

广州海鸥住宅工业股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

信会师报字[2021]第 ZL10034 号

广州海鸥住宅工业股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

| | 目录 | 页次 |
|----|------------------------|-------|
| 一、 | 审计报告 | 1-5 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表和母公司资产负债表 | 1-4 |
| | 合并利润表和母公司利润表 | 5-6 |
| | 合并现金流量表和母公司现金流量表 | 7-8 |
| | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-12 |
| | 财务报表附注 | 1-134 |



审计报告

信会师报字[2021]第 ZL10034 号

广州海鸥住宅工业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州海鸥住宅工业股份有限公司（以下简称“海鸥住工”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了海鸥住工 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于海鸥住工，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|--|
| (一) 收入确认 | |
| <p>关于收入确认会计政策详见附注三（二十七）；关于收入分类及发生额披露详见附注五、（三十九）。</p> <p>2020 年度，海鸥住工营业收入 33.40 亿元，主要来源于水龙头零组件、瓷器洁具等国内销售及国外销售。</p> <p>由于海鸥住工主营业务收入金额较大且为关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>针对营业收入的真实性和完整性，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解海鸥住工与销售、收款有关的内部控制制度的设计，并测试与销售、收款有关的内部控制制度的执行情况； 2、选取样本检查销售合同，识别与控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本期记录的收入交易选取样本。国内销售，抽样检查产品的发货记录、客户签收记录、对账单等外部证据。出口销售，抽样检查出库单、货运单据、报关单等外部证据，并取得中国电子口岸企业出口的相关数据； 5、对主要客户期末应收账款进行函证，确定销售收入的真实性和完整性； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 |
| (二) 金融资产终止确认 | |
| <p>关于金融资产转移的确认依据和计量会计政策及终止确认应收账款余额，详见附注三、（十）及附注五、（三）、（四）。</p> | <p>审计应对</p> <p>针对金融资产终止确认是否符合《企业会计准则》规定，我们实施的审计</p> |

| | |
|--|--|
| <p>2020 年度，海鸥住工以不附追索权的方式转让应收账款、应收票据并开展保理融资业务。</p> <p>根据海鸥住工会计政策，海鸥住工发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。</p> <p>由于金融资产终止确认涉及重要的会计估计和判断，为此我们将金融资产转移并终止识别为关键审计事项。</p> | <p>程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解与其相关的内部控制制度的设计，并测试内部控制制度的执行； 2、获取其应收账款、应收票据购买协议，并对协议条款逐一分析，判断其是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方； 3、获取其历史交易数据，并对其债权、回款、收付代收款项进行检查； 4、对相关银行、融资公司实施函证程序，核对本期保理融资金额及融资余额等信息以核验交易的真实性和完整性。 |
|--|--|

四、 其他信息

海鸥住工管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括海鸥住工 2020 年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

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，管理层负责评估海鸥住工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海鸥住工的财务报告过程。

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：

（一）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，并获取充分、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。

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

（三）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。

（四）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，就可能对海鸥住工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海鸥住工不能持续经营。

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

(六)就海鸥住工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王首一
（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：高勃

二〇二一年四月九日

广州海鸥住宅工业股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注五 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 560,136,175.43 | 565,157,647.65 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (二) | 9,367,943.50 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | (三) | 275,576,743.15 | 114,591,378.40 |
| 应收账款 | (四) | 908,353,034.98 | 591,716,386.65 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (五) | 64,467,421.94 | 38,736,409.53 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (六) | 31,732,124.14 | 14,728,828.61 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (七) | 930,913,506.06 | 584,551,460.26 |
| 合同资产 | (八) | 5,804,213.99 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (九) | 53,013,882.56 | 86,981,076.86 |
| 流动资产合计 | | 2,839,365,045.75 | 1,996,463,187.96 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (十) | 94,603,185.63 | 77,518,407.90 |
| 其他权益工具投资 | (十一) | 43,888,582.41 | 51,995,889.73 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (十二) | 642,403,807.19 | 566,405,115.10 |
| 在建工程 | (十三) | 91,387,426.19 | 75,720,295.95 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (十四) | 143,277,033.15 | 145,651,475.36 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (十五) | 12,026,082.03 | 5,857,332.79 |
| 长期待摊费用 | (十六) | 68,978,615.59 | 65,968,124.89 |
| 递延所得税资产 | (十七) | 25,916,147.69 | 20,142,994.10 |
| 其他非流动资产 | (十八) | 39,186,971.75 | 16,638,496.88 |
| 非流动资产合计 | | 1,161,667,851.63 | 1,025,898,132.70 |
| 资产总计 | | 4,001,032,897.38 | 3,022,361,320.66 |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州海鸥住宅工业股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注五 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | （十九） | 465,644,658.17 | 354,587,262.65 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | （二十） | | 244,653.94 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | （二十一） | 34,031,010.27 | 14,617,633.01 |
| 应付账款 | （二十二） | 643,219,923.33 | 456,764,245.58 |
| 预收款项 | （二十三） | | 18,052,914.35 |
| 合同负债 | （二十四） | 42,854,633.27 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | （二十五） | 56,513,739.68 | 41,156,287.19 |
| 应交税费 | （二十六） | 16,807,950.28 | 8,852,706.24 |
| 其他应付款 | （二十七） | 224,497,724.78 | 72,311,275.99 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | （二十八） | 85,080,140.00 | 28,794,000.00 |
| 其他流动负债 | （二十九） | 107,571,860.48 | |
| 流动负债合计 | | 1,676,221,640.26 | 995,380,978.95 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | （三十） | 247,243,594.50 | 280,380,502.91 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | （三十一） | 433,940.87 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | （三十二） | 26,610,757.86 | 30,857,168.74 |
| 递延所得税负债 | （十七） | 5,735,288.58 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 280,023,581.81 | 311,237,671.65 |
| 负债合计 | | 1,956,245,222.07 | 1,306,618,650.60 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | （三十三） | 554,598,528.00 | 506,392,628.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | （三十四） | 567,992,803.32 | 606,671,878.20 |
| 减：库存股 | （三十五） | 91,885,830.63 | 103,863,589.74 |
| 其他综合收益 | （三十六） | -41,492,510.91 | -28,111,066.64 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （三十七） | 90,416,324.36 | 82,181,567.44 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （三十八） | 689,463,082.83 | 545,498,149.16 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,769,092,396.97 | 1,608,769,566.42 |
| 少数股东权益 | | 275,695,278.34 | 106,973,103.64 |
| 所有者权益合计 | | 2,044,787,675.31 | 1,715,742,670.06 |
| 负债和所有者权益总计 | | 4,001,032,897.38 | 3,022,361,320.66 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州海鸥住宅工业股份有限公司
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注十五 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 164,332,052.12 | 306,642,480.03 |
| 交易性金融资产 | | 6,747,976.64 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | (一) | | 14,868,471.77 |
| 应收账款 | (二) | 454,596,731.41 | 322,341,418.56 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 5,206,460.17 | 3,192,790.74 |
| 其他应收款 | (三) | 215,209,161.09 | 134,231,059.86 |
| 存货 | | 175,651,981.66 | 140,998,687.10 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 14,379,104.43 | 9,680,734.10 |
| 流动资产合计 | | 1,036,123,467.52 | 931,955,642.16 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (四) | 1,152,156,931.30 | 1,012,017,858.88 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 303,883,574.00 | 323,097,206.61 |
| 在建工程 | | 10,586,503.65 | 9,501,715.66 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 56,790,605.14 | 59,036,034.85 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 12,300,360.69 | 14,177,372.26 |
| 递延所得税资产 | | 3,377,402.32 | 2,546,559.43 |
| 其他非流动资产 | | 5,420,279.33 | 3,504,020.81 |
| 非流动资产合计 | | 1,544,515,656.43 | 1,423,880,768.50 |
| 资产总计 | | 2,580,639,123.95 | 2,355,836,410.66 |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州海鸥住宅工业股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2020年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 292,000,000.00 | 262,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | 244,653.94 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 45,106,444.15 | 9,757,488.76 |
| 应付账款 | | 263,538,172.96 | 222,980,136.87 |
| 预收款项 | | | 128,112.58 |
| 合同负债 | | 708,859.85 | |
| 应付职工薪酬 | | 15,154,306.98 | 13,571,892.70 |
| 应交税费 | | 1,365,893.00 | 854,349.54 |
| 其他应付款 | | 243,327,424.65 | 204,939,142.07 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 79,200,000.00 | 26,400,000.00 |
| 其他流动负债 | | 10,002.20 | |
| 流动负债合计 | | 940,411,103.79 | 740,875,776.46 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 200,000,000.00 | 279,200,000.00 |
| 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 | | 2,166,817.89 | 2,563,781.85 |
| 递延所得税负债 | | 1,012,196.50 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 203,179,014.39 | 281,763,781.85 |
| 负债合计 | | 1,143,590,118.18 | 1,022,639,558.31 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 554,598,528.00 | 506,392,628.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 605,342,856.43 | 644,021,931.31 |
| 减：库存股 | | 91,885,830.63 | 103,863,589.74 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 90,416,324.36 | 82,181,567.44 |
| 未分配利润 | | 278,577,127.61 | 204,464,315.34 |
| 所有者权益合计 | | 1,437,049,005.77 | 1,333,196,852.35 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,580,639,123.95 | 2,355,836,410.66 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州海鸥住宅工业股份有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,340,050,002.51 | 2,569,424,298.56 |
| 其中: 营业收入 | (三十九) | 3,340,050,002.51 | 2,569,424,298.56 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,155,566,129.94 | 2,427,369,958.46 |
| 其中: 营业成本 | (三十九) | 2,541,362,747.42 | 1,943,944,362.06 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | (四十) | 23,105,844.47 | 21,691,823.13 |
| 销售费用 | (四十一) | 198,573,283.46 | 146,199,376.28 |
| 管理费用 | (四十二) | 202,959,119.27 | 176,207,037.27 |
| 研发费用 | (四十三) | 112,693,620.60 | 102,112,116.51 |
| 财务费用 | (四十四) | 76,871,514.72 | 37,215,243.21 |
| 其中: 利息费用 | | 42,731,382.41 | 38,259,008.34 |
| 利息收入 | | 2,598,004.37 | 2,370,926.25 |
| 加: 其他收益 | (四十五) | 24,329,377.23 | 12,735,591.47 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (四十六) | 1,989,695.94 | 2,584,065.95 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 209,777.73 | -2,236,001.69 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | (四十七) | 9,612,597.44 | 2,990,735.41 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | (四十八) | -17,681,341.29 | -2,799,009.30 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | (四十九) | -10,590,173.59 | -4,847,446.95 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | (五十) | -484,934.61 | -56,548.74 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 191,659,093.69 | 152,661,727.94 |
| 加: 营业外收入 | (五十一) | 3,871,247.45 | 5,395,756.35 |
| 减: 营业外支出 | (五十二) | 2,230,624.68 | 7,047,834.92 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 193,299,716.46 | 151,009,649.37 |
| 减: 所得税费用 | (五十三) | 21,142,627.35 | 16,220,850.30 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 172,157,089.11 | 134,788,799.07 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 172,157,089.11 | 134,788,799.07 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 152,199,690.59 | 130,890,271.05 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | 19,957,398.52 | 3,898,528.02 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -13,381,444.27 | -4,704,674.75 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -13,381,444.27 | -4,704,674.75 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -6,769,601.61 | -6,183,115.36 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | -6,769,601.61 | -6,183,115.36 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -6,611,842.66 | 1,478,440.61 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | -6,611,842.66 | 1,478,440.61 |
| 7. 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 | | 158,775,644.84 | 130,084,124.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 138,818,246.32 | 126,185,596.30 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 19,957,398.52 | 3,898,528.02 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.28 | 0.26 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.28 | 0.26 |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州海鸥住宅工业股份有限公司
 母公司利润表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十五 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | (五) | 1,453,118,006.69 | 1,346,392,567.71 |
| 减: 营业成本 | (五) | 1,212,988,317.81 | 1,114,477,696.56 |
| 税金及附加 | | 12,573,555.57 | 11,749,797.28 |
| 销售费用 | | 23,360,545.32 | 27,444,431.26 |
| 管理费用 | | 81,651,272.42 | 85,337,374.96 |
| 研发费用 | | 47,167,061.28 | 46,081,269.68 |
| 财务费用 | | 46,034,350.80 | 31,555,362.56 |
| 其中: 利息费用 | | 23,479,027.20 | 25,136,532.21 |
| 利息收入 | | 7,141,086.68 | 3,308,531.86 |
| 加: 其他收益 | | 11,333,375.43 | 6,495,575.62 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | (六) | 41,810,650.25 | -6,853,472.48 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 603,189.43 | -1,474,984.16 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | 6,992,630.58 | 2,990,735.41 |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | | -1,531,234.41 | 846,121.32 |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | | -3,199,341.13 | -2,211,629.19 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | | 1,000.00 | |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 84,749,984.21 | 31,013,966.09 |
| 加: 营业外收入 | | 334,299.45 | 4,740,361.41 |
| 减: 营业外支出 | | 1,033,434.94 | 2,714,463.12 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 84,050,848.72 | 33,039,864.38 |
| 减: 所得税费用 | | 1,703,279.53 | 2,036,632.57 |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 82,347,569.19 | 31,003,231.81 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 82,347,569.19 | 31,003,231.81 |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 82,347,569.19 | 31,003,231.81 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州海鸥住宅工业股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| 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 | | 2,945,006,578.51 | 2,453,992,368.05 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 134,610,731.05 | 117,279,691.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五十四) | 76,819,183.25 | 41,934,395.23 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,156,436,492.81 | 2,613,206,454.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,054,519,881.03 | 1,709,316,722.91 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 549,368,674.93 | 462,160,502.18 |
| 支付的各项税费 | | 88,388,552.49 | 65,822,820.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五十四) | 371,377,486.20 | 251,758,896.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,063,654,594.65 | 2,489,058,942.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 92,781,898.16 | 124,147,511.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 55,520,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,177,620.07 | 5,787,460.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 55,718.80 | 383,632.56 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | (五十四) | 481,511,245.29 | 991,939,321.05 |
| 投资活动现金流入小计 | | 484,744,584.16 | 1,053,630,414.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 109,899,865.66 | 121,111,690.29 |
| 投资支付的现金 | | 17,068,272.97 | 1,225,000.00 |
| 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 | (五十五) | 128,176,496.57 | -3,957,699.83 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (五十四) | 430,034,563.67 | 909,923,699.79 |
| 投资活动现金流出小计 | | 685,179,198.87 | 1,028,302,690.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -200,434,614.71 | 25,327,723.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 18,350,621.34 | 34,807,263.45 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 4,589,424.54 | 13,684,047.45 |
| 取得借款收到的现金 | | 967,490,864.72 | 601,871,924.67 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 985,841,486.06 | 636,679,188.12 |
| 偿还债务支付的现金 | | 826,268,134.98 | 813,353,558.58 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 40,263,619.16 | 30,444,008.45 |
| 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 | (五十四) | 11,104,494.33 | 118,156,835.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 877,636,248.47 | 961,954,402.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 108,205,237.59 | -325,275,214.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -15,678,556.89 | -1,419,614.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -15,126,035.85 | -177,219,593.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 554,384,922.97 | 731,604,516.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 539,258,887.12 | 554,384,922.97 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州海鸥住宅工业股份有限公司
 母公司现金流量表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,311,462,180.76 | 1,366,594,455.00 |
| 收到的税费返还 | | 92,884,280.29 | 82,899,377.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 21,596,128.97 | 134,751,603.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,425,942,590.02 | 1,584,245,435.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,139,910,968.68 | 1,004,839,431.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 194,340,005.37 | 187,388,649.77 |
| 支付的各项税费 | | 14,241,391.93 | 16,258,124.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 84,707,034.29 | 90,890,917.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,433,199,400.27 | 1,299,377,122.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,256,810.25 | 284,868,313.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,367.02 | 55,520,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,653,991.46 | 1,105,890.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,766.91 | 3,452,665.87 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 110,000,000.00 | 61,539,321.05 |
| 投资活动现金流入小计 | | 111,658,125.39 | 121,617,877.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 19,518,436.29 | 30,104,413.73 |
| 投资支付的现金 | | 23,150,216.98 | 50,288,700.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 76,000,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 110,834,563.67 | 32,523,699.79 |
| 投资活动现金流出小计 | | 229,503,216.94 | 112,916,813.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -117,845,091.55 | 8,701,063.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 13,761,196.80 | 18,313,216.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 602,609,076.20 | 570,001,608.77 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 616,370,273.00 | 588,314,824.77 |
| 偿还债务支付的现金 | | 599,009,076.20 | 743,907,142.77 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 23,636,362.01 | 23,942,692.66 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 11,104,494.33 | 118,156,835.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 633,749,932.54 | 886,006,671.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -17,379,659.54 | -297,691,846.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,613,385.84 | -856,707.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -145,094,947.18 | -4,979,177.20 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 303,702,870.82 | 308,682,048.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 158,607,923.64 | 303,702,870.82 |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州海鸥住宅工业股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | | | 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 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 506,392,628.00 | | | | 606,671,878.20 | 103,863,589.74 | -28,111,066.64 | | 82,181,567.44 | | 545,498,149.16 | 1,608,769,566.42 | 106,973,103.64 | 1,715,742,670.06 |
| 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、本年初余额 | 506,392,628.00 | | | | 606,671,878.20 | 103,863,589.74 | -28,111,066.64 | | 82,181,567.44 | | 545,498,149.16 | 1,608,769,566.42 | 106,973,103.64 | 1,715,742,670.06 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 48,205,900.00 | | | | -38,679,074.88 | -11,977,759.11 | -13,381,444.27 | | 8,234,756.92 | | 143,964,933.67 | 160,322,830.55 | 168,722,174.70 | 329,045,005.25 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -13,381,444.27 | | | | 152,199,690.59 | 138,818,246.32 | 19,957,398.52 | 158,775,644.84 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 10,897,596.91 | 9,992,942.33 | | | | | | 904,654.58 | | 904,654.58 |
| 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 | | | | | 10,897,596.91 | | | | | | | 10,897,596.91 | | 10,897,596.91 |
| 4. 其他 | | | | | | 9,992,942.33 | | | | | | -9,992,942.33 | | -9,992,942.33 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 8,234,756.92 | | -8,234,756.92 | | 2,802,484.42 | 2,802,484.42 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,234,756.92 | | -8,234,756.92 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | 2,802,484.42 | 2,802,484.42 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 48,205,900.00 | | | | -49,574,220.00 | -1,368,320.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 48,740,400.00 | | | | -48,740,400.00 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | -534,500.00 | | | | -833,820.00 | -1,368,320.00 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -2,451.79 | -20,602,381.44 | | | | | | 20,599,929.65 | 145,962,291.76 | 166,562,221.41 |
| 四、本期期末余额 | 554,598,528.00 | | | | 567,992,803.32 | 91,885,830.63 | -41,492,510.91 | | 90,416,324.36 | | 689,463,082.83 | 1,769,092,396.97 | 275,695,278.34 | 2,044,787,675.31 |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州海鸥住宅工业股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | | 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 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 506,392,628.00 | | | | 609,787,970.98 | 606,710.10 | -23,406,391.89 | | 79,081,244.26 | | 417,708,201.29 | 1,588,956,942.54 | 74,164,446.04 | 1,663,121,388.58 |
| 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、本年年初余额 | 506,392,628.00 | | | | 609,787,970.98 | 606,710.10 | -23,406,391.89 | | 79,081,244.26 | | 417,708,201.29 | 1,588,956,942.54 | 74,164,446.04 | 1,663,121,388.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -3,116,092.78 | 103,256,879.64 | -4,704,674.75 | | 3,100,323.18 | | 127,789,947.87 | 19,812,623.88 | 32,808,657.60 | 52,621,281.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -4,704,674.75 | | | | 130,890,271.05 | 126,185,596.30 | 3,898,528.02 | 130,084,124.32 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 11,864,754.59 | 118,156,835.64 | | | | | | | 13,684,047.45 | -92,608,033.60 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 13,684,047.45 | 13,684,047.45 |
| 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 | | | | | 11,864,754.59 | | | | | | | 11,864,754.59 | | 11,864,754.59 |
| 4. 其他 | | | | | | 118,156,835.64 | | | | | | -118,156,835.64 | | -118,156,835.64 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,100,323.18 | | -3,100,323.18 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,100,323.18 | | -3,100,323.18 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | -14,980,847.37 | -14,899,956.00 | | | | | | -80,891.37 | 15,226,082.13 | 15,145,190.76 |
| 四、本期期末余额 | 506,392,628.00 | | | | 606,671,878.20 | 103,863,589.74 | -28,111,066.64 | | 82,181,567.44 | | 545,498,149.16 | 1,608,769,566.42 | 106,973,103.64 | 1,715,742,670.06 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州海鸥住宅工业股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 506,392,628.00 | | | | 644,021,931.31 | 103,863,589.74 | | | 82,181,567.44 | 204,464,315.34 | 1,333,196,852.35 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 506,392,628.00 | | | | 644,021,931.31 | 103,863,589.74 | | | 82,181,567.44 | 204,464,315.34 | 1,333,196,852.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 48,205,900.00 | | | | -38,679,074.88 | -11,977,759.11 | | | 8,234,756.92 | 74,112,812.27 | 103,852,153.42 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 82,347,569.19 | 82,347,569.19 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 10,897,596.91 | 9,992,942.33 | | | | | 904,654.58 |
| 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 | | | | | 10,897,596.91 | | | | | | 10,897,596.91 |
| 4. 其他 | | | | | | 9,992,942.33 | | | | | -9,992,942.33 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 8,234,756.92 | -8,234,756.92 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,234,756.92 | -8,234,756.92 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 48,205,900.00 | | | | -49,574,220.00 | -1,368,320.00 | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 48,740,400.00 | | | | -48,740,400.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | -534,500.00 | | | | -833,820.00 | -1,368,320.00 | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -2,451.79 | -20,602,381.44 | | | | | 20,599,929.65 |
| 四、本期期末余额 | 554,598,528.00 | | | | 605,342,856.43 | 91,885,830.63 | | | 90,416,324.36 | 278,577,127.61 | 1,437,049,005.77 |

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广州海鸥住宅工业股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 2020 年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 506,392,628.00 | | | | 647,138,024.09 | 606,710.10 | | | 79,081,244.26 | 176,561,406.71 | 1,408,566,592.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 506,392,628.00 | | | | 647,138,024.09 | 606,710.10 | | | 79,081,244.26 | 176,561,406.71 | 1,408,566,592.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -3,116,092.78 | 103,256,879.64 | | | 3,100,323.18 | 27,902,908.63 | -75,369,740.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 31,003,231.81 | 31,003,231.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 11,864,754.59 | 118,156,835.64 | | | | | -106,292,081.05 |
| 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 | | | | | 11,864,754.59 | | | | | | 11,864,754.59 |
| 4. 其他 | | | | | | 118,156,835.64 | | | | | -118,156,835.64 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,100,323.18 | -3,100,323.18 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,100,323.18 | -3,100,323.18 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | -14,980,847.37 | -14,899,956.00 | | | | | -80,891.37 |
| 四、本期期末余额 | 506,392,628.00 | | | | 644,021,931.31 | 103,863,589.74 | | | 82,181,567.44 | 204,464,315.34 | 1,333,196,852.35 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州海鸥住宅工业股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广州海鸥住宅工业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于1997年12月经番禺市对外经济贸易局以“番外经引[1997]455号”文,《关于合资经营番禺海鸥卫浴用品有限公司项目的批复》批准设立,注册资本为人民币1,000.00万元,其中海鸥集团以实物资产出资,占注册资本的65%,中馥投资有限公司(以下简称“中馥投资”)以现金美元出资,占注册资本的35%。于1997年12月31日获外经贸穗番合资证字[1997]0042号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准,于1998年1月8日在番禺市工商行政管理局登记注册,领取企合粤番总副字第001246号企业法人营业执照。上述实物出资经广州禺山审计师事务所审验后出具了“禺山所字(98)22号《验资报告》”;现金出资经广州禺山审计师事务所审验后出具了“禺山所字(98)99号《验资报告》”;

1998年9月,经董事会申请,番禺市对外经济贸易局以“番外经业[1998]313号”文《关于合资企业番禺海鸥卫浴用品有限公司申请增加投资及董事会人员变更的批复》批准,中馥投资以现金增资250.00万元,公司注册资本增加到1,250.00万元。1998年9月22日公司进行了工商变更登记。1999年3月31日,上述出资经广州禺山审计师事务所审验后出具了“禺山所字(99)23号《验资报告》”,增资后海鸥集团占注册资本的52.00%,中馥投资占注册资本的48.00%;

2000年3月,经董事会申请,番禺市对外经济贸易局以“番外经业[2000]100号”文《关于合资企业番禺海鸥卫浴用品有限公司申请第二次增资的批复》批准,合资各方以在公司1999年度经审计后的未分配利润750万元转增资本,增资后注册资本为2,000.00万元。2000年3月27日公司进行了注册资本的工商变更登记。2000年8月16日,上述增资经广州市德信会计师事务所审验后出具了“德信会验字(2000)288号《验资报告》”;

2001年4月,经董事会申请,广州市番禺区对外经济贸易局以“番外经业[2001]172号”文《关于合资企业番禺海鸥卫浴用品有限公司申请第三次增资的批复》批准,合资各方以在公司2000年度经审计后的未分配利润600.00万元转增资本,增资后注册资本为2,600万元。2001年4月29日公司进行了注册资本的工商变更登记,2001年8月22日,上述增资经广州市德信会计师事务所审验后出具了“德信会验字(2001)

316号《验资报告》”；

2002年3月，海鸥集团将其持有公司的52%的出资额全部转让给广州市创盛达水暖器材有限公司（以下简称“创盛达”），转让后创盛达占注册资本的52%，中馥投资占注册资本的48.00%；

2002年6月，经董事会申请，广州市番禺区对外贸易经济合作局以“番外经业[2002]270号”文《关于合资企业番禺海鸥卫浴用品有限公司申请变更股权转让、变更经营范围和增资的批复》批准了股权转让和增资事宜。创盛达与中馥投资签订股权转让协议，将其持有的公司4.00%股权无偿转让给中馥投资，转让后中馥投资占注册资本的52.00%，创盛达占注册资本的48.00%。各方以公司2001年度经审计后分配的股利作为出资增加公司注册资本，其中创盛达出资384万元，中馥投资出资416万元，增资后注册资本为3,400.00万元。2002年11月1日，上述增资经广州市德信会计师事务所审验后出具了“德信会验字（2002）331号《验资报告》”；

2002年11月，创盛达分别与裕进贸易及致顺贸易签署了《股权转让协议》，中馥投资与中盛集团签署了《股权转让协议》。创盛达将其持有的公司5.00%股权转让给裕进贸易，将其持有的公司3.00%股权转让给致顺贸易；中馥投资将其持有的公司10.00%的股权转让给中盛集团。经海鸥有限董事会申请，2002年12月18日广州市番禺区对外贸易经济合作局以“番外经业[2002]681号”文《关于合资企业番禺海鸥卫浴用品有限公司申请股权转让的批复》批准上述股权转让事宜。本次转让后，中馥投资、创盛达、中盛集团、裕进贸易、致顺贸易分别占公司注册资本的42.00%、40.00%、10.00%、5.00%、3.00%；

2003年6月，经董事会申请，中华人民共和国商务部以“商资二批[2003]209号”文《关于番禺海鸥卫浴用品有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复》批准，整体变更设立为股份公司。2003年7月14日深圳南方民和会计师事务所有限公司出具了“深南验字（2003）第080号《验资报告》”，注册资本为8,803.2309万元；

2004年7月，经董事会申请，中华人民共和国商务部以商资批[2004]1066号文《商务部关于同意广州海鸥用品股份有限公司增资的批复》，同意公司以2003年底的总股本为基数，向全体股东送红股实施利润分配，公司股份总数由88,032,309股，增加至132,048,464股，2004年9月10日，深圳南方民和会计师事务所有限公司出具了“深南验字（2004）第100号《验资报告》”；

2006年11月，经中国证券监督管理委员会证监会发行字[2006]107号文核准，向社会公众发行人民币普通股4,450万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币8.03元，变更后的注册资本为人民币176,548,464.00元，于2006年11月24日在深圳证券交易所上市交易，公司股份总数增加至176,548,464股；

2008年12月,经广东省对外贸易经济合作厅以“粤外经贸资字[2008]1520号”文《关于外商投资股份制企业广州海鸥卫浴用品股份有限公司增资的批复》同意公司增加注册资本人民币35,309,692.00元,按每10股转增2股的比例,以2007年度资本公积向全体股东转增股份总额35,309,692股,每股面值1元,变更后股份总数为211,858,156股;

2009年9月,经广州市对外贸易经济合作局以“穗外经贸资批[2009]530号”文《关于外商投资股份制企业广州海鸥卫浴用品股份有限公司增资的批复》同意公司增加注册资本人民币21,185,815.00元,按每10股转增1股的比例,以2008年度资本公积向全体股东转增股份总额21,185,815股,每股面值1元,变更后股份总数为233,043,971股;

2010年4月,经股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币46,608,794.00元,按每10股转增2股的比例,以2009年资本公积向全体股东转增股份总额46,608,794股,变更后股份总数为279,652,765股;

2011年4月,经股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币55,930,553.00元,按每10股转增2股的比例,以2010年资本公积向全体股东转增股份总额55,930,553股,变更后股份总数为335,583,318股;

2012年3月,经股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币33,558,331.00元,按每10股转增1股的比例,以2011年度资本公积向全体股东转增股份总额33,558,331股,变更后股份总数为369,141,649股;

2013年5月,经股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币36,914,164.00元,按每10股转增1股的比例,以2012年度资本公积向全体股东转增股份总额36,914,164股,变更后股份总数为406,055,813股;

2014年11月,经股东大会决议和修改后的章程规定,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1018号”《关于核准广州海鸥卫浴用品股份有限公司非公开发行股票的批复》,公司以非公开方式向3名特定投资者发行人民币普通股(A股)50,260,415股,每股面值1元,增加注册资本人民币50,260,415.00元,变更后股份总数为456,316,228股;

2017年11月,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]807号”《关于核准广州海鸥卫浴用品股份有限公司非公开发行股票的批复》,公司以非公开方式向特定投资者发行人民币普通股(A股)50,076,400股,每股面值1元,增加注册资本人民币50,076,400.00元,变更后股份总数为506,392,628股,本次非公开发行经瑞华会计师事务所审验并出具“瑞华验字[2017]48260008号《验资报告》”。

公司于2017年12月8日、2017年12月27日召开第五届董事会第二十次临时会议、

2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称及修订<公司章程>的议案》，同意公司将原中文名称“广州海鸥卫浴用品股份有限公司”变更为“广州海鸥住宅工业股份有限公司”，证券简称相应的由“海鸥卫浴”变更为“海鸥住工”。

2019年4月26日，本公司召开第六届董事会第六次临时会议，会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，同意确定2019年4月26日为授予日，向102名激励对象授予751.20万份股票期权与751.20万份限制性股票。本次股权激励实际向100名激励对象授予730.39万份股票期权与730.39万股限制性股票，限制性股票来源于公司从二级市场回购本公司股份。

公司于2020年5月28日回购注销11名激励对象已获授权但尚未解除限售的534,500股限制性股票，本次回购注销完成后公司股本总数由506,392,628股减少至505,858,128股。

经公司2019年度股东大会审议通过，公司2019年度分配方案以资本公积向全体股东每10股转增1股，分配方案实施后公司股本总数由505,858,128股增加至554,598,528股。

公司统一社会信用代码：914401017082149959。

2006年11月在深圳证券交易所上市。

所属行业为金属制品业。

截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数554,598,528.00股，注册资本为554,598,528.00元，注册地：广州市番禺区沙头街禺山西路363号。

本公司主要经营活动为：公司主要从事装配式整装卫浴空间内高档卫生洁具、陶瓷、浴缸、淋浴房、浴室柜、整体橱柜、瓷砖等全品类部品部件的研发、制造和服务，在智能家居领域主要进行智能门户、安防工程的持续布局。

本财务报表已经公司董事会于2021年4月9日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 简称 |
|-------------------|----------|
| 珠海爱迪生智能家居股份有限公司 | 珠海爱迪生 |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司 | 铂鸥 |
| 苏州海鸥有巢氏住宅科技股份有限公司 | 苏州海鸥有巢氏 |
| 海鸥（香港）住宅工业有限公司 | 海鸥（香港）住工 |
| 广东雅科波罗橱柜有限公司 | 雅科波罗 |

| 子公司名称 | 简称 |
|------------------|---------|
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司 | 承鸥 |
| 海鸥冠军有限公司 | 海鸥冠军 |
| 浙江海鸥有巢氏整体卫浴有限公司 | 浙江海鸥有巢氏 |
| 重庆国之四维卫浴有限公司 | 四维卫浴 |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司 | 北鸥 |
| 上海齐海电子商务服务股份有限公司 | 齐海电商 |
| 海鸥卫浴（美国）有限公司 | 海鸥美国 |
| 湖北荆鸥卫浴用品有限公司 | 荆鸥 |
| 上海谷变贸易合伙企业（有限合伙） | 谷变贸易 |
| 珠海班尼戈节能科技有限公司 | 珠海班尼戈 |
| 杭州四维雅鼎卫浴有限公司 | 杭州四维雅鼎 |

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的相关规定编制。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020

年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收

入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续

计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的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。

(七) 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。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,详见本附注“五、(十)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

公司发生金融资产转移时，满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货领用和发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 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，是指对被投资单位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。本公司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）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;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,确认为金融资产,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,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关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地计量。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够

可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|-------------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00-30.00 | 0-5 | 3.17-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 7.00-10.00 | 0-5 | 8.00-13.57 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5.00-10.00 | 0-5 | 10.00-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5.00-10.00 | 0-5 | 10.00-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 2.00-10.00 | 0-5 | 10.00-50.00 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，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。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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以支付现金、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购建或者生产活动已经开始。

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的各部分分别完工，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借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。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计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在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，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、材料费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

预计受益期间。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

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。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。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：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；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。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待

期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
 - (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
 - (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
 - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公

司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司收入确认的具体政策：

主要客户必须签订销售合同，所有销售根据实际订单向客户发出商品。国内销售为产品出库后，经客户收货确认，向其开具销售发票确认收入；出口销售按照依据出库单、货运单据、出口报关单等开具出口发票确认销售收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

主要客户必须签订销售合同，所有销售根据实际订单向客户发出商品。国内销售为产品出库后，经客户收货确认，向其开具销售发票确认收入；出口销售按照依据出库单、货运单据、出口报关单等开具出口发票确认销售收入。

(二十八) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定

不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，按照实收金额予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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) 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，确认为租赁相关收入。公司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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，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。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，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。公司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。

(三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 | |
|---|-------|----------|-------------------------|-------------|
| | | | 合并 | 母公司 |
| 将与保证金相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，将与安装相关的已结算未完工、与销售货物相关的预收款项重分类至合同负债。 | 董事会批准 | 应收账款 | -2,321,572.49 | |
| | | 合同资产 | 2,321,572.49 | |
| | | 合同负债 | 16,106,802.76 | 116,563.98 |
| | | 其他流动负债 | 1,946,111.59 | 11,548.60 |
| | | 预收款项 | -18,052,914.35 | -128,112.58 |

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如

下（增加/（减少））：

| 受影响的资产负债表项目 | 对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额 | |
|-------------|---------------------------|-------------|
| | 合并 | 母公司 |
| 合同资产 | 5,804,213.99 | |
| 应收账款 | -5,804,213.99 | |
| 合同负债 | 42,854,633.27 | 708,859.85 |
| 其他流动负债 | 4,497,454.63 | 10,002.20 |
| 预收款项 | -47,352,087.90 | -718,862.05 |

2、重要会计估计变更

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 结合公司境外业务情况，变更固定资产折旧年限及残值率 | 董事会 | 2020 年 06 月 01 日 | 经第六届董事会第四次会议审议通过 |

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|--------|----------------|----------------|---------------|------|---------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 565,157,647.65 | 565,157,647.65 | | | |
| 应收票据 | 114,591,378.40 | 114,591,378.40 | | | |
| 应收账款 | 591,716,386.65 | 589,394,814.16 | -2,321,572.49 | | -2,321,572.49 |
| 预付款项 | 38,736,409.53 | 38,736,409.53 | | | |
| 其他应收款 | 14,728,828.61 | 14,728,828.61 | | | |
| 存货 | 584,551,460.26 | 584,551,460.26 | | | |
| 合同资产 | | 2,321,572.49 | 2,321,572.49 | | 2,321,572.49 |
| 其他流动资产 | 86,981,076.86 | 86,981,076.86 | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新 计量 | 合计 |
| 流动资产合计 | 1,996,463,187.96 | 1,996,463,187.96 | | | |
| 长期股权投资 | 77,518,407.90 | 77,518,407.90 | | | |
| 其他权益工具 投资 | 51,995,889.73 | 51,995,889.73 | | | |
| 固定资产 | 566,405,115.10 | 566,405,115.10 | | | |
| 在建工程 | 75,720,295.95 | 75,720,295.95 | | | |
| 无形资产 | 145,651,475.36 | 145,651,475.36 | | | |
| 商誉 | 5,857,332.79 | 5,857,332.79 | | | |
| 长期待摊费用 | 65,968,124.89 | 65,968,124.89 | | | |
| 递延所得税资 产 | 20,142,994.10 | 20,142,994.10 | | | |
| 其他非流动资 产 | 16,638,496.88 | 16,638,496.88 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,025,898,132.70 | 1,025,898,132.70 | | | |
| 资产总计 | 3,022,361,320.66 | 3,022,361,320.66 | | | |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 354,587,262.65 | 354,587,262.65 | | | |
| 交易性金融负债 | 244,653.94 | 244,653.94 | | | |
| 应付票据 | 14,617,633.01 | 14,617,633.01 | | | |
| 应付账款 | 456,764,245.58 | 456,764,245.58 | | | |
| 预收款项 | 18,052,914.35 | | -18,052,914.35 | | -18,052,914.35 |
| 应付职工薪酬 | 41,156,287.19 | 41,156,287.19 | | | |
| 应交税费 | 8,852,706.24 | 8,852,706.24 | | | |
| 其他应付款 | 72,311,275.99 | 72,311,275.99 | | | |
| 合同负债 | | 16,106,802.76 | 16,106,802.76 | | 16,106,802.76 |
| 其他流动负债 | | 1,946,111.59 | 1,946,111.59 | | 1,946,111.59 |
| 一年内到期的非 流动负债 | 28,794,000.00 | 28,794,000.00 | | | |
| 流动负债合计 | 995,380,978.95 | 995,380,978.95 | | | |
| 长期借款 | 280,380,502.91 | 280,380,502.91 | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 递延收益 | 30,857,168.74 | 30,857,168.74 | | | |
| 非流动负债合计 | 311,237,671.65 | 311,237,671.65 | | | |
| 负债合计 | 1,306,618,650.60 | 1,306,618,650.60 | | | |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 506,392,628.00 | 506,392,628.00 | | | |
| 资本公积 | 606,671,878.20 | 606,671,878.20 | | | |
| 减：库存股 | 103,863,589.74 | 103,863,589.74 | | | |
| 其他综合收益 | -28,111,066.64 | -28,111,066.64 | | | |
| 盈余公积 | 82,181,567.44 | 82,181,567.44 | | | |
| 未分配利润 | 545,498,149.16 | 545,498,149.16 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,608,769,566.42 | 1,608,769,566.42 | | | |
| 少数股东权益 | 106,973,103.64 | 106,973,103.64 | | | |
| 所有者权益合计 | 1,715,742,670.06 | 1,715,742,670.06 | | | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,022,361,320.66 | 3,022,361,320.66 | | | |

母公司资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------|----------------|----------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 306,642,480.03 | 306,642,480.03 | | | |
| 应收票据 | 14,868,471.77 | 14,868,471.77 | | | |
| 应收账款 | 322,341,418.56 | 322,341,418.56 | | | |
| 预付款项 | 3,192,790.74 | 3,192,790.74 | | | |
| 其他应收款 | 134,231,059.86 | 134,231,059.86 | | | |
| 存货 | 140,998,687.10 | 140,998,687.10 | | | |
| 合同资产 | | | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------|------|-------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 其他流动资产 | 9,680,734.10 | 9,680,734.10 | | | |
| 流动资产合计 | 931,955,642.16 | 931,955,642.16 | | | |
| 长期股权投资 | 1,012,017,858.88 | 1,012,017,858.88 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | | |
| 固定资产 | 323,097,206.61 | 323,097,206.61 | | | |
| 在建工程 | 9,501,715.66 | 9,501,715.66 | | | |
| 无形资产 | 59,036,034.85 | 59,036,034.85 | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | 14,177,372.26 | 14,177,372.26 | | | |
| 递延所得税资产 | 2,546,559.43 | 2,546,559.43 | | | |
| 其他非流动资产 | 3,504,020.81 | 3,504,020.81 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,423,880,768.50 | 1,423,880,768.50 | | | |
| 资产总计 | 2,355,836,410.66 | 2,355,836,410.66 | | | |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 262,000,000.00 | 262,000,000.00 | | | |
| 交易性金融负债 | 244,653.94 | 244,653.94 | | | |
| 应付票据 | 9,757,488.76 | 9,757,488.76 | | | |
| 应付账款 | 222,980,136.87 | 222,980,136.87 | | | |
| 预收款项 | 128,112.58 | | -128,112.58 | | -128,112.58 |
| 应付职工薪酬 | 13,571,892.70 | 13,571,892.70 | | | |
| 应交税费 | 854,349.54 | 854,349.54 | | | |
| 其他应付款 | 204,939,142.07 | 204,939,142.07 | | | |
| 合同负债 | | 116,563.98 | 116,563.98 | | 116,563.98 |
| 其他流动负债 | | 11,548.60 | 11,548.60 | | 11,548.60 |
| 一年内到期的非流动负债 | 26,400,000.00 | 26,400,000.00 | | | |
| 流动负债合计 | 740,875,776.46 | 740,875,776.46 | | | |
| 长期借款 | 279,200,000.00 | 279,200,000.00 | | | |
| 递延收益 | 2,563,781.85 | 2,563,781.85 | | | |
| 非流动负债合计 | 281,763,781.85 | 281,763,781.85 | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------------------|------------------|------------------|-----|------|----|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 负债合计 | 1,022,639,558.31 | 1,022,639,558.31 | | | |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 506,392,628.00 | 506,392,628.00 | | | |
| 资本公积 | 644,021,931.31 | 644,021,931.31 | | | |
| 减：库存股 | 103,863,589.74 | 103,863,589.74 | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 盈余公积 | 82,181,567.44 | 82,181,567.44 | | | |
| 未分配利润 | 204,464,315.34 | 204,464,315.34 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | | | | |
| 少数股东权益 | | | | | |
| 所有者权益合计 | 1,333,196,852.35 | 1,333,196,852.35 | | | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,355,836,410.66 | 2,355,836,410.66 | | | |

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率（%） |
|---------|---|-----------------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13.00、6.00 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7.00、5.00 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3.00 |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2.00 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15.00、16.50、25.00， 详见下表。 |

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(%) |
|-------------------|-----------------|
| 广州海鸥住宅工业股份有限公司 | 15.00 |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司 | 25.00 |
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司 | 15.00 |
| 海鸥卫浴(美国)有限公司 | 联邦税、州税 |
| 苏州海鸥有巢氏住宅科技股份有限公司 | 25.00 |
| 海鸥(香港)住宅工业有限公司 | 适用香港地区利得税 16.50 |
| 重庆国之四维卫浴有限公司 | 15.00 |
| 珠海爱迪生智能家居股份有限公司 | 15.00 |
| 珠海班尼戈节能科技有限公司 | 25.00 |
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司 | 15.00 |
| 湖北荆鸥卫浴用品有限公司 | 25.00 |
| 海鸥冠军有限公司 | 25.00 |
| 上海齐海电子商务服务股份有限公司 | 25.00 |
| 浙江海鸥有巢氏整体卫浴有限公司 | 25.00 |
| 上海谷变贸易合伙企业(有限合伙) | 25.00 |
| 杭州四维雅鼎卫浴有限公司 | 25.00 |
| 广东雅科波罗橱柜有限公司 | 15.00 |

说明:

- 1、本公司与珠海分公司分别在其所在地缴纳流转税。本公司与珠海分公司企业所得税根据国税发〔2008〕28号文《汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的规定，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”。
- 2、本公司之子公司海鸥(香港)住宅工业有限公司于香港注册，利得税税率为16.50%。
- 3、本公司根据财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》于2019年4月1日起，原适用16.00%税率且出口退税率为16.00%的出口货物劳务，出口退税率调整为13.00%；原适用10.00%税率且出口退税率为10.00%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为9.00%。

(二) 税收优惠

- 1、本公司于2017年进行高新技术企业认定申请，2017年12月9日由广东省高企认定机构办公室通过认定。2018年2月2日由国家火炬中心备案通过，证书编号GR201744004269，有效期三年，根据广州市国家税务局穗国税函[2008]301号“关于贯彻落实高新技术企业及农林牧渔项目所得税税收优惠政策的通知”的相关规定，本公司于2017年至2019年执行15.00%企业所得税优惠税率。2020年公司已重新申请高新技术企业，并于2021年1月15日正式通过全国高新技术企业认定管理工作

领导小组办公室备案，证书编号 GR202044000823。

2、本公司之子公司承鸥根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，被认定为广东省2019年高新技术企业，本公司于2019年至2021年执行15.00%企业所得税优惠税率。

3、本公司之子公司四维卫浴根据重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202051100345，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年至2022年。根据相关规定，四维卫浴在有效期内享受高新技术企业所得税优惠政策，执行15.00%企业所得税优惠税率。

4、本公司之子公司珠海爱迪生根据《广东省科学技术厅广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于公布广东省2018年高新技术企业名单的通知》（粤科高字[2019]101号）文被认定为高新技术企业，获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201844004553，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，珠海爱迪生2018至2020年的企业所得税减按15.00%计缴。

5、本公司之子公司北鸥根据黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202023000053，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年至2022年。根据相关规定，北鸥在有效期内享受高新技术企业所得税优惠政策，执行15.00%企业所得税优惠税率。

6、本公司之子公司雅科波罗于2019年4月25日粤科高字〔2019〕101号通过高新技术企业认定，证书编号 GR201844007836，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年至2020年。根据相关规定，雅科波罗在有效期内享受高新技术企业所得税优惠政策，于2018年至2020年度执行15.00%企业所得税优惠税率。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 523,779.72 | 204,923.55 |
| 银行存款 | 538,406,037.59 | 552,413,037.94 |
| 其他货币资金 | 21,206,358.12 | 12,539,686.16 |
| 合计 | 560,136,175.43 | 565,157,647.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 185,676,898.68 | 59,722,917.62 |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 8,849,466.31 | 3,854,497.71 |
| 保函保证金及利息 | 4,577,589.66 | 4,795,115.52 |
| 信用证保证金 | 3,002,839.65 | 123,111.45 |
| 其他 | 4,447,392.69 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 20,877,288.31 | 10,772,724.68 |

说明：受限货币资金-其他系本公司之子公司承鸥合同争议冻结资金 3,646,927.69 元，本公司之子公司北鸥远期结售汇保证金 800,465.00 元。

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------------------|--------------|--------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 9,367,943.50 | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | 9,367,943.50 | |
| 其他 | | |
| 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 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 9,367,943.50 | |

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行 承兑 汇票 | 21,963,132.63 | | 21,963,132.63 | 28,206,499.80 | | 28,206,499.80 |
| 商业 承兑 汇票 | 261,407,845.90 | 7,794,235.38 | 253,613,610.52 | 89,056,575.88 | 2,671,697.28 | 86,384,878.60 |
| 合计 | 283,370,978.53 | 7,794,235.38 | 275,576,743.15 | 117,263,075.68 | 2,671,697.28 | 114,591,378.40 |

说明：本期商业承兑汇票计提坏账准备 5,143,459.67 元，转回坏账准备金额 20,921.57 元。

2、 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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑汇票 | | 14,936,512.05 |
| 商业承兑汇票 | | 94,197,893.80 |
| 合计 | | 109,134,405.85 |

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 934,554,572.89 | 606,371,884.69 |
| 1 至 2 年 | 5,243,417.23 | 3,975,795.81 |
| 2 至 3 年 | 1,516,324.84 | 748,939.00 |
| 3 年以上 | 5,574,050.36 | 5,940,410.62 |
| 小计 | 946,888,365.32 | 617,037,030.12 |
| 减：坏账准备 | 38,535,330.34 | 25,320,643.47 |
| 合计 | 908,353,034.98 | 591,716,386.65 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,961,014.53 | 0.52 | 4,961,014.53 | 100.00 | | | 4,961,014.53 | 0.80 | 4,961,014.53 | 100.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,961,014.53 | 0.52 | 4,961,014.53 | 100.00 | | | 4,961,014.53 | 0.80 | 4,961,014.53 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 941,927,350.79 | 99.48 | 33,574,315.81 | 3.56 | 908,353,034.98 | 612,076,015.59 | 99.20 | 20,359,628.94 | 3.33 | 591,716,386.65 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 941,927,350.79 | 99.48 | 33,574,315.81 | 3.56 | 908,353,034.98 | 612,076,015.59 | 99.20 | 20,359,628.94 | 3.33 | 591,716,386.65 |
| 合计 | 946,888,365.32 | 100.00 | 38,535,330.34 | | 908,353,034.98 | 617,037,030.12 | 100.00 | 25,320,643.47 | | 591,716,386.65 |

按单项计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 武汉源茂和电子商务有限公司 | 2,186,852.95 | 2,186,852.95 | 100.00 | 判决胜诉后迟迟未得到执行 |
| 江苏优维特网络科技有限公司 | 900,289.58 | 900,289.58 | 100.00 | 期限过长预计回收可能性低 |
| 成都泰和四维陶瓷有限公司 | 1,873,872.00 | 1,873,872.00 | 100.00 | 期限过长预计回收可能性低 |
| 合计 | 4,961,014.53 | 4,961,014.53 | | |

按组合计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 941,927,350.79 | 33,574,315.81 | 3.56 |
| 合计 | 941,927,350.79 | 33,574,315.81 | |

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 25,320,643.47 | 25,248,842.26 | 15,448,960.31 | 3,592,237.53 | 1,310,613.67 | 2,740,378.97 | 38,535,330.34 |
| 合计 | 25,320,643.47 | 25,248,842.26 | 15,448,960.31 | 3,592,237.53 | 1,310,613.67 | 2,740,378.97 | 38,535,330.34 |

说明: 其他变动主要包含海鸥(香港)住工的汇率变动导致应收账款坏账准备减少 571,175.98 元和并购导致应收账款坏账准备增加 3,239,753.74 元, 应收账款与合同资产重分类导致应收账款坏账准备增加 71,801.21 元

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 87,769,074.18 | 9.27 | 2,633,072.23 |
| 第二名 | 79,401,096.02 | 8.39 | 2,382,032.88 |
| 第三名 | 65,302,858.23 | 6.90 | 1,959,085.75 |
| 第四名 | 63,406,924.71 | 6.70 | 1,902,207.74 |
| 第五名 | 38,884,491.21 | 4.11 | 1,166,534.74 |
| 合计 | 334,764,444.35 | 35.37 | 10,042,933.34 |

4、因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 项目 | 终止确认金额 | 金融资产转移的方式 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------------|----------------|-----------|---------------|
| 转让台新国际商业银行应收账款 | 179,194,032.01 | 不附追索权的方式 | 371,643.92 |
| 转让保理公司应收账款 | 103,726,130.91 | 不附追索权的方式 | 5,951,066.72 |
| 合计 | 282,920,162.92 | | 6,322,710.64 |

说明：

- 2020年，本公司之子公司海鸥（香港）住宅工业有限公司与台新国际商业银行以不附追索权的方式转让应收账款合计为25,971,655.17美元（2019年为24,940,109.66美元），发生保理费用及支付利息合计53,864.56美元（2019年为111,405.12美元）。截至2020年12月31日，未到还款期应收账款金额为6,477,547.96美元。
- 本公司之孙公司广东有巢氏集成住宅科技有限公司与深圳市前海一方商业保理有限公司、深圳市融迅商业保理有限公司以不附追索权的方式转让应收账款合计为56,516,046.56元，利息合计308,545.84元。截至2020年12月31日，未到还款期应收账款金额为2,484,163.56元。
- 本公司之孙公司青岛海鸥福润达家居集成有限公司与重庆龙湖企业拓展有限公司、旭辉集团股份有限公司、万科企业股份有限公司以不附追索权的方式转让应收账款合计为12,238,571.31元人民币（2019年为11,792,812.00元人民币），利息合计为919,272.51元人民币（2019年利息合计为631,909.10元）。截止至2020年12月31日，未到还款期的应收账款金额为4,334,918.72元人民币。
- 本公司之孙公司苏州有巢氏家居有限公司与沈阳万科房地产开发有限公司、深圳

前海联易融商业保险有限公司、沈阳万科泽运房地产开发有限公司以不附追索权的方式转让应收账款合计为 2,071,513.04 元人民币（2019 年无应收账款保理业务），利息合计为 106,067.25 元人民币。截止至 2020 年 12 月 31 日，转让的应收账款已全部到期。

5、本公司子公司雅科波罗与浙江和乐融资租赁有限公司（以下简称“浙江和乐”）以不附追索权的方式转让应收账款合计为 32,900,000.00 元人民币，利息合计 4,617,181.12 元人民币。截至 2020 年 12 月 31 日，转让的应收账款已全部到期。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 58,567,216.59 | 90.85 | 34,447,602.52 | 88.92 |
| 1 至 2 年 | 3,426,424.27 | 5.31 | 3,484,952.04 | 9.00 |
| 2 至 3 年 | 2,114,676.52 | 3.28 | 580,734.46 | 1.50 |
| 3 年以上 | 359,104.56 | 0.56 | 223,120.51 | 0.58 |
| 合计 | 64,467,421.94 | 100.00 | 38,736,409.53 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 3,640,000.00 | 5.65 |
| 第二名 | 2,503,847.57 | 3.88 |
| 第三名 | 2,318,657.56 | 3.60 |
| 第四名 | 1,798,594.95 | 2.79 |
| 第五名 | 1,552,329.84 | 2.41 |
| 合计 | 11,813,429.92 | 18.33 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 31,732,124.14 | 14,728,828.61 |
| 合计 | 31,732,124.14 | 14,728,828.61 |

其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 31,337,333.31 | 14,438,880.54 |
| 1 至 2 年 | 1,121,641.05 | 780,779.54 |
| 2 至 3 年 | 714,228.11 | 130,117.29 |
| 3 年以上 | 734,589.97 | 364,244.92 |
| 小计 | 33,907,792.44 | 15,714,022.29 |
| 减：坏账准备 | 2,175,668.30 | 985,193.68 |
| 合计 | 31,732,124.14 | 14,728,828.61 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 27,582.56 | 0.08 | 27,582.56 | 100.00 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备 | 27,582.56 | 0.08 | 27,582.56 | 100.00 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 33,880,209.88 | 99.92 | 2,148,085.74 | 6.34 | 31,732,124.14 | 15,714,022.29 | 100.00 | 985,193.68 | 6.27 | 14,728,828.61 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 33,322,449.70 | 98.28 | 2,148,085.74 | 6.45 | 31,174,363.96 | 14,599,614.90 | 92.91 | 985,193.68 | 6.75 | 13,614,421.22 |
| 无风险组合 | 557,760.18 | 1.64 | | | 557,760.18 | 1,114,407.39 | 7.09 | | | 1,114,407.39 |
| 合计 | 33,907,792.44 | 100.00 | 2,175,668.30 | | 31,732,124.14 | 15,714,022.29 | 100.00 | 985,193.68 | | 14,728,828.61 |

按单项计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|-----------|-----------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 广东科筑建设管 理有限公司 | 27,582.56 | 27,582.56 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 27,582.56 | 27,582.56 | | |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------------------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款 | 33,322,449.70 | 2,148,085.74 | 6.45 |
| 无风险组合 | 557,760.18 | | |
| 合计 | 33,880,209.88 | 2,148,085.74 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预 期信用损失 | 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值) | 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 985,193.68 | | | 985,193.68 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,430,874.64 | | 27,582.56 | 1,458,457.20 |
| 本期转回 | 756,376.79 | | | 756,376.79 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 488,394.21 | | | 488,394.21 |
| 期末余额 | 2,148,085.74 | | 27,582.56 | 2,175,668.30 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|--------------|------------|-------|------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 985,193.68 | 1,458,457.20 | 756,376.79 | | 488,394.21 | 2,175,668.30 |
| 合计 | 985,193.68 | 1,458,457.20 | 756,376.79 | | 488,394.21 | 2,175,668.30 |

说明：其他变动为海鸥美国汇率变动导致坏账准备减少 812.34 元和并购导致的坏账准备增加 489,206.55 元。

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 中国银行暂扣海关税费 | 33,587.46 | 1,020,057.91 |
| 其他往来 | 33,874,204.98 | 14,693,964.38 |
| 合计 | 33,907,792.44 | 15,714,022.29 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 深圳市金銜投资中心(有限合伙) | 往来款 | 4,850,921.51 | 1 年以内 | 14.31 | 145,527.65 |
| 广东科筑建设管理有限公司 | 往来款 | 3,261,530.24 | 1 年以内 | 9.62 | 124,600.99 |
| 青岛六和食品有限公司 | 租金抵扣款 | 600,000.00 | 1-2 年 | 1.77 | 120,000.00 |
| 广东天任车料有限公司 | 厂房押金 | 457,500.00 | 3-4 年 | 1.35 | 457,500.00 |
| 青岛海信日立空调系统有限公司 | 保证金 | 280,000.00 | 1 年以内 | 0.83 | |
| 合计 | | 9,449,951.75 | | 27.88 | 847,628.64 |

(七) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 404,581,419.25 | 14,700,747.98 | 389,880,671.27 | 249,175,124.26 | 8,931,834.10 | 240,243,290.16 |
| 在产品 | 165,497,356.34 | 6,898,560.68 | 158,598,795.66 | 104,997,738.52 | 3,078,195.54 | 101,919,542.98 |
| 发出商品 | 50,099,201.65 | 1,258,373.74 | 48,840,827.91 | 53,528,191.97 | 1,458,195.55 | 52,069,996.42 |
| 库存商品 | 346,803,207.46 | 13,209,996.24 | 333,593,211.22 | 203,875,228.07 | 13,556,597.37 | 190,318,630.70 |
| 合计 | 966,981,184.70 | 36,067,678.64 | 930,913,506.06 | 611,576,282.82 | 27,024,822.56 | 584,551,460.26 |

说明：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司大同奈以账面原值越南盾 379,329,182,050.00 元(折合人民币 107,198,439.50 元)，账面净值越南盾 377,588,559,490.00 元(折合人民币 106,706,539.50 元)的存货，账面原值越南盾 65,729,610,919.00 元(折合人民币 18,575,190.24 元)，账面净值越南盾 36,287,733,496.00 元(折合人民币 10,254,914.70 元)的房屋建筑及账面原值越南盾 353,237,642,681.00 元(折合人民币 99,824,968.60 元)，账面净值越南盾 7,616,575,995.00 元(折合人民币 2,155,444.63 元)的机器设备，共同作为短期借款越南盾 210,856,810,512.00 元(折合人民币 59,588,141.69 元)的抵押物。

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 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 | 8,931,834.10 | 8,931,834.10 | 7,169,565.90 | 77,970.37 | 1,478,622.39 | | 14,700,747.98 |
| 在产品 | 3,078,195.54 | 3,078,195.54 | 3,478,282.11 | 1,242,838.76 | 900,755.73 | | 6,898,560.68 |
| 发出商品 | 1,458,195.55 | 1,458,195.55 | 438,202.50 | | 638,024.31 | | 1,258,373.74 |
| 库存商品 | 13,556,597.37 | 13,556,597.37 | 10,261,661.83 | 7,048,816.80 | 17,657,079.76 | | 13,209,996.24 |
| 合计 | 27,024,822.56 | 27,024,822.56 | 21,347,712.34 | 8,369,625.93 | 20,674,482.19 | | 36,067,678.64 |

说明：本期其他是并购导致存货跌价准备增加 8,369,625.93 元。

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金组合 | 6,191,359.72 | 387,145.73 | 5,804,213.99 |
| 合计 | 6,191,359.72 | 387,145.73 | 5,804,213.99 |

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|---------------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提 减值准备 | | | | | |
| 按组合计提 减值准备 | 6,191,359.72 | 100.00 | 387,145.73 | 6.25 | 5,804,213.99 |
| 其中： | | | | | |
| 按信用风险 特征组合计 提坏账准备 合同资产 | 6,191,359.72 | 100.00 | 387,145.73 | 6.25 | 5,804,213.99 |
| 合计 | 6,191,359.72 | 100.00 | 387,145.73 | | 5,804,213.99 |

按组合计提减值准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------------------|--------------|------------|----------|
| | 合同资产 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备合 同资产 | 6,191,359.72 | 387,145.73 | 6.25 |
| 合计 | 6,191,359.72 | 387,145.73 | |

3、 本期合同资产计提减值准备情况

| 项目 | 年初余额 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 期末余额 |
|---------------------|------|------------|------|---------|------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备合同资产 | | 387,145.73 | | | 387,145.73 |
| 合计 | | 387,145.73 | | | 387,145.73 |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 9,700,000.00 | 62,000,000.00 |
| 待抵扣增值税进项税 | 38,010,510.39 | 23,831,563.54 |
| 预缴所得税重分类 | 984,862.38 | 809,519.23 |
| 其他 | 4,318,509.79 | 339,994.09 |
| 合计 | 53,013,882.56 | 86,981,076.86 |

(十) 长期股权投资

| 被投资单位 | 上年年末 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 | | |
| 1. 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江集致装饰科技股 份有限公司 | 28,354,492.76 | | | -384,612.31 | | | | | | 27,969,880.45 | |
| 浙江建工装饰集成科 技有限公司 | | 13,200,000.00 | | | | | | | | 13,200,000.00 | |
| 小计 | 28,354,492.76 | 13,200,000.00 | | -384,612.31 | | | | | | 41,169,880.45 | |
| 2. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江西鸥迪铜业有限公 司 | 17,473,925.87 | | | 1,330,412.43 | | | | | | 18,804,338.30 | |
| 珠海盛鸥工业节能科 技有限公司 | 1,053,957.85 | | | -241,669.02 | | | | | | 812,288.83 | |
| 上海饮水嘉丁投资合 伙企业（有限合伙） | 26,783,109.58 | | | 4,692.28 | | | | | | 26,787,801.86 | |
| 上海饮水家投资管理 有限公司 | 467,559.89 | | | -142,976.86 | | | | | | 324,583.03 | |
| 衢州贝喜欧智能卫浴 有限公司 | 3,385,361.95 | 3,675,000.00 | | -356,068.79 | | | | | | 6,704,293.16 | |
| 小计 | 49,163,915.14 | 3,675,000.00 | | 594,390.04 | | | | | | 53,433,305.18 | |
| 合计 | 77,518,407.90 | 16,875,000.00 | | 209,777.73 | | | | | | 94,603,185.63 | |

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 齐屹科技（开曼）有限公司 | 43,888,582.41 | 51,995,889.73 |
| 合计 | 43,888,582.41 | 51,995,889.73 |

2、 非交易性权益工具投资的情况

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|------------|------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 齐屹科技（开曼）有限公司 | 410,239.90 | | 50,565,463.56 | | 战略合作交叉持股 | |

说明：本公司参股公司齐屹科技（开曼）有限公司（以下简称“齐屹科技”）于 2018 年 7 月 12 日在香港联合交易所有限公司挂牌上市，股份代码：1739；本公司其他权益工具投资由成本计量转为按公允价值计量。截至 2020 年 12 月 31 日，齐屹科技香港联交所收盘价 2.30 港币，公司通过全资子公司海鸥（香港）住工持有齐屹科技 22,673,470 股，占齐屹科技总股本的 1.93%，公司所持股份折合人民币为 43,888,582.41 元。

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 642,403,807.19 | 566,405,115.10 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 642,403,807.19 | 566,405,115.10 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 466,606,503.08 | 721,734,952.48 | 22,468,029.04 | 8,768,296.57 | 59,218,342.42 | 1,278,796,123.59 |
| (2) 本期增加金额 | 121,790,215.03 | 403,729,108.77 | 8,462,473.88 | 10,127,686.33 | 25,019,360.09 | 569,128,844.10 |
| —购置 | | 52,030,177.71 | 7,090,553.33 | 488,065.58 | 3,648,027.54 | 63,256,824.16 |
| —在建工程转入 | | 3,781,516.04 | 1,069,820.50 | 15,929.20 | 141,641.61 | 5,008,907.35 |
| —企业合并增加 | 121,790,215.03 | 347,917,415.02 | 302,100.05 | 9,623,691.55 | 21,229,690.94 | 500,863,112.59 |
| (3) 本期减少金额 | | 38,562,977.48 | 5,060,146.37 | 1,697,535.48 | 3,623,928.76 | 48,944,588.09 |
| —处置或报废 | | 38,562,977.48 | 5,060,146.37 | 1,697,535.48 | 3,623,928.76 | 48,944,588.09 |
| (4) 期末余额 | 588,396,718.11 | 1,086,901,083.77 | 25,870,356.55 | 17,198,447.42 | 80,613,773.75 | 1,798,980,379.60 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 189,747,565.63 | 446,692,729.86 | 17,615,315.13 | 6,154,589.17 | 45,955,513.09 | 706,165,712.88 |
| (2) 本期增加金额 | 69,938,183.78 | 365,093,126.15 | 8,470,975.77 | 9,133,215.48 | 23,662,927.72 | 476,298,428.90 |
| —计提 | 16,181,724.87 | 43,682,372.39 | 8,265,345.73 | 527,188.46 | 3,978,886.41 | 72,635,517.86 |
| —企业合并增加 | 53,756,458.91 | 321,410,753.76 | 205,630.04 | 8,606,027.02 | 19,684,041.31 | 403,662,911.04 |
| (3) 本期减少金额 | | 24,229,556.20 | 2,956,888.62 | 1,623,411.32 | 3,299,463.30 | 32,109,319.44 |
| —处置或报废 | | 24,229,556.20 | 2,956,888.62 | 1,623,411.32 | 3,299,463.30 | 32,109,319.44 |
| (4) 期末余额 | 259,685,749.41 | 787,556,299.81 | 23,129,402.28 | 13,664,393.33 | 66,318,977.51 | 1,150,354,822.34 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | 6,225,295.61 | | | | 6,225,295.61 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 本期增加金额 | | | | | | |
| —计提 | | | | | | |
| —企业合并增加 | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | 3,545.54 | | | | 3,545.54 |
| —处置或报废 | | 3,545.54 | | | | 3,545.54 |
| (4) 期末余额 | | 6,221,750.07 | | | | 6,221,750.07 |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 328,710,968.70 | 293,123,033.89 | 2,740,954.27 | 3,534,054.09 | 14,294,796.24 | 642,403,807.19 |
| (2) 上年年末账面价值 | 276,858,937.45 | 268,816,927.01 | 4,852,713.91 | 2,613,707.40 | 13,262,829.33 | 566,405,115.10 |

说明：

1、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司以账面原值为 372,720,582.53 元，账面净值 206,201,596.58 元的房屋建筑物（与无形资产之土地使用权同时抵押）分别作为附注五、（十九）短期借款 29,200.00 万元，以及附注五、（三十）长期借款 20,000.00 万元和附注五、（二十八）一年内到期的非流动负债 7,920.00 万元的抵押物。

2、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司雅科波罗以账面原值为 4,000,000.00 元，账面净值为 3,683,333.34 元的房屋建筑物为附注五、（十九）短期借款 6,500,000.00 元以及附注五、（三十）长期借款 675,972.50 元的抵押物。

3、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司大同奈以账面原值越南盾 65,729,610,919.00 元(折合人民币 18,575,190.24 元)，账面净值越南盾 36,287,733,496.00 元(折合人民币 10,254,914.70 元)的房屋建筑，及账面原值越南盾 353,237,642,681.00 元(折合人民币 99,824,968.60 元)，账面净值越南盾 7,616,575,995.00 元(折合人民币 2,155,444.63 元)的机器设备共同作为附注五、（十九）短期借款越南盾 210,856,810,512.00 元(折合人民币 59,588,141.69 元)的抵押物；以账面原值越南盾 4,717,478,710.00 元(折合人民币 1,331,159.64 元)，账面净值越南盾 4,717,478,710.00 元(折合人民币 1,333,159.64 元)的机器设备，作为附注五、（三十）长期借款越南盾 4,717,478,710.00 元(折合人民币 1,333,159.64 元)的抵押物。

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|--------------|-----------|------|--------------|
| 机器设备 | 3,069,026.55 | 24,496.46 | | 3,044,530.09 |
| 合计 | 3,069,026.55 | 24,496.46 | | 3,044,530.09 |

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 91,387,426.19 | 75,720,295.95 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 91,387,426.19 | 75,720,295.95 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 河源雅科波罗工厂建设 | 28,033,980.55 | | 28,033,980.55 | 25,898,820.55 | | 25,898,820.55 |
| 厂房工程项目 | 1,295,825.69 | | 1,295,825.69 | 5,310,967.15 | | 5,310,967.15 |
| 整装卫浴模具 | 5,388,230.11 | | 5,388,230.11 | 3,320,973.48 | | 3,320,973.48 |
| 年产 10 万套定制套装卫浴空间建设项目 | 22,916,360.65 | | 22,916,360.65 | 17,284,029.09 | | 17,284,029.09 |
| 构建信息服务网站 | | | | 1,849,056.56 | | 1,849,056.56 |
| 百步工厂水电建设及装修项目 | 1,734,262.48 | | 1,734,262.48 | | | |
| 珠海精益工程部自制固定资产 | 1,864,805.21 | | 1,864,805.21 | | | |
| 越南海鸥工厂建设 | 7,466,224.95 | | 7,466,224.95 | | | |
| 待安装设备 | 1,136,893.77 | | 1,136,893.77 | 2,150,143.68 | | 2,150,143.68 |
| 其他 | 21,550,842.78 | | 21,550,842.78 | 19,906,305.44 | | 19,906,305.44 |
| 合计 | 91,387,426.19 | | 91,387,426.19 | 75,720,295.95 | | 75,720,295.95 |

3、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 上年年末余额 | 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 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 河源雅科波罗工厂建设 | 89,930,900.00 | 25,898,820.55 | 2,135,160.00 | | | 28,033,980.55 | 31.00 | 31.00 | | | | 自筹 |
| 厂房工程项目 | 9,624,601.00 | 5,310,967.15 | 3,551,774.65 | 940,430.07 | 6,626,486.04 | 1,295,825.69 | 93.00 | 93.00 | | | | 自筹 |
| 整装卫浴模具 | 9,500,000.00 | 3,320,973.48 | 2,067,256.63 | | | 5,388,230.11 | 56.72 | 60.00 | | | | 自筹 |
| 年产10万套定制套装卫浴空间建设项目 | 28,236,697.00 | 17,284,029.09 | 5,632,331.56 | | | 22,916,360.65 | 81.16 | 81.16 | | | | 自筹 |
| 构建信息服务网站 | 2,112,068.96 | 1,849,056.56 | | | 1,849,056.56 | | 88.00 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 百步工厂水电建设及装修项目 | 3,931,062.00 | | 1,949,775.11 | | 215,512.63 | 1,734,262.48 | 49.60 | 49.60 | | | | 自筹 |

| 项目名称 | 预算数 | 上年年末余额 | 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 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 珠海精益工程部自制固定资产 | 2,000,000.00 | | 1,864,805.21 | | | 1,864,805.21 | 93.24 | 93.24 | | | | 自筹 |
| 越南海鸥工厂建设 | 94,000,000.00 | | 7,466,224.95 | | | 7,466,224.95 | 7.94 | 7.94 | | | | 自筹 |
| 待安装设备 | | 2,150,143.68 | 45,258.62 | 840,517.24 | 217,991.29 | 1,136,893.77 | | | | | | 自筹 |
| 其他 | | 19,906,305.44 | 17,432,919.71 | 3,227,960.04 | 12,560,422.33 | 21,550,842.78 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | | 75,720,295.95 | 42,145,506.44 | 5,008,907.35 | 21,469,468.85 | 91,387,426.19 | | | | | | |

(十四) 无形资产

无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 商标 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 143,582,216.58 | 1,653,445.85 | 28,606,523.25 | 20,222,304.67 | 194,064,490.35 |
| (2) 本期增加金额 | | 4,802,209.42 | 2,942,121.48 | | 7,744,330.90 |
| —购置 | | | 2,942,121.48 | | 2,942,121.48 |
| —内部研发 | | | | | |
| —企业合并增加 | | 4,802,209.42 | | | 4,802,209.42 |
| (3) 本期减少金额 | | 106,837.61 | | | 106,837.61 |
| —处置 | | 106,837.61 | | | 106,837.61 |
| (4) 期末余额 | 143,582,216.58 | 6,348,817.66 | 31,548,644.73 | 20,222,304.67 | 201,701,983.64 |
| 2. 累计摊销 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 19,006,195.63 | 1,449,330.95 | 20,035,092.35 | 7,922,396.06 | 48,413,014.99 |
| (2) 本期增加金额 | 2,961,800.96 | 1,620,125.39 | 3,250,396.59 | 2,286,450.17 | 10,118,773.11 |
| —计提 | 2,961,800.96 | 347,864.21 | 3,250,396.59 | 2,286,450.17 | 8,846,511.93 |
| —企业合并增加 | | 1,272,261.18 | | | 1,272,261.18 |
| (3) 本期减少金额 | | 106,837.61 | | | 106,837.61 |
| —处置 | | 106,837.61 | | | 106,837.61 |
| (4) 期末余额 | 21,967,996.59 | 2,962,618.73 | 23,285,488.94 | 10,208,846.23 | 58,424,950.49 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 商标 | 合计 |
|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 121,614,219.99 | 3,386,198.93 | 8,263,155.79 | 10,013,458.44 | 143,277,033.15 |
| (2) 上年年末账面价值 | 124,576,020.95 | 204,114.90 | 8,571,430.90 | 12,299,908.61 | 145,651,475.36 |

说明：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司以账面原值为 38,579,047.68 元，账面净值 27,447,155.85 元的土地使用权（与固定资产之房屋建筑物同时抵押）分别作为附注五、（十九）短期借款 292,000,000.00 元，以及附注五、（三十）长期借款 200,000,000.00 元和附注五、（二十八）一年内到期的非流动负债 79,200,000.00 元的抵押物。

(十五) 商誉

商誉变动情况

| 被投资单位名称或 形成商誉的 事项 | 上年年末 余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|--------------|----|------|----|---------------|
| | | 企业合并 形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 账面原值 | | | | | | |
| 广东雅科波罗橱柜 有限公司 | 5,857,332.79 | | | | | 5,857,332.79 |
| 广东有巢氏集成住 宅科技有限公司 | | 6,168,749.24 | | | | 6,168,749.24 |
| 小计 | 5,857,332.79 | 6,168,749.24 | | | | 12,026,082.03 |
| 减值准备 | | | | | | |
| 广东雅科波罗橱柜 有限公司 | | | | | | |
| 广东有巢氏集成住 宅科技有限公司 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 账面价值 | 5,857,332.79 | 6,168,749.24 | | | | 12,026,082.03 |

说明：期末商誉系本公司收购广东雅科波罗橱柜有限公司和广东有巢氏集成住宅科技有限公司形成。合并成本超过享有的可辨认净资产公允价值的差额。截至 2020 年 12 月 31 日，该商誉不存在减值迹象。

(十六) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 厂房改造 及维修 | 53,775,612.41 | 26,173,399.63 | 18,702,115.96 | | 61,246,896.08 |
| 其他 | 12,192,512.48 | 2,930,255.32 | 7,391,048.29 | | 7,731,719.51 |
| 合计 | 65,968,124.89 | 29,103,654.95 | 26,093,164.25 | | 68,978,615.59 |

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 |
| | 差异 | 资产 | 差异 | 资产 |
| 资产减值准备 | 58,685,953.52 | 9,214,947.44 | 37,269,088.28 | 5,903,733.82 |
| 内部交易未实现利润 | 1,999,687.23 | 299,953.08 | 1,821,360.14 | 273,204.02 |
| 可抵扣亏损 | 25,939,866.17 | 6,117,838.38 | 17,706,884.97 | 4,426,721.25 |
| 交易性金融负债公允价值变动 | | | 244,653.94 | 36,698.09 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 50,565,463.56 | 8,343,301.49 | 42,458,156.24 | 7,005,595.78 |
| 递延收益 | 12,934,048.68 | 1,940,107.30 | 16,646,940.90 | 2,497,041.14 |
| 合计 | 150,125,019.16 | 25,916,147.69 | 116,147,084.47 | 20,142,994.10 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|--------|-------|
| | 应纳税暂时性 | 递延所得税 | 应纳税暂时性 | 递延所得税 |
| | 差异 | 负债 | 差异 | 负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 28,867,313.67 | 4,330,097.05 | | |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 9,367,943.50 | 1,405,191.53 | | |
| 合计 | 38,235,257.17 | 5,735,288.58 | | |

3、 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 资产减值准备 | 32,495,854.94 | 24,958,564.32 |
| 可抵扣亏损 | 125,098,254.66 | 125,908,680.25 |
| 递延收益 | 13,676,709.18 | 14,210,227.84 |
| 合计 | 171,270,818.78 | 165,077,472.41 |

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 上年年末余额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2020 年 | | 21,218,586.87 | |
| 2021 年 | 15,492,354.59 | 15,492,354.59 | |
| 2022 年 | 15,034,283.59 | 15,034,860.42 | |
| 2023 年 | 25,889,710.53 | 38,711,855.17 | |
| 2024 年 | 35,451,023.20 | 35,451,023.20 | |
| 2025 年 | 33,230,882.75 | | |
| 合计 | 125,098,254.66 | 125,908,680.25 | |

(十八) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程及设备款 | 39,186,971.75 | | 39,186,971.75 | 16,638,496.88 | | 16,638,496.88 |
| 合计 | 39,186,971.75 | | 39,186,971.75 | 16,638,496.88 | | 16,638,496.88 |

(十九) 短期借款

短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 57,313,413.55 | 70,161,162.65 |
| 抵押借款 | 358,088,141.69 | 262,000,000.00 |
| 保证借款 | 23,865,166.16 | 22,426,100.00 |
| 信用借款 | 26,377,936.77 | |
| 合计 | 465,644,658.17 | 354,587,262.65 |

说明：

1、质押借款中 19,753,413.55 元系本公司之子公司雅科波罗进行应收账款质押形成；质押借款中 6,060,000.00 元系本公司之子公司雅科波罗向渤海银行股份有限公司广州分行质押广州恒大材料设备有限公司作为出票人的应收票据形成；质押借款中 31,500,000.00 元系本公司之子公司承鸥国内信用证贴现已贴现未到期，未终止确认，分类为短期借款；

2、抵押借款中抵押物信息详见附注五（十二）固定资产、附注五（十四）无形资产；

3、保证借款中 15,000,000.00 元系本公司为子公司雅科波罗的借款提供保证；
8,865,166.16 元系本公司为子公司四维卫浴的借款提供保证。

(二十) 交易性金融负债

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------------|------------|------|------------|------|
| 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 244,653.94 | | 244,653.94 | |
| 合计 | 244,653.94 | | 244,653.94 | |

(二十一) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 34,031,010.27 | 14,617,633.01 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 34,031,010.27 | 14,617,633.01 |

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 643,219,923.33 | 456,764,245.58 |
| 合计 | 643,219,923.33 | 456,764,245.58 |

(二十三) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|---------------|
| 预收账款 | | 18,052,914.35 |
| 合计 | | 18,052,914.35 |

(二十四) 合同负债

合同负债情况

| 项目 | 期末余额 |
|------|---------------|
| 合同负债 | 42,854,633.27 |
| 合计 | 42,854,633.27 |

(二十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 40,959,331.47 | 553,919,295.45 | 538,366,704.94 | 56,511,921.98 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 57,274.72 | 14,420,128.36 | 14,475,585.38 | 1,817.70 |
| 辞退福利 | 139,681.00 | 54,469.00 | 194,150.00 | |
| 合计 | 41,156,287.19 | 568,393,892.81 | 553,036,440.32 | 56,513,739.68 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 39,818,395.25 | 513,396,209.99 | 497,961,793.47 | 55,252,811.77 |
| (2) 职工福利费 | 539,858.79 | 12,084,793.62 | 12,086,652.41 | 538,000.00 |
| (3) 社会保险费 | 40,725.91 | 15,713,611.54 | 15,666,870.76 | 87,466.69 |
| 其中：医疗保险费 | 23,967.98 | 12,894,587.98 | 12,838,024.00 | 80,531.96 |
| 工伤保险费 | 14,517.92 | 795,037.60 | 809,555.52 | |
| 生育保险费 | 2,240.01 | 2,023,985.96 | 2,019,291.24 | 6,934.73 |
| (4) 住房公积金 | 527,809.52 | 11,160,042.74 | 11,080,107.74 | 607,744.52 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 32,542.00 | 1,564,637.56 | 1,571,280.56 | 25,899.00 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| (8) 非货币性福利 | | | | |
| (9) 其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 40,959,331.47 | 553,919,295.45 | 538,366,704.94 | 56,511,921.98 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|---------------|---------------|----------|
| 基本养老保险 | 55,070.08 | 14,220,679.10 | 14,274,038.48 | 1,710.70 |
| 失业保险费 | 2,204.64 | 199,449.26 | 201,546.90 | 107.00 |
| 合计 | 57,274.72 | 14,420,128.36 | 14,475,585.38 | 1,817.70 |

(二十六) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 1,490,297.63 | 1,399,493.40 |
| 企业所得税 | 12,038,734.46 | 4,901,022.57 |
| 个人所得税 | 660,195.36 | 476,941.28 |
| 城市维护建设税 | 976,799.19 | 798,431.48 |
| 房产税 | 182,024.09 | 77,802.65 |
| 教育费附加 | 418,628.23 | 343,060.88 |
| 地方教育费附加 | 279,085.49 | 228,707.25 |
| 印花税 | 179,774.71 | 136,192.44 |
| 环境保护税 | 136,257.29 | 25,188.29 |
| 土地使用税 | 446,153.83 | 465,866.00 |
| 合计 | 16,807,950.28 | 8,852,706.24 |

(二十七) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 224,497,724.78 | 72,311,275.99 |
| 合计 | 224,497,724.78 | 72,311,275.99 |

其他应付款项

按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 224,497,724.78 | 72,311,275.99 |
| 合计 | 224,497,724.78 | 72,311,275.99 |

(二十八) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 83,114,940.00 | 28,794,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | |
| 一年内到期的长期应付款 | 1,965,200.00 | |
| 合计 | 85,080,140.00 | 28,794,000.00 |

说明：

1、一年内到期的长期借款 79,200,000.00 元为抵押借款，详见附注五（十二）固定资产、附注五（十四）无形资产。

2、一年内到期的长期借款 3,914,940.00 元为信用借款，系本公司之子公司海鸥香港的信用借款。

(二十九) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|----------------|--------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 4,497,454.63 | |
| 已背书未到期票据 | 103,074,405.85 | |
| 合计 | 107,571,860.48 | |

(三十) 长期借款

长期借款分类：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 202,009,132.14 | 279,200,000.00 |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 1,180,502.91 |
| 信用借款 | 35,234,462.36 | |
| 合计 | 247,243,594.50 | 280,380,502.91 |

说明：

1、抵押借款中抵押物信息详见附注五（十二）固定资产、附注五（十四）无形资产；

2、保证借款中 10,000,000.00 元系本公司为子公司雅科波罗的的借款提供保证。

3、长期借款利率区间的说明：本公司长期借款的利率（按年）区间为 1.99%-6.6%。

(三十一) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|------------|--------|
| 长期应付款 | 433,940.87 | |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 433,940.87 | |

长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|------------|--------|
| 应付融资租赁款 | 433,940.87 | |
| 其中：未实现融资费用 | 40,356.85 | |
| 合计 | 433,940.87 | |

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

| 剩余租赁期 | 期末余额 |
|---------|------------|
| 1 年以内 | |
| 1 至 2 年 | 433,940.87 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 合计 | 433,940.87 |

(三十二) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|-----------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 30,857,168.74 | 63,400.00 | 4,309,810.88 | 26,610,757.86 | |
| 合计 | 30,857,168.74 | 63,400.00 | 4,309,810.88 | 26,610,757.86 | |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 上年年末余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 180 万精益生产线补助 | 1,497,115.31 | | 196,963.92 | | 1,300,151.39 | 与资产相关 |
| 工业机器人项目在水龙头制造业中的 | 1,066,666.54 | | 200,000.04 | | 866,666.50 | 与资产相关 |

| 负债项目 | 上年年末 余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当 期损益金额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------------------|---------------|--------------|----------------|----------|---------------|-----------------|
| 研究与应 用 | | | | | | |
| 百步镇年 产 10 万套 定制整装 卫浴空间 项目 | 12,887,009.66 | | 265,711.56 | | 12,621,298.10 | 与资产相关 |
| 机器人设 备 | 319,578.01 | | 56,012.16 | | 263,565.85 | 与资产相关 |
| 省级工业 企业技术 改造事后 奖补资金 | 7,096,377.70 | 63,400.00 | 1,649,808.46 | | 5,509,969.24 | 与资产相关 |
| 工业机器 人开发创 新专项资 金 | 52,595.20 | | 6,842.88 | | 45,752.32 | 与资产相关 |
| 2017 年技 术改造扶 持资金 | 415,301.48 | | 88,778.52 | | 326,522.96 | 与资产相关 |
| 企业技术 改造资金 (灾后复产 专题项目) 补助 | 939,633.80 | | 145,419.72 | | 794,214.08 | 与资产相关 |
| 锻造件生 产线技术 改造项目 | 4,892,372.86 | | 1,065,166.52 | | 3,827,206.34 | 与资产相关 |
| 外经贸发 展专项款 | 367,300.00 | | 367,300.00 | | | 与收益相关 |
| 2018 年“机 器换人”项 目政府补 助 | 1,323,218.18 | | 267,807.10 | | 1,055,411.08 | 与资产相关 |
| 合计 | 30,857,168.74 | 63,400.00 | 4,309,810.88 | | 26,610,757.86 | |

(三十三) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|-------|----------------|-----------------|----|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 无限售股份 | 490,610,934.00 | | | 47,215,680.00 | 9,968,505.00 | 57,184,185.00 | 547,795,119.00 |
| 限售股份 | 15,781,694.00 | | | 1,524,720.00 | -10,503,005.00 | -8,978,285.00 | 6,803,409.00 |
| 股份总额 | 506,392,628.00 | | | 48,740,400.00 | -534,500.00 | 48,205,900.00 | 554,598,528.00 |

说明：

公司实施了 2019 年度权益分派方案，以股权登记日 2020 年 6 月 4 日公司总股本剔除已回购股份后 487,404,002 股为基数，其中回购股份 18,454,126 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，增加股本 48,740,400.00 元；限制性股票回购注销 534,500 股，减少股本 534,500.00 元。

(三十四) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 594,807,123.61 | 9,893,604.96 | 49,616,152.75 | 555,084,575.82 |
| 其他资本公积 | 11,864,754.59 | 10,897,596.91 | 9,854,124.00 | 12,908,227.50 |
| 合计 | 606,671,878.20 | 20,791,201.87 | 59,470,276.75 | 567,992,803.32 |

说明：

- 1、资本公积-其他资本公积本期增加系本公司实施股权激励，确认股权激励成本 10,897,596.91 元；
- 2、资本溢价（股本溢价）本期增加包括第一期限制性股票解锁和期权公允价值结转，减少资本公积-其他资本公积 9,854,124.00 元的同时增加资本公积-股本溢价；股票期权行权日缴纳行权款增加资本公积（股本溢价）39,480.96 元；
- 3、资本溢价（股本溢价）本期减少包括资本公积转增股本 48,740,400.00 元；限制性股票回购注销减少资本公积（股本溢价）833,820.00 元；支付股权激励相关税费减少资本公积（股本溢价）41,932.75 元。

(三十五) 库存股

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 回购股份 | 85,165,605.74 | 9,992,942.33 | 13,721,715.84 | 81,436,832.23 |
| 限制性股票回购义务 | 18,697,984.00 | | 8,248,985.60 | 10,448,998.40 |
| 合计 | 103,863,589.74 | 9,992,942.33 | 21,970,701.44 | 91,885,830.63 |

说明：

- 1、库存股本期增加系公司本期回购股份支付对价 9,992,942.33 元；
- 2、库存股本期减少系期权可行权日，公司收到激励款，减少库存股 13,721,715.84 元；
- 3、库存股本期减少包括限制性股票回购注销，减少库存股 1,368,320.00 元；限制性股票解锁日，根据已解锁的限制性股票回购义务减少库存股 6,880,665.60 元。

(三十六) 其他综合收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期金额 | | | | | | 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：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属于 少数股东 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合 收益 | -30,178,770.80 | -8,107,307.32 | | | -1,337,705.71 | -6,769,601.61 | | -36,948,372.41 |
| 其中：重新计量设定受益计划 变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其 他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允 价值变动 | -30,178,770.80 | -8,107,307.32 | | | -1,337,705.71 | -6,769,601.61 | | -36,948,372.41 |
| 企业自身信用风险公允 价值变动 | | | | | | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合 收益 | 2,067,704.16 | -6,611,842.66 | | | | -6,611,842.66 | | -4,544,138.50 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综 合收益 | | | | | | | | |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期金额 | | | | | | 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：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属于 少数股东 | |
| 其他债权投资公允价值 变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他 综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值 准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 2,067,704.16 | -6,611,842.66 | | | | -6,611,842.66 | | -4,544,138.50 |
| 其他综合收益合计 | -28,111,066.64 | -14,719,149.98 | | | -1,337,705.71 | -13,381,444.27 | | -41,492,510.91 |

(三十七) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 71,032,292.73 | 71,032,292.73 | 8,234,756.92 | | 79,267,049.65 |
| 任意盈余公积 | 11,149,274.71 | 11,149,274.71 | | | 11,149,274.71 |
| 合计 | 82,181,567.44 | 82,181,567.44 | 8,234,756.92 | | 90,416,324.36 |

(三十八) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 545,498,149.16 | 417,708,201.29 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 545,498,149.16 | 417,708,201.29 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 152,199,690.59 | 130,890,271.05 |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,234,756.92 | 3,100,323.18 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 689,463,082.83 | 545,498,149.16 |

(三十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,258,305,382.65 | 2,489,498,884.95 | 2,494,724,688.90 | 1,890,009,396.14 |
| 其他业务 | 81,744,619.86 | 51,863,862.47 | 74,699,609.66 | 53,934,965.92 |
| 合计 | 3,340,050,002.51 | 2,541,362,747.42 | 2,569,424,298.56 | 1,943,944,362.06 |

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

| 合同分类 | 本期发生额 | 合计 |
|----------|------------------|------------------|
| 按经营地区分类： | | |
| 国内 | 1,426,839,998.09 | 1,426,839,998.09 |

| 合同分类 | 本期发生额 | 合计 |
|------|------------------|------------------|
| 国外 | 1,913,210,004.42 | 1,913,210,004.42 |
| 合计 | 3,340,050,002.51 | 3,340,050,002.51 |

(四十) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 9,970,265.57 | 8,781,338.62 |
| 教育费附加 | 4,014,189.49 | 3,738,266.38 |
| 地方教育费附加 | 2,760,145.36 | 2,571,024.92 |
| 房产税 | 3,429,191.25 | 3,751,922.10 |
| 印花税 | 1,638,315.91 | 1,379,790.11 |
| 土地使用税 | 1,073,563.38 | 1,267,333.55 |
| 车船使用税 | 6,525.92 | 9,645.92 |
| 水利建设基金 | 691.53 | 22,235.48 |
| 环境保护税 | 212,956.06 | 170,266.05 |
| 合计 | 23,105,844.47 | 21,691,823.13 |

(四十一) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 佣金及服务费 | 23,719,929.00 | 58,989,944.90 |
| 工资 | 57,406,687.15 | 24,982,524.74 |
| 运费 | 59,919,995.37 | 28,213,953.67 |
| 业务宣传费 | 9,998,125.98 | 11,545,708.26 |
| 差旅费 | 8,402,737.99 | 6,994,229.43 |
| 办公费 | 1,930,277.89 | 1,135,914.67 |
| 保险费 | 5,801,397.58 | 4,364,355.98 |
| 折旧摊销 | 565,869.45 | 519,404.11 |
| 物料消耗 | 2,916,471.32 | 1,588,103.46 |
| 长期待摊费用摊销 | 190,568.08 | 90,948.26 |
| 售后服务费 | 4,438,302.42 | 1,920,679.09 |
| 业务招待费 | 3,050,409.11 | 2,011,432.20 |
| 中介机构服务费 | 212,301.07 | 1,142,785.70 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|----------------|----------------|
| 租赁费 | 9,669,689.43 | 112,067.54 |
| 福利费 | 382,071.93 | 87,291.62 |
| 样品费 | 1,039,841.33 | 151,159.34 |
| 其他 | 8,928,608.36 | 2,348,873.31 |
| 合计 | 198,573,283.46 | 146,199,376.28 |

(四十二) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资 | 79,058,443.43 | 66,300,593.25 |
| 折旧费 | 24,128,755.70 | 26,434,345.68 |
| 社会保险费 | 10,228,146.31 | 11,777,734.47 |
| 中介机构费 | 10,526,356.27 | 9,781,961.56 |
| 福利费 | 8,919,537.73 | 7,947,269.50 |
| 物料消耗 | 9,020,534.18 | 7,144,954.13 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,678,483.93 | 6,435,634.71 |
| 股份支付 | 10,897,596.91 | 11,864,754.59 |
| 差旅费 | 2,156,324.42 | 3,801,768.31 |
| 质量认证费 | 2,671,464.02 | 2,929,633.60 |
| 办公费 | 4,629,199.58 | 2,731,432.20 |
| 租赁费 | 8,023,953.11 | 4,042,789.44 |
| 修理费 | 2,430,755.00 | 2,010,315.26 |
| 低值易耗品摊销 | 227,183.67 | 244,289.34 |
| 商标使用费 | 5,327,498.08 | |
| 水电费 | 2,727,540.68 | 2,081,391.68 |
| 业务招待费 | 1,746,706.66 | 1,582,927.21 |
| 运输费 | 1,353,898.60 | 1,303,779.24 |
| 检测费 | 686,681.66 | 474,897.25 |
| 其他 | 11,520,059.33 | 7,316,565.85 |
| 合计 | 202,959,119.27 | 176,207,037.27 |

(四十三) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 直接材料投入 | 61,454,729.50 | 56,440,896.82 |
| 直接人工 | 42,928,772.62 | 38,071,552.65 |
| 折旧费用与摊销 | 5,711,669.73 | 4,693,736.41 |
| 无形资产摊销 | 181,191.10 | 118,185.13 |
| 其他费用 | 2,417,257.65 | 2,787,745.50 |
| 合计 | 112,693,620.60 | 102,112,116.51 |

(四十四) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 42,731,382.41 | 38,259,008.34 |
| 减：利息收入 | 2,598,004.37 | 2,370,926.25 |
| 汇兑损益 | 29,987,419.54 | -6,718,078.72 |
| 手续费 | 6,750,717.14 | 8,045,239.84 |
| 合计 | 76,871,514.72 | 37,215,243.21 |

(四十五) 其他收益

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|---------------------------|------------|-----------|-----------------|
| 2017 年度高新技术企业奖励 | 240,000.00 | | 与收益相关 |
| 2018 年度江津企业发展 50 强 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 2019 年度开发区高质量发展奖励 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2019 年高新技术企业补助资金和标杆企业补助资金 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 2020“江津杯”消费品工业设计大赛奖励 | 44,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政拨款-广州国际航运中心集装箱运输扶持资金 | 117,300.00 | | 与收益相关 |
| 财政拨款-企事业单位专利维权项目 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政拨款-生产管控/设备物联项目款 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政拨款-省信保资金 | 253,333.74 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|--|--------------|------------|-----------------|
| 财政拨款-市信保资金 | 9,859.40 | | 与收益相关 |
| 促进实体经济发展专项资金补贴 | 348,867.95 | | 与收益相关 |
| 短期险保费扶持资金补贴 | 41,113.28 | | 与收益相关 |
| 番禺区科技工业商务和信息化局财 政拨款 | 120,000.00 | | 与收益相关 |
| 防控新冠肺炎专项补助 | 717,500.00 | | 与收益相关 |
| 房产税免税申报退税 | 5,040.00 | | 与收益相关 |
| 富山工业园管理委员会落户专项扶 持资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 富山管委会补贴款 | 560.00 | | 与收益相关 |
| 富山管委会车票补贴 | 2,423.50 | | 与收益相关 |
| 富山管委会复产补助专项资金 | 88,500.00 | | 与收益相关 |
| 高栏港陆路运输补贴 | 2,100.00 | | 与收益相关 |
| 高企创新激励扶持补助 | 142,196.00 | | 与收益相关 |
| 个税手续费返还 | 111,366.64 | 47,148.47 | 与收益相关 |
| 工业品牌发展奖励资金补助 | 300,000.00 | 210,000.00 | 与收益相关 |
| 广东省 2020 年促进经济高质量发展 专项资金 | 50,132.56 | | 与收益相关 |
| 广州市财政局关于第七届广东专利 奖奖金 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市财政局关于高价值专利产业 化项目奖金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 国际货柜码头补贴款 | 2,168.04 | | 与收益相关 |
| 黑财指（产业）【2019】574 号-2018 年科技型企业研发费用投入后补助 | 550,000.00 | | 与收益相关 |
| 黑工信科联发【2020】167 号-省企业 技术中心认定 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 技改补贴 | 120,000.00 | | 与收益相关 |
| 就业补贴 | 126,600.00 | | 与收益相关 |
| 陆路重箱补贴 | 650.41 | | 与收益相关 |
| 齐政规【2020】2 号-复工复产失业保 | 122,418.42 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 险返还 | | | |
| 齐政规【2020】2号-培训费 | 64,500.00 | | 与收益相关 |
| 齐政规【2020】2号-通用素质培训 | 32,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业小升规政府补助款 | 622,760.00 | | 与收益相关 |
| 企业研发准备金补助 | 63,300.00 | | 与收益相关 |
| 设备补贴 | 170,000.00 | | 与收益相关 |
| 适岗培训补贴 | 1,088,850.00 | | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项资金 | 41,220.00 | 14,000.00 | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项款 | 367,300.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 88,951.73 | | 与收益相关 |
| 延迟复工补助 | 9,095.00 | | 与收益相关 |
| 研究开发补助资金 | 413,600.00 | | 与收益相关 |
| 以工代训补贴 | 5,778,500.00 | | 与收益相关 |
| 疫情防控期间企业劳动用工补贴 | 12,144.40 | | 与收益相关 |
| 知识产权省级专项资金 | 500.00 | | 与收益相关 |
| 珠海市斗门区残疾人联合会 | 51,800.00 | 11,000.00 | 与收益相关 |
| 珠海市生态环境局富山分局补贴 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 专利资助 | 102,500.00 | | 与收益相关 |
| 技术改造及创新资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 财政拨款定制整装卫浴规模化生产能力建设款 | 2,420,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政拨款两化融合贯标工业互联网补助款 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定受理补贴 | 818,190.33 | | 与收益相关 |
| 稳定岗位补贴 | 1,773,307.82 | 184,193.45 | 与收益相关 |
| 财政局“2019年番禺区第七批科学技术经费” | | 3,523,800.00 | 与收益相关 |
| 吴中区经济开发区发展政府奖励 | | 1,110,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市企业研发经费投入后补助专项资金项目 | | 1,040,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市财政局“中国制造2025”产业 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|--|--------------|--------------|-----------------|
| 发展资金 | | | |
| 广州市财政局"2019 广州高价值专利 培育"资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 广州财政 2017 年度高新技术企业认 定奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 广州财政 2019 省高质量发展专项资 金银奖 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 财政部“通过两化融合贯标奖补” 2019 年度金属材料产业专项扶持补 助 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 财政局 2018 年促进经济发展专项奖 金款 | | 172,949.54 | 与收益相关 |
| 广州市财政局车库支付分局科技创 新委员会 2018 年 | | 123,800.00 | 与收益相关 |
| 财政“上云上平台”专项资金 | | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 计量奖励金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 专项资金 | | 95,200.00 | 与收益相关 |
| 出口信保资金补助 | | 85,158.83 | 与收益相关 |
| 重庆市中小微企业贷款贴息 | | 28,800.00 | 与收益相关 |
| 人社局用人单位社会保险补贴 | 142,217.13 | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 专利申请补助资金 | | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市番禺区中心血站无偿献血奖 励 | | 1,000.00 | 与收益相关 |
| 180 万精益生产线补助 | 196,963.92 | 198,459.71 | 与资产相关 |
| 工业机器人项目在水龙头制造业中 的研究与应用 | 200,000.04 | 200,000.04 | 与资产相关 |
| 百步镇年产 10 万套定制整装卫浴空 间项目 | 265,711.56 | 265,711.56 | 与资产相关 |
| 机器人设备 | 56,012.16 | 56,012.16 | 与资产相关 |
| 省级工业企业技术改造事后奖补资 金 | 1,649,808.46 | 1,024,822.30 | 与资产相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|----------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 工业机器人开发创新专项资金 | 6,842.88 | 6,842.88 | 与资产相关 |
| 2017 年技术改造扶持资金 | 88,778.52 | 88,778.52 | 与资产相关 |
| 企业技术改造资金(灾后复产专题项目)补助 | 145,419.72 | 145,419.72 | 与资产相关 |
| 锻造件生产线技术改造项目 | 1,065,166.52 | 1,104,712.47 | 与资产相关 |
| 2018 年“机器换人”项目政府补助 | 267,807.10 | 176,781.82 | 与资产相关 |
| 合计 | 24,329,377.23 | 12,735,591.47 | |

(四十六) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 209,777.73 | -2,236,001.69 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -621,728.90 | 16,985.89 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | -834,563.67 | -984,378.74 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 410,239.90 | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益 | | |
| 债务重组产生的投资收益 | | |
| 投资保本型理财产品取得的投资收益 | 2,825,970.88 | 5,787,460.49 |
| 其他 | | |
| 合计 | 1,989,695.94 | 2,584,065.95 |

(四十七) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 9,612,597.44 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 交易性金融负债 | | 2,990,735.41 |
| 合计 | 9,612,597.44 | 2,990,735.41 |

(四十八) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | -5,122,538.10 | 1,761,604.37 |
| 应收账款坏账损失 | -11,856,722.78 | -5,824,390.99 |
| 其他应收款坏账损失 | -702,080.41 | 1,263,777.32 |
| 合计 | -17,681,341.29 | -2,799,009.30 |

(四十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -10,203,027.86 | -4,847,446.95 |
| 合同资产减值损失 | -387,145.73 | |
| 合计 | -10,590,173.59 | -4,847,446.95 |

(五十) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------------------------|-------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 (损失以“-”填列) | -484,934.61 | -56,548.74 | -484,934.61 |
| 其中：固定资产处置 利得(损失以“-”填 列) | -484,934.61 | -56,548.74 | -484,934.61 |
| 合计 | -484,934.61 | -56,548.74 | -484,934.61 |

(五十一) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 处置固定资产利得 | | | |
| 保险公司理赔款 | 188,921.39 | 353,275.70 | 188,921.39 |
| 应付款项核销 | 1,718,505.43 | 4,463,678.22 | 1,718,505.43 |
| 政府补助 | 3,000.00 | 80,567.10 | 3,000.00 |
| 债务重组利得 | | | |
| 违约赔偿收入 | 12,396.74 | 24,690.00 | 12,396.74 |
| 合并成本小于合并中取得的被收购方可辨认净资产公允价值份额 | 399,835.69 | | 399,835.69 |
| 其他 | 1,548,588.20 | 473,545.33 | 1,548,588.20 |
| 合计 | 3,871,247.45 | 5,395,756.35 | 3,871,247.45 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|-------------------------|----------|-----------|-----------------|
| 昆山市市场监督管理局补贴款 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 重庆市劳动和社会保障局重庆市财政局灵活就业补贴 | | 80,567.10 | 与收益相关 |
| 合计 | 3,000.00 | 80,567.10 | |

(五十二) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 350,570.00 | 64,004.50 | 350,570.00 |
| 违约赔偿支出 | 73,584.88 | | 73,584.88 |
| 罚款支出 | 63,355.26 | | 63,355.26 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,052,417.99 | 3,621,156.87 | 1,052,417.99 |
| 无法收回的应收款项 | | 1,284,009.35 | |
| 其他 | 690,696.55 | 2,078,664.20 | 690,696.55 |
| 合计 | 2,230,624.68 | 7,047,834.92 | 2,230,624.68 |

(五十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 25,499,712.21 | 16,378,021.78 |
| 递延所得税费用 | -4,357,084.86 | -157,171.48 |
| 合计 | 21,142,627.35 | 16,220,850.30 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 193,299,716.46 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 28,994,957.47 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,424,875.43 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,015,981.96 |
| 非应税收入的影响 | -5,631.28 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 152,287.53 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 1,923,408.22 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 929,001.95 |
| 其他 | -6,410,539.15 |
| 所得税费用 | 21,142,627.35 |

(五十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 2,598,004.37 | 2,370,926.25 |
| 补贴收入 | 20,022,566.35 | 15,819,117.39 |
| 其他往来 | 40,106,392.90 | 10,165,704.74 |
| 其他收入 | 14,092,219.63 | 13,578,646.85 |
| 合计 | 76,819,183.25 | 41,934,395.23 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|----------------|----------------|
| 支付费用 | 327,701,117.05 | 226,418,399.29 |
| 支付往来款 | 43,676,369.15 | 25,340,497.50 |
| 合计 | 371,377,486.20 | 251,758,896.79 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 处置交易性金融资产收到的现金 | | 1,539,321.05 |
| 赎回理财产品 | 481,500,000.00 | 990,400,000.00 |
| 其他 | 11,245.29 | |
| 合计 | 481,511,245.29 | 991,939,321.05 |

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 处置交易性金融资产支付的损失 | 834,563.67 | 2,523,699.79 |
| 购买理财产品 | 429,200,000.00 | 907,400,000.00 |
| 合计 | 430,034,563.67 | 909,923,699.79 |

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|----------------|
| 股份赎回 | 11,104,494.33 | 118,156,835.64 |
| 合计 | 11,104,494.33 | 118,156,835.64 |

(五十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 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 | 172,157,089.11 | 134,788,799.07 |
| 加：信用减值损失 | 17,681,341.29 | 2,799,009.30 |
| 资产减值准备 | 10,590,173.59 | 4,847,446.95 |
| 固定资产折旧 | 72,635,517.86 | 66,758,105.55 |
| 生产性生物资产折旧 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 油气资产折耗 | | |
| 无形资产摊销 | 8,846,511.93 | 8,733,785.51 |
| 长期待摊费用摊销 | 26,093,164.25 | 19,479,904.01 |
| 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） | 484,934.61 | 56,548.74 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,052,417.99 | 3,621,156.87 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -9,612,597.44 | -2,990,735.41 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 42,731,382.41 | 38,259,008.34 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,989,695.94 | -2,584,065.95 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -10,092,373.44 | -157,171.48 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 5,735,288.58 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -225,400,497.95 | -98,088,917.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -425,189,624.48 | 4,325,521.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 407,058,865.79 | -55,700,883.86 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,781,898.16 | 124,147,511.66 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 539,258,887.12 | 554,384,922.97 |
| 减：现金的期初余额 | 554,384,922.97 | 731,604,516.75 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -15,126,035.85 | -177,219,593.78 |

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

| | 金额 |
|--|----|
| | |

| | 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 | 156,140,657.05 |
| 其中：大同奈陶瓷工业股份有限公司、源达企业有限公司 | 42,823,057.05 |
| 广东有巢氏住宅集成科技有限公司 | 37,317,600.00 |
| 海鸥冠军有限公司 | 76,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 27,964,160.48 |
| 其中：大同奈陶瓷工业股份有限公司、源达企业有限公司 | 26,912,159.34 |
| 广东有巢氏住宅集成科技有限公司 | 1,052,001.14 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 128,176,496.57 |

3、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 539,258,887.12 | 554,384,922.97 |
| 其中：库存现金 | 523,779.72 | 204,923.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 538,406,037.59 | 552,413,037.94 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 329,069.81 | 1,766,961.48 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 539,258,887.12 | 554,384,922.97 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 20,877,288.31 | 详见附注五（一） |
| 存货 | 106,706,539.50 | 详见附注五（七） |
| 固定资产 | 223,628,448.89 | 详见附注五（十二） |
| 无形资产 | 27,447,155.85 | 详见附注五（十四） |
| 合计 | 378,659,432.55 | |

(五十七) 外币货币性项目

外币货币性项目

| 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 | | | 122,146,213.74 |
| 其中：美元 | 16,334,663.84 | 6.5249 | 106,582,048.09 |
| 欧元 | 795,003.67 | 8.0250 | 6,379,904.45 |
| 港币 | 2,228.73 | 0.8416 | 1,875.70 |
| 英镑 | 509.10 | 8.8903 | 4,526.05 |
| 日元 | 118,505.00 | 0.0632 | 7,489.52 |
| 澳大利亚元 | 1,280.00 | 5.0163 | 6,420.86 |
| 新加坡元 | 113.00 | 4.9314 | 557.25 |
| 越南盾 | 32,425,307,218.00 | 0.0002826 | 9,163,391.82 |
| 应收账款 | | | 485,356,980.55 |
| 其中：美元 | 69,739,433.02 | 6.5249 | 455,042,826.51 |
| 欧元 | 1,913,917.12 | 8.0250 | 15,359,184.89 |
| 港币 | 154.93 | 0.8416 | 130.39 |
| 越南盾 | 52,918,750,035.00 | 0.0002826 | 14,954,838.76 |
| 其他应收款 | | | 31,374,370.34 |
| 其中：美元 | 435.20 | 6.5249 | 2,839.64 |
| 港币 | 23,260,920.30 | 0.8416 | 19,576,390.53 |
| 越南盾 | 41,737,934,109.00 | 0.0002826 | 11,795,140.18 |
| 应付账款 | | | 56,695,843.15 |
| 其中：美元 | 2,500,727.91 | 6.5249 | 16,316,999.54 |
| 欧元 | 87,802.07 | 8.0250 | 704,611.61 |
| 港币 | 2,000.00 | 0.8416 | 1,683.20 |
| 英镑 | 9,314.57 | 8.8903 | 82,809.32 |
| 越南盾 | 140,091,080,951.00 | 0.0002826 | 39,589,739.48 |
| 其他应付款 | | | 637,105.78 |
| 其中：欧元 | 245.57 | 8.0250 | 1,970.70 |
| 港币 | 480,872.63 | 0.8416 | 404,702.41 |
| 越南盾 | 815,402,248.00 | 0.0002826 | 230,432.68 |
| 短期借款 | | | 85,900,539.02 |
| 其中：美元 | 1,004,428.55 | 6.5249 | 6,553,795.85 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------------|--------------------|-----------|---------------|
| 越南盾 | 280,774,038,133.00 | 0.0002826 | 79,346,743.18 |
| 长期借款 | | | 36,567,621.84 |
| 其中：美元 | 5,400,000.00 | 6.5249 | 35,234,462.36 |
| 越南盾 | 4,717,478,710.00 | 0.0002826 | 1,333,159.48 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 3,914,940.00 |
| 其中：美元 | 600,000.00 | 6.5249 | 3,914,940.00 |

(五十八) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 资产负债表 列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额 | | 计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------------------|--------------|------------------------------|
| | | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 180万精益生 产线补助 | 1,300,151.39 | 递延收益 | 196,963.92 | 198,459.71 | 其他收益 |
| 工业机器人项 目在水龙头制 造业中的研究 与应用 | 866,666.50 | 递延收益 | 200,000.04 | 200,000.04 | 其他收益 |
| 百步镇年产10 万套定制整装 卫浴空间项目 | 12,621,298.10 | 递延收益 | 265,711.56 | 265,711.56 | 其他收益 |
| 机器人设备 | 263,565.85 | 递延收益 | 56,012.16 | 56,012.16 | 其他收益 |
| 省级工业企业 技术改造事后 奖补资金 | 5,509,969.24 | 递延收益 | 1,649,808.46 | 1,024,822.30 | 其他收益 |
| 工业机器人开 发创新专项资 金 | 45,752.32 | 递延收益 | 6,842.88 | 6,842.88 | 其他收益 |
| 2017年技术改 造扶持资金 | 326,522.96 | 递延收益 | 88,778.52 | 88,778.52 | 其他收益 |
| 企业技术改造 | 794,214.08 | 递延收益 | 145,419.72 | 145,419.72 | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 资产负债表 列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额 | | 计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目 |
|---------------------------|--------------|---------------|--------------------------|--------------|------------------------------|
| | | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 资金(灾后复产 专题项目)补助 | | | | | |
| 锻造件生产线 技术改造项目 | 3,827,206.34 | 递延收益 | 1,065,166.52 | 1,104,712.47 | 其他收益 |
| 外经贸发展专 项款 | | 递延收益 | 367,300.00 | | 其他收益 |
| 2018年“机器 换人”项目政府 补助 | 1,055,411.08 | 递延收益 | 267,807.10 | 176,781.82 | 其他收益 |

2、与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额 | | 计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目 |
|---|--------------|--------------------------|------------|------------------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 以工代训补贴 | 5,778,500.00 | 5,778,500.00 | | 其他收益 |
| 财政拨付定制整装卫浴 规模化生产能力建设款 | 2,420,000.00 | 2,420,000.00 | | 其他收益 |
| 稳定岗位补贴 | 1,773,307.82 | 1,773,307.82 | 184,193.45 | 其他收益 |
| 适岗培训补贴 | 1,088,850.00 | 1,088,850.00 | | 其他收益 |
| 富山工业园管理委员会 落户专项扶持资金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 其他收益 |
| 高新技术企业认定受理 补贴 | 818,190.33 | 818,190.33 | | 其他收益 |
| 防控新冠肺炎专项补助 | 717,500.00 | 717,500.00 | | 其他收益 |
| 企业小升规政府补助款 | 622,760.00 | 622,760.00 | | 其他收益 |
| 黑财指(产业)【2019】 574号-2018年科技型企 业研发费用投入后补助 | 550,000.00 | 550,000.00 | | 其他收益 |
| 研究开发补助资金 | 413,600.00 | 413,600.00 | | 其他收益 |
| 外经贸发展专项资金 | 41,220.00 | 41,220.00 | 14,000.00 | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额 | | 计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目 |
|------------------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| | | | | |
| 促进实体经济发展专项 资金补贴 | 348,867.95 | 348,867.95 | | 其他收益 |
| 2019年高新技术企业补 助资金和标杆企业补助 资金 | 300,000.00 | 300,000.00 | | 其他收益 |
| 财政拨款-企事业单位专 利维权项目 | 300,000.00 | 300,000.00 | | 其他收益 |
| 工业品牌发展奖励资金 补助 | 300,000.00 | 300,000.00 | 210,000.00 | 其他收益 |
| 广州市财政局关于第七 届广东专利奖奖金 | 300,000.00 | 300,000.00 | | 其他收益 |
| 黑工信科联发【2020】 167号-省企业技术中心 认定 | 300,000.00 | 300,000.00 | | 其他收益 |
| 财政拨款-省信保资金 | 253,333.74 | 253,333.74 | | 其他收益 |
| 2017年度高新技术企业 奖励 | 240,000.00 | 240,000.00 | | 其他收益 |
| 广州市财政局关于高价 值专利产业化项目奖金 | 200,000.00 | 200,000.00 | | 其他收益 |
| 财政拨付两化融合贯标 工业互联网补助款 | 200,000.00 | 200,000.00 | | 其他收益 |
| 设备补贴 | 170,000.00 | 170,000.00 | | 其他收益 |
| 高企创新激励扶持补助 | 142,196.00 | 142,196.00 | | 其他收益 |
| 就业补贴 | 126,600.00 | 126,600.00 | | 其他收益 |
| 齐政规【2020】2号-复 工复产失业保险返还 | 122,418.42 | 122,418.42 | | 其他收益 |
| 番禺区科技工业商务和 信息化局财政拨款 | 120,000.00 | 120,000.00 | | 其他收益 |
| 技改补贴 | 120,000.00 | 120,000.00 | | 其他收益 |
| 财政拨款-广州国际航运 | 117,300.00 | 117,300.00 | | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------------|------------|---------------|-----------|----------------------|
| | | 费用损失的金额 | | |
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 中心集装箱运输扶持资金 | | | | |
| 个税手续费返还 | 111,366.64 | 111,366.64 | 47,148.47 | 其他收益 |
| 专利资助 | 102,500.00 | 102,500.00 | | 其他收益 |
| 2019年度开发区高质量发展奖励 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 其他收益 |
| 财政拨款-生产管控/设备物联项目款 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 88,951.73 | 88,951.73 | | 其他收益 |
| 富山管委会复产补助专项资金 | 88,500.00 | 88,500.00 | | 其他收益 |
| 齐政规【2020】2号-培训费 | 64,500.00 | 64,500.00 | | 其他收益 |
| 企业研发准备金补助 | 63,300.00 | 63,300.00 | | 其他收益 |
| 珠海市斗门区残疾人联合会 | 51,800.00 | 51,800.00 | 11,000.00 | 其他收益 |
| 广东省2020年促进经济高质量发展专项资金 | 50,132.56 | 50,132.56 | | 其他收益 |
| 2020“江津杯”消费品工业设计大赛奖励 | 44,000.00 | 44,000.00 | | 其他收益 |
| 短期险保费扶持资金补贴 | 41,113.28 | 41,113.28 | | 其他收益 |
| 齐政规【2020】2号-通用素质培训 | 32,000.00 | 32,000.00 | | 其他收益 |
| 疫情防控期间企业劳动用工补贴 | 12,144.40 | 12,144.40 | | 其他收益 |
| 珠海市生态环境局富山分局补贴 | 10,000.00 | 10,000.00 | | 其他收益 |
| 财政拨款-市信保资金 | 9,859.40 | 9,859.40 | | 其他收益 |
| 延迟复工补助 | 9,095.00 | 9,095.00 | | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|----------------------------------|----------|---------------|--------------|----------------------|
| | | 费用损失的金额 | | |
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 房产税免税申报退税 | 5,040.00 | 5,040.00 | | 其他收益 |
| 昆山市市场监督管理局 补贴款 | 3,000.00 | 3,000.00 | | 营业外收入 |
| 富山管委会车票补贴 | 2,423.50 | 2,423.50 | | 其他收益 |
| 国际货柜码头补贴款 | 2,168.04 | 2,168.04 | | 其他收益 |
| 高栏港陆路运输补贴 | 2,100.00 | 2,100.00 | | 其他收益 |
| 陆路重箱补贴 | 650.41 | 650.41 | | 其他收益 |
| 富山管委会补贴款 | 560.00 | 560.00 | | 其他收益 |
| 知识产权省级专项资金 | 500.00 | 500.00 | | 其他收益 |
| 2018 年度江津企业发展 50 强 | | | 90,000.00 | 其他收益 |
| 技术改造及创新资金 | | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 财政局“2019 年番禺区 第七批科学技术经费” | | | 3,523,800.00 | 其他收益 |
| 吴中区经济开发区发展 政府奖励 | | | 1,110,000.00 | 其他收益 |
| 广州市企业研发经费投 入后补助专项资金项目 | | | 1,040,000.00 | 其他收益 |
| 广州市财政局“中国制 造 2025”产业发展资金 | | | 1,000,000.00 | 其他收益 |
| 广州市财政局“2019 广 州高价值专利培育”资 金 | | | 500,000.00 | 其他收益 |
| 广州财政 2017 年度高新 技术企业认定奖励 | | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 广州财政 2019 省高质量 发展专项资金银奖 | | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 财政部“通过两化融合 贯标奖补” | | | 200,000.00 | 其他收益 |
| 2019 年度金属材料产业 | | | 200,000.00 | 其他收益 |

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额 | | 计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目 |
|-----------------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 专项扶持补助 | | | | |
| 财政局 2018 年促进经济 发展专项奖金款 | | | 172,949.54 | 其他收益 |
| 广州市财政局车库支付 分局科技创新委员会 2018 年 | | | 123,800.00 | 其他收益 |
| 财政“上云上平台”专项 资金 | | | 120,000.00 | 其他收益 |
| 计量奖励金 | | | 100,000.00 | 其他收益 |
| 专项资金 | | | 95,200.00 | 其他收益 |
| 出口信保资金补助 | | | 85,158.83 | 其他收益 |
| 重庆市中小微企业贷款 贴息 | | | 28,800.00 | 其他收益 |
| 人社局用人单位社会保 险补贴 | 142,217.13 | 142,217.13 | 8,000.00 | 其他收益 |
| 专利申请补助资金 | | | 3,000.00 | 其他收益 |
| 广州市番禺区中心血站 无偿献血奖励 | | | 1,000.00 | 其他收益 |

六、 合并范围的变更

(一) 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的情况

| 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 |
|-----------------|-----------|---------------|------------|--------|-----------|----------|----------------|----------------|
| 海鸥冠军有限公司 | 2020-4-23 | 76,000,000.00 | 50.74 | 购买取得 | 2020-4-23 | 具有控制权 | 333,797,961.63 | 35,549,859.80 |
| 广东有巢氏集成住宅科技有限公司 | 2020-2-19 | 29,232,730.81 | 100.00 | 购买取得 | 2020-2-19 | 具有控制权 | 44,406,677.71 | 1,265,666.22 |
| 大同奈陶瓷工业股份有限公司 | 2020-6-1 | 75,474,203.06 | 51.45 | 购买取得 | 2020-6-1 | 具有控制权 | 168,853,383.24 | 355,317.95 |
| 源达企业有限公司 | 2020-6-1 | 25,848,623.73 | 100.00 | 购买取得 | 2020-6-1 | 具有控制权 | | 1,853,253.83 |

2、 合并成本及商誉

| | 海鸥冠军有限公司 | 广东有巢氏集成住宅科技有限公 司 | 大同奈陶瓷工业股份有限公司 | 源达企业有限公司 |
|---------------------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| 合并成本 | | | | |
| —现金 | 76,000,000.00 | 37,317,600.00 | 16,974,433.32 | 25,848,623.73 |
| —非现金资产的公允价值 | | | 25,848,623.73 | |
| —发行或承担的债务的公允价值 | | | 32,651,146.01 | |
| —发行的权益性证券的公允价值 | | | | |
| —或有对价的公允价值 | | | | |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | | | | |
| —其他 | | -8,084,869.19 | | |
| 合并成本合计 | 76,000,000.00 | 29,232,730.81 | 75,474,203.06 | 25,848,623.73 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值 份额 | 76,000,000.00 | 23,063,981.57 | 75,874,038.75 | 25,848,623.73 |
| 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 | | 6,168,749.24 | -399,835.69 | |

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| | 海鸥冠军有限公司 | | 广东有巢氏集成住宅科技有限公司 | | 大同奈陶瓷工业股份有限公司 | | 源达企业有限公司 | |
|----------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 149,790,000.00 | 149,790,000.00 | 65,466,236.65 | 61,966,236.65 | 306,122,130.90 | 279,430,309.80 | 47,537,259.89 | 47,537,259.89 |
| 货币资金 | | | 1,562,198.28 | 1,562,198.28 | 26,838,024.56 | 26,838,024.56 | 73,806.39 | 73,806.39 |
| 应收款项 | | | 37,250,154.95 | 37,250,154.95 | 28,695,021.80 | 28,695,021.80 | | |
| 存货 | 132,557,521.79 | 132,557,521.79 | 8,251,339.96 | 8,251,339.96 | 118,772,344.46 | 115,118,701.67 | | |
| 固定资产 | | | 10,235,360.21 | 10,235,360.21 | 107,684,723.11 | 84,646,544.80 | | |
| 无形资产 | 17,232,478.21 | 17,232,478.21 | 3,663,557.26 | 163,557.26 | 352,030.08 | 352,030.08 | | |
| 其他资产 | | | 4,503,625.99 | 4,503,625.99 | 23,779,986.89 | 23,779,986.89 | 47,463,453.50 | 47,463,453.50 |
| 负债： | | | 42,402,255.08 | 41,877,255.08 | 152,628,132.96 | 148,624,359.79 | 21,688,636.16 | 21,688,636.16 |
| 借款 | | | | | 105,524,953.35 | 105,524,953.35 | | |
| 应付款项 | | | 42,402,255.08 | 41,877,255.08 | 47,103,179.61 | 43,099,406.44 | 21,688,636.16 | 21,688,636.16 |
| 递延所得税负债 | | | | | | | | |
| 净资产 | 149,790,000.00 | 149,790,000.00 | 23,063,981.57 | 20,088,981.57 | 153,493,997.94 | 130,805,950.01 | 25,848,623.73 | 25,848,623.73 |
| 减：少数股东权益 | | | | | | | | |
| 取得的净资产 | 149,790,000.00 | 149,790,000.00 | 23,063,981.57 | 20,088,981.57 | 153,493,997.94 | 130,805,950.01 | 25,848,623.73 | 25,848,623.73 |

(二) 其他原因的合并范围变动

本公司于 2020 年 10 月 13 日注销控股子公司北京爱迪生节能科技有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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 | |
| 珠海爱迪生 | 珠海 | 珠海 | 制造业 | 60.52 | 34.49 | 投资设立 |
| 铂鸥 | 珠海 | 珠海 | 制造业 | 96.98 | 3.02 | 投资设立 |
| 苏州海鸥有巢氏 | 苏州 | 苏州 | 制造业 | 94.44 | 5.56 | 投资设立 |
| 海鸥(香港)住工 | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 雅科波罗 | 广州 | 广州 | 制造业 | 67.25 | | 购买取得 |
| 承鸥 | 珠海 | 珠海 | 制造业 | 75.00 | 25.00 | 投资设立 |
| 海鸥冠军 | 苏州 | 苏州 | 制造业 | 56.54 | | 购买取得 |
| 浙江海鸥有巢氏 | 嘉兴 | 嘉兴 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 四维卫浴 | 重庆 | 重庆 | 制造业 | 82.10 | 3.41 | 购买取得 |
| 北鸥 | 齐齐哈尔 | 齐齐哈尔 | 制造业 | 26.00 | 25.00 | 购买取得 |
| 齐海电商 | 上海 | 上海 | 商业 | 60.00 | 40.00 | 投资设立 |
| 海鸥美国 | 美国 | 美国 | 商业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 荆鸥 | 荆门 | 荆门 | 制造业 | 75.00 | 25.00 | 投资设立 |
| 谷变贸易 | 上海 | 上海 | 商业 | 50.00 | | 投资设立 |
| 珠海班尼戈 | 珠海 | 珠海 | 制造业 | 77.76 | | 投资设立 |
| 杭州四维雅鼎 | 杭州 | 杭州 | 商业 | 80.00 | 20.00 | 投资设立 |

2、 重要的非全资子公司

| 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 |
|-------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 珠海爱迪生 | 4.99% | 659,266.35 | | 6,805,776.16 |
| 雅科波罗 | 32.75% | -985,744.02 | | 14,886,609.22 |
| 四维卫浴 | 14.49% | 886,241.54 | | 15,433,093.22 |
| 北鸥 | 49.00% | 5,658,879.72 | 2,802,484.42 | 44,256,822.49 |
| 海鸥冠军 | 43.46% | 15,450,703.07 | | 89,240,703.07 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 上年年末余额 | | | | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 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 |
| 珠海爱迪生 | 175,439,479.86 | 9,784,020.08 | 185,223,499.94 | 40,501,406.36 | | 40,501,406.36 | 144,927,732.03 | 12,263,079.83 | 157,190,811.86 | 25,131,027.26 | | 25,131,027.26 |
| 雅科波罗 | 411,390,657.66 | 68,321,482.79 | 479,712,140.45 | 423,580,872.61 | 10,675,972.50 | 434,256,845.11 | 288,008,029.59 | 63,134,307.88 | 351,142,337.47 | 301,496,633.82 | 1,180,502.91 | 302,677,136.73 |
| 四维卫浴 | 147,636,100.39 | 45,548,452.79 | 193,184,553.18 | 105,300,347.19 | | 105,300,347.19 | 121,207,157.98 | 48,608,886.92 | 169,816,044.90 | 88,048,067.61 | | 88,048,067.61 |
| 北鸥 | 100,101,492.97 | 19,953,149.26 | 120,054,642.23 | 29,683,782.23 | 50,814.10 | 29,734,596.33 | 89,374,707.26 | 18,640,932.29 | 108,015,639.55 | 23,157,671.83 | 367,300.00 | 23,524,971.83 |
| 海鸥冠军 | 321,273,753.94 | 7,081,205.90 | 328,354,959.84 | 122,581,159.17 | 433,940.87 | 123,015,100.04 | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期金额 | | | | 上期金额 | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 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 |
| 珠海爱迪生 | 126,464,670.45 | 12,662,308.98 | 12,662,308.98 | 5,439,432.97 | 107,421,887.46 | 6,472,415.75 | 6,472,415.75 | -10,198,734.75 |
| 雅科波罗 | 244,070,093.58 | -3,009,905.39 | -3,009,905.39 | -105,624,988.22 | 139,692,408.84 | 2,128,595.21 | 2,128,595.21 | -68,616,649.29 |
| 四维卫浴 | 173,073,160.64 | 6,116,228.69 | 6,116,228.69 | 3,188,977.67 | 194,415,351.15 | 2,628,042.79 | 2,628,042.79 | 12,612,445.97 |
| 北鸥 | 186,250,041.25 | 11,548,734.13 | 11,548,734.13 | 4,034,371.96 | 172,311,090.99 | 11,438,711.89 | 11,438,711.89 | 12,981,433.06 |
| 海鸥冠军 | 333,797,961.63 | 35,549,859.80 | 35,549,859.80 | 24,948,206.53 | | | | |

(二) 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 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|------------------------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|---------------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 江西鸥迪铜业有限公司 (简称“江西鸥迪”) | 江西 | 江西 | 制造业 | 29.00 | | 权益法 | |
| 珠海盛鸥工业节能科技有限公司(简称“珠海盛鸥”) | 珠海 | 珠海 | 制造业 | 37.50 | | 权益法 | |
| 上海钦水嘉丁投资合伙企业(有限合伙)(简称“钦水嘉丁”) | 上海 | 上海 | 服务业 | 49.25 | | 权益法 | |
| 浙江集致装饰科技股份有限公司 | 浙江 | 浙江 | 制造业 | 50.00 | | 权益法 | |

2、 重要合营企业的主要财务信息

| | 期末余额/本期金额 | 上年年末余额/上期金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| | 浙江集致装饰科技股份有限公司 | 浙江集致装饰科技股份有限公司 |
| 流动资产 | 44,961,320.69 | 4,582,242.69 |
| 其中：现金和现金等价物 | 44,291,660.79 | 4,457,012.72 |
| 非流动资产 | 102,430,012.09 | 63,554,431.25 |
| 资产合计 | 147,391,332.78 | 68,136,673.94 |
| 流动负债 | 60,601,571.89 | -3,572,311.57 |
| 非流动负债 | 30,850,000.00 | 15,000,000.00 |
| 负债合计 | 91,451,571.89 | 11,427,688.43 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 55,939,760.89 | 56,708,985.51 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 27,969,880.45 | 28,354,492.76 |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |

| | 期末余额/本期金额 | 上年年末余额/上期金额 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| | 浙江集致装饰科技股份 有限公司 | 浙江集致装饰科技股份 有限公司 |
| —其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 27,969,880.45 | 28,354,492.76 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允 价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | -306,630.32 | -35,506.54 |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | -769,224.62 | -1,039,831.33 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -769,224.62 | -1,039,831.33 |
| 本期收到的来自合营企业的股利 | | |

3、重要联营企业的主要财务信息

| | 期末余额/本期金额 | | | 上年年末余额/上期金额 | | |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| | 江西鸥迪 | 珠海盛鸥 | 钦水嘉丁 | 江西鸥迪 | 珠海盛鸥 | 钦水嘉丁 |
| 流动资产 | 172,176,396.00 | 6,174,868.73 | 34,508,493.83 | 157,537,001.62 | 6,632,014.18 | 34,498,966.35 |
| 非流动资产 | 101,373,491.83 | 26,148.06 | 36,504,800.00 | 103,998,554.86 | 27,056.09 | 36,504,800.00 |
| 资产合计 | 273,549,887.83 | 6,201,016.79 | 71,013,293.83 | 261,535,556.48 | 6,659,070.27 | 71,003,766.35 |
| 流动负债 | 208,707,341.95 | 4,034,913.24 | 17,000,000.00 | 201,280,639.67 | 3,848,515.98 | 17,000,000.00 |
| 非流动负债 | | | | | | |
| 负债合计 | 208,707,341.95 | 4,034,913.24 | 17,000,000.00 | 201,280,639.67 | 3,848,515.98 | 17,000,000.00 |
| 少数股东权益 | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 64,842,545.88 | 2,166,103.55 | 54,013,293.83 | 60,254,916.81 | 2,810,554.29 | 54,003,766.35 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 18,804,338.30 | 812,288.83 | 26,601,547.21 | 17,473,925.87 | 1,053,957.85 | 26,596,854.93 |
| 调整事项 | | | 186,254.65 | | | 186,254.65 |
| —商誉 | | | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | | | |
| —其他 | | | 186,254.65 | | | 186,254.65 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 18,804,338.30 | 812,288.83 | 26,787,801.86 | 17,473,925.87 | 1,053,957.85 | 26,783,109.58 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | 337,220,945.35 | 1,533,729.70 | | 474,557,596.72 | 5,251,639.98 | |
| 净利润 | 4,587,629.07 | -644,450.74 | 9,527.48 | -3,173,853.64 | 255,214.47 | -264,506.88 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 综合收益总额 | 4,587,629.07 | -644,450.74 | 9,527.48 | -3,173,853.64 | 255,214.47 | -264,506.88 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | | | | | |

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| | 期末余额/本期金额 | 上年年末余额/上期金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 13,200,000.00 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | | |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 7,028,876.19 | 3,852,921.84 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -499,045.65 | -2,657,539.97 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -499,045.65 | -2,657,539.97 |

八、与金融工具相关的风险

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注五（十九）、（二十八）、（三十）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮

动利率。

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

（2）汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司与下属子公司以上述外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 12 月 31 日，除本附注五、（五十七）所述资产或负债为上述外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量，交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

（三）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆交易性金融资产 | | 9,367,943.50 | | 9,367,943.50 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 9,367,943.50 | | 9,367,943.50 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | 9,367,943.50 | | 9,367,943.50 |
| (4) 其他 | | | | |
| 2.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 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 其他 | | | | |
| ◆应收款项融资 | | | | |
| ◆其他债权投资 | | | | |
| ◆其他权益工具投资 | 43,888,582.41 | | | 43,888,582.41 |
| ◆其他非流动金融资产 | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他 | | | | |
| 2.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 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |

| 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 |
| (2) 其他 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 43,888,582.41 | 9,367,943.50 | | 53,256,525.91 |
| ◆交易性金融负债 | | | | |
| 1.交易性金融负债 | | | | |
| (1) 发行的交易性债券 | | | | |
| (2) 衍生金融负债 | | | | |
| (3) 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| ◆持有待售负债 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

(二) 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

本公司持有的其他权益工具投资中的上市公司股票投资，年末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

(三) 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

本公司与交易对手订立了远期外汇合约和远期商品合约。远期外汇合同和远期商品合约采用现金流量折现模型和期权定价模型的估值技术进行计量，属于第二层次。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括即期和远期汇率，以及远期商品合约

涉及的类似项目在伦敦金属交易所的报价。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 中馥投资有限公司 | 香港 | 贸易业 | HKD1450万元 | 27.21 | 27.21 |
| 中盛集团有限公司 | 香港 | 贸易业 | HKD1 万元 | 6.51 | 6.51 |
| 广州市裕进贸易有限公司 | 广州市 | 贸易业 | 350 万元 | 2.37 | 2.37 |

本公司最终控制方是唐台英、戎启平 2 名自然人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------|--------------|
| 珠海艾迪西软件科技有限公司 | 公司原董事控制公司 |
| 宁波艾迪西国际贸易有限公司 | 公司原董事控制公司 |
| 北京艾迪西暖通科技有限公司 | 公司原董事控制公司 |
| 嘉兴艾迪西暖通科技有限公司 | 公司原董事控制公司 |
| 台州艾迪西万达暖通科技有限公司 | 公司原董事控制公司 |
| 台州艾迪西盛大暖通科技有限公司 | 公司原董事控制公司 |
| 香港艾迪西国际有限公司 | 公司原董事控制公司 |
| 浩祥国际贸易有限公司 | 公司原董事控制公司 |
| 浙江和乐融资租赁有限公司 | 公司董事任职公司 |
| 浙江班尼戈流体控制有限公司 | 其他关联方 |
| 上海东铁五金有限公司 | 公司董事控制公司 |
| 北方华安工业集团有限公司 | 子公司小股东 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------|--------------|
| 广州市马可波罗有限公司 | 子公司小股东 |
| 衢州贝喜欧智能卫浴有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 信益陶瓷（中国）有限公司 | 子公司小股东 |
| 宁波龙卷风投资合伙企业（有限合伙） | 子公司小股东 |

(五) 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

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------|---------------|----------------|
| 江西鸥迪铜业有限公司 | 材料采购 | 86,315,490.00 | 167,887,907.17 |
| 台州艾迪西盛大暖通科技有限公司 | 材料采购 | 7,060,209.50 | 9,082,699.53 |
| 北方华安工业集团有限公司 | 水电、取暖费 | 10,517,889.85 | 7,821,593.30 |
| 衢州贝喜欧智能卫浴有限公司 | 材料采购 | 13,302,626.27 | 3,912,241.96 |
| 宁波艾迪西国际贸易有限公司 | 材料采购 | 2,857,131.72 | 2,999,978.44 |
| 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | 设备采购 | | 128,141.60 |
| 珠海艾迪西软件科技有限公司 | 材料采购 | 926,910.74 | 47,423.85 |
| 浙江班尼戈流体控制有限公司 | 材料采购 | 8,158.41 | 977.58 |
| 上海东铁五金有限公司 | 材料采购 | | 298.66 |
| 嘉兴艾迪西暖通科技有限公司 | 材料采购 | 119,539.84 | |
| 信益陶瓷（中国）有限公司 | 材料采购 | 5,556,327.08 | |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 珠海艾迪西软件科技有限公司 | 销售商品 | 21,434,808.68 | 33,735,220.08 |
| 宁波艾迪西国际贸易有限公司 | 销售商品 | 9,652,156.15 | 11,380,906.30 |
| 香港艾迪西国际有限公司 | 销售商品 | 2,350,525.70 | 4,365,458.31 |
| 北京艾迪西暖通科技有限公司 | 销售商品 | 2,193,931.24 | 2,568,873.21 |
| 上海东铁五金有限公司 | 销售商品 | 380,318.58 | 990,306.14 |
| 嘉兴艾迪西暖通科技有限公司 | 销售商品 | 1,914,926.80 | 777,682.91 |
| 浩祥国际贸易有限公司 | 销售商品 | 1,184,515.11 | 596,245.01 |
| 台州艾迪西盛大暖通科技有限公司 | 销售商品 | 962,546.32 | 187,395.82 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|--------|---------------|-----------|
| 衢州贝喜欧智能卫浴有限公司 | 销售商品 | 487,706.01 | 70,145.37 |
| 浙江班尼戈流体控制有限公司 | 销售商品 | 27,916.71 | 46,514.90 |
| 江西鸥迪铜业有限公司 | 销售商品 | 32,723.90 | 23,183.74 |
| 信益陶瓷(中国)有限公司 | 销售商品 | 97,091,651.29 | |

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 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 |
|---------------|----------|--------------|--------------|
| 北方华安工业集团有限公司 | 厂房 | 3,073,825.21 | 3,050,025.87 |
| 嘉兴艾迪西暖通科技有限公司 | 厂房、宿舍、车辆 | 837,284.34 | 696,426.48 |
| 信益陶瓷(中国)有限公司 | 厂房 | 1,467,488.59 | |

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

| 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 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司 | 12,000,000.00 | 2020-3-31 | 2021-3-30 | 否 |
| 海鸥（香港）住宅工业有限公司 | 68,498,000.00 | 2020-8-29 | 2021-3-30 | 否 |
| 重庆国之四维卫浴有限公司 | 90,000,000.00 | 2020-3-31 | 2021-3-30 | 否 |
| 广东雅科波罗橱柜有限公司 | 70,000,000.00 | 2020-3-31 | 2021-3-30 | 否 |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司 | 60,000,000.00 | 2020-3-31 | 2021-3-30 | 否 |
| 苏州有巢氏家居有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-3-31 | 2021-3-30 | 否 |
| 青岛海鸥福润达家居集成有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-3-31 | 2021-3-30 | 否 |

本公司作为被担保方：

| 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 |
|--------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司 | 60,000,000.00 | 2020-3-31 | 2021-3-30 | 否 |

4、 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|-----------|-----------|
| 关键管理人员薪酬 | 300.67 万元 | 278.51 万元 |
| 其中：（各金额区间人数） | | |
| 20 万元以上 | 7 人 | 7 人 |
| 15~20 万元 | | |
| 10~15 万元 | 1 人 | |
| 10 万元以下 | 6 人 | 4 人 |

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 北京艾迪西暖通科技有限公司 | 346,400.00 | 10,392.00 | 449,824.00 | 13,494.72 |
| | 广州市马可波罗有限公司 | 489,452.25 | 97,890.45 | 1,220,399.34 | 36,611.98 |
| | 浩祥国际贸易有限公司 | | | 208,533.69 | 6,256.01 |
| | 嘉兴艾迪西暖通科技有限公司 | 66,115.03 | 1,983.45 | 131,976.37 | 3,959.29 |
| | 宁波艾迪西国际贸易有限公司 | 2,136,386.42 | 64,091.59 | 2,317,798.24 | 69,533.95 |
| | 衢州贝喜欧智能卫浴有限公司 | | | 79,264.27 | 2,377.93 |
| | 上海东铁五金有限公司 | | | 1,122,998.00 | 33,689.94 |
| | 台州艾迪西盛大暖通科技有限公司 | 245,237.40 | 7,357.12 | 210,658.24 | 6,319.75 |
| | 香港艾迪西国际有限公司 | 540,422.23 | 16,212.67 | 708,920.05 | 21,267.60 |
| | 浙江班尼戈流体控制有限公司 | 27,302.90 | 819.09 | 21,820.80 | 654.62 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------|-----------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 珠海艾迪西软件科技有限公司 | 253,254.78 | 7,597.64 | 9,134,690.49 | 427,055.79 |
| | 信益陶瓷(中国)有限公司 | 63,406,924.71 | 1,902,207.74 | | |
| | 合计 | 67,511,495.72 | 2,108,551.75 | 15,606,883.49 | 621,221.58 |
| 应收票据 | | | | | |
| | 珠海艾迪西软件科技有限公司 | 4,936,021.58 | | 14,816,499.80 | |
| | 合计 | 4,936,021.58 | | 14,816,499.80 | |
| 预付款项 | | | | | |
| | 江西鸥迪铜业有限公司 | | | 5,667,449.80 | |
| | 台州艾迪西万达暖通科技有限公司 | 8,787.13 | | 8,787.13 | |
| | 信益陶瓷(中国)有限公司 | 7,169,656.27 | | | |
| | 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | | | 390,000.00 | |
| | 合计 | 7,178,443.40 | | 6,066,236.93 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 广州市马可波罗有限公司 | | | 2,578,955.54 | 77,368.67 |
| | 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | | | 6,568.28 | 197.05 |
| | 合计 | | | 2,585,523.82 | 77,565.72 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| | 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | 787,716.82 | | | |
| | 合计 | 787,716.82 | | | |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 北方华安工业集团有限公司 | 19,352.50 | |
| | 嘉兴艾迪西暖通科技有限公司 | 84,787.27 | 11,703.06 |
| | 江西鸥迪铜业有限公司 | 3,673,087.54 | 3,989,538.82 |
| | 宁波艾迪西国际贸易有限公司 | 938,797.09 | 625,575.78 |
| | 衢州贝喜欧智能卫浴有限公司 | 6,536,621.98 | 2,408,797.64 |
| | 台州艾迪西盛大暖通科技有限公司 | 2,721,479.83 | 3,959,046.74 |
| | 信益陶瓷(中国)有限公司 | 200,261.57 | |
| | 珠海艾迪西软件科技有限公司 | 2,941.87 | 22,592.55 |
| | 合计 | 14,177,329.65 | 11,017,254.59 |
| 其他应付款 | | | |
| | 北方华安工业集团有限公司 | 2,047,325.96 | 702,435.32 |
| | 珠海盛鸥工业节能科技有限公司 | 356,379.32 | 27,000.00 |
| | 合计 | 2,403,705.28 | 729,435.32 |
| 预收款项 | | | |
| | 江西鸥迪铜业有限公司 | | 4,479.19 |
| | 合计 | | 4,479.19 |
| 短期借款 | | | |
| | 浙江和乐融资租赁有限公司 | | 29,383,711.67 |
| | 合计 | | 29,383,711.67 |
| 其他流动负债 | | | |
| | 珠海艾迪西软件科技有限公司 | 4,128,678.17 | |
| | 江西鸥迪铜业有限公司 | 3,754,060.60 | |
| | 合计 | 7,882,738.77 | |

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：

本公司于 2019 年 4 月 26 日召开第六届董事会第六次临时会议，会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，根据公司本次股权激励计划

的相关规定和 2019 年第一次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“本次股权激励计划”）规定的授予条件已经成就，同意确定 2019 年 4 月 26 日为授予日，向 102 名激励对象授予 751.20 万份股票期权与 751.20 万股限制性股票。在确定授予日后的授予过程中，2 名激励对象因个人原因放弃认购拟对其授予的全部权益，2 名激励对象放弃认购拟对其授予的部分权益，本次股权激励计划实际向 100 名激励对象授予 730.39 万份股票期权与 730.39 万股限制性股票。

本次股权激励计划的等待期为股票期权授予登记完成之日起至股票期权可行权日之间的时间段。股票期权激励计划的股票期权分三次行权，授予的股票期权对应的等待期分别为 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。

本次股权激励计划激励对象获授的限制性股票适用不同的限售期，分别为 12 个月、24 个月、36 个月，限售期均自激励对象获授限制性股票授予完成登记之日起计算。对于满足行权条件的激励对象，公司根据实际情况，向激励对象提供统一或自主行权方式；对于未满足条件的激励对象，由公司注销其持有的该次行权对应的全部或部分股票期权。对于满足解除限售的激励对象，由公司统一办理解除限售事宜；对于未满足条件的激励对象，由公司回购并注销其持有的该期对应的限制性股票。该限制性股票激励计划和股权激励计划解锁的条件如下

| 行权期 | 业绩考核指标 | 可解除限售数量占获授数量比例 |
|--------|----------------------------|----------------|
| 第一个行权期 | 2019 年公司实现的净利润不低于 1.100 亿元 | 40% |
| 第二个行权期 | 2020 年公司实现的净利润不低于 1.265 亿元 | 30% |
| 第三个行权期 | 2021 年公司实现的净利润不低于 1.455 亿元 | 30% |

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：限制性股票公允价值为授予日收盘价与授予价的差额；股票期权公允价值为根据 BS 模型计算得到的各期看涨期权价格。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：期末在职员工所持期权数量减去即将离职员工所持期权数量。

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：22,762,351.50 元。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：10,897,596.91 元。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、截至 2020 年 12 月 31 日，公司为以下项目开立保函

| 项目 | 出函行 | 保函种类 | 保函金额 | 实付保证金 |
|--------------------------------------|--------------|-------|---------------|--------------|
| 广州港华燃气有限公司 | 中国银行广州番禺支行 | 履约保函 | 2,000,000.00 | |
| 浙江科宇金属材料有限公司 | 中国银行广州番禺支行 | 履约保函 | 11,000,000.00 | |
| 建发集团瓷砖集中采购项目 | 中国工商银行昆山北门支行 | 履约保函 | 2,045,437.00 | 2,045,437.00 |
| 2020-2021 年度绿地香港控股有限公司整体卫浴供货战略框架采购项目 | 交通银行苏州分行吴中支行 | 保函保证金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 郑州正商寓见铭筑 | 中国银行青岛李沧支行 | 履约保函 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 龙湖冠寓 2020-2021 年度 SMC 整体卫浴集采项目 | 中国银行青岛李沧支行 | 履约保函 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 旭辉领寓整体卫浴集中采购项目 | 中国银行青岛李沧支行 | 质量保函 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 万科企业股份有限公司 2019-2021 集中采购项目 | 中国银行青岛李沧支行 | 质量保函 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 龙湖冠寓 2020-2021 年度 SMC 整体卫浴集采项目 | 中国银行青岛李沧支行 | 质量保函 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 2020 年度旭辉领寓整体卫浴集中采购项目 | 中国银行青岛李沧支行 | 质量保函 | 150,000.00 | 37,500.00 |

2、关联担保情况

关联担保情况详见附注十（五）3、关联担保情况。

3、抵押资产情况

抵押资产情况详见附注五（十二）固定资产、附注五（十四）无形资产。

十三、资产负债表日后事项

重要的非调整事项

本公司于2021年4月9日召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司拟以截至2020年12月31日公司的总股本537,787,828股（扣除已回购16,810,700股）为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，不进行现金分红，不送红股；本次合计转增53,778,783股，本次转增完成后，公司总股本变更为608,377,311股。若在分配方案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权及再融资新增股份上市等原因发生变化的，则以未来实施利润分配及资本公积金转增股本预案股权登记日的总股本（扣除公司回购账户持有的公司股份）为基数，按照分配比例（即：以资本公积金向全体股东每10股转增1股，不进行现金分红，不送红股）不变的原则对分配总额进行调整。该议案尚需提交公司股东大会审议。

十四、其他重要事项

本报告期无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

1、应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 14,868,471.77 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | | 14,868,471.77 |

（二）应收账款

1、应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 459,756,772.23 | 327,238,675.78 |
| 1至2年 | | 59,102.57 |
| 2至3年 | | 19,355.47 |
| 3年以上 | 3,105,245.87 | |
| 小计 | 462,862,018.10 | 327,317,133.82 |
| 减：坏账准备 | 8,265,286.69 | 4,975,715.26 |
| 合计 | 454,596,731.41 | 322,341,418.56 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,087,142.53 | 0.67 | 3,087,142.53 | 100.00 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,087,142.53 | 0.67 | 3,087,142.53 | 100.00 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 459,774,875.57 | 99.33 | 5,178,144.16 | 1.13 | 454,596,731.41 | 327,317,133.82 | 100.00 | 4,975,715.26 | 1.52 | 322,341,418.56 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 172,019,464.01 | 37.16 | 5,178,144.16 | 3.01 | 166,841,319.85 | 165,219,025.13 | 50.48 | 4,975,715.26 | 3.01 | 160,243,309.87 |
| 无风险组合 | 287,755,411.56 | 62.17 | | | 287,755,411.56 | 162,098,108.69 | 49.52 | | | 162,098,108.69 |
| 合计 | 462,862,018.10 | 100.00 | 8,265,286.69 | | 454,596,731.41 | 327,317,133.82 | 100.00 | 4,975,715.26 | | 322,341,418.56 |

按单项计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 武汉源茂和电子商务有限公司 | 2,186,852.95 | 2,186,852.95 | 100.00 | 判决胜诉后迟迟未得到执行 |
| 江苏优维特网络科技有限公司 | 900,289.58 | 900,289.58 | 100.00 | 期限过长预计回收可能性低 |
| 合计 | 3,087,142.53 | 3,087,142.53 | | |

按组合计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 172,019,464.01 | 5,178,144.16 | 3.01 |
| 无风险组合 | 287,755,411.56 | | |
| 合计 | 459,774,875.57 | 5,178,144.16 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------|-------|--------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,975,715.26 | 4,975,715.26 | 3,289,761.03 | 189.60 | | 8,265,286.69 |
| 合计 | 4,975,715.26 | 4,975,715.26 | 3,289,761.03 | 189.60 | | 8,265,286.69 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 272,988,163.37 | 58.98 | |
| 第二名 | 61,348,864.87 | 13.25 | 1,840,465.95 |

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第三名 | 35,229,269.04 | 7.61 | 1,056,878.07 |
| 第四名 | 17,673,689.51 | 3.82 | 530,210.69 |
| 第五名 | 12,139,873.46 | 2.62 | 364,196.20 |
| 合计 | 399,379,860.25 | 86.28 | 3,791,750.91 |

(三) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | 288,493.15 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 215,209,161.09 | 133,942,566.71 |
| 合计 | 215,209,161.09 | 134,231,059.86 |

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------|------------|
| 关联方借款利息 | | 288,493.15 |
| 小计 | | 288,493.15 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | | 288,493.15 |

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 142,055,073.42 | 109,749,832.14 |
| 1至2年 | 69,847,330.50 | 20,926,983.75 |
| 2至3年 | 3,587,021.76 | 2,781.00 |
| 3年以上 | 73,480.00 | 3,482,908.90 |
| 小计 | 215,562,905.68 | 134,162,505.79 |
| 减：坏账准备 | 353,744.59 | 219,939.08 |
| 合计 | 215,209,161.09 | 133,942,566.71 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 215,562,905.68 | 100.00 | 353,744.59 | 0.16 | 215,209,161.09 | 134,162,505.79 | 100.00 | 219,939.08 | 0.16 | 133,942,566.71 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,106,039.76 | 0.98 | 353,744.59 | 16.80 | 1,752,295.17 | 2,073,945.52 | 1.55 | 219,939.08 | 10.60 | 1,854,006.44 |
| 无风险组合 | 213,456,865.92 | 99.02 | | | 213,456,865.92 | 132,088,560.27 | 98.45 | | | 132,088,560.27 |
| 合计 | 215,562,905.68 | 100.00 | 353,744.59 | | 215,209,161.09 | 134,162,505.79 | 100.00 | 219,939.08 | | 133,942,566.71 |

按组合计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------------|----------------|------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,106,039.76 | 353,744.59 | 16.80 |
| 无风险组合 | 213,456,865.92 | | |
| 合计 | 215,562,905.68 | 353,744.59 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 219,939.08 | | | 219,939.08 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 133,805.51 | | | 133,805.51 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 353,744.59 | | | 353,744.59 |

其他应收款项账面余额变动如下:

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 134,162,505.79 | | | 134,162,505.79 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 288,729,830.70 | | | 288,729,830.70 |
| 本期终止确认 | 207,329,430.81 | | | 207,329,430.81 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 215,562,905.68 | | | 215,562,905.68 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------|------------|------------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 219,939.08 | 133,805.51 | | | 353,744.59 |
| 合计 | 219,939.08 | 133,805.51 | | | 353,744.59 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 中国银行暂扣海关税费 | 33,587.46 | 1,020,057.91 |
| 合并范围内子公司往来款 | 213,423,278.46 | 131,068,502.36 |
| 其他往来款 | 1,257,524.66 | 1,231,226.32 |
| 代扣代缴款 | 848,515.10 | 842,719.20 |
| 合计 | 215,562,905.68 | 134,162,505.79 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------|----------------|------|----------------------|----------|
| 广东雅科波罗橱柜有限公司 | 内部往来 | 109,001,996.42 | 一年以内 | 50.57 | |
| 苏州有巢氏家居有限公司 | 内部往来 | 47,558,296.09 | 一年以内 | 22.06 | |
| 重庆国之四维卫浴有限公司 | 内部往来 | 35,000,000.00 | 一年以内 | 16.24 | |
| 苏州海鸥有巢氏住宅科技股份有限公司 | 内部往来 | 12,680,000.00 | 一年以内 | 5.88 | |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司 | 内部往来 | 5,459,615.43 | 一年以内 | 2.53 | |
| 合计 | | 209,699,907.94 | | 97.28 | |

(四) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 1,094,958,038.83 | 17,500,000.00 | 1,077,458,038.83 | 955,852,372.82 | 17,500,000.00 | 938,352,372.82 |
| 对联营、合营企业投资 | 74,698,892.47 | | 74,698,892.47 | 73,665,486.06 | | 73,665,486.06 |
| 合计 | 1,169,656,931.30 | 17,500,000.00 | 1,152,156,931.30 | 1,029,517,858.88 | 17,500,000.00 | 1,012,017,858.88 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 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 |
|-------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|----------|---------------|
| 黑龙江北鸥卫浴用品有限公司 | 6,246,967.59 | | | 6,246,967.59 | | |
| 海鸥(香港)住宅工业有限公司 | 5,305,236.50 | | | 5,305,236.50 | | |
| 珠海铂鸥卫浴用品有限公司 | 246,250,000.00 | | | 246,250,000.00 | | 16,250,000.00 |
| 海鸥卫浴(美国)有限公司 | 6,103,970.00 | | | 6,103,970.00 | | |
| 湖北荆鸥卫浴用品有限公司 | 5,600,000.00 | | | 5,600,000.00 | | |
| 珠海班尼戈节能科技有限公司 | 1,250,000.00 | 2,720,000.00 | | 3,970,000.00 | | 1,250,000.00 |
| 珠海爱迪生智能家居股份有限公司 | 23,250,000.00 | | | 23,250,000.00 | | |
| 北京爱迪生节能科技有限公司 | 2,052,333.99 | | 2,052,333.99 | | | |
| 珠海承鸥卫浴用品有限公司 | 61,279,267.00 | 42,438,000.00 | | 103,717,267.00 | | |
| 上海齐海电子商务服务股份有限公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | | |
| 苏州海鸥有巢氏住宅科技股份有限公司 | 243,600,000.00 | | | 243,600,000.00 | | |
| 重庆国之四维卫浴有限公司 | 86,722,680.00 | | | 86,722,680.00 | | |
| 浙江海鸥有巢氏整体卫浴有限公司 | 215,673,217.74 | | | 215,673,217.74 | | |
| 上海谷变贸易合伙企业(有限合伙) | 2,225,000.00 | | | 2,225,000.00 | | |
| 云变科技(上海)有限公司 | 4,275,000.00 | | | 4,275,000.00 | | |
| 广东雅科波罗橱柜有限公司 | 37,018,700.00 | | | 37,018,700.00 | | |
| 海鸥冠军有限公司 | | 96,000,000.00 | | 96,000,000.00 | | |
| 合计 | 955,852,372.82 | 141,158,000.00 | 2,052,333.99 | 1,094,958,038.83 | | 17,500,000.00 |

2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 上年年末 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 | | |
| 1. 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江集致装饰科技 股份有限公司 | 28,354,492.76 | | | -384,612.31 | | | | | | 27,969,880.45 | |
| 小计 | 28,354,492.76 | | | -384,612.31 | | | | | | 27,969,880.45 | |
| 2. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江西鸥迪铜业有限 公司 | 17,473,925.87 | | | 1,330,412.43 | | | | | | 18,804,338.30 | |
| 珠海盛鸥工业节能 科技有限公司 | 1,053,957.85 | | | -241,669.02 | | | | | | 812,288.83 | |
| 上海钦水嘉丁投资 合伙企业（有限合 伙） | 26,783,109.58 | | | 4,692.28 | | | | | | 26,787,801.86 | |
| 上海钦水家投资管 理有限公司 | | 500,000.00 | | -105,633.95 | | | | | -69,783.02 | 324,583.03 | |
| 小计 | 45,310,993.30 | 500,000.00 | | 987,801.74 | | | | | -69,783.02 | 46,729,012.02 | |
| 合计 | 73,665,486.06 | 500,000.00 | | 603,189.43 | | | | | -69,783.02 | 74,698,892.47 | |

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,386,339,410.62 | 1,156,299,073.15 | 1,275,173,107.47 | 1,055,475,055.65 |
| 其他业务 | 66,778,596.07 | 56,689,244.66 | 71,219,460.24 | 59,002,640.91 |
| 合计 | 1,453,118,006.69 | 1,212,988,317.81 | 1,346,392,567.71 | 1,114,477,696.56 |

(六) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 43,925,032.55 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 603,189.43 | -1,474,984.16 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -2,049,966.97 | -5,500,000.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | -834,563.67 | -984,378.74 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益 | | |
| 债务重组产生的投资收益 | | |
| 投资保本型理财产品取得的投资收益 | 166,958.91 | 1,105,890.42 |
| 合计 | 41,810,650.25 | -6,853,472.48 |

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,537,352.60 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 24,332,377.23 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 399,835.69 | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 17,456,366.44 | 远期结汇及期货 合同公允价值变动 损益和处置损益 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|---------------|----|
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,293,205.08 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,825,970.88 | |
| 小计 | 45,770,402.72 | |
| 所得税影响额 | -8,227,633.37 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -2,022,531.43 | |
| 合计 | 35,520,237.92 | |

(二) 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（元） | |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.03 | 0.28 | 0.28 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润 | 6.92 | 0.22 | 0.22 |

广州海鸥住宅工业股份有限公司
(加盖公章)
二〇二一年四月九日