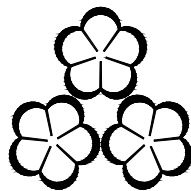


浙江三花智能控制股份有限公司

(三花智控 002050)



2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

浙江三花智能控制股份有限公司

2019 年半年度财务报告

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：浙江三花智能控制股份有限公司

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	1,688,352,692.35	1,348,909,279.61
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	5,021,987.16	2,520,944.10
应收票据	2,206,622,376.81	2,229,031,648.98
应收账款	2,187,524,138.75	1,845,661,599.27
应收款项融资		
预付款项	53,794,432.25	49,523,629.02
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	65,666,108.94	86,684,469.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,804,997,672.73	2,026,869,790.61
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,470,288,950.34	2,097,861,658.08
流动资产合计	9,482,268,359.33	9,687,063,018.79
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	2,459,792.63	2,417,240.96
长期股权投资	11,813,021.01	12,554,076.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	76,238,924.18	29,079,298.20
固定资产	3,040,588,886.33	2,942,474,135.39
在建工程	640,806,251.81	610,672,475.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	535,395,358.66	534,750,458.87
开发支出		
商誉	31,959,091.60	31,959,091.60
长期待摊费用	12,510,097.36	9,011,625.35
递延所得税资产	78,375,183.16	72,191,056.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,430,146,606.74	4,245,109,459.83

资产总计	13,912,414,966.07	13,932,172,478.62
流动负债：		
短期借款	1,408,757,665.49	1,104,568,835.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	3,763,206.10	9,724,057.63
应付票据	1,180,946,519.46	1,142,890,068.69
应付账款	1,551,683,696.20	1,582,092,023.46
预收款项	14,591,872.33	9,510,148.70
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	151,017,779.43	215,503,563.26
应交税费	81,360,686.52	73,699,617.11
其他应付款	185,826,646.35	172,843,669.89
其中：应付利息	2,669,811.87	2,780,100.31
应付股利	2,582,500.00	
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	450,000,000.00	482,015,977.44
其他流动负债		
流动负债合计	5,027,948,071.88	4,792,847,961.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,000,000.00	222,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款	24,523,467.57	29,554,567.82
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	60,198,166.25	66,618,017.39
递延所得税负债	31,684,432.99	31,006,784.78
其他非流动负债	89,358,846.13	90,068,474.88
非流动负债合计	207,764,912.94	439,247,844.87
负债合计	5,235,712,984.82	5,232,095,806.68
所有者权益：		
股本	2,765,657,898.00	2,130,646,835.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,076,598,244.57	1,702,234,409.35
减：库存股	299,982,283.08	116,457,618.45
其他综合收益	-42,633,856.39	-39,303,906.65
专项储备		
盈余公积	448,843,076.37	448,843,076.37
一般风险准备		
未分配利润	4,652,674,372.14	4,488,881,759.86
归属于母公司所有者权益合计	8,601,157,451.61	8,614,844,555.48
少数股东权益	75,544,529.64	85,232,116.46
所有者权益合计	8,676,701,981.25	8,700,076,671.94
负债和所有者权益总计	13,912,414,966.07	13,932,172,478.62

法定代表人：张亚波

主管会计工作负责人：俞奎奎

会计机构负责人：盛晓锋

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	633,258,369.89	368,721,917.76
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	408,705,017.58	240,942,458.87
应收账款	1,239,040,931.08	937,734,365.96
应收款项融资		
预付款项	4,806,053.42	4,927,657.94
其他应收款	849,475,831.21	845,208,630.03
其中：应收利息	3,251,160.17	3,441,132.50
应收股利	3,500,000.00	
存货	355,528,761.08	542,668,078.17
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	770,891.15	509,078,791.05
流动资产合计	3,491,585,855.41	3,449,281,899.78
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	4,037,020,770.54	4,030,339,963.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,398,289,712.53	1,333,098,941.72
在建工程	179,210,448.87	173,749,414.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	191,998,054.83	178,528,807.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	937,977.01	1,250,636.00

递延所得税资产	16,459,676.40	16,494,573.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,823,916,640.18	5,733,462,337.44
资产总计	9,315,502,495.59	9,182,744,237.22
流动负债：		
短期借款	550,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		697,252.00
衍生金融负债	2,035,000.00	
应付票据		
应付账款	1,394,296,499.10	1,209,762,919.39
预收款项	46,528.99	106,513.69
合同负债		
应付职工薪酬	56,888,109.03	55,117,193.64
应交税费	9,518,258.27	6,092,154.75
其他应付款	1,321,785,133.59	1,427,477,429.77
其中：应付利息	767,243.05	614,166.68
应付股利	2,582,500.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	450,000,000.00	380,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,784,569,528.98	3,279,253,463.24
非流动负债：		
长期借款		220,000,000.00
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	19,754,416.98	22,441,416.96
递延所得税负债	17,151,306.43	17,151,306.43

其他非流动负债		
非流动负债合计	36,905,723.41	259,592,723.39
负债合计	3,821,475,252.39	3,538,846,186.63
所有者权益：		
股本	2,765,657,898.00	2,130,646,835.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,996,054,159.61	2,621,241,593.01
减：库存股	299,982,283.08	116,457,618.45
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	320,155,904.05	320,155,904.05
未分配利润	712,141,564.62	688,311,336.98
所有者权益合计	5,494,027,243.20	5,643,898,050.59
负债和所有者权益总计	9,315,502,495.59	9,182,744,237.22

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	5,831,107,028.08	5,590,333,729.82
其中：营业收入	5,831,107,028.08	5,590,333,729.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,050,671,056.89	4,786,084,645.19
其中：营业成本	4,179,915,713.98	4,045,309,345.39
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	41,858,591.20	41,321,679.25
销售费用	263,730,876.93	252,190,370.42
管理费用	304,294,733.96	246,280,484.19
研发费用	248,506,405.93	205,366,121.37
财务费用	12,364,734.89	-4,383,355.43
其中：利息费用	26,919,773.79	21,215,487.32
利息收入	11,053,538.87	6,562,060.51
加：其他收益	52,433,523.85	25,366,480.65
投资收益（损失以“-”号填列）	30,358,255.34	47,441,002.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	508,944.08	1,974,032.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	8,436,416.96	-26,930,651.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,122,897.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,535,866.59	-32,875,959.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-122,323.66	-267,484.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	829,883,079.33	816,982,472.63
加：营业外收入	2,717,783.94	3,909,468.09
减：营业外支出	1,257,816.96	3,599,486.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	831,343,046.31	817,292,453.98
减：所得税费用	142,881,546.88	131,376,570.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	688,461,499.43	685,915,883.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	688,461,499.43	685,915,883.38
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	692,968,498.78	677,056,092.91
2. 少数股东损益	-4,506,999.35	8,859,790.47
六、其他综合收益的税后净额	-3,329,949.74	-2,346,157.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,329,949.74	-2,346,157.01
(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	-3,329,949.74	-2,346,157.01
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	-3,329,949.74	-2,346,157.01
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	685,131,549.69	683,569,726.37

归属于母公司所有者的综合收益总额	689,638,549.04	674,709,935.90
归属于少数股东的综合收益总额	-4,506,999.35	8,859,790.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.25
（二）稀释每股收益	0.25	0.25

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

法定代表人：张亚波

主管会计工作负责人：俞蓁奎

会计机构负责人：盛晓锋

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	2,495,838,463.84	2,425,224,710.97
减：营业成本	1,965,004,672.15	1,885,392,964.93
税金及附加	15,997,771.30	13,806,392.93
销售费用	18,249,452.87	28,545,717.13
管理费用	69,118,857.63	77,417,383.08
研发费用	96,190,250.84	74,840,503.33
财务费用	129,571.18	-11,842,470.48
其中：利息费用	30,358,919.36	14,204,333.35
利息收入	21,885,553.49	12,108,833.19
加：其他收益	21,442,460.57	3,651,601.97
投资收益（损失以“-”号填列）	254,931,773.19	21,251,790.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	867,006.32	1,974,032.36
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）	-1,337,748.00	-2,386,675.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-882,179.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,306,189.23

填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	126,257.34	-76,111.81
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	605,428,451.96	377,198,636.31
加: 营业外收入	98,027.21	1,121,153.20
减: 营业外支出	301,568.34	2,857,870.77
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	605,224,910.83	375,461,918.74
减: 所得税费用	52,218,796.69	59,405,949.70
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	553,006,114.14	316,055,969.04
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	553,006,114.14	316,055,969.04
(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	553,006,114.14	316,055,969.04
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	5,690,456,680.63	5,265,474,579.15
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	139,825,545.01	145,726,156.56
收到其他与经营活动有关的现金	121,184,630.63	46,462,744.44
经营活动现金流入小计	5,951,466,856.27	5,457,663,480.15
购买商品、接受劳务支付的现金	3,742,133,669.66	3,990,063,494.55
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	775,495,900.36	717,045,427.51
支付的各项税费	239,712,962.89	262,082,563.36
支付其他与经营活动有关的现金	363,569,412.43	306,924,071.18
经营活动现金流出小计	5,120,911,945.34	5,276,115,556.60
经营活动产生的现金流量净额	830,554,910.93	181,547,923.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	33,755,279.46	46,998,981.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,718,696.87	464,167.26
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	620,914,127.51	231,620,789.43
投资活动现金流入小计	658,388,103.84	279,083,938.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	402,675,247.21	361,726,874.41
投资支付的现金		
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		3,406,421.73
支付其他与投资活动有关的现金	27,864,757.37	87,851,037.99
投资活动现金流出小计	430,540,004.58	452,984,334.13
投资活动产生的现金流量净额	227,848,099.26	-173,900,395.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,609,000.00	20,170,668.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,609,000.00	20,170,668.00
取得借款收到的现金	652,992,773.64	591,968,038.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,902,676.13	8,345,381.24

筹资活动现金流入小计	715,504,449.77	620,484,087.24
偿还债务支付的现金	600,819,921.22	432,060,969.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	559,026,654.00	345,195,767.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,299,967.32	4,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	202,135,525.53	13,831,663.73
筹资活动现金流出小计	1,361,982,100.75	791,088,401.24
筹资活动产生的现金流量净额	-646,477,650.98	-170,604,314.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,329,949.74	-2,346,157.01
五、现金及现金等价物净增加额	408,595,409.47	-165,302,943.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,164,542,861.48	1,357,643,777.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,573,138,270.95	1,192,340,834.18

6、母公司现金流量表

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	1,575,934,290.46	1,376,354,362.35
收到的税费返还	45,554,541.66	52,791,904.28
收到其他与经营活动有关的现金	36,560,819.24	3,666,618.39
经营活动现金流入小计	1,658,049,651.36	1,432,812,885.02
购买商品、接受劳务支付的现金	927,035,338.75	1,015,375,783.47
支付给职工以及为职工支付的现金	153,147,803.53	145,015,432.48
支付的各项税费	42,816,607.59	68,015,197.86
支付其他与经营活动有关的现金	64,546,685.86	76,270,754.23
经营活动现金流出小计	1,187,546,435.73	1,304,677,168.04
经营活动产生的现金流量净额	470,503,215.63	128,135,716.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	252,050,133.00	13,435,739.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,191,607.40	386,006.94

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,609,000.00	2,550,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	499,884,082.87	21,773,869.71
投资活动现金流入小计	762,734,823.27	38,145,615.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,172,309.32	125,655,068.65
投资支付的现金	9,238,318.85	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	309,114,325.61	423,767,136.80
投资活动现金流出小计	463,524,953.78	553,422,205.45
投资活动产生的现金流量净额	299,209,869.49	-515,276,589.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	350,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	77,272,550.00	612,546,577.69
筹资活动现金流入小计	427,272,550.00	832,546,577.69
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	538,405,951.79	327,486,150.27
支付其他与筹资活动有关的现金	202,454,564.36	4,668,000.00
筹资活动现金流出小计	890,860,516.15	402,154,150.27
筹资活动产生的现金流量净额	-463,587,966.15	430,392,427.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	306,125,118.97	43,251,554.78
加：期初现金及现金等价物余额	259,366,745.24	209,318,914.22
六、期末现金及现金等价物余额	565,491,864.21	252,570,469.00

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		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,130,646,835.00				1,702,234,409.35	116,457,618.45	-39,303,906.65		448,843,076.37		4,488,881,759.86		8,614,844,555.48	85,232,116.46	8,700,076,671.94
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	2,130,646,835.00				1,702,234,409.35	116,457,618.45	-39,303,906.65		448,843,076.37		4,488,881,759.86		8,614,844,555.48	85,232,116.46	8,700,076,671.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	635,011,063.00				-625,636,164.78	183,524,664.63	-3,329,949.74				163,792,612.28		-13,687,103.87	-9,687,586.82	-23,374,690.69
（一）综合收益总额							-3,329,949.74				692,968,498.78		689,638,549.04	-4,506,999.35	685,131,549.69
（二）所有者投入和减少资本					9,823,629.60	183,524,664.63							-173,701,035.03	-5,180,587.47	-178,881,622.50
1．所有者投入的普通股														-5,180,587.47	-5,180,587.47
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					9,823,629.60								9,823,629.60		9,823,629.60
4．其他						183,524,664.63							-183,524,664.63		-183,524,664.63
（三）利润分配											-529,100.00		-529,100.00		-529,100.00

											75,886.50		75,886.50		75,886.50
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											-529,175,886.50		-529,175,886.50		-529,175,886.50
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	635,011,063.00				-635,011,063.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	635,011,063.00				-635,011,063.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他					-448,731.38								-448,731.38		-448,731.38
四、本期期末余额	2,765,657,898.00				1,076,598,244.57	299,982,283.08	-42,633,856.39		448,843,076.37		4,652,674,372.14		8,601,157,451.61	75,544,529.64	8,676,701,981.25

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	2,120 ,316, 835.0 0				1,620, 353,81 6.14		-40,75 7,595. 24		387,95 5,759. 74		3,787, 498,50 3.07		7,875, 367,31 8.71	49,878, 045.75	7,925,2 45,364. 46
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	2,120 ,316, 835.0 0				1,620, 353,81 6.14		-40,75 7,595. 24		387,95 5,759. 74		3,787, 498,50 3.07		7,875, 367,31 8.71	49,878, 045.75	7,925,2 45,364. 46
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					323,18 2.91		-2,346, 157.01				359,00 8,567. 66		356,98 5,593. 56	19,071, 575.56	376,057 ,169.12
（一）综合收 益总额							-2,346, 157.01				677,05 6,092. 91		674,70 9,935. 90	8,859,7 90.47	683,569 ,726.37
（二）所有者 投入和减少资 本														20,170, 668.00	20,170, 668.00
1. 所有者投入 的普通股														20,170, 668.00	20,170, 668.00
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											-318,047,525.25		-318,047,525.25	-7,185,700.00	-325,233,225.25
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											-318,047,525.25		-318,047,525.25	-7,185,700.00	-325,233,225.25
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					323,182.91								323,182.91	-2,773,182.91	-2,450,000.00
四、本期期末余额	2,120,316,835.00				1,620,676,999.05		-43,103,752.25		387,955,759.74		4,146,507,070.73		8,232,352,912.27	68,949,621.31	8,301,302,533.58

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	2,130,646,835.00				2,621,241,593.01	116,457,618.45			320,155,904.05	688,311,336.98		5,643,898,050.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,130,646,835.00				2,621,241,593.01	116,457,618.45			320,155,904.05	688,311,336.98		5,643,898,050.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	635,011,063.00				-625,187,433.40	183,524,664.63				23,830,227.64		-149,870,807.39
（一）综合收益总额										553,006,114.14		553,006,114.14
（二）所有者投入和减少资本					9,823,629.60	183,524,664.63						-173,701,035.03
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					9,823,629.60							9,823,629.60
4．其他						183,524,664.63						-183,524,664.63
（三）利润分配										-529,175,886.50		-529,175,886.50

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-529,175,886.50		-529,175,886.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	635,011,063.00				-635,011,063.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	635,011,063.00				-635,011,063.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,765,657,898.00				1,996,054,159.61	299,982,283.08			320,155,904.05	712,141,564.62		5,494,027,243.20

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	2,120,				2,539,7				259,268	670,404,6		5,589,738,4

额	316,835.00				48,325.34				,587.42	96.02		43.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,120,316,835.00				2,539,748,325.34				259,268,587.42	670,404,696.02		5,589,738,443.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-1,991,556.21		-1,991,556.21
(一)综合收益总额										316,055,969.04		316,055,969.04
(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										-318,047,525.25		-318,047,525.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-318,047,525.25		-318,047,525.25
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	2,120,316,835.00				2,539,748,325.34				259,268,587.42	668,413,139.81		5,587,746,887.57

三、公司基本情况

浙江三花智能控制股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原三花不二工机有限公司整体变更设立。公司现持有由浙江省工商行政管理局登记核发的统一社会信用代码为913300006096907427的营业执照，总部位于浙江省绍兴市。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属机械制造业。经营范围：截止阀、电子膨胀阀、排水泵、电磁阀、单向阀、压缩机、压力管道元件、机电液压控制泵及其他机电液压控制元器件的生产销售，承接制冷配件的对外检测、试验及分析服务，从事进出口业务。主要产品：家用电器与汽车空调的控制元器件及部件。

本财务报表业经2019年8月28日公司董事会批准对外报出。

公司将浙江三花制冷集团有限公司等多家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报告合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司视经营所在地采用美元、欧元、日元、智利比索、墨西哥比索、印度卢比、泰铢、波兰兹罗提、土耳其里拉或越南盾为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或月初汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用初始汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

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。除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②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：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且公司及其子公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方。

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。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

5. 金融工具减值

(1) 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。

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

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：单项计坏账准备的组合（金额1000万元以上（含），且占应收款项账面余额5%以上的款项，或者有证据表明或基于常识可判断的信用风险明显偏高或偏低的应收款项）、关联方组合、政府款项组合、账龄组合。

对于划分为单项计坏账准备的组合的应收款项，公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于划分为关联方组合、政府款项组合的应收款项，公司参考历史信用损失经验，判断收回风险极低，不计提预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收款项，公司将该类款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，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的预测，编制应收款项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。对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下：

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

公司将计提或转回的预期信用损失计入当期损益。

对应收票据等其他应收款项，按照预期信用损失一般模型计提坏账准备，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的预测，编制应收款项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。

10、应收票据

参见9、金融工具

11、应收账款

参见9、金融工具

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见9、金融工具

13、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

存货包括原材料、在产品、产成品等。

2. 发出存货的计价方法

按实际成本计价的，采用月末一次加权平均法。按计划成本计价的，月末同时结转成本差异。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料于领用时一次转销。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0%、5%、10%	3%~5%
机器设备	年限平均法	5-12	0%、5%、10%	7.50%~20%
计量分析设备	年限平均法	5	5%	19%
车 辆	年限平均法	5-8	0%、5%、10%	11.25%~20%
办公设备及其他	年限平均法	5-8	0%、5%、10%	11.25%~20%

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、土地所有权、应用软件、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 摊销方法

类 别	摊销方法	摊销年限（年）
-----	------	---------

土地使用权	年限平均法	合同约定的使用年限
AWECO知识产权及商业资源	年限平均法	4—7
RANCO知识产权及商业资源	年限平均法	5—8
空调控制器知识产权	年限平均法	5—10
应用软件	年限平均法	1—4

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。境外子公司在境外所拥有的无限期土地所有权，因使用寿命不确定，不予摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，该项目摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、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. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收款凭据时，确认收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 公司主要对外销售家用电器、汽车空调的控制元器件和部件。因系持续批量供货，产品销售收入于交货验货并取得收款凭据后确认。出口销售收入于报关出口并取得提单后确认。

(2) 金属废料出售收入于称重提货并取得收款凭据后确认。

26、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的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. 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. 能够通过分析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。

30、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

1、公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，调整本年初财务报表相关项目情况，详见“重要会计政策和会计估计变更”（3）之说明。

2、根据《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）等相关通知和企业会计准则的规定，公司就财务报表列报项目及金额的变化追溯重述2019年半年度财务报表的对应比较数据。受重要影响的报表项目及金额如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
2018年12月31日资产负债表项目			
应收票据及应收账款	4,074,693,248.25	应收票据	2,229,031,648.98
其中：应收票据	2,229,031,648.98		
应收账款	1,845,661,599.27	应收账款	1,845,661,599.27
应付票据及应付账款	2,724,982,092.15	应付票据	1,142,890,068.69
		应付账款	1,582,092,023.46
2018年半年度利润表项目			
管理费用	451,646,605.56	管理费用	246,280,484.19
		研发费用	205,366,121.37
2018年半年度现金流量表项目[注]			
收到其他与投资活动有关的现金	6,076,000.00	收到其他与经营活动有关的现金	6,076,000.00

注：公司将实际收到的与资产相关的政府补助6,076,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”，对应调整现金流量表注释之补充资料。

3、根据财政部《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），公司自2019年6月10日起执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》。

4、根据财政部《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），公司自2019年6月17日起执行《企业会计准则第12号——债务重组》。

(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	1,348,909,279.61	1,348,909,279.61	
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	2,520,944.10	2,520,944.10	
应收票据	2,229,031,648.98	2,229,031,648.98	
应收账款	1,845,661,599.27	1,845,661,599.27	
应收款项融资			
预付款项	49,523,629.02	49,523,629.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	86,684,469.12	86,684,469.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,026,869,790.61	2,026,869,790.61	
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	2,097,861,658.08	2,097,861,658.08	
流动资产合计	9,687,063,018.79	9,687,063,018.79	
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	2,417,240.96	2,417,240.96	
长期股权投资	12,554,076.93	12,554,076.93	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	29,079,298.20	29,079,298.20	
固定资产	2,942,474,135.39	2,942,474,135.39	
在建工程	610,672,475.97	610,672,475.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	534,750,458.87	534,750,458.87	
开发支出			
商誉	31,959,091.60	31,959,091.60	
长期待摊费用	9,011,625.35	9,011,625.35	
递延所得税资产	72,191,056.56	72,191,056.56	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,245,109,459.83	4,245,109,459.83	
资产总计	13,932,172,478.62	13,932,172,478.62	
流动负债：			
短期借款	1,104,568,835.63	1,104,568,835.63	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	9,724,057.63	9,724,057.63	
应付票据	1,142,890,068.69	1,142,890,068.69	
应付账款	1,582,092,023.46	1,582,092,023.46	
预收款项	9,510,148.70	9,510,148.70	
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	215,503,563.26	215,503,563.26	
应交税费	73,699,617.11	73,699,617.11	
其他应付款	172,843,669.89	172,843,669.89	
其中：应付利息	2,780,100.31	2,780,100.31	
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	482,015,977.44	482,015,977.44	
其他流动负债			
流动负债合计	4,792,847,961.81	4,792,847,961.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	222,000,000.00	222,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	29,554,567.82	29,554,567.82	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	66,618,017.39	66,618,017.39	
递延所得税负债	31,006,784.78	31,006,784.78	
其他非流动负债	90,068,474.88	90,068,474.88	
非流动负债合计	439,247,844.87	439,247,844.87	
负债合计	5,232,095,806.68	5,232,095,806.68	
所有者权益：			
股本	2,130,646,835.00	2,130,646,835.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,702,234,409.35	1,702,234,409.35	
减：库存股	116,457,618.45	116,457,618.45	
其他综合收益	-39,303,906.65	-39,303,906.65	
专项储备			
盈余公积	448,843,076.37	448,843,076.37	
一般风险准备			
未分配利润	4,488,881,759.86	4,488,881,759.86	
归属于母公司所有者权益合计	8,614,844,555.48	8,614,844,555.48	
少数股东权益	85,232,116.46	85,232,116.46	
所有者权益合计	8,700,076,671.94	8,700,076,671.94	
负债和所有者权益总计	13,932,172,478.62	13,932,172,478.62	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	368,721,917.76	368,721,917.76	
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	240,942,458.87	240,942,458.87	
应收账款	937,734,365.96	937,734,365.96	
应收款项融资			
预付款项	4,927,657.94	4,927,657.94	
其他应收款	845,208,630.03	845,208,630.03	
其中：应收利息	3,441,132.50	3,441,132.50	
应收股利			
存货	542,668,078.17	542,668,078.17	
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	509,078,791.05	509,078,791.05	
流动资产合计	3,449,281,899.78	3,449,281,899.78	
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	4,030,339,963.57	4,030,339,963.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,333,098,941.72	1,333,098,941.72	
在建工程	173,749,414.89	173,749,414.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	178,528,807.28	178,528,807.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,250,636.00	1,250,636.00	
递延所得税资产	16,494,573.98	16,494,573.98	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,733,462,337.44	5,733,462,337.44	
资产总计	9,182,744,237.22	9,182,744,237.22	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	697,252.00		-697,252.00
衍生金融负债		697,252.00	697,252.00
应付票据			
应付账款	1,209,762,919.39	1,209,762,919.39	

预收款项	106,513.69	106,513.69	
合同负债			
应付职工薪酬	55,117,193.64	55,117,193.64	
应交税费	6,092,154.75	6,092,154.75	
其他应付款	1,427,477,429.77	1,427,477,429.77	
其中：应付利息	614,166.68	614,166.68	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	380,000,000.00	380,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,279,253,463.24	3,279,253,463.24	
非流动负债：			
长期借款	220,000,000.00	220,000,000.00	
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	22,441,416.96	22,441,416.96	
递延所得税负债	17,151,306.43	17,151,306.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	259,592,723.39	259,592,723.39	
负债合计	3,538,846,186.63	3,538,846,186.63	
所有者权益：			
股本	2,130,646,835.00	2,130,646,835.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,621,241,593.01	2,621,241,593.01	
减：库存股	116,457,618.45	116,457,618.45	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	320,155,904.05	320,155,904.05	
未分配利润	688,311,336.98	688,311,336.98	
所有者权益合计	5,643,898,050.59	5,643,898,050.59	
负债和所有者权益总计	9,182,744,237.22	9,182,744,237.22	

调整情况说明

(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	销售货物或提供应税劳务	13%(16%)
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	5%,7%
企业所得税	应纳税所得额	15%,25%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	2%
房产税	若从价计征，房产原值减除 30% 后的余值	1.2%
房产税	若从租计征，房屋租金收入	12%

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
本公司	15%
浙江三花制冷集团有限公司	15%
芜湖三花自控元器件有限公司	15%
浙江三花汽车零部件有限公司	15%
杭州三花微通道换热器有限公司	15%
杭州先途电子有限公司	15%
芜湖三花制冷配件有限公司	15%
三花股份（江西）自控元器件有限公司	15%
武汉市三花制冷部件有限公司	15%
除上述以外的其他国内纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

本公司及若干子公司系高新技术企业，2019年度所得税费用暂按15%的优惠税率计列，最终以汇算清缴为准。

2. 增值税

若干子公司系福利企业，可享受“增值税返还”的优惠政策。经认定的软件产品的增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。出口货物享受增值税免抵退政策。

3、其他

境外子公司执行所在国的税务规定。

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	613,974.10	423,792.97
银行存款	1,572,524,296.85	1,164,119,068.51
其他货币资金	115,214,421.40	184,366,418.13
合计	1,688,352,692.35	1,348,909,279.61
其中：存放在境外的款项总额	308,023,048.27	435,480,511.25

其他说明

2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约	5,021,987.16	2,520,944.10
合计	5,021,987.16	2,520,944.10

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	2,093,060,876.85	2,136,186,610.96
商业承兑票据	113,561,499.96	92,845,038.02
合计	2,206,622,376.81	2,229,031,648.98

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,212,599,297.87	100.00%	5,976,921.06	0.27%	2,206,622,376.81	2,233,918,229.93	100.00%	4,886,580.95	0.22%	2,229,031,648.98
其中：										
银行承兑汇票	2,093,060,876.85	94.60%	0.00	0.00%	2,093,060,876.85	2,136,186,610.96	95.63%	0.00	0.00%	2,136,186,610.96
商业承兑汇票	119,538,421.02	5.40%	5,976,921.06	5.00%	113,561,499.96	97,731,618.97	4.37%	4,886,580.95	5.00%	92,845,038.02
合计	2,212,599,297.87	100.00%	5,976,921.06	0.27%	2,206,622,376.81	2,233,918,229.93	100.00%	4,886,580.95	0.22%	2,229,031,648.98

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,093,060,876.85		0.00%
商业承兑汇票	119,538,421.02	5,976,921.06	5.00%
合计	2,212,599,297.87	5,976,921.06	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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	4,886,580.95			4,886,580.95
2019年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	1,090,340.11			1,090,340.11
2019年6月30日余额	5,976,921.06			5,976,921.06

(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	
商业承兑汇票	4,886,580.95	1,090,340.11			5,976,921.06
合计	4,886,580.95	1,090,340.11			5,976,921.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,386,550,652.07
合计	1,386,550,652.07

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	56,991,972.53	
合计	56,991,972.53	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,671,834.39	0.33%	7,671,834.39	100.00%		7,804,847.63	0.40%	7,804,847.63	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,303,286,053.75	99.67%	115,761,915.00	5.03%	2,187,524,138.75	1,943,330,531.24	99.60%	97,668,931.97	5.03%	1,845,661,599.27
其中：										
合计	2,310,957,888.14	100.00%	123,433,749.39	5.34%	2,187,524,138.75	1,951,135,378.87	100.00%	105,473,779.60	5.41%	1,845,661,599.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,671,834.39	7,671,834.39	100.00%	
合计	7,671,834.39	7,671,834.39	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,297,046,836.79	114,852,341.85	5.00%
1 至 2 年	4,953,834.52	495,383.46	10.00%
2 至 3 年	1,142,507.75	342,752.35	30.00%
3 年以上	142,874.69	71,437.34	50.00%

合计	2,303,286,053.75	115,761,915.00	--
----	------------------	----------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

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	97,668,931.97		7,804,847.63	105,473,779.60
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	18,092,983.03			18,092,983.03
本期核销			133,013.24	133,013.24
2019年6月30日余额	115,761,915.00		7,671,834.39	123,433,749.39

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,297,046,836.79
1 至 2 年	4,953,834.52
2 至 3 年	1,142,507.75
3 年以上	7,814,709.08
合计	2,310,957,888.14

(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	
应收账款	105,473,779.60	18,092,983.03		133,013.24	123,433,749.39
合计	105,473,779.60	18,092,983.03		133,013.24	123,433,749.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款133,013.24元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为788,905,248.96元（受同一实际控制人控制的客户单位，合并计算应收账款），占期末余额合计数的比例为34.14%，相应计提的坏账准备合计数为39,547,459.77元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,253,603.19	95.28%	46,497,748.36	93.89%
1 至 2 年	1,492,367.63	2.77%	2,688,644.39	5.43%
2 至 3 年	928,712.42	1.73%	321,389.38	0.65%
3 年以上	119,749.01	0.22%	15,846.89	0.03%
合计	53,794,432.25	--	49,523,629.02	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为10,863,739.04元，占期末余额合计数的比例为20.19%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,666,108.94	86,684,469.12
合计	65,666,108.94	86,684,469.12

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收增值税退税款	17,402,230.83	38,672,749.45
押金保证金	36,527,684.80	32,656,268.01
应收保险赔款		3,820,200.00
其他	14,169,333.76	14,055,317.49
合计	68,099,249.39	89,204,534.95

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	2,520,065.83			2,520,065.83
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	60,425.38			60,425.38
本期转销	26,500.00			26,500.00
2019 年 6 月 30 日余额	2,433,140.45			2,433,140.45

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）	43,243,896.76
1 至 2 年	15,171,269.76
2 至 3 年	137,845.84
3 年以上	9,546,237.03

合计	68,099,249.39
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备60,425.38元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期核销其他应收款26,500.00元。

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
应收增值税退税款	退税款	17,402,230.83	1 年以内	25.55%	
新昌县财政局	工程建设、履约及投标保证金	8,025,635.00	0-2 年	11.79%	
绍兴滨海新城管理委员会	土地及项目建设履约保证金	5,410,000.00	0-2 年	7.94%	
新昌县土地储备开发中心	工程建设保证金	3,774,000.00	3-7 年	5.54%	
芜湖市弋江区财政局	履约及投标保证金	3,751,000.00	4-7 年	5.51%	
合计	--	38,362,865.83	--	56.33%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
各地财税部门	民政福利企业增值税退税	3,038,858.37	1 年以内	2019 年 7-10 月、退税申报表

7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	374,090,361.05	54,384,545.32	319,705,815.73	363,862,782.07	36,572,861.47	327,289,920.60
在产品	309,986,654.85	7,166,143.96	302,820,510.89	346,927,049.38	7,118,948.96	339,808,100.42

库存商品	1,246,314,235.99	64,595,619.05	1,181,718,616.94	1,419,418,985.92	59,915,585.58	1,359,503,400.34
其他	752,729.17		752,729.17	268,369.25		268,369.25
合计	1,931,143,981.06	126,146,308.33	1,804,997,672.73	2,130,477,186.62	103,607,396.01	2,026,869,790.61

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	36,572,861.47	17,811,683.85				54,384,545.32
在产品	7,118,948.96	47,195.00				7,166,143.96
库存商品	59,915,585.58	4,676,987.74	3,045.73			64,595,619.05
合计	103,607,396.01	22,535,866.59	3,045.73			126,146,308.33

本期增加金额中“其他”系外币财务报表折算差。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,420,000,000.00	2,022,000,000.00
进项税留抵额	43,734,360.98	34,981,458.09
预缴待退企业所得税	4,498,737.80	34,743,872.16
其 他	2,055,851.56	6,136,327.83
合计	1,470,288,950.34	2,097,861,658.08

其他说明：

为提高资金使用效益，在风险可控前提下，公司将部分闲置资金用于购买银行理财产品。于2019年6月30日，银行理财产品投资额为142,000万元，以保本浮动收益为主，最长到期日为2020年4月27日。

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
员工购房借款	2,459,792.63		2,459,792.63	2,417,240.96		2,417,240.96	
合计	2,459,792.63		2,459,792.63	2,417,240.96		2,417,240.96	--

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期	——	——	——	——

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

为稳定核心人才队伍，公司向员工提供购房资助款。资助期限通常为10年，以签订劳动合同为前提。在资助期限内，或按月还款，或到期激励核销。若员工主动离职或被解聘，资助对象需一次性归还资助款。

10、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											
重庆泰诺 机械有限公司	7,114,015.86			955,117.65			1,250,000.00			6,819,133.51	
南昌三花 锦利丰机 械有限公 司	1,701,265.48			568,231.73						2,269,497.21	
中山三花 泰诺机械 有限公司	494,602.40			-287,164.93						207,437.47	
青岛三花 锦利丰机 械有限公 司	992,166.06			-492,237.51						499,928.55	

中山旋艺制管有限公司	2,252,027.13			-235,002.86						2,017,024.27	
小计	12,554,076.93			508,944.08			1,250,000.00			11,813,021.01	
合计	12,554,076.93			508,944.08			1,250,000.00			11,813,021.01	

其他说明

11、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	期初数	本期增加	外币报表折算差	本期减少	期末数
(1) 账面原值小计	46,655,919.43	48,785,945.40	-60,453.49		95,381,411.34
房屋及建筑物	36,186,273.63	48,785,945.40	-47,091.19		84,925,127.84
土地使用权	7,008,986.50				7,008,986.50
境外土地所有权	3,460,659.30		-13,362.30		3,447,297.00
(2) 累计折旧和累计摊销小计	17,576,621.23	1,575,719.54	-9,853.61		19,142,487.16
房屋及建筑物	15,669,161.01	1,499,719.08	-9,853.61		17,159,026.48
土地使用权	1,907,460.22	76,000.46			1,983,460.68
境外土地所有权					
(3) 账面价值小计	29,079,298.20	——	——	——	76,238,924.18
房屋及建筑物	20,517,112.62	——	——	——	67,766,101.36
土地使用权	5,101,526.28	——	——	——	5,025,525.82
境外土地所有权	3,460,659.30	——	——	——	3,447,297.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,040,588,886.33	2,942,474,135.39
合计	3,040,588,886.33	2,942,474,135.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	计量分析设备	车 辆	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,936,313,763.80	2,612,005,475.00	59,356,338.30	42,634,719.07	159,126,869.85	4,809,437,166.02
2.本期增加金额	75,283,703.99	218,818,983.82	8,265,570.79	715,754.12	7,360,003.71	310,444,016.43
(1) 购置		32,660,689.65	1,713,424.44	653,406.77	7,055,122.89	42,082,643.75
(2) 在建工程转入	75,663,499.68	186,742,648.87	6,552,146.35		530,511.80	269,488,806.70
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额	-379,795.69	-584,354.70		62,347.35	-225,630.98	-1,127,434.02
3.本期减少金额	48,785,945.40	19,530,386.92	634,390.41	564,473.16	1,346,567.77	70,861,763.66
(1) 处置或报废		19,440,215.98	634,390.41	564,473.16	1,346,567.77	21,985,647.32
(2) 固定资产转投资性房地产	48,785,945.40	90,170.94				48,876,116.34
4.期末余额	1,962,811,522.39	2,811,294,071.90	66,987,518.68	42,786,000.03	165,140,305.79	5,049,019,418.79
二、累计折旧						
1.期初余额	440,281,867.00	1,257,642,876.55	27,105,051.42	28,600,925.84	109,351,770.72	1,862,982,491.53
2.本期增加金额	33,427,236.55	107,755,370.59	3,329,852.92	1,766,635.27	11,373,783.85	157,652,879.18
(1) 计提	33,499,993.35	107,962,403.16	3,329,852.92	1,766,267.41	11,428,403.51	157,986,920.35
(2) 外币报表折算差额	-72,756.80	-207,032.57		367.86	-54,619.66	-334,041.17
3.本期减少金额		13,865,843.20	558,704.79	554,880.70	1,192,519.98	16,171,948.67
(1) 处置或报废		13,865,843.20	558,704.79	554,880.70	1,190,916.32	16,170,345.01

4.期末余额	473,709,103.55	1,351,532,403.94	29,876,199.55	29,812,680.41	119,533,034.59	2,004,463,422.04
三、减值准备						
1.期初余额		3,980,539.10				3,980,539.10
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		13,428.68				13,428.68
(1) 处置或报废		13,428.68				13,428.68
4.期末余额		3,967,110.42				3,967,110.42
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,489,102,418.84	1,455,794,557.54	37,111,319.13	12,973,319.62	45,607,271.20	3,040,588,886.33
2.期初账面价值	1,496,031,896.80	1,350,382,059.35	32,251,286.88	14,033,793.23	49,775,099.13	2,942,474,135.39

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	66,902,470.51	12,309,089.24		54,593,381.27

(3) 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
梅渚北区 13#厂房	79,670,712.71	新建资产，权证待整体建成后统一办理
梅渚北区成品仓库	22,275,200.96	新建资产，权证待整体建成后统一办理
梅渚北区 14#厂房	25,516,650.27	新建资产，权证待整体建成后统一办理
梅渚员工宿舍（二期）	23,957,347.28	新建资产，权证待整体建成后统一办理
梅渚北区 15#厂房	42,217,817.91	新建资产，权证待整体建成后统一办理
2 期废水处理站	7,587,575.30	新建资产，权证待整体建成后统一办理

甲类仓库	1,958,186.04	新建资产，权证待整体建成后统一办理
------	--------------	-------------------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	640,806,251.81	610,672,475.97
合计	640,806,251.81	610,672,475.97

(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
新增年产 70 万台换热器自动化技术改造项目	23,048,320.07		23,048,320.07	34,885,840.75		34,885,840.75
年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件项目	62,826,553.14		62,826,553.14	59,010,362.09		59,010,362.09
年产 1270 万套汽车空调控制部件项目	77,545,124.10		77,545,124.10	75,899,244.16		75,899,244.16
年产 1150 万套新能源汽车零部件项目	127,439,328.44		127,439,328.44	79,695,796.23		79,695,796.23
在墨西哥建设微通道换热器生产线项目	2,339,377.66		2,339,377.66	2,339,377.66		2,339,377.66
新增年产 80 万台换热器技术改造项目	1,261,280.42		1,261,280.42	1,960,679.80		1,960,679.80
梅渚北区基建工程	280,490.99		280,490.99	37,184,728.28		37,184,728.28
年产 6500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目	1,754,416.18		1,754,416.18	794,120.35		794,120.35
年产 10300 万只	31,533,033.37		31,533,033.37	31,365,083.41		31,365,083.41

家用空调控制元器件项目						
年产 100 万套新能源汽车空调热敏传感器项目	3,489,954.52		3,489,954.52	7,443,777.94		7,443,777.94
年产 200 万套汽车空调零部件项目	2,768,543.63		2,768,543.63	6,048,380.40		6,048,380.40
越南工业厂区工程	8,574,018.39		8,574,018.39	8,505,615.71		8,505,615.71
其他工程	297,945,810.90		297,945,810.90	265,539,469.19		265,539,469.19
合计	640,806,251.81		640,806,251.81	610,672,475.97		610,672,475.97

(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
新增年产 70 万台换热器自动化技术改造项目	127,670,000.00	34,885,840.75	14,751,442.27	26,588,962.95		23,048,320.07	46.14%					募股资金
年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件项目	468,600,000.00	59,010,362.09	30,895,211.31	27,079,020.26		62,826,553.14	25.65%					募股资金
年产 1270 万套汽车空调控制部件项目	215,000,000.00	75,899,244.16	11,825,199.64	10,179,319.70		77,545,124.10	60.48%					募股资金
年产	528,800,000.00	79,695,744.16	76,268,911.31	28,525,420.26		127,439,024.10	29.49%					募股资金

1150 万套新能源汽车零部件项目	000.00	96.23	85.45	53.24		328.44						金
在墨西哥建设微通道换热器生产线项目	96,075,000.00	2,339,377.66				2,339,377.66	94.20%					其他
新增年产 80 万台换热器技术改造项	73,560,000.00	1,960,679.80		699,399.38		1,261,280.42	96.68%					其他
梅渚北区基建工程	482,340,000.00	37,184,728.28	7,360,966.85	44,265,204.14		280,490.99	52.42%					其他
年产 6500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目	1,780,550,000.00	794,120.35	960,295.83			1,754,416.18	0.09%					其他
年产 10300 万只家用空调控制元器件项目	1,104,050,000.00	31,365,083.41	20,778,807.13	20,610,857.17		31,533,033.37	42.30%					其他
年产 100 万套新能源汽车空调热敏传感器项目	44,786,000.00	7,443,777.94	59,829.06	4,013,652.48		3,489,954.52	38.94%					其他
年产 200	42,830,0	6,048,38	422,700.	3,702,53		2,768,54	120.97%					其他

万套汽车空调零部件项目	00.00	0.40	82	7.59		3.63						
越南工业厂区工程	192,169,600.00	8,505,615.71	15,026,238.49	14,957,835.81		8,574,018.39	12.25%					其他
合计	5,156,430,600.00	345,133,006.78	178,349,676.85	180,622,242.72		342,860,440.91	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	境外土地所有权	AWECO 知识产权及商业资源	RANCO 知识产权及商业资源	空调控制器知识产权	应用软件	合计
一、账面原值									
1.期初余额	546,635,249.38			30,153,559.63	103,839,182.48	1,723,415.52	42,150,175.56	28,221,723.76	752,723,306.33
2.本期增加金额	5,250,031.70			-57,441.12	-381,706.53	13,233.57		7,038,897.23	11,863,014.85
(1) 购置	5,277,118.75							7,069,430.60	12,346,549.35
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 外币报表折算差额	-27,087.05			-57,441.12	-381,706.53	13,233.57		-30,533.37	-483,534.50
3.本期减少金额				894,781.44				488,117.75	1,382,899.19
(1) 处置				894,781.44				488,117.75	1,382,899.19
4.期末余额	551,885,281.08			29,201,337.07	103,457,475.95	1,736,649.09	42,150,175.56	34,772,503.24	763,203,421.99

二、累计摊销									
1.期初余额	74,076,139.03			74,001.63	100,674,650.00	350,775.52	17,362,277.64	21,372,288.06	213,910,131.88
2.本期增加金额	5,543,842.69			63,660.25	1,206,201.62	10,933.57	1,947,508.80	1,544,376.51	10,316,523.44
(1) 计提	5,543,842.69			63,536.25	1,547,431.96		1,947,508.80	1,508,908.09	10,611,227.79
(2) 外币报表折算差额				124.00	-341,230.34	10,933.57		35,468.42	-294,704.35
3.本期减少金额								488,115.07	488,115.07
(1) 处置								488,115.07	488,115.07
4.期末余额	79,619,981.72			137,661.88	101,880,851.62	361,709.09	19,309,786.44	22,428,549.50	223,738,540.25
三、减值准备									
1.期初余额				4,062,715.58					4,062,715.58
2.本期增加金额				6,807.50					6,807.50
(1) 计提									
(2) 外币报表折算差额				6,807.50					6,807.50
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额				4,069,523.08					4,069,523.08
四、账面价值									

1.期末 账面价值	472,265,299 .36			24,994,152. 11	1,576,624.3 3	1,374,940.0 0	22,840,389. 12	12,343,953. 74	535,395,358 .66
2.期初 账面价值	472,559,110 .35			26,016,842. 42	3,164,532.4 8	1,372,640.0 0	24,787,897. 92	6,849,435.7 0	534,750,458 .87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
R-Squared Puckett Inc.	31,959,091.60					31,959,091.60
合计	31,959,091.60					31,959,091.60

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造支出	7,073,749.35	8,051,028.68	4,068,087.69		11,056,690.34
排污权有偿使用费	1,937,876.00		484,468.98		1,453,407.02
合计	9,011,625.35	8,051,028.68	4,552,556.67		12,510,097.36

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	84,673,180.92	17,577,130.38	74,823,749.65	15,275,363.55
存货跌价准备	92,242,952.92	14,777,391.90	69,544,070.70	11,231,992.82
内部交易未实现利润	187,806,315.55	23,518,213.15	181,478,059.88	19,886,064.15
可抵扣亏损	43,669,285.40	9,605,423.10	56,846,224.11	12,704,231.03
递延收益-政府补助	60,198,166.25	9,640,182.96	66,618,017.39	10,613,759.00

固定资产减值准备	3,898,415.90	584,762.37	3,911,844.58	586,776.69
衍生工具浮动亏损	2,769,415.55	424,887.33	7,401,232.85	1,113,994.93
股份支付费用	14,547,039.94	2,247,191.97	5,041,988.85	778,874.39
合计	489,804,772.43	78,375,183.16	465,665,188.01	72,191,056.56

(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
折旧摊销费	203,722,829.25	31,626,185.71	199,974,402.97	31,006,784.78
衍生工具浮动收益	388,315.20	58,247.28		
合计	204,111,144.45	31,684,432.99	199,974,402.97	31,006,784.78

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		78,375,183.16		72,191,056.56
递延所得税负债		31,684,432.99		31,006,784.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	47,170,629.98	38,056,676.73
存货跌价准备	33,903,355.41	34,063,325.31
子公司可抵扣亏损	18,313,174.57	85,132,957.09
固定资产减值准备	68,694.52	68,694.52
无形资产减值准备	4,069,523.08	4,062,715.58
衍生工具浮动亏损	993,790.55	2,322,824.78
股份支付费用	811,884.83	542,828.82
合计	105,331,052.94	164,250,022.83

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	129,751.40	770,856.07	
2021 年度	1,257,463.18	14,084,139.04	
2022 年度	375,222.67	25,927,327.33	
2023 年度	2,985,447.47	33,176,390.37	
2024 年度	808,133.91		
2028 年度	10,478,078.42	11,174,244.28	
2029 年度	2,279,077.52		
合计	18,313,174.57	85,132,957.09	--

其他说明：

本报告期因公司战略调整，拟于本年度清算注销子公司杭州三花家电热管理系统有限公司，其原有可弥补亏损数据未再列示。

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	550,000,000.00	300,000,000.00
内保外贷	858,757,665.49	804,568,835.63
合计	1,408,757,665.49	1,104,568,835.63

短期借款分类的说明：

19、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	3,242,327.39	3,754,926.78
外汇远期合约	520,878.71	5,969,130.85
合计	3,763,206.10	9,724,057.63

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,180,946,519.46	1,142,890,068.69
合计	1,180,946,519.46	1,142,890,068.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料及能源采购款	1,402,654,304.41	1,393,373,115.01
应付工程及设备款	104,653,924.85	131,745,261.56
应付产线外包款	44,375,466.94	56,973,646.89
合计	1,551,683,696.20	1,582,092,023.46

22、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,591,872.33	9,510,148.70
合计	14,591,872.33	9,510,148.70

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	201,415,657.50	688,790,175.98	741,033,904.96	149,171,928.52
二、离职后福利-设定提存计划	3,392,145.83	18,717,197.87	21,059,458.89	1,049,884.81
三、辞退福利	10,695,759.93	2,987,849.49	12,887,643.32	795,966.10
合计	215,503,563.26	710,495,223.34	774,981,007.17	151,017,779.43

(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	184,035,391.86	569,708,274.78	620,994,890.92	132,748,775.72
2、职工福利费		32,399,110.80	30,381,768.19	2,017,342.61
3、社会保险费	10,734,424.39	46,025,371.66	46,277,912.36	10,481,883.69
其中：医疗保险费	1,346,470.98	7,651,634.81	8,462,323.10	535,782.69
工伤保险费	113,159.58	672,080.87	714,138.96	71,101.49
生育保险费	196,460.17	1,049,863.73	1,181,237.88	65,086.02
国外保险费	9,078,333.66	36,651,792.25	35,920,212.42	9,809,913.49
4、住房公积金	573,387.19	9,569,972.11	10,022,603.15	120,756.15
5、工会经费和职工教育经费	485,984.26	2,129,742.22	2,435,019.27	180,707.21
6、劳务派遣薪酬	5,362,819.80	28,957,704.41	30,872,188.57	3,448,335.64
7、股份支付	223,650.00		49,522.50	174,127.50
合计	201,415,657.50	688,790,175.98	741,033,904.96	149,171,928.52

(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	3,230,463.16	16,614,449.88	18,854,429.47	990,483.57
2、失业保险费	161,682.67	2,102,747.99	2,205,029.42	59,401.24
合计	3,392,145.83	18,717,197.87	21,059,458.89	1,049,884.81

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,955,413.89	16,598,639.00
企业所得税	48,731,780.95	36,006,423.04
个人所得税	5,534,027.68	5,339,292.12
城市维护建设税	2,616,487.39	2,436,558.21
教育费附加	1,408,719.56	1,207,677.10
地方教育附加	936,110.07	802,677.47
房产税	6,902,268.78	8,560,900.83

土地使用税	1,884,120.72	2,083,556.10
地方水利建设基金	64,467.71	57,095.96
其 他	1,327,289.77	606,797.28
合计	81,360,686.52	73,699,617.11

其他说明：

25、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,669,811.87	2,780,100.31
应付股利	2,582,500.00	
其他应付款	180,574,334.48	170,063,569.58
合计	185,826,646.35	172,843,669.89

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行借款之应计未付利息	2,669,811.87	2,780,100.31
合计	2,669,811.87	2,780,100.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	2,582,500.00	
合计	2,582,500.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务款	83,879,600.00	86,462,100.00
运杂费	22,334,653.68	27,495,632.16
产品质保费	4,394,868.84	4,216,759.62
押金保证金	22,430,698.31	14,944,697.29
房租物业费	455,768.88	339,034.57
合同违约金	3,105,130.10	3,587,477.92
产品质量损失赔偿费	14,620,000.00	3,471,890.74
代收"千人计划"人才奖励款	600,000.00	600,000.00
其 他	28,753,614.67	28,945,977.28
合计	180,574,334.48	170,063,569.58

26、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	450,000,000.00	380,000,000.00
内保外贷		102,015,977.44
合计	450,000,000.00	482,015,977.44

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	222,000,000.00
合计	2,000,000.00	222,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	24,523,467.57	29,554,567.82
合计	24,523,467.57	29,554,567.82

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	21,460,320.28	26,488,028.63
股票增值权押金	3,063,147.29	3,066,539.19

其他说明：

a. 应付融资租赁款

剩余租赁期	本期数
1 年以内	10,362,893.36
1-2年	11,204,817.44
小 计	21,567,710.80
减：未确认融资费用	107,390.52
小 计	21,460,320.28

b. 股票增值权押金

本期，公司对核心员工实施《限制性股票激励计划》与《股票增值权激励计划》。为体现公平性与严肃性，股票增值权激励对象按行权价向公司缴付资金。等待期满后，本公司再向激励对象退还资金。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	66,618,017.39	68,000.00	6,487,851.14	60,198,166.25	
合计	66,618,017.39	68,000.00	6,487,851.14	60,198,166.25	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
芜湖市工业企业技术改造投资综合奖补	1,125,564.00			60,984.00			1,064,580.00	与资产相关
芜湖市工业强基制造强省政策补助	885,000.00			45,000.00			840,000.00	与资产相关

年产 200 万套高效节能变频控制器项目补助	2,811,365.36			257,973.82			2,553,391.54	与资产相关
中小企业多层厂房专项资金补助	5,437,040.22			110,959.98			5,326,080.24	与资产相关
四通换向阀优化项目	893,333.36			79,999.98			813,333.38	与资产相关
年产 5000 万套节能型家用空调控制元器件生产线技术改造项目	750,961.64			63,461.52			687,500.12	与资产相关
产业转移项目及单台设备投资补助	594,122.19			71,888.07			522,234.12	与资产相关
工业企业技术改造投资综合奖补	531,722.63			35,494.74			496,227.89	与资产相关
18 年研发仪器设备补助		68,000.00		1,338.74			66,661.26	与资产相关
工业转型升级技术改造与工业投资	956,084.23			58,132.45			897,951.78	与资产相关
新增年产 80 万台换热器技术改造项目补助	3,790,000.00			379,000.00			3,411,000.00	与资产相关
新增年产 10 万台大型换热器产品技术改造项目	2,968,630.00			173,530.00			2,795,100.00	与资产相关
商用机微通道换热器技术改造项目补助	2,768,250.00			369,100.00			2,399,150.00	与资产相关
空调组件微通道换热器项目补助	2,000,000.00			500,000.00			1,500,000.00	与资产相关

年产 1500 万只商用制冷空调自动控制元器件建设项目补助	7,347,000.12			1,224,499.98			6,122,500.14	与资产相关
基于物联网技术的智能工厂技术改造项目	4,624,999.97			250,000.02			4,374,999.95	与资产相关
国家认定企业技术中心创新能力建设项目补助	4,375,000.08			312,499.98			4,062,500.10	与资产相关
制冷元器件公共检验检测服务平台建设项目补助	2,099,999.80			350,000.04			1,749,999.76	与资产相关
年产 1000 万只家用空调自动控制元器件建设项目补助	1,440,000.00			240,000.00			1,200,000.00	与资产相关
汽车空调零部件公共检验检测服务平台建设项目补助	1,026,666.79			192,499.98			834,166.81	与资产相关
年产 300 万只自循环超导板技术项目	915,750.00			49,500.00			866,250.00	与资产相关
年产 2500 万套新型节能环保变频空调用膨胀阀建设项目补助	612,000.20			67,999.98			544,000.22	与资产相关
污染源治理项目补助	1,526,291.67			89,450.00			1,436,841.67	与资产相关
年产 1150 万	4,200,000.00						4,200,000.00	与资产相关

套新能源汽车零部件项目补助								
新增年产 200 万套空调零部件技改项目补助	3,312,000.08			276,000.00			3,036,000.08	与资产相关
新增 100 万套新能源汽车空调热敏传感器技术改造项目补助	3,056,560.00			191,034.96			2,865,525.04	与资产相关
年产 2000 万只制冷空调自控元器件产业化项目补助	2,607,707.70			582,217.50			2,025,490.20	与资产相关
年产 3500 万套空调用 L 型四通换向阀节能项目补助	3,961,967.35			455,285.40			3,506,681.95	与资产相关
小 计	66,618,017.39	68,000.00		6,487,851.14			60,198,166.25	

其他说明：

30、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
工程代建款	43,310,000.00	43,310,000.00
长期职工权益保障款	46,048,846.13	46,758,474.88
合计	89,358,846.13	90,068,474.88

其他说明：

根据地方招商引资政策，芜湖建设用地的“七通一平”工程由芜湖高新技术产业开发区管委会负责完成。芜湖新马投资有限公司及芜湖高新建设发展有限公司作为芜湖高新技术产业开发区的国有资产经营管理单位，分别委托芜湖三花自控元器件有限公司与芜湖三花科技有限公司(现已被芜湖三花自控元器件有限公司吸收合并)代建“七通一平”工程，并拨入工程款7,203万元。前期，工程代建款与工程支出对冲核销2,872万元，期末尚有待核销金额4,331万元。

长期职工权益保障款包括：德国AWECO家用电器业务原实际控制人Harald Schrott先生及其父亲Hugo Schrott先生的退休养老金；基于奥地利劳动法，劳动合同终止的一次性福利补偿；退休、伤残及去世的一次性福利补偿。该等负债金额由独立精算师估算确定。

31、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	2,130,646,835.00			635,011,063.00		635,011,063.00	2,765,657,898.00

其他说明：

32、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）	1,595,558,334.69		635,011,063.00	960,547,271.69
其他资本公积	106,676,074.66	9,823,629.60	448,731.38	116,050,972.88
合计	1,702,234,409.35	9,823,629.60	635,459,794.38	1,076,598,244.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①因确认股份支付薪酬而增记9,823,629.60元，详见本财务报告“股份支付”之说明；②资本公积转增股本，每10股转增3股，共转增635,011,063股；③因权益性交易减记448,731.38元，详见本财务报告“在其他主体中的权益”之说明。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	86,462,100.00		2,582,500.00	83,879,600.00
回购股份	29,995,518.45	186,107,164.63		216,102,683.08
合计	116,457,618.45	186,107,164.63	2,582,500.00	299,982,283.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 限制性股票分红

2019年4月本公司宣告分配现金股利，其中减少限制性股票回购义务款2,582,500.00元，对应冲减库存股；

(2) 股份回购

本年，本公司通过集合竞价方式回购流通股13,233,508股，支付股份回购款186,107,164.63元；

截至2019年6月30日，本公司通过集合竞价方式回购流通股15,625,536股，共支付股份回购款216,102,683.08元。

34、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-39,303,906.65					-3,329,949.74		-42,633,856.39
外币财务报表折算差额	-39,303,906.65					-3,329,949.74		-42,633,856.39
其他综合收益合计	-39,303,906.65					-3,329,949.74		-42,633,856.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、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	422,348,019.79			422,348,019.79
任意盈余公积	8,681,137.20			8,681,137.20
储备基金	17,813,919.38			17,813,919.38
合计	448,843,076.37			448,843,076.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	4,488,881,759.86	3,787,498,503.07
调整后期初未分配利润	4,488,881,759.86	3,787,498,503.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	692,968,498.78	677,056,092.91
减：应付普通股股利	529,175,886.50	318,047,525.25
期末未分配利润	4,652,674,372.14	4,146,507,070.73

上述上期数为 2018 年半年度数据。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,657,122,904.62	4,013,821,685.14	5,421,090,820.45	3,888,674,904.77
其他业务	173,984,123.46	166,094,028.84	169,242,909.37	156,634,440.62
合计	5,831,107,028.08	4,179,915,713.98	5,590,333,729.82	4,045,309,345.39

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,559,842.14	12,531,225.45
教育费附加	7,549,103.76	6,489,989.93
房产税	8,186,257.92	8,334,421.17
土地使用税	3,028,888.30	3,967,566.96
印花税	1,675,871.24	2,574,757.18
地方教育附加	5,008,401.78	4,319,323.84
地方水利建设基金	414,168.96	376,211.56
其他	1,436,057.10	2,728,183.16
合计	41,858,591.20	41,321,679.25

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,600,268.77	82,814,255.14
运杂费	89,652,004.04	78,016,553.66
业务招待费	16,553,036.80	16,760,277.95
仓储租赁费	17,379,577.37	13,640,433.08
市场维护费	21,270,851.67	2,473,961.33
差旅费	13,477,802.75	18,161,199.80

折旧摊销费	1,339,647.24	1,239,505.61
广告宣传费	3,956,700.74	6,220,783.88
销售佣金	3,205,761.56	1,429,203.63
会务会员费	35,244.03	8,054,604.17
中介服务费	2,132,834.33	9,670,146.24
其他	15,127,147.63	13,709,445.93
合计	263,730,876.93	252,190,370.42

其他说明：

40、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,052,375.18	142,613,203.16
股份支付薪酬	9,774,107.10	
办公费	33,355,750.99	30,287,361.77
业务招待费	6,478,275.37	6,256,399.20
折旧及摊销费	33,472,260.81	29,729,637.77
中介服务费	19,300,454.09	11,284,274.09
车辆使用费	4,306,818.34	4,738,410.68
其他	23,554,692.08	21,371,197.52
合计	304,294,733.96	246,280,484.19

其他说明：

41、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,060,317.33	101,147,998.77
材料与动力费	85,322,408.05	75,842,508.06
折旧摊销费用	13,213,234.08	11,764,415.80
模具制造费	11,183,661.11	6,654,006.00
差旅费	3,375,949.73	2,872,431.94
专利使用费	1,240,756.22	1,256,669.29
委外研发费用	772,130.15	321,467.93
其他研发费用	6,337,949.26	5,506,623.58

合计	248,506,405.93	205,366,121.37
----	----------------	----------------

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,919,773.79	21,215,487.32
利息收入（负数填列）	-11,053,538.87	-6,562,060.51
银行融资手续费	1,443,399.75	2,247,962.53
现金折扣	-1,178,667.37	-1,927,422.72
汇兑损益	-5,962,024.68	-21,030,549.14
其他	2,195,792.27	1,673,227.09
合计	12,364,734.89	-4,383,355.43

其他说明：

43、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
民政福利企业增值税退税	5,799,299.40	6,202,526.83
软件产品增值税超税负退税	952,293.40	1,986,675.37
其他政府补助	45,681,931.05	17,177,278.45
合 计	52,433,523.85	25,366,480.65

44、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	508,944.08	1,937,494.59
银行理财产品收益	23,795,957.11	31,053,481.34
期货合约结算损益	-1,037,334.40	2,999,538.73
外汇远期合约结算损益	7,090,688.55	11,450,487.91
合计	30,358,255.34	47,441,002.57

其他说明：

45、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
期货合约浮动收益	493,499.16	-7,498,454.47
外汇远期合约浮动收益	7,942,917.80	-19,432,197.41
合计	8,436,416.96	-26,930,651.88

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	60,425.38	
应收账款坏账损失	-18,092,983.03	
应收票据坏账损失	-1,090,340.11	
合计	-19,122,897.76	

其他说明：

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-31,801,845.71
二、存货跌价损失	-22,535,866.59	-1,074,113.37
合计	-22,535,866.59	-32,875,959.08

其他说明：

48、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
固定资产处置收益	-122,323.66	-267,484.26

49、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
非流动资产报废利得	6,896.55	183,054.16	6,896.55
政府补助		1,873,181.18	
赔款及违约金收入	2,125,490.08	691,524.55	2,125,490.08
无法支付款项	250,063.97	531,966.29	250,063.97
其他	335,333.34	629,741.91	335,333.34
合计	2,717,783.94	3,909,468.09	2,717,783.94

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
产业扶持基 金							1,873,181.18	与收益相关

其他说明：

50、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	44,582.08	255,594.00	44,582.08
非流动资产报废损失	1,055,756.60	2,936,320.51	1,055,756.60
其他	157,478.28	407,572.23	157,478.28
合计	1,257,816.96	3,599,486.74	1,257,816.96

其他说明：

51、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	146,707,979.68	132,802,338.42
递延所得税费用	-3,826,432.80	-1,425,767.82
合计	142,881,546.88	131,376,570.60

(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	831,343,046.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	171,126,888.49
调整以前期间所得税的影响	6,758,828.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,864,545.92
永久性差异的调整	-41,868,715.70
所得税费用	142,881,546.88

其他说明

52、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

53、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	37,681,612.93	17,300,555.30
受限资金净变动额	22,717,257.39	6,340,011.51
利息收入	10,600,273.83	6,562,060.51
租金收入	5,610,795.32	3,179,211.90
保证金押金等	44,574,691.16	13,080,905.22
合计	121,184,630.63	46,462,744.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金净变动额	494,179.42	6,734,664.44
付现期间费用与押金保证金等	363,075,233.01	300,189,406.74
合计	363,569,412.43	306,924,071.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	615,000,000.00	227,400,000.00
受限资金净变动额	891,000.00	1,270,789.43
履约保证金收回	5,000,000.00	2,950,000.00
资金拆借息	23,127.51	
合计	620,914,127.51	231,620,789.43

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	13,000,000.00	57,000,000.00
受限资金净变动额	12,864,757.37	22,211,037.99
履约保证金支出		8,640,000.00
资金拆出款	2,000,000.00	
合计	27,864,757.37	87,851,037.99

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金净变动额	58,902,676.13	6,345,381.24
处置子公司部分股权		2,000,000.00
合计	58,902,676.13	8,345,381.24

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行融资手续费	1,443,399.75	2,247,962.53
偿还融资租赁款及利息	5,346,642.30	5,133,701.20
收购子公司少数股权	9,238,318.85	6,450,000.00

股份回购支出	186,107,164.63	
合计	202,135,525.53	13,831,663.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	688,461,499.43	685,915,883.38
加：资产减值准备	41,658,764.35	32,875,959.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,606,292.28	126,683,025.04
无形资产摊销	10,687,228.25	9,833,926.50
长期待摊费用摊销	4,552,556.67	1,790,969.78
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）	122,323.66	267,484.26
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,048,860.05	-201,355.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-8,436,416.96	26,930,651.88
财务费用（收益以“—”号填列）	26,709,252.54	22,587,293.99
投资损失（收益以“—”号填列）	-30,358,255.34	-47,441,002.57
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,184,126.60	-409,490.92
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	677,648.21	-780,273.36
存货的减少（增加以“—”号填列）	199,333,205.56	66,587,099.44
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-272,007,374.07	-710,916,440.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,859,823.30	-31,860,531.74
其他	9,823,629.60	-315,275.59
经营活动产生的现金流量净额	830,554,910.93	181,547,923.55
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	1,573,138,270.95	1,192,340,834.18
减：现金的期初余额	1,164,542,861.48	1,357,643,777.35

现金及现金等价物净增加额	408,595,409.47	-165,302,943.17
--------------	----------------	-----------------

(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	1,573,138,270.95	1,164,542,861.48
其中：库存现金	613,974.10	423,792.97
可随时用于支付的银行存款	1,572,524,296.85	1,164,119,068.51
三、期末现金及现金等价物余额	1,573,138,270.95	1,164,542,861.48

其他说明：

55、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	115,214,421.40	保证金存款及存出投资款
应收票据	1,386,550,652.07	质押融资
合计	1,501,765,073.47	--

其他说明：

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
货币资金			
其中：美 元	66,583,495.35	6.8747	457,741,555.48
欧 元	8,147,921.27	7.8170	63,692,300.57
其他币种	6,716,290,490.67		67,152,483.41
小 计			588,586,339.46
衍生金融资产			
其中：美 元	665,561.88	6.8747	4,575,538.26
欧 元	7,436.83	7.8170	58,133.70
小 计			4,633,671.96
应收账款			
其中：美 元	126,065,460.36	6.8747	866,662,220.34
欧 元	39,667,570.53	7.8170	310,081,398.83
其他币种	1,049,856,737.26		76,013,421.66
小 计			1,252,757,040.83
其他应收款			
其中：美 元	1,292,088.02	6.8747	8,882,717.51
欧 元	56,348.85	7.8170	440,478.96
其他币种	3,050,593,980.14		1,871,941.34
小 计			11,195,137.81
长期应收款			
其中：欧 元	224,803.97	7.8170	1,757,292.63
小 计			1,757,292.63
短期借款			
其中：美 元	40,000,000.00	6.8747	274,988,000.00
欧 元	74,679,501.79	7.8170	583,769,665.49
小 计			858,757,665.49
衍生金融负债			
其中：美 元	93,586.25	6.8747	643,377.39
其他币种	977,170.00		350,365.72
小 计			993,743.11

应付账款			
其中：美 元	9,158,357.34	6.8747	62,960,959.21
欧 元	8,913,864.85	7.8170	69,679,681.53
其他币种	7,009,085,069.13		2,629,479.95
小 计			135,270,120.69
其他应付款			
其中：美 元	503,556.82	6.8747	3,461,802.07
欧 元	1,331,029.94	7.8170	10,404,661.04
其他币种	1,946,652,153.00		3,757,671.50
小 计			17,624,134.61
长期应付款			
其中：美 元	130,350.00	6.8747	896,117.15
欧 元	2,989,034.68	7.8170	23,365,284.09
其他币种	2,080,770.00		262,066.33
小 计			24,523,467.57

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司在境外拥有若干子公司，分布于美国、欧洲、日本、墨西哥、越南等国（地区），分别采用美元、欧元、波兰兹罗提、日元、墨西哥比索、越南盾等为记账本位币。

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	6,487,851.14	其他收益	6,487,851.14
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	45,945,672.71	其他收益	45,945,672.71

58、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

合并范围减少：

单位：元

公司名称	处置方式	注销时点	注销日净资产	期初至注销日净利润
上海太清国际贸易有限公司	清算注销	2019-5-22	6,057.63	-1,711.60

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	
浙江三花商贸有限公司	浙江	浙江	商业	100.00%		投资新设
浙江三花制冷集团有限公司	浙江	浙江	制造业	74.00%	26.00%	同控合并
浙江三花汽车零部件有限公司	浙江	浙江	制造业	100.00%		同控合并
杭州三花微通道换热器有限公司	浙江	浙江	制造业	100.00%		同控合并
Sanhua Aweco Appliance Systems GmbH	欧盟	德国	制造业		100.00%	非同控合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

上述公司系本公司重要子公司。

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

子公司名称	变动时间	变动前	变动后
		权益比例	权益比例
新昌县四通机电有限公司	2019-5-22	70%	100%
苏州三花空调部件有限公司	2019-5-30	100%	70%

因本公司以支付现金9,238,318.85元为对价，收购少数股东所持新昌县四通机电有限公司（以下简称四通机电）的30%股权，本公司拥有的权益比例自70%升至100%。因本公司以360.90万元的对价向少数股东转让持有的苏州三花空调部件有限公司（以下简称苏州三花）30%股权，本公司直接持有的股权比例自100%降至70%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	四通机电（70%升至100%）	苏州三花（100%降至70%）
购买成本/处置对价	9,238,318.85	3,609,000.00
--现金	9,238,318.85	3,609,000.00
购买成本/处置对价合计	9,238,318.85	3,609,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,238,318.85	4,057,731.38
差额		-448,731.38
其中：调整资本公积		-448,731.38

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
		绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业
净利润		908,885.37
综合收益总额		908,885.37

其他说明

绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业已于2018年完成清算注销。

(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	11,813,021.01	12,554,076.93
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	508,944.08	1,786,013.69
--综合收益总额	508,944.08	1,786,013.69

其他说明

十、与金融工具相关的风险

公司经营活动会面临各种金融风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要源于银行存款、银行理财产品、应收票据、应收账款和其他应收款。

公司银行存款主要存放于国有四大银行、大中型股份制银行及国际大型跨国银行，理财产品主要委托国有四大银行与大中型股份制银行进行投资或管理，应收票据主要由国有四大银行与大中型股份制银行进行承兑。基于银行信用体系，公司管理层认为，银行存款、银行理财产品与应收票据不存在重大信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司已设定相关内部政策以控制信用风险敞口。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级并设置信用期。本公司会不定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采取书面催款、缩短或取消信用期等措施，确保整体信用风险可控。

(二) 流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。必要时，公司可实施权益性融资。

于2019年6月30日，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见下表：

项 目	期末数		
	1年以内	1—3年	合 计
短期借款（含利息）	1,420,272,171.68		1,420,272,171.68
应付票据	1,180,946,519.46		1,180,946,519.46
应付账款	1,551,683,696.20		1,551,683,696.20
其他应付款	180,574,334.48		180,574,334.48
一年内到期的非流动负债（含利息）	456,338,944.45		456,338,944.45

长期借款（含利息）		2,097,902.78	2,097,902.78
长期应付款	13,318,650.13	11,204,817.44	24,523,467.57
小 计	4,803,134,316.4	13,302,720.22	4,816,437,036.62

(续上表)

项 目	期初数		
	1年以内	1—3年	合 计
短期借款（含利息）	1,113,771,638.93		1,113,771,638.93
应付票据	1,142,890,068.69		1,142,890,068.69
应付账款	1,582,092,023.46		1,582,092,023.46
其他应付款	170,063,569.58		170,063,569.58
一年内到期的非流动负债（含利息）	489,496,646.39		489,496,646.39
长期借款（含利息）		231,107,790.36	231,107,790.36
长期应付款	13,153,166.76	16,401,401.06	29,554,567.82
小 计	4,511,467,113.81	247,509,191.42	4,758,976,305.23

(三) 市场风险

1. 利率风险

公司面临的市场利率变动风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率与浮动利率合同的占比。于2019年6月30日，公司带息债务规模占比不高，所面临的利率风险在可控范围之内。

公司持续监控利率水平。利率上升将对公司财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新市场状况及时做出必要的应对措施。

2. 汇率风险

公司生产基地与销售市场分布在主要发达国家与发展中国家，包括美国、欧盟、日本、印度、墨西哥等，以欧元、美元结算的业务量具有一定比重，面临的汇率风险较大。基于内部风控政策，公司管理层已采取若干措施应对汇率风险。一是基于汇率变动趋势的预判，出口收汇额及时结汇或延迟结汇；二是通过内保外贷方式进行境外融资，对冲外币货币性资产，控制净风险敞口；三是开展远期结汇及外币掉期业务，锁定汇率。

于2019年6月30日，外币货币性资产及负债详见本财务报告附注外币货币性项目之说明。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		5,021,987.16		5,021,987.16
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,021,987.16		5,021,987.16
（3）衍生金融资产		5,021,987.16		5,021,987.16
持续以公允价值计量的资产总额		5,021,987.16		5,021,987.16
（六）交易性金融负债	3,242,327.39	520,878.71		3,763,206.10
衍生金融负债	3,242,327.39	520,878.71		3,763,206.10
持续以公允价值计量的负债总额	3,242,327.39	520,878.71		3,763,206.10
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

期货合约的公允价值以交易所的公开市场报价计量。

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

远期外汇合约的公允价值以主办银行的估值金额或以中国银行公布的远期外汇牌价计算的金额进行计量。

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
三花控股集团有限公司	浙江省	实业投资	66,000.00 万元	57.72%	57.72%

本企业的母公司情况的说明

于2019年6月30日，三花控股集团有限公司直接持有37.06%股权，通过下属子公司间接持有20.66%股权，合计持有57.72%股权。

本企业最终控制方是张道才、张亚波及张少波父子三人。

其他说明：

关联方名称	关联方简称
三花控股集团有限公司	三花控股

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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
青岛三花锦利丰机械有限公司	联营企业
中山旋艺制管有限公司	联营企业
重庆泰诺机械有限公司	联营企业
南昌三花锦利丰机械有限公司	联营企业
中山三花泰诺机械有限公司	联营企业

其他说明

联营企业名称	联营企业简称
青岛三花锦利丰机械有限公司	青岛锦利丰
中山旋艺制管有限公司	中山旋艺
重庆泰诺机械有限公司	重庆泰诺
南昌三花锦利丰机械有限公司	南昌锦利丰
中山三花泰诺机械有限公司	中山泰诺

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
芜湖艾尔达科技有限责任公司	母公司之参股企业
杭州通产机械有限公司	同受母公司控制
杭州三花研究院有限公司	同受母公司控制
浙江三花智成房地产开发有限公司	同受母公司控制
杭州三花国际大厦有限公司	同受母公司控制
浙江三花绿能实业集团有限公司	股东，同受母公司控制
杭州福膜新材料科技股份有限公司	母公司之参股企业
上海三花电气有限公司	同受母公司控制

其他说明

其他关联方名称	关联方简称
芜湖艾尔达科技有限责任公司	芜湖艾尔达
杭州通产机械有限公司	通产机械
杭州三花研究院有限公司	三花研究院
浙江三花智成房地产开发有限公司	三花智成
杭州三花国际大厦有限公司	三花国际大厦
浙江三花绿能实业集团有限公司	三花绿能
杭州福膜新材料科技股份有限公司	福膜新材
上海三花电气有限公司	三花电气

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
青岛锦利丰	商品	349,774.37	1,500,000.00	否	
芜湖艾尔达	商品	17,327.58	50,000.00	否	14,529.91
中山旋艺	商品	6,263,590.90	20,000,000.00	否	
通产机械	商品	81,077.58	400,000.00	否	71,275.13
通产机械	劳务	124,929.81	250,000.00	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
重庆泰诺	商品	223,199.82	1,887,334.97
青岛锦利丰	商品	4,064.97	
芜湖艾尔达	商品	218,234.34	
三花研究院	商品	1,329,760.44	281,886.86
三花智成	商品	17,388.50	
三花国际大厦	商品	265,862.07	28,974.35
南昌锦利丰	商品		299,111.33
中山泰诺	商品		37,189.13
三花研究院	劳务	636,792.45	

三花绿能	劳务	6,943.40	
通产机械	劳务		26,108.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

因本公司之母公司三花控股及其下属子公司与本公司及本公司子公司发生关联交易预测关联人数量众多，故本公司以控股股东及其下属子公司合并口径进行审批，故上述获批的交易额度中40万元系与三花控股及下属子公司采购商品之整体额度，25万系接受劳务之整体额度。

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三花控股	70,000,000.00	2018 年 03 月 28 日	2020 年 03 月 22 日	否
三花控股	100,000,000.00	2017 年 09 月 14 日	2019 年 09 月 13 日	否
三花控股	70,000,000.00	2017 年 09 月 22 日	2019 年 09 月 13 日	否
三花控股	60,000,000.00	2017 年 10 月 17 日	2019 年 09 月 03 日	否
三花控股	150,000,000.00	2018 年 02 月 08 日	2020 年 02 月 07 日	否
三花控股	100,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 02 月 28 日	否
三花控股	150,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 28 日	否
三花控股	100,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 28 日	否

关联担保情况说明

表列信息不包括合并范围内的关联担保，也不包括已经履行完毕的关联担保。

（3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
中山旋艺	1,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 18 日	
中山旋艺	1,000,000.00	2019 年 04 月 22 日	2020 年 04 月 21 日	

（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	3,920,120.27	3,654,931.55

(5) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
三花研究院	房租物管服务费、水电动力支出	270,459.92	
三花绿能	房租物管服务费、水电动力支出	1,380,688.85	1,269,649.42
福膜新材	房租物管服务费、水电动力收入	1,908,561.58	1,770,968.36
芜湖艾尔达	房租物管服务费、水电动力收入	300,394.03	283,194.95
三花研究院	房租物管服务费、水电动力收入	1,595,968.94	1,725,570.87
三花绿能	房租物管服务费、水电动力收入	862,931.24	768,147.18
三花控股	房租物管服务费、水电动力收入	3,496,679.16	
通产机械	采购设备	7,056,710.66	9,094,421.89

此外，受少数员工户口与工作所在地不一致的影响，关联方之间存在代为缴纳员工社保费与住房公积金的交易。本期，关联方三花电气为公司代缴223,374.50元。

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	福膜新材	2,126,511.00	106,325.55		
应收账款	三花研究院	1,074,057.39	53,702.87	75,740.81	3,787.04
应收账款	三花控股	3,786,120.00	189,306.00		
应收账款	芜湖艾尔达	467,792.91	23,389.65	176,385.60	8,819.28
应收账款	重庆泰诺	252,215.79	12,610.79	109,713.92	5,485.70
应收账款	三花绿能	203,553.68	10,177.68		
预付款项	中山旋艺			193,746.92	
在建工程(预付设备款)	通产机械	17,100.00		103,500.00	

(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	三花研究院	552,400.00	552,400.00
应付账款	通产机械	1,994,065.15	2,373,380.97
应付账款	青岛锦利丰	206,570.85	308,674.04
应付账款	芜湖艾尔达	17,000.00	
应付账款	三花绿能	205,998.01	118,874.08
应付账款	中山旋艺	1,190,871.30	
其他应付款	三花绿能	35,749.92	
其他应付款	福膜新材	100,000.00	100,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票增值权授予价为 8.37 元，自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批解锁
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票授予价为 8.37 元，自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批解锁

其他说明

2018年，公司对核心员工实施限制性股票与股票增值权激励计划。其中，限制性股票授予数量为1,033万股，股票增值权授予数量为35.50万股，每股授予价均为8.37元，授予日为2018年9月18日，按30%:30%:40%的比例分批逐年解锁。

限制性股票与股票增值权解锁的公司经营业绩条件摘要如下：

第一次解锁条件：2018年加权平均净资产收益率不低于17%；第二次解锁条件：2019年加权平均净资产收益率不低于17%；第三次解锁条件：2020年加权平均净资产收益率不低于17%。对于加权平均净资产收益率考核指标，需扣除公司2017年发行股份购买资产并募集配套资金及本计划公告以后发行证券募集资金的闲置募集资金的影响。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日的股票收盘价扣减限制性股票的授予价计算得出
可行权权益工具数量的确定依据	公司授予激励对象 1,033 万股限制性股票。该数量系基数，按 30%:30%:40% 的比例分批逐年解锁。公司按以下基础预估可行权权益工具的数量：公司经营业绩可以达标，激励对象的未来主动离职率为 0%，绩效考核等级均为 C 级以上（解锁系数为 1）
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,184,797.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,823,629.60

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	以资产负债表日的股票收盘价扣减股票增值权的授予价计算得出
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	174,127.50
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	-49,522.50

其他说明

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本性支出

经中国证监会以证监许可〔2015〕1454号文核准，本公司于2015年12月发行股份募集资金净额计39,400万元。募集资金主要用于投资建设“在墨西哥建设微通道换热器生产线项目”、“新增年产80万台换热器技术改造项目”及“新增年产70万台换热器自动化技术改造项目”。

经中国证监会以证监许可〔2017〕1392号文核准，本公司于2017年9月发行股份募集资金总额计132,231万元。募集资金用于投资建设“年产1,150万套新能源汽车零部件建设项目”、“新增年产730万套新能源汽车热管理系统组件技术改造项目”、“新增年产1,270万套汽车空调控制部件技术改造项目”、“扩建产品测试用房及生产辅助用房项目”和“支付中介费用”。

于2019年6月30日，募投项目支出情况详见本公司2019年半年度报告之经营情况讨论与分析中投资状况分析。

2、或有事项

（1）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织架构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制冷空调电器零部件	汽车零部件	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,996,657,989.14	660,464,915.48		5,657,122,904.62
主营业务成本	3,578,548,291.55	435,273,393.59		4,013,821,685.14
资产总额	10,799,148,444.41	3,113,266,521.66		13,912,414,966.07
负债总额	4,592,971,794.30	642,741,190.52		5,235,712,984.82

2、其他

融资租入固定资产详见财务报告附注固定资产之说明，未确认融资费用、以后年度将支付的最低租赁付款额详见财务报告附注长期应付款之说明。

十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,246,984,623.55	100.00%	7,943,692.47	0.64%	1,239,040,931.08	944,548,028.30	100.00%	6,813,662.34	0.72%	937,734,365.96
其中：										
合计	1,246,984,623.55	100.00%	7,943,692.47	0.64%	1,239,040,931.08	944,548,028.30	100.00%	6,813,662.34	0.72%	937,734,365.96

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	1,246,984,623.55	7,943,692.47	0.64%

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

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	6,813,662.34			6,813,662.34
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,130,030.13			1,130,030.13
2019年6月30日余额	7,943,692.47			7,943,692.47

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,246,984,623.55
合计	1,246,984,623.55

(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	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,813,662.34	1,130,030.13			7,943,692.47

合计	6,813,662.34	1,130,030.13			7,943,692.47
----	--------------	--------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	比例	坏账准备
浙江三花商贸有限公司	708,340,771.56	56.80%	
三花国际新加坡私人有限公司	358,057,735.78	28.71%	
SAMSUNG ELECTRONICS CO.LTD.	23,601,416.91	1.89%	1,180,070.85
东芝开利空调（中国）有限公司	22,814,048.26	1.83%	1,140,702.41
FUJITSU GENERAL (THAILAND) CO.LTD	20,213,273.30	1.62%	1,010,663.67
合 计	1,133,027,245.81	90.85%	3,331,436.93

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,251,160.17	3,441,132.50
应收股利	3,500,000.00	
其他应收款	842,724,671.04	841,767,497.53
合计	849,475,831.21	845,208,630.03

(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
应收资金拆借息	3,251,160.17	3,441,132.50
合计	3,251,160.17	3,441,132.50

2) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中山市三花制冷配件有限公司	3,500,000.00	
合计	3,500,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对子公司的资金资助款	822,201,909.92	817,902,347.93
应收增值税退税款	5,471,527.63	5,496,627.73
押金保证金	14,321,635.00	15,436,810.00
其他	1,206,217.47	3,656,181.97
合计	843,201,290.02	842,491,967.63

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	724,470.10			724,470.10
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	247,851.12			247,851.12
2019 年 6 月 30 日余额	476,618.98			476,618.98

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）	694,629,404.88
1 至 2 年	145,243,061.14
2 至 3 年	30,000.00
3 年以上	3,298,824.00
合计	843,201,290.02

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的其他应收款	724,470.10		247,851.12	476,618.98
合计	724,470.10		247,851.12	476,618.98

其中本期收回或转回坏账准备金额 247,851.12 元。

4) 本期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
三花国际新加坡私人有限公司	资金资助款	206,241,000.00	1 年以内	24.46%	
三花国际有限公司（美国）	资金资助款	137,494,000.00	1-2 年	16.31%	
杭州先途电子有限公司	资金资助款	90,324,900.34	1 年以内	10.71%	
绍兴市上虞三立铜业有限公司	资金资助款	70,060,000.00	1 年以内	8.31%	
三花股份(江西)自控元器件有限公司	资金资助款	50,204,000.00	1 年以内	5.95%	
合计	--	554,323,900.34	--	65.74%	

6) 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

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

100

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	4,081,349,755.93	54,000,000.00	4,027,349,755.93	4,074,285,955.28	54,000,000.00	4,020,285,955.28
对联营、合营企业投资	9,671,014.61		9,671,014.61	10,054,008.29		10,054,008.29
合计	4,091,020,770.54	54,000,000.00	4,037,020,770.54	4,084,339,963.57	54,000,000.00	4,030,339,963.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
三花国际新加坡私人有限公司	242,789,469.80	272,612.81				243,062,082.61	
浙江三花自控元器件有限公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
浙江三花制冷集团有限公司	308,107,353.21	1,022,304.10				309,129,657.31	
新昌县四通机电有限公司	55,909,782.27	26,335,001.89	16,900,585.97			65,344,198.19	
芜湖三花自控元器件有限公司	150,077,848.50	145,024.57				150,222,873.07	
绍兴市上虞三立铜业有限公司	31,750,033.64	90,343.14				31,840,376.78	
常州兰柯四通阀有限公司	35,187,340.83	4,754.88				35,192,095.71	
苏州三花空调部件有限公司	16,868,503.04	45,964.05	8,551,987.57			8,362,479.52	
中山市三花制冷配件有限公司	5,051,899.04	95,098.08				5,146,997.12	
中山市三花空调制冷配件有限公司	4,695,328.16	53,096.41				4,748,424.57	
杭州先途电子	47,171,266.55	313,823.64				47,485,090.19	

有限公司							
三花股份(江西)自控元器件有限公司	92,681,494.79	71,323.56				92,752,818.35	
武汉市三花制冷部件有限公司	4,230,680.81	53,888.90				4,284,569.71	
杭州三花微通道换热器有限公司	632,645,173.56	1,189,518.16				633,834,691.72	
浙江三花商贸有限公司	50,225,760.86	413,676.54				50,639,437.40	
杭州三花家电热管理系统有限公司	16,093,418.20	144,232.07				16,237,650.27	54,000,000.00
青岛德佰宜制冷设备有限公司	14,580,943.52					14,580,943.52	
浙江三花汽车零部件有限公司	1,973,115,993.04	2,132,574.09				1,975,248,567.13	
三花国际有限公司(美国)	307,103,665.46	133,137.30				307,236,802.76	
合计	4,020,285,955.28	32,516,374.19	25,452,573.54			4,027,349,755.93	54,000,000.00

(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											
南昌三花 锦利丰机 械有限公 司	1,701,265 .48			568,231.7 3						2,269,497 .21	
青岛三花	744,124.5			-369,178.						374,946.4	

锦利丰机械有限公司	5			13						2	
中山三花泰诺机械有限公司	494,602.40			-287,164.93						207,437.47	
重庆泰诺机械有限公司	7,114,015.86			955,117.65			1,250,000.00			6,819,133.51	
小计	10,054,008.29			867,006.32			1,250,000.00			9,671,014.61	
合计	10,054,008.29			867,006.32			1,250,000.00			9,671,014.61	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,383,024,761.99	1,852,588,211.54	2,331,460,792.95	1,798,416,233.77
其他业务	112,813,701.85	112,416,460.61	93,763,918.02	86,976,731.16
合计	2,495,838,463.84	1,965,004,672.15	2,425,224,710.97	1,885,392,964.93

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	248,086,031.19	15,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	867,006.32	1,974,032.36
处置长期股权投资产生的投资收益	57,012.43	-2,550,000.00
期货合约结算收益	485,064.76	1,271,600.41
外汇远期合约结算收益	48,634.20	94,910.14
银行理财产品收益	5,388,024.29	5,361,247.42
合计	254,931,773.19	21,251,790.33

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,171,183.71	
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）	45,681,931.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	21,818.41	
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	14,489,771.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,508,827.03	
减：所得税影响额	9,411,674.47	
少数股东权益影响额	992,137.40	
合计	51,127,352.02	--

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	7.99%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.40%	0.23	0.23

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

4、其他

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

净资产变动项目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初归属于公司普通股股东的净资产	8,614,844,555.48	6/6	8,614,844,555.48
归属于公司普通股股东的净利润	692,968,498.78	3/6	346,484,249.39
4月宣告分配现金股利	-529,175,886.50	2/6	-176,391,962.17
4月宣告分配现金股利，其中减少限制性股票回购义务款	2,582,500.00	2/6	860,833.33
外币报表折算差额	-3,329,949.74	3/6	-1,664,974.87
1月回购股份	-49,997,288.67	5/6	-41,664,407.23
2月回购股份	-79,540,619.51	4/6	-53,027,079.67
3月回购股份	-39,314,070.12	3/6	-19,657,035.06
4月回购股份	-1,611.00	2/6	-537.00
5月回购股份	-17,253,575.33	1/6	-2,875,595.89
以权益结算的股份支付	9,823,629.60	3/6	4,911,814.80
权益性交易	-448,731.38	1/6	-74,788.56
期末归属于公司普通股股东的净资产	8,601,157,451.61		8,671,745,072.55

1) 加权平均净资产的计算过程

2) 加权平均净资产收益率

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	692,968,498.78
非经常性损益	B	51,127,352.02
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	641,841,146.76

加权平均净资产	D	8,671,745,072.55
加权平均净资产收益率	$E=A/D$	7.99%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$F=C/D$	7.40%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	692,968,498.78
归属于公司普通股股东的非经常性损益	B	51,127,352.02
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	641,841,146.76
分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	D	2,582,500.00
期初股份总数	E	2,130,646,835.00
回购股份数	F	15,625,536.00
回购股份数的普通加权平均数	G	10,584,913.00
资本公积转增股本	H	635,011,063.00
限制性股票的股数	I	10,330,000.00
发行在外的普通股加权平均数(不含限制性股票)	J注	2,744,742,985.00
基本每股收益	$K=(A-D)/J$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$L=(C-D)/J$	0.23

J=E-G+H-I

2) 稀释每股收益

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	692,968,498.78
非经常性损益	B	51,127,352.02
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	641,841,146.76
发行在外的普通股加权平均数(不含限制性股票)	D	2,744,742,985.00
调整增加的普通股加权平均数	E	2,616,815.76
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$F=D+E$	2,747,359,800.76
稀释每股收益	$G=A/F$	0.25
扣除非经常损益后的稀释每股收益	$H=C/F$	0.23