年12月31日应收账款账龄明细表，根据抽样原则，检查与应收款项余额相关的记账凭证、销售发票、收款情况等支持性记录，复核应收账款账龄划分的正确性，重新计算按账龄计提的坏账准备的准确性。

（二）商誉的减值测试

1、事项描述

如财务报表附注六（14）商誉所述，截至2018年12月31日，华帝股份商誉期末余额103,751,692.39元，期末价值为103,751,692.39元。管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。减值评估采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额，折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，由于商誉减值预测和折现未来现金流量测试过程较为复杂，涉及管理层重大估计和判断，因此，我们将该事项确定为关键审计事项。

2、审计应对

在审计过程中，我们主要实施了以下审计程序：

- （1）了解并测试了华帝股份对商誉减值评估的内部控制；
- （2）评价了独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；
- （3）了解商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用参数、关键假设和方法，评价相关的假设和方法的合理性；
- （4）通过比照相关资产组的历史表现以及经营发展计划，复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性；
- （5）比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

四、其他信息

华帝股份管理层对其他信息负责。其他信息包括华帝股份2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我

们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华帝股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事

项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

周俊杰

（项目合伙人）

中国注册会计师

陈志

中国·天津

二〇一九年四月二十六日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,579,952,589.92	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		
应收票据及应收账款	1,460,155,234.44	960,175,278.22
其中：应收票据	699,607,307.98	566,506,202.90
应收账款	760,547,926.46	393,669,075.32
预付款项	33,346,279.72	17,499,997.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	66,920,843.44	22,217,954.43
其中：应收利息	1,435,000.00	2,258,938.35
应收股利	360,000.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	483,665,851.35	460,091,500.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	467,394,408.38	1,004,136,533.79
流动资产合计	4,091,435,207.25	3,116,863,655.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	85,394,827.74	132,356,056.61

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,518,432.88	11,719,045.42
投资性房地产		
固定资产	566,777,270.66	553,669,390.54
在建工程	20,805,816.75	10,946,394.40
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	195,237,228.08	122,353,437.67
开发支出		
商誉	103,751,692.39	103,751,692.39
长期待摊费用	177,277,589.22	69,470,900.62
递延所得税资产	30,317,460.10	31,105,784.09
其他非流动资产	19,530,172.93	58,248,951.76
非流动资产合计	1,202,610,490.75	1,093,621,653.50
资产总计	5,294,045,698.00	4,210,485,308.94
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	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		
应付票据及应付账款	1,331,602,050.44	761,581,005.99
预收款项	196,394,099.43	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	127,605,640.65	110,169,902.99
应交税费	127,686,927.18	80,462,460.91
其他应付款	130,743,639.47	73,197,835.68
其中：应付利息		
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	665,896,647.28	672,447,614.46
流动负债合计	2,589,929,004.45	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		
预计负债		
递延收益	29,226,641.69	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	29,226,641.69	33,691,048.00
负债合计	2,619,155,646.14	1,948,583,821.51
所有者权益：		
股本	881,623,124.00	581,762,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	141,005,780.03	248,510,910.03
减：库存股	199,909,630.61	24,790,680.00
其他综合收益		-480,000.00
专项储备		
盈余公积	277,751,963.17	220,964,192.68
一般风险准备		
未分配利润	1,489,947,427.17	1,160,674,590.90
归属于母公司所有者权益合计	2,590,418,663.76	2,186,641,096.61
少数股东权益	84,471,388.10	75,260,390.82

所有者权益合计	2,674,890,051.86	2,261,901,487.43
负债和所有者权益总计	5,294,045,698.00	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	1,119,253,160.65	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		
应收票据及应收账款	1,227,099,215.32	825,477,955.28
其中：应收票据	560,304,837.29	478,771,111.21
应收账款	666,794,378.03	346,706,844.07
预付款项	24,267,067.95	11,451,675.72
其他应收款	9,845,527.48	7,626,459.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	275,524,335.76	240,754,837.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	260,302,846.09	710,000,000.00
流动资产合计	2,916,292,153.25	2,063,619,509.66
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,608,771.13	50,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	690,042,774.41	686,477,266.74
投资性房地产		
固定资产	387,953,544.29	372,830,569.30
在建工程	16,885,227.16	9,843,943.43
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	52,072,170.04	53,100,593.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	154,469,145.90	58,017,135.47
递延所得税资产	44,797,025.73	42,430,517.09
其他非流动资产	9,999,119.60	13,498,255.87
非流动资产合计	1,362,827,778.26	1,286,698,280.95
资产总计	4,279,119,931.51	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		
应付票据及应付账款	1,004,248,924.82	494,718,060.23
预收款项	146,751,355.78	133,695,099.51
应付职工薪酬	91,931,009.02	77,359,016.67
应交税费	119,797,764.42	69,626,328.97
其他应付款	81,492,500.60	33,401,440.88
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	636,552,841.92	633,341,523.52
流动负债合计	2,080,774,396.56	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		
预计负债		
递延收益	28,293,309.69	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	28,293,309.69	32,357,720.00
负债合计	2,109,067,706.25	1,474,499,189.78
所有者权益：		
股本	881,623,124.00	581,762,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	154,756,553.55	262,261,683.55
减：库存股	199,909,630.61	24,790,680.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	248,015,586.78	191,227,816.29
未分配利润	1,085,566,591.54	865,357,697.99
所有者权益合计	2,170,052,225.26	1,875,818,600.83
负债和所有者权益总计	4,279,119,931.51	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
一、营业总收入	6,095,050,006.69	5,730,696,745.31
其中：营业收入	6,095,050,006.69	5,730,696,745.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,336,732,237.25	5,136,943,210.50
其中：营业成本	3,209,801,880.96	3,124,717,900.71
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	50,023,421.34	48,198,180.76
销售费用	1,650,884,605.48	1,599,546,237.05
管理费用	170,394,661.40	193,855,119.99
研发费用	223,619,083.03	183,925,347.09
财务费用	-46,628,070.82	-31,902,596.73
其中：利息费用	9,339,805.25	691,949.84
利息收入	55,508,775.55	41,767,775.99
资产减值损失	78,636,655.86	18,603,021.63
加：其他收益	19,144,909.33	13,260,836.42
投资收益（损失以“-”号填列）	21,331,733.96	5,091,895.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-619,342.14	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	798,175,070.59	612,106,267.21
加：营业外收入	16,703,750.31	17,820,455.51
减：营业外支出	5,645,600.85	8,803,641.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	809,233,220.05	621,123,081.51
减：所得税费用	115,555,575.11	94,587,382.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	693,677,644.94	526,535,698.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	676,941,647.66	509,628,382.47
少数股东损益	16,735,997.28	16,907,316.42
六、其他综合收益的税后净额	480,000.00	-480,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	480,000.00	-480,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合	480,000.00	-480,000.00

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	480,000.00	-480,000.00
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	694,157,644.94	526,055,698.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	677,421,647.66	509,148,382.47
归属于少数股东的综合收益总额	16,735,997.28	16,907,316.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7748	0.5868
（二）稀释每股收益	0.7751	0.5878

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	4,943,362,522.05	4,702,631,183.92
减：营业成本	2,511,233,663.33	2,483,598,160.06
税金及附加	36,995,431.40	37,211,269.79
销售费用	1,450,704,422.85	1,434,816,044.61
管理费用	104,141,194.67	110,831,549.90
研发费用	156,424,402.44	143,111,562.28
财务费用	-27,779,898.83	-23,442,315.46
其中：利息费用	8,463,122.19	
利息收入	36,823,401.74	24,114,026.06
资产减值损失	82,308,971.16	127,040,884.82

加：其他收益	13,332,482.17	10,857,580.00
投资收益（损失以“-”号填列）	13,912,278.80	-1,834,727.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-518,467.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	656,060,628.15	398,486,880.62
加：营业外收入	10,092,957.97	14,623,308.65
减：营业外支出	3,042,055.67	6,712,040.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	663,111,530.45	406,398,149.21
减：所得税费用	95,233,825.51	59,407,009.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	567,877,704.94	346,991,139.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	567,877,704.94	346,991,139.80
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	4,334,601,512.96	3,928,049,701.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	76,674,686.81	66,666,234.07
经营活动现金流入小计	4,411,276,199.77	3,994,715,935.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,910,646,075.58	1,990,940,743.24
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	488,531,208.13	424,318,598.23

支付的各项税费	455,416,518.62	408,508,945.20
支付其他与经营活动有关的现金	927,439,992.78	802,413,182.10
经营活动现金流出小计	3,782,033,795.11	3,626,181,468.77
经营活动产生的现金流量净额	629,242,404.66	368,534,466.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,670,510.00	
取得投资收益收到的现金	9,146,095.00	367,205.33
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	508,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-3,644,545.04
收到其他与投资活动有关的现金	530,382,658.95	30,872,818.65
投资活动现金流入小计	645,460,363.95	28,103,798.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	176,413,234.71	72,474,087.68
投资支付的现金	2,750,000.00	32,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-20,137,516.94	
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	633,000,000.00
投资活动现金流出小计	174,025,717.77	737,974,087.68
投资活动产生的现金流量净额	471,434,646.18	-709,870,288.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	61,153,800.00	
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	30,000,000.00	35,559,840.00
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	91,153,800.00	35,559,840.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	31,653,680.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,745,431.03	109,582,587.78
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	125,585,031.73	466,626.98

筹资活动现金流出小计	358,330,462.76	141,702,894.76
筹资活动产生的现金流量净额	-267,176,662.76	-106,143,054.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,535,829.35	-4,714,549.30
五、现金及现金等价物净增加额	831,964,558.73	-452,193,426.14
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	1,452,970,895.75	621,006,337.02

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	3,212,033,145.34	2,735,222,189.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,596,968.70	53,342,446.24
经营活动现金流入小计	3,248,630,114.04	2,788,564,635.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,228,282,868.37	1,364,121,842.28
支付给职工以及为职工支付的现金	244,700,091.13	210,369,113.96
支付的各项税费	382,813,554.82	358,547,060.41
支付其他与经营活动有关的现金	771,986,242.57	666,907,729.46
经营活动现金流出小计	2,627,782,756.89	2,599,945,746.11
经营活动产生的现金流量净额	620,847,357.15	188,618,889.62
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	11,238,000.00	224,718.57
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	434,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,539,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	471,065,548.78	16,966,131.63
投资活动现金流入小计	532,564,648.78	21,164,250.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,635,936.38	43,507,058.20
投资支付的现金	87,000,000.00	500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		565,000,000.00
投资活动现金流出小计	150,635,936.38	609,007,058.20
投资活动产生的现金流量净额	381,928,712.40	-587,842,808.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	61,153,800.00	
取得借款收到的现金		
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	61,153,800.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	182,991,747.09	109,080,390.60
支付其他与筹资活动有关的现金	125,562,780.55	466,626.98
筹资活动现金流出小计	308,554,527.64	109,547,017.58
筹资活动产生的现金流量净额	-247,400,727.64	-109,547,017.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	755,375,341.91	-508,770,935.96
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	998,937,456.41	243,562,114.50

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)	299,861,041.00			-107,505,130.00	175,118,950.61	480,000.00		56,787,770.49		329,272,836.27	9,210,997.28	412,988,564.43
(一)综合收益总额						480,000.00				676,941,647.66	16,735,997.28	694,157,644.94
(二)所有者投入和减少资本	8,980,000.00			67,023,495.00	175,118,950.61						-25,000.00	-99,140,455.61
1.所有者投入的普通股											-25,000.00	-25,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额	8,980,000.00			67,023,495.00	49,978,860.00							26,024,635.00
4.其他					125,140,090.61							-125,140,090.61
(三)利润分配	116,352,416.00							56,787,770.49		-347,668,811.39	-7,500,000.00	-182,028,624.90
1.提取盈余公积								56,787,770.49		-56,787,770.49		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配	116,352,416.00									-290,881,040.90	-7,500,000.00	-182,028,624.90
4.其他												
(四)所有者权益内部结转	174,528,625.00			-174,528,625.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	174,528,625.00				-174,528,625.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	881,623,124.00				141,005,780.03	199,909,630.61			277,751,963.17		1,489,947,427.17	84,471,388.10	2,674,890,051.86

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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	
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“－”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.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					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	218,160,781.00				-218,160,781.00							
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.设定受益计划变动额结转留存												

收益													
5. 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）	299,861,041.00				-107,505,130.00	175,118,950.61			56,787,770.49	220,208,893.55	294,233,624.43
（一）综合收益总额										567,877,704.94	567,877,704.94
（二）所有者投入和减少资本	8,980,000.00				67,023,495.00	175,118,950.61					-99,115,455.61
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入	8,980,000.00				67,023,495.00	49,978,860.00					26,024,630.00

所有者权益的金 额	0.00				5.00	0.00					5.00
4. 其他						125,140,0 90.61					-125,140, 090.61
(三) 利润分配	116,352, 416.00								56,787,77 0.49	-347,66 8,811.3 9	-174,528, 624.90
1. 提取盈余公积									56,787,77 0.49	-56,787, 770.49	
2. 对所有者（或 股东）的分配	116,352, 416.00									-290,88 1,040.9 0	-174,528, 624.90
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	174,528, 625.00				-174,528, 625.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	174,528, 625.00				-174,528, 625.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	881,623, 124.00				154,756,5 53.55	199,909,6 30.61			248,015,5 86.78	1,085,5 66,591. 54	2,170,052 ,225.26

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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

公司名称：华帝股份有限公司

注册地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

总部地址：广东省中山市小榄镇工业大道南华园路1号

营业期限：长期

股本：人民币881,623,124.00元

法定代表人：潘叶江

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、中山市华帝环境科技有限公司、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8家子公司纳入本期合并财务报表范围。本公司子公司杭州粤迪厨卫有限公司于2018年02月07日完成注销登记，故2018年不纳入合并财务报表范围。情况详见本合并财务报表附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）及其他相关规定编制财务报表。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

2、非同一控制下的企业合并

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

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十一）【请根据长期股权投资所在编号调整】长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并财务报表编制方法

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

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

3、少数股东权益和损益的列报

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

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

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

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

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

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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。

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，将原直接计入其他综合收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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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，将原直接计入其他综合收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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据及应收账款

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

2、存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

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

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止

将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

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

（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三（九）。

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。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权

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

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

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

（2）损益调整

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

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金

额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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。

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。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

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

2、摊销方法

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

3、摊销年限

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

回至损益。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

(2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

(1) 服务成本。

(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

(3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

26、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

外，作为现金结算的股份支付处理。

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

2、永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入

（1）确认和计量原则：

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理

权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）具体收入确认时点及计量方法

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销方式不同，收入确认的具体方法如下：

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

② 出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，装船并办妥报关手续后，公司凭装船单及报关单确认收入。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

29、政府补助

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

1、确认和计量

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

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

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

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

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

资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认

为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》、《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》（统称“解释第 9-12 号”）《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）。	本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。	

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收票据]	566,506,202.90	-566,506,202.90	0.00
[应收账款]	393,669,075.32	-393,669,075.32	0.00
[应收票据及应收账款]	0.00	960,175,278.22	960,175,278.22
[应收利息]	2,258,938.35	-2,258,938.35	0.00
[应收股利]	0.00	0.00	0.00
[其他应收款]	23,018,670.46	2,258,938.35	25,277,608.81
资产总计	985,452,887.03	0.0	985,452,887.03
[应付票据]	97,023,168.04	-97,023,168.04	0.00
[应付账款]	664,557,837.95	-664,557,837.95	0.00
[应付票据及应付账款]		761,581,005.99	761,581,005.99
负债和股东权益总计	761,581,005.99	-	761,581,005.99

2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收票据]	478,771,111.21	-478,771,111.21	0.00
[应收账款]	346,706,844.07	-346,706,844.07	0.00
[应收票据及应收账款]		825,477,955.28	825,477,955.28
资产总计	825,477,955.28	0.00	825,477,955.28
[应付票据]	62,075,555.81	-62,075,555.81	0.00
[应付账款]	432,642,504.42	-432,642,504.42	0.00
[应付票据及应付账款]		494,718,060.23	494,718,060.23
负债和股东权益总计	494,718,060.23	0.00	494,718,060.23

2017 年度受影响的合并利润表项目：

合并利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	377,780,467.08	-183,925,347.09	193,855,119.99
[研发费用]	0.00	183,925,347.09	183,925,347.09
合计	377,780,467.08	0.0	377,780,467.08

2017 年度受影响的母公司利润表项目：

母公司利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	253,943,112.18	-143,111,562.28	110,831,549.9
[研发费用]	0.00	143,111,562.28	143,111,562.28
合计	253,943,112.18	0.0	253,943,112.18

(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	17%、16%、13%、11%、5%、3%、0%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%
增值税	按照税法规定计算的应收劳务/服务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华帝股份有限公司	15%
中山百得厨卫有限公司	15%
中山炫能燃气科技股份有限公司	15%
中山市华帝智慧家居有限公司	15%
广东德乾投资管理有限公司	25%
中山市华帝环境科技有限公司	15%
上海粤华厨卫有限公司	25%
中山市正盟厨卫电器有限公司	25%
中山华帝电子科技有限公司	15%

2、税收优惠

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

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

(3) 本公司子公司中山百得厨卫有限公司获批广东省2017年第一批高新技术企业，《高新技术企业

证书》的编号为GR201744003548，有效期为三年，公司据此享受10%的税收优惠，按15%的税率计算和缴纳企业所得税。

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

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

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

(7) 其余子公司按25%的税率计算和缴纳企业所得税。

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
库存现金	116,785.13	97,338.97
银行存款	708,054,110.62	557,851,755.38
其他货币资金	871,781,694.17	94,793,295.87
合计	1,579,952,589.92	652,742,390.22

其他说明

期末其他货币资金系结构性存款744,800,000.00、使用受限资金126,981,694.17元，其中使用受限的货币资金126,981,694.17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	115,271,327.88	银行承兑保证金
保函保证金	11,710,366.29	银行保函保证金
合计	126,981,694.17	

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	699,607,307.98	566,506,202.90
应收账款	760,547,926.46	393,669,075.32
合计	1,460,155,234.44	960,175,278.22

(1) 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	570,729,612.73	435,965,292.84
商业承兑票据	128,877,695.25	130,540,910.06
合计	699,607,307.98	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	89,418,931.58
商业承兑票据	0.00
合计	89,418,931.58

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	686,054,262.71	
商业承兑票据	80,000,000.00	
合计	766,054,262.71	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	43,200,000.00

合计	43,200,000.00
----	---------------

其他说明

(2) 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	681,213,415.47	80.53%	68,121,341.56	10.00%	613,092,073.91	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	161,375,058.09	19.08%	13,919,205.54	8.63%	147,455,852.55	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	3,329,011.85	0.39%	3,329,011.85	100.00%	0.00	45,780,100.79	9.52%	45,780,079.00	100.00%	
合计	845,917,485.41	100.00%	85,369,558.95		760,547,926.46	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
超过 300 万的应收账款	681,213,415.47	68,121,341.56	10.00%	期末余额大于 300 万的客户按 10% 计提坏账
合计	681,213,415.47	68,121,341.56	--	--

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 年以内小计	126,889,447.89	6,344,472.39	5.00%
1 至 2 年	19,390,689.35	1,939,068.94	10.00%

2至3年	6,354,151.92	1,270,830.38	20.00%
3年以上	2,597,899.50	779,369.85	30.00%
3至4年	5,114,810.90	2,557,405.45	50.00%
4至5年	1,028,058.53	1,028,058.53	100.00%
合计	161,375,058.09	13,919,205.54	8.63%

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 59,794,620.44 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	61,713,799.59

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中山华帝南京厨卫有限公司	货款	38,873,150.36	为削减成本，公司全资子公司南京华帝的股权已完成转让，公司对其应收账款已无法收回，因此进行核销	召开第六届董事会第十九次会议及第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于坏账核销的议案》	是
杭州粤迪厨卫有限公司	货款	11,808,785.23	为削减成本，公司全资子公司杭州粤迪已注销完毕，公司对其应收账款已无法收回，因此进行核销	召开第六届董事会第十九次会议及第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于坏账核销的议案》	是
合计	--	50,681,935.59	--	--	--

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
客户一	130,639,173.60	15.44	13,063,917.36
客户二	94,209,776.40	11.14	9,420,977.64
客户三	81,395,203.69	9.62	8,139,520.37
客户四	64,228,207.20	7.59	6,422,820.72
客户五	38,512,333.05	4.55	3,851,233.31
合 计	408,984,693.94	48.34	40,898,469.40

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	29,821,334.09	89.43%	15,233,050.59	87.05%
1至2年	3,302,237.93	9.90%	1,508,350.41	8.62%
2至3年	213,282.72	0.64%	758,596.89	4.33%
3年以上	9,424.98	0.03%		
合计	33,346,279.72	--	17,499,997.89	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	发生时间	原因
保定市徐水区公共资源交易中心	1,000,000.00	2017年07月	保证金
合 计	1,000,000.00		--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例（%）
宁波齐采联建材有限公司	10,000,000.00	29.99
甘肃海龙品尚建材装饰工程有限公司	1,513,593.41	4.54
中国石化销售有限公司广东中山石油分公司	1,334,810.35	4.00
保定市徐水区公共资源交易中心	1,000,000.00	3.00
北京雅迪广告有限公司	893,440.00	2.68
合 计	14,741,843.76	44.21

其他说明：

预付款项中无预付持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,435,000.00	2,258,938.35
应收股利	360,000.00	0.00
其他应收款	65,125,843.44	19,959,016.08
合计	66,920,843.44	22,217,954.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中山市横栏镇茂兴土地开发有限公司	1,435,000.00	2,258,938.35
合计	1,435,000.00	2,258,938.35

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州凡拓数字创意科技股份有限公司	360,000.00	
合计	360,000.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	58,133,197.70	79.51%	5,813,311.97	10.00%	52,319,807.73	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	14,979,817.96	20.49%	2,173,782.25	14.51%	12,806,035.71	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					0.00	120,000.00	0.52%	120,000.00	100.00%	
合计	73,112,937.66	100.00%	7,987,094.22	10.92%	65,125,843.44	23,018,670.46	100.00%	3,059,654.38		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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中山市横栏镇茂兴土地开发有限公司	41,000,000.00	4,100,000.00	10.00%	大于 300 万的账户按 10% 计提坏账；
无锡爱美神影视文化有限公司	8,000,000.00	800,000.00	10.00%	大于 300 万的账户按 10% 计提坏账；
出口退税	5,721,010.11	572,101.01	10.00%	大于 300 万的账户按 10% 计提坏账；
中山厚福应用技术有限公司	3,412,109.59	341,210.96	10.00%	大于 300 万的账户按 10% 计提坏账；
合计	58,133,119.70	5,813,311.97	--	--

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 年以内小计	11,073,825.78	553,691.28	5.00%
1 至 2 年	859,749.46	85,974.95	10.00%
2 至 3 年	346,320.00	69,264.00	20.00%
3 至 4 年	1,165,101.00	349,530.30	30.00%
4 至 5 年	839,000.00	419,500.00	50.00%
5 年以上	695,821.72	695,821.72	100.00%
合计	14,979,817.96	2,173,782.25	14.51%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,024,812.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	120,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
员工借款	4,793,979.50	5,167,585.24
保证金及押金	2,643,569.60	3,051,066.02
其他	14,071,041.35	5,628,863.35
单位往来	51,604,347.21	9,171,155.85
合计	73,112,937.66	23,018,670.46

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
中山市横栏镇茂兴土地开发有限公司	单位往来	41,000,000.00	1 年以内	56.08%	4,100,000.00
无锡爱美神影视文化有限公司	单位往来	8,000,000.00	1 年以内	10.94%	800,000.00
出口退税	其他	5,721,010.11	1 年以内	7.82%	572,101.01
中山厚福应用技术有限公司	单位往来	3,412,109.59	1 年以内	4.67%	341,210.96
鹤山市华聚卫浴科技有限公司	单位往来	1,500,000.00	1 年以内	2.05%	75,000.00
合计	--	59,633,119.70	--	81.56%	5,888,311.97

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款项中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,878,515.08	4,857,298.13	66,021,216.95	56,873,003.02	2,846,085.87	54,026,917.15
在产品	18,519,213.10	250,996.89	18,268,216.21	19,986,115.07	171,177.24	19,814,937.83
库存商品	297,567,565.75	7,369,196.29	290,198,369.46	221,472,050.60	2,352,470.07	219,119,580.53
发出商品	101,167,069.33	0.00	101,167,069.33	159,989,480.47	0.00	159,989,480.47
委托加工物资	589,581.56	0.00	589,581.56	1,762,144.13	0.00	1,762,144.13
低值易耗品及包装物	7,685,519.75	264,121.91	7,421,397.84	5,773,907.39	395,466.61	5,378,440.78
合计	496,407,464.57	12,741,613.22	483,665,851.35	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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	2,151,625.35		140,413.09		4,857,298.13
在产品	171,177.24	96,951.43		17,131.78		250,996.89
库存商品	2,352,470.07	5,074,246.71	631,564.54	689,085.03		7,369,196.29
低值易耗品及包装物	395,466.61			131,344.70		264,121.91
合计	5,765,199.79	7,322,823.49	631,564.54	977,974.60	0.00	12,741,613.22

注：其中转回的金额为288,637.02元。

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于市价	价值回升	已对外销售
库存商品	成本高于市价	价值回升	已对外销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待扣税金	1,846,900.03	4,136,533.79
一年内摊销的费用	146,113.35	
银行理财产品	465,401,395.00	1,000,000,000.00
合计	467,394,408.38	1,004,136,533.79

其他说明：

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	88,394,827.74	3,000,000.00	85,394,827.74	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
按成本计量的	88,394,827.74	3,000,000.00	85,394,827.74	97,036,056.61	3,000,000.00	94,036,056.61
合计	88,394,827.74	3,000,000.00	85,394,827.74	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
------------	----------	----------	--	----

(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	0.00					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%	
深圳北鱼信息科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					40.00%	
中山汉鲲智能科技有限公司		2,750,000.00		2,750,000.00					10.00%	
中山金融投资控股有限公司	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00					5.00%	
广州帝壹视界文化传媒有限公司	500,000.00	0.00		500,000.00					10.00%	
中山市公		6,108,771.00		6,108,771.00					2.50%	

用小额贷款有限责任公司		13		13						
广州凡拓数字创意科技股份有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00					1.60%	180,000.00
赣州鑫冠科技股份有限公司		26,800,000.00		26,800,000.00					24.36%	
合计	97,036,056.61	47,658,771.13	56,300,000.00	88,394,827.74	3,000,000.00			3,000,000.00	--	180,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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
期初已计提减值余额	3,000,000.00			3,000,000.00
期末已计提减值余额	3,000,000.00			3,000,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

可供出售权益工具期末无公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、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					-6,108,77 1.13		
中山市华诺 电器有限公司	2,753,006 .70			765,426.1 8						3,518,432 .88	
中山市华帝 环境科技有 限公司	2,889,885 .27			1,876,234 .94					-4,766,12 0.21		
小计	11,719,04 5.42			2,674,278 .80					-10,874,8 91.34	3,518,432 .88	
合计	11,719,04 5.42			2,674,278 .80					-10,874,8 91.34	3,518,432 .88	

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	566,777,270.66	553,669,390.54
固定资产清理	0.00	0.00
合计	566,777,270.66	553,669,390.54

(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		45,352,876.91	626,441.03	10,244,998.21	56,224,316.15
(1) 购置		36,707,164.59	611,418.81	9,049,078.21	46,367,661.61
(2) 在建工程转入		8,605,712.32		552,597.18	9,158,309.50
(3) 企业合并增加		40,000.00	15,022.22	643,322.82	698,345.04
3.本期减少金额		5,122,767.23	1,552,191.00	2,581,299.34	9,256,257.57
(1) 处置或报废		5,122,767.23	1,552,191.00	2,581,299.34	9,256,257.57

4.期末余额	558,877,395.99	212,643,098.87	11,514,580.48	80,447,545.91	863,482,621.25
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	16,141,146.70	15,617,287.74	1,003,771.75	7,598,666.56	40,360,872.75
(1) 计提	16,141,146.70	15,617,287.74	990,117.15	7,292,287.79	40,040,839.38
(2) 企业合并增加			13,654.60	306,378.77	320,033.37
3.本期减少金额		3,995,080.80	477,298.73	2,028,314.76	6,500,694.29
(1) 处置或报废		3,995,080.80	477,298.73	2,028,314.76	6,500,694.29
4.期末余额	139,226,189.38	92,515,376.32	6,677,766.83	58,010,343.64	296,429,676.17
三、减值准备					
1.期初余额		222,674.42		53,000.00	275,674.42
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		222,674.42		53,000.00	275,674.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	419,651,206.61	119,905,048.13	4,836,813.65	22,384,202.27	566,777,270.66
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

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,805,816.75	10,946,394.40
工程物资	0.00	0.00
合计	20,805,816.75	10,946,394.40

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待调试设备/模具	11,182,598.08		11,182,598.08	7,120,446.39		7,120,446.39
办公装修改造项目	2,515,398.85		2,515,398.85	1,939,677.58		1,939,677.58
车间改造项目	3,187,230.23		3,187,230.23	1,422,668.54		1,422,668.54
百得横栏新厂区	3,920,589.59		3,920,589.59	463,601.89		463,601.89
合计	20,805,816.75		20,805,816.75	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
待调试设备/模具		7,120,446.39	33,566,093.31	9,158,309.50	20,345,632.12	11,182,598.08						其他
办公装修改造项目		1,939,677.58	575,721.27	0.00	0.00	2,515,398.85						其他
车间改造项目		1,422,668.54	2,548,087.10	0.00	783,525.41	3,187,230.23						其他
百得横栏新厂区	285,000,000.00	463,601.89	3,456,987.70	0.00	0.00	3,920,589.59	1.38%	1.38%				其他
合计	285,000,000.00	10,946,394.40	40,146,889.38	9,158,309.50	21,129,157.53	20,805,816.75	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

其他说明：

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、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			3,649,518.47	79,972,006.67
(1) 购置	76,322,488.20			3,273,209.20	79,595,697.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				376,309.27	376,309.27
3.本期减少金额				267,183.01	267,183.01
(1) 处置				267,183.01	267,183.01
4.期末余额	220,854,729.93	10,001,000.00		32,486,199.22	263,341,929.15
二、累计摊销					
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	4,224,020.43	638,361.72		2,173,861.44	7,036,243.59
(1) 计提	4,224,020.43	638,361.72		2,024,429.48	6,886,811.63
(2) 企业合并增加				149,431.96	149,431.96
3.本期减少金额				215,210.34	215,210.34
(1) 处置				215,210.34	215,210.34

4.期末余额	33,697,522.56	5,904,845.91		28,502,332.60	68,104,701.07
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	187,157,207.37	4,096,154.09		3,983,866.62	195,237,228.08
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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

21、开发支出

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

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，对百得厨卫形成商誉减值测试进行说明，商誉减值测试情况如下：

形成商誉的事项	商誉账面价值①	资产组的账面 价值②	含整体商誉的资产组 的账面价值③=②+①	资产组预计未来现金 流量的现值④	商誉减值损失 (大于0) ⑤=③-④
中山百得厨卫有限 公司	103,751,692.39	611,851,766.64	715,603,459.03	755,498,600.00	0.00

百得厨卫评估基准日的评估范围是公司并购百得厨卫形成商誉相关的资产组，上述百得厨卫资产组预计未来现金流量的现值利用了上海众华资产评估有限公司（以下简称“上海众华评估”）2019年4月23日出具的沪众评报字【2019】第0294号《华帝股份有限公司以财务报告为目的所涉及的中山百得厨卫有限公司商誉减值测试项目资产评估报告》的评估结果。

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

1、重要假设及依据：

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

(2) 未来的经营管理班子尽职，并继续保持现有的经营管理模式持续经营。

企业管理层在合理和有依据的基础上对资产剩余使用寿命内整个经济状况进行最佳估计，并将资产未来现金流量的预计，建立在经企业管理层批准的最近财务预算或者预测数据之上；

(3) 评估对象的收入主要来源于各类产品的销售。

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

(4) 以资产的当前状况为基础，不应当包括与将来可能会发生的、尚未作出承诺的重组事项或者与资产改良有关的预计未来现金流量。

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

2、评估结论

根据上海众华评估2019年4月23日出具的沪众评报字【2019】第0294号资产评估报告评估结果，截至评估基准日2018年12月31日，在持续经营前提下，按照收益途径，采用资产未来现金流量（NCF）对中山百得厨卫有限公司包含商誉的资产组进行了评估，预计相关资产组的未来现金流量的现值为75,550.00万元，扣除少数股东权益0.14万元后，相关资产组的可回收金额为75,549.86万元。

经测试，公司因收购中山百得厨卫有限公司形成的商誉本期不存在减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

23、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	28,997,154.15	13,719,216.60	3,225,357.51	41,118,497.35
租入固定资产改良支出	12,779.11			12,779.11	0.00
场地租赁费		15,158,280.00	121,753.24		15,036,526.76
办公室装修	6,919,379.05	2,769,684.94	3,553,157.58	364,937.74	5,770,968.67
门店终端支持费用	33,472,825.15	129,754,957.04	47,865,215.50	10,970.25	115,351,596.44
合计	69,470,900.62	176,680,076.13	65,259,342.92	3,614,044.61	177,277,589.22

其他说明

24、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	104,897,026.57	15,769,335.10	92,478,863.03	13,937,524.79
内部交易未实现利润	2,729,080.40	409,362.06	12,538,142.47	1,880,721.37
股权激励	51,162,248.00	7,674,337.20	55,301,490.00	8,295,223.50
其他可抵扣暂时性差异	32,469,446.79	4,900,844.22	37,183,250.12	6,992,314.43
可抵扣亏损	10,423,876.79	1,563,581.52		
合计	201,681,678.55	30,317,460.10	197,501,745.62	31,105,784.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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		30,317,460.10		31,105,784.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	84,609,273.61	80,310,424.14
合计	84,609,273.61	80,310,424.14

(5) 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		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	17,961,857.75	19,220,337.41	
2023	29,051,024.19		
合计	84,609,273.61	80,310,424.14	--

其他说明：

25、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
预付的资产购买款	19,530,172.93	17,248,951.76
合计	19,530,172.93	58,248,951.76

其他说明：

26、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

28、衍生金融负债 适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	664,326,036.73	97,023,168.04
应付账款	667,276,013.71	664,557,837.95
合计	1,331,602,050.44	761,581,005.99

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	664,326,036.73	97,023,168.04
合计	664,326,036.73	97,023,168.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	656,882,953.28	605,130,826.29
1 至 2 年	10,393,060.43	59,427,011.66
合计	667,276,013.71	664,557,837.95

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

30、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	196,394,099.43	197,033,953.48
合计	196,394,099.43	197,033,953.48

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

31、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	494,438,883.57	480,119,860.53	117,396,796.19
二、离职后福利-设定提存计划	613,982.51	24,900,412.18	24,595,550.23	918,844.46
三、辞退福利	6,478,147.33	14,256,394.50	11,444,541.83	9,290,000.00
合计	110,169,902.99	533,595,690.25	516,159,952.59	127,605,640.65

(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	458,785,139.91	446,087,759.89	114,338,865.31
2、职工福利费	269,892.81	17,303,304.72	16,241,315.57	1,331,881.96
3、社会保险费	155,345.32	5,805,179.92	5,843,743.49	116,781.75
其中：医疗保险费	84,078.08	3,771,308.23	3,761,678.06	93,708.25
工伤保险费	34,618.37	865,305.51	890,035.28	9,888.60
生育保险费	36,648.87	1,168,566.18	1,192,030.15	13,184.90
4、住房公积金	564,323.60	5,383,650.20	5,150,994.80	796,979.00
5、工会经费和职工教育经费	273,070.32	6,914,939.32	6,622,390.97	565,618.67
7、短期利润分享计划	173,655.81	246,669.50	173,655.81	246,669.50
合计	103,077,773.15	494,438,883.57	480,119,860.53	117,396,796.19

(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	23,636,674.99	23,312,164.07	898,557.68
2、失业保险费	39,935.75	1,263,737.19	1,283,386.16	20,286.78
合计	613,982.51	24,900,412.18	24,595,550.23	918,844.46

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,089,231.28	41,476,003.25
企业所得税	56,126,095.81	31,530,673.54
城市维护建设税	3,587,590.17	2,065,358.32
土地使用税	0.00	261,451.96
房产税	44,640.00	1,887,810.51
教育附加	3,587,590.15	2,065,310.45
代扣代缴个人所得税	1,040,669.49	1,026,340.48
其他	211,110.28	149,512.40
合计	127,686,927.18	80,462,460.91

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	130,743,639.47	73,197,835.68
合计	130,743,639.47	73,197,835.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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	40,529,637.36	29,462,562.80
单位往来款	14,510,540.28	17,468,897.81
个人往来款	4,548.07	141,623.00
其他	75,698,913.76	26,124,752.07
合计	130,743,639.47	73,197,835.68

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费	1,854,964.46	1,739,020.68
市场推广费	416,523,957.01	413,534,604.07

广告费用	104,268,663.18	80,532,024.64
其他营销费用	143,249,062.63	176,641,965.07
合计	665,896,647.28	672,447,614.46

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

38、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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		4,464,406.31	29,226,641.69	
合计	33,691,048.00		4,464,406.31	29,226,641.69	--

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					490,178.44	2,509,821.56	与资产相关
"中山市 2014 年工业发展 专项资金优 势传统产业 升级项目资 助款"	500,000.00						500,000.00	与收益相关
企业生产系 统物流及生 产线提升技 术改造项目	5,000,000.00					525,451.87	4,474,548.13	与资产相关
华帝与 CBD 高端厨卫电 产品工业设 计国际合作 项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
2016 年省级 企业转型升 级方向一企 业技术中心 专题扶持款	1,333,328.00					399,996.00	933,332.00	与资产相关

燃气灶生产 自动化提升 技术改造项 目	22,357,720.0 0					3,048,780.00	19,308,940.0 0	与资产相关
------------------------------	-------------------	--	--	--	--	--------------	-------------------	-------

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、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		116,352,416.00	174,528,625.00	8,980,000.00	299,861,041.00	881,623,124.00

其他说明：

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

2018年9月17日，公司第六届董事会第二十三次会议决议，通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》，该议案拟授予的限制性股票为9,080,000.00股，其中1名激励对象因个人原因，自愿放弃认购公司拟授予其的限制性股票100,000.00股，收到股权激励对象缴纳的出资款合计人民币61,153,800.00元，全部以货币资金出资，其中增加注册资本（股本）8,980,000.00元，经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年11月09日出具CAC证验字【2018】0091号《验资报告》对进行审验，变更后的注册资本为人民币881,623,124.00元，累计股本为人民币881,623,124.00元（大写：捌亿捌仟壹佰陆拾贰万叁仟壹佰贰拾肆元整）。

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、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	69,150,617.00	174,528,625.00	113,336,764.44
其他资本公积	29,796,137.59	14,598,598.00	16,725,720.00	27,669,015.59
合计	248,510,910.03	83,749,215.00	191,254,345.00	141,005,780.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价增加主要系2018年9月17日，公司第六届董事会第二十三次会议决议，通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》，该议案拟授予的限制性股票为 9,080,000.00 股，其中 1 名激励对象因个人原因，自愿放弃认购公司拟授予其的限制性股票 100,000.00 股，收到股权激励对象缴纳的出资款合计人民币 61,153,800.00 元，全部以货币资金出资，其中增加注册资本（股本）8,980,000.00 元，增加资本公积-资本溢价 52,173,800.00 元；本期股权激励按照解锁部分费用 16,370,640.00 元由其他资本公积转为资本溢价（股本溢价）；按照股权激励解锁部分解锁日收盘价格计算当期费用差异确认本期应交税费-企业所得税抵减额 606,177.00 元；

2、资本溢价减少主要系 2018 年 5 月 23 日，公司召开的 2017 年度股东大会审议通过权益分派事宜，以 2017 年度末总股本 581,762,083.00 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 2 股，派发现金红利 3.00 元（含税），共计派送红股 116,352,416.00 股，派发现金红利 174,528,624.90 元，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，减少资本公积-资本溢价金额 174,528,625.00；

3、本期其他资本公积增加主要系本期实施股权激励按照解锁期间摊销费用 14,598,598.00 元；

4、本期其他资本公积减少主要系本期股权激励按照解锁部分费用 16,370,640.00 元由其他资本公积转为资本溢价（股本溢价），本期实施股权激励按照 2018 年 12 月 31 日收盘价格计算当期摊销费用差异确认递延所得税资产金额为 355,080.00 元。

47、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	61,153,800.00	11,174,940.00	74,769,540.00
股票回购		125,140,090.61		125,140,090.61
合计	24,790,680.00	186,293,890.61	11,174,940.00	199,909,630.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司于2018年11月21日召开的第六届董事会第二十五次会议和2018年12月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》。已于2018年12月12日向深交所中小板业务专区提交了《关于回购公司股份报告书》（公告编号：2018-064），回购方案为：公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司股份。截至2018年12月31日，本公司已回购股票金额为125,140,090.61元。

48、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、将重分类进损益的其他综合收益	-480,000.00	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			480,000.00		
其他综合收益合计	-480,000.00	480,000.00			480,000.00		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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	56,787,770.49		277,751,963.17
合计	220,964,192.68	56,787,770.49		277,751,963.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、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	676,941,647.66	509,628,382.47
减：提取法定盈余公积	56,787,770.49	34,699,113.98
应付普通股股利	174,528,624.90	109,080,390.60
转作股本的普通股股利	116,352,416.00	
期末未分配利润	1,489,947,427.17	1,160,674,590.90

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,994,604,043.25	3,134,622,819.88	5,604,432,745.43	3,029,249,858.24
其他业务	100,445,963.44	75,179,061.08	126,263,999.88	95,468,042.47
合计	6,095,050,006.69	3,209,801,880.96	5,730,696,745.31	3,124,717,900.71

53、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	19,826,310.94	17,997,931.96
教育费附加	19,824,492.94	17,971,292.62
房产税	5,004,386.76	7,472,444.44
土地使用税	482,783.01	863,620.35
车船使用税	24,769.52	35,913.68
印花税	2,065,040.53	1,924,241.87

残疾人就业保障金	2,784,792.59	1,926,007.63
其他	10,845.05	6,728.21
合计	50,023,421.34	48,198,180.76

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,084,682.06	98,939,081.14
业务宣传费	584,261,587.41	566,255,573.18
折旧摊销费	49,528,905.91	1,924,029.33
差旅费	40,905,893.36	28,975,573.55
租赁费	12,185,048.88	12,840,448.56
办公费	1,891,213.30	1,414,177.91
运输费	92,517,294.07	85,283,998.87
物料消耗	10,783,427.23	9,050,257.93
促销费	421,374,680.12	454,671,865.88
业务招待费	11,358,329.28	16,587,552.85
邮电费	1,147,165.63	4,144,656.35
销售服务费	304,720,582.89	303,859,327.05
其他费用	10,125,795.34	15,599,694.45
合计	1,650,884,605.48	1,599,546,237.05

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,445,968.91	2,074,515.18
物料消耗	3,192,333.68	2,419,178.61
无形资产、长期待摊费用摊销	7,092,673.88	8,530,319.79
邮电通讯费	1,006,806.58	1,038,362.06
招待费	7,907,138.63	8,951,907.87
差旅费	3,965,511.26	3,356,861.82
职工薪酬	80,830,525.70	79,041,602.23

运输装卸费	585,265.80	3,466,005.81
咨询服务费	4,385,512.42	13,709,796.86
折旧费	10,910,317.05	11,184,720.18
租赁费	13,444,250.01	8,546,591.27
水电费	3,010,305.26	3,069,690.66
检测费	814,290.18	52,192.78
保险费	1,152,092.09	1,120,692.72
其他费用	15,053,071.95	23,107,642.15
股权激励	14,598,598.00	24,185,040.00
合计	170,394,661.40	193,855,119.99

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,438,130.49	79,096,528.20
物料消耗	60,482,075.63	59,974,980.51
折旧与摊销费	18,569,071.54	15,909,143.16
其他费用	45,129,805.37	28,944,695.22
合计	223,619,083.03	183,925,347.09

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,339,805.25	691,949.84
减：利息收入	55,508,775.55	41,767,775.99
汇兑损失（减：收益）	-1,719,976.12	7,256,661.99
手续费	1,260,821.60	1,916,567.43
合计	-46,628,070.82	-31,902,596.73

其他说明：

58、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	71,602,469.39	19,765,918.16
二、存货跌价损失	7,034,186.47	-1,379,036.34
七、固定资产减值损失		216,139.81
合计	78,636,655.86	18,603,021.63

其他说明：

59、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、2020年省级企业转型升级方向—企业技术中心专题扶持款	399,996.00	400,000.00
2、燃气灶生产自动化提升技术改造项目	3,048,780.00	3,048,780.00
3、企业生产系统物流及生产线提升技术改造项目	525,451.87	
4、燃气灶生产自动化提升技改项目	490,178.44	
与收益相关的政府补助确认的其他收益		
1、高新技术企业培育资金		300,000.00
2、高新技术产品补助	48,700.00	215,000.00
3、中山市商务发展补贴	300,000.00	150,000.00
4、中山市商务局 2017 年内外经贸发展补贴	150,000.00	118,600.00
5、中山市专利金奖（一种基于变频电机的油烟机风量风压补偿系统及其控制方法）		80,000.00
6、2017 年省级工业和信息化专项资金（支持生产服务业发展）		1,300,000.00
7、中山市科技发展专项资金及科学事业费项目	523,500.00	240,000.00
8、华帝组建研究开发院试点和创新路线图制定与实施		600,000.00
9、中山市 2017 年工业发展专项资金-总部企业经营贡献奖	2,623,700.00	3,608,800.00

10、2017 年中山市技术改造专项资金-- 龙头骨干企业奖补		1,200,000.00
11、短期出口信用保险专项资金		181,600.00
12、企业扶持资金	90,000.00	270,000.00
13、中山市技术改造专题无偿资助项目	829,300.00	279,200.00
14、国家企业知识产权管理规范标准执行 单位奖励		100,000.00
15、华帝股份有限公司厨电产品专利导 航项目立项奖励		300,000.00
16、2017 年中山市促进线上线下商贸流 通专项资金补助		300,000.00
17、产业转型升级专项扶持奖励	62,400.00	
18、省自主创新产品、高新技术产品资 助款	309,600.00	
19、2017 年度省企业研究开发省级财政 补助项目	3,893,900.00	
20、专利补贴	777,000.00	
21、科技创新领军人才	800,000.00	
22、2018 年中山市商务发展专项资金(电 子商务项目)	300,000.00	
23、中山市 2018 年高端装备制造产业发 展资金	566,000.00	
23、高新技术企业资金补助	681,100.00	
24、技术改造支持款及专利补助	64,200.00	
25、手续费返还	281,151.86	
26、省级研究开发补贴资金	1,124,200.00	
27、企业稳岗补贴资金	174,410.79	
28、中山市科技创新券	200,000.00	
29、中山市实施技术标准战略专项资金 资助项目	20,000.00	
30、其他政府补贴项目	861,340.37	568,856.42
合 计	19,144,909.33	13,260,836.42

60、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	2,674,278.80	401,521.90
处置长期股权投资产生的投资收益	8,467,345.57	2,339,754.93
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	540,000.00	367,205.31
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	9,650,109.59	1,983,413.84
合计	21,331,733.96	5,091,895.98

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	-619,342.14	

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	133,769.24	151,000.00	133,769.24
违约金及罚款收入	6,966,624.02	13,249,636.49	6,966,624.02
其他	9,603,357.05	4,419,819.02	9,603,357.05
合计	16,703,750.31	17,820,455.51	9,603,357.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

64、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	2,295,000.00	1,364,000.00	2,295,000.00
非流动资产报废损失	1,516,657.09	5,804,578.79	1,516,657.09
违约金、赔偿金及罚款支出	596,840.74	431,016.53	596,840.74
其他	1,237,103.02	1,204,045.89	1,237,103.02
合计	5,645,600.85	8,803,641.21	

其他说明：

65、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	114,716,351.54	103,514,486.88
递延所得税费用	839,223.57	-8,927,104.26
合计	115,555,575.11	94,587,382.62

(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	809,233,220.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	121,384,983.01
子公司适用不同税率的影响	840,064.11
调整以前期间所得税的影响	-7,846,702.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,177,230.44
所得税费用	115,555,575.11

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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	20,891,355.69	10,894,957.34
政府补助及奖励款	14,814,272.26	30,803,122.42
往来款及其他	40,969,058.86	24,968,154.31
合计	76,674,686.81	66,666,234.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	319,255,317.47	350,885,101.82
促销及销售服务费	330,910,547.19	169,433,581.12
业务招待费	13,261,014.40	22,580,706.39
差旅费	49,220,572.36	40,097,433.05
运输费	43,207,406.97	66,655,563.59
办公费	4,805,083.29	4,783,149.33
咨询服务费	4,687,537.08	9,065,871.04
租赁费	15,630,954.01	17,658,396.57
新产品开发费	106,540,539.81	84,379,128.57
其他费用及往来	39,921,020.20	36,874,250.62
合计	927,439,992.78	802,413,182.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品转回及利息收入	530,382,658.95	30,872,818.65
合计	530,382,658.95	30,872,818.65

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	15,000,000.00	633,000,000.00
合计	15,000,000.00	633,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	125,140,090.61	
分配股利手续费	444,941.12	466,626.98
合计	125,585,031.73	466,626.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司于2018年11月21日召开的第六届董事会第二十五次会议和2018年12月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》。公司的回购方案为：公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司股份。回购股份资金总额为不低于人民币1.5亿元（含），不超过人民币2亿元（含）；回购股份价格为不超过人民币11元/股（含）；回购期限为自股东大会审议通过回购股份预案之日起3个月内。截至2018年12月31日，公司已回购公司股份支付金额合计为125,140,090.61元。

68、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	693,677,644.94	526,535,698.89
加：资产减值准备	78,636,655.89	21,258,566.90

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,040,839.38	41,894,443.41
无形资产摊销	6,886,811.63	6,871,043.67
长期待摊费用摊销	65,259,342.92	30,481,052.74
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）	619,342.14	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,516,657.09	5,743,844.85
财务费用（收益以“-”号填列）	-25,277,614.61	-25,183,145.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,331,733.99	-5,091,895.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,486,685.31	-12,248,390.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,867,284.51	-90,280,248.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-434,926,997.77	-301,212,633.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	236,986,462.55	127,676,969.15
其他	-4,464,406.31	42,089,160.00
经营活动产生的现金流量净额	629,242,404.66	368,534,466.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,452,970,895.75	621,006,337.02
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	831,964,558.73	-452,193,426.14

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,000,000.00
其中：	--
中山市华帝环境科技有限公司	7,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	27,137,516.94
其中：	--
中山市华帝环境科技有限公司	27,137,516.94
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-20,137,516.94

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,452,970,895.75	621,006,337.02
其中：库存现金	116,785.13	97,338.97
可随时用于支付的银行存款	708,054,110.62	557,851,755.38
可随时用于支付的其他货币资金	744,800,000.00	63,057,242.67
三、期末现金及现金等价物余额	1,452,970,895.75	621,006,337.02

其他说明：

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	126,981,694.17	保函保证金及承兑汇票保证金
应收票据	89,418,931.58	银行承兑质押
合计	216,400,625.75	--

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
"燃气灶生产自动化提升技术改造项目"专项资金	7,453,600.00	递延收益、其他收益	490,178.44
"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	递延收益、其他收益	
企业生产系统物流及生产线提升技术改造项目	5,000,000.00	递延收益、其他收益	525,451.87
华帝与 CBD 高端厨卫电产品工业设计国际合作项目	1,500,000.00	递延收益、其他收益	
2016 年省级企业转型升级方向—企业技术中心专题扶持款	1,733,328.00	递延收益、其他收益	399,996.00
燃气灶生产自动化提升技术改造项目	25,406,500.00	递延收益、其他收益	3,048,780.00
高新技术产品补助	48,700.00	其他收益	48,700.00
中山市商务发展补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
中山市商务局 2017 年内外经贸发展补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
中山市科技发展专项资金及科学事业费项目	523,500.00	其他收益	523,500.00
中山市 2017 年工业发展专项资金-总部企业经营贡献奖	2,623,700.00	其他收益	2,623,700.00
企业扶持资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
中山市技术改造专题无偿资助项目	829,300.00	其他收益	829,300.00
产业转型升级专项扶持奖励	62,400.00	其他收益	62,400.00
省自主创新产品、高新技术产品资助款	309,600.00	其他收益	309,600.00
2017 年度省企业研究开发省级财政补助项目	3,893,900.00	其他收益	3,893,900.00
专利补贴	777,000.00	其他收益	777,000.00
科技创新领军人才	800,000.00	其他收益	800,000.00

2018 年中山市商务发展专项资金（电子商务项目）	300,000.00	其他收益	300,000.00
中山市 2018 年高端装备制造产业发展资金	566,000.00	其他收益	566,000.00
高新技术企业资金补助	681,100.00	其他收益	681,100.00
技术改造支持款及专利补助	64,200.00	其他收益	64,200.00
手续费返还	281,151.86	其他收益	281,151.86
省级研究开发补贴资金	1,124,200.00	其他收益	1,124,200.00
企业稳岗补贴资金	174,410.79	其他收益	174,410.79
中山市科技创新券	200,000.00	其他收益	200,000.00
中山市实施技术标准战略专项资金资助项目	20,000.00	其他收益	20,000.00
其他政府补贴项目	861,340.37	其他收益	861,340.37
服务业新兴业态奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
工业设计协会工业设计大赛奖励	47,731.50	营业外收入	47,731.50
其他政府补贴	66,037.74	营业外收入	66,037.74
合计	56,407,700.26		19,278,678.57

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中山市华帝环境科技有限公司		7,000,000.00	70.00%	现金购买股权	2018 年 09 月 01 日	管理层交接及工商变更	27,364,924.09	2,500,786.20

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	中山市华帝环境科技有限公司
--现金	7,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	3,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	27,137,516.94	27,137,516.94
货币资金	334,723.51	334,723.51
应收款项	4,667,405.59	4,667,405.59
存货	338,311.67	338,311.67
固定资产	226,877.31	226,877.31
应付款项	9,642,381.44	9,642,381.44
净资产	10,000,000.00	10,000,000.00
取得的净资产	10,000,000.00	10,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
中山市华帝环境科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00		0.00

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司子公司杭州粤迪厨卫有限公司于2018年02月07日完成注销登记。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山市华帝智慧家居有限公司	中山市	中山市小榄镇工业大道南华园路1号之三	设计、生产、销售、安装:家具、门窗、集成吊顶、护墙板、楼梯、厨房用品、灯具、计算机软件、卫生洁具;销售:日用百货、冷暖设备、家用电器具、燃气和太阳能及其他能源家用器具、建筑材料(不含危险化学品);承接:室内外装饰装修工程;货物进出口;技术进出	100.00%		设立或投资

			口。			
中山炫能燃气科技股份有限公司	中山市	广东省中山市小榄镇泰丰工业区裕成一路 8 号 C 栋	燃气节能技术及产品开发;生产、销售:家用电器、燃气用具;家用电器及厨卫系列产品的技术研发、技术推广服务;经营货物和技术进出口业务	56.00%		设立或投资
中山市正盟厨卫电器有限公司	中山市	中山市小榄镇华园路 1 号之二 107 室	销售:燃气具、太阳能设备、家庭厨房用品、空气净化器、烟雾净化器、家用电器及配件。	100.00%		设立或投资
广东德乾投资管理有限公司	中山市	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 10 幢 501 室	家用电器、电子产品、卫生洁具、日用百货、水处理设备、机电设备、灯具、家具、计算机、软件及辅助设备、电子元器件、数码产品、家居用品、通讯设备及相关产品(除卫星通讯地面接收装置)的销售,从事货物及技术的进出口业务。	100.00%		设立或投资
中山市华帝环境科技有限公司	中山市	中山市小榄镇华园路 1 号之四	研发、设计、生产、加工、销售、安装、租赁:净水设备、饮水设备、空气净化设备、空气循环机、空气清新机,及上述	100.00%		非同一控制下合并

			产品配套零配件的生产、销售,货物及技术进出口,承接水质处理工程、空气净化处理工程。			
中山华帝电子科技有限公司	中山市	中山市小榄镇华成路 7 号	研发、生产、加工、销售:家用电器及配件(不含金属表面处理、线路板生产及塑料加工)、电子产品、开关、日用电器电机设备及其配件、照明器具、五金制品(不含电镀工序)、模具。	40.00%		设立或投资
中山百得厨卫有限公司	中山市	中山市横栏镇富庆一路 2 号	研发、生产、销售:燃气具、灶具、热水器、吸油烟机、消毒柜、烤箱灶、电热水器、与房车豪华游艇配套的厨卫电器等厨卫产品、五金塑料电器、五金制品;经营本企业自产品及技术进出口业务,经营本企业自产品生产所需的原材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务;厨卫产品科学研究、技术开发、设计、推广及技术服务;商品流通信息咨询服务。	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、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。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中山炫能燃气科技股份有限公司	44.00%	8,156,705.09		57,765,327.86
中山华帝电子科技有限公司	60.00%	8,588,894.88	7,500,000.00	26,692,067.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中山炫能燃气科技股份有限公司	139,547,248.16	5,260,526.04	144,807,774.20	13,522,938.15		13,522,938.15	125,200,388.83	6,097,923.02	131,298,311.85	18,551,441.91		18,551,441.91
中山华帝电子科技有限公司	107,812,646.36	11,484,309.48	119,296,955.84	74,810,176.44		74,810,176.44	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	65,876,568.17	18,537,966.11	18,537,966.11	17,507,775.28	71,020,092.74	17,980,971.59	17,980,971.59	12,432,885.99
中山华帝电子科技有限公司	134,500,364.86	14,314,824.80	14,314,824.80	409,600.14	120,966,362.17	14,990,855.18	14,990,855.18	26,078,643.36

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中山市华诺电器有限公司	中山市	中山市小榄镇工业大道中 25 号 B 栋之 1	生产、批发、零售：燃气具系列产品、家庭厨房用品、家用电器，家用清洁卫生电器具、家用电热电力器具、洗碗	20.00%		权益法

			机、消毒柜、蒸箱、烤箱、卫浴及配件，家用电力器具专用配件，非电力家用器具，家用电器的维修，自产产品的售后服务。家用电器及厨卫系列产品的技术研发、技术推广服务，经营货物和技术进出口业务。			
--	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中山市华诺电器有限公司	中山市华诺电器有限公司
流动资产	49,878,142.23	20,023,849.06
非流动资产	11,080,190.93	6,458,444.43
资产合计	60,958,333.16	
流动负债	26,482,293.49	
非流动负债	43,366,168.73	12,717,259.96
少数股东权益	43,366,168.73	12,717,259.96
按持股比例计算的净资产份额	17,592,164.43	13,765,033.53
调整事项	3,518,432.88	2,753,006.71
营业收入	106,272,563.59	67,475,222.62
净利润	3,827,130.90	2,361,936.16
综合收益总额	3,827,130.90	2,361,936.16

其他说明

(3) 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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
石河子奋进股权投资普通合伙企业	新疆石河子开发区北四东路 37 号 2-72 室	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。	7500 万元人民币	13.72%	13.72%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是潘叶江。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市中企工联保家电服务有限公司	其他
深圳北鱼信息科技有限公司	其他
广州帝壹视界文化传媒有限公司	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中山市华诺电器有限公司	采购商品	98,056,538.31		否	67,475,222.62
深圳市中企工联保家电服务有限公司	接受劳务	9,198,967.09		否	5,194,129.41
深圳北鱼信息科技有限公司	采购商品	4,047,095.80		否	3,374,716.88
广州帝壹视界文化传媒有限公司	接受劳务	99,191,793.61		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,666,000.00	3,153,435.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中山市华诺电器有限公司	20,830,786.47	6,515,015.34
应付账款	深圳北鱼信息科技有限公司	20,000.00	1,816,037.73
应付账款	广州帝壹视界文化传媒有限公司	1,845,540.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、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	8,980,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,088,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	股票期权的业绩考核目标：第一个解锁期以 2015 年为基数，公司 2016 年净利润增长率不低于 25%，营业收入增长率不低于 15%；第二个解锁期以 2015 年为基数，公司 2017 年净利润不低于 60%，营业收入增长不低于 38%；第三个解锁期以 2015 年为基数，公司 2018 年净利润增长率不低于 100%，营业收入增长率不低于 65%。2018 年度限制性股票：第一个解锁期以 2017 年业绩为基数，公司 2018 年净利润增长率不低于 30%，营业收入增长率不低于 15%；第二个解锁期以 2017 年业绩为基数，公司 2019 年净利润增长不低于 69%，营业收入增长率不低于 36%；第三个解锁期以 2017 年业绩为基数，公司 2020 年净利润增长率不低于 111%，营业收入增长率不低于 60%。
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	63,395,368.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,598,598.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2018年9月17日，公司第六届董事会第二十三次会议决议，通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》，该议案拟授予的限制性股票为 9,080,000.00股，其中1名激励对象因个人原因，自愿放弃认购公司拟授予其的限制性股票100,000.00股，公司本次增加注册资本8,980,000.00元。

5、其他

十四、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	560,304,837.29	478,771,111.21
应收账款	666,794,378.03	346,706,844.07
合计	1,227,099,215.32	825,477,955.28

(1) 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	431,427,142.04	348,230,201.15
商业承兑票据	128,877,695.25	130,540,910.06
合计	560,304,837.29	478,771,111.21

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

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	592,782,192.91	
商业承兑票据	80,000,000.00	
合计	672,782,192.91	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	43,200,000.00
合计	43,200,000.00

其他说明

(2) 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	696,564,970.53	85.41%	134,141,761.13	19.26%	562,423,209.40	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	115,648,154.84	14.18%	11,276,986.21	9.75%	104,371,168.63	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	3,329,011.85	0.41%	3,329,011.85	100.00%	0.00	56,447,482.06	10.09%	56,447,482.06	100.00%	
合计	815,542,137.22	100.00%	148,747,759.19	18.24%	666,794,378.03	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
上海粤华厨卫有限公司	71,650,293.42	71,650,293.42	100.00%	拟注销子公司全额计提坏账
期末金额超过300万客户	624,914,677.11	62,491,467.71	10.00%	期末余额大于300万的客户按10%计提坏账
合计	696,564,970.53	134,141,761.13	--	--

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 年以内小计	85,334,133.67	4,266,706.68	5.00%
1 至 2 年	16,355,484.88	1,635,548.49	10.00%
2 至 3 年	5,554,329.99	1,110,866.00	20.00%
3 至 4 年	2,261,336.87	678,401.06	30.00%
4 至 5 年	5,114,810.90	2,557,405.45	50.00%
5 年以上	1,028,058.53	1,028,058.53	100.00%
合计	115,648,154.84	11,276,986.21	9.75%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 9,861,481.96 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
3) 本期实际核销的应收账款情况		

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,393,004.95

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中山华帝南京厨卫有限公司	货款	38,873,150.36	为削减成本，公司原全资子公司南京华帝的股权已完成转让，公司对其应收账款已无法收回，因此进行核销。	召开第六届董事会第十九次会议及第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于坏账核销的议案》	是
杭州粤迪厨卫有限公司	货款	11,808,785.23	为削减成本，公司原全资子公司杭州粤迪已注销完毕，公司对其应收账款	召开第六届董事会第十九次会议及第六届监事会第十八次会议，审议通过了	是

			已无法收回，因此 进行核销。	《关于坏账核销的 议案》	
合计	--	50,681,935.59	--	--	--

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
客户一	130,639,173.60	16.02	13,063,917.36
客户二	94,209,776.40	11.55	9,420,977.64
客户三	81,395,203.69	9.98	8,139,520.37
客户四	71,650,293.42	8.79	71,650,293.42
客户五	59,156,693.87	7.25	5,915,669.39
合 计	437,051,140.98	53.59	108,190,378.18

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,845,527.48	7,626,459.80
合计	9,845,527.48	7,626,459.80

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
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	11,246,274.19	100.00%	1,400,746.71	12.46%	9,845,527.48	6,201,589.99	66.74%	1,356,130.19	21.87%	4,845,459.80
合计	11,246,274.19	100.00%	1,400,746.71	12.46%	9,845,527.48	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 年以内小计	9,072,054.19	453,602.71	5.00%
2 至 3 年	33,220.00	6,644.00	20.00%
3 至 4 年	1,130,000.00	339,000.00	30.00%

4 至 5 年	819,000.00	409,500.00	50.00%
5 年以上	192,000.00	192,000.00	100.00%
合计	11,246,274.19	1,400,746.71	12.46%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 264,383.48 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
保证金/押金	804,220.00	804,220.00
员工借款	4,734,054.19	2,171,615.29
单位往来	4,338,000.00	4,572,226.70
其他	1,370,000.00	1,743,528.00
合计	11,246,274.19	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
鹤山市华聚卫浴科技有限公司	其他	1,500,000.00	1 年以内	13.34%	75,000.00
中山云厨电器科技有限公司	其他	1,050,000.00	1 年以内	9.34%	52,500.00

广州市华帝集成家居有限公司	其他	800,000.00	1 年以内	7.11%	40,000.00
罗国恩	押金	550,000.00	4-5 年	4.89%	275,000.00
刘建辉	其他	500,000.00	1 年以内	4.45%	25,000.00
合计	--	4,400,000.00	--	39.13%	467,500.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	771,524,341.53	85,000,000.00	686,524,341.53	684,160,000.00	8,000,000.00	676,160,000.00
对联营、合营企业投资	3,518,432.88		3,518,432.88	10,317,266.74		10,317,266.74
合计	775,042,774.41	85,000,000.00	690,042,774.41	694,477,266.74	8,000,000.00	686,477,266.74

(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	80,000,000.00		85,000,000.00	80,000,000.00	85,000,000.00

杭州粤迪厨卫有限公司	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		
中山市华帝环境科技有限公司	0.00	10,364,341.53		10,364,341.53		
合计	684,160,000.00	90,364,341.53	3,000,000.00	771,524,341.53	80,000,000.00	85,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	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			765,426.18							3,518,432.88	
中山市华帝环境科技有限公司	1,488,106.59			1,876,234.94						-3,364,341.53		
小计	10,317,266.74			2,674,278.80						-9,473,112.66	3,518,432.88	
合计	10,317,266.74			2,674,278.80						-9,473,112.66	3,518,432.88	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,846,611,679.84	2,445,271,128.25	4,579,659,696.81	2,396,218,301.42
其他业务	96,750,842.21	65,962,535.08	122,971,487.11	87,379,858.64
合计	4,943,362,522.05	2,511,233,663.33	4,702,631,183.92	2,483,598,160.06

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	983,157.05
权益法核算的长期股权投资收益	2,674,278.80	-3,042,602.92
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		224,718.57
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,238,000.00	
合计	13,912,278.80	-1,834,727.30

6、其他

十八、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	-619,342.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,278,678.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,924,380.22	
减：所得税影响额	4,377,357.37	
少数股东权益影响额	423,707.75	
合计	24,782,651.53	--

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	28.34%	0.7748	0.7751
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.30%	0.7473	0.7467

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。