



广州海鸥住宅工业股份有限公司

2020 年半年度财务报告

(未经审计)

2020 年 08 月

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州海鸥住宅工业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	549,641,000.02	565,157,647.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	119,784,792.24	114,591,378.40
应收账款	729,883,186.94	591,716,386.65
应收款项融资		
预付款项	66,676,179.16	38,736,409.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,834,062.43	14,728,828.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
存货	804,249,440.93	584,551,460.26
合同资产	7,100,535.52	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,131,641.06	86,981,076.86
流动资产合计	2,386,300,838.30	1,996,463,187.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	77,053,358.81	77,518,407.90
其他权益工具投资	50,471,416.30	51,995,889.73
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	657,368,493.04	566,405,115.10
在建工程	84,578,874.41	75,720,295.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	146,075,882.53	145,651,475.36
开发支出		
商誉	12,840,182.91	5,857,332.79
长期待摊费用	63,439,104.41	65,968,124.89
递延所得税资产	23,005,970.03	20,142,994.10
其他非流动资产	25,398,988.23	16,638,496.88
非流动资产合计	1,140,232,270.67	1,025,898,132.70
资产总计	3,526,533,108.97	3,022,361,320.66
流动负债：		
短期借款	437,302,143.34	354,587,262.65
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		244,653.94

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
衍生金融负债		
应付票据	10,845,556.71	14,617,633.01
应付账款	471,557,638.86	456,764,245.58
预收款项		18,052,914.35
合同负债	42,068,674.65	
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	46,691,292.39	41,156,287.19
应交税费	21,311,227.15	8,852,706.24
其他应付款	191,839,136.72	72,311,275.99
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,400,000.00	28,794,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,248,015,669.82	995,380,978.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	309,358,122.41	280,380,502.91
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	28,759,978.90	30,857,168.74
递延所得税负债	4,480,859.62	
其他非流动负债		

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
非流动负债合计	342,598,960.93	311,237,671.65
负债合计	1,590,614,630.75	1,306,618,650.60
所有者权益：		
股本	554,598,528.00	506,392,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	560,342,872.44	606,671,878.20
减：库存股	82,119,866.26	103,863,589.74
其他综合收益	-28,996,059.85	-28,111,066.64
专项储备		
盈余公积	82,181,567.44	82,181,567.44
一般风险准备		
未分配利润	586,619,908.06	545,498,149.16
归属于母公司所有者权益合计	1,672,626,949.83	1,608,769,566.42
少数股东权益	263,291,528.39	106,973,103.64
所有者权益合计	1,935,918,478.22	1,715,742,670.06
负债和所有者权益总计	3,526,533,108.97	3,022,361,320.66

法定代表人：唐台英

主管会计工作负责人：石艳阳

会计机构负责人：石艳阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	198,592,270.96	306,642,480.03
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		14,868,471.77
应收账款	373,080,178.64	322,341,418.56
应收款项融资		
预付款项	5,322,801.81	3,192,790.74
其他应收款	172,491,667.43	134,231,059.86
其中：应收利息	2,123,111.16	288,493.15

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收股利		
存货	115,420,882.33	140,998,687.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,133,281.45	9,680,734.10
流动资产合计	872,041,082.62	931,955,642.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,150,801,003.85	1,012,017,858.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	311,154,145.16	323,097,206.61
在建工程	10,000,540.35	9,501,715.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,200,538.99	59,036,034.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,881,106.45	14,177,372.26
递延所得税资产	3,213,517.16	2,546,559.43
其他非流动资产	5,561,374.69	3,504,020.81
非流动资产合计	1,551,812,226.65	1,423,880,768.50
资产总计	2,423,853,309.27	2,355,836,410.66
流动负债：		
短期借款	244,007,358.51	262,000,000.00
交易性金融负债		244,653.94
衍生金融负债		
应付票据	10,845,556.71	9,757,488.76

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付账款	232,142,224.64	222,980,136.87
预收款项		128,112.58
合同负债	14,680.28	
应付职工薪酬	12,912,772.12	13,571,892.70
应交税费	2,474,641.76	854,349.54
其他应付款	214,001,835.62	204,939,142.07
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,400,000.00	26,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	742,799,069.64	740,875,776.46
非流动负债：		
长期借款	266,000,000.00	279,200,000.00
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	2,365,299.87	2,563,781.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	268,365,299.87	281,763,781.85
负债合计	1,011,164,369.51	1,022,639,558.31
所有者权益：		
股本	554,598,528.00	506,392,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	597,692,925.55	644,021,931.31
减：库存股	82,119,866.26	103,863,589.74

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	82,181,567.44	82,181,567.44
未分配利润	260,335,785.03	204,464,315.34
所有者权益合计	1,412,688,939.76	1,333,196,852.35
负债和所有者权益总计	2,423,853,309.27	2,355,836,410.66

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,320,570,835.56	1,192,771,834.42
其中：营业收入	1,320,570,835.56	1,192,771,834.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,265,776,114.94	1,130,826,205.39
其中：营业成本	1,010,157,866.16	911,022,892.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,147,356.41	10,660,099.90
销售费用	85,249,942.77	61,830,986.00
管理费用	87,108,629.91	79,586,571.27
研发费用	46,356,731.75	46,006,419.65
财务费用	26,755,587.94	21,719,235.70
其中：利息费用	21,915,806.51	15,852,237.45
利息收入	1,241,308.20	1,546,617.62
加：其他收益	8,806,621.94	4,354,725.16
投资收益（损失以“－”号填列）	874,670.02	520,638.71

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-465,049.09	-2,144,458.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	244,653.94	2,148,956.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,907,327.39	-2,276,053.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,792,127.91	-2,888,032.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,184.28	-3.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,042,395.50	63,805,860.01
加：营业外收入	863,121.35	3,079,369.26
减：营业外支出	907,920.31	3,159,024.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,997,596.54	63,726,204.79
减：所得税费用	5,951,174.55	8,330,972.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,046,421.99	55,395,232.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,046,421.99	55,395,232.62
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	41,121,758.90	54,469,333.38
2.少数股东损益	4,924,663.09	925,899.24
六、其他综合收益的税后净额	-884,993.21	-20,072.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-884,993.21	-20,072.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,272,935.31	-4,833,829.86
1.重新计量设定受益计划变动额		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	-1,272,935.31	-4,833,829.86
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	387,942.10	4,813,756.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	387,942.10	4,813,756.93
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	45,161,428.78	55,375,159.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,236,765.69	54,449,260.45
归属于少数股东的综合收益总额	4,924,663.09	925,899.24
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0741	0.1104
(二) 稀释每股收益	0.0739	0.1104

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：唐台英

主管会计工作负责人：石艳阳

会计机构负责人：石艳阳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	631,204,246.46	653,318,339.43
减：营业成本	532,602,678.01	540,565,956.84
税金及附加	5,975,782.86	6,465,779.22
销售费用	10,269,675.68	12,610,447.59
管理费用	38,460,276.83	36,169,493.12
研发费用	15,972,384.72	27,008,562.58
财务费用	14,095,788.17	27,571,777.28
其中：利息费用	12,685,988.89	14,133,808.30
利息收入	4,091,119.64	681,491.53
加：其他收益	3,244,315.73	1,496,727.31
投资收益（损失以“－”号填列）	41,616,008.16	-1,518,615.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-85,072.01	-1,693,636.38
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）	244,653.94	2,148,956.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-67,850.33	918,687.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,140,287.62	-917,049.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,724,500.07	5,055,028.31
加：营业外收入	5,046.60	2,849,512.29
减：营业外支出	251,543.82	1,473,992.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,478,002.85	6,430,548.55
减：所得税费用	606,533.16	471,187.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,871,469.69	5,959,361.45

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
(一) 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	55,871,469.69	5,959,361.45
(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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	55,871,469.69	5,959,361.45
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	2020 年半年度	2019 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	1,200,735,911.13	1,151,677,029.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	59,990,618.77	57,895,027.81
收到其他与经营活动有关的现金	11,699,865.09	26,296,897.13
经营活动现金流入小计	1,272,426,394.99	1,235,868,954.25
购买商品、接受劳务支付的现金	804,705,807.20	770,199,856.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	237,488,552.75	218,420,117.27
支付的各项税费	26,437,281.93	29,406,245.65
支付其他与经营活动有关的现金	145,734,486.35	138,878,828.55
经营活动现金流出小计	1,214,366,128.23	1,156,905,048.04
经营活动产生的现金流量净额	58,060,266.76	78,963,906.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
取得投资收益收到的现金	2,111,326.90	2,515,967.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,097.00	110,000.00
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	304,500,000.00	687,539,321.05
投资活动现金流入小计	306,631,423.90	690,165,288.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,442,165.43	53,801,176.49
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	128,176,496.57	
支付其他与投资活动有关的现金	292,334,563.67	644,290,190.99
投资活动现金流出小计	458,953,225.67	698,091,367.48
投资活动产生的现金流量净额	-152,321,801.77	-7,926,079.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,532,027.84	32,382,031.45
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	406,247,967.31	260,001,608.77
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	419,779,995.15	292,383,640.22
偿还债务支付的现金	317,193,845.45	447,159,296.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,187,797.33	13,766,509.84
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	983,552.00	118,156,835.64
筹资活动现金流出小计	340,365,194.78	579,082,642.21
筹资活动产生的现金流量净额	79,414,800.37	-286,699,001.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,115,509.50	-2,358,488.63
五、现金及现金等价物净增加额	-10,731,225.14	-218,019,663.74
加：期初现金及现金等价物余额	554,384,922.97	731,604,516.75

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
六、期末现金及现金等价物余额	543,653,697.83	513,584,853.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	601,968,128.83	561,201,137.08
收到的税费返还	38,742,620.22	37,595,864.64
收到其他与经营活动有关的现金	5,339,699.09	130,413,316.30
经营活动现金流入小计	646,050,448.14	729,210,318.02
购买商品、接受劳务支付的现金	461,366,200.25	401,408,256.31
支付给职工以及为职工支付的现金	91,693,439.25	94,192,317.20
支付的各项税费	5,154,607.48	7,975,374.89
支付其他与经营活动有关的现金	59,540,021.83	39,053,077.35
经营活动现金流出小计	617,754,268.81	542,629,025.75
经营活动产生的现金流量净额	28,296,179.33	186,581,292.27
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	97,643.84	25,890.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	766.91	2,576,876.70
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	60,000,000.00	46,539,321.05
投资活动现金流入小计	60,098,410.75	49,142,088.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,518,696.53	12,474,925.57
投资支付的现金	20,000,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	76,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	60,834,563.67	31,390,190.99
投资活动现金流出小计	166,353,260.20	47,865,116.56
投资活动产生的现金流量净额	-106,254,849.45	1,276,971.60

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,532,027.84	18,697,984.00
取得借款收到的现金	243,587,358.51	260,001,608.77
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	257,119,386.35	278,699,592.77
偿还债务支付的现金	274,780,000.00	437,159,296.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,102,259.52	13,460,443.23
支付其他与筹资活动有关的现金	983,552.00	118,156,835.64
筹资活动现金流出小计	288,865,811.52	568,776,575.60
筹资活动产生的现金流量净额	-31,746,425.17	-290,076,982.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,007,252.57	-1,360,811.10
五、现金及现金等价物净增加额	-107,697,842.72	-103,579,530.06
加：期初现金及现金等价物余额	303,702,870.82	308,682,048.02
六、期末现金及现金等价物余额	196,005,028.10	205,102,517.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	506,392,628.00				606,671,878.20	103,863,589.74	-28,111,066.64		82,181,567.44		545,498,149.16		1,608,769,566.42	106,973,103.64	1,715,742,670.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

项目	2020 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										
二、本年期初余额	506,392,628.00				606,671,878.20	103,863,589.74	-28,111,066.64		82,181,567.44		545,498,149.16		1,608,769,566.42	1,715,310,640.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	48,205,900.00				-46,329,005.76	-21,743,723.48	-884,993.21				41,121,758.90		63,857,383.41	220,175,808.16
(一)综合收益总额							-884,993.21				41,121,758.90		40,236,765.69	45,161,428.78
(二)所有者投入和减少资本	-534,500.00				2,411,394.24	-21,743,723.48							23,620,617.72	175,013,761.38
1. 所有者投入的普通股														151,393,761.66
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					3,212,962.90								3,212,962.90	3,212,962.90
4. 其他	-534,500.00				-801,568.66	-21,743,723.48							20,407,654.82	20,407,654.82
(三)利润分配														
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														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	48,740,400.00				-48,740,400.00									

项目	2020 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												
	.00				00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,740,400.00				-48,740,400.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（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	554,598,528.00				560,342,872.44	82,119,866.26	-28,996,059.85		82,181,567.44		586,619,908.06		1,672,626,949.83	263,291,528.39	1,935,918,478.22

上期金额

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	506,392,628.00				609,787,970.98	606,710.10	-23,406,391.89		79,081,244.26		417,708,201.29		1,588,956,942.54	74,164,446.04	1,663,121,388.58

项目	2019 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											
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	506,3 92,62 8.00				609,78 7,970. 98	606,71 0.10	-23,40 6,391. 89		79,081 ,244.2 6		417,70 8,201. 29		1,588, 956,94 2.54	74,164, 446.04	1,663,1 21,388. 58
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					-14,98 0,847. 37	103,25 6,879. 64	-20,07 2.93				54,469 ,333.3 8		-63,78 8,466. 56	14,609, 946.69	-49,178 ,519.87
（一）综合收 益总额							-20,07 2.93				54,469 ,333.3 8		54,449 ,260.4 5	925,899 .24	55,375, 159.69
（二）所有者 投入和减少资 本					-14,98 0,847. 37	103,25 6,879. 64							-118,2 37,727 .01	13,684, 047.45	-104,55 3,679.5 6
1. 所有者投入 的普通股														13,684, 047.45	13,684, 047.45
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他					-14,98 0,847. 37	103,25 6,879. 64							-118,2 37,727 .01		-118,23 7,727.0 1
（三）利润分 配															

项目	2019 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											
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															
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	506,3 92,62 8.00				594,80 7,123. 61	103,86 3,589. 74	-23,42 6,464. 82		79,081 ,244.2 6		472,17 7,534. 67		1,525, 168,47 5.98	88,774, 392.73	1,613,9 42,868. 71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	506,392,628.00				644,021,931.31	103,863,589.74			82,181,567.44	204,464,315.34		1,333,196,852.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	506,392,628.00				644,021,931.31	103,863,589.74			82,181,567.44	204,464,315.34		1,333,196,852.35
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	48,205,900.00				-46,329,005.76	-21,743,723.48				55,871,469.69		79,492,087.41
（一）综合收益总额										55,871,469.69		55,871,469.69
（二）所有者投入和减少资本	-534,500.00				2,411,394.24	-21,743,723.48						23,620,617.72
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					3,212,962.90							3,212,962.90
4. 其他	-534,500.00				-801,568.66	-21,743,723.48						20,407,654.82
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或												

项目	2020 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								
股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权 益内部结转	48,740, 400.00				-48,740, 400.00							
1. 资本公积转 增资本 (或股 本)	48,740, 400.00				-48,740, 400.00							
2. 盈余公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(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	554,59 8,528.0 0				597,692, 925.55	82,119,8 66.26			82,181,5 67.44	260,33 5,785.0 3		1,412,688, 939.76

上期金额

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	506,39 2,628. 00				647,138 ,024.09	606,710. 10			79,081, 244.26	176,561,4 06.71		1,408,566,5 92.96

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								
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	506,39 2,628. 00				647,138 ,024.09	606,710. 10			79,081, 244.26	176,561,4 06.71		1,408,566,5 92.96
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)					-14,980, 847.37	103,256, 879.64				5,959,361 .45		-112,278,36 5.56
(一)综合收益 总额										5,959,361 .45		5,959,361.4 5
(二)所有者投 入和减少资本					-14,980, 847.37	103,256, 879.64						-118,237,72 7.01
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					-14,980, 847.37	103,256, 879.64						-118,237,72 7.01
(三)利润分配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转												

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								
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	506,392,628.00				632,157,176.72	103,863,589.74			79,081,244.26	182,520,768.16		1,296,288,227.40

三、公司基本情况

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

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

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

2001年4月，经董事会申请，广州市番禺区对外经济贸易局以“番外经业[2001]172号”文《关于合资企业番禺海鸥卫浴用品有限公司申请第三次增资的批复》批准，合资各方以在公司2000年度经审计后的未分配利润600.00万元转增资本，增资后注册资本为2,600万元。2001年4月29日公司进行了注册资本的工商变更登记，2001年8月22日，上述增资经广州市德信会计师事务所审验后出具了“德信会验字（2001）316号《验资报告》”；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

406,055,813股；

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

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

公司于2017年12月8日、2017年12月27日召开第五届董事会第二十次临时会议、2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称及修订<公司章程>的议案》，同意公司将原中文名称“广州海鸥卫浴用品股份有限公司”变更为“广州海鸥住宅工业股份有限公司”，证券简称相应的由“海鸥卫浴”变更为“海鸥住工”。

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

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

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

公司统一社会信用代码：914401017082149959。

2006年11月在深圳证券交易所上市。

所属行业为金属制品业。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数554,598,528股，注册资本为554,598,528.00元，注册地：广州市番禺区沙头街禺山西路363号。

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

本财务报表业经公司董事会于2020年8月19日批准报出。

子公司名称
珠海承鸥卫浴用品有限公司
海鸥（香港）住宅工业有限公司
珠海爱迪生智能家居股份有限公司
珠海铂鸥卫浴用品有限公司
海鸥卫浴（美国）有限公司
湖北荆鸥卫浴用品有限公司
珠海班尼戈节能科技有限公司
黑龙江北鸥卫浴用品有限公司
上海齐海电子商务服务股份有限公司
北京爱迪生节能科技有限公司
苏州海鸥有巢氏住宅科技股份有限公司
重庆国之四维卫浴有限公司
浙江海鸥有巢氏整体卫浴有限公司
上海谷变贸易合伙企业（有限合伙）
杭州四维雅鼎卫浴有限公司
广东雅科波罗橱柜有限公司
海鸥冠军有限公司

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

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：购买方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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合

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

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合

并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、22 长期股权投资”。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，

将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金

融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、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

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产**(1) 合同资产的确认方法及标准**

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“五、10 金融工具”。

17、合同成本**18、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资**20、其他债权投资****21、长期应收款****22、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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本

附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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。

23、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）。

本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。

24、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

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	20.00-30.00	0%-5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	7.00-10.00	0%-5%	8.00%-13.57%
电子设备	年限平均法	5.00-10.00	0%-5%	10%-19%
运输设备	年限平均法	5.00-10.00	0%-5%	10%-19%
其他设备	年限平均法	2.00-10.00	0%-5%	10%-50%

（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。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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

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，本年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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

32、长期待摊费用

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

预计受益期间。

33、合同负债

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

34、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。

2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

37、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相

关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类

为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主

要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020年1月1日以前执行的会计政策

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 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。

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

（2）确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、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。

42、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、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
根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下统称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则	董事会	详见(3)2020 年起首次执行新收入准则、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

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

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

（3）2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	565,157,647.65	565,157,647.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	114,591,378.40	114,591,378.40	
应收账款	591,716,386.65	589,289,391.37	-2,426,995.28
应收款项融资			
预付款项	38,736,409.53	38,736,409.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,728,828.61	14,728,828.61	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	584,551,460.26	584,551,460.26	
合同资产		2,426,995.28	2,426,995.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	86,981,076.86	86,981,076.86	
流动资产合计	1,996,463,187.96	1,996,463,187.96	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	77,518,407.90	77,518,407.90	
其他权益工具投资	51,995,889.73	51,995,889.73	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
固定资产	566,405,115.10	566,405,115.10	
在建工程	75,720,295.95	75,720,295.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	145,651,475.36	145,651,475.36	
开发支出			
商誉	5,857,332.79	5,857,332.79	
长期待摊费用	65,968,124.89	65,968,124.89	
递延所得税资产	20,142,994.10	20,142,994.10	
其他非流动资产	16,638,496.88	16,638,496.88	
非流动资产合计	1,025,898,132.70	1,025,898,132.70	
资产总计	3,022,361,320.66	3,022,361,320.66	
流动负债：			
短期借款	354,587,262.65	354,587,262.65	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	244,653.94	244,653.94	
衍生金融负债			
应付票据	14,617,633.01	14,617,633.01	
应付账款	456,764,245.58	456,764,245.58	
预收款项	18,052,914.35		-18,052,914.35
合同负债		18,052,914.35	18,052,914.35
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	41,156,287.19	41,156,287.19	
应交税费	8,852,706.24	8,852,706.24	
其他应付款	72,311,275.99	72,311,275.99	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	28,794,000.00	28,794,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	995,380,978.95	995,380,978.95	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	280,380,502.91	280,380,502.91	
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	30,857,168.74	30,857,168.74	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	311,237,671.65	311,237,671.65	
负债合计	1,306,618,650.60	1,306,618,650.60	
所有者权益：			
股本	506,392,628.00	506,392,628.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	606,671,878.20	606,671,878.20	
减：库存股	103,863,589.74	103,863,589.74	
其他综合收益	-28,111,066.64	-28,111,066.64	
专项储备			
盈余公积	82,181,567.44	82,181,567.44	
一般风险准备			
未分配利润	545,498,149.16	545,498,149.16	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
归属于母公司所有者权益合计	1,608,769,566.42	1,608,769,566.42	
少数股东权益	106,973,103.64	106,973,103.64	
所有者权益合计	1,715,742,670.06	1,715,742,670.06	
负债和所有者权益总计	3,022,361,320.66	3,022,361,320.66	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	306,642,480.03	306,642,480.03	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,868,471.77	14,868,471.77	
应收账款	322,341,418.56	322,341,418.56	
应收款项融资			
预付款项	3,192,790.74	3,192,790.74	
其他应收款	134,231,059.86	134,231,059.86	
其中：应收利息	288,493.15	288,493.15	
应收股利			
存货	140,998,687.10	140,998,687.10	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,680,734.10	9,680,734.10	
流动资产合计	931,955,642.16	931,955,642.16	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,012,017,858.88	1,012,017,858.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
投资性房地产			
固定资产	323,097,206.61	323,097,206.61	
在建工程	9,501,715.66	9,501,715.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,036,034.85	59,036,034.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,177,372.26	14,177,372.26	
递延所得税资产	2,546,559.43	2,546,559.43	
其他非流动资产	3,504,020.81	3,504,020.81	
非流动资产合计	1,423,880,768.50	1,423,880,768.50	
资产总计	2,355,836,410.66	2,355,836,410.66	
流动负债：			
短期借款	262,000,000.00	262,000,000.00	
交易性金融负债	244,653.94	244,653.94	
衍生金融负债			
应付票据	9,757,488.76	9,757,488.76	
应付账款	222,980,136.87	222,980,136.87	
预收款项	128,112.58		-128,112.58
合同负债		128,112.58	128,112.58
应付职工薪酬	13,571,892.70	13,571,892.70	
应交税费	854,349.54	854,349.54	
其他应付款	204,939,142.07	204,939,142.07	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	26,400,000.00	26,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	740,875,776.46	740,875,776.46	
非流动负债：			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
长期借款	279,200,000.00	279,200,000.00	
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	2,563,781.85	2,563,781.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	281,763,781.85	281,763,781.85	
负债合计	1,022,639,558.31	1,022,639,558.31	
所有者权益：			
股本	506,392,628.00	506,392,628.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	644,021,931.31	644,021,931.31	
减：库存股	103,863,589.74	103,863,589.74	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	82,181,567.44	82,181,567.44	
未分配利润	204,464,315.34	204,464,315.34	
所有者权益合计	1,333,196,852.35	1,333,196,852.35	
负债和所有者权益总计	2,355,836,410.66	2,355,836,410.66	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16.00%、13.00%、6.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%、5.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%、16.50%、25.00%，详见下表。
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

(1) 本公司于2017年进行高新技术企业认定申请，2017年12月9日由广东省高企认定机构办公室通过认定。2018年2月2日由国家火炬中心备案通过，证书编号GR201744004269，有效期三年，根据广州市国家税务局穗国税函[2008]301号“关于贯彻落实高新技术企业及农林牧渔项目所得税税收优惠政策的通知”的相关规定，本公司于2017-2019年度执行15.00%企业所得税优惠税率。本公司已于2020年5月22日完成企业网上申报广东省第一批次高新技术企业认定，最终以公示结果为准。

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

(3) 本公司之子公司四维卫浴根据重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局和重庆市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201751100678，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年至2019年。根据相关规定，四维卫浴在有效期内享受高新技术企业所得税优惠政策，执行15.00%企业所得税优惠税率。四维卫浴已于2020年5月20日完成企业网上申报重庆市第一批次高新技术企业认定，最终以公示结果为准。

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

(5) 本公司之子公司北鸥根据黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局和黑龙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201723000067，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年至2019年。根据相关规定，北鸥在有效期内享受高新技术企业所得税优惠政策，执行15.00%企业所得税优惠税率。北鸥已于2020年6月18日完成企业网上申报黑龙江省第一批次高新技术企业认定，最终以公示结果为准。

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

3、其他

(1) 本公司与珠海分公司分别在其所在地缴纳流转税。本公司与珠海分公司企业所得税根据国税发〔2008〕28号文《汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的规定，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”。

(2) 本公司之子公司海鸥（香港）住宅工业有限公司于香港注册，利得税税率为16.50%。

(3) 本公司根据财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》于2019年4月1日起，原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务，出口退税率调整为13%；原适用10%税率且出口退税率为10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为9%。

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	483,201.99	204,923.55
银行存款	542,821,789.81	552,413,037.94
其他货币资金	6,336,008.22	12,539,686.16
合计	549,641,000.02	565,157,647.65
其中：存放在境外的款项总额	159,824,245.82	59,722,917.62
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,987,302.19	10,772,724.68

其他说明

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
银行承兑汇票保证金	1,285,563.58	3,854,497.71
保函保证金及利息	4,265,059.33	4,795,115.52
信用证保证金	436,679.28	123,111.45
其他		2,000,000.00
合计	5,987,302.19	10,772,724.68

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	19,053,720.38	28,206,499.80
商业承兑票据	100,731,071.86	86,384,878.60
合计	119,784,792.24	114,591,378.40

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	122,900,186.22	100.00%	3,115,393.98	2.53%	119,784,792.24	117,263,075.68	100.00%	2,671,697.28	2.28%	114,591,378.40
其中：										
银行承兑汇票	19,053,720.38	15.50%			19,053,720.38	28,206,499.80	24.05%			28,206,499.80
商业承兑汇票	103,846,465.84	84.50%	3,115,393.98	3.00%	100,731,071.86	89,056,575.88	75.95%	2,671,697.28	3.00%	86,384,878.60
合计	122,900,186.22	100.00%	3,115,393.98		119,784,792.24	117,263,075.68	100.00%	2,671,697.28		114,591,378.40

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：3,115,393.98 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	103,846,465.84	3,115,393.98	3.00%
合计	103,846,465.84	3,115,393.98	--

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**(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	其他	
商业承兑汇票	2,671,697.28	443,696.70				3,115,393.98
合计	2,671,697.28	443,696.70				3,115,393.98

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
商业承兑票据	16,439,105.47
合计	16,439,105.47

(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	3,909,186.34	
商业承兑票据	163,060,919.87	16,439,105.47
合计	166,970,106.21	16,439,105.47

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	4,961,014.53	0.64%	4,961,014.53	100.00%		4,961,014.53	0.80%	4,961,014.53	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,961,014.53	0.64%	4,961,014.53	100.00%		4,961,014.53	0.80%	4,961,014.53	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	757,525,519.10	99.35%	27,642,332.16	3.65%	729,883,186.94	609,573,958.60	99.19%	20,284,567.23	3.33%	589,289,391.37
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	757,525,519.10	99.35%	27,642,332.16	3.65%	729,883,186.94	609,573,958.60	99.19%	20,284,567.23	3.33%	589,289,391.37
合计	762,486,533.63		32,603,346.69		729,883,186.94	614,534,973.13	100.00%	25,245,581.76		589,289,391.37

按单项计提坏账准备：4,961,014.53 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
武汉源茂和电子商务有限公司	2,186,852.95	2,186,852.95	100.00%	判决胜诉后迟迟未得到执行
成都泰和四维陶瓷有限公司	1,873,872.00	1,873,872.00	100.00%	期限过长预计回收可能性低
江苏优维特网络科技有限公司	900,289.58	900,289.58	100.00%	期限过长预计回收可能性低
合计	4,961,014.53	4,961,014.53	--	--

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：27,941,763.79 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	757,525,519.10	27,941,763.79	3.65%
合计	757,525,519.10	27,941,763.79	--

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	739,066,814.80
1 至 2 年	15,824,250.79
2 至 3 年	658,000.28
3 年以上	6,937,467.76
3 至 4 年	3,158,510.11
4 至 5 年	3,778,957.65
合计	762,486,533.63

(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	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,284,567.23	22,740,996.80	19,140,806.97		3,757,575.10	27,642,332.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,961,014.53					4,961,014.53
合计	25,245,581.76	22,740,996.80	19,140,806.97		3,757,575.10	32,603,346.69

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

其他为境外子公司汇率变动增加坏账准备87,943.37元，报告期内新增子公司增加坏账准备3,669,631.73元。

(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：

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	88,684,273.72	11.63%	2,660,528.21
第二名	67,357,422.22	8.83%	2,020,722.67
第三名	60,278,419.85	7.91%	1,841,199.12
第四名	56,056,650.43	7.35%	1,681,699.51
第五名	29,383,211.58	3.85%	881,496.35
合计	301,759,977.80	39.57%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额（元）	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失（元）
转让台新国际商业银行应收账款	67,982,861.38	不附追索权的方式	275,126.89
转让保理公司应收账款	39,765,575.03	不附追索权的方式	2,551,769.30
合计	107,748,436.41		2,826,896.19

1) 2020年1-6月, 公司与台新国际商业银行以不附追索权的方式转让应收账款合计为9,614,320.52美元, 发生保理费用及支付利息合计38,909.19美元。截至2020年6月30日, 未到还款期应收账款金额为5,539,478.99美元。

2) 2020年1-6月, 本公司子公司雅科波罗与浙江和乐融资租赁有限公司以不附追索权的方式转让应收账款合计为14,060,000.00元, 利息合计961,529.61元。截至2020年6月30日, 未到还款期应收账款转让金额为25,900,000.00元（含2019年度已转让未到还款期金额）。

3) 2020年1-6月, 本公司孙公司海鸥福润达与深圳市前海一方商业保理有限公司、深圳市融迅商业保理有限公司、深圳市柏霖汇商业保理有限公司以不附追索权的方式转让应收账款合计为25,705,575.03元, 利息合计1,590,239.69元。截至2020年6月30日, 未到还款期应收账款金额为6,240,014.32元。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

截至2020年6月30日, 子公司雅科波罗账面金额人民币8,857,883.55元, 净额8,592,147.04元的应收账款作为借款日2020年6月29日的7,970,000.00元的短期借款之质押物。

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

7、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	62,837,338.20	94.24%	34,447,602.52	88.92%
1 至 2 年	2,102,771.93	3.16%	3,484,952.04	9.00%
2 至 3 年	1,153,501.07	1.73%	580,734.46	1.50%
3 年以上	582,567.96	0.87%	223,120.51	0.58%
合计	66,676,179.16	--	38,736,409.53	--

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

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	6,070,421.92	9.10
第二名	1,918,501.97	2.88
第三名	1,398,747.64	2.10
第四名	1,354,590.00	2.03
第五名	1,000,000.00	1.50
合计	11,742,261.53	17.61

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,834,062.43	14,728,828.61
合计	24,834,062.43	14,728,828.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 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
------------	------	------

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
中国银行暂扣海关税费	157,403.46	1,020,057.91
其他往来款	26,489,168.36	14,693,964.38
合计	26,646,571.82	15,714,022.29

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	985,193.68			985,193.68
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,161,733.96			1,161,733.96
本期转回	445,461.81			445,461.81
其他变动	111,043.56			111,043.56
2020 年 6 月 30 日余额	1,812,509.39			1,812,509.39

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）	24,670,220.53
1 至 2 年	596,647.96
2 至 3 年	840,204.21
3 年以上	539,499.12
3 至 4 年	266,199.36
4 至 5 年	221,947.67
5 年以上	51,352.09
合计	26,646,571.82

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	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	985,193.68	1,161,733.96	445,461.81		111,043.56	1,812,509.39
合计	985,193.68	1,161,733.96	445,461.81		111,043.56	1,812,509.39

其他为境外子公司汇率变动增加坏账准备170.65元，报告期内新增子公司增加坏账准备110,872.91元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
广东科筑建设管理有限公司	往来款	4,006,396.94	1 年以内 3,978,814.38 元、 3-4 年以内 27,582.56 元	15.04%	146,946.99
广州市马可波罗有限公司	往来款	2,578,955.54	1 年以内	9.68%	77,368.67
乐智华	往来款	1,400,000.00	1 年以内	5.25%	42,000.00
中国出口信用保险公司	保费	707,100.00	1 年以内	2.65%	21,213.00
广东天任车料有限公司	往来款	600,300.00	2-3 年以内 457,500.00 元、 3-4 年以内 142,800.00 元	2.25%	371,550.00
合计	--	9,292,752.48	--	34.87%	659,078.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	302,401,158.14	14,252,277.79	288,148,880.35	249,175,124.26	8,931,834.10	240,243,290.16
在产品	99,332,381.78	3,716,544.82	95,615,836.96	104,997,738.52	3,078,195.54	101,919,542.98
库存商品	373,596,032.10	19,894,732.51	353,701,299.59	203,875,228.07	13,556,597.37	190,318,630.70
发出商品	67,538,400.60	754,976.57	66,783,424.03	53,528,191.97	1,458,195.55	52,069,996.42
合计	842,867,972.62	38,618,531.69	804,249,440.93	611,576,282.82	27,024,822.56	584,551,460.26

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	8,931,834.10	4,374,957.12	1,320,809.12	375,322.55		14,252,277.79
在产品	3,078,195.54	1,304,773.12		666,423.84		3,716,544.82
库存商品	13,556,597.37	3,536,677.23	7,381,477.60	4,580,019.69		19,894,732.51
发出商品	1,458,195.55	329,562.67		1,032,781.65		754,976.57
合计	27,024,822.56	9,545,970.14	8,702,286.72	6,654,547.73		38,618,531.69

截至2020年6月30日，子公司大同奈以账面原值越南盾272,616,936,455.00元（折合人民币83,165,630.40元）、净值越南盾248,420,452,884.00元（折合人民币75,784,152.80元）的存货，以账面原值越南盾310,330,289,177.00元（折合人民币94,670,619.03元）、净值越南盾137,164,782,850.00元（折合人民币41,844,046.02元）的房屋建筑物共同作为短期借款越南盾222,915,189,254.00元（折合人民币68,003,413.44元）之抵押。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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
按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产	7,399,967.15	299,431.63	7,100,535.52	2,502,056.99	75,061.71	2,426,995.28
合计	7,399,967.15	299,431.63	7,100,535.52	2,502,056.99	75,061.71	2,426,995.28

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

单位：元

合同资产减值准备	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)	
2020年1月1日余额	75,061.71			75,061.71
2020年1月1日余额在本期				
本期计提	147,168.71			147,168.71
本期转回				
其他变动	77,201.21			77,201.21
2020年6月30日余额	299,431.63			299,431.63

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	224,369.92			
合计	224,369.92			--

其他说明：

其他变动系新增子公司增加合同资产减值准备77,201.21元。

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	49,000,000.00	62,000,000.00
待抵扣增值税进项税	34,099,803.86	23,831,563.54
预缴所得税重分类	1,031,837.20	809,519.23
其他		339,994.09
合计	84,131,641.06	86,981,076.86

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2020 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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2020 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

其他说明：

16、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	

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)	
2020 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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
浙江集致 装饰科技 股份有限 公司	28,354,49 2.76			-235,921. 99						28,118,57 0.77	
小计	28,354,49 2.76			-235,921. 99						28,118,57 0.77	
二、联营企业											
江西鸥迪 铜业有限 公司	17,473,92 5.87			334,557.5 8						17,808,48 3.45	
珠海盛鸥 工业节能 科技有限 公司	1,053,957 .85			-153,107. 01						900,850.8 4	
上海钦水 家投资管 理有限公 司	467,559.8 9			-72,622.9 1						394,936.9 8	
上海钦水 嘉丁投资 合伙企业 (有限合 伙)	26,783,10 9.58			4,679.41						26,787,78 8.99	
衢州贝喜 欧智能卫 浴有限公 司	3,385,361 .95			-342,634. 17						3,042,727 .78	
小计	49,163,91 5.14			-229,127. 10						48,934,78 8.04	
合计	77,518,40 7.90			-465,049. 09						77,053,35 8.81	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
齐屹科技（开曼）有限公司	50,471,416.30	51,995,889.73
合计	50,471,416.30	51,995,889.73

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
齐屹科技（开曼）有限公司	414,605.07		43,982,629.67		战略合作交叉持股	

其他说明：

本公司参股公司齐屹科技（开曼）有限公司（以下简称“齐屹科技”）于2018年7月12日在香港联合交易所有限公司挂牌上市，股份代码：01739；本公司其他权益工具投资由成本计量转为按公允价值计量。截至2020年6月30日，齐屹科技香港联交所收盘价2.44港币，公司通过全资子公司海鸥（香港）住工持有齐屹科技22,673,470股，占齐屹科技总股本的1.89%，公司所持股份折合人民币为50,471,416.30元。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	657,368,493.04	566,405,115.10
合计	657,368,493.04	566,405,115.10

(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	466,606,503.08	721,734,952.48	22,468,029.04	8,768,296.57	59,218,342.42	1,278,796,123.59
2.本期增加金额	129,932,249.60	389,961,052.68	17,628,458.34	8,530,694.39	7,681,566.53	553,734,021.54
(1) 购置		12,443,713.72	320,882.08	36,460.17	1,264,062.80	14,065,118.77
(2) 在建工程转入		1,071,804.11	225,288.51	17,699.12	380,770.46	1,695,562.20
(3) 企业合并增加	129,932,249.60	376,445,534.85	17,082,287.75	8,476,535.10	6,036,733.27	537,973,340.57
3.本期减少金额	292,181.48	9,739,478.02	171,772.38	33,283.97	1,483,965.12	11,720,680.97
(1) 处置或报废		8,742,530.77	126,099.36	10,500.00	1,468,072.48	10,347,202.61
(2) 境外公司外币报表折算差异	292,181.48	996,947.25	45,673.02	22,783.97	15,892.64	1,373,478.36
4.期末余额	596,246,571.20	1,101,956,527.14	39,924,715.00	17,265,706.99	65,415,943.83	1,820,809,464.16
二、累计折旧						
1.期初余额	189,747,565.63	446,692,729.86	17,615,315.13	6,154,589.17	45,955,513.09	706,165,712.88
2.本期增加金额	62,263,971.71	359,725,534.29	16,585,100.46	7,929,336.66	7,449,365.46	453,953,308.58
(1) 计提	9,327,611.72	21,025,475.57	759,225.99	396,638.57	1,985,239.32	33,494,191.17
(2) 企业合并增加	52,936,359.99	338,700,058.72	15,825,874.47	7,532,698.09	5,464,126.14	420,459,117.41
3.本期减少金额		4,151,797.93	117,970.98		1,299,103.06	5,568,871.97

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废		4,151,797.93	117,970.98		1,299,103.06	5,568,871.97
4.期末余额	252,011,537.34	802,266,466.22	34,082,444.61	14,083,925.83	52,105,775.49	1,154,550,149.49
三、减值准备						
1.期初余额		6,225,295.61				6,225,295.61
2.本期增加金额		2,665,526.02				2,665,526.02
(1) 计提						
(2) 企业合并增加		2,665,526.02				2,665,526.02
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		8,890,821.63				8,890,821.63
四、账面价值						
1.期末账面价值	344,235,033.86	290,799,239.29	5,842,270.39	3,181,781.16	13,310,168.34	657,368,493.04
2.期初账面价值	276,858,937.45	268,816,927.01	4,852,713.91	2,613,707.40	13,262,829.33	566,405,115.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

1) 截止2020年6月30日，母公司账面原值为372,720,582.53元，账面净值212,799,219.18元的房屋建筑物（与无形资产之土地使用权同时抵押）分别作为附注七、32 短期借款23,300万元，以及附注七、45 长期借款26,600万元和附注七、43 一年内到期的长期借款2,640万元的抵押物。

2) 截至2020年6月30日，控股子公司雅科波罗账面原值为4,000,000.00元，账面净值3,778,333.36元的房屋建筑物作为650万元短期借款的抵押物。

3) 截至2020年6月30日，子公司大同奈以账面原值越南盾272,616,936,455.00 元（折合人民币83,165,630.40 元）、净值越南盾 248,420,452,884.00元（折合人民币75,784,152.80元）的存货，以账面原值越南盾310,330,289,177.00元（折合人民币94,670,619.03元）、净值越南盾137,164,782,850.00元（折合人民币41,844,046.02 元）的房屋建筑物共同作为短期借款越南盾222,915,189,254.00 元（折合人民币68,003,413.44 元）之抵押。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,578,874.41	75,720,295.95
合计	84,578,874.41	75,720,295.95

(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
河源雅科波罗工厂建设	25,953,820.55		25,953,820.55	25,898,820.55		25,898,820.55
厂房工程项目	6,641,722.78		6,641,722.78	5,310,967.15		5,310,967.15

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
整装卫浴模具	4,974,955.76		4,974,955.76	3,320,973.48		3,320,973.48
浙江海鸥有巢氏数字工厂建设	1,879,245.29		1,879,245.29	1,879,245.29		1,879,245.29
构建信息服务网站	1,849,056.56		1,849,056.56	1,849,056.56		1,849,056.56
智能生产线-注浆循环系统	1,715,187.01		1,715,187.01	1,715,187.01		1,715,187.01
智能生产线-青坯干燥系统	1,575,151.21		1,575,151.21	1,575,151.21		1,575,151.21
智能生产线-半检施釉及釉坯储存系统	1,271,264.99		1,271,264.99	1,271,264.99		1,271,264.99
双阴极电镀线安装	600,830.98		600,830.98	600,830.98		600,830.98
待安装设备	22,927,504.64		22,927,504.64	17,554,927.48		17,554,927.48
其他	15,190,134.64		15,190,134.64	14,743,871.25		14,743,871.25
合计	84,578,874.41		84,578,874.41	75,720,295.95		75,720,295.95

(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
河源雅科波罗工厂建设	89,930,900.00	25,898,820.55	55,000.00			25,953,820.55	28.86%	29.00%				
厂房工程项目	8,439,391.25	5,310,967.15	1,576,976.71	246,221.08		6,641,722.78	78.70%	79.00%				

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
整装卫浴模具	9,500,000.00	3,320,973.48	1,653,982.28			4,974,955.76	52.37%	53.00%				
浙江海鸥有巢氏数字工厂建设	1,992,000.00	1,879,245.29				1,879,245.29	94.34%	95.00%				
构建信息服务网站	2,112,068.96	1,849,056.56				1,849,056.56	87.55%	90.00%				
智能生产线-注浆循环系统	4,668,996.15	1,715,187.01				1,715,187.01	36.74%	40.00%				
智能生产线-青坯干燥系统	4,282,988.03	1,575,151.21				1,575,151.21	36.78%	40.00%				
智能生产线-半检施釉及釉坯储存系统	3,456,692.10	1,271,264.99				1,271,264.99	36.78%	40.00%				
双阴极电镀线安装	2,600,000.00	600,830.98				600,830.98	61.66%	65.00%				
待安装设备		17,554,927.48	5,932,292.84	559,715.68		22,927,504.64						
其他		14,743,871.25	6,117,917.47	889,625.44	4,782,028.64	15,190,134.64						
合计	126,983,036.49	75,720,295.95	15,336,169.30	1,695,562.20	4,782,028.64	84,578,874.41	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	143,582,216.58	1,653,445.85		28,606,523.25	20,222,304.67	194,064,490.35
2. 本期增加 金额		3,500,000.00		2,580,191.70		6,080,191.70

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
(1) 购置				1,007,058.79		1,007,058.79
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		3,500,000.00		1,573,132.91		5,073,132.91
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	143,582,216.58	5,153,445.85		31,186,714.95	20,222,304.67	200,144,682.05
二、累计摊销						
1.期初余额	19,006,195.63	1,449,330.95		20,035,092.35	7,922,396.06	48,413,014.99
2.本期增加金额	1,501,426.10	291,385.68		2,709,336.23	1,153,636.52	5,655,784.53
(1) 计提	1,501,426.10	291,385.68		1,503,563.46	1,153,636.52	4,450,011.76
(2) 企业合并增加				1,205,772.77		1,205,772.77
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	20,507,621.73	1,740,716.63		22,744,428.58	9,076,032.58	54,068,799.52
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
1.期末账面价值	123,074,594.85	3,412,729.22		8,442,286.37	11,146,272.09	146,075,882.53
2.期初账面价值	124,576,020.95	204,114.90		8,571,430.90	12,299,908.61	145,651,475.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截止2020年6月30日，账面原值为38,579,047.68元，账面净值27,839,552.50元的土地使用权（与固定资产之房屋建筑物同时抵押）分别作为附注七、32 短期借款23,300万元，以及附注七、45 长期借款26,600万元和附注七、43 一年内到期的长期借款2,640万元的抵押物。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置		
雅科波罗	5,857,332.79					5,857,332.79
科筑集成		6,982,850.12				6,982,850.12
合计	5,857,332.79	6,982,850.12				12,840,182.91

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
厂房改造及维修	53,775,612.41	11,024,656.77	12,987,608.52		51,812,660.66
其他	12,192,512.48	2,457,665.98	3,023,734.71		11,626,443.75
合计	65,968,124.89	13,482,322.75	16,011,343.23		63,439,104.41

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,276,306.29	8,319,046.68	37,269,088.28	5,903,733.82
内部交易未实现利润	1,539,363.00	230,904.45	1,821,360.14	273,204.02
可抵扣亏损	18,760,026.72	4,690,006.69	17,706,884.97	4,426,721.25
交易性金融负债公允价值变动			244,653.94	36,698.09
其他权益工具投资公允价值变动	45,722,406.15	7,544,197.01	42,458,156.24	7,005,595.78
递延收益	14,812,101.36	2,221,815.20	16,646,940.90	2,497,041.14
合计	127,110,203.52	23,005,970.03	116,147,084.47	20,142,994.10

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	29,872,397.47	4,480,859.62		
合计	29,872,397.47	4,480,859.62		

(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		23,005,970.03		20,142,994.10
递延所得税负债		4,480,859.62		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	115,988,252.89	125,908,680.25
资产减值准备	39,063,728.72	24,958,564.32
递延收益	13,947,877.54	14,210,227.84
合计	168,999,859.15	165,077,472.41

(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		21,218,586.87	
2021 年	15,492,354.59	15,492,354.59	
2022 年	15,034,860.42	15,034,860.42	
2023 年	33,453,782.93	38,711,855.17	
2024 年	31,786,813.65	35,451,023.20	
2025 年	20,220,441.30		
合计	115,988,252.89	125,908,680.25	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付工程及设备款	25,398,988.23		25,398,988.23	16,638,496.88		16,638,496.88
合计	25,398,988.23		25,398,988.23	16,638,496.88		16,638,496.88

其他说明：

32、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	24,409,105.47	70,161,162.65
抵押借款	307,503,413.44	262,000,000.00
保证借款	101,389,624.43	22,426,100.00
信用借款	4,000,000.00	
合计	437,302,143.34	354,587,262.65

短期借款分类的说明：

- 1) 抵押借款情况详见七、9 存货、附注七、21 固定资产、附注七、26 无形资产。
- 2) 质押借款中16,439,105.47元系本公司控股子公司进行商业承兑汇票贴现产生，7,970,000.00元系本公司控股子公司以应收账款作为质押物向银行借款产生，具体详见附注七、5 应收账款。
- 3) 保证借款中5,302,300.00元系本公司控股子公司雅科波罗的少数股东广州市马可波罗有限公司及其关联方为雅科波罗借款提供保证。
- 4) 保证借款中70,227,525.18元为本公司为旗下子公司提供保证之借款。
- 5) 保证借款中25,859,799.25元为本公司子公司大同奈董事陈正仁为大同奈借款提供保证之借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、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		244,653.94
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		244,653.94
其中：		
合计		244,653.94

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,845,556.71	14,617,633.01
合计	10,845,556.71	14,617,633.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	471,557,638.86	456,764,245.58
合计	471,557,638.86	456,764,245.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	42,068,674.65	18,052,914.35
合计	42,068,674.65	18,052,914.35

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	40,959,331.47	235,156,721.20	229,429,501.21	46,686,551.46
二、离职后福利-设定提存计划	57,274.72	6,536,388.14	6,588,921.93	4,740.93
三、辞退福利	139,681.00	137,582.00	277,263.00	
合计	41,156,287.19	241,830,691.34	236,295,686.14	46,691,292.39

(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	39,818,395.25	217,408,784.67	211,826,380.99	45,400,798.93
2、职工福利费	539,858.79	4,622,024.90	4,748,438.12	413,445.57
3、社会保险费	40,725.91	7,568,766.96	7,463,531.23	145,961.64
其中：医疗保险费	23,967.98	6,076,276.88	5,967,530.30	132,714.56
工伤保险费	14,517.92	495,694.73	510,181.68	30.97
生育保险费	2,240.01	996,795.35	985,819.25	13,216.11
4、住房公积金	527,809.52	4,931,876.30	4,768,475.50	691,210.32
5、工会经费和职工教育经费	32,542.00	625,268.37	622,675.37	35,135.00
合计	40,959,331.47	235,156,721.20	229,429,501.21	46,686,551.46

(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	55,070.08	6,327,174.53	6,377,515.58	4,729.03
2、失业保险费	2,204.64	209,213.61	211,406.35	11.90
合计	57,274.72	6,536,388.14	6,588,921.93	4,740.93

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,638,315.74	1,399,493.40
企业所得税	10,674,351.31	4,901,022.57
个人所得税	373,489.15	476,941.28
城市维护建设税	939,693.27	798,431.48
房产税	1,396,678.90	77,802.65
土地使用税	477,230.62	465,866.00
教育费附加	402,725.69	343,060.88
地方教育附加	268,483.83	228,707.25
印花税	124,363.50	136,192.44
环境保护税	15,895.14	25,188.29
合计	21,311,227.15	8,852,706.24

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	191,839,136.72	72,311,275.99
合计	191,839,136.72	72,311,275.99

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	191,839,136.72	72,311,275.99
合计	191,839,136.72	72,311,275.99

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	26,400,000.00	28,794,000.00
合计	26,400,000.00	28,794,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款2,640.00万元为抵押借款，详见附注七、21 固定资产、附注七、26 无形资产。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	266,000,000.00	279,200,000.00
保证借款	43,358,122.41	1,180,502.91
合计	309,358,122.41	280,380,502.91

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

- 1) 抵押借款情况详见附注七、21 固定资产、附注七、26 无形资产。
- 2) 保证借款932,121.80元系本公司控股子公司雅科波罗的少数股东广州市马可波罗有限公司及其关联方为雅科波罗借款提供保证。

3) 保证借款42,426,000.61元系本公司子公司之间提供保证。

4) 长期借款利率区间的说明：本公司长期借款中抵押借款的利率（按年）区间为2.20%-5.66%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	30,857,168.74	63,400.00	2,160,589.84	28,759,978.90	
合计	30,857,168.74	63,400.00	2,160,589.84	28,759,978.90	--

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
180 万精益生产线补助	1,497,115.31			98,481.96			1,398,633.35	与资产相关
工业机器人项目在水龙头制造业中的研究与应用	1,066,666.54			100,000.02			966,666.52	与资产相关
百步镇年产 10 万套定制整装卫浴空间项目	12,887,009.66			132,855.78			12,754,153.88	与资产相关
机器人设备	319,578.01			28,006.08			291,571.93	与资产相关
省级工业企业技术改造事后奖补资金	7,096,377.70	63,400.00		830,084.34			6,329,693.36	与资产相关
工业机器人开发创新专项资金	52,595.20			3,421.44			49,173.76	与资产相关
2017 年技术改造扶持资金	415,301.48			44,389.26			370,912.22	与资产相关
企业技术改造资金(灾后复产专题项目)补助	939,633.80			72,709.86			866,923.94	与资产相关
锻造件生产线技术改造项目	4,892,372.86			537,496.60			4,354,876.26	与资产相关
外贸发展专项款	367,300.00			183,649.98			183,650.02	与收益相关
2018 年"机器换人"项目政府补助	1,323,218.18			129,494.52			1,193,723.66	与资产相关
合计	30,857,168.74	63,400.00		2,160,589.84			28,759,978.90	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	506,392,628.00			48,740,400.00	-534,500.00	48,205,900.00	554,598,528.00

其他说明：

- 1) 公司实施了2019年度权益分派方案，以股权登记日2020年6月4日公司总股本剔除已回购股份后487,404,002股为基数，其中回购股份18,454,126股，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，增加股本48,740,400.00元；
- 2) 回购注销11名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票数量共计534,500.00股，减少股本534,500.00元。

54、其他权益工具**（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况****（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	594,807,123.61	7,434,632.36	49,579,258.62	552,662,497.35
其他资本公积	11,864,754.59	3,212,962.90	7,397,342.40	7,680,375.09
合计	606,671,878.20	10,647,595.26	56,976,601.02	560,342,872.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 回购注销11名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票数量共计53.45万股，减少资本公积-股本溢价833,820.00元。
- 2) 缴纳注销股本印花税，减少资本公积-股本溢价5,038.62元。
- 3) 资本公积转增股本，减少资本公积-股本溢价48,740,400.00元。
- 4) 确认股权激励成本3,212,962.90元。
- 5) 第一期限限制性股票解锁，按会计准则减少资本公积-其他资本公积7,397,342.40元，增加资本公积-股本溢价7,397,342.40元。
- 6) 股票期权行权日缴纳行权款，根据授予股票的回购成本和认购款缴纳金额增加资本公积-股本溢价37,289.96元。

56、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	85,165,605.74		13,494,737.88	71,670,867.86
限制性股票回购义务	18,697,984.00		8,248,985.60	10,448,998.40
合计	103,863,589.74		21,743,723.48	82,119,866.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 回购注销11名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票数量共计53.45万股，减少库存股账面价值1,368,320.00元。
- 2) 限制性股票解锁日，根据已解锁的限制性股票回购义务结转减少库存股-限制性股票回购义务6,880,665.60元。
- 3) 期权可行权日，结转第一期可行权期权对应库存股价值13,494,737.88元。

57、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-30,178,770.80	-1,524,473.43			-251,538.12	-1,272,935.31		-31,451,706.11
其他权益工具投资公允价值变动	-30,178,770.80	-1,524,473.43			-251,538.12	-1,272,935.31		-31,451,706.11

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	2,067,704.16	387,942.10				387,942.10		2,455,646.26
外币财务报表折算差额	2,067,704.16	387,942.10						
其他综合收益合计	-28,111,066.64	-1,136,531.33			-251,538.12	-884,993.21		-28,996,059.85

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：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	71,032,292.73			71,032,292.73
任意盈余公积	11,149,274.71			11,149,274.71
合计	82,181,567.44			82,181,567.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	545,498,149.16	417,708,201.29
调整后期初未分配利润	545,498,149.16	417,708,201.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,121,758.90	54,469,333.38
期末未分配利润	586,619,908.06	472,177,534.67

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。

61、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	1,294,469,112.63	993,931,912.58	1,148,852,733.63	880,999,754.95
其他业务	26,101,722.93	16,225,953.58	43,919,100.79	30,023,137.92
合计	1,320,570,835.56	1,010,157,866.16	1,192,771,834.42	911,022,892.87

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			1,320,570,835.56	1,320,570,835.56
其中:				
五金龙头类产品			852,088,803.17	852,088,803.17
智能家居类产品			48,495,995.33	48,495,995.33
浴缸陶瓷类产品			69,475,496.35	69,475,496.35
整装卫浴			85,713,709.96	85,713,709.96
定制橱柜			97,494,226.96	97,494,226.96
瓷砖			134,181,131.74	134,181,131.74
其他			33,121,472.05	33,121,472.05
按经营地区分类			1,320,570,835.56	1,320,570,835.56
其中:				
国内			549,233,106.69	549,233,106.69
国外			771,337,728.87	771,337,728.87
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（5）客户已接受该商品或服务。

对于在某一时间段内履行履约义务，公司与客户之间销售商品的合同一般包含一项履约义务，该项履约义务在控制权发生转移时完成，合同履行时间主要受项目整体进度影响，主要包括预付、供货、安装、竣工验收、质保五个阶段。

（1）预付款：合同金额的10%~20%，合同签订且订单确认后支付；

（2）供货款：每批货运到指定地点，客户验收完成后于合同规定期限内支付至该批货款的50%~100%（含预付款比例）；

（3）安装款：安装完成并验收合格后，客户在合同规定期限内支付至该批货款的90%~100%（不包含安装的项目不含此阶段）；

（4）竣工验收款：项目竣工验收完成且结算完成后，客户在合同规定期限内支付至公司结算总价95%~100%的货款；

（5）质保金：如有质保金约定，质保金一般为合同总金额的5%，待质保期满且无任何质量问题，客户一次性无息付清该批质保金。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 60,248,704.92 元，其中，40,864,998.66 元预计将于 2020 年度确认收入，19,383,706.26 元预计将于 2021 年度确认收入，

0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、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	4,449,432.80	4,645,462.32
教育费附加	1,726,204.47	1,737,098.94
房产税	1,641,040.10	1,820,492.29
土地使用税	498,801.73	587,638.87
车船使用税	6,525.92	6,525.92
印花税	632,310.07	597,692.00
水利建设基金	7,008.08	34,620.54
地方教育费附加	1,148,340.84	1,158,065.92
环境保护税	37,692.40	72,503.10
合计	10,147,356.41	10,660,099.90

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	16,477,468.12	18,707,962.73
运费	22,049,869.75	10,415,181.96
工资	21,876,320.46	11,430,859.03
保险费	1,935,626.46	2,497,517.41
差旅费	2,214,399.54	3,416,560.56
业务宣传费	2,837,814.70	3,630,683.81
办公费	592,633.39	368,025.50
其它	17,265,810.35	11,364,195.00
合计	85,249,942.77	61,830,986.00

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	35,708,759.75	32,124,706.30
福利费	3,786,182.99	3,963,066.56
社会保险费	1,757,196.15	3,495,090.36
折旧费	7,611,531.54	9,545,429.09
低值易耗品摊销	29,215.84	110,251.95
物料消耗	3,009,943.18	3,249,033.55
中介机构费	6,988,195.76	3,958,658.64
办公费	1,499,163.37	1,033,676.82
其他	26,718,441.33	22,106,658.00
合计	87,108,629.91	79,586,571.27

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料投入	22,316,039.56	24,643,632.77
直接人工	19,151,378.29	18,036,943.66
折旧费用与摊销	2,770,463.54	2,054,852.24
无形资产摊销	62,930.23	39,792.54
其他费用	2,055,920.13	1,231,198.44
合计	46,356,731.75	46,006,419.65

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,915,806.51	15,852,237.45
减：利息收入	1,241,308.20	1,546,617.62
汇兑损益	2,021,763.65	3,692,741.53
其他	4,059,325.98	3,720,874.34
合计	26,755,587.94	21,719,235.70

其他说明：

67、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
收到防控新冠肺炎专项补助	573,000.00	
收富山管委会复产补助专项资金	88,500.00	
促进经济高质量发展专项资金	50,132.56	
收科技型企业研发费用投入后补助	275,000.00	
齐市规【2020】2号复工复产失业保险返还	122,418.42	
齐政规【2020】2号-培训费	64,500.00	
齐政规【2020】2号-以工带训款	18,000.00	
外经贸发展专项资金	41,220.00	
富山工业园管理委员会防控专项	99,500.00	
2018年度工业品牌发展激励扶持资金	50,000.00	
2019年度工业品牌发展激励扶持资金	100,000.00	
设备补贴	170,000.00	
高校毕业生就业见习补贴	55,600.00	
新力企业小升规政府补助款	100,000.00	
富山工业园疫情期间2月复工人员补助款	45,000.00	
财政促进工业和信息化产业高质量发展补助	2,620,000.00	
房产税免税申报退税	5,040.00	
财政专利资助	102,500.00	
财政“生产管控/设备物联”项目款	100,000.00	
收到一次性吸纳就业补贴	7,000.00	
知识产权补贴	500.00	
2020年省级促进经济高质量发展专项资金(民营经济及中小微企业发展)(促进小微企业上规模)	72,760.00	
2020年市级“四上”企业培育奖励扶持	100,000.00	
稳岗补贴	1,687,639.38	
个税代扣代缴手续费退费	97,721.74	
2017年度省科技型企业研发费用投入后补助		1,040,000.00
广州市财政局国库支付分局“中国制造2025”产业发展资金		1,000,000.00
创新激励扶持补助		210,000.00
财政局汇入2018年促进经济发展专项奖金款		172,949.54

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
广州市科技局研发费用后补助		123,800.00
2018 年市场监督管理局付计量保证体系奖励金		100,000.00
2018 年度稳岗补贴		95,447.90
2017 年度富山工业园扶持企业发展专项资金		70,000.00
2017 年度外贸发展专项资金（富山管委会）		50,092.10
2018 年促进经济发展专项资金（促进投保出口信用保险）		20,563.88
2018 年度稳岗补贴		15,622.20
珠海市社会保险基金管理中心稳岗补贴		14,200.20
珠海市富山工业园管理委员会 2017 年度扶持企业发展专项资金（知识产权保护和应用专项——发明专利专项）		14,000.00
2018 年人社局社会保险补贴		8,000.00
社会保险中心稳定岗位补贴		202.30
浙江百步经济开发区管理委员会固定资产投资奖励	132,855.78	132,855.78
2018 年“机器换人”项目政府补助	129,494.52	87,918.00
2017 年技术改造扶持资金	44,389.26	44,389.26
省级工业企业技术改造事后奖补资金	830,084.34	285,020.04
企业技术改造资金(灾后复产专题项目)补助	72,709.86	72,709.86
机器人设备	28,006.08	28,006.08
工业机器人开发创新专项资金	3,421.44	3,421.44
工业机器人项目在水龙头制造业中的研究与应用	100,000.02	100,000.02
锻造件生产线技术改造项目	537,496.60	565,548.81
180 万精益生产线补助	98,481.96	99,977.75
外贸发展专项款	183,649.98	
合计	8,806,621.94	4,354,725.16

68、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	-465,049.09	-2,144,458.46
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	414,605.07	
投资保本型理财产品取得的投资收益	1,759,677.71	149,130.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	-834,563.67	2,515,967.10
合计	874,670.02	520,638.71

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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	244,653.94	
交易性金融负债		2,148,956.54
合计	244,653.94	2,148,956.54

其他说明：

71、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	-716,272.15	414,730.25
合同资产减值损失	-147,168.71	
应收账款坏账损失	-3,600,189.83	-2,690,783.68
应收票据坏账损失	-443,696.70	
合计	-4,907,327.39	-2,276,053.43

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,792,127.91	-2,888,032.85
合计	-7,792,127.91	-2,888,032.85

其他说明：

73、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	21,184.28	-3.15

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	17,309.86		17,309.86
保险公司理赔款	11,300.00	345,475.70	11,300.00
违约赔偿收入	150,000.00	33,406.88	150,000.00
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	399,835.69		399,835.69
其他	284,675.80	2,700,486.68	284,675.80
合计	863,121.35	3,079,369.26	863,121.35

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
退伍军人增值税减免及个税返还						17,309.86		与收益相关

其他说明：

75、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		14,000.00	
非流动资产毁损报废损失	431,613.99	1,607,042.27	431,613.99
无法收回的款项		1,251,318.66	
违约金	404,639.79		404,639.79
其他	71,666.53	286,663.55	71,666.53
合计	907,920.31	3,159,024.48	907,920.31

其他说明：

76、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	8,323,462.82	8,240,880.83
递延所得税费用	-2,372,288.27	90,091.34
合计	5,951,174.55	8,330,972.17

(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	51,997,596.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,799,639.48
子公司适用不同税率的影响	-175,795.29
调整以前期间所得税的影响	-938,145.78
非应税收入的影响	-26,393.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	564,340.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-112,140.69
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	4,054,802.60
研发费用加计扣除	-5,215,132.32
所得税费用	5,951,174.55

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,241,308.20	1,546,617.62
补贴收入	6,699,231.90	5,106,278.12
其他往来	2,908,020.07	10,227,044.17
其他收入	851,304.92	9,416,957.22
合计	11,699,865.09	26,296,897.13

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
支付费用	144,521,328.87	129,342,238.67
支付往来款	1,213,157.48	9,536,589.88
合计	145,734,486.35	138,878,828.55

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
处置交易性金融资产收到的现金		1,539,321.05
赎回理财产品	304,500,000.00	671,000,000.00
其他		15,000,000.00
合计	304,500,000.00	687,539,321.05

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
处置交易性金融资产支付的损失	834,563.67	1,390,190.99
购买理财产品	291,500,000.00	642,900,000.00
合计	292,334,563.67	644,290,190.99

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

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
公司回购员工股权激励款	983,552.00	
股份回购		118,156,835.64
合计	983,552.00	118,156,835.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	46,046,421.99	55,395,232.62
加：资产减值准备	7,792,127.91	5,164,086.28
信用减值损失	4,907,327.39	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,494,191.17	33,777,615.07
无形资产摊销	4,450,011.76	4,296,378.36
长期待摊费用摊销	16,011,343.23	8,758,873.81
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）	-21,184.28	3.15
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	431,613.99	1,607,042.27
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-244,653.94	-2,148,956.54
财务费用（收益以“—”号填列）	21,915,806.51	15,852,237.45
投资损失（收益以“—”号填列）	-874,670.02	-520,638.71
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,862,975.93	-1,528,774.59
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	4,480,859.62	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-231,291,689.80	5,378,664.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-188,505,753.10	-29,263,450.64
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	342,331,490.26	-17,804,406.99

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	58,060,266.76	78,963,906.21
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	543,653,697.83	513,584,853.01
减：现金的期初余额	554,384,922.97	731,604,516.75
现金及现金等价物净增加额	-10,731,225.14	-218,019,663.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	156,140,657.05
其中：	--
大同奈陶瓷工业股份有限公司、源达企业有限公司	42,823,057.05
广东科筑住宅集成科技有限公司	37,317,600.00
海鸥冠军有限公司	76,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	27,964,160.48
其中：	--
大同奈陶瓷工业股份有限公司、源达企业有限公司	26,912,159.34
广东科筑住宅集成科技有限公司	1,052,001.14
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	128,176,496.57

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	543,653,697.83	554,384,922.97
其中：库存现金	483,201.99	204,923.55
可随时用于支付的银行存款	542,821,789.81	552,413,037.94
可随时用于支付的其他货币资金	348,706.03	1,766,961.48
三、期末现金及现金等价物余额	543,653,697.83	554,384,922.97

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	5,987,302.19	详见附注七、1
应收票据	16,439,105.47	详见附注七、4
存货	75,784,152.80	详见附注七、9
固定资产	258,421,598.56	详见附注七、21
无形资产	27,839,552.50	详见附注七、26
应收账款	8,592,147.04	详见附注七、5
合计	393,063,858.56	--

其他说明：

82、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	--	--	275,930,368.75
其中：美元	35,622,871.58	7.0710	251,889,324.94
欧元	1,607,808.82	7.9430	12,770,825.46
港币	6,248,641.15	0.9123	5,700,635.32

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	6,440.13	8.7603	56,417.47
日元	117,885.85	0.065479	7,719.05
澳大利亚元	1,280.00	4.8800	6,246.40
新加坡元	113.00	5.0740	573.36
越南盾	18,022,375,464.57	0.0003051	5,498,626.75
应收账款	--	--	385,896,222.59
其中：美元	51,081,362.36	7.0710	361,196,313.25
欧元	1,169,744.65	7.9430	9,291,281.75
港币			
英镑	18,610.04	8.7603	163,029.53
越南盾	49,969,184,083.62	0.0003051	15,245,598.06
长期借款	--	--	42,426,000.00
其中：美元	6,000,000.00	7.0710	42,426,000.00
欧元			
港币			
其他应收款		--	6,861,140.82
其中：美元	525,151.50	7.0710	3,713,346.26
港币	2,000.00	0.9123	1,824.60
越南盾	10,311,274,850.82	0.0003051	3,145,969.96
应付账款		--	33,269,339.08
其中：美元	4,507,491.22	7.0710	31,872,470.42
欧元	161,319.40	7.9430	1,281,359.99
英镑	13,185.47	8.7603	115,508.67
其他应付款		--	38,573,062.75
其中：美元	5,380,717.16	7.0710	38,047,051.04
欧元	245.57	7.9430	1,950.56
越南盾	1,717,670,121.46	0.0003051	524,061.15

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

本公司全资子公司海鸥（香港）住宅工业有限公司注册地和主要经营地在香港，记账本位币为港币。本公司全资子公司海鸥卫浴（美国）有限公司注册地和主要经营地在美国，记账本位币为美元。本公司子

公司大同奈陶瓷工业股份有限公司注册地和主要经营地在越南，记账本位币是越南盾。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
180 万精益生产线补助	1,398,633.35	递延收益	98,481.96
工业机器人项目在水龙头制造业中的研究与应用	966,666.52	递延收益	100,000.02
百步镇年产 10 万套定制整装卫浴空间项目	12,754,153.88	递延收益	132,855.78
机器人设备	291,571.93	递延收益	28,006.08
省级工业企业技术改造事后奖补资金	6,329,693.36	递延收益	830,084.34
工业机器人开发创新专项资金	49,173.76	递延收益	3,421.44
2017 年技术改造扶持资金	370,912.22	递延收益	44,389.26
企业技术改造资金(灾后复产专题项目)补助	866,923.94	递延收益	72,709.86
锻造件生产线技术改造项目	4,354,876.26	递延收益	537,496.60
外贸发展专项款	183,650.02	递延收益	183,649.98
2018 年"机器换人"项目政府补助	1,193,723.66	递延收益	129,494.52
收到防控新冠肺炎专项补助	573,000.00	其他收益	573,000.00
收富山管委会复产补助专项资金	88,500.00	其他收益	88,500.00
促进经济高质量发展专项资金	50,132.56	其他收益	50,132.56
收科技型企业研发费用投入后补助	275,000.00	其他收益	275,000.00
齐市规【2020】2 号复工复产失业保险返还	122,418.42	其他收益	122,418.42
齐政规【2020】2 号-培训费	64,500.00	其他收益	64,500.00
齐政规【2020】2 号-以工带训款	18,000.00	其他收益	18,000.00
外经贸发展专项资金	41,220.00	其他收益	41,220.00
富山工业园管理委员会防控专项	99,500.00	其他收益	99,500.00
2018 年度工业品牌发展激励扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年度工业品牌发展激励扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
设备补贴	170,000.00	其他收益	170,000.00
高校毕业生就业见习补贴	55,600.00	其他收益	55,600.00
专利资助	102,500.00	其他收益	102,500.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新力企业小升规政府补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
富山工业园疫情期间 2 月复工人员补助款	45,000.00	其他收益	45,000.00
财政促进工业和信息化产业高质量发展补助	2,620,000.00	其他收益	2,620,000.00
房产税免税申报退税	5,040.00	其他收益	5,040.00
财政“生产管控/设备物联”项目款	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到一次性吸纳就业补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
知识产权补贴	500.00	其他收益	500.00
2020 年省级促进经济高质量发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）（促进小微企业上规模）	72,760.00	其他收益	72,760.00
2020 年市级“四上”企业培育奖励扶持	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	1,687,639.38	其他收益	1,687,639.38
收到个税代扣代缴手续费退费	97,721.74	其他收益	97,721.74
退伍军人增值税减免及个税返还	17,309.86	营业外收入	17,309.86

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东科筑住宅集成科技有限公司	2020 年 02 月 19 日	37,317,600.00	100.00%	购买取得	2020 年 02 月 19 日	工商变更日	20,957,128.09	797,818.75
源达企业有限公司	2020 年 06 月 01 日	25,848,623.73	100.00%	购买取得	2020 年 06 月 01 日	具有控制权		199,313.29
大同奈陶瓷工业股份有限公司	2020 年 06 月 01 日	75,474,203.06	51.45%	购买取得	2020 年 06 月 01 日	具有控制权	24,665,638.82	-814,457.92
海鸥冠军有限公司	2020 年 04 月 23 日	76,000,000.00	50.74%	购买取得	2020 年 04 月 23 日	具有控制权	109,515,492.92	16,458,998.73

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广东科筑住宅集成科技有限公司	源达企业有限公司	大同奈陶瓷工业股份有限公司	海鸥冠军有限公司
--现金	37,317,600.00	25,848,623.73	16,974,433.32	76,000,000.00
--非现金资产的公允价值			25,848,623.73	
--发行或承担的债务的公允价值			32,651,146.01	
--其他	-3,978,814.38			
合并成本合计	33,338,785.62	25,848,623.73	75,474,203.06	76,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	26,355,935.50	25,848,623.73	75,874,038.75	76,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,982,850.12	0.00	-399,835.69	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

公司子公司苏州有巢氏收购的科筑集成有过渡期损益【2019年9月30日-2020年2月19日】尚未经交易方最终确认，暂以最新最佳估计金额3,978,814.38元调整对价和会计处理。

公司取得子公司海鸥冠军50.74%股权共支付股权转让款7,600万元人民币，按合同安排增资2,000万元后，最终以9,600万元金额取得56.45%股权。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	广东科筑住宅集成科技有限公司		源达企业有限公司		大同奈陶瓷工业股份有限公司		海鸥冠军有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	69,472,329.74	65,972,329.74	47,537,259.89	47,537,259.89	306,122,130.90	279,430,309.80	149,790,000.00	149,790,000.00
货币资金	1,052,001.14	1,052,001.14	73,806.39	73,806.39	26,838,024.56	26,838,024.56		

	广东科筑住宅集成科技有限公司		源达企业有限公司		大同奈陶瓷工业股份有限公司		海鸥冠军有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应收款项	38,209,245.10	38,209,245.10			28,695,021.80	28,695,021.80		
存货	8,251,339.96	8,251,339.96			118,772,344.46	115,118,701.67	132,557,521.79	132,557,521.79
固定资产	10,235,360.21	10,235,360.21			107,684,723.11	84,646,544.80		
无形资产	3,663,557.26	163,557.26			352,030.08	352,030.08	17,232,478.21	17,232,478.21
其他资产	8,060,826.07	8,060,826.07	47,463,453.50	47,463,453.50	23,779,986.89	23,779,986.89		
负债：	43,116,394.24	42,591,394.24	21,688,636.16	21,688,636.16	152,628,132.96	148,624,359.79		
借款					105,524,953.35	105,524,953.35		
应付款项	43,116,394.24	42,591,394.24	21,688,636.16	21,688,636.16	47,103,179.61	43,099,406.44		
净资产	26,355,935.50	23,380,935.50	25,848,623.73	25,848,623.73	153,493,997.94	130,805,950.01	149,790,000.00	149,790,000.00
取得的净资产	26,355,935.50	23,380,935.50	25,848,623.73	25,848,623.73	153,493,997.94	130,805,950.01	149,790,000.00	149,790,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
承鸥	珠海	珠海	制造业	75.00%	25.00%	投资设立
海鸥（香港）住工	香港	香港	商业	100.00%		投资设立
珠海爱迪生	珠海	珠海	制造业	60.52%	34.49%	投资设立
铂鸥	珠海	珠海	制造业	96.98%	3.02%	投资设立
海鸥美国	美国	美国	商业	100.00%		投资设立
荆鸥	荆门	荆门	制造业	75.00%	25.00%	投资设立
珠海班尼戈	珠海	珠海	制造业	75.00%		投资设立
北鸥	齐齐哈尔	齐齐哈尔	制造业	26.00%	25.00%	购买取得
齐海电商	上海	上海	商业	60.00%	40.00%	投资设立
北京爱迪生	北京	北京	商业	50.00%		购买取得
苏州海鸥有巢氏	苏州	苏州	制造业	94.44%	5.56%	投资设立
四维卫浴	重庆	重庆	制造业	82.10%	3.41%	购买取得
浙江海鸥有巢氏	嘉兴	嘉兴	制造业	100.00%		投资设立
杭州四维雅鼎	杭州	杭州	制造业	80.00%	20.00%	投资设立
谷变贸易	上海	上海	商业	50.00%		投资设立
雅科波罗	广州	广州	制造业	67.25%		购买取得
海鸥冠军	苏州	苏州	商业	56.54%		购买取得

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：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海爱迪生	4.99%	234,916.40		6,802,827.09
北鸥	49.00%	1,419,652.41		42,820,079.59
四维卫浴	14.49%	-27,078.13		11,821,101.78
雅科波罗	32.75%	-2,443,655.76		13,428,697.47
海鸥冠军	43.46%	7,153,080.85		80,943,814.85
大同奈	48.55%	-348,652.18		62,938,368.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海爱迪生	145,087,376.39	10,843,777.18	155,931,153.57	19,601,953.38		19,601,953.38	144,927,732.03	12,263,079.83	157,190,811.86	25,131,027.26		25,131,027.26
北鸥	91,619,967.06	19,088,870.64	110,708,837.70	23,137,270.15	183,650.02	23,320,920.17	89,374,707.26	18,640,932.29	108,015,639.55	23,157,671.83	367,300.00	23,524,971.83
四维卫浴	134,435,990.36	45,066,260.04	179,502,250.40	97,921,147.70		97,921,147.70	121,207,157.98	48,608,886.92	169,816,044.90	88,048,067.61		88,048,067.61
雅科波罗	271,109,854.60	63,446,630.81	334,556,485.41	292,620,707.20	932,121.80	293,552,829.00	288,008,029.59	63,134,307.88	351,142,337.47	301,496,633.82	1,180,502.91	302,677,136.73
海鸥冠军	245,440,952.61	592,973.89	246,033,926.50	59,784,927.77		59,784,927.77						
大同奈	178,378,208.85	91,510,695.51	269,888,904.36	140,252,717.70		140,252,717.70						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠海爱迪生	54,966,664.35	4,269,415.59	4,269,415.59	-8,132,784.34	43,753,120.03	220,197.30	220,197.30	-3,058,253.17
北鸥	80,935,730.99	2,897,249.81	2,897,249.81	-2,111,182.73	95,097,927.72	7,228,942.44	7,228,942.44	6,309,226.19
四维卫浴	64,358,193.68	-186,874.59	-186,874.59	3,316,063.73	85,231,946.80	-4,829,504.88	-4,829,504.88	12,781,178.43
雅科波罗	99,704,021.92	-7,461,544.32	-7,461,544.32	-47,937,256.87				
海鸥冠军	109,515,492.92	16,458,998.73	16,458,998.73	17,536,025.08				
大同奈	24,665,638.82	-814,457.92	-814,457.92	2,766,690.27				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鸥迪	江西	江西	制造业	29.00%		权益法
盛鸥	珠海	珠海	制造业	37.50%		权益法
饮水嘉丁	上海	上海	服务业	49.25%		权益法
集致装饰	浙江	浙江	制造业	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	集致装饰	集致装饰
流动资产	9,108,219.42	4,582,242.69
其中：现金和现金等价物	2,009,207.35	4,457,012.72
非流动资产	99,911,980.07	63,554,431.25
资产合计	109,020,199.49	68,136,673.94
流动负债	6,933,057.96	-3,572,311.57

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	集致装饰	集致装饰
非流动负债	45,850,000.00	15,000,000.00
负债合计	52,783,057.96	11,427,688.43
归属于母公司股东权益	56,237,141.53	56,708,985.51
按持股比例计算的净资产份额	28,118,570.77	28,354,492.76
对合营企业权益投资的账面价值	28,118,570.77	28,354,492.76
财务费用	-28,443.53	-7,574.11
净利润	-471,843.98	-555,054.71
综合收益总额	-471,843.98	-555,054.71

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	鸥迪	盛鸥	钦水嘉丁	鸥迪	盛鸥	钦水嘉丁
流动资产	149,024,670.46	7,352,961.43	34,508,467.68	157,537,001.62	6,632,014.18	34,498,966.35
非流动资产	111,430,441.12	26,560.56	36,504,800.00	103,998,554.86	27,056.09	36,504,800.00
资产合计	260,455,111.58	7,379,521.99	71,013,267.68	261,535,556.48	6,659,070.27	71,003,766.35
流动负债	199,046,547.96	4,977,253.08	17,000,000.00	201,280,639.67	3,848,515.98	17,000,000.00
负债合计	199,046,547.96	4,977,253.08	17,000,000.00	201,280,639.67	3,848,515.98	17,000,000.00
归属于母公司股东权益	61,408,563.62	2,402,268.91	54,013,267.68	60,254,916.81	2,810,554.29	54,003,766.35
按持股比例计算的净资产份额	17,808,483.45	900,850.84	26,787,788.99	17,473,925.87	1,053,957.85	26,596,854.93
--其他						186,254.65
对联营企业权益投资的账面价值	17,808,483.45	900,850.84	26,787,788.99	17,473,925.87	1,053,957.85	26,783,109.58
营业收入	138,039,818.68	524,980.55		244,588,976.85	2,291,990.16	
净利润	1,153,646.81	-408,285.38	9,501.33	-4,846,087.07	-41,011.47	9,317.64
综合收益总额	1,153,646.81	-408,285.38	9,501.33	-4,846,087.07	-41,011.47	9,317.64

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,437,664.76	3,852,921.84
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,580,064.11	-1,276,628.29
--综合收益总额	-1,580,064.11	-1,276,628.29

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）信用风险

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、32 短期借款，本附注七、43 一年内到期的非流动负债，本附注七、45 长期借款）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析基于下述假设：

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

（2）汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司与下属子公司以上述外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除本附注七、82 外币货币性项目 所述资产或负债为上述外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（3）其他价格风险

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

（三）流动性风险

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

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	50,471,416.30			50,471,416.30
持续以公允价值计量的资产总额	50,471,416.30			50,471,416.30
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

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

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

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是唐台英、戎启平 2 名自然人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海艾迪西软件科技有限公司	公司董事控制公司
宁波艾迪西国际贸易有限公司	公司董事控制公司
北京艾迪西暖通科技有限公司	公司董事控制公司
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	公司董事控制公司
台州艾迪西万达暖通科技有限公司	公司董事控制公司
台州艾迪西盛大暖通科技有限公司	公司董事控制公司
香港艾迪西国际有限公司	公司董事控制公司
浩祥国际贸易有限公司	公司董事控制公司
浙江和乐融资租赁有限公司	公司董事控制公司
浙江班尼戈流体控制有限公司	其他关联方
上海东铁五金有限公司	公司董事控制公司
北方华安工业集团有限公司	子公司小股东
广州市马可波罗有限公司	子公司小股东
衢州贝喜欧智能卫浴有限公司	子公司之联营企业
信益陶瓷(中国)有限公司	子公司小股东
信益陶瓷(蓬莱)有限公司	子公司小股东控制公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西鸥迪铜业有限公司	采购	26,688,449.18			85,213,080.81
珠海艾迪西软件科技有限公司	采购	926,910.74			24,831.30
宁波艾迪西国际贸易有限公司	采购	1,095,364.35			1,492,416.29
浙江班尼戈流体控制有限公司	采购				977.59

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
台州艾迪西盛大暖通科技有限公司	采购	3,031,839.93			2,383,722.46
衢州贝喜欧智能卫浴有限公司	采购	2,785,047.17			
信益陶瓷(蓬莱)有限公司	采购	33,920,403.02			

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
珠海艾迪西软件科技有限公司	销售	18,753,965.68	11,628,795.80
宁波艾迪西国际贸易有限公司	销售	3,027,111.13	4,490,240.34
北京艾迪西暖通科技有限公司	销售	1,138,375.49	1,267,949.87
上海东铁五金有限公司	销售	130,044.25	335,267.21
香港艾迪西国际有限公司	销售	1,527,915.26	1,281,436.33
浩祥国际贸易有限公司	销售	768,682.28	102,197.25
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	销售	763,383.25	260,730.21
江西鸥迪铜业有限公司	销售	12,858.42	8,808.44
衢州贝喜欧智能卫浴有限公司	销售	222,779.29	
台州艾迪西盛大暖通科技有限公司	销售	460,611.91	
浙江班尼戈流体控制有限公司	销售	3,754.86	
信益陶瓷(中国)有限公司	销售	48,136,240.96	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北方华安工业集团有限公司	厂房	1,956,310.68	591,093.59
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	厂房、宿舍、车辆	661,021.19	696,426.48
信益陶瓷(中国)有限公司	办公楼、宿舍、仓库	513,620.98	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑龙江北鸥卫浴用品有限公司	12,000,000.00	2019 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 29 日	是
重庆国之四维卫浴有限公司	40,000,000.00	2019 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 29 日	是
海鸥(香港)住宅工业有限公司	60,261,300.00	2019 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 29 日	是
广东雅科波罗橱柜有限公司	10,000,000.00	2019 年 12 月 05 日	2020 年 03 月 29 日	是
黑龙江北鸥卫浴用品有限公司	12,000,000.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 30 日	否
重庆国之四维卫浴有限公司	90,000,000.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 30 日	否
海鸥(香港)住宅工业有限公司	63,693,900.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 30 日	否
珠海铂鸥卫浴用品有限公司	60,000,000.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 30 日	否
苏州有巢氏家居有限公司	30,000,000.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 30 日	否
青岛海鸥福润达家居集成有限公司	20,000,000.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 30 日	否
广东雅科波罗橱柜有限公司	70,000,000.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 30 日	否

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
广州市马可波罗有限公司	2,394,000.00	2017 年 05 月 03 日	2020 年 05 月 02 日	是
广州市马可波罗有限公司	6,500,000.00	2019 年 03 月 27 日	2020 年 03 月 27 日	是
珠海承鸥卫浴用品有限公司	60,000,000.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 30 日	否
广州市马可波罗有限公司	932,121.80	2019 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 18 日	否
广州市马可波罗有限公司	5,302,300.00	2019 年 09 月 29 日	2020 年 09 月 28 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,368,753.28	1,426,734.30

(8) 其他关联交易

1) 2020年1-6月，本公司子公司雅科波罗与浙江和乐融资租赁有限公司以不附追索权的方式背书转让应收票据合计为26,563,404.61元，利息合计981,594.84元，尚未到期已终止确认的应收票据金额为53,608,094.71元（含2019年度已转让未到期票据金额）。

2) 2020年1-6月，本公司子公司雅科波罗与浙江和乐融资租赁有限公司以不附追索权的方式转让应收账款合计为14,060,000.00元，利息合计961,529.61元。截至2020年6月30日，未到还款期应收账款转让金额为25,900,000.00元（含2019年度已转让未到还款期金额）。

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	珠海艾迪西软件科技有限公司	6,838,075.06	205,142.25	9,134,690.49	427,055.79
应收账款	宁波艾迪西国际贸易有限公司	896,329.40	26,889.88	2,317,798.24	69,533.95
应收账款	广州市马可波罗有限公司	1,220,399.34	244,079.87	1,220,399.34	36,611.98
应收账款	上海东铁五金有限公司	146,950.00	4,408.50	1,122,998.00	33,689.94

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	香港艾迪西国际有限公司	351,436.62	10,543.10	708,920.05	21,267.60
应收账款	北京艾迪西暖通科技有限公司	475,121.00	14,253.63	449,824.00	13,494.72
应收账款	台州艾迪西盛大暖通科技有限公司	382,772.68	11,483.18	210,658.24	6,319.75
应收账款	浩祥国际贸易有限公司	231,125.53	6,933.77	208,533.69	6,256.01
应收账款	嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	127,598.20	3,827.95	131,976.37	3,959.29
应收账款	衢州贝喜欧智能卫浴有限公司			79,264.27	2,377.93
应收账款	浙江班尼戈流体控制有限公司	4,243.00	127.29	21,820.80	654.62
应收票据	珠海艾迪西软件科技有限公司	18,873,135.38		14,816,499.80	
预付款项	江西鸥迪铜业有限公司	6,084,875.11		5,667,449.80	
预付款项	珠海盛鸥工业节能科技有限公司	882,700.00		390,000.00	
预付款项	台州艾迪西万达暖通科技有限公司			8,787.13	
其他应收款	广州市马可波罗有限公司	2,578,955.54	77,368.67	2,578,955.54	77,368.67
其他应收款	珠海盛鸥工业节能科技有限公司			6,568.28	197.05
预付账款	北方华安工业集团有限公司	42,114.60			
应收账款	信益陶瓷(中国)有限公司	56,056,650.43	1,681,699.51		
其他应收款	信益陶瓷(中国)有限公司	439,482.15	13,184.46		

(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	江西鸥迪铜业有限公司	91,792.77	3,989,538.82
应付账款	台州艾迪西盛大暖通科技有限公司	245,671.68	3,959,046.74
应付账款	衢州贝喜欧智能卫浴有限公司	2,314,456.38	2,408,797.64
应付账款	宁波艾迪西国际贸易有限公司	553,661.76	625,575.78
应付账款	珠海艾迪西软件科技有限公司		22,592.55
应付账款	嘉兴艾迪西暖通科技有限公司		11,703.06
其他应付款	北方华安工业集团有限公司	4,524,872.30	702,435.32
其他应付款	珠海盛鸥工业节能科技有限公司		27,000.00
预收款项	江西鸥迪铜业有限公司	4,479.19	4,479.19
预收账款	香港艾迪西国际有限公司	32,774.09	
短期借款	浙江和乐融资租赁有限公司	24,910,475.64	29,383,711.67
应付账款	信益陶瓷(蓬莱)有限公司	21,932,052.96	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,397,342.40
公司本期失效的各项权益工具总额	460,800.00
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	见其他说明

其他说明

本公司于2019年4月26日召开第六届董事会第六次临时会议，会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，根据公司本次股权激励计划的相关规定和2019年第一次临时股东大会的授权，董事会认为公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“本次股权激励计划”）规定的授予条件已经成就，同意确定2019年4月26日为授予日，向102名激励对象授予751.20万份股票期权与751.20万股限制性股票。在确定授予日后的授予过程中，2名激励对象因个人原因放弃认购拟对其授予的全部权益，2名激励对象放弃认购拟对其授予的部分权益，本次股权激励计划实际向100名激励对象授予730.39万份股票期权与730.39万股限制性股票。

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

本次股权激励计划激励对象获授的限制性股票适用不同的限售期，分别为12个月、24个月、36个月，限售期均自激励对象获授限制性股票授予完成登记之日起计算。

对于满足行权条件的激励对象，公司根据实际情况，向激励对象提供统一或自主行权方式；对于未满足条件的激励对象，由公司注销其持有的该次行权对应的全部或部分股票期权。对于满足解除限售的激励对象，由公司统一办理解除限售事宜；对于未满足条件的激励对象，由公司回购并注销其持有的该期对应的限制性股票。

该限制性股票激励计划和股票期权激励计划解锁的条件如下：

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

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	公司选择布莱克—斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）来计算期权的公允价值，根据《会计准则》采用授予日收盘价与授予价的差额为限制性股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息确认可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,077,717.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,212,962.90

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 截至2020年6月30日，公司为以下项目开立保函

单位：元

项目	出函行	保函种类	保函金额	实付保证金
广州港华燃气有限公司	中国银行股份有限公司广州番禺支行	履约保函	2,000,000.00	-
浙江科宇金属材料有限公司	中国建设银行股份有限公司广州番禺支行	履约保函	8,650,000.00	865,000.00
浙江科宇金属材料有限公司	中国银行股份有限公司广州番禺支行	履约保函	11,000,000.00	-
有巢住房租赁（深圳）有限公司白石洲第三分公司	交通银行苏州分行吴中支行	履约保函	267,500.00	267,500.00
有巢住房租赁（深圳）有限公司沙元埔第二分公司	交通银行苏州分行吴中支行	履约保函	474,400.00	474,400.00
有巢住房租赁（深圳）有限公司翠岗第四分公司	交通银行苏州分行吴中支行	履约保函	185,900.00	185,900.00
上海博置实业有限公司	交通银行苏州分行吴中支行	履约保函	200,000.00	200,000.00
旭辉领寓整体卫浴集中采购协议	中国银行李沧支行	质量保函	100,000.00	100,000.00
亦庄X94项目整体卫浴供货及安装工程项目	中国银行李沧支行	履约保函	710,305.00	710,305.00
郑州正商寓见铭筑	中国银行李沧支行	履约保函	60,000.00	60,000.00
龙湖冠寓2020-2021年度SMC整体卫浴集采协议	中国银行李沧支行	履约保函	200,000.00	200,000.00
龙湖冠寓2020-2021年度SMC整体卫浴集采协议	中国银行李沧支行	质量保函	200,000.00	200,000.00
万科企业股份有限公司2019-2021集中采购	中国银行李沧支行	质量保函	1,000,000.00	1,000,000.00
合计			25,048,105.00	4,263,105.00

2) 关联担保情况

关联担保情况详见附注十二、5、(4)、关联担保情况。

3) 抵押资产情况

抵押资产情况详见附注七、9 存货、附注七、21 固定资产、附注七、26 无形资产。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(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	3,087,142.53	0.81%	3,087,142.53	100.00%						
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,087,142.53	0.81%	3,087,142.53	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	377,980,914.67	99.19%	4,900,736.03	1.30%	373,080,178.64	327,317,133.82	100.00%	4,975,715.26	1.52%	322,341,418.56
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,723,536.68	42.70%	4,900,736.03	3.01%	157,822,800.65	165,219,025.13	50.48%	4,975,715.26	3.01%	160,243,309.87
无风险组合	215,257,377.99	56.49%			215,257,377.99	162,098,108.69	49.52%			162,098,108.69
合计	381,068,057.20		7,987,878.56		373,080,178.64	327,317,133.82	100.00%	4,975,715.26		322,341,418.56

按单项计提坏账准备：3,087,142.53 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
武汉源茂和电子商务有限公司	2,186,852.95	2,186,852.95	100.00%	判决胜诉后迟迟未得到执行
江苏优维特网络科技有限公司	900,289.58	900,289.58	100.00%	期限过长预计回收可能性低
合计	3,087,142.53	3,087,142.53	--	--

按单项计提坏账准备：

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：4,900,736.03 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,723,536.68	4,900,736.03	3.01%
无风险组合	215,257,377.99		
合计	377,980,914.67	4,900,736.03	--

确定该组合依据的说明：

公司之子公司齐海电商正在办理注销清算，经子公司决议将原来齐海电商未收回的债权以净值0.00元转让给本公司。

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	377,961,296.18
3 年以上	3,106,761.02
3 至 4 年	19,618.49
4 至 5 年	3,087,142.53
合计	381,068,057.20

(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	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,975,715.26	4,888,324.66	4,963,303.89			4,900,736.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					3,087,142.53	3,087,142.53
合计	4,975,715.26	4,888,324.66	4,963,303.89		3,087,142.53	7,987,878.56

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：

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	202,253,697.42	53.08%	
第二名	64,866,255.63	17.02%	1,945,987.67
第三名	34,842,324.69	9.14%	1,045,269.74
第四名	19,611,526.85	5.15%	588,345.81
第五名	10,237,806.82	2.69%	307,134.20
合计	331,811,611.41	87.08%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,123,111.16	288,493.15
其他应收款	170,368,556.27	133,942,566.71
合计	172,491,667.43	134,231,059.86

(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
关联方借款利息	2,123,111.16	288,493.15
合计	2,123,111.16	288,493.15

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 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
------------	------	------

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
中国银行暂扣海关税费	157,403.46	1,020,057.91
合并范围内子公司往来款	167,323,221.74	131,068,502.36
其他往来款	2,374,646.28	1,231,226.32
代扣代缴款	876,053.43	842,719.20
合计	170,731,324.91	134,162,505.79

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	219,939.08			219,939.08
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	205,756.82			205,756.82
本期转回	62,927.26			62,927.26
2020 年 6 月 30 日余额	362,768.64			362,768.64

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）	163,321,933.03
1 至 2 年	2,099,157.77
2 至 3 年	3,019,544.21
3 年以上	2,290,689.90
3 至 4 年	87,929.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	2,202,760.90
合计	170,731,324.91

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	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	219,939.08	205,756.82	62,927.26			362,768.64
合计	219,939.08	205,756.82	62,927.26			362,768.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
广东雅科波罗橱柜有限公司	内部往来	75,005,820.41	1 年以内	43.93%	
苏州有巢氏家居有限公司	内部往来	39,464,207.80	1 年以内 38,408,585.07 元、 1-2 年 1,051,782.73 元、 2-3 年 3,840.00 元	23.11%	
重庆国之四维卫浴有限公司	内部往来	35,651,256.45	1 年以内 34,792,806.93 元、 1-2 年 858,449.52 元	20.88%	
苏州海鸥有巢氏住宅科技股份有限公司	内部往来	12,680,000.00	1 年以内 10,000,000.00 元、 2-3 年 2,680,000.00 元	7.43%	
珠海班尼戈节能科技有限公司	内部往来	2,202,400.90	3 年以上	1.29%	
合计	--	165,003,685.56	--	96.64%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,094,290,372.82	17,500,000.00	1,076,790,372.82	955,852,372.82	17,500,000.00	938,352,372.82
对联营、合营企业投资	74,010,631.03		74,010,631.03	73,665,486.06		73,665,486.06
合计	1,168,301,003.85	17,500,000.00	1,150,801,003.85	1,029,517,858.88	17,500,000.00	1,012,017,858.88

(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		
珠海承鸥卫浴用品有限公司	61,279,267.00	42,438,000.00				103,717,267.00	
黑龙江北鸥卫浴用品有限公司	6,246,967.59					6,246,967.59	
海鸥（香港）住宅工业有限公司	5,305,236.50					5,305,236.50	
珠海爱迪生智能家居股份有限公司	23,250,000.00					23,250,000.00	
珠海铂鸥卫浴用品有限公司	230,000,000.00					230,000,000.00	16,250,000.00
海鸥卫浴（美国）有限公司	6,103,970.00					6,103,970.00	
湖北荆鸥卫浴用品有限公司	5,600,000.00					5,600,000.00	
上海齐海电子商务服务股份有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
北京爱迪生节能科技有限公司	2,052,333.99					2,052,333.99	
苏州海鸥有巢氏住宅科技股份有限公司	243,600,000.00					243,600,000.00	
重庆国之四维卫浴有限公司	86,722,680.00					86,722,680.00	
云变科技（上海）有限公司	4,275,000.00					4,275,000.00	
上海谷变贸易合伙企业（有限合伙）	2,225,000.00					2,225,000.00	
浙江海鸥有巢氏整体卫浴有限公司	215,673,217.74					215,673,217.74	
广东雅科波罗橱柜有限公司	37,018,700.00					37,018,700.00	
珠海班尼戈节能科技有限公司	0.00					0.00	1,250,000.00
海鸥冠军有限公司		96,000,000.00				96,000,000.00	
合计	938,352,372.82	138,438,000.00				1,076,790,372.82	17,500,000.00

(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											
浙江集致 装饰科技 股份有限 公司	28,354,49 2.76			-235,921. 99						28,118,57 0.77	
小计	28,354,49 2.76			-235,921. 99						28,118,57 0.77	
二、联营企业											
江西鸥迪 铜业有限 公司	17,473,92 5.87			334,557.5 8						17,808,48 3.45	
珠海盛鸥 工业节能 科技有限 公司	1,053,957 .85			-153,107. 01						900,850.8 4	
上海钦水 家投资管 理有限公 司		430,216.9 8		-35,280.0 0						394,936.9 8	
上海钦水 嘉丁投资 合伙企业 (有限合 伙)	26,783,10 9.58			4,679.41						26,787,78 8.99	
小计	45,310,99 3.30	430,216.9 8		150,849.9 8						45,892,06 0.26	
合计	73,665,48 6.06	430,216.9 8		-85,072.0 1						74,010,63 1.03	

(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	604,069,355.13	510,564,013.15	614,952,533.58	508,145,842.68
其他业务	27,134,891.33	22,038,664.86	38,365,805.85	32,420,114.16
合计	631,204,246.46	532,602,678.01	653,318,339.43	540,565,956.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			631,204,246.46	631,204,246.46
其中：				
五金龙头类产品			604,069,355.13	604,069,355.13
其他			27,134,891.33	27,134,891.33
按经营地区分类			631,204,246.46	631,204,246.46
其中：				
国内			146,612,490.35	146,612,490.35
国外			484,591,756.11	484,591,756.11
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	42,438,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-85,072.01	-1,693,636.38

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-834,563.67	149,130.07
投资保本型理财产品取得的投资收益	97,643.84	25,890.41
合计	41,616,008.16	-1,518,615.90

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-410,429.71	主要系固定资产处置所致
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）	8,823,931.80	详见附注七、84
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	399,835.69	
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	-8,624,409.73	远期结汇及期货合同公允价值变动损益和处置损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,330.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,174,282.78	主要系理财投资收益所致
减：所得税影响额	494,564.31	
少数股东权益影响额	765,486.57	
合计	1,072,829.43	--

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	2.52%	0.0741	0.0739
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.0722	0.0720

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他