

# 广东新宝电器股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭建刚、主管会计工作负责人蒋演彪及会计机构负责人(会计主管人员)黄秋香声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王孝洪	独立董事	工作原因	朱滔

公司未来面临的主要风险因素未发生重大变化，公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分的阐述。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 公司债相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44
第十一节 备查文件目录.....	165

## 释义

释义项	指	释义内容
新宝股份、本公司、公司	指	广东新宝电器股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	本公司现行的公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期内、本报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末、本期末	指	2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新宝股份	股票代码	002705
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东新宝电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新宝股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Xinbao Electrical Appliances Holdings Co.,Ltd		
公司的法定代表人	郭建刚		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈景山	邝海兰
联系地址	佛山市顺德区勒流镇龙洲路	佛山市顺德区勒流镇龙洲路
电话	0757-25336206	0757-25336206
传真	0757-25521283	0757-25521283
电子信箱	investor@donlim.com	investor@donlim.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,043,301,366.11	3,763,414,229.46	7.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	240,425,692.24	138,225,997.41	73.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	242,062,837.52	162,613,692.89	48.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	505,492,525.00	-104,304,740.04	584.63%
基本每股收益（元/股）	0.2999	0.1699	76.52%
稀释每股收益（元/股）	0.2999	0.1699	76.52%
加权平均净资产收益率	5.99%	3.64%	2.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,403,449,361.97	7,130,931,663.15	3.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,852,511,423.47	3,902,856,729.17	-1.29%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-492,172.60	
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）	197,749.58	
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	-5,695,657.40	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,159,751.13	
减：所得税影响额	-196,597.28	
少数股东权益影响额（税后）	3,413.27	
合计	-1,637,145.28	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内较早从事设计研发、生产、销售小家电产品的企业之一，公司始终专注主业发展，综合竞争能力日益提高，现已成为中国小家电行业的出口龙头企业。公司未来将会继续巩固提升现有西式厨房小家电优势产品（如电热咖啡壶等）的基础上，逐步向家居护理电器（如吸尘器等）、婴儿电器、个护美容电器（如电动牙刷等）领域扩展。同时，公司也将利用自身产品技术服务平台优势，采取专业品牌运作策略，大力发展国内自主品牌业务，通过产品、渠道、营销方式等创新，逐步提高国内市场销售份额。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	报告期末余额 217,745.84 万元，比期初增长 17.67%。
应收账款	报告期末余额 96,961.27 万元，比期初减少 11.65%。
应收票据	报告期末余额 7,251.41 万元，比期初增长 13.72%。
预付款项	报告期末余额 2,850.48 万元，比期初增长 23.26%。
其他应收款	报告期末余额 3,018.01 万元，比期初减少 56.90%，主要是母公司期初应收出口退税款已收回。
存货	报告期末余额 119,623.75 万元，比期初增长 1.02%。
长期股权投资	报告期末余额 7,405.64 万元，比期初增长 9.84%。
固定资产	报告期末余额 193,578.48 万元，比期初增长 5.88%。
无形资产	报告期末余额 46,750.86 万元，比期初减少 1.27%。
在建工程	报告期末余额 14,462.56 万元，比期初减少 13.87%。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司核心竞争力无重大变化。



公司致力于建立多元化小家电产业技术服务体系，为客户提供包括市场策略、设计研究、产品实现、模具研制、认证测试和量产技术等在内的一揽子解决方案，同时大力开拓国内市场，更好满足消费者的品质生活需求。公司面对日益变化的经营环境，进一步强化自身的关键成功因素：

- 1、满足客户需求的制程管理能力。
- 2、全价值链成本控制能力。
- 3、基于研发和制造能力的迅速响应客户需求的能力。
- 4、可靠的产品质量。
- 5、良好的客户服务能力。
- 6、不断的管理和技术创新。
- 7、客户及消费者“痛点”的发掘与把握。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，受中美贸易、技术摩擦加剧及英国脱欧长期悬而未决等因素的影响，全球经济活动增长势头依旧疲弱。中国经济运行总体平稳、稳中有进，国内生产总值增速为6.3%，经济增速仍居世界主要经济体前列，但增速对比2018年同期有所下滑，经济下行的压力加大。

面对复杂多变的国际国内经济环境，公司坚定小家电主业，有效实施各项经营策略，坚持“实现有质量的增长，成为全球知名的、最具竞争力的小家电企业”的战略发展目标，发扬“顽强拼搏、永不放弃”的企业精神，不断通过技术创新、自动化建设及国内市场拓展等系列措施，出口业务保持平稳增长，国内市场开拓取得积极成效，公司整体盈利水平持续提升。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2019上半年，公司实现营业收入404,330.14万元，较2018年同期增长7.44%；公司营业成本317,921.53万元，较2018年同期增长3.70%。

2019上半年，公司销售费用19,710.00万元，同比上升36.27%，主要是销售人员工资奖金及广告宣传费比上年同期增加；管理费用21,811.80万元，同比上升8.11%，研发费用14,999.08万元，同比上升28.89%；财务费用932.31万元，同比下降52.92%，主要是汇兑损失比上年同期减少及利息收入比上年同期增加。

2019上半年公司实现利润总额27,966.88万元，较2018年同期增长70.04%；实现归属于上市公司股东的净利润24,042.57万元，较2018年同期增长73.94%；基本每股收益为0.2999元，较2018年同期增长76.52%；加权平均净资产收益率5.99%，较2018年同期增长2.35个百分点。上述指标变动的主要原因是：（1）公司持续专注于主业，2019年上半年销售实现稳步增长；同时通过产品技术创新及自动化建设带来的效率提升等措施，产品盈利能力不断增强。（2）受人民币兑美元汇率波动影响，报告期内公司财务费用中的汇兑损失较上年同期减少647万元；报告期内公司远期外汇合约（期权合约）产生的投资损失及公允价值变动损失较上年同期减少2,911万元。

2019上半年，公司经营活动产生的现金流量净额50,549.25万元，较2018年同期增长584.63%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,043,301,366.11	3,763,414,229.46	7.44%	
营业成本	3,179,215,328.30	3,065,653,979.64	3.70%	
销售费用	197,100,000.92	144,636,790.32	36.27%	主要是销售人员工资奖金及广告宣传费比上年同期增加。
管理费用	218,118,004.42	201,752,265.46	8.11%	
财务费用	9,323,132.28	19,802,578.83	-52.92%	主要是汇兑损失比上年同期减少及利息收入比上年同期增加。

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
所得税费用	38,539,047.03	25,579,518.99	50.66%	主要是本期利润增加使计缴的企业所得税增加。
研发投入	149,990,795.80	116,373,705.50	28.89%	
经营活动产生的现金流量净额	505,492,525.00	-104,304,740.04	584.63%	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-274,045,283.29	-380,262,934.37	27.93%	
筹资活动产生的现金流量净额	83,065,289.02	402,361,285.46	-79.36%	主要是本期补充流动资金借款减少。
现金及现金等价物净增加额	313,844,415.36	-90,416,961.27	447.11%	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,043,301,366.11 <sup>1</sup>	100%	3,763,414,229.46 <sup>2</sup>	100%	7.44%
分行业					
小家电行业	3,944,510,976.75	97.56%	3,685,155,448.34	97.92%	7.04%
其他业务	98,790,389.36	2.44%	78,258,781.12	2.08%	26.24%
分产品					
电热类厨房电器	2,038,091,500.00	50.41%	1,904,412,934.88	50.60%	7.02%
电动类厨房电器	982,378,048.27	24.30%	956,544,489.31	25.42%	2.70%
家居电器	564,491,614.91	13.96%	534,241,213.10	14.20%	5.66%
其他产品	359,549,813.57	8.89%	289,956,811.05	7.70%	24.00%
其他业务	98,790,389.36	2.44%	78,258,781.12	2.08%	26.24%
分地区					
国外销售	3,281,605,299.56	81.16%	3,172,423,806.46	84.30%	3.44%
国内销售	761,696,066.55	18.84%	590,990,423.00	15.70%	28.88%

注：1 上述收入构成分析的是公司 2019 年上半年营业收入，与公司主营业务收入 3,944,510,976.75 元有所差异，包括了其他业务收入 98,790,389.36 元。

2 上述收入构成分析的是公司 2018 年上半年营业收入，与公司主营业务收入 3,685,155,448.34 元有所差异，包括了其他业务收入 78,258,781.12 元。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
小家电行业	3,944,510,976.75	3,115,303,199.53	21.02%	7.04%	3.35%	2.82%
分产品						
电热类厨房电器	2,038,091,500.00	1,612,128,958.46	20.90%	7.02%	3.56%	2.64%
电动类厨房电器	982,378,048.27	735,845,920.17	25.10%	2.70%	-0.53%	2.43%
家居电器	564,491,614.91	476,785,891.06	15.54%	5.66%	2.82%	2.34%
分地区						
国外销售	3,281,605,299.56	2,663,501,944.74	18.84%	3.44%	0.13%	2.68%
国内销售	761,696,066.55	515,713,383.56	32.29%	28.88%	27.10%	0.95%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持 续性
投资收益	-20,110,155.88	-7.19%	主要是远期外汇合约投资损失。	否
公允价值变动损益	21,046,970.00	7.53%	主要是汇率变动对远期外汇合约公允价值的影响。	否
资产减值损失	-4,810,324.56	-1.72%	计提存货跌价准备。	是
信用减值损失	2,588,261.28	0.93%	计提的应收款项等各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。	是
营业外收入	6,115,091.32	2.19%	主要是政府补助、接受捐赠、罚没利得等。	否
营业外支出	2,249,763.21	0.80%	主要是非流动资产处置损失、对外捐赠等。	否
其他收益	19,906,378.36	7.12%	主要是与公司日常活动相关的政府补助。	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、主要资产及负债构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,177,458,357.80	29.41%	2,017,699,697.38	29.12%	0.29%	
应收账款	969,612,671.59	13.10%	946,441,206.79	13.66%	-0.56%	
应收票据	72,514,064.79	0.98%	72,516,035.35	1.05%	-0.07%	
存货	1,196,237,483.51	16.16%	1,059,052,695.37	15.28%	0.88%	
投资性房地产	16,742,236.64	0.23%	16,815,589.35	0.24%	-0.01%	
固定资产	1,935,784,828.41	26.15%	1,743,153,324.38	25.15%	1.00%	
在建工程	144,625,638.56	1.95%	167,745,072.31	2.42%	-0.47%	
无形资产	467,508,649.02	6.31%	255,103,907.59	3.68%	2.63%	
长期股权投资	74,056,449.33	1.00%	59,214,233.75	0.85%	0.15%	
短期借款	618,762,045.82	8.36%	490,274,000.00	7.08%	1.28%	
应付票据	1,398,512,736.04	18.89%	1,460,936,250.59	21.08%	-2.19%	
应付账款	780,274,688.98	10.54%	664,799,175.86	9.59%	0.95%	
应付职工薪酬	223,777,137.27	3.02%	166,036,536.80	2.40%	0.62%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
金融负债	33,237,530.00	18,992,025.17					14,245,504.83

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	153,280,303.84	保证金
货币资金-其他货币资金	50,470,016.91	临时监管户
货币资金-银行存款	33,090,000.00	定期存款质押
应收账款-应收美元	637,583,166.44	质押
固定资产-房屋及建筑物	264,059,917.92	抵押
无形资产-土地使用权	118,324,892.75	抵押
合 计	1,256,808,297.86	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	无	否	远期外汇合约	96,771.12	2019年01月01日	2019年06月30日	96,771.12		153,993.28	39.80%	-2,422.38
银行	无	否	期权合约	5,490.56	2019年01月01日	2019年06月30日	5,490.56				-289.28
银行	无	否	掉期外汇合约		2019年01月01日	2019年06月30日			41,404.05	10.70%	
合计				102,261.68	--	--	102,261.68		195,397.33	50.50%	-2,711.66
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2019年04月27日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				2019年05月25日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				1、市场风险:当国际、国内经济形势发生变化时,相应的汇率、利率将可能对公司衍生品交易产生不利影响,公司将及时根据市场变化调整策略。 2、流动性风险:公司拟开展的衍生品投资业务性质简单,交易的期限均根据公司目前的业务情况及未来的收付款预算进行操作,基本在一年以内,对公司流动性没有影响。 3、履约风险:公司衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行,无投机性操作,基本不存在履约风险。 4、其它风险:在开展业务时,如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息,将带来操作风险;如交易合同条款的不明确,将可能面临法律风险。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				1、期权合约报告期内产生的投资收益为人民币-289.28万元,公允价值变动损益为人民币330.80万元; 2、远期外汇合约报告期内产生的投资收益为人民币-2,422.38万元,公允价值变动损益为人民币1,773.90万元; 3、公司开展的衍生品投资主要针对具有较强流通性的货币,市场透明度大,成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值,公司依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》等进行确认计量,公允价值基本按照银行、路透系统等定价服务机构提供或获得的价格厘定。对远期外汇合约公允价值的分析依截止报告期末未到期签约金额*远期美元外汇牌价与远期外汇合约的交割汇率差额确认公允价值变动损益。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无重大变化							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				1、公司已建立了《衍生品投资管理制度》,能够有效规范衍生品投资行为,控制衍生品投资风险。本次董事会的审议程序符合《公司法》以及《公司章程》的有关规定。							

	<p>2、公司拟开展以远期外汇交易业务为主的衍生品投资业务是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的。我们认为公司通过开展衍生品投资业务有利于规避汇率波动的风险，有利于提高公司抵御汇率波动的能力，为外汇资产进行保值增值，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东利益的情况。公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可控的。</p> <p>3、因此，我们同意公司开展以远期外汇交易业务为主的衍生品投资业务，衍生品投资累计未交割金额控制在 30,000 万美元（等值 20 亿元人民币）范围内，在此限额内资金额度可滚动使用，并将此事项提交公司 2018 年年度股东大会审议。</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	162,318.01
报告期投入募集资金总额	11,265.73
已累计投入募集资金总额	126,200.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,366.96
累计变更用途的募集资金总额比例	2.69%

#### 募集资金总体使用情况说明

1、公司 2014 年首次公开发行股票募集资金使用情况：经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1652 号文《关于核准广东新宝电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”）采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）7,600 万股，发行价格为每股 10.50 元，募集资金总额为人民币 79,800.00 万元。扣除承销费和保荐费 4,888.00 万元后的募集资金为人民币 74,912.00 万元，减除前期已支付和待支付的承销保荐费和其他上市费用人民币 1,396.30 万元，实际募集资金净额为人民币 73,515.70 万元。上述募集资金已于 2014 年 1 月 13 日全部到位，到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2014]第 410005 号验资报告。

报告期内公司投入募集资金总额为 1,552.26 万元，已累计投入募集资金总额为 70,984.42 万元，报告期内公司收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 64.36 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,164.58 万元，报告期内公司收到的银行理财产品投资收益为 0 万元，累计收到的银行理财产品投资收益为 699.69 万元，报告期内募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）结项转出的募集资金金额为 0.53 万元，累计转出的募集资金金额为 0.53 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，2014 年首次公开发行股票募集资金余额为人民币 6,395.01 万元（包括累计收到的银行存款（结构性存款）利息扣除银行手续费等的净额及银行理财产品投资收益）。其中 4,500.00 万元用于办理了定期存款（结构性存款），1,895.01 万元存放于公司募集资金专户中。

2、公司 2017 年非公开发行股票募集资金使用情况：经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017]54 号）《关于核准广东新宝电器股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司于 2017 年 3 月 3 日非公开发行人民币普通股（A 股）5,111.98 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 17.86 元，共计募集人民币 91,299.96 万元，扣除与发



行有关的费用人民币 2,497.64 万元，实际募集资金净额为人民币 88,802.32 万元。上述募集资金已于 2017 年 3 月 10 日全部到位，到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第 ZC10115 号《验资报告》验证确认。

报告期内公司投入募集资金总额为 9,713.47 万元，已累计投入募集资金总额为 55,216.33 万元，报告期内公司收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 668.97 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,816.30 万元，报告期内募投项目结项转出的募集资金金额为 0.65 万元，累计转出的募集资金金额为 0.65 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，2017 年非公开发行股票募集资金余额为人民币 37,401.64 万元（包括累计收到的银行存款（结构性存款）利息扣除银行手续费等的净额）。其中 18,000.00 万元用于办理了定期存款（结构性存款），19,401.64 万元存放于公司募集资金专户中。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
小家电生产基地项目	否	35,079	34,382.7	1,552.26	30,214.20	87.88%		-378.72 <sup>1</sup>	注 1	否
蒸汽压力型咖啡机技术改造项目	是	15,429	15,429		14,191.31	100.00%	2017 年 06 月 30 日	是（注 2）		否
家用电动类厨房电器技术改造项目	是	14,704	14,704		12,767.68	100.00%	2014 年 12 月 31 日			否
技术中心改造项目	是	9,000	9,000		13,811.23	100.00%	2018 年 12 月 31 日	不适用（注 3）		否
智能家居电器项目	否	31,100	28,602.32	7,516.92	17,420.84	60.91%		注 4		否
健康美容电器项目	否	17,500	17,500	886.39	6,617.35	37.81%				否
高端家用电动类厨房电器项目	否	12,700	12,700		12,834.9	100.00%	2018 年 12 月 31 日	是（注 5）		否
自动化升级改造项目	否	30,000	30,000	1,310.16	18,343.24	61.14%		不适用（注 6）		否
承诺投资项目小计	--	165,512	162,318.02	11,265.73	126,200.75	--	--	-378.72	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	165,512	162,318.02	11,265.73	126,200.75	--	--	-378.72	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、2014 年首次公开发行股票募集资金承诺投资项目：截至 2019 年 6 月 30 日，小家电生产基地项目已部分投产，但仍处于建设期，尚未达到预定可使用状态。 2、2017 年非公开发行股票募集资金承诺投资项目：截至 2019 年 6 月 30 日，智能家居电器项目、健康美容电器项目仍处于建设期，故暂无法计算本报告期实现的效益；自动化升级改造项目仍处于建设期，同时该项目不直接产生效益，故无法单独核算效益。									
项目可行性发生重大	不适用									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2014 年首次公开发行股票募集资金承诺投资项目：2014 年 3 月 3 日，公司第三届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以首次公开发行 A 股股票募集资金人民币 28,222.98 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 28,222.98 万元。 2、2017 年非公开发行股票募集资金承诺投资项目：2017 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金人民币 13,114.82 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 13,114.82 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、家用电动类厨房电器技术改造项目已结项，结余募集资金总额为 2,184.86 万元，募集资金结余主要原因如下：（1）在实施募投项目建设过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，从项目实际情况出发，严格执行预算管理，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，严格把控采购环节，有效控制采购成本，合理降低项目实施费用，从而最大限度的节约了项目资金；（2）募集资金存放期间产生的利息收入及银行理财产品投资收益。 2、蒸汽压力型咖啡机技术改造项目已结项，结余募集资金总额为 2,182.10 万元，募集资金结余主要原因如下：（1）因公司首次公开发行股票审核到发行间隔时间较长，在本募投项目未开工建设期间，公司陆续接到客户相关产品的订单，因此前期在公司其他生产场地调配安排了专线进行相关订单产品的生产。公司首次公开发行股票募集资金到位后，考虑到上述生产场地已经运作成熟，公司决定继续使用上述场所进行蒸汽压力型咖啡机技术改造项目部分产品的生产，并优化了本募投项目的基建设计方案，建筑面积由最初预计的 63,270 平方米缩减到实际建筑面积 37,334 平方米，减少了建筑安装投入；（2）募集资金存放期间产生的利息收入及银行理财产品投资收益。 公司于 2017 年 8 月 11 日召开第四届董事会第十四次临时会议，审议通过了《关于 IPO 部分募集资金投资项目结项及结余募集资金使用计划的议案》，同意将公司首次公开发行股票募投项目中的“家用电动类厨房电器技术改造项目”和“蒸汽压力型咖啡机技术改造项目”结项并将结余的募集资金共计 4,366.96 万元（资金转出当日银行结息余额,包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及银行理财产品投资收益）用于追加募投项目“技术中心改造项目”的预算，转入“技术中心改造项目”募集资金专项账户。 3、技术中心改造项目于 2017 年 8 月追加预算 4,500 万元，变更后项目预算为 13,500 万元，截至 2018 年 12 月 31 日止，项目累计投入募集资金 13,811.23 万元，该项目募集资金已使用完毕（剩余 5,340.97 元系银行存款利息扣除银行手续费尾款），同时以自有资金投入 2,574.66 万元，剩余的待付尾款后续将会以自有资金支付。项目已达到预定可使用状态，并于 2019 年 4 月结项，结余的募集

	<p>资金共计 0.53 万元已转出到公司自有资金账户。</p> <p>4、截至 2018 年 12 月 31 日止，高端家用电动类厨房电器项目累计投入募集资金 12,834.90 万元，该项目募集资金已使用完毕（剩余 6,503.33 元系银行存款利息扣除银行手续费尾款），同时以自有资金投入 652.86 万元，剩余的待付尾款后续将会以自有资金支付。项目已达到预定可使用状态，并于 2019 年 4 月结项，结余的募集资金共计 0.65 万元已转出到公司自有资金账户。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司 2019 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第九次会议和 2019 年 5 月 24 日召开的 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响公司正常经营、募投项目建设的前提下，使用最高额度不超过 45,000.00 万元资金进行现金管理。</p> <p>截至 2019 年 6 月 30 日，2014 年首次公开发行股票募集资金余额为人民币 6,395.01 万元（包括累计收到的银行存款（结构性存款）利息扣除银行手续费等的净额及银行理财产品投资收益）。其中 4,500.00 万元用于办理了定期存款（结构性存款），1,895.01 万元存放于公司募集资金专户中。</p> <p>截至 2019 年 6 月 30 日，2017 年非公开发行股票募集资金余额为人民币 37,401.64 万元（包括累计收到的银行存款（结构性存款）利息扣除银行手续费等的净额）。其中 18,000.00 万元用于办理了定期存款（结构性存款），19,401.64 万元存放于公司募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：截至 2019 年 6 月 30 日止，小家电生产基地项目已部分投产，但仍处于建设期，尚未达到预定可使用状态。

注 2：蒸汽压力型咖啡机技术改造项目、家用电动类厨房电器技术改造项目已达到预定可使用状态，并于 2017 年 8 月结项，结余的募集资金共计 4,366.96 万元（资金转出当日银行结息余额，包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及银行理财产品投资收益）用于追加募投项目“技术中心改造项目”的预算，已转入“技术中心改造项目”募集资金专项账户中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行。

注 3：技术中心改造项目于 2017 年 8 月追加预算 4,500 万元，变更后项目预算为 13,500 万元，截至 2018 年 12 月 31 日止，项目累计投入募集资金 13,811.23 万元，该项目募集资金已使用完毕（剩余 5,340.97 元系银行存款利息扣除银行手续费尾款），同时以自有资金投入 2,574.66 万元，剩余的待付尾款后续将会以自有资金支付。项目已达到预定可使用状态，但该项目不直接产生效益，故无法单独核算效益。该项目已于 2019 年 4 月结项，结余的募集资金共计 0.53 万元已转出到公司自有资金账户。

注 4：截至 2019 年 6 月 30 日止，智能家居电器项目、健康美容电器项目仍处于建设期，故暂无法计算本报告期实现的效益。

注 5：截至 2018 年 12 月 31 日止，高端家用电动类厨房电器项目累计投入募集资金 12,834.90 万元，该项目募集资金已使用完毕（剩余 6,503.33 元系银行存款利息扣除银行手续费尾款），同时以自有资金投入 652.86 万元，剩余的待付尾款后续将会以自有资金支付。项目已达到预定可使用状态，并于 2019 年 4 月结项，结余的募集资金共计 0.65 万元已转出到公司自有资金账户。

注 6：自动化升级改造项目仍处于建设期，同时该项目不直接产生效益，故无法单独核算效益。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2017 年 8 月 11 日召开第四届董事会第十四次临时会议，审议通过了《关于 IPO 部分募集资金投资项目结项及结余募集资金使用计划的议案》，同意将公司首次公开发行股票募投项目中的“家用电动类厨房电器技术改造项目”和“蒸汽压力型咖啡机技术改造项目”结项并将结余的募集资金共计 4,366.96 万元（资金转出当日银行结息余额,包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及银行理财产品投资收益）用于追加募投项目“技术中心改造项目”的预算，转入“技术中心改造项目”募集资金专项账户中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行，同时注销存放上述两个结项募投项目资金的专项账户广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行和华侨永亨银行（中国）有限公司佛山支行。

公司独立董事发表了明确的同意意见；公司监事会出具了关于公司 IPO 部分募集资金投资项目结项及结余募集资金使用计划的审核意见，同意上述公司将 IPO 部分募集资金投资项目结项并将结余的募集资金用于追加募投项目“技术中心改造项目”的预算的事项；保荐机构东莞证券出具了对上述事项无异议的核查意见。具体情况详见公司于 2017 年 8 月 12 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《广东新宝电器股份有限公司关于 IPO 部分募集资金投资项目结项及结余募集资金使用计划的公告》（公告编号：2017-035）。

因上述事项仅涉及“家用电动类厨房电器技术改造项目”和“蒸汽压力型咖啡机技术改造项目”结余募集资金用于增加“技术中心改造项目”的预算，且无其他例外事项，故未编制“变更募集资金投资项目情况表”。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《广东新宝电器股份有限公司董事会关于公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
小家电全球知名品牌引进和双创孵化智造基地项目	169,400	3,256.87	26,976.70	15.92%	项目处于建设阶段	2018 年 03 月 08 日	内容详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《广东新宝电器股份有限公司关于全资子公司佛山市顺德区东菱智慧电器科技有限公司拟签署〈顺德区工业投资项目投资开发建设协议书〉的公告》（公告编号：2018-018 号）
合计	169,400	3,256.87	26,976.70	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司未来面临的主要风险因素未发生重大变化。

### 1、市场风险

#### (1) 国际市场需求下降风险

2016—2019年上半年，公司主营业务收入中，外销收入占比分别为89.11%、87.37%、86.56%和82.13%，出口比例较高，产品主要销往美洲和欧洲。公司作为小家电行业出口龙头企业，拥有较多优质稳定的大客户，具备较强的市场竞争力。在后金融危机时代，世界经济总体处于持续复苏当中，但国际贸易紧张局势对全球经济及产业链产生深刻影响，国际政治、经济环境的不确定性在加剧，引发贸易风险的机率增加。一旦国际市场需求不足，公司将面临国际市场需求下降导致销售收入下降的风险。

#### (2) 国内市场开拓风险

国内家电市场“马太效应”愈发明显，竞争格局发生明显变化，互联网销售背景下的新经济模式在未来若干年内成为市场机会。针对国内市场，公司一方面加大技术研发投入和重视人才队伍建设，增强公司的产品研发能力和创新能力，提升公司在市场上的核心竞争力。另一方面，积极拓展电子商务、电视购物等新兴渠道，促进销售网络的不断完善。如果未来国内市场出现重大变化或国内市场开拓不力，公司经营业绩的持续稳定增长将受到不利影响。

#### (3) 市场竞争风险

作为准快速消费品，小家电行业市场空间巨大，行业竞争充分，行业内还存在一些不正当、不规范竞争现象，如设计抄袭、商标侵权、虚假宣传等。公司面临行业竞争加剧、不正当、不规范竞争带来的市场竞争风险。

## 2、汇率波动风险

随着人民币被纳入SDR（特别提款权），我国跨境资本的流动性在日益提高，这些都会加剧人民币汇率的波动性。公司进出口业务主要采用美元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。如果公司不能采取有效措施规避人民币升值风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。

公司将通过核心竞争力的提升，不断提高公司产品的市场议价能力。同时加大收款力度，加强对汇率变动的分析，运用远期外汇合约等金融工具保值避险，减少汇兑损失。

## 3、主要原材料价格波动风险

公司原材料按类别大致分为四类：PP、ABS、AS等塑料类材料；不锈钢、镀锌板等五金材料；温控器、IC集成块、熔断器等核心零部件；电线、电机等其它配件。2016年—2019年上半年，公司直接材料成本占主营业务成本的比例分别为76.47%、76.02%、75.90%和75.87%，公司直接材料成本占比较高。

2016年下半年以来，部分大宗商品价格触底回升，目前价格处于相对稳定状态。但随着经济逐步复苏和外部宏观环境的变化，未来主要原材料的价格存在波动的风险。

公司拥有较强的成本转移能力和基于规模优势的原材料采购议价能力，能够基本消化原材料价格波动带来的风险。但如果未来主要原材料价格出现大幅波动，公司仍将面临着主要原材料价格波动对公司经营业绩带来不利影响的风险。

## 4、劳动力成本上升风险

随着劳动年龄人口增速的下降及产业升级过程中员工对福利待遇的高期望，导致企业用工综合成本在持续上升，招人难、留人更难已成为国内许多企业面临的共性问题。

2016—2018年，公司生产员工年人均薪酬分别为3.65万元、3.85万元和4.20万元，人工成本呈上升趋势，增幅平均为7.40%。为应对劳动力成本上升导致公司盈利能力下降的风险，公司一方面持续加大技术投入和产品设计创新，提升产品附加值；另一方面加强生产精细化管理，优化产品生产流程，强化生产自动化、少人化项目的投入力度和有效性，提高员工劳动生产效率，不断改善员工生活福利待遇和加强企业文化建设，提高员工的工作热情和认同感。

## 5、募集资金投资项目风险

2014年1月公司首次成功公开发行股票及2017年3月非公开发行股票并上市，相应募集资金投资项目建成投产后，将对公司经营规模的扩大、技术水平的提升、盈利能力的增强以及发展战略的实现产生积极影响。但在项目实施过程中仍然存在因工程进度放缓、投资成本上升、市场环境变化等各种不确定因素对项目实际收益产生不利影响的风险。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	69.25%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上刊登的《广东新宝电器股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-035 号）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东东菱凯琴集团有限公司	股份限售承诺	1、自新宝股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的新宝股份公开发行股票前已发行的股份，也不由新宝股份回购其直接或间接持有的新宝股份公开发行股票前已发行的股份；所持新宝股份股票在锁定期满后两年内无减持意向。 2、若违反上述承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月；如果因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归新宝股份所有，其将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给新宝股份指定账户；如果因未履行承诺事项给新宝股份或者其他投资者造成损失的，其将向新宝股份或者其他投资者依法承担赔偿责任；若新宝股份未履行招股说明书披露的公开承诺事项，给投资者造成损失的，其依法承担连带赔偿责任。	2013 年 12 月 21 日	股份锁定期限：2014 年 1 月 21 日~2017 年 1 月 20 日（非交易日顺延）；减持意向期限：2017 年 1 月 21 日~2019 年 1 月 20 日（非交易日顺延）。	已履行完毕
	广东东菱凯琴集团有限公司	股份减持承诺	1、所持新宝股份股票在锁定期满后两年内无减持意向；如超过上述期限拟减持新宝股份股份的，将提前三个交易日通知新宝股份并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。 2、若违反上述承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月；如果因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归新宝股份所有，其将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给新宝股份指定账户；如果因未履行承诺事项给新宝股份或者其他投资者造成损失的，其将向新宝股份或者其他投资者依法承担赔偿责任；若新宝股份未履行招股说明书披露的公开承诺事项，给投资者造成损失的，其依法承担连带赔偿责任。	2013 年 12 月 21 日	2017 年 1 月 21 日~2019 年 1 月 20 日（非交易日顺延）	已履行完毕



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	东菱电器集团有限公司	股份减持承诺	<p>1、所持新宝股份股票在锁定期满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求；其在新宝股份首次公开发行前所持有的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格；每年减持数量不超过其持有的新宝股份股份的 20%，同时应低于新宝股份总股本的 5%。其拟减持新宝股份股票的，将提前三个交易日通知新宝股份并予以公告，本公司承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。</p> <p>2、若违反上述承诺，将在新宝股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月；如果因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归新宝股份所有，其将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给新宝股份指定账户；如果因未履行承诺事项给新宝股份或者其他投资者造成损失的，其将向新宝股份或者其他投资者依法承担赔偿责任；若新宝股份未履行招股说明书披露的公开承诺事项，给投资者造成损失的，其依法承担连带赔偿责任。</p>	2013 年 12 月 21 日	2017 年 1 月 21 日~2019 年 1 月 20 日(非交易日顺延)	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年8月11日召开的第四届董事会第十四次临时会议及2017年8月28日召开的2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东新宝电器股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，同意公司实施第一期员工持股计划，并委托上海海通证券资产管理有限公司（以下简称“海通资管”）设立“海通资管-新宝股份1号定向资产管理计划”进行管理。本员工持股计划的参与对象包含公司董事、监事、高级管理人员和其他员工，合计不超过106人。参与对象认购本员工持股计划的资金来源为其合法薪酬、自筹资金、大股东借款和法律、行政法规允许的其他方式。具体内容详见公司于2017年8月12日及2017年8月29日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

2017年9月22日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于大股东减持计划实施完毕暨公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2017-045号）。截止2017年9月21日，公司第一期员工持股计划的管理人海通资管通过定向大宗交易（定向购买东菱电器集团有限公司持有的公司股份）买入的方式完成了本次员工持股计划的股票购买，购买均价为12.69元/股（保留两位小数），购买总数量为13,500,000股，占公司截至2017年9月21日总股本的1.66%。购买总金额为人民币171,367,500.00元。至此，公司第一期员工持股计划股票购买已全部实施完毕。本次员工持股计划的股票将按照相关规定予以锁定，锁定期自公司公告最后一笔标的股票买入过户至“海通资管—新宝股份1号定向资产管理计划”名下之日起12个月（2017年9月22日至2018年9月22日）。存续期自本员工持股计划（草案）通过股东大会审议之日起算不超过24个月（2017年8月28日至2019年8月28日）。

公司第一期员工持股计划实施期间，本次员工持股计划持有的公司股份均未出现用于抵押、质押、担保、偿还债务等情形；未出现持有人合并持有份额超过公司股本总额10%以上以及任一持有人持有的员工持股计划份额所对应的公司股票数量超过公司股本总额1%的情形；未出现公司员工持股计划持有人之外的第三人对员工持股计划的股票和资金提出权利主张的情形；未出现员工持股计划资产管理机构变更情况。

公司第一期员工持股计划实施期间，严格遵守市场交易规则，遵守中国证监会关于信息敏感期不得买卖股票的规定，未利用任何内幕信息进行交易。

2019年6月1日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于公司第一期员工持股计划股票出售完毕暨计划终止的公告》（公告编号：2019-037号）。截至2019年6月1日，公司第一期员工持股计划所持有的公司股票共计13,500,000股已通过集中竞价交易方式全部出售完毕。根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第7号：员工持股计划》及《广东新宝电器股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》等相关规定，公司第一期员工持股计划实施完毕并终止，后续将进行财产清算和分配等工作。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《广东新宝电器股份有限公司关于筹划员工持股计划的提示性公告》	2017年7月31日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司第一期员工持股计划(草案)》	2017年8月12日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于大股东减持计划进展暨公司第一期员工持股计划进展的公告》	2017年9月20日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于大股东减持计划实施完毕暨公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告》	2017年9月22日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于公司第一期员工持股计划锁定期届满前的提示性公告》	2018年3月21日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于公司第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》	2018年9月22日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

《广东新宝电器股份有限公司关于公司第一期员工持股计划股票出售完毕暨计划终止的公告》	2019年6月1日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
-------------------------------------------	-----------	----------------------------------------------------------------------------------

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司主要出租情况如下：

出租方	承租方	租赁资产	年租金 (万元)
广东新宝电器股份有限公司	广东东菱凯琴集团有限公司	80 m <sup>2</sup> 办公室	0.96
	佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	481 m <sup>2</sup> 办公室	14.43
	佛山市顺德区勒流比奇诺电器厂	2,067 m <sup>2</sup> 厂房	31.53
	佛山市顺德区东菱投资有限公司	50 m <sup>2</sup> 办公室	0.60
	广东东恒创融资租赁有限公司	150 m <sup>2</sup> 办公室	3.60
	广东壹点成金网络科技有限公司	150 m <sup>2</sup> 办公室	3.60
广东东菱电器有限公司	广东健凯医疗有限公司	1,177 m <sup>2</sup> 办公室	84.00
广东威林工程塑料股份有限公司	佛山市顺德区威之达投资有限公司	50 m <sup>2</sup> 办公室	0.60

公司主要承租情况如下：

出租方	承租方	租赁资产	年租金 (万元)
伍丹虹	广东新宝电器股份有限公司	33,086.76 m <sup>2</sup> 厂房	562.83
关志波		20,545 m <sup>2</sup> 厂房	281.60
关志波		1,849.40 m <sup>2</sup> 宿舍	35.63
卢兆麟		8,200 m <sup>2</sup> 厂房	112.16
佛山市顺德区苏氏荣华食品有限公司		4,776 m <sup>2</sup> 厂房	80.24
		4,836 m <sup>2</sup> 厂房	81.24
佛山市顺德区华润电器制造有限公司		2,160 m <sup>2</sup> 厂房	36.45
		1,080 m <sup>2</sup> 厂房	17.36
		1,080 m <sup>2</sup> 厂房	18.83
		980 m <sup>2</sup> 厂房	15.99
洪金汉		7,858 m <sup>2</sup> 厂房	132.01
广东省佛山市顺德区勒流街江村村民委员会		20,133.33 m <sup>2</sup> 基塘	24.57
佛山市顺德区澳金铜铝型材有限公司		10,584 m <sup>2</sup> 厂房	124.67
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司		19,340 m <sup>2</sup> 厂房(宿舍)	316.39
		820 m <sup>2</sup> 厂房(宿舍)	12.05
		2,000 m <sup>2</sup> 厂房	36.00
佛山市顺德区山成电气有限公司		2,300 m <sup>2</sup> 厂房	34.50
劳艳贞		2,600 m <sup>2</sup> 厂房	40.56
廖锦堃		5,203 m <sup>2</sup> 厂房	87.41
康作良		10,045.3 m <sup>2</sup> 厂房	216.98

出租方	承租方	租赁资产	年租金 (万元)
曹富元、麦丽梅		1,900 m <sup>2</sup> 宿舍	40.66
佛山市顺德区宝田家具有限公司	广东百胜图科技有限公司	2,000 m <sup>2</sup> 厂房	33.60
		1,600 m <sup>2</sup> 厂房	26.88
关志波	佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	10,545 m <sup>2</sup> 厂房	144.34
广东凯华电器股份有限公司	佛山市顺德区凯恒电机有限公司/广东新宝电器股份有限公司	12,000 m <sup>2</sup> 厂房	54.00
广东南粤星光珠宝产业园有限公司	佛山市顺德区东菱智慧科技有限公司	27,964.39 m <sup>2</sup> 厂房	226.51

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	2019 年 04 月 27 日	35,000						是
滁州东菱电器有限公司	2019 年 04 月 27 日	25,000	2017 年 12 月 06 日	5,000	连带责任保证	主合同项下的债务履行期限届满	否	是

						之日起三年		
			2018年07月09日	4,000	连带责任保证	主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否	
			2019年05月17日	6,000	连带责任保证	主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否	
佛山市顺德区东菱智慧电器科技有限公司	2019年04月27日	25,000	2018年07月13日	3,000	连带责任保证	主合同项下的债务履行期限届满之日起三年	否	是
			2018年11月05日	5,000	连带责任保证	主合同项下的债务履行期限届满之日起两年	否	
			2019年05月17日	3,000	连带责任保证	主合同项下的债务履行期限届满之日起三年	否	
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	2019年04月27日	20,000	2019年05月17日	3,000	连带责任保证	主合同项下的债务履行期限届满之日起三年	否	是
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	2019年04月27日	5,000						是
广东威林工程塑料股份有限公司	2019年04月27日	10,000						是
广东百胜图科技有限公司	2019年04月27日	20,000						是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			140,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				29,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			140,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				29,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担			0	报告期末对子公司实际担保				0

保额度合计 (C3)		余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	140,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	29,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	140,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	29,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		7.53%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		11,000	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		11,000	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东新宝电器股份有限公司 A 厂区	总 VOCs	有组织排放	9	厂区废气处理设施	3.835mg/m <sup>3</sup>	《表面涂装 (汽车制造业) 挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/816-2010)	2.23 吨	26.64 吨	无
	COD	经处理达标后纳管	1	厂区废水站的废水排放口	37mg/L	《电镀污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)	1.66 吨	3.60 吨	无



公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
	氨氮	经处理达标后纳管	1	厂区废水站的废水排放口	5.58mg/L	《电镀污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)	0.25 吨	0.72 吨	无
广东新宝电器股份有限公司 D 厂区	总 VOCs	有组织排放	3	厂区废气处理设施	2.48mg/m <sup>3</sup>	《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010)	0.56 吨	36.16 吨	无
	COD	经处理达标后纳管	2	厂区废水站的废水排放口	35mg/L	《水污染物排放限值》(DB 44/26-2001)	0.21 吨	0.48 吨	无
	氨氮	经处理达标后纳管	2	厂区废水站的废水排放口	2.57mg/L	《水污染物排放限值》(DB 44/26-2001)	0.015 吨	0.096 吨	无
广东新宝电器股份有限公司 E 厂区	总 VOCs	有组织排放	1	厂区废气处理设施	2.76mg/m <sup>3</sup>	《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010)	0.354 吨	20.504 吨	无
广东新宝电器股份有限公司 I 厂区	总 VOCs	有组织排放	2	厂区废气处理设施	6.33mg/m <sup>3</sup>	《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/814-2010)	0.735 吨	6.984 吨	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

废气：在喷涂、丝印工艺环节，公司建有多套光催化氧化+活性炭吸附工艺的废气处理设施，设计处理风量对应各条生产线由30,000 m<sup>3</sup>/h到50,000 m<sup>3</sup>/h不等。在阳极氧化工艺环节，公司配套了碱液吸附工艺的废气处理设施进行处理，设计处理风量为20,000 m<sup>3</sup>/h。报告期内经过环保部门定期采样检测，废气处理设施运行正常，排放达标。

废水：按照厂区分布建有多套污水处理站，设计处理能力分别为40吨/小时、5吨/小时，主要收纳金属表面处理工艺、废气处理设施喷淋塔所产生的废水，采用化学混凝沉淀过滤工艺，处理后达标排放至城市污水处理厂再处理。报告期内经过环保部门定期采样检测，污水处理站运行正常，排放达标。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司部分生产场所因生产工艺和设备等有所变化，已进行环境影响评价并通过了环保部门审批。同时污水处理站进行升级改造，由原有工艺提升为化学混凝沉淀过滤+生物接触氧化工艺，目前工程正在施工，预计2019年内完成。

#### 突发环境事件应急预案

公司已按标准规范编制并严格执行《广东新宝电器股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在当地环保部门已备案。

#### 环境自行监测方案

##### 1、自行监测内容

大气污染物与水污染物排放监测。

##### 2、自行监测的开展的方式

自行监测采用自有设备监测和委托有资质的第三方环保机构进行检测的方式开展。

##### 3、监测指标、监测频次及监测方法等

(1) 监测指标主要有：

废气：苯、甲苯、二甲苯、总VOCs、氮氧化物、氯化氢、硫酸雾、颗粒物；

废水：pH、悬浮物、阴离子表面活性剂、化学需氧量、五日生化需氧量、磷酸盐、总磷、氨氮、石油类、铬、汞、砷、铜、锌、铅、镉、镍；

(2) 废气处理设施每天进行设施点检保证正常运行，污水处理站污水pH值和流量每天24小时进行监控，委托第三方环保机构每季度对废气废水进行采样检测一次。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2018年8月20日召开的第五届董事会第五次临时会议及2018年9月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的预案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分股份予以注销，回购股份价格不超过人民币10元/股，回购股份的资金总额不超过人民币1亿元；公司于2018年9月21日披露了《关于回购部分社会公众股份的报告书》。

2018年9月27日，公司首次以集中竞价交易方式实施回购股份，回购股份数量为440,000股，最高成交价为7.40元/股，最低成交价为7.34元/股，支付的总金额为3,240,581.36元（不含交易费用）。

截至 2019年1月11日，公司以集中竞价交易方式累计回购股份11,964,883股，占公司截至 2019年1月11日总股本的1.47%，最高成交价为9.78元/股，最低成交价为6.94元/股，支付的总金额为99,992,678.76元（不含交易费用）。公司本次回购股份符合《关于回购部分社会公众股份的报告书》的相关内容，回购股份金额已达到最高限额，至此，公司本次回购股份已实施完毕。

公司已于2019年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 11,964,883股回购股份注销手续，符合法律法规关于回购股份注销期限的相关要求。本次注销所回购的股份不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。本次回购股份注销完成后，公司总股本由813,437,768股减少至801,472,885股。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《广东新宝电器股份有限公司关于控股股东提议公司回购部分社会公众股份的公告》	2018年8月15日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于回购部分社会公众股份的预案》	2018年8月21日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于回购部分社会公众股份	2018年9月21日	内容详见巨潮资讯网

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
的报告书》		( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于首次实施回购部分社会公众股份的公告》	2018年9月29日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于回购公司股份进展情况的公告》	2018年10月8日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于回购公司股份进展情况的公告》	2018年11月1日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于回购公司股份进展情况的公告》	2018年12月1日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于回购公司股份比例达1%暨进展情况公告》	2018年12月5日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于回购公司股份进展情况的公告》	2019年1月2日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于回购部分社会公众股份方案实施完成的公告》	2019年1月14日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《广东新宝电器股份有限公司关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》	2019年1月19日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2、公司2019年4月26日召开的第五届董事会第九次会议和2019年5月24日召开的2018年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响公司正常经营、募投项目建设的前提下，使用最高额度不超过45,000.00万元资金进行现金管理，投资品种为商业银行定期存款、结构性存款等，单个投资产品的投资期限不超过12个月。在上述额度内，资金可以滚动使用。

截至2019年6月30日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为22,500.00万元。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《广东新宝电器股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》	2019年4月27日	内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	350,116,536	43.04%	0	0	0	-344,637,576	-344,637,576	5,478,960	0.68%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	350,116,536	43.04%	0	0	0	-344,637,576	-344,637,576	5,478,960	0.68%
其中：境内法人持股	344,818,941	42.39%	0	0	0	-344,818,941	-344,818,941	0	0.00%
境内自然人持股	5,297,595	0.65%	0	0	0	181,365	181,365	5,478,960	0.68%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	463,321,232	56.96%	0	0	0	332,672,693	332,672,693	795,993,925	99.32%
1、人民币普通股	463,321,232	56.96%	0	0	0	332,672,693	332,672,693	795,993,925	99.32%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	813,437,768	100.00%	0	0	0	-11,964,883	-11,964,883	801,472,885	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司高管锁定股增加181,365股；

2、2019年1月22日，股东广东东菱凯琴集团有限公司持有的公司首次公开发行前股份344,818,941股解除限售上市流通；

3、公司于2018年8月20日召开的第五届董事会第五次临时会议及2018年9月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的预案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分股份予以注销，回购股份价格不超过人民币10元/股，回购股份的资金总额不超过人民币1亿元。公司自2018年9月27日至2019年1月11日期间累计回购无限售条件流通股11,964,883股，并于2019年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述11,964,883股回购股份注销手续。本次回购股份注销完成后，公司总股本由813,437,768股减少至801,472,885股。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年8月20日召开的第五届董事会第五次临时会议及2018年9月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的预案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分股份予以注销，回购股份价格不超过人民币10元/股，回购股份的资金总额不超过人民币1亿元。公司于2018年9月21日披露了《关于回购部分社会公众股份的报告书》。

## 股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

## 股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年8月20日召开的第五届董事会第五次临时会议及2018年9月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的预案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分股份予以注销，回购股份价格不超过人民币10元/股，回购股份的资金总额不超过人民币1亿元；公司于2018年9月21日披露了《关于回购部分社会公众股份的报告书》。

2018年9月27日，公司首次以集中竞价交易方式实施回购股份，回购股份数量为440,000股，最高成交价为7.40元/股，最低成交价为7.34元/股，支付的总金额为3,240,581.36元（不含交易费用）。

截至2019年1月11日，公司以集中竞价交易方式累计回购股份11,964,883股，占公司截至2019年1月11日总股本的1.47%，最高成交价为9.78元/股，最低成交价为6.94元/股，支付的总金额为99,992,678.76元（不含交易费用）。公司本次回购股份符合《关于回购部分社会公众股份的报告书》的相关内容，回购股份金额已达到最高限额，至此，公司本次回购股份已实施完毕。

公司已于2019年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述11,964,883股回购股份注销手续，符合法律法规关于回购股份注销期限的相关要求。本次注销所回购的股份不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。本次回购股份注销完成后，公司总股本由813,437,768股减少至801,472,885股。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

项目	2018 年度	
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.6188	0.6272
稀释每股收益（元/股）	0.6188	0.6272
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.80	4.87

## 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东东菱凯琴集团有限公司	344,818,941	344,818,941			首发前机构类限售股	2019 年 1 月 22 日
曾展晖	2,288,585			2,288,585	按照高管股份管理相关规定锁定 75%。	按照高管股份管理相关规定。
杨芳欣	1,734,124			1,734,124	按照高管股份管理相关规定锁定 75%。	按照高管股份管理相关规定。
王伟	307,205			307,205	按照高管股份管理相关规定锁定 75%。	按照高管股份管理相关规定。
朱小梅	447,547			447,547	按照高管股份管理相关规定锁定 75%。	按照高管股份管理相关规定。
康杏庄	156,041			156,041	按照高管股份管理相关规定锁定 75%。	按照高管股份管理相关规定。
潘卫东	364,093		121,365	485,458	离任监事,按照高管股份管理相关规定锁定 100%。	按照高管股份管理相关规定。
李亚平			60,000	60,000	新任监事,按照高管股份管理相关规定锁定 75%。	按照高管股份管理相关规定。
合计	350,116,536	344,818,941	181,365	5,478,960	--	--

## 3、证券发行与上市情况

不适用。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,627 <sup>1</sup>		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东东菱凯琴集团有限公司	境内非国有法人	43.06%	345,139,879	0		345,139,879	质押	74,500,000

东菱电器集团有限公司	境外法人	25.43%	203,813,682	0	203,813,682		
招商银行股份有限公司一鹏华新兴产业混合型证券投资基金	其他	2.38%	19,037,407	8,046,810	19,037,407		
全国社保基金四零四组合	其他	1.75%	14,016,346	851,330	14,016,346		
泰达宏利基金一浦发银行一粤财信托一粤财信托 浦发绚丽 5 号结构化集合资金信托计划	其他	1.36%	10,918,228	0	10,918,228		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.28%	10,273,341	0	10,273,341		
鹏华基金一建设银行一中国人寿一中国人寿委托鹏华基金公司混合型组合	其他	1.26%	10,106,619	2,287,108	10,106,619		
基本养老保险基金一二零三组合	其他	0.93%	7,436,852	4,806,555	7,436,852		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.85%	6,781,403	6,781,403	6,781,403		
上海中汇金锐投资管理有限公司一中汇金锐定增 3 期私募投资基金	其他	0.84%	6,696,430	0	6,696,430		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，广东东菱凯琴集团有限公司通过永华实业有限公司持有东菱电器集团有限公司 100% 股权，广东东菱凯琴集团有限公司和东菱电器集团有限公司实际控制人均为郭建刚先生。公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
广东东菱凯琴集团有限公司	345,139,879	人民币普通股	345,139,879				
东菱电器集团有限公司	203,813,682	人民币普通股	203,813,682				
招商银行股份有限公司一鹏华新兴产业混合型证券投资基金	19,037,407	人民币普通股	19,037,407				
全国社保基金四零四组合	14,016,346	人民币普通股	14,016,346				
泰达宏利基金一浦发银行一粤财信托一粤财信托 浦发绚丽 5 号结构化集合资金信托计划	10,918,228	人民币普通股	10,918,228				
中央汇金资产管理有限责任公司	10,273,341	人民币普通股	10,273,341				



鹏华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托鹏华基金公司混合型组合	10,106,619	人民币普通股	10,106,619
基本养老保险基金一二零三组合	7,436,852	人民币普通股	7,436,852
香港中央结算有限公司	6,781,403	人民币普通股	6,781,403
上海中汇金锐投资管理有限公司—中汇金锐定增 3 期私募投资基金	6,696,430	人民币普通股	6,696,430
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，广东东菱凯琴集团有限公司、东菱电器集团有限公司与前 10 名无限售条件普通股其余股东之间不存在关联关系和一致行动的情形。除此以外，公司未知其余前 10 名无限售条件普通股股东相互之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

注：1 截至 2019 年 6 月 28 日收市后，公司股东总户数(未合并融资融券信用账户)为 12,231 户，股东总户数（合并融资融券信用账户）为 12,627 户。

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
郭建刚	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭建强	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾展晖	董事、总裁	现任	3,051,447	0	0	3,051,447	0	0	0
杨芳欣	董事、副总裁	现任	2,312,166	0	0	2,312,166	0	0	0
王伟	董事、副总裁	现任	409,607	0	0	409,607	0	0	0
朱小梅	董事、副总裁	现任	596,729	0	0	596,729	0	0	0
蓝海林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱滔	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王孝洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李亚平	监事会主席	现任	135,000	0	55,000 <sup>1</sup>	80,000	0	0	0
康杏庄	职工监事	现任	208,055	0	0	208,055	0	0	0
万爱民	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋演彪	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈景山	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘卫东	监事会主席	离任	485,458	0	0	485,458	0	0	0
合计	--	--	7,198,462	0	55,000	7,143,462	0	0	0

注 1：李亚平先生为 2019 年 5 月 24 日新上任监事，上任后未减持公司股份。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨芳欣	董事会秘书	解聘	2019 年 04 月 26 日	工作变动
陈景山	董事会秘书	聘任	2019 年 04 月 26 日	聘任
潘卫东	监事会主席	离任	2019 年 05 月 24 日	任期内主动离职
李亚平	监事会主席	被选举	2019 年 05 月 24 日	被选举

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东新宝电器股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,177,458,357.80	1,850,452,782.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	72,514,064.79	63,764,458.01
应收账款	969,612,671.59	1,097,453,836.11
应收款项融资		
预付款项	28,504,811.39	23,124,909.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,180,149.98	70,016,969.62
其中：应收利息	7,181,401.33	6,941,910.53
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,196,237,483.51	1,184,188,532.86
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	105,190,378.15	126,680,541.40
流动资产合计	4,579,697,917.21	4,415,682,030.79
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	74,056,449.33	67,423,977.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,742,236.64	17,165,421.56
固定资产	1,935,784,828.41	1,828,308,994.17
在建工程	144,625,638.56	167,907,648.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	467,508,649.02	473,501,120.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	57,874,302.92	67,532,652.23
递延所得税资产	30,871,826.17	26,513,951.60
其他非流动资产	96,287,513.71	66,895,866.01
非流动资产合计	2,823,751,444.76	2,715,249,632.36
资产总计	7,403,449,361.97	7,130,931,663.15
流动负债：		
短期借款	618,762,045.82	334,379,033.49
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	14,245,504.83	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		33,237,530.00
衍生金融负债		
应付票据	1,398,512,736.04	1,459,963,566.61
应付账款	780,274,688.98	790,606,099.81
预收款项	166,248,014.14	102,336,678.71
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	223,777,137.27	244,991,345.76
应交税费	42,161,196.14	69,880,987.60
其他应付款	289,755,762.30	178,182,707.67
其中：应付利息	3,329,437.75	2,897,123.64
应付股利	100,798,957.65	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,533,737,085.52	3,213,577,949.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债	61,109.02	61,330.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,109.02	61,330.70
负债合计	3,533,798,194.54	3,213,639,280.35
所有者权益：		
股本	801,472,885.00	813,437,768.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,139,193,839.10	1,227,221,634.86
减：库存股		89,852,122.66
其他综合收益	4,724,105.29	4,839,037.38
专项储备		
盈余公积	293,889,713.28	293,889,713.28
一般风险准备		
未分配利润	1,613,230,880.80	1,653,320,698.31
归属于母公司所有者权益合计	3,852,511,423.47	3,902,856,729.17
少数股东权益	17,139,743.96	14,435,653.63
所有者权益合计	3,869,651,167.43	3,917,292,382.80
负债和所有者权益总计	7,403,449,361.97	7,130,931,663.15

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：蒋演彪

会计机构负责人：黄秋香

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,726,629,964.25	1,569,466,305.08
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,995,329.34	12,105,385.47
应收账款	982,271,507.25	998,210,476.00

应收款项融资		
预付款项	37,209,090.48	27,495,533.90
其他应收款	384,176,501.31	540,439,724.08
其中：应收利息	7,059,354.82	6,941,910.53
应收股利		
存货	963,307,675.34	947,863,109.08
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	60,517,593.70	57,664,417.35
流动资产合计	4,164,107,661.67	4,153,244,950.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	588,983,779.89	387,351,308.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,573,673.51	760,344.71
固定资产	1,569,624,383.13	1,451,252,092.90
在建工程	96,113,100.73	156,846,435.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	219,163,798.97	222,963,061.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	36,932,983.69	43,188,672.89
递延所得税资产	7,260,473.18	10,288,644.33
其他非流动资产	36,912,359.50	43,112,186.43
非流动资产合计	2,584,564,552.60	2,315,762,746.75
资产总计	6,748,672,214.27	6,469,007,697.71



流动负债：		
短期借款	584,388,451.66	334,379,033.49
交易性金融负债	14,245,504.83	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		33,237,530.00
衍生金融负债		
应付票据	1,151,298,166.96	1,189,260,350.25
应付账款	837,086,120.39	811,210,558.96
预收款项	122,375,793.96	83,587,590.29
合同负债		
应付职工薪酬	203,821,579.81	209,028,366.16
应交税费	33,119,477.69	58,339,504.20
其他应付款	262,981,706.61	148,890,922.59
其中：应付利息	3,288,111.72	2,897,123.64
应付股利	100,798,957.65	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,209,316,801.91	2,867,933,855.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	61,109.02	61,330.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,109.02	61,330.70
负债合计	3,209,377,910.93	2,867,995,186.64
所有者权益：		

股本	801,472,885.00	813,437,768.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,090,995,783.94	1,179,023,579.70
减：库存股		89,852,122.66
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	296,480,546.35	296,480,546.35
未分配利润	1,350,345,088.05	1,401,922,739.68
所有者权益合计	3,539,294,303.34	3,601,012,511.07
负债和所有者权益总计	6,748,672,214.27	6,469,007,697.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	4,043,301,366.11	3,763,414,229.46
其中：营业收入	4,043,301,366.11	3,763,414,229.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,786,171,443.98	3,582,502,868.42
其中：营业成本	3,179,215,328.30	3,065,653,979.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,424,182.26	34,283,548.67
销售费用	197,100,000.92	144,636,790.32
管理费用	218,118,004.42	201,752,265.46
研发费用	149,990,795.80	116,373,705.50

财务费用	9,323,132.28	19,802,578.83
其中：利息费用	6,031,959.98	8,996,579.29
利息收入	21,405,592.31	16,703,466.78
加：其他收益	19,906,378.36	13,351,470.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-20,110,155.88	4,814,029.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,632,471.52	1,687,972.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	373,972.60	
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）	21,046,970.00	-35,971,015.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,588,261.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,810,324.56	-3,505,082.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,450.16	215,859.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	275,803,501.49	159,816,622.23
加：营业外收入	6,115,091.32	7,529,097.85
减：营业外支出	2,249,763.21	2,876,218.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	279,668,829.60	164,469,501.51
减：所得税费用	38,539,047.03	25,579,518.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	241,129,782.57	138,889,982.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	241,129,782.57	138,889,982.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	240,425,692.24	138,225,997.41
2.少数股东损益	704,090.33	663,985.11
六、其他综合收益的税后净额	-114,932.09	594,358.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-114,932.09	594,358.21
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-114,932.09	594,358.21
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-114,932.09	594,358.21
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	241,014,850.48	139,484,340.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	240,310,760.15	138,820,355.62
归属于少数股东的综合收益总额	704,090.33	663,985.11
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2999	0.1699
(二) 稀释每股收益	0.2999	0.1699

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郭建刚

主管会计工作负责人：蒋演彪

会计机构负责人：黄秋香

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	3,594,205,943.47	3,333,498,367.85
减：营业成本	2,856,050,287.49	2,773,240,715.99
税金及附加	25,628,667.58	29,071,513.63
销售费用	141,232,253.64	104,712,723.80
管理费用	178,898,932.64	160,511,311.69
研发费用	133,691,962.11	97,081,070.43
财务费用	7,830,686.60	18,684,944.27
其中：利息费用	5,990,763.14	8,996,579.29
利息收入	20,698,631.69	16,192,005.44
加：其他收益	14,989,830.96	12,401,989.00

投资收益（损失以“-”号填列）	-20,484,128.48	4,179,508.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,632,471.52	1,687,972.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	21,046,970.00	-35,971,015.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,112,364.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,197,584.88	-1,986,686.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-305,113.25	215,859.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	265,035,491.99	129,035,743.13
加：营业外收入	4,633,272.54	5,329,974.21
减：营业外支出	1,919,011.12	2,566,089.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	267,749,753.41	131,799,627.60
减：所得税费用	38,811,895.29	20,457,936.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	228,937,858.12	111,341,690.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	228,937,858.12	111,341,690.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,213,367,659.44	3,671,722,969.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	307,919,243.78	342,811,780.14
收到其他与经营活动有关的现金	59,854,498.94	38,732,367.81
经营活动现金流入小计	4,581,141,402.16	4,053,267,117.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,825,319,908.24	2,994,090,564.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	845,997,864.70	767,014,689.88
支付的各项税费	159,476,318.53	161,642,413.86
支付其他与经营活动有关的现金	244,854,785.69	234,824,188.84

经营活动现金流出小计	4,075,648,877.16	4,157,571,857.17
经营活动产生的现金流量净额	505,492,525.00	-104,304,740.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,162,192.60	3,621,756.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	921,038.30	2,036,584.61
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		
投资活动现金流入小计	23,083,230.90	125,658,341.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	267,969,294.19	445,911,579.33
投资支付的现金		60,009,696.50
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	29,159,220.00	
投资活动现金流出小计	297,128,514.19	505,921,275.83
投资活动产生的现金流量净额	-274,045,283.29	-380,262,934.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	2,902,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	2,902,000.00
取得借款收到的现金	578,274,932.00	825,126,251.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	580,274,932.00	828,028,251.76
偿还债务支付的现金	302,033,000.00	348,981,004.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,034,565.80	76,685,961.57
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	10,142,077.18	
筹资活动现金流出小计	497,209,642.98	425,666,966.30
筹资活动产生的现金流量净额	83,065,289.02	402,361,285.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-668,115.37	-8,210,572.32
五、现金及现金等价物净增加额	313,844,415.36	-90,416,961.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,659,863,621.69	1,916,788,345.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,973,708,037.05	1,826,371,384.22

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,602,574,956.79	3,296,384,266.10
收到的税费返还	276,051,580.17	312,986,220.30
收到其他与经营活动有关的现金	226,330,611.18	45,688,429.16
经营活动现金流入小计	4,104,957,148.14	3,655,058,915.56
购买商品、接受劳务支付的现金	2,580,071,135.66	2,741,810,492.33
支付给职工以及为职工支付的现金	718,766,231.78	639,447,378.46
支付的各项税费	110,479,468.31	125,484,407.03
支付其他与经营活动有关的现金	248,428,713.15	389,761,846.01
经营活动现金流出小计	3,657,745,548.90	3,896,504,123.83
经营活动产生的现金流量净额	447,211,599.24	-241,445,208.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,788,220.00	2,987,236.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	466,038.30	1,507,117.01
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		
投资活动现金流入小计	2,254,258.30	84,494,353.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,411,921.75	228,840,851.46
投资支付的现金	195,000,000.00	19,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	29,159,220.00	
投资活动现金流出小计	382,571,141.75	247,940,851.46
投资活动产生的现金流量净额	-380,316,883.45	-163,446,498.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	543,900,060.00	824,998,911.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	543,900,060.00	824,998,911.76
偿还债务支付的现金	302,033,000.00	343,710,112.10



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,034,565.80	76,685,111.50
支付其他与筹资活动有关的现金	10,142,077.18	
筹资活动现金流出小计	497,209,642.98	420,395,223.60
筹资活动产生的现金流量净额	46,690,417.02	404,603,688.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	671,897.88	-7,278,819.12
五、现金及现金等价物净增加额	114,257,030.69	-7,566,837.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,431,131,529.25	1,606,889,449.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,545,388,559.94	1,599,322,611.95

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	813,437,768.00				1,227,221,634.86	89,852,122.66	4,839,037.38		293,889,713.28		1,653,320,698.31		3,902,856,729.17	14,435,653.63	3,917,292,382.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	813,437,768.00				1,227,221,634.86	89,852,122.66	4,839,037.38		293,889,713.28		1,653,320,698.31		3,902,856,729.17	14,435,653.63	3,917,292,382.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-11,964,883.00				-88,027,795.76	-89,852,122.66	-114,932.09				-40,089,817.51		-50,345,305.70	2,704,090.33	-47,641,215.37
(一)综合收益总额							-114,932.09				240,425,692.24		240,310,760.15	704,090.33	241,014,850.48
(二)所有者投入和减少资本	-11,964,883.00				-88,027,795.76	-89,852,122.66							-10,140,556.10	2,000,000.00	-8,140,556.10

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	-11,964,883.00				-88,027,795.76	-89,852,122.66						-10,140,556.10		-10,140,556.10
(三) 利润分配										-280,515,509.75		-280,515,509.75		-280,515,509.75
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-280,515,509.75		-280,515,509.75		-280,515,509.75
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存														

收益															
5. 其他综合收益															
结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	801,472,885.00				1,139,193,839.10		4,724,105.29		293,889,713.28		1,613,230,880.80		3,852,511,423.47	17,139,743.96	3,869,651,167.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	813,437,768.00				1,227,221,634.86		1,195,606.28		250,106,134.48		1,438,426,668.04		3,730,387,811.66	10,265,322.52	3,740,653,134.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	813,437,768.00			1,227,221,634.86		1,195,606.28		250,106,134.48		1,438,426,668.04		3,730,387,811.66	10,265,322.52	3,740,653,134.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			2,000.00			594,358.21				-105,805,332.99		-105,208,974.78	3,563,985.11	-101,644,989.67
(一)综合收益总额						594,358.21				138,225,997.41		138,820,355.62	663,985.11	139,484,340.73
(二)所有者投入和减少资本			2,000.00									2,000.00	2,900,000.00	2,902,000.00
1. 所有者投入的普通股			2,000.00									2,000.00	2,900,000.00	2,902,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										-244,031,330.40		-244,031,330.40		-244,031,330.40
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-244,031,330.40		-244,031,330.40		-244,031,330.40
4. 其他														
(四)所有者权益														

内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	813,437,768.00				1,227,223,634.86		1,789,964.49		250,106,134.48		1,332,621,335.05		3,625,178,836.88	13,829,307.63	3,639,008,144.51

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	813,437,768.00				1,179,023,579.70	89,852,122.66			296,480,546.35	1,401,922,739.68		3,601,012,511.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	813,437,768.00				1,179,023,579.70	89,852,122.66			296,480,546.35	1,401,922,739.68		3,601,012,511.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11,964,883.00				-88,027,795.76	-89,852,122.66				-51,577,651.63		-61,718,207.73
（一）综合收益总额										228,937,858.12		228,937,858.12
（二）所有者投入和减少资本	-11,964,883.00				-88,027,795.76	-89,852,122.66						-10,140,556.10
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他	-11,964,883.00				-88,027,795.76	-89,852,122.66						-10,140,556.10
(三) 利润分配											-280,515,509.75	-280,515,509.75
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-280,515,509.75	-280,515,509.75
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	801,472,885.00				1,090,995,783.94				296,480,546.35	1,350,345,088.05		3,539,294,303.34



上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	813,437,768.00				1,179,023,579.70				252,696,967.55	1,251,901,860.90		3,497,060,176.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	813,437,768.00				1,179,023,579.70				252,696,967.55	1,251,901,860.90		3,497,060,176.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-132,689,639.54		-132,689,639.54
（一）综合收益总额										111,341,690.86		111,341,690.86
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配										-244,031,330.40		-244,031,330.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-244,031,330.40		-244,031,330.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	813,437,768.00				1,179,023,579.70					252,696,967.55	1,119,212,221.36	3,364,370,536.61

### 三、公司基本情况

广东新宝电器股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“新宝股份”）前身为佛山市顺德区新宝电器有限公司，是经广东省人民政府外经贸顺合资证字【1995】0128号文批准，于1995年12月5日成立的。2005年12月30日经商务部商资批【2005】3299号文批准，于2006年1月17日改组为广东新宝电器股份有限公司。本公司领取了企股粤总字第003538号企业法人营业执照，注册资本为人民币332,600,000.00元。注册地为广东省佛山市顺德区勒流镇政和南路，本公司总部地址在广东省佛山市顺德区勒流镇龙洲路。本公司的母公司是广东东菱凯琴集团有限公司，本公司的实际控制人为郭建刚。

本公司以截止2005年7月31日的净资产332,600,000.00元按1:1的比例折为332,600,000股普通股，每股面值为1元，整体改制变更为广东新宝电器股份有限公司。改制后，本公司的股本总额为332,600,000.00元。股本业经深圳大华天诚会计师事务所出具的深华（2006）验字001号验资报告验证。

经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2009]624号文《关于外商投资股份制企业广东新宝电器股份有限公司吸收合并佛山市顺德区凯琴电器有限公司的批复》批准，2009年9月30日本公司吸收合并佛山市顺德区凯琴电器有限公司。吸收合并后，公司股本变更为人民币338,890,000.00元。新增股本业经佛山市康诚会计师事务所有限公司出具的佛康会验字（2009）第1240号验资报告验证。

经第二届董事会第四次会议决议，以2009年11月27日总股本338,890,000股为基数，每10股送红股0.8股，即以未分配利润转增股本27,111,200股。此决议经2009年度第四次临时股东大会通过，并经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2009]731号文同意。转增股本后，公司股本变更为人民币366,001,200.00元。新增股本业经佛山市康诚会计师事务所有限公司出具的佛康会验字（2009）第1292号验资报告验证。

根据新宝股份2013年12月5日召开的第三届董事会第十二次会议、2013年12月21日召开的2013年第二次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1652号文《关于核准广东新宝电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，同意新宝股份向社会公众公开发行人民币普通股（A股）7600万股。公司于2014年1月21日在深圳证券交易所上市交易，股票简称：新宝股份，股票代码：002705，本次股票发行后，新宝股份的股份总数变更为442,001,200股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币442,001,200.00元。其中发起人股本为人民币366,001,200.00元，占变更后股本总额的82.81%；社会公众股股本为人民币76,000,000.00元，占变更后股本总额的17.19%。新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第410005号验资报告验证。

根据新宝股份2016年5月18日召开的2015年年度股东大会审议通过的2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案的规定，新宝股份申请增加注册资本人民币132,600,360.00元，由资本公积转增股本，以2015年12月31日总股本442,001,200股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增股份总额为人民币132,600,360.00元，每股面值人民币1.00元，变更后的注册资本为人民币574,601,560.00元。资本公积转增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年5月30日出具信会师报字[2016]第410532号验资报告验证。

根据新宝股份2016年3月28日召开的第四届董事会第七次临时会议决议、2016年4月25日召开的2016年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017]54号）《关于核准广东新宝电器股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，核准新宝股份非公开发行不超过7,958万股新股，新宝股份于2017年3月3日非公开发行人民币普通股(A股)51,119,800股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币17.86元，共计募集人民币912,999,628.00元。经此发行，注册资本变更为人民币625,721,360.00元。新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第ZC10115号验资报告验证。

根据新宝股份2017年5月18日召开的2016年年度股东大会审议通过的2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案和修改后的章程规定，新宝股份申请增加注册资本人民币187,716,408.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2017年6月8日，以公司现有总股本625,721,360.00股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增股份总额187,716,408.00股，每股面值人民币1.00元，变更后的注册资本为人民币813,437,768.00元。资本公积转增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年8月14日出具信会师报字[2017]第ZC10633号验资报告验证。

公司于2018年8月20日召开的第五届董事会第五次临时会议及2018年9月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的预案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分股份予以注销，回购股份价格不超过人民币10元/股，回购股份的资金总额不超过人民币1亿元；公司于2018年9月21日披露了《关于回购部分社会公众股份的报告书》。公司于2018年9月27日至2019年1月11日期间共计回购11,964,883股公司股份，完成了本次回购股份计划，并于2019年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述11,964,883股回购股份注销手续。本次回购股份注销完成后，公司总股本由813,437,768股减少至801,472,885股，注册资本由813,437,768.00元减少至801,472,885.00元。

截止2019年6月30日，公司注册资本为人民币801,472,885.00元。

本公司属于小家电生产销售行业，主要的经营业务包括：生产经营电蒸汽熨斗、搅拌机、咖啡壶、开水器、面包机、电动牙刷、冲牙器、牙齿美白器、消毒器、充电器、口腔护理类产品、按摩器、家用美容美体类仪器、家用理疗护理类仪器、家用美发造型类仪器等家用电器产品，水处理设备，机械设备，锂离子电池、镍氢电池、镍镉电池、动力电池（用于家电产品、数码产品，移动电源），模具、电机、电路板等电器产品散件、零配件，塑料制品（国家限制、禁止类除外）、工程塑料、精密铸件件，从事产品设计、模具设计、嵌入式软件设计、认证测试等服务，为企业提供管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司的主要产品（或提供的劳务）为电热水壶、电热咖啡机、面包机、打蛋机、多士炉、搅拌机、果汁机、吸尘器、电烤箱、食物处理器、电熨斗、空气清新机、电动牙刷、净水器、加湿器、煮茶器等家用电器产品。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	龙图企业有限公司（DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED）
2	广东威林工程塑料股份有限公司
3	广东东菱电器有限公司
4	滁州东菱电器有限公司
5	广东摩飞科技有限公司
6	佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司
7	佛山市顺德区东菱智慧电器科技有限公司
8	广东力升电器有限公司
9	佛山市顺德区凯恒电机有限公司
10	广东百胜图科技有限公司
11	伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA LIMITED)
12	广州市友创喷涂电化有限公司
13	佳展企业有限公司（GOOD CHEER ENTERPRISE LIMITED）
14	BARSETTO S.R.L.
15	GOOD CHEER LLC
16	广东歌岚电器有限公司
17	广东鸣盏电器有限公司
18	佛山东菱名创电子科技有限公司
19	佛山市怡莱生活电器有限公司
20	广东极众电器有限公司
21	LAICA BRAND HOUSE LIMITED
22	广东东感科技有限公司

23	佛山市顺德区东菱新荟科技有限公司
24	广东凯琴电器有限公司

本期合并报表范围及其变化情况详见本节财务报告“八、合并报表范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

截至报告日，未发现影响公司自报告期末起12个月的持续经营能力的迹象。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

因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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其

他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### (a)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，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### (b)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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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。

## 7、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。

## 8、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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 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；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系



的一部分。

### 3) 金融负债的后续计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

#### ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### ③ 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：(a)按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；(b)初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### ④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### ① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

(a)收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

(b) 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

#### ② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 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；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## (5) 金融工具减值

### 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。

3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

12) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

13) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,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。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

- 1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- 2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。本公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节财务报告“七、2、应收票据、3、应收账款和 5、其他应收款”。

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、自制半成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

按全月加权平均价计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,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。如无法确定该类存货的变现价值与成本价的差异,统一按该类存货账面余额的50%计提跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

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。

## 12、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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。



### (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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 13、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

成本法计量

### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指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）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。

## 14、固定资产

### （1）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。

### （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。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，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	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
运输设备	年限平均法	8-10	10.00%	9%-11.25%
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
输变电设备	年限平均法	20	10.00%	4.50%
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
模具	年限平均法	3	0.00%	33.33%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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。

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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利率计算确定。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值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按直线法摊销；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：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	合同规定与法律规定孰低的原则
软件	5年	行业情况及企业历史经验
专有技术	5-10年	合同规定与法律规定孰低的原则

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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 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。

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。



## 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18、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、无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、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。

### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 20、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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 销售商品收入确认的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 具体原则

公司产品主要出口欧美等国家，是小家电行业出口龙头企业，主要采取直接销售给国外客户的直销模式。公司国内销售采取经销和直销模式进行销售。公司不同销售模式下的收入确认具体政策如下：

#### 1) 销售模式：直销

应用市场：国外、国内

收入确认政策：国外直销：采用FOB国内港口结算方式，产品出库并办理报关出口手续后确认销售收入的实现，根据出口货物报关单（出口退税专用）上注明的出口日期作为主要风险和报酬转移给购买方的时点。国内直销：发行人根据订单发货，客户确认收货，与商品所有权相关的主要风险和报酬完全转移给购货方，以此作为销售收入确认的时点。

## 2) 销售模式：经销

应用市场：国内

收入确认政策：国内经销：客户向公司下达采购订单，公司根据订单发货，待客户接受货物后，根据客户的结算清单公司开具发票确认收入。

## 22、政府补助

### (1) 类型和确认时点

#### 1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

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：是否用于购建或已其他方式形成长期资产。

#### 2) 确认时点

实际收到政府补助款时，区分为与资产相关或与收益相关。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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）。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 23、递延所得税资产/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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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）融资租赁的会计处理方法

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。

## 25、 回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（不含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出（不含交易费用）转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年, 财政部陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号) 和《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号) 及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号) 四项准则(以下统称“新金融工具相关会计准则”), 并要求在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具相关会计准则, 其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。	第五届董事会第九次会议	本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 27 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-023 号)
1、财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号), 于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》(财会[2019]9 号), 要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。 2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 在原财会[2018]15 号文件的基础上对财务报表格式进行了部分调整。通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。 3、按照财会[2019]8 号、财会[2019]9 号、财会[2019]6 号文件规定, 《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》于 2019 年 6 月 10 日实施, 《企业会计准则第 12 号-债务重组》于 2019 年 6 月 17 日实施, 财务报表部分格式变更于 2019 年 6 月 30 日半年度财务报告开始实施。	第五届董事会第十次会议	本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。具体内容详见公司于 2019 年 8 月 28 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-044 号)

本次会计政策变更对公司 2019 年半年度合并财务报表项目列报主要影响如下:

1、合并资产负债表中“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”两个项目。本期末应收票据金额 72,514,064.79 元, 应收账款金额 969,612,671.59 元; 期初应收票据金额 63,764,458.01 元, 应收账款金额 1,097,453,836.11 元。

2、合并资产负债表中“应付票据及应付账款”项目拆分列示为“应付票据”及“应付账款”两个项目。本期末应付票据金额 1,398,512,736.04 元, 应付账款金额 780,274,688.98 元; 期初应付票据金额 1,459,963,566.61 元, 应付账款金额 790,606,099.81 元。

3、在合并利润表中新增“信用减值损失”项目, 反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会(2017)7 号)的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。本期信用减值损失金额 2,588,261.28 元, 比较数据不需调整。

母公司财务报表项目列报同上作相应的调整。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,850,452,782.92	1,850,452,782.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,764,458.01	63,764,458.01	
应收账款	1,097,453,836.11	1,097,453,836.11	
应收款项融资			
预付款项	23,124,909.87	23,124,909.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	70,016,969.62	70,016,969.62	
其中：应收利息	6,941,910.53	6,941,910.53	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,184,188,532.86	1,184,188,532.86	
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	126,680,541.40	126,680,541.40	
流动资产合计	4,415,682,030.79	4,415,682,030.79	
非流动资产：			



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	67,423,977.81	67,423,977.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,165,421.56	17,165,421.56	
固定资产	1,828,308,994.17	1,828,308,994.17	
在建工程	167,907,648.77	167,907,648.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	473,501,120.21	473,501,120.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	67,532,652.23	67,532,652.23	
递延所得税资产	26,513,951.60	26,513,951.60	
其他非流动资产	66,895,866.01	66,895,866.01	
非流动资产合计	2,715,249,632.36	2,715,249,632.36	
资产总计	7,130,931,663.15	7,130,931,663.15	
流动负债：			
短期借款	334,379,033.49	334,379,033.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		33,237,530.00	33,237,530.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	33,237,530.00		-33,237,530.00
衍生金融负债			
应付票据	1,459,963,566.61	1,459,963,566.61	
应付账款	790,606,099.81	790,606,099.81	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
预收款项	102,336,678.71	102,336,678.71	
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	244,991,345.76	244,991,345.76	
应交税费	69,880,987.60	69,880,987.60	
其他应付款	178,182,707.67	178,182,707.67	
其中：应付利息	2,897,123.64	2,897,123.64	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,213,577,949.65	3,213,577,949.65	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	61,330.70	61,330.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,330.70	61,330.70	
负债合计	3,213,639,280.35	3,213,639,280.35	
所有者权益：			



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
股本	813,437,768.00	813,437,768.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,227,221,634.86	1,227,221,634.86	
减：库存股	89,852,122.66	89,852,122.66	
其他综合收益	4,839,037.38	4,839,037.38	
专项储备			
盈余公积	293,889,713.28	293,889,713.28	
一般风险准备			
未分配利润	1,653,320,698.31	1,653,320,698.31	
归属于母公司所有者权益合计	3,902,856,729.17	3,902,856,729.17	
少数股东权益	14,435,653.63	14,435,653.63	
所有者权益合计	3,917,292,382.80	3,917,292,382.80	
负债和所有者权益总计	7,130,931,663.15	7,130,931,663.15	

## 调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了新金融工具相关会计准则，并要求在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行，原 2018 年 12 月 31 日计入“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”金额 33,237,530.00 元，2019 年 1 月 1 日调整为“交易性金融负债”。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,569,466,305.08	1,569,466,305.08	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,105,385.47	12,105,385.47	
应收账款	998,210,476.00	998,210,476.00	
应收款项融资			
预付款项	27,495,533.90	27,495,533.90	
其他应收款	540,439,724.08	540,439,724.08	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
其中：应收利息	6,941,910.53	6,941,910.53	
应收股利			
存货	947,863,109.08	947,863,109.08	
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	57,664,417.35	57,664,417.35	
流动资产合计	4,153,244,950.96	4,153,244,950.96	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	387,351,308.37	387,351,308.37	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	760,344.71	760,344.71	
固定资产	1,451,252,092.90	1,451,252,092.90	
在建工程	156,846,435.84	156,846,435.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	222,963,061.28	222,963,061.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	43,188,672.89	43,188,672.89	
递延所得税资产	10,288,644.33	10,288,644.33	
其他非流动资产	43,112,186.43	43,112,186.43	
非流动资产合计	2,315,762,746.75	2,315,762,746.75	
资产总计	6,469,007,697.71	6,469,007,697.71	
流动负债：			
短期借款	334,379,033.49	334,379,033.49	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
交易性金融负债		33,237,530.00	33,237,530.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	33,237,530.00		-33,237,530.00
衍生金融负债			
应付票据	1,189,260,350.25	1,189,260,350.25	
应付账款	811,210,558.96	811,210,558.96	
预收款项	83,587,590.29	83,587,590.29	
合同负债			
应付职工薪酬	209,028,366.16	209,028,366.16	
应交税费	58,339,504.20	58,339,504.20	
其他应付款	148,890,922.59	148,890,922.59	
其中：应付利息	2,897,123.64	2,897,123.64	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,867,933,855.94	2,867,933,855.94	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	61,330.70	61,330.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,330.70	61,330.70	
负债合计	2,867,995,186.64	2,867,995,186.64	
所有者权益：			
股本	813,437,768.00	813,437,768.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,179,023,579.70	1,179,023,579.70	
减：库存股	89,852,122.66	89,852,122.66	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	296,480,546.35	296,480,546.35	
未分配利润	1,401,922,739.68	1,401,922,739.68	
所有者权益合计	3,601,012,511.07	3,601,012,511.07	
负债和所有者权益总计	6,469,007,697.71	6,469,007,697.71	

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按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	6%、13%、16%
消费税	按应税销售收入计缴	4%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	

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
其中：本公司*4	15%
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	25%
龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)*1	16.5%
广东东菱电器有限公司	25%
佛山市顺德区凯恒电机有限公司*3	15%
滁州东菱电器有限公司	25%

佛山市顺德区东菱智慧电器科技有限公司	25%
广东威林工程塑料股份有限公司*2	15%
广东百胜图科技有限公司	25%
广东力升电器有限公司*5	20%
广东摩飞科技有限公司	25%
伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA LIMITED) *1	16.5%
广州市友创喷涂电化有限公司	25%
佳展企业有限公司(GOOD CHEER ENTERPRISE LIMITED)*1	16.5%
广东歌岚电器有限公司*5	20%
广东鸣盏电器有限公司*5	20%
佛山东菱名创电子科技有限公司*5	20%
佛山市怡莱生活电器有限公司*5	20%
LAICA BRAND HOUSE LIMITED*1	16.5%
广东极众电器有限公司*5	20%
广东东感科技有限公司*5	20%
佛山市顺德区东菱新荟科技有限公司	25%
广东凯琴电器有限公司*5	20%

## 2、税收优惠

\*1: 根据中华人民共和国香港特别行政区《税务条例》及中华人民共和国香港特别行政区政府规定，龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)和伟创亚洲有限公司(GREAT CONCEPT ASIA LIMITED)、佳展企业有限公司(GOOD CHEER ENTERPRISE LIMITED)、LAICA BRAND HOUSE LIMITED 2019年执行16.50%的利得税税率。

\*2: 根据广东威林工程塑料股份有限公司（以下简称“威林股份”）取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844008289），威林股份享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年11月28日至2021年11月28日，威林股份2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

\*3: 根据佛山市顺德区凯恒电机有限公司（以下简称“凯恒电机”）取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844004732），凯恒电机享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年11月28日至2021年11月28日，凯恒电机2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

\*4: 根据公司取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744010140），公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年12月11日至2020年12月11日，公司2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

\*5: 根据（财税〔2018〕77号）关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

公司销售产品增值税税率为13%/16%。出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策，公司报告期内出口产品的退税率为13%/16%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	233,017.26	204,976.13
银行存款	1,973,475,019.79	1,649,516,439.49
其他货币资金	203,750,320.75	200,731,367.30
合计	2,177,458,357.80	1,850,452,782.92
其中：存放在境外的款项总额	58,586,573.57	43,831,468.67

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	67,473,367.16	70,548,075.80
信用证保证金	85,806,936.68	50,859,318.77
临时监管户	50,470,016.91	69,181,766.66
定期存款质押	33,090,000.00	
合计	236,840,320.75	190,589,161.23

截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币85,806,936.68元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

临时监管户是外汇管理局对企业所有外汇申报收汇之前的临时核查户，企业申报收汇性质之后即可转入结算账户。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	70,303,367.61	60,924,155.37
商业承兑票据	2,210,697.18	2,840,302.64
合计	72,514,064.79	63,764,458.01

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

适用  不适用

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	57,470,214.78	
合计	57,470,214.78	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

**3、应收账款**
**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,667,783.90	0.57%	5,667,783.90	100.00%		5,667,783.90	0.50%	5,667,783.90	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	992,840,189.95	99.43%	23,227,518.36	2.34%	969,612,671.59	1,123,987,347.71	99.50%	26,533,511.60	2.36%	1,097,453,836.11
其中：										
按预期账龄分析法计提坏账准备的应收账款	992,840,189.95	99.43%	23,227,518.36	2.34%	969,612,671.59	1,123,987,347.71	99.50%	26,533,511.60	2.36%	1,097,453,836.11
合计	998,507,973.85	100.00%	28,895,302.26		969,612,671.59	1,129,655,131.61	100.00%	32,201,295.50		1,097,453,836.11

按单项计提坏账准备：5,667,783.90 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中山市智富塑胶电子有限公司	1,631,700.80	1,631,700.80	100.00%	诉讼客户
佛山市顺德区意隆宝电器制造有限公司	3,732,482.70	3,732,482.70	100.00%	诉讼客户
上海百川连接器有限公司	25,600.00	25,600.00	100.00%	预计回款较难
佛山市顺德区福瑞生活电器制造有限公司	205,880.40	205,880.40	100.00%	预计回款较难

中山佳桦经贸有限公司	72,120.00	72,120.00	100.00%	预计回款较难
合计	5,667,783.90	5,667,783.90	--	--

按组合计提坏账准备：23,227,518.36 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	988,256,125.35	20,884,950.51	2.11%
逾期 2 年以内	2,063,139.57	388,133.19	18.81%
逾期 2 至 3 年	269,246.86	71,363.73	26.50%
逾期 3 年以上	2,251,678.17	1,883,070.93	83.63%
合计	992,840,189.95	23,227,518.36	--

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用  不适用

坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		26,533,511.60	5,667,783.90	32,201,295.50
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		3,081,017.72		3,081,017.72
本期核销		224,975.52		224,975.52
2019 年 6 月 30 日余额		23,227,518.36	5,667,783.90	28,895,302.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	988,256,125.35
1 至 2 年	2,063,139.57



2 至 3 年	294,846.86
3 年以上	7,893,862.07
3 至 4 年	809,334.50
4 至 5 年	
5 年以上	7,084,527.57
合计	998,507,973.85

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	5,667,783.90				5,667,783.90
按组合计提坏账准备	26,533,511.60		3,081,017.72	224,975.52	23,227,518.36
合计	32,201,295.50		3,081,017.72	224,975.52	28,895,302.26

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额3,081,017.72元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	224,975.52

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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	129,636,187.51	12.98	2,592,723.75
第二名	117,527,179.05	11.77	2,350,543.58
第三名	47,662,761.55	4.77	953,407.89
第四名	35,521,940.57	3.56	710,438.81
第五名	34,838,070.55	3.49	701,260.09
合计	365,186,139.23	36.57	7,308,374.12

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,032,456.50	94.83%	21,836,396.34	94.43%
1 至 2 年	811,838.71	2.85%	610,781.03	2.64%
2 至 3 年	641,382.52	2.25%	669,410.74	2.89%
3 年以上	19,133.66	0.07%	8,321.76	0.04%
合计	28,504,811.39	--	23,124,909.87	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位：元

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	3,255,000.00	11.42
第二名	2,351,848.61	8.25
第三名	2,275,549.07	7.98
第四名	1,347,120.00	4.73
第五名	1,080,000.00	3.79
合计	10,309,517.68	36.17

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,181,401.33	6,941,910.53

其他应收款	22,998,748.65	63,075,059.09
合计	30,180,149.98	70,016,969.62

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	621,167.55	1,119,011.56
结构性存款	6,560,233.78	5,822,898.97
合计	7,181,401.33	6,941,910.53

#### 2) 重要逾期利息

期末无逾期利息。

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,509,481.61	7,243,971.43
员工借款	6,157,919.98	5,226,877.83
备用金	5,414,892.49	5,752,921.99
出口退税	2,276,081.55	44,520,880.63
支付宝余额	1,479,263.12	391,222.36
其他	2,428,786.08	2,714,104.59
合计	26,266,424.83	65,849,978.83

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,774,919.74		2,774,919.74

2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		492,756.44		492,756.44
2019 年 6 月 30 日余额		3,267,676.18		3,267,676.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,792,040.89
1 至 2 年	4,291,576.59
2 至 3 年	2,702,457.59
3 年以上	2,480,349.76
3 至 4 年	606,567.00
4 至 5 年	837,658.20
5 年以上	1,036,124.56
合计	26,266,424.83

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	2,774,919.74	492,756.44		3,267,676.18
合计	2,774,919.74	492,756.44		3,267,676.18

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	2,276,081.55	1 年以内	8.67%	
代扣职员餐费	代扣款	1,903,340.00	1 年以内	7.25%	38,066.80
刘梅芬	采购借款	1,026,668.29	1 年以内	3.91%	20,533.37
广州市同炬人力资	代付补偿金	950,000.00	1 年以内	3.62%	19,000.00

源有限公司					
广东南粤星光珠宝产业园有限公司	厂房押金	691,684.50	1-2 年	2.63%	69,168.45
合计	--	6,847,774.34	--	26.07%	146,768.62

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的其他应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

### 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	306,421,300.89	4,399,862.48	302,021,438.41	319,979,801.17	3,377,702.74	316,602,098.43
自制半成品	20,217,895.98	322,996.79	19,894,899.19	15,862,948.65	275,453.69	15,587,494.96
发出商品	313,403,971.58		313,403,971.58	165,789,884.96		165,789,884.96
委托加工物资	24,812,577.57	75,757.06	24,736,820.51	22,250,873.08	70.10	22,250,802.98
在产品	116,287,039.51	2,366,215.93	113,920,823.58	120,043,225.06	1,991,530.05	118,051,695.01
库存商品	435,372,363.60	13,112,833.36	422,259,530.24	555,729,141.00	9,822,584.48	545,906,556.52
合计	1,216,515,149.13	20,277,665.62	1,196,237,483.51	1,199,655,873.92	15,467,341.06	1,184,188,532.86

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

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,377,702.74	1,022,159.74				4,399,862.48
自制半成品	275,453.69	47,543.10				322,996.79
委托加工物资	70.10	75,686.96				75,757.06
在产品	1,991,530.05	374,685.88				2,366,215.93
库存商品	9,822,584.48	3,290,248.88				13,112,833.36
合计	15,467,341.06	4,810,324.56				20,277,665.62

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额未含有借款费用资本化的金额。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		20,000,000.00
待抵扣税金、待认证抵扣税金、留抵税金	105,190,378.15	106,680,541.40
合计	105,190,378.15	126,680,541.40

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广东凯华电器股份有限公司	46,865,738.14			6,204,124.48							53,069,862.62	
佛山市顺德区凯	15,558,239.67			428,347.04							15,986,586.71	

宝纸品有限公司										
佛山顺德锦和股权投资合伙企业 (有限合伙)	5,000,000.00								5,000,000.00	
小计	67,423,977.81			6,632,471.52					74,056,449.33	
合计	67,423,977.81			6,632,471.52					74,056,449.33	

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	18,318,836.37	980,000.00	19,298,836.37
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	18,318,836.37	980,000.00	19,298,836.37
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	1,913,759.52	219,655.29	2,133,414.81
2.本期增加金额	410,512.50	12,672.42	423,184.92
(1) 计提或摊销			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	2,324,272.02	232,327.71	2,556,599.73
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3、本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	15,994,564.35	747,672.29	16,742,236.64
2.期初账面价值	16,405,076.85	760,344.71	17,165,421.56

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大良恒实置业房产 3 号楼	15,994,564.35	正在办理中
合计	15,994,564.35	

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,935,784,828.41	1,828,308,994.17
固定资产清理		
合计	1,935,784,828.41	1,828,308,994.17

### （1）固定资产情况

单位：元

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
一、账面原值：						
1.期初余额	1,078,318,936.84	1,018,195,765.81	97,288,109.90	26,408,733.68	750,047,466.71	2,970,259,012.94
2.本期增加金额	152,151,537.09	35,069,208.20	3,901,569.52	732,257.22	81,328,523.31	273,183,095.34
（1）购置		34,688,109.71	3,901,569.52	732,257.22	81,328,523.31	120,650,459.76
（2）在建工程转入	152,151,537.09	381,098.49				152,532,635.58
（3）企业合并增加						



3.本期减少金额		7,898,638.74	951,460.18	900,687.75	61,992,900.09	71,743,686.76
(1) 处置或报废		7,898,638.74	951,460.18	900,687.75	61,992,900.09	71,743,686.76
4.期末余额	1,230,470,473.93	1,045,366,335.27	100,238,219.24	26,240,303.15	769,383,089.93	3,171,698,421.52
二、累计折旧						
1.期初余额	325,137,432.41	367,633,803.08	50,350,768.48	15,333,786.63	382,699,077.23	1,141,154,867.83
2.本期增加金额	26,029,761.64	43,168,066.14	5,601,411.75	1,050,770.31	82,746,870.24	158,596,880.08
(1) 计提	26,029,761.64	43,168,066.14	5,601,411.75	1,050,770.31	82,746,870.24	158,596,880.08
3.本期减少金额		5,411,997.04	765,709.16	502,283.87	57,942,198.17	64,622,188.24
(1) 处置或报废		5,411,997.04	765,709.16	502,283.87	57,942,198.17	64,622,188.24
4.期末余额	351,167,194.05	405,389,872.18	55,186,471.07	15,882,273.07	407,503,749.30	1,235,129,559.67
三、减值准备						
1.期初余额		367,659.33	103,373.02	381.88	323,736.71	795,150.94
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		10,546.75	455.00		115.75	11,117.50
(1) 处置或报废		10,546.75	455.00		115.75	11,117.50
4.期末余额		357,112.58	102,918.02	381.88	323,620.96	784,033.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	879,303,279.88	639,619,350.51	44,948,830.15	10,357,648.20	361,555,719.67	1,935,784,828.41
2.期初账面价值	753,181,504.43	650,194,303.40	46,833,968.40	11,074,565.17	367,024,652.77	1,828,308,994.17

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

本期无暂时闲置的固定资产。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	435,709.33
合计	435,709.33

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佛山市顺德区勒流镇勒流居委会龙升工业区（饭堂及宿舍）	221,773.96	该房产属于顺德区“三旧改造”项目，产权正在办理中；建筑面积为 22,670.00 平方米。
佛山市顺德区勒流镇龙洲工业区 7-2 号、勒流镇龙洲路大晚路段工业区（稻田房屋建筑物）	2,740,981.93	（1）此房产拍卖前未办理报建手续，未领取建设工程规划许可证；（2）公司通过拍卖方式依法取得该房产，建筑面积为 18,851.10 平方米，用作仓库，对公司资产和生产情况影响小；（3）公司正在积极争取办理产权证书，如无法办理将自行拆除重建。
佛山市顺德区勒流镇大晚村龙洲路南侧新城工业区（8-9 号车间、6-7 号建筑、10-12 号车间）	118,660,302.36	此厂房正在验收，产权证书正在办理中，且报建手续齐全，建筑面积为 194,412.00 平方米。
勒流镇龙洲路大晚路段工业区（新厂区宿舍 C、餐厅、公寓 A、公寓 B）	22,979,135.07	本地块手续齐全，不存在障碍，产权证书正在办理中，建筑面积 18,636.21 平方米。
新宝 4 号地块工业大楼	80,886,643.37	本地块手续齐全，不存在障碍，产权证书正在办理中，建筑面积为 19,642.52 平方米。
滁州市扬子东路 1777#滁州东菱 7#食堂	6,376,249.14	本地块手续齐全，不存在障碍，产权证书正在办理中；建筑面积为 5,403.00 平方米。
滁州市经济技术开发区上海路天乐小区 301 幢楼	1,296,878.28	（1）公司通过购买方式依法取得该房产用作管理人员宿舍，对公司资产和生产情况影响小；（2）产权证书正在办理中。
合计	233,161,964.11	

其他说明

期末固定资产抵押情况说明：详见本节财务报告“十五、7、1、抵押担保事项”。

**11、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	144,625,638.56	167,907,648.77
合计	144,625,638.56	167,907,648.77

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能家居电器项目工程	72,371,405.28		72,371,405.28	90,440,678.49		90,440,678.49
威林股份新建厂房	15,313,847.71		15,313,847.71	10,543,509.80		10,543,509.80
健康美容电器项目工程				45,808,505.49		45,808,505.49
ESB 企业服务总线系统工程	21,912,602.20		21,912,602.20	18,933,896.49		18,933,896.49
喷涂厂污水处理设施改造工程	1,785,989.80		1,785,989.80	1,620,251.92		1,620,251.92
GEVILAN 网站建设				38,349.52		38,349.52
滁州二期环评项目	145,631.07		145,631.07	82,524.27		82,524.27
滁州东菱公共区域监控设备	383,620.68		383,620.68	191,810.34		191,810.34
发电机工程	43,103.45		43,103.45	43,103.45		43,103.45
杏坛 330 亩综合工程	32,365,802.01		32,365,802.01	205,019.00		205,019.00
滁州东菱火灾自动报警系统整改工程	303,636.36		303,636.36			
合计	144,625,638.56		144,625,638.56	167,907,648.77		167,907,648.77

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率	资金来源
杏坛 330 亩综合 工程	1,000,000,000.00	205,019.00	32,160,783.01			32,365,802.01	3.24%	3.24%				其他
智能家居电器 项目工程	156,000,000.00	90,440,678.49	74,083,775.59	92,153,048.80		72,371,405.28	105.46%	105.46%				募股资金
健康美容电器 项目工程	92,000,000.00	45,808,505.49	14,189,982.80	59,998,488.29			65.22%	65.22%				募股资金
ESB 企业服务 总线系统工程	26,000,000.00	18,933,896.49	2,978,705.71			21,912,602.20	84.28%	84.28%				募股资金
威林股份新建 厂房	15,000,000.00	10,543,509.80	4,770,337.91			15,313,847.71	102.09%	102.09%				其他
其他		1,976,039.50	1,112,185.99	381,098.49	45,145.64	2,661,981.36						其他
合计	1,289,000,000.00	167,907,648.77	129,295,771.01	152,532,635.58	45,145.64	144,625,638.56	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

本期不存在在建工程减值准备情况。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	511,492,908.40	53,780,037.13	2,031,514.20	567,304,459.73
2.本期增加金额		2,544,899.04		2,544,899.04
(1) 购置		2,544,899.04		2,544,899.04
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		45,145.64		45,145.64
(1) 处置		45,145.64		45,145.64
(2) 其他减少				
4.期末余额	511,492,908.40	56,279,790.53	2,031,514.20	569,804,213.13
二、累计摊销				
1.期初余额	60,421,824.75	31,775,872.75	1,505,662.65	93,703,360.15
2.本期增加金额	5,316,393.30	3,148,996.75	26,834.54	8,492,224.59
(1) 计提	5,316,393.30	3,148,996.75	26,834.54	8,492,224.59
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	65,738,218.05	34,924,869.50	1,532,497.19	102,195,584.74
三、减值准备				
1.期初余额	99,979.37			99,979.37
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	99,979.37			99,979.37
四、账面价值				
1.期末账面价值	445,654,710.98	21,354,921.03	499,017.01	467,508,649.02
2.期初账面价值	450,971,104.28	22,004,164.38	525,851.55	473,501,120.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

其他说明

期末无形资产抵押情况说明：详见本节财务报告“十五、7、1、抵押担保事项”。

**13、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改建及维修费	46,087,756.77	4,902,428.70	11,419,983.77		39,570,201.70
宿舍器具费	384,396.00	12,500.00	136,018.28		260,877.72
器具工具	501,158.48	21,551.73	188,061.46		334,648.75
三合一工程	169,415.18	34,482.76	48,014.15	28,000.00	127,883.79
北水厂区建设工程	17,710,193.34		2,596,234.92		15,113,958.42
其他	2,679,732.46	358,490.56	571,490.48		2,466,732.54
合计	67,532,652.23	5,329,453.75	14,959,803.06	28,000.00	57,874,302.92

**14、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	32,179,134.45	5,090,507.31	34,976,215.23	5,522,069.24
存货跌价准备	20,277,665.62	3,304,426.61	15,467,341.06	2,559,367.19
无形资产减值准备	69,841.14	10,476.17	70,924.02	10,638.60
利润亏损	72,695,866.30	17,574,716.77	46,966,937.11	11,741,734.28
内部交易未实现销售利润	20,420,768.73	3,063,115.31	11,296,751.91	1,694,512.79
交易性金融负债(公允价值与账面差异)	12,190,560.00	1,828,584.00	33,237,530.00	4,985,629.50
合计	157,833,836.24	30,871,826.17	142,015,699.33	26,513,951.60

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
土地使用权摊销	407,393.48	61,109.02	408,871.48	61,330.70
合计	407,393.48	61,109.02	408,871.48	61,330.70

## 15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付无形资产	43,676,560.15	2,976,401.11
预付设备款	32,601,948.83	53,921,310.10
预付工程款	20,009,004.73	9,998,154.80
合计	96,287,513.71	66,895,866.01

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	32,853,991.66	32,799,033.49
抵押借款	34,373,594.16	
质押/保证	184,241,960.00	34,316,000.00
抵押/保证		40,000,000.00
抵押/保证/质押	367,292,500.00	137,264,000.00
保证借款		90,000,000.00
合计	618,762,045.82	334,379,033.49

短期借款分类的说明：

#### (1) 外币借款—美元：

借款单位	外币金额(美元)	本币金(元)	年利率	合同借款期限	备注
浙商银行股份有限公司佛山分行*1	4,778,970.96	32,853,991.66	3.60%	2018.7.12-2019.7.11	质押借款
中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行*2	10,000,000.00	68,747,000.00	3.56975%	2019.1.14-2019.7.15	质押/保证借款
中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行*3	14,800,000.00	101,745,560.00	3.17925%	2019.3.12-2019.9.12	质押/保证借款

借款单位	外币金额(美元)	本币金(元)	年利率	合同借款期限	备注
中国农业银行顺德勒流支行*4	2,000,000.00	13,749,400.00	2.59975%	2019.6.27-2019.12.24	质押/保证借款
中国农业银行顺德勒流支行*5	7,000,000.00	48,122,900.00	2.59975%	2019.6.27-2019.12.24	抵押/质押/保证借款
中国农业银行顺德勒流支行*6	18,000,000.00	123,744,600.00	2.59975%	2019.6.27-2019.12.24	抵押/质押/保证借款
花旗银行(中国)有限公司香港分行*7	5,000,000.00	34,373,594.16	3.08175%	2019.6.17-2019.7.17	抵押借款
合计	61,578,970.96	423,337,045.82			

\*1: 以公司存入浙商银行股份有限公司佛山分行的定期存款33,090,000.00元提供质押担保。

\*2: 以应收账款(1,250万美元)提供质押担保,并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。

\*3: 以应收账款(2,000万美元)提供质押担保,并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。

\*4: 以应收账款(222.81万美元)提供质押担保,并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。

\*5: 以公司位于佛山市顺德区勒流街道办事处新城居委会龙洲路南侧房产(粤房地权证佛字第0314024803号)、佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路1号房产(粤房地证字第C6791888号)为抵押担保及应收账款(739.30万美元)提供质押担保,并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。

\*6: 以公司位于佛山市顺德区勒流街道办事处新城居委会龙洲路南侧房产(粤房地权证佛字第0314024803号)、佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路1号房产(粤房地证字第C6791888号)为抵押担保及应收账款(2,052万美元)提供质押担保,并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。

\*7: 借款人为龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED),以其位于香港Offices 01,02,03,05,06,07(and the Air-Conditioning Plant Room appurtenant thereto)and 08,11th Floor Empress Plaza Nos.17-19 Chatham road south ,kowloon,hongkong(产权证号 2-14-153466-0-0-6)房产提供抵押担保。

## (2) 外币借款一欧元:

借款单位	外币金额(欧元)	本币金(元)	年利率	合同借款期限	备注
中国农业银行顺德勒流支行*8	4,500,000.00	35,176,500.00	/	2019.3.20-2019.12.10	抵押/质押/保证借款
中国农业银行顺德勒流支行*9	20,500,000.00	160,248,500.00	/	2019.3.8-2019.12.10	抵押/质押/保证借款
合计	25,000,000.00	195,425,000.00			

\*8: 以公司位于佛山市顺德区勒流街道办事处新城居委会龙洲路南侧房产(粤房地权证佛字第0314024803号)、佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路1号房产(粤房地证字第C6791888号)为抵押担保及应收账款(576.96万美元)提供质押担保,并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。

\*9: 以公司位于佛山市顺德区勒流街道办事处新城居委会龙洲路南侧房产(粤房地权证佛字第0314024803号)、佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路1号房产(粤房地证字第C6791888号)为抵押担保及应收账款(2,433.26万美元)提供质押担保,并由广东东菱凯琴集团有限公司提供保证担保。



**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期无已逾期未偿还的短期借款。

**17、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	14,245,504.83	33,237,530.00
合计	14,245,504.83	33,237,530.00

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,130,896,869.05	1,150,411,553.40
银行承兑汇票	267,615,866.99	309,552,013.21
合计	1,398,512,736.04	1,459,963,566.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**19、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	763,518,431.35	769,106,547.05
1—2 年（含 2 年）	12,397,996.44	13,799,804.75
2—3 年（含 3 年）	2,127,206.83	5,619,403.50
3 年以上	2,231,054.36	2,080,344.51
合计	780,274,688.98	790,606,099.81

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

本期不存在账龄超过一年的重要应付账款。

**20、预收款项**

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	161,058,667.71	94,081,149.21
1—2 年（含 2 年）	4,329,191.31	4,481,780.25
2—3 年（含 3 年）	319,463.73	2,069,690.81
3 年以上	540,691.39	1,704,058.44
合计	166,248,014.14	102,336,678.71

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

本期不存在账龄超过一年的重要预收款项。

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	244,823,839.40	835,455,414.34	856,502,116.47	223,777,137.27
二、离职后福利-设定提存计划	7,506.36	27,459,849.99	27,467,356.35	
三、辞退福利	160,000.00	3,717,494.22	3,877,494.22	
合计	244,991,345.76	866,632,758.55	887,846,967.04	223,777,137.27

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	243,700,070.69	789,790,858.36	810,905,488.18	222,585,440.87
2、职工福利费	4,220.63	24,913,481.87	24,917,702.50	
3、社会保险费	11,458.88	17,274,663.91	17,286,122.79	
其中：医疗保险费	10,761.75	13,765,641.74	13,776,403.49	
工伤保险费	291.83	717,017.72	717,309.55	
生育保险费	405.30	2,792,004.45	2,792,409.75	

4、住房公积金	16,500.00	63,225.02	53,225.02	26,500.00
5、工会经费和职工教育经费	342,039.20	2,214,120.47	2,212,813.27	343,346.40
6、短期带薪缺勤	749,550.00	1,111,314.93	1,039,014.93	821,850.00
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利		87,749.78	87,749.78	
合计	244,823,839.40	835,455,414.34	856,502,116.47	223,777,137.27

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,276.53	26,674,226.83	26,681,503.36	
2、失业保险费	229.83	785,623.16	785,852.99	
合计	7,506.36	27,459,849.99	27,467,356.35	

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,376,370.86	5,008,186.92
消费税		129.29
企业所得税	28,817,835.48	58,358,860.84
个人所得税	1,248,263.51	1,274,027.74
城市维护建设税	2,174,429.47	2,636,994.93
堤围费	27,480.96	22,901.83
印花税	71,953.62	39,171.34
房产税	4,248,677.92	191,758.79
教育费附加	1,553,201.74	1,883,476.93
土地使用税	1,632,035.01	451,001.25
环保税	10,947.57	14,477.74
合计	42,161,196.14	69,880,987.60

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,329,437.75	2,897,123.64

应付股利	100,798,957.65	
其他应付款	185,627,366.90	175,285,584.03
合计	289,755,762.30	178,182,707.67

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,329,437.75	2,897,123.64
合计	3,329,437.75	2,897,123.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

无已逾期未支付的利息情况。

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	100,798,957.65	
合计	100,798,957.65	

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	179,757,039.81	168,325,165.10
饭堂经费	4,626,802.40	4,346,575.06
其他	1,243,524.69	2,613,843.87
合计	185,627,366.90	175,285,584.03

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末不存在需要披露账龄超过一年的重要其他应付款情况。

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	813,437,768.00				-11,964,883.00	-11,964,883.00	801,472,885.00

其他说明：

公司于2018年8月20日召开的第五届董事会第五次临时会议及2018年9月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的预案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分股份予以注销，回购股份价格不超过人民币10元/股，回购股份的资金总额不超过人民币1亿元。公司于2018年9月27日至2019年1月11日期间共计回购11,964,883股公司股份，完成了本次回购股份计划，并于2019年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述11,964,883股回购股份注销手续。本次回购股份注销完成后，公司总股本由813,437,768.00元减少至801,472,885.00元。

公司股本演变过程详见本节财务报告“三、公司基本情况”。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,175,743,571.51		88,027,795.76	1,087,715,775.75
其他资本公积	51,478,063.35			51,478,063.35
合计	1,227,221,634.86		88,027,795.76	1,139,193,839.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2018年8月20日召开的第五届董事会第五次临时会议及2018年9月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的预案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分股份予以注销，回购股份价格不超过人民币10元/股，回购股份的资金总额不超过人民币1亿元。公司于2018年9月27日至2019年1月11日期间共计回购11,964,883股公司股份，支付的总金额为99,992,678.76元（不含交易费用），完成了本次回购股份计划，并于2019年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述11,964,883股回购股份注销手续。本次回购股份注销完成后，公司总股本减少11,964,883.00元，资本公积减少88,027,795.76元。

## 26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	89,852,122.66	10,140,556.10	99,992,678.76	
合计	89,852,122.66	10,140,556.10	99,992,678.76	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2018年8月20日召开的第五届董事会第五次临时会议及2018年9月7日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的预案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分股份予以注销，回购股份价格不超过人民币10元/股，回购股份的资金总额不超过人民币1亿元。

截至2018年12月31日，公司以集中竞价交易方式累计回购股份10,868,383股，支付的总金额为89,852,122.66元（不含交易费用）。

截至2019年1月11日，公司以集中竞价交易方式累计回购11,964,883股公司股份，支付的总金额为99,992,678.76元

(不含交易费用), 完成了本次回购股份计划, 并于 2019 年 1 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 11,964,883 股回购股份注销手续。

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
将重分类进损益的其他综合收益	4,839,037.38	-114,932.09				-114,932.09		4,724,105.29
外币财务报表折算差额	4,839,037.38	-114,932.09				-114,932.09		4,724,105.29
其他综合收益合计	4,839,037.38	-114,932.09				-114,932.09		4,724,105.29

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	288,796,382.61			288,796,382.61
任意盈余公积	5,093,330.67			5,093,330.67
合计	293,889,713.28			293,889,713.28

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,653,320,698.31	1,438,426,668.04
调整后期初未分配利润	1,653,320,698.31	1,438,426,668.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	240,425,692.24	502,708,939.47
减：提取法定盈余公积		43,783,578.80
应付普通股股利	280,515,509.75	244,031,330.40
期末未分配利润	1,613,230,880.80	1,653,320,698.31

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,944,510,976.75	3,115,303,199.53	3,685,155,448.34	3,014,456,258.13
其他业务	98,790,389.36	63,912,128.77	78,258,781.12	51,197,721.51
合计	4,043,301,366.11	3,179,215,328.30	3,763,414,229.46	3,065,653,979.64

是否已执行新收入准则

是  否

### 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,747.51	1,418.92
城市维护建设税	13,750,763.05	14,581,976.01
教育费附加	5,892,342.09	6,439,284.87
地方教育费附加	3,929,461.78	4,953,561.35
房产税	4,556,310.14	5,056,440.61
土地使用税	2,090,728.51	1,354,686.64
车船使用税	2,386.72	116,974.57
印花税	2,182,658.45	1,758,958.02
环保税	16,784.01	20,247.68
合计	32,424,182.26	34,283,548.67

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费/报关	58,703,478.13	54,525,254.19
工资及奖金	61,165,510.85	37,481,126.19
广告费/宣传	20,832,253.21	9,695,282.58
业务费	8,008,843.32	8,175,166.35
产品售后维护费	10,616,960.90	8,836,458.94

展览展销费	2,666,529.58	2,955,514.82
保险费	6,565,018.14	6,935,649.82
其他	28,541,406.79	16,032,337.43
合计	197,100,000.92	144,636,790.32

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、保险	137,476,761.08	126,160,648.98
折旧、摊销费	18,014,925.34	12,872,649.13
工会经费	2,070,935.37	1,698,838.67
差旅、招待费	8,733,311.32	7,379,638.53
水电费	4,440,421.93	4,498,486.10
其他	47,381,649.38	49,142,004.05
合计	218,118,004.42	201,752,265.46

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	25,523,022.60	20,343,228.15
人员人工费用	93,922,845.51	74,185,422.79
折旧费用	4,587,253.70	4,266,497.63
装备调试费用与试验费用	18,066,200.98	12,473,058.23
其他费用	7,891,473.01	5,105,498.70
合计	149,990,795.80	116,373,705.50

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,031,959.98	8,996,579.29
减：利息收入	21,405,592.31	16,703,466.78
汇兑损益	13,629,590.10	20,102,860.73
其他	11,067,174.52	7,406,605.60
合计	9,323,132.28	19,802,578.83



## 36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2018 年省级促进经济发展新一轮技术改造专项资金	2,756,429.00	
2016、2017 年佛山市企业研究开发经费投入后补助资金	546,900.00	
佛山市电机能效提升项目（第十批）市级资金	61,095.00	
2017 年佛山市专利资助	562,000.00	
2017 年度建设广州国际航运中心集装箱运输扶持资金	1,076,200.00	
2018 年工业企业技术改造项目事后奖补资金	7,424,570.00	
2018 年佛山市标杆高新技术企业 50 强补助经费	1,000,000.00	
顺德区财税局政府补贴	96,000.00	
佛山市电机能效提升项目（第十批）区级资金	244,380.00	
2018 年度顺德区企业提升国际化经营能力专项资金	10,000.00	
2017 年下半年降低企业用电用气成本补贴资金	877,020.00	
2019 年佛山市工业产品质量提升扶持资金（质量发展）	300,000.00	
2018 年佛山市顺德区培育高新技术企业专项补助	200,000.00	
广东省降低制造业企业成本支持实体经济发展若干政策措施项目（上市补贴）	500,000.00	
2017 年度税收奖励	937,600.00	
滁州市 2017 年城镇土地使用税奖励	992,200.00	
2017 年度出口增量补贴	367,500.00	
2017 年度出口物流补贴	1,795,200.00	
2017 年佛山市顺德区勒流高新技术企业培育入库补贴	10,000.00	
2018 年度佛山市支持放心消费体系建设专项资金扶持	29,000.00	
代扣个人所得税手续费返还	120,284.36	
2017 年佛山市发展电子商务专项资金		177,600.00
2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金		360,000.00
2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金		605,320.00
广州国际航运中心集装箱运输扶持资金		532,400.00
内外经贸发展与口岸建设专项资金促进投保出口信用保险事项资金		398,000.00
2017 年顺德区工业企业技术改造项目事后奖补资金		1,937,010.00
2016 年度佛山市促进企业专利工作资助		300,000.00
2016 年度佛山市发明专利资助		363,800.00
2017 年市经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）项目		195,000.00
2017 年佛山市“中国制造 2025”试点示范企业扶持资金		350,000.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金		3,631,900.00
2017 年佛山市技术改造专项资金-技术改造		390,000.00
2017 年佛山市技术改造专项资金-更新设备		793,900.00
佛山 2017 年高新技术企业补助项目资金		2,000.00
佛山市顺德区 2017 年鼓励采购本地装备产品拟补贴项目		67,500.00
佛山市顺德区 2017 年高新技术企业补助项目资金		100,000.00
2017 年广东省省级工业和信息化专项资金（支持企业技术改造）项目		2,620,600.00
2017 年上半年降低企业用电用气成本补贴资金		14,559.00
2017 年度顺德区商标品牌战略扶持资金		100,000.00
2017 年佛山市机器人及智能装备应用项目扶持资金		370,000.00
2017 年上半年降低企业用电用气成本补贴		14,352.00
2017 年高新技术企业补助项目/高新技术产品补助		4,000.00
2017 年上半年降低企业用电用气成本补贴		23,529.00
合计	19,906,378.36	13,351,470.00

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,632,471.52	1,687,972.42
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	-27,116,600.00	1,057,050.00
赎回理财产品取得的投资收益		2,069,006.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	373,972.60	
合计	-20,110,155.88	4,814,029.27

### 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		3,644,894.44
交易性金融负债	21,046,970.00	-39,615,910.00
合计	21,046,970.00	-35,971,015.56

### 39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失（损失“-”）	3,081,017.72	
其他应收款坏账损失（损失“-”）	-492,756.44	
合计	2,588,261.28	

#### 40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失（损失“-”）	-4,810,324.56	-3,505,082.07
合计	-4,810,324.56	-3,505,082.07

#### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的利得（损失“-”）	52,450.16	215,859.55
合计	52,450.16	215,859.55

#### 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	377,805.74	728,758.64	377,805.74
政府补助	197,749.58	263,959.00	197,749.58
其他	5,539,536.00	6,536,380.21	5,539,536.00
合计	6,115,091.32	7,529,097.85	6,115,091.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
顺德区残疾人就业保障金	佛山市顺德区 民政和人力资源 社会保障局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	100,000.00	6,709.50	与收益相关

顺德区用人单位 招聘残疾人社会 保险补贴	佛山市顺德区 民政和人力资 源社会保障局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	95,574.58	50,949.50	与收益相关
安徽滁州经济技 术开发区 2018 年 下半年党费返还	滁州市经济技 术开发区综合 办公室	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	2,175.00		与收益相关
佛山市顺德区技 能晋升培训补贴	佛山市顺德区 民政和人力资 源社会保障局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否		46,400.00	与收益相关
出口信用保险专 项资金	广东省商务厅、 广东省财政厅	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否		14,900.00	与收益相关
2017 年顺德区促 进小微企业上规 模扶持专项资金	佛山市顺德区 经济和科技促 进局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否		140,000.00	与收益相关
2017 年度安全生 产目标管理先进 单位奖励	滁州经济技术 开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
合计						197,749.58	263,959.00	

### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	368,000.00	912,369.72	368,000.00
非流动资产毁损报废损失	600,120.65	1,000,878.62	600,120.65
其他	1,281,642.56	962,970.23	1,281,642.56
合计	2,249,763.21	2,876,218.57	2,249,763.21

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,718,736.26	35,042,787.29
递延所得税费用	-4,179,689.23	-9,463,268.30
合计	38,539,047.03	25,579,518.99

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	279,668,829.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,950,324.44
子公司适用不同税率的影响	-2,053,079.81
归属于合营企业和联营企业的损益	-994,870.73
调整以前期间所得税的影响	-410,047.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,720.43
所得税费用	38,539,047.03

## 45、其他综合收益

详见附注七、27 其他综合收益。

## 46、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,104,127.94	13,615,429.00
利息收入	21,178,948.02	16,703,466.78
往来款	17,897,271.28	1,756,661.16
其他	674,151.70	6,656,810.87
合计	59,854,498.94	38,732,367.81

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	130,704,470.43	89,407,675.00
管理费用	90,778,364.36	77,211,385.97
财务费用	6,376,580.29	7,406,605.60
往来款	15,345,728.06	58,923,084.82
其他	1,649,642.55	1,875,437.45
合计	244,854,785.69	234,824,188.84

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约到期交割支付的款项	29,159,220.00	
合计	29,159,220.00	

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付回购股份款	10,142,077.18	
合计	10,142,077.18	

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	241,129,782.57	138,889,982.52
加：资产减值准备	-2,222,063.28	3,505,082.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,020,065.00	153,294,674.75
无形资产摊销	8,492,224.59	5,535,512.05
长期待摊费用摊销	14,959,803.06	11,116,404.71
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）	-52,450.16	-389,357.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	460,232.03	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-21,046,970.00	35,971,015.56
财务费用（收益以“-”号填列）	6,031,959.98	8,996,579.29
投资损失（收益以“-”号填列）	20,110,155.88	-4,814,029.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,357,874.57	-10,004,081.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-221.68	546,512.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,048,950.65	-43,614,330.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	153,548,475.86	-97,966,248.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,836,856.08	-325,475,317.72
其他	18,305,212.45	20,102,860.73

经营活动产生的现金流量净额	505,492,525.00	-104,304,740.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,973,708,037.05	1,826,371,384.22
减：现金的期初余额	1,659,863,621.69	1,916,788,345.49
现金及现金等价物净增加额	313,844,415.36	-90,416,961.27

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,973,708,037.05	1,659,863,621.69
其中：库存现金	233,017.26	204,976.13
可随时用于支付的银行存款	1,973,475,019.79	1,649,516,439.49
可随时用于支付的其他货币资金		10,142,206.07
三、期末现金及现金等价物余额	1,973,708,037.05	1,659,863,621.69

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	153,280,303.84	保证金
货币资金-其他货币资金	50,470,016.91	临时监管户
货币资金-银行存款	33,090,000.00	定期存款质押
应收账款-应收美元	637,583,166.44	质押
固定资产-房屋及建筑物	264,059,917.92	抵押
无形资产-土地使用权	118,324,892.75	抵押
合计	1,256,808,297.86	--

## 49、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	661,696,857.00
其中：美元	93,189,201.39	6.87470	640,647,802.80

欧元	857,912.65	7.81700	6,706,303.19
港币	9,126,038.46	0.87966	8,027,810.99
英镑	724,913.62	8.71130	6,314,940.02
应收账款	--	--	708,760,516.43
其中：美元	101,498,345.99	6.87470	697,770,679.18
欧元	686.50	7.81700	5,366.37
英镑	1,260,945.08	8.71130	10,984,470.88
应付账款	--	--	113,244,931.12
其中：美元	13,184,917.87	6.87470	90,642,354.88
欧元	217,298.86	7.81700	1,698,625.19
港币	19,662,739.48	0.87966	17,296,525.41
英镑	414,108.76	8.71130	3,607,425.64
短期借款	--	--	618,762,045.82
其中：美元	61,578,970.96	6.87470	423,337,045.82
欧元	25,000,000.00	7.81700	195,425,000.00

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

适用  不适用

## 50、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

详见附注本节财务报告“七、36 其他收益”及“七、42 营业外收入—政府补助”。

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。



## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

## 3、反向购买

本报告期未发生反向购买。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 广东东感科技有限公司于2019年1月3日成立，注册资本500万人民币。广东新宝股份有限公司持股比例为60%，北京弘诺投资管理有限公司持股比例为40%。自成立日起纳入公司合并范围；

(2) 佛山市顺德区东菱新荟科技有限公司于2019年5月23日成立，注册资本1,500万美元。广东新宝股份有限公司子公司龙图企业有限公司（DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED）持股比例为100%，自成立日起纳入公司合并范围；

(3) 广东凯琴电器有限公司于2019年6月12日成立，注册资本1,000万人民币。广东新宝股份有限公司持股比例为100%，自成立日起纳入公司合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	广东佛山	广东佛山	五金配件压铸；经营和代理各类商品及技术进出口业务。	100.00%		购买
广东东菱电器有限公司	广东佛山	广东佛山	生产、经营：电器产品、五金制品、塑料制品、陶瓷制品、竹木制品、纸巾等日用品；销售：预包装食品（不含冷藏冷冻食品）、凝胶制品、润滑剂、偶合剂、化妆品；电器产品的租赁、维修及以上产品的相关服务；以上各类商品和技术的进出口业务。	100.00%		设立

佛山市顺德区凯恒电机有限公司	广东佛山	广东佛山	生产经营各种类型电机、电机配件、电器、电器零配件，经营和代理各类商品及技术的进出口业务。	100.00%		设立
滁州东菱电器有限公司	安徽滁州	安徽滁州	家用电器及零配件设计、生产、加工、销售；家用电器模具设计、制造及销售；家用电器产品及零配件认证测试服务；包装装潢印刷、其他印刷品印刷。	100.00%		设立
佛山市顺德区东菱智慧电器科技有限公司	广东佛山	广东佛山	生产经营家用电器产品及电子产品，水处理设备，机械设备，锂离子电池、镍氢电池、镍镉电池、动力电池（用于家电产品、数码产品，移动电源），模具、电机、电路板零配件、塑料制品（国家限制、禁止类除外）、工程塑料、精密铸件；从事家用电器产品及电子产品的产品设计、模具设计、嵌入式软件设计、认证测试服务（涉及专项规定管理的，按国家有关规定办理）；软件和信息技术服务业；经营和代理上述商品和技术的进出口业务。	100.00%		设立
广东威林工程塑料股份有限公司	广东佛山	广东佛山	研究、生产、销售高性能改性塑料；经营和代理货物及技术的进出口业务。	92.00%		购买
广东百胜图科技有限公司	广东佛山	广东佛山	研发、生产、销售：电器产品、办公设备、五金制品、塑料制品、陶瓷制品、竹木制品、日用品；食品销售、餐饮服务（凭有效许可证经营）；电器产品、办公设备的租赁、维修及以上产品的相关服务；销售咖啡用具及相关的纪念品；设计、制作、代理、发布广告；货物和技术进出口业务（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；除以上项目外的国内商业物资供销业。		100.00%	购买
广东力升电器有限公司	广东佛山	广东佛山	产销：净水设备及配件、家用电器及配件；经营各类商品和技术的进出口业务。		100.00%	购买
广东摩飞科技有限公司*1	广东佛山	广东佛山	信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商业服务业；批发和零售业；科学研究和技术服务业；经营和代理各类商品和技术的进出口业务。	100.00%		设立
广州市友创喷涂电化有限公司	广东广州	广东广州	金属表面处理及热处理加工；锻件及粉末冶金制品制造。	90.00%		购买
龙图企业有限公司 (DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	中国香港	中国香港	进出口贸易。	100.00%		设立
伟创亚洲有限公司 (GREAT CONCEPT ASIA LIMITED)	中国香港	中国香港	进出口贸易。		100.00%	设立
佳展企业有限公司 (GOOD CHEER ENTERPRISE LIMITED)	中国香港	中国香港	进出口贸易。		100.00%	设立

BARSETTO S.R.L.	意大利	意大利	进出口贸易。		100.00%	设立
GOOD CHEER LLC	美国	美国	进出口贸易。		100.00%	设立
广东歌岚电器有限公司	广东佛山	广东佛山	研发、设计、生产、销售：家用电器、智能家居电器、电子产品、水处理设备、模具、美容仪器、个人护理产品、美容医疗器械(凭有效许可证经营)、化妆品、锂离子电池、镍氢电池、镍镉电池、动力电池（用于家电产品、数码产品、移动电源）；生产、销售：塑料制品（不含废旧塑料）、电器零配件；并提供上述产品和技术的进出口业务；美容服务。	100.00%		设立
广东鸣盏电器有限公司	广东佛山	广东佛山	研发、设计、生产、销售：家用电器、智能家居电器、电子产品、水处理设备、模具、化妆品、锂离子电池、镍氢电池、镍镉电池、动力电池（用于家电产品、数码产品、移动电源）；生产、销售：塑料制品（不含废旧塑料）、电器件、玻璃器皿、瓷器类制品；医疗器械的研发、设计、生产、销售(凭有效许可证经营)；食品零售（凭有效许可证经营）；并提供上述产品和技术的进出口业务；美容服务。	100.00%		设立
佛山东菱名创电子科技有限公司	广东佛山	广东佛山	研发、制造、销售、设计：电子产品、家用电器、电子设备、自动化机械设备、通信设备、模具；集成系统软件及其配套产品的研发、销售；工业产品创新设计服务；技术成果转移、交易服务；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。	80.00%		设立
佛山市怡莱生活电器有限公司	广东佛山	广东佛山	从事家用电器及配件、饮用水过滤产品及配件、净水设备及配件的生产、销售及提供上述产品的进出口业务。	55.00%		设立
广东极众电器有限公司	广东佛山	广东佛山	研发、设计、生产、销售：电器产品、电器零配件、五金制品、塑料制品（不含废旧塑料）、电子产品、水处理设备、模具、美容仪器、美容医疗器械（凭有效许可证经营）、个人护理产品、化妆品、锂离子电池、镍氢电池、镍镉电池、动力电池（用于家电产品、数码产品、移动电源）；销售：预包装食品（不含冷藏冷冻食品）、凝胶制品、润滑剂、偶合剂、陶瓷制品、玻璃器皿、竹木制品、纸巾等日用品；电器产品的租赁、维修；并提供上述产品和技术的进出口业务；美容服务。	100.00%		设立
LAICA BRAND HOUSE LIMITED	中国香港	中国香港	进出口贸易。		55.00%	设立
广东东感科技有限公司	广东佛山	广东佛山	研发、设计、生产、销售：家用电器、智能家居电器及其零配件、家居用品、水容器（水具）产品；并提供上述产品和技术的进出口业务、佣金代理（拍卖除外）及相关配套服务；商品信息咨询服务；企业运营管理服务。	60.00%		设立

佛山市顺德区东菱新荟科技有限公司	广东佛山	广东佛山	生产、研发、销售：家用电器产品及电子产品，水处理设备，机械设备，锂离子电池、镍氢电池、镍镉电池、动力电池（用于家电产品、数码产品，移动电源），模具、电机、电路板零配件、塑料制品（国家限制、禁止类除外）、工程塑料、精密压铸件；从事家用电器产品及电子产品的设计、模具设计、嵌入式软件设计、认证测试服务（涉及专项规定管理的，按国家有关规定办理）；经营和代理上述商品和技术的进出口业务。	100.00%	设立
广东凯琴电器有限公司	广东佛山	广东佛山	研发、设计、生产、销售：家用电器、智能家居产品、电子产品、水处理设备、模具、化妆品、电池；生产、销售：塑料制品（不含废旧塑料）、电器件、玻璃器皿、瓷器类制品；医疗器械的研发、设计、生产、销售（凭有效许可证经营）；食品零售（凭有效许可证经营）；提供上述产品和技术的进出口业务；美容服务。	100.00%	设立

\*1：佛山市新宝网络科技有限公司于2019年5月13日更名为广东摩飞科技有限公司。

## （2）重要的非全资子公司

本报告期无重要的非全资子公司。

## （3）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情形。

## （4）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

纳入合并财务报表范围不存在结构化主体。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东凯华电器股份有限公司	广东佛山	广东佛山	制造：新型橡胶功能材料及制品（不含法律法规规定的专营、专控	38.45%		权益法

			项目), 电线插头, 电缆, 开关电器及配件; 经营和代理各类商品及技术的进出口业务。			
佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	广东佛山	广东佛山	纸制品; 包装装潢印刷品, 其他印刷品印刷。	48.98%		权益法
佛山顺德锦和股权投资合伙企业(有限合伙)	广东佛山	广东佛山	股权投资、创业投资、实业投资、股权投资管理、受托管理股权投资基金(不含公开募集基金)	83.33%		权益法

## (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	74,056,449.33	67,423,977.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,632,471.52	4,897,716.48
--综合收益总额	6,632,471.52	4,897,716.48

## (3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

## (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

联营企业不存在超额亏损。

## 4、重要的共同经营

本报告期无重要的共同经营。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、市场风险和流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风

险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司为降低信用风险，在业务发生前执行风险把控及信用审批制度，对于新客户，对其信用状况进行评估，在管理层认为必要时，聘请专业机构对其进行评估分析；同时对一些财务状况和信用资质比较弱的客户进行第三方保险公司投保，以确保整体信用风险在可控的范围内。

### （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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

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

截止2019年6月30日，公司无浮动利率计算的借款。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元结算的进出口业务，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。外币计价的金融资产和金融负债产生的汇兑损益将会造成公司业绩波动。公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	661,696,857.00
其中：美元	93,189,201.39	6.87470	640,647,802.80
欧元	857,912.65	7.81700	6,706,303.19
港币	9,126,038.46	0.87966	8,027,810.99
英镑	724,913.62	8.71130	6,314,940.02
应收账款	--	--	708,760,516.43
其中：美元	101,498,345.99	6.87470	697,770,679.18
欧元	686.50	7.81700	5,366.37
英镑	1,260,945.08	8.71130	10,984,470.88
应付账款	--	--	113,244,931.12
其中：美元	13,184,917.87	6.87470	90,642,354.88
欧元	217,298.86	7.81700	1,698,625.19
港币	19,662,739.48	0.87966	17,296,525.41
英镑	414,108.76	8.71130	3,607,425.64
短期借款	--	--	618,762,045.82

其中：美元	61,578,970.96	6.87470	423,337,045.82
欧元	25,000,000.00	7.81700	195,425,000.00

单位：元

项目	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币余额
货币资金	--	--	552,494,816.53
其中：美元	78,551,472.67	6.8632	539,114,467.27
欧元	339,759.73	7.8473	2,666,196.54
港币	8,839,750.63	0.8762	7,745,389.50
英镑	342,173.21	8.6762	2,968,763.22
应收账款	--	--	842,290,865.29
其中：美元	120,821,404.27	6.8632	829,221,461.79
欧元	73,590.60	7.8473	577,487.52
英镑	1,439,791.15	8.6762	12,491,915.98
应付账款	--	--	153,864,614.79
其中：美元	18,877,501.40	6.8632	129,560,067.61
欧元	228,391.71	7.8473	1,792,258.27
港币	25,320,051.00	0.8762	22,185,428.69
英镑	37,673.20	8.6762	326,860.22
短期借款			204,379,033.49
其中：美元	29,778,970.96	6.8632	204,379,033.49

公司的外币金融资产规模比较大，汇率波动产生汇兑损益的风险比较大。针对因汇率波动可能带来的汇兑损失，公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险，同时加大收款力度，加快应收账款的回笼速度，收汇后立即结汇，尽量减少汇兑损失。此外，公司也加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，在符合国家外汇管理政策的前提下，公司一方面运用远期外汇合约等金融工具保值避险，另一方面通过增加外币贷款以应对汇率波动带来的汇兑损失。

公司开展所有远期结售汇业务和远期外汇买卖业务均有正常的贸易背景，且公司的《远期外汇交易业务管理制度》已建立严格有效的风险报告制度和风险处理程序，以有效防范投资风险，确保资金安全。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元



项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	618,762,045.82				618,762,045.82
交易性金融负债	14,245,504.83				14,245,504.83
应付票据	1,398,512,736.04				1,398,512,736.04
应付账款	780,274,688.98				780,274,688.98
应付利息	3,329,437.75				3,329,437.75
其他应付款	185,627,366.90				185,627,366.90
合计	3,000,751,780.32				3,000,751,780.32

单位：元

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	334,379,033.49				334,379,033.49
交易性金融负债	33,237,530.00				33,237,530.00
应付票据	1,459,963,566.61				1,459,963,566.61
应付账款	790,606,099.81				790,606,099.81
应付利息	2,897,123.64				2,897,123.64
其他应付款	175,285,584.03				175,285,584.03
合计	2,796,368,937.58				2,796,368,937.58

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
交易性金融负债	14,245,504.83			14,245,504.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融负债：公司与金融机构签定的远期外汇合约、期权合约及掉期外汇合约在资产负债表日外汇汇率的公允价值变动。

截止2019年6月30日尚未交割的远期外汇合约22,400.00万美元，以2019年6月30日的美元外汇牌价与远期外汇合约的交割汇率差额计算，公允价值变动损益人民币-12,190,560.00元计入交易性金融负债。

截止2019年6月30日尚未交割的掉期外汇合约3,180.00万美元及2,500.00万欧元，以2019年6月30日按协议约定的买入、卖出价格的差额计提损益金额人民币-2,054,944.83元计入交易性金融负债。



## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东东菱凯琴集团有限公司	广东佛山	对外股权投资及管理	8,064.40 万元	43.06%	43.06%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭建刚，对本公司的间接持股比例是 41.09%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本节财务报告“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本节财务报告“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东凯华电器股份有限公司	联营企业
佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭建强	实际控制人的兄弟，间接持股比例合计为 20.55%
郭志钊	实际控制人的父亲，间接持股比例合计为 6.85%
罗燕芬	实际控制人郭建刚之妻
(香港) 东菱电器集团有限公司(Dong Ling Electrical Group Co. Limited)	持有公司股份 25.43%
永华实业有限公司(Ever Sino Industrial Limited)	同一控股股东控制的企业
佛山市顺德区东凯投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
安徽东菱置业有限公司	同一实际控制人控制的企业
佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
梧州市澳金房地产开发有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
梧州市东菱投资有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
滁州凯图园林绿化有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
广东明和智能设备有限公司	同一实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东明和智能投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
湖北明和智能设备运营管理有限公司	同一实际控制人控制的企业
广州市璟和智能停车设备有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
佛山市顺德区金晖顺电热材料有限公司	实际控制人配偶的亲属控制的企业
佛山市顺德区东菱投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
佛山市顺德区泰明地产发展有限公司	同一实际控制人控制的企业
广东东恒创融资租赁有限公司	同一实际控制人控制的企业
中山东菱威力电器有限公司	实际控制人具有重大影响的企业
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	实际控制人姐姐的亲属控制的企业
佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	董事郭建强配偶的亲属控制的企业
佛山市顺德区威之达投资有限公司	董事郭建强控制的企业
佛山市顺德区凯仁信息技术服务有限公司	董事郭建强控制的企业
佛山市顺德区凯美康管理咨询有限公司	公司部分管理层持股公司
广东健凯医疗有限公司	同一实际控制人控制的企业
大连岚海教育咨询有限公司	控股股东具有重大影响的企业
广东华创隆塑料科技有限公司	联营企业的全资子公司
广东华创盈五金科技有限公司	联营企业的控股子公司
广东华创力新材料科技有限公司	联营企业的控股子公司
佛山市顺德区凯智企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	同一控股股东控制的企业
东莞市鼎通精密五金股份有限公司	控股股东参股公司
广东壹点成金网络科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
佛山市顺德区凯轩企业管理咨询有限公司	同一实际控制人控制的企业
佛山市顺德区凯宇智能设备有限公司	同一实际控制人控制的企业
广东思维智安安防科技有限公司	董事曾展晖配偶控制的企业
广东自再供应链管理有限公司	同一实际控制人控制的企业
佛山市明臻科技有限公司	同一实际控制人控制的企业（2019 年 4 月变更后不再是公司关联方）
广东乐美智家环境科技股份有限公司	董事曾展晖配偶控制的企业
广东顺德元睿股权投资管理中心（有限合伙）	同一实际控制人控制的企业
佛山顺德区银贺科技信息有限公司	同一实际控制人控制的企业
佛山市顺德区乐骏投资有限公司	控股股东参股公司
梧州市东菱物业管理有限公司	同一实际控制人控制的企业
广东东菱智泊停车科技有限公司	控股股东参股公司

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

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市顺德区金晖顺电热器材有限公司	配件/材料	21,206,489.54	58,000,000.00	否	22,938,185.14
广东凯华电器股份有限公司	配件/材料	15,305,595.37	52,000,000.00	否	15,177,042.12
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	配件/材料（含开模费）	6,710,648.19	19,000,000.00	否	7,573,572.54
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	水电费	1,432,126.20	4,000,000.00	否	1,387,942.28
佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	配件/材料	6,099,420.19	14,000,000.00	否	3,526,026.08
佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	配件/材料	3,521,309.43	11,000,000.00	否	5,326,032.82
广东健凯医疗有限公司	体检费	1,318,428.50	4,500,000.00	否	2,100.00
广东明和智能设备有限公司	工程款	603,000.00	2,010,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中山东菱威力电器有限公司	材料	682,422.31	373,161.35
广东凯华电器股份有限公司	配件/材料	26,835.95	21,147.66
安徽东菱置业有限公司	电器成品、配件/材料	13,784.00	
佛山市顺德区泰明地产发展有限公司	电器成品	23,592.00	
广东东菱凯琴集团有限公司	电器成品	22,303.52	
广东健凯医疗有限公司	电器成品	13,980.00	
广东东恒创融资租赁有限公司	电器成品	10,744.00	
广东壹点成金网络科技有限公司	电器成品	2,750.00	
广东明和智能设备有限公司	电器成品	22,303.52	12,969.00
佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	水电费	12,670.87	7,211.28

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东东菱凯琴集团有限公司	办公室	4,800.00	4,800.00
佛山市顺德区银利达小额贷款有限公司	办公室	72,150.00	72,150.00
佛山市顺德区东菱投资有限公司	办公室	3,000.00	3,000.00
广东东恒创融资租赁有限公司	办公室	18,000.00	18,000.00
广东健凯医疗有限公司	办公室	420,000.00	391,196.75
广东壹点成金网络科技有限公司	办公室	18,000.00	18,000.00
佛山市顺德区威之达投资有限公司	办公室	3,000.00	3,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东凯华电器股份有限公司	厂房	270,000.00	270,000.00
佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	厂房及宿舍	1,672,188.00	1,642,188.00

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东东菱凯琴集团有限公司	660,000,000.00	2017 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 25 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	40,000,000.00	2017 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 25 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 25 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 07 月 20 日	2020 年 07 月 20 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	500,000,000.00	2017 年 09 月 21 日	2020 年 12 月 31 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	200,000,000.00	2017 年 06 月 26 日	2020 年 06 月 25 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	100,000,000.00	2015 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	540,000,000.00	2017 年 06 月 06 日	2020 年 06 月 05 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	300,000,000.00	2016 年 08 月 03 日	2019 年 08 月 03 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	80,000,000.00	2019 年 01 月 04 日	2020 年 01 月 04 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司	210,000,000.00	2017 年 03 月 18 日	2020 年 03 月 18 日	是
广东东菱凯琴集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 11 月 05 日	2020 年 11 月 04 日	否
广东东菱凯琴集团有限公司*1	206,241,000.00	2018 年 01 月 24 日		否
广东东菱凯琴集团有限公司	150,000,000.00	2018 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 21 日	是
广东东菱凯琴集团有限公司	150,000,000.00	2018 年 12 月 03 日		否

## 关联担保情况说明

\*1实际担保金额为3,000万美元。

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,660,676.60	2,315,774.26

## (5) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东东菱凯琴集团有限公司	资金拆借利息支出		29,056.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东健凯医疗有限公司	76,200.00	1,524.00		
应收账款	安徽东菱置业有限公司	11,000.00	220.00		
其他应收款	佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	547,396.00	107,470.60	547,396.00	107,470.60
其他应收款	中山东菱威力电器有限公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
应收票据	中山东菱威力电器有限公司	682,422.31		465,585.24	
预付账款	佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	18,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市顺德区金晖顺电热器材有限公司	3,404,462.12	3,601,667.96
应付账款	佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	1,215,830.29	1,412,911.69
应付账款	佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	536,994.64	747,054.60
应付账款	广东凯华电器股份有限公司	5,348,531.91	4,415,775.42
应付账款	佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	764,289.11	897,428.86

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	佛山市顺德区金晖顺电热器材有限公司	8,436,415.74	8,081,565.52
应付票据	广东凯华电器股份有限公司	1,504,389.70	4,061,948.10
应付票据	佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	2,658,967.11	3,150,644.67
应付票据	佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	2,534,137.33	
应付票据	佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	2,339,410.01	2,656,448.12
其他应付款	佛山市顺德区金晖顺电热器材有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	广东凯华电器股份有限公司	278,007.00	189,907.00
其他应付款	佛山市顺德区虹峰电器实业有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	佛山市顺德区凯宝纸品有限公司	120,058.00	120,058.00
其他应付款	佛山市顺德区赛莱彩印有限公司	57,800.00	57,800.00
预收账款	佛山市顺德区泰明房地产发展有限公司		9,802.00
预收账款	广东明和智能设备有限公司	6,750.00	

## 7、关联方承诺

无。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 其他

公司期末有金额为57,470,214.78元的应收票据已背书转让或贴现但未到期，详见附注本节财务报告“七、2、（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据”。

截止2019年6月30日，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无重要的非调整事项。

### 2、销售退回

无销售退回情况。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无划分为持有待售的资产和处置组的情况。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### (2) 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 2、债务重组

本报告期末发生债务重组。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

本报告期末发生资产置换。

### 4、年金计划

本报告期末发生年金计划。

### 5、终止经营

本报告期末无终止经营事项。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

本公司的主营业务较单一，主要为从事小家电的生产与销售。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

### (3) 其他说明

#### 主营业务（分行业）

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小家电行业	3,944,510,976.75	3,115,303,199.53	3,685,155,448.34	3,014,456,258.13
合计	3,944,510,976.75	3,115,303,199.53	3,685,155,448.34	3,014,456,258.13

#### 主营业务（分产品）

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电热类厨房电器	2,038,091,500.00	1,612,128,958.46	1,904,412,934.88	1,556,636,880.03
电动类厨房电器	982,378,048.27	735,845,920.17	956,544,489.31	739,773,700.00
家居电器	564,491,614.91	476,785,891.06	534,241,213.10	463,718,018.56
其他产品	359,549,813.57	290,542,429.84	289,956,811.05	254,327,659.54
合计	3,944,510,976.75	3,115,303,199.53	3,685,155,448.34	3,014,456,258.13

#### 主营业务（分地区）

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



国内销售	704,753,877.71	489,803,953.66	554,956,389.52	390,646,700.83
国外销售	3,239,757,099.04	2,625,499,245.87	3,130,199,058.82	2,623,809,557.30
合计	3,944,510,976.75	3,115,303,199.53	3,685,155,448.34	3,014,456,258.13

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、抵押担保事项

(1) 截止2019年6月30日，公司用于授信抵押的固定资产账面价值为264,059,917.92元，明细如下：

资产名称	账面价值（元）	抵押权人	合同号	借款余额
佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路1号（粤房地证字第C6791888号）	15,399,026.08	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	最高额抵押合同 44100620170003149	美元 25,000,000.00;
佛山市顺德区勒流镇街道办事处新城居委会龙洲路南侧（粤房地权证佛字第0314024803号）	35,636,648.43	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	最高额抵押合同 44100620170003148	欧元 25,000,000.00
佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会工业五路（粤房地证字C5758550号）	296,000.00	广发银行股份有限公司顺德分行	（2013）佛银最抵字第 350027D2号	
佛山市顺德区勒流镇大晚居委会龙洲路南侧（粤房地证字第C4546438号）	34,475,080.78	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押担保合同 SD106039201900002	
佛山市顺德区勒流街道办龙洲工业区(粤2016顺德区不动产权第1116068121号)	44,174,444.51	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押合同 SD106039201900002	
佛山市顺德区勒流镇勒流居委会龙升工业区（粤房地证字第C4562519号）	5,787,436.70	中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	2014年勒抵字第028号	
佛山市顺德区勒流街道办事处勒流社区居民委员会海港城工业区(粤2018顺德区不动产权第1118047327号)	13,556,246.17	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押担保合同 SD106039201800001	
扬子东路1777号（滁字第2014005252号）	11,783,474.55	中国银行股份有限公司滁州分行	2017年滁中银额度抵字 003号	
扬子东路1777号（滁字第2014005258号）	5,170,121.54			
扬子东路1777号（滁字第2014005255号）	6,041,649.80			
扬子东路1777号（滁字第2014005259号）	10,430,539.50			
扬子东路1777号（滁字第2014005254号）	15,691,386.00			
扬子东路1777号（滁字第2014005257号）	16,425,056.75			
扬子东路1777号（滁字第2014005280号）	4,441,752.03			
扬子东路1777号（滁字第2014005256号）	4,469,649.83			
扬子东路1777号（滁字第2014005253号）	4,565,496.92			
Offices 01,02,03,05,06,07(and the Air-Conditioning Plant Room appurtenant thereto)and 08,11th Floor Empress Plaza Nos.17-19 Chatham road	35,715,908.35	香港花旗银行	203931/041515/mc	

资产名称	账面价值（元）	抵押权人	合同号	借款余额
south ,kowloon,hongkong （产权证号 2-14-153466-0-0-6）				
合 计	264,059,917.92			

(2) 截止2019年6月30日，公司用于授信抵押的无形资产的账面价值为118,324,892.75元，明细如下：

资产名称	账面价值（元）	抵押权人	合同号	借款余额
佛山市顺德区勒流街道办事处勒流居委会政和南路1号（粤房地证字第C6791888号）	22,406,437.50	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	最高额抵押合同 44100620170003149	美元 25,000,000.00;
佛山市顺德区勒流镇街道办事处新城居委会龙洲路南侧（粤房地权证佛字第 0314024803号）	23,664,326.65	中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行	最高额抵押合同 44100620170003148	欧元 25,000,000.00
佛山市顺德区勒流街道办龙洲工业区（佛府（顺）国（2007）第0601864号）	6,386,954.46	广发银行股份有限公司顺德分行	（2013）佛银最抵字第 350027D1号	
佛山市顺德区勒流街道办龙洲工业区（粤 2016顺德区不动产权第1116068121号）	8,893,727.78	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押合同 SD106039201900002	
佛山市顺德区勒流街道办龙洲工业区（佛府（顺）国（2007）第0601866号）	6,812,749.81	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押合同 SD106039201500019	
佛山市顺德区勒流镇大晚居委会龙洲路南侧（粤房地证字第C 4546438号）	7,568,600.36	广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行	抵押担保合同 SD106039201500017	
佛山市顺德区勒流镇勒流居委会龙升工业区（粤房地证字第C 4562519号）	14,564,929.74	中国工商银行股份有限公司佛山顺德勒流支行	2014年勒抵字第028号	
滁州市扬子东路1777号（滁国用（2011）第 01092号）	28,027,166.45	中国银行股份有限公司滁州分行	2017年滁中银额度抵字 003号	
合 计	118,324,892.75			

## 2、已签订尚未到期履行的合同

(1) 截止2019年6月30日，公司与中国工商银行佛山顺德勒流支行签订的尚未到期履行的远期外汇买卖合同金额为13,200.00万美元，用于人民币兑美元的远期结售汇交易，合约明细如下：

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额（万美元）	执行汇率	交易类型	交割日期
2018-10-18	外汇远期	13618101800007	美元	100	6.9325	卖出	2019-8-22 至 2019-9-26
2018-10-18	外汇远期	136181018000008	美元	100	6.9320	卖出	2019-9-23 至 2019-9-26
2018-10-18	外汇远期	136181018000009	美元	100	6.9318	卖出	2019-10-22至2019-12-26
2018-10-23	外汇远期	13618102300003	美元	100	6.9390	卖出	2019-7-25 至 2019-9-26
2018-10-23	外汇远期	13618102300002	美元	100	6.9387	卖出	2019-8-26 至 2019-9-26
2018-10-23	外汇远期	13618102300004	美元	100	6.9381	卖出	2019-9-20 至 2019-9-26
2018-10-23	外汇远期	13618102300001	美元	100	6.9382	卖出	2019-10-25至2019-12-26

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额(万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2018-10-25	外汇远期	13618102500002	美元	100	6.9370	卖出	2019-8-29 至 2019-9-26
2018-10-25	外汇远期	13618102500003	美元	100	6.9364	卖出	2019-9-20 至 2019-9-26
2018-10-25	外汇远期	13618102500001	美元	100	6.9364	卖出	2019-10-29至2019-12-26
2019-1-21	外汇远期	13619012100002	美元	100	6.7755	卖出	2019-7-1 至 2019-7-23
2019-1-21	外汇远期	13619012100001	美元	100	6.7732	卖出	2019-7-1 至 2019-8-23
2019-1-21	外汇远期	13619012100005	美元	100	6.7710	卖出	2019-7-1 至 2019-9-23
2019-1-21	外汇远期	13619012100004	美元	100	6.7688	卖出	2019-10-8至2019-10-23
2019-1-21	外汇远期	13619012100003	美元	100	6.7666	卖出	2019-10-8至2019-11-25
2019-1-22	外汇远期	13619012200004	美元	100	6.7854	卖出	2019-7-1 至 2019-8-26
2019-1-22	外汇远期	13619012200005	美元	100	6.7834	卖出	2019-7-1 至 2019-9-24
2019-1-22	外汇远期	13619012200002	美元	100	6.7813	卖出	2019-10-8至2019-10-24
2019-1-22	外汇远期	13619012200001	美元	100	6.7793	卖出	2019-10-8至2019-11-25
2019-1-22	外汇远期	13619012200003	美元	100	6.7776	卖出	2019-10-8至2019-12-24
2019-1-22	外汇远期	13619012200006	美元	100	6.7758	卖出	2020-1-2至2020-1-23
2019-1-23	外汇远期	13619012300003	美元	100	6.7855	卖出	2019-7-1 至 2019-8-26
2019-1-23	外汇远期	13619012300001	美元	100	6.7835	卖出	2019-7-1 至 2019-9-25
2019-1-23	外汇远期	13619012300002	美元	100	6.7815	卖出	2019-10-8至2019-10-25
2019-1-23	外汇远期	13619012300005	美元	100	6.7800	卖出	2019-10-8至2019-11-25
2019-1-23	外汇远期	13619012300004	美元	100	6.7787	卖出	2019-10-8至2019-12-25
2019-1-23	外汇远期	13619012300006	美元	100	6.7767	卖出	2020-1-2至2020-1-31
2019-1-24	外汇远期	13619012400005	美元	100	6.7848	卖出	2019-7-1 至 2019-7-29
2019-1-24	外汇远期	13619012400004	美元	100	6.7833	卖出	2019-7-1 至 2019-8-28
2019-1-24	外汇远期	13619012400001	美元	100	6.7817	卖出	2019-7-1 至 2019-9-30
2019-1-24	外汇远期	13619012400002	美元	100	6.7803	卖出	2019-10-8至2019-10-28
2019-1-24	外汇远期	13619012400003	美元	100	6.7793	卖出	2019-10-8至2019-11-28
2019-2-12	外汇远期	13619021200006	美元	100	6.7799	卖出	2019-7-1 至 2019-9-16
2019-2-12	外汇远期	13619021200003	美元	100	6.7793	卖出	2019-10-8至2019-10-14
2019-2-12	外汇远期	13619021200004	美元	100	6.7787	卖出	2019-10-8至2019-11-14
2019-2-12	外汇远期	13619021200001	美元	100	6.7784	卖出	2019-10-8至2019-12-16
2019-2-12	外汇远期	13619021200002	美元	100	6.7782	卖出	2020-1-2至2020-1-14

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额(万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2019-2-12	外汇远期	13619021200003	美元	100	6.7779	卖出	2020-1-2至2020-2-14
2019-2-15	外汇远期	13619021500002	美元	100	6.7737	卖出	2019-7-1 至 2019-8-19
2019-2-15	外汇远期	13619021500003	美元	100	6.7732	卖出	2019-7-1 至 2019-9-19
2019-2-15	外汇远期	13619021500007	美元	100	6.7729	卖出	2019-10-8至2019-10-21
2019-2-15	外汇远期	13619021500001	美元	100	6.7728	卖出	2019-10-8至2019-11-19
2019-2-15	外汇远期	13619021500004	美元	100	6.7719	卖出	2019-10-8至2019-12-19
2019-2-15	外汇远期	13619021500005	美元	100	6.7716	卖出	2020-1-2 至 2020-1-20
2019-2-15	外汇远期	13619021500006	美元	100	6.7713	卖出	2020-1-2 至 2020-2-19
2019-3-6	外汇远期	13619030600002	美元	100	6.7096	卖出	2019-7-1 至 2019-7-8
2019-3-6	外汇远期	13619030600003	美元	100	6.7091	卖出	2019-7-1 至 2019-8-8
2019-3-6	外汇远期	13619030600004	美元	100	6.7080	卖出	2019-7-1 至 2019-9-9
2019-3-6	外汇远期	13619030600005	美元	100	6.7077	卖出	2019-10-8
2019-3-6	外汇远期	13619030600006	美元	100	6.7073	卖出	2019-10-8 至2019-11-8
2019-3-7	外汇远期	13619030700005	美元	100	6.7071	卖出	2019-7-1 至 2019-7-11
2019-3-7	外汇远期	13619030700004	美元	100	6.7066	卖出	2019-7-1 至 2019-8-12
2019-3-7	外汇远期	13619030700003	美元	100	6.7057	卖出	2019-7-1 至 2019-9-11
2019-3-7	外汇远期	13619030700002	美元	100	6.7051	卖出	2019-10-8至2019-10-15
2019-3-7	外汇远期	13619030700001	美元	100	6.7046	卖出	2019-10-8至2019-11-11
2019-3-8	外汇远期	13619030800005	美元	100	6.7173	卖出	2019-7-1 至 2019-7-11
2019-3-8	外汇远期	13619030800004	美元	100	6.7167	卖出	2019-7-1 至 2019-8-12
2019-3-8	外汇远期	13619030800006	美元	100	6.7157	卖出	2019-7-1 至 2019-9-11
2019-3-8	外汇远期	13619030800002	美元	100	6.7148	卖出	2019-10-8至2019-10-15
2019-3-8	外汇远期	13619030800003	美元	100	6.7143	卖出	2019-10-8至2019-11-11
2019-4-10	外汇远期	13619041000001	美元	100	6.7276	卖出	2020-1-13 至2020-3-25
2019-4-10	外汇远期	13619041000002	美元	100	6.7299	卖出	2020-2-12 至2020-3-25
2019-4-10	外汇远期	13619041000003	美元	100	6.7324	卖出	2020-3-12 至2020-3-25
2019-4-10	外汇远期	13619041000004	美元	100	6.7337	卖出	2020-4-13 至2020-4-24
2019-4-22	外汇远期	13619042200001	美元	100	6.7135	卖出	2019-7-24 至2019-9-25
2019-4-22	外汇远期	13619042200002	美元	100	6.7149	卖出	2019-8-26 至2019-9-25
2019-4-22	外汇远期	13619042200003	美元	100	6.7247	卖出	2020-2-24 至2020-3-25

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额(万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2019-4-23	外汇远期	13619042300002	美元	100	6.7271	卖出	2020-3-18 至2020-3-25
2019-4-23	外汇远期	13619042300003	美元	100	6.7296	卖出	2020-4-20 至2020-4-27
2019-4-25	外汇远期	13619042500005	美元	100	6.7308	卖出	2019-7-29 至2019-9-25
2019-4-25	外汇远期	13619042500004	美元	100	6.7321	卖出	2019-8-29 至2019-9-25
2019-4-25	外汇远期	13619042500002	美元	100	6.7424	卖出	2020-3-2 至 2020-3-25
2019-4-25	外汇远期	13619042500003	美元	100	6.7437	卖出	2020-3-18 至2020-3-25
2019-4-25	外汇远期	13619042500001	美元	100	6.7466	卖出	2020-4-20 至2020-4-27
2019-4-26	外汇远期	13619042600004	美元	100	6.7490	卖出	2020-3-2 至 2020-3-25
2019-4-26	外汇远期	13619042600002	美元	100	6.7502	卖出	2020-3-18 至2020-3-25
2019-4-26	外汇远期	13619042600003	美元	100	6.7527	卖出	2020-4-20 至2020-4-30
2019-4-30	外汇远期	13619043000004	美元	100	6.7401	卖出	2019-7-3 至 2019-9-25
2019-4-30	外汇远期	13619043000005	美元	100	6.7404	卖出	2019-8-5 至 2019-9-25
2019-4-30	外汇远期	13619043000006	美元	100	6.7424	卖出	2019-9-3 至 2019-9-25
2019-4-30	外汇远期	13619043000002	美元	100	6.7499	卖出	2020-3-3 至 2020-3-25
2019-4-30	外汇远期	13619043000001	美元	100	6.7522	卖出	2020-4-3 至 2020-4-24
2019-4-30	外汇远期	13619043000003	美元	100	6.7547	卖出	2020-5-4 至 2020-5-10
2019-5-9	外汇远期	13619050900003	美元	100	6.8042	卖出	2020-2-13至 2020-3-25
2019-5-9	外汇远期	13619050900004	美元	100	6.8064	卖出	2020-3-13至 2020-3-25
2019-5-9	外汇远期	13619050900002	美元	100	6.8090	卖出	2020-4-13至 2020-4-24
2019-5-9	外汇远期	13619050900001	美元	100	6.8101	卖出	2020-5-13至 2020-5-22
2019-5-10	外汇远期	13619051000002	美元	100	6.8117	卖出	2020-2-14至 2020-3-25
2019-5-10	外汇远期	13619051000003	美元	100	6.8141	卖出	2020-3-16至 2020-3-25
2019-5-10	外汇远期	13619051000004	美元	100	6.8167	卖出	2020-4-14至 2020-4-24
2019-5-10	外汇远期	13619051000001	美元	100	6.8182	卖出	2020-5-14至 2020-5-22
2019-5-13	外汇远期	13619051300005	美元	100	6.8617	卖出	2019-10-15至 2019-12-24
2019-5-13	外汇远期	13619051300006	美元	100	6.8618	卖出	2019-11-15至 2019-12-24
2019-5-13	外汇远期	13619051300003	美元	100	6.8639	卖出	2019-12-16至 2019-12-24
2019-5-13	外汇远期	13619051300007	美元	100	6.8655	卖出	2020-1-15 至 2020-3-25
2019-5-13	外汇远期	13619051300001	美元	100	6.8665	卖出	2020-2-18 至 2020-3-25
2019-5-13	外汇远期	13619051300002	美元	100	6.8695	卖出	2020-3-16 至 2020-3-25

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额(万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2019-5-13	外汇远期	13619051300004	美元	100	6.8718	卖出	2020-4-15 至 2020-4-24
2019-5-13	外汇远期	13619051300008	美元	100	6.8720	卖出	2020-5-15 至 2020-5-22
2019-5-14	外汇远期	13619051400003	美元	100	6.8771	卖出	2019-10-16至 2019-12-24
2019-5-14	外汇远期	13619051400001	美元	100	6.8780	卖出	2019-11-18至 2019-12-24
2019-5-14	外汇远期	13619051400006	美元	100	6.8796	卖出	2019-12-16至 2019-12-24
2019-5-14	外汇远期	13619051400005	美元	100	6.8812	卖出	2020-1-16 至 2020-3-25
2019-5-14	外汇远期	13619051400002	美元	100	6.8830	卖出	2020-2-18 至 2020-3-25
2019-5-14	外汇远期	13619051400004	美元	100	6.8855	卖出	2020-3-16 至 2020-3-25
2019-5-14	外汇远期	13619051400007	美元	100	6.8924	卖出	2020-4-16 至 2020-5-22
2019-5-14	外汇远期	13619051400008	美元	100	6.8945	卖出	2020-5-18 至 2020-5-22
2019-5-17	外汇远期	13619051700005	美元	100	6.9070	卖出	2019-10-21至 2019-12-24
2019-5-17	外汇远期	13619051700003	美元	100	6.9075	卖出	2019-11-21至 2019-12-24
2019-5-17	外汇远期	13619051700001	美元	100	6.9088	卖出	2019-12-17至 2019-12-24
2019-5-17	外汇远期	13619051700007	美元	100	6.9109	卖出	2020-1-21 至 2020-3-25
2019-5-17	外汇远期	13619051700006	美元	100	6.9125	卖出	2020-2-21 至 2020-3-25
2019-5-17	外汇远期	13619051700002	美元	100	6.9144	卖出	2020-3-18 至 2020-3-25
2019-5-17	外汇远期	13619051700004	美元	100	6.9174	卖出	2020-4-21 至 2020-5-22
2019-5-17	外汇远期	13619051700008	美元	100	6.9198	卖出	2020-5-15 至 2020-5-22
2019-5-20	外汇远期	13619052000006	美元	100	6.9133	卖出	2019-10-22至 2019-12-24
2019-5-20	外汇远期	13619052000005	美元	100	6.9140	卖出	2019-11-22至 2019-12-24
2019-5-20	外汇远期	13619052000004	美元	100	6.9156	卖出	2019-12-18至 2019-12-24
2019-5-20	外汇远期	13619052000003	美元	100	6.9176	卖出	2020-1-22 至 2020-3-25
2019-5-20	外汇远期	13619052000002	美元	100	6.9193	卖出	2020-2-24 至 2020-3-25
2019-5-20	外汇远期	13619052000001	美元	100	6.9210	卖出	2020-3-18 至 2020-3-25
2019-5-20	外汇远期	13619052000007	美元	100	6.9241	卖出	2020-4-22 至 2020-5-22
2019-5-20	外汇远期	13619052000008	美元	100	6.9260	卖出	2020-5-15 至 2020-5-22
2019-6-4	外汇远期	13619060400002	美元	100	6.9306	卖出	2020-4-7 至 2020-5-29
2019-6-4	外汇远期	13619060400001	美元	100	6.9350	卖出	2020-5-6 至 2020-5-29
2019-6-4	外汇远期	13619060400003	美元	100	6.9397	卖出	2020-6-8 至 2020-6-19
2019-6-6	外汇远期	13619060600001	美元	100	6.9357	卖出	2020-4-13至 2020-5-29

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额 (万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2019-6-6	外汇远期	13619060600002	美元	100	6.9399	卖出	2020-5-11至 2020-5-29
2019-6-6	外汇远期	13619060600003	美元	100	6.9446	卖出	2020-6-11至 2020-6-19
2019-6-10	外汇远期	13619061000001	美元	100	6.9606	卖出	2020-4-13至 2020-5-29
2019-6-10	外汇远期	13619061000002	美元	100	6.9663	卖出	2020-5-12至 2020-5-29
2019-6-10	外汇远期	13619061000003	美元	100	6.9724	卖出	2020-6-12至 2020-6-19
合 计				13,200			

(2) 截止2019年6月30日, 公司与中国农业银行顺德分行支行签订的尚未到期履行的远期外汇买卖合约金额为3,700.00万美元, 用于人民币兑美元的远期结售汇交易, 合约明细如下:

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额 (万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2018-9-5	外汇远期	44ZJ460018000191-001	美元	100	6.8201	卖出	2019-7-5 至 2019-8-5
2018-9-6	外汇远期	44ZJ460018000194-001	美元	100	6.8257	卖出	2019-7-5 至 2019-8-6
2018-9-6	外汇远期	44ZJ460018000195-001	美元	100	6.82419	卖出	2019-8-6 至 2019-9-6
2018-9-6	外汇远期	44ZJ460018000196-001	美元	100	6.82229	卖出	2019-9-6 至 2019-9-30
2018-9-10	外汇远期	44ZJ460018000199-001	美元	100	6.86414	卖出	2019-7-10 至 2019-8-9
2018-9-10	外汇远期	44ZJ460018000200-001	美元	100	6.86431	卖出	2019-8-9 至 2019-9-10
2018-9-10	外汇远期	44ZJ460018000406-001	美元	100	6.86448	卖出	2019-9-10
2018-9-12	外汇远期	44ZJ460018000205-001	美元	100	6.88578	卖出	2019-7-12 至 2019-8-12
2018-9-12	外汇远期	44ZJ460018000206-001	美元	100	6.88611	卖出	2019-8-12 至 2019-9-12
2018-9-12	外汇远期	44ZJ460018000207-001	美元	100	6.88643	卖出	2019-9-12至 2019-10-11
2018-9-25	外汇远期	44ZJ460018000214-001	美元	100	6.8633	卖出	2019-7-25 至 2019-8-26
2018-9-25	外汇远期	44ZJ460018000215-001	美元	100	6.8632	卖出	2019-8-26 至 2019-9-25
2018-9-25	外汇远期	44ZJ460018000216-001	美元	100	6.8632	卖出	2019-9-25至 2019-10-25
2019-5-9	外汇远期	44ZJ460018000104-001	美元	100	6.81933	卖出	2020-2-10至 2020-3-9
2019-5-9	外汇远期	44ZJ460018000105-001	美元	100	6.8213	卖出	2020-3-9 至 2020-4-9
2019-5-9	外汇远期	44ZJ460018000106-001	美元	100	6.82354	卖出	2020-4-8 至 2020-5-8
2019-5-9	外汇远期	44ZJ460018000107-001	美元	100	6.82563	卖出	2020-5-8 至 2020-6-9
2019-5-16	外汇远期	44ZJ460019000111-001	美元	100	6.88147	卖出	2019-10-16至 2019-11-15
2019-5-16	外汇远期	44ZJ460019000112-001	美元	100	6.88235	卖出	2019-11-15 至 2019-12-16
2019-5-16	外汇远期	44ZJ460019000113-001	美元	100	6.88377	卖出	2019-12-16 至 2020-1-16



签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额 (万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2019-5-16	外汇远期	44ZJ460019000114-001	美元	100	6.88528	卖出	2020-1-16 至 2020-2-17
2019-5-16	外汇远期	44ZJ460019000115-001	美元	100	6.88685	卖出	2020-2-17 至 2020-3-16
2019-5-16	外汇远期	44ZJ460019000116-001	美元	100	6.88908	卖出	2020-3-16 至 2020-4-16
2019-5-16	外汇远期	44ZJ460019000117-001	美元	100	6.89166	卖出	2020-4-16 至 2020-5-15
2019-5-16	外汇远期	44ZJ460019000118-001	美元	100	6.89408	卖出	2020-5-15 至 2020-6-16
2019-5-23	外汇远期	44ZJ460019000119-001	美元	100	6.92636	卖出	2020-3-23 至 2020-4-23
2019-5-23	外汇远期	44ZJ460019000120-001	美元	100	6.92877	卖出	2020-4-23 至 2020-5-22
2019-5-23	外汇远期	44ZJ460019000121-001	美元	100	6.93103	卖出	2020-5-22 至 2020-6-23
2019-5-28	外汇远期	44ZJ460019000124-001	美元	100	6.92265	卖出	2020-3-27 至 2020-4-28
2019-5-28	外汇远期	44ZJ460019000125-001	美元	100	6.92511	卖出	2020-4-28 至 2020-5-28
2019-5-28	外汇远期	44ZJ460019000126-001	美元	100	6.92742	卖出	2020-5-28 至 2020-6-29
2019-6-6	外汇远期	44ZJ460019000134-001	美元	100	6.93295	卖出	2020-4-6 至 2020-5-6
2019-6-6	外汇远期	44ZJ460019000135-001	美元	100	6.93752	卖出	2020-5-6 至 2020-6-5
2019-6-6	外汇远期	44ZJ460019000136-001	美元	100	6.94208	卖出	2020-6-5 至 2020-7-6
2019-6-13	外汇远期	44ZJ460019000138-001	美元	100	6.94293	卖出	2020-4-13 至 2020-5-13
2019-6-13	外汇远期	44ZJ460019000139-001	美元	100	6.94896	卖出	2020-5-13 至 2020-6-12
2019-6-13	外汇远期	44ZJ460019000140-001	美元	100	6.95499	卖出	2020-6-12 至 2020-7-13
合 计				3,700			

(3) 截止2019年6月30日, 公司与华侨永亨银行(中国)有限公司佛山支行签订的尚未到期履行的远期外汇买卖合约金额为2,000.00万美元, 用于人民币兑美元的远期结售汇交易, 合约明细如下:

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额 (万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2018-9-18	外汇远期	MX35337677	美元	100	6.8777	卖出	2019-7-22 至 2019-8-19
2018-9-18	外汇远期	MX35337681	美元	100	6.8778	卖出	2019-8-20 至 2019-9-19
2018-9-18	外汇远期	MX35340821	美元	100	6.8780	卖出	2019-9-20
2018-9-28	外汇远期	MX35492510	美元	100	6.8811	卖出	2019-7-9 至 2019-8-8
2018-9-28	外汇远期	MX35492531	美元	100	6.8810	卖出	2019-8-9 至 2019-9-6
2018-9-28	外汇远期	MX35492553	美元	100	6.8809	卖出	2019-9-9 至 2019-9-30
2018-9-28	外汇远期	MX35493068	美元	100	6.8808	卖出	2019-9-30
2019-3-28	外汇远期	MX37939318	美元	100	6.7399	卖出	2019-12-2 至 2020-1-2



签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额（万美元）	执行汇率	交易类型	交割日期
2019-3-28	外汇远期	MX37939484	美元	100	6.7414	卖出	2020-1-2 至 2020-2-3
2019-3-28	外汇远期	MX37939535	美元	100	6.7434	卖出	2020-2-3 至 2020-3-2
2019-3-28	外汇远期	MX37939558	美元	100	6.7451	卖出	2020-3-2 至 2020-3-31
2019-3-28	外汇远期	MX37939586	美元	100	6.7470	卖出	2020-4-1
2019-4-12	外汇远期	MX38158030	美元	100	6.7289	卖出	2020-1-15 至2020-2-18
2019-4-12	外汇远期	MX38158061	美元	100	6.7310	卖出	2020-2-18 至2020-3-16
2019-4-12	外汇远期	MX38158095	美元	100	6.7326	卖出	2020-3-16 至 2020-4-9
2019-4-12	外汇远期	MX38158178	美元	100	6.7345	卖出	2020-4-9 至 2020-4-16
2019-4-16	外汇远期	MX38197743	美元	100	6.7194	卖出	2020-1-21 至2020-2-18
2019-4-16	外汇远期	MX38197804	美元	100	6.7216	卖出	2020-2-18 至2020-3-18
2019-4-16	外汇远期	MX38201378	美元	100	6.7240	卖出	2020-3-18 至2020-4-13
2019-4-16	外汇远期	MX38201388	美元	100	6.7260	卖出	2020-4-13 至2020-4-20
合 计				2,000			

(4) 截止2019年6月30日，公司与中国银行股份有限公司顺德分行签订的尚未到期履行的远期外汇买卖合同金额为2,700.00万美元，用于人民币兑美元的远期结售汇交易，合约明细如下：

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额（万美元）	执行汇率	交易类型	交割日期
2018-7-19	外汇远期	16714546	美元	100	6.7529	卖出	2019-7-23
2018-9-28	外汇远期	16834552	美元	100	6.8843	卖出	2019-7-9 至 2019-8-9
2018-9-28	外汇远期	16834612	美元	100	6.8841	卖出	2019-8-9 至 2019-9-9
2018-9-28	外汇远期	16834643	美元	100	6.8839	卖出	2019-9-9 至 2019-10-9
2018-9-28	外汇远期	16834676	美元	100	6.8838	卖出	2019-10-9
2019-4-24	外汇远期	17190488	美元	100	6.7212	卖出	2019-7-26 至2019-8-26
2019-4-24	外汇远期	17190515	美元	100	6.7222	卖出	2019-8-26 至2019-9-26
2019-4-24	外汇远期	17190552	美元	100	6.7318	卖出	2020-2-26 至2020-3-26
2019-4-24	外汇远期	17190572	美元	100	6.7337	卖出	2020-3-26 至2020-4-17
2019-4-24	外汇远期	17190604	美元	100	6.7360	卖出	2020-4-17 至2020-4-27
2019-4-25	外汇远期	17193445	美元	100	6.7343	卖出	2019-7-29 至2019-8-29
2019-4-25	外汇远期	17193461	美元	100	6.7352	卖出	2019-8-29 至2019-9-30
2019-4-25	外汇远期	17193792	美元	100	6.7453	卖出	2020-2-28 至2020-3-30

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额 (万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2019-4-25	外汇远期	17193800	美元	100	6.7473	卖出	2020-3-30 至2020-4-29
2019-4-25	外汇远期	17194100	美元	100	6.7495	卖出	2020-4-20 至2020-4-29
2019-5-6	外汇远期	17211224	美元	100	6.7918	卖出	2019-12-9 至 2020-1-8
2019-5-6	外汇远期	17211725	美元	100	6.7937	卖出	2020-1-8 至 2020-2-10
2019-5-6	外汇远期	17211743	美元	100	6.7949	卖出	2020-2-10 至 2020-3-9
2019-5-6	外汇远期	17211758	美元	100	6.7971	卖出	2020-3-9 至 2020-4-8
2019-5-6	外汇远期	17211779	美元	100	6.7991	卖出	2020-4-8 至 2020-5-7
2019-5-6	外汇远期	17211802	美元	100	6.8013	卖出	2020-4-27 至 2020-5-8
2019-5-7	外汇远期	17214438	美元	100	6.7764	卖出	2020-3-9 至 2020-4-9
2019-5-7	外汇远期	17214486	美元	100	6.7781	卖出	2020-4-9 至 2020-5-8
2019-5-7	外汇远期	17214515	美元	100	6.7801	卖出	2020-4-27至 2020-5-11
2019-5-29	外汇远期	17259383	美元	100	6.9292	卖出	2020-3-31 至 2020-4-30
2019-5-29	外汇远期	17259392	美元	100	6.9316	卖出	2020-4-30至 2020-5-26
2019-5-29	外汇远期	17259417	美元	100	6.9334	卖出	2020-5-20至 2020-5-29
合 计				2,700			

(5) 截止2019年6月30日, 公司与上海浦东发展银行广州分行签订的尚未到期履行的远期外汇买卖合约金额为800.00万美元, 用于人民币兑美元的远期结售汇交易, 合约明细如下:

签定日期	类别	合约号码	买卖币种	未履行之合约买卖金额 (万美元)	执行汇率	交易类型	交割日期
2019-3-29	外汇远期	YJQS820119000003	美元	100	6.7224	卖出	2019-12-30至2020-1-24
2019-3-29	外汇远期	YJQS820119000004	美元	100	6.7224	卖出	2020-1-31 至2020-2-28
2019-3-29	外汇远期	YJQS820119000005	美元	100	6.7230	卖出	2020-3-2 至 2020-4-1
2019-3-29	外汇远期	YJQS820119000006	美元	100	6.7242	卖出	2020-3-30 至2020-4-29
2019-4-9	外汇远期	YJQS820119000007	美元	100	6.7228	卖出	2020-1-13 至2020-2-10
2019-4-9	外汇远期	YJQS820119000008	美元	100	6.7250	卖出	2020-2-11 至2020-3-10
2019-4-9	外汇远期	YJQS820119000009	美元	100	6.7273	卖出	2020-3-11 至2020-4-10
2019-4-9	外汇远期	YJQS820119000010	美元	100	6.7305	卖出	2020-4-13 至 2020-5-8
合 计				800			

(6) 截止2019年6月30日, 公司与中国工商银行佛山顺德勒流支行签订的尚未到期履行的掉期外汇买卖合约金额为1,480.00万美元, 用于人民币兑美元的掉期结售汇交易, 合约明细如下:

签定日期	类别	合约号码	币种	近端方向	近端汇率	近端交割日期	远端方向	远端汇率	交易金额 (万美元)	远端交割日期
2019-3-13	外汇掉期	20130136130000002	美元/人民币	卖出	6.7096	2019-3-13	买入	6.7196	1,480	2019-9-12
合 计									1,480	

(7) 截止2019年6月30日，公司与中国农业银行顺德分行支行签订的尚未到期履行的掉期外汇买卖合约金额为1,700.00万美元，用于人民币兑美元的掉期结售汇交易，合约明细如下：

签定日期	类别	合约号码	币种	近端方向	近端汇率	近端交割日期	远端方向	远端汇率	交易金额 (万美元)	远端交割日期
2019-6-27	外汇掉期	44BS460019000003-001	美元/人民币	卖出	6.8744	2019-6-28	买入	6.8864	1,700	2019-12-24
合 计									1,700	

(8) 截止2019年6月30日，公司与中国农业银行顺德分行支行签订的尚未到期履行的掉期外汇买卖合约金额为2,500.00万欧元，用于美元/人民币兑欧元的掉期结售汇交易，合约明细如下：

签定日期	类别	合约号码	币种	近端方向	近端汇率	近端交割日期	远端方向	远端汇率	交易金额 (万欧元)	远端交割日期
2019-3-19	外汇掉期	44YW460019000003	欧元/美元	卖出	1.1339	2019-3-20	买入	1.1621	450.00	2019-12-9
2019-3-7	外汇掉期	44BW460019000001	欧元/美元	卖出	1.1264	2019-3-8	买入	1.1532	332.31	2019-12-9
2019-3-7	外汇掉期	44BS460019000001	欧元/人民币	卖出	7.5683	2019-3-8	买入	7.7630	1,717.69	2019-12-9
合 计									2,500.00	

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	999,875,422.18	100.00%	17,603,914.93	1.76%	982,271,507.25	1,019,482,548.08	100.00%	21,272,072.08	2.09%	998,210,476.00
其中：										
按预期账龄分析法计提坏账准备的应收账款	790,393,889.41	79.05%	17,603,914.93	2.23%	772,789,974.48	943,470,758.77	92.54%	21,272,072.08	2.25%	922,198,686.69
内部关联往来	209,481,532.77	20.95%			209,481,532.77	76,011,789.31	7.46%			76,011,789.31
合计	999,875,422.18	100.00%	17,603,914.93	1.76%	982,271,507.25	1,019,482,548.08	100.00%	21,272,072.08	2.09%	998,210,476.00

按组合计提坏账准备：17,603,914.93 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	788,509,044.70	16,882,086.83	2.14%
逾期 2 年以内	1,024,301.69	194,143.30	18.95%
逾期 2 至 3 年	16,117.82	3,737.92	23.19%
逾期 3 年以上	844,425.20	523,946.88	62.05%
合计	790,393,889.41	17,603,914.93	--

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：0 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联往来	209,481,532.77	0.00	0.00%

合计	209,481,532.77	0.00	--
----	----------------	------	----

确定该组合依据的说明:

对合并范围内单位之间的应收款项不计提坏账准备。

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

适用  不适用

坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		21,272,072.08		21,272,072.08
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回		3,443,181.63		3,443,181.63
本期核销		224,975.52		224,975.52
2019 年 6 月 30 日余额		17,603,914.93		17,603,914.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	997,990,577.47
1 至 2 年	1,024,301.69
2 至 3 年	16,117.82
3 年以上	844,425.20
3 至 4 年	640,956.65
4 至 5 年	
5 年以上	203,468.55
合计	999,875,422.18

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	21,272,072.08		3,443,181.63	224,975.52	17,603,914.93
合计	21,272,072.08		3,443,181.63	224,975.52	17,603,914.93

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	224,975.52

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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	129,636,187.51	12.97%	2,592,723.75
第二名	116,716,134.46	11.67%	2,016,756.91
第三名	102,243,373.92	10.23%	
第四名	47,662,761.55	4.77%	953,407.89
第五名	35,521,940.57	3.55%	2,016,756.91
合计	431,780,398.01	43.18%	7,579,645.46

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,059,354.82	6,941,910.53
其他应收款	377,117,146.49	533,497,813.55
合计	384,176,501.31	540,439,724.08

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	608,321.04	5,822,898.97
结构性存款	6,451,033.78	1,119,011.56
合计	7,059,354.82	6,941,910.53

### 2) 重要逾期利息

期末无逾期利息。

### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,359,922.74	3,445,179.00
员工借款	3,755,590.00	4,092,960.00
备用金	4,641,997.83	4,494,395.81
内部往来	364,712,390.68	478,320,255.14
出口退税		43,094,081.86
代扣职员社保、餐费	1,903,340.00	1,976,219.10
合计	379,373,241.25	535,423,090.91

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,925,277.36		1,925,277.36
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		330,817.40		330,817.40
2019 年 6 月 30 日余额		2,256,094.76		2,256,094.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	373,406,481.31
1 至 2 年	1,899,259.44
2 至 3 年	2,157,477.50
3 年以上	1,910,023.00
3 至 4 年	586,567.00
4 至 5 年	779,740.00
5 年以上	543,716.00
合计	379,373,241.25

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	1,925,277.36	330,817.40		2,256,094.76
合计	1,925,277.36	330,817.40		2,256,094.76

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滁州东菱电器有限公司	内部往来	145,811,907.17	1 年以内	38.43%	
佛山市顺德区东菱智慧电器科技有限公司	内部往来	105,799,921.42	1 年以内	27.89%	
广东百胜图科技有限公司	内部往来	85,079,905.17	1 年以内	22.43%	
广东歌岚电器有限公司	内部往来	10,800,387.40	1 年以内	2.85%	
龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	内部往来	9,376,514.82	1 年以内	2.47%	
合计	--	356,868,635.98	--	94.07%	



**6) 涉及政府补助的应收款项**

本期无涉及政府补助的应收款项。

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	514,927,330.56		514,927,330.56	319,927,330.56		319,927,330.56
对联营、合营企业投资	74,056,449.33		74,056,449.33	67,423,977.81		67,423,977.81
合计	588,983,779.89		588,983,779.89	387,351,308.37		387,351,308.37

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增加	本期减少	期末余额 (账面价值)	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
佛山市顺德区庆菱压铸制品有限公司	3,478,914.54			3,478,914.54		
龙图企业有限公司(DRAGON WILL ENTERPRISE LIMITED)	8,816.00			8,816.00		
广东东菱电器有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
佛山市顺德区凯恒电机有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
滁州东菱电器有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
广东威林工程塑料股份有限公司	34,591,926.72			34,591,926.72		
广东摩飞科技有限公司*1	2,550,000.00			2,550,000.00		
广州市友创喷涂电化有限公司	10,197,673.30			10,197,673.30		
佛山市顺德区东菱智慧电器科技有限公司	30,000,000.00	190,000,000.00		220,000,000.00		
广东歌岚电器有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东鸣盏电器有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
佛山东菱名创电子科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
佛山市怡莱生活电器有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增加	本期减少	期末余额 (账面价值)	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广东极众电器有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
广东东感科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	319,927,330.56	195,000,000.00		514,927,330.56		

\*1: 佛山市新宝网络科技有限公司于 2019 年 5 月 13 日更名为广东摩飞科技有限公司。

## 2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广东凯华电器股份有限 公司	46,865,738.14			6,204,124.48							53,069,862.62	
佛山市顺德区凯宝纸品 有限公司	15,558,239.67			428,347.04							15,986,586.71	
佛山顺德锦和股权投资 合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00										5,000,000.00	
小计	67,423,977.81			6,632,471.52							74,056,449.33	
合计	67,423,977.81			6,632,471.52							74,056,449.33	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,461,367,240.58	2,755,035,833.25	3,213,823,250.10	2,678,043,383.63
其他业务	132,838,702.89	101,014,454.24	119,675,117.75	95,197,332.36
合计	3,594,205,943.47	2,856,050,287.49	3,333,498,367.85	2,773,240,715.99

是否已执行新收入准则

是  否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,632,471.52	1,687,972.42
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	-27,116,600.00	1,057,050.00
赎回理财产品取得的投资收益		1,434,486.30
合计	-20,484,128.48	4,179,508.72

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-492,172.60	
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）	197,749.58	
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	-5,695,657.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,159,751.13	
减：所得税影响额	-196,597.28	
少数股东权益影响额	3,413.27	
合计	-1,637,145.28	--

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

 适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.99%	0.2999	0.2999
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.03%	0.3020	0.3020

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。