

# 广东万和新电气股份有限公司

## 2020 年半年度报告



2020 年 8 月 22 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人叶远璋、主管会计工作负责人李越及会计机构负责人（会计主管人员）李越声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的风险，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险，详情请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 优先股相关情况 .....	45
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	46
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	47
第十节 公司债相关情况 .....	48
第十一节 财务报告 .....	49
第十二节 备查文件目录 .....	167

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、万和电气	指	广东万和新电气股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
万和集团	指	广东万和集团有限公司
硕德投资	指	广东硕德投资发展有限公司
顺德农商行	指	广东顺德农村商业银行股份有限公司，原为佛山顺德农村商业银行股份有限公司
揭东农商行	指	广东揭东农村商业银行股份有限公司，原为揭东县农村信用合作联社
高明万和	指	广东万和电气有限公司
万和配件	指	佛山市顺德万和电气配件有限公司
中山万和	指	中山万和电器有限公司
合肥万和	指	合肥万和电气有限公司
香港万和	指	万和国际（香港）有限公司
杏坛万和	指	广东万和热能科技有限公司
万和净水	指	广东万和净水设备有限公司
梅赛思	指	广东梅赛思科技有限公司
广东万博	指	广东万博电气有限公司
合肥万博	指	合肥万博电气有限公司
美国万和	指	Vanston Inc.
新疆万和	指	霍尔果斯新贤信息咨询服务有限公司，已于 2019 年 2 月 28 日办理注销登记手续
万和新能源	指	广东万和新能源科技有限公司
俄罗斯万和	指	万和国际（香港）有限公司的俄罗斯子公司（俄文名称：ФИЛИАЛ ЧАСТНОЙ КОМПАНИИ С ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ, ОГРАНИЧЕННОЙ АКЦИЯМИ, ВАНВАРД ИНТЕРНЭШНЛ (ГОНКОНГ) ЛИМИТЕД)
万和科技公司	指	广东万和网络科技有限公司
万和聪米	指	广东万和聪米科技有限公司
苏州睿灿	指	苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）
前海母基金	指	前海股权投资基金（有限合伙）

派生科技	指	广东派生智能科技股份有限公司，曾用名广东鸿特精密技术股份有限公司、广东鸿特科技股份有限公司
和煦创投	指	佛山市和煦创业投资合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	万和电气	股票代码	002543
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东万和新电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万和电气		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Vanward New Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Vanward		
公司的法定代表人	叶远璋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢宇凡	李小霞
联系地址	佛山市顺德高新区（容桂）建业中路 13 号	佛山市顺德高新区（容桂）建业中路 13 号
电话	0757-28382828	0757-28382828
传真	0757-23814788	0757-23814788
电子信箱	vw@vanward.com	vw@vanward.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,922,998,405.53	3,551,182,494.09	-17.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	284,327,054.71	329,758,566.33	-13.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	185,596,180.60	316,764,811.22	-41.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	681,291,927.31	713,470,706.08	-4.51%
基本每股收益（元/股）	0.38	0.44	-13.64%
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.44	-13.64%
加权平均净资产收益率	7.34%	9.56%	-2.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,151,178,748.66	6,963,238,646.12	2.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,771,542,281.26	3,732,228,823.05	1.05%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-329,890.02	
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）	22,259,308.69	
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	81,187,422.22	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,440,290.30	
减：所得税影响额	2,716,784.17	
少数股东权益影响额（税后）	-1,771,107.69	
合计	98,730,874.11	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务、主要产品及其用途

报告期内，公司持续专注于成为全球领先的厨卫电器及热水热能系统整体解决方案供应商。一方面，通过集成灶、净水机等厨电产品的延伸，外部通过与其它卫浴产品的智能互联，稳步、积极地向智能厨房、智能卫浴整体方案解决供应商转型升级；另一方面，通过巩固和发展燃气具专家的领导地位，塑造中国热水器行业第一品牌，掌握多能源集成系统应用技术，推进家用、商用以及工业用热水热能系统的应用，成为多能源集成热水系统领域的先行者。此外，公司致力于节能环保型产品的开发，从原来单一的生活热水产品发展到集生活热水、采暖热水以及工农业应用的烘干以及余热回收等多领域产品。

自公司设立以来，主营业务未发生显著变化。

#### 2、经营模式

我国厨卫电器行业经营模式有自有品牌运营商、原始设计制造商与原始设备制造商以上三种模式，公司依托强大的研发、制造和营销能力，集三种模式于一体，可根据国内外用户需求进行快速响应，提供根据市场需求变化持续创新推出高品质产品。同时，公司在“万和”、“梅赛思”、“聪米”、“伊莱克斯”品牌的基础上，围绕智能化、健康化发展趋势，深化战略转型，并取得了较为显著的成果，打开了未来持续成长的市场空间。

#### 3、主要的业绩驱动因素

##### 3.1“产品+渠道”持续发展，直播带货线上发力

伴随着城市化战略、特色小镇战略以及乡村振兴战略等国家政策引导，以及物流网络的发达，我国三级及以下的广阔市场正在加速培育，即将迎来一段爆发期，公司积极布局从线上到线下、从城市到农村的多元化渠道战略，在持续巩固一、二级市场优势的同时，不断将渠道下沉至三、四级市场和农村市场，并大力发展电子商务、集采工程、社群营销等新兴渠道，全面拓展渠道的广度与深度，对线上、线下渠道实现全覆盖，形成纵向的全面渠道布局。

报告期内，在疫情影响下促使渠道拓展加速向线上转移，公司“线上渠道+直播带货”的新营销方式对促进公司线上销售起到积极作用，根据消费者心理，力争为用户提供更优质体验的表现，回归服务和消费体验。万和组建了1,000平方的直播基地和天团主播团队，该基地能实现多场次、多平台同步直播，并通过虚拟技术赋能，让直播间鲜活起来。万和总裁、万和电商平台管理人员、一线客服员工也轮番参与直

播。万和还联动政府、电商平台等外部资源，携手央视主持、带货主播甚至是二次元虚拟偶像，做更多直播营销上的创新尝试。

### 3.2 继续保持燃热领先的品牌地位

经过十多年的持续性增长，在城镇市场已经十分普及的燃气热水器正慢慢向“普及+置换”的方向发展，尤其在楼市利空、新装需求受限的现在，将重心转移至挖掘更新换代需求、盘活庞大的存量市场为当务之急。报告期内，公司开启线上线下相互融合的新零售模式，重视提升用户粘性和用户体验；聚焦燃热产品高端化的同时，产品更加细分化、差异化；注重内生增长，转变营销思路为技术引领，走自主创新、自我驱动的新路径，推动公司燃热产品的结构加速调整和升级；通过在燃气热水器的小负荷调节技术、低氮氧化物排放燃烧技术、零冷水功能应用等一系列的技术进步，进一步提高产品竞争力；积极开拓欧盟地区、“一带一路”的市场，对细分市场的持续挖掘，保持了公司燃气热水器领先的品牌地位。

### 3.3 继续布局厨电新品类，拓展新品牌

消费升级趋势促进厨电市场的发展，拓展了厨电品类的外延空间，也带来了新的市场机遇。公司凭借自身在研发、生产、渠道和品牌方面的变革，已陆续进入集成灶、小家电等厨电品类的新蓝海领域，在巩固热水器市场领先地位的同时，也稳步向综合型厨电企业转变。

近年来厨电市场增长平缓，而作为新品类的集成灶却逆势而上，呈爆发式增长态势，销售复合增长率在厨电领域一马当先。公司已建成集成灶营销中心，打造专业的营销人员团队，针对专业领域挖掘潜在市场，继续为客户提供实用新颖的时尚产品。面对突发而至的新冠疫情，公司迅速调整营销模式，突破传统面对面招商会的形式，于2020年3月18日成功举行了全国首次公开直播招商发布会，吸引了全国10,000多名经销商参与，现场签约金额高达4,021万元。

围绕城市白领、单身贵族这一2.5亿人的庞大年轻用户群体，万和创立了全新的“聪米”品牌，致力于打造年轻、时尚的新形象，做改变生活的品牌，解决多样化需求与极简生活融合的场景。“聪米”品牌于近期正式发布了六款美食新品小电器，在产品使用便利性、功能性上寻求新的突破，捕捉当前消杀类、便携类产品热点，通过网红带货实现流量转化和价值变现；着重打造网红爆款产品，实现高颜值、高复购率、高用户粘性的场景式营销。在品牌情感表达上，倡导厨房生活方式的改变，锁定让年轻用户群体的生活变得更精致、更自由、更有品、更有颜的品牌主张。

在消费升级的大环境驱动下，2020年7月，公司成立了国际品牌零售部，主要负责伊莱克斯品牌的燃气热水器、电热水器产品在中国区域的销售活动，产品定位中高端，并在线上和线下同时启动渠道布局，进军KA、专卖店以及建材、工程渠道，进一步提升燃气热水器、电热水器高端市场的占有份额，打造万和的多品牌矩阵。

## 4、公司所属行业的发展阶段及所处行业地位

#### 4.1 所属行业的发展阶段

公司所属行业为厨卫电器行业。厨卫电器行业总体处于较为成熟的发展阶段，市场竞争较为充分，在众多涉足厨卫电器生产的企业中，三大类型的企业——专业厨卫电器企业、综合性家电企业和外资厨卫品牌企业占据市场主导地位。经过多年的深度开发，一、二线城市市场需求已接近饱和，伴随着城镇化战略、特色小镇战略以及乡村振兴战略等国家政策引导，我国三、四线城市的消费需求正在迎来爆发增长期，厨电行业的新增市场重心也将随之朝着三、四线城市乃至乡镇市场倾斜。

#### 4.2 所处行业地位

在2020（第二十八届）中国市场商品销售统计结果新闻发布会上，中国商业联合会、中华全国商业信息中心正式公布了2019年度市场商品销售统计结果，数据表明，“万和”燃气热水器同类产品市场综合占有率位居第一位。截止2019年度，万和在燃气热水器品类中已经连续16年市场综合占有率第一；并且是工信部公布的第三批制造业单项冠军培育企业；消毒碗柜、燃气灶、吸油烟机、电热水器的市场占有率均处于行业前列，燃气热水器和燃气炉具的出口量连续多年在行业同类产品中名列前茅。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	较期初减少 97.76%，主要系本期杨和厂房建设完工转入固定资产影响所致
货币资金	较期初增加 58.48%，主要系本期公司加大海外应收账款收回货款力度影响所致
交易性金融资产	较期初减少 43.48%，主要系前期投资理财产品本期到期收回影响所致
应收票据	较期初增加 1,156.44%，主要系本期执行新金融工具准则，调整已背书未到期不能确认的商业承兑汇票影响所致
应收股利	较期初减少 100.00%，主要系前期应收股利本期收回影响所致
存货	较期初减少 37.89%，主要系本期销售规模缩小，成品存货储备减少，及公司实施有效措施提高存货周转率共同影响所致
其他流动资产	较期初减少 44.33%，主要系本期待抵扣税金减少影响所致
短期借款	较期初增加 48.55%，主要系本期执行新金融工具准则，调整已背书未到期不能确认的商业承兑汇票影响所致
预收款项	较期初减少 100.00%，主要系本期执行新收入准则，将因销售商品而收到的预收款从本科目调至合同负债科目影响所致
合同负债	较期初增加 100.00%，主要系本期执行新收入准则，将因销售商品而收到的预收款从预收款项科目调至本科目影响所致
应付职工薪酬	较期初减少 57.71%，主要系上年度计提的奖励性薪酬在本年度发放影响所致

应交税费	较期初增加 69.37%，主要系本期公司享受疫情期间税收优惠政策影响所致
一年内到期的非流动负债	较期初增加 40.00%，主要系本期商业银行贷款影响所致
其他流动负债	较期初增加 113.92%，主要系本期计提市场费用增加影响所致
递延所得税负债	较期初增加 68.99%，主要系本期执行新金融工具准则，公允价值变动影响所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、产品力跨越式提升

质量意味着产品的生命，因而也是企业的生命，正是对产品质量的执着和敬畏，让万和制造以质量可靠、技术研发、工业设计等品牌价值竞争立足于市场。万和是“专业型选手”，更是用产品说话的“实力派”，融合了“工匠精神”的技术细节和质量追求，无论是抓住用户痛点的设计力，还是突破行业瓶颈的技术创新实力，以及精益求精的过硬品质。正是对产品核心竞争力的不断追求，驱使万和持续提升品牌内生动力，在市场竞争中稳占龙头地位。

### 2、27年品牌沉淀，以匠心致初心

四十余年匠心积淀，二十七年品牌发展，在聚焦和定位战略的驱动下，万和的技术研发实力、品牌营销能力和渠道合作能力均有持续提升，从1993到2020，万和不断实现自我颠覆，27年的时间创造了数个行业第一。在厨卫电器行业砥砺前行27年，“万和”品牌影响力及品牌价值持续提升，燃热领导品牌形象已深入人心。经过多年来在产品质量、品牌文化、研发力量、工艺技术、管理服务和市场营销等诸多方面的长期积累，“万和”品牌影响力及品牌价值持续提升。

### 3、技术与品质的行业引领者

公司一直注重新产品的研发、创新以及研发团队的建设。公司作为中国厨卫电器龙头企业之一及行业技术的领跑者，是国家级认证的“国家火炬计划重点高新技术企业”、住建部授予的国家住宅产业化基地和中国航天事业战略合作伙伴，“国家级企业技术中心”、“博士后科研工作站”等七大创新平台均落户在公司；在研发团队建设方面，公司制定了完善的研发人员管理制度和考核体系，加大了高精尖人才的引进力度，加强了与高等院校的产学研项目合作，已形成了畅通的研发人才培养通道，为公司持续开展产品创新提供了有力保障。

2007年万和成为“中国航天事业合作伙伴”，2016年升格为“中国航天事业战略合作伙伴”，是厨电行业唯一一家获此认可的企业。公司在推动航天事业发展的同时，成功塑造、提升万和品牌形象，并且在企业产品制造理念、企业管理等方面与中国航天基金会充分交流、互动，使企业的综合竞争力和发展层次

同步提升。2019年12月，万和获颁全国首家“中国航天事业突出贡献单位”，是全国第一家获此殊荣的单位。

#### 4、发力智能制造，5G技术赋能智造变革

公司与高校合作引进MES系统，通过信息化、自动化的深度融合，打通企业在计划、采购、物流、制造、仓储等各个环节的业务数据链，打造一个具有更低成本、更高性能、更大柔性的生产制造能力的生产管理体系，企业可以快速了解各生产厂区之间的情况，让各个厂区形成信息交互，帮助企业管理者快速了解生产状态，同时更快速地根据市场需求调整企业的生产，也可以根据特定群体的需求量身定制产品等，帮助企业快速进行“智能制造”的转型。

在5G技术的大趋势下，公司通过智能云端技术赋能制造业，让产品不止是“单独”的产品，从“离线”转变为低时延“在线”，大幅提升生产效率及灵活性，并使产品能感知多种信息数据，利用人工智能进行深度学习，实现真正意义上的“智能互联”，以更好地解决用户体验“痛点”，赋能智能家居行业。

#### 5、深耕市场，销售渠道覆盖全面

公司销售渠道覆盖全面，现拥有连锁专卖店、KA、直供、直营、电子商务、工程集采等多重渠道，具备足够的市场扩张和风险抵御能力，渠道资源分布在全国32个省、市、自治区，覆盖全国330多个地级市和2,000个县级地区，已经实现了一级市场覆盖率稳定在100%，二级市场覆盖率超过98%，三级到六级市场覆盖率有增长明显，与一级经销商形成了利益共同体，并与国美、苏宁、五星等全国性大型家电连锁卖场形成了密切的战略合作伙伴关系。

#### 6、持续践行公益项目，积极承担社会责任

爱心传递温暖，公益回馈社会，是万和一直以来积极践行企业公民责任。2013年起，万和就正式启动了“温暖中国行”公益慈善项目，并相继在广东韶关山区、贵州遵义山区、湖北鄂州市、株洲醴陵、四川雅安、广西宜州等地捐助了“爱心厨房”，在河北行唐、湖南祁东、安徽霍山、四川凉山、西藏林芝等地捐建了“爱心热水工程”。2020年7月，公司积极参与“顺德暖流 情系凉山”帮扶行动，让四川省凉山州金阳县两所小学700余名学生能在新学期洗上热水澡。

自2020年年初武汉疫情爆发以来，公司一直密切关注，向武汉市红十字会、湖北荣军医院、武汉市第三医院捐赠一批消毒柜、净水机和集成灶；定向给黄冈市黄州总医院捐赠一批消毒柜、电热水器和净水机，缓解黄冈市新建隔离区医院的燃眉之急；南方日报、南方+客户端、南方网于2020年3月4日共同发起“万企暖医 广东行动”的公益活动，公司积极响应并捐赠一批高温消毒柜，为一线医护人员的健康和安全筑牢更加坚实的后盾。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，面对突如其来的新冠肺炎疫情，疫情引发的严防严控冲击制造业，制造业PMI（采购经理指数）陷入停滞状态，同时全球经济增长动能依然缺乏，中美关系不断恶化，国际政治局势诡谲多变。面对复杂多变的国内外经济环境，公司依靠技术创新驱动高质量发展，全体员工凝心聚力，继续保持公司业绩平稳。报告期内，公司实现营业总收入2,922,998,405.53元，较上年同期下降17.69%；营业利润340,228,452.27元，较上年同期下降16.41%；利润总额336,788,161.97元，较上年同期下降17.74%；归属于上市公司股东的净利润284,327,054.71元，较上年同期下降13.78%。

#### 1、国内营销方面的建设情况

##### 1.1加速拓展渠道平台，护持业绩稳定

###### 1.1.1渠道业态布局多样化

报告期内，公司不断加强渠道建设，线下渠道共完成1,006个网点开拓，拓展伊莱克斯、梅赛思品牌门店25个，万和集成灶拓展专卖店10个，万和热厨专卖店112个；通过渠道创新建设集引流、体验、销售和服务为一体的售后4S体验店16个；同时全面赋能三级到六级市场渠道网点，通过连锁乡镇通/云店/社区店、建材橱柜店、电器专营店等，完成800余个网点建设；通过万和官方商城打通线上线下，借助官方商城的流量运营，链接线下专卖店赋能线下销售终端，实现零售数据化转型，激发公司员工全员营销的积极性，并外拓品类，携手生活用品“头部品牌”入驻，创建平台营销及合伙人模式。目前，官方商城合伙人数量新增686人，合计达22,063人，充分利用私域流量进行社群运营。

在渠道结构方面，公司一方面继续扩展传统渠道业态，增强渠道结构的饱和度，另一方面积极布局新业态，在京东专卖店、天猫优品店、家装家居店等业态不断发力；在渠道下沉方面，公司一方面通过大型家电连锁的渠道下沉战略，积极进驻国美县域店、苏宁零售云店、五星万镇通店等业态，另一方面在三级至六级空白市场，通过进驻当地建材橱柜店、家装家居店、商场社区店和电器专营店进一步下沉销售网点；在市场层级覆盖率方面，省会城市/直辖市/自治区首府覆盖率100%，地级市/自治州/盟/地区覆盖率98%。

通过公司在渠道建设方面不断发力，目前已经形成行业内的专业品牌中，渠道业态最丰富、网点数量最多、覆盖率最广、布局最全面的渠道形态。

###### 1.1.2精装产业供应链变革，集采工程渠道发力

精装修、全装修政策的改变了厨电行业现有的流通业态，房地产行业同时带动了精装产业供应链的变

革。截至报告期末，公司凭借卓越的品质和稳定的产能，与国内多家地产巨头达成长期的战略合作关系，如恒大地产、万科、绿地集团、万达集团、中南集团、中粮地产、禹洲地产、绿都地产、光明地产、当代地产、金地商置、金融街控股、海伦堡地产、力高地产、中惠熙元、阳光100等。

### 1.2 布局多场景营销，强化品牌生命力

一个成功的品牌在向市场提供优质产品的同时，也必须向社会输出正向的文化与价值观。依托技术创新起家的万和自成立起就一直以科技温暖生活为创新理念，以解决消费者体验痛点作为产品研发的依据和方向，同时又不缺乏人文关怀，在技术创新、产品特性和公益活动中无不体现着“让家更温暖”的品牌理念。从理念升级到战略布局，万和始终以品质、品牌作为双驱动力，通过密集的跨界营销触及新用户，抢占消费者心智，强化品牌理念。

延续《向往的生活》IP合作，持续提升品牌整体好感度，温暖治愈调性与价值导向完美契合，万和提倡回归家的本质，向往的生活不只是诗和远方，也可以存在于温暖的家庭之中；携手高口碑公益综艺节目《忘不了餐厅》第二季，将“万和温暖相伴，不忘美好瞬间”的理念贯彻到底，让新一代年轻消费者通过节目开启一场遗忘与守望交融的温暖之旅。

### 1.3 售后服务增值，提升用户体验

随着市场竞争日趋激烈，客户要求不断提高，服务的质素成为企业间竞争的焦点，消费者对于高质量产品和优质服务的需求逐渐压过了性价比，“服务”成为核心诉求之一。在新形势下，公司坚持“细致无忧”的服务理念，努力打造全过程客户服务体验，建立服务向前看的理念，代理商向营销服务商转型，共同经营消费者，做好基本的用户服务需求是基础，不断发展创造用户的更多需求，提升用户的体验，为品牌增值，创造更多的服务价值。

报告期内，作为热水器与厨电领域头部品牌，万和宣布发起了“安全家”守护行动，在业内率先推出面向全国的在线“云义诊”与“安心装”两大安心服务，由资深热水器与厨电专家组成的“万和服务突击队”成员，将在穿戴“全套防护”、“一人一车一户”、“进门前消毒”、“零接触维修”等一系列防疫措施保障下提供到家服务，旨在帮助用户快捷高效、安全可靠地解决热水器与厨电突发状况，解除疫情期内居家生活的燃眉之急。

## 2、国际营销方面的建设情况

以技术创新为驱动的万和，依托“智能制造”的推进，一直以满足更多海外客商需求为己任，持续推出高品质、高附加值、高技术的产品。报告期内，公司通过发挥与核心客户的战略性合作优势，产品出口重点聚焦在俄罗斯、南美、中东、东南亚、南亚等海外新兴市场；借助国家“一带一路”的政策东风，积极拓展“一带一路”沿线国家和地区市场；把握“粤港澳大湾区”的战略发展辐射，持续巩固国内行业领军品牌及领先的市场地位，积极纵深发展国际化战略，推动企业的全球化进程；通过产品研发、调整产品

结构等方式，提高厨房小家电等品类的出口份额；把自有品牌作为未来重点的方向之一，先后在阿塞拜疆、泰国曼谷等地建立产品体验店，并陆续在美国、俄罗斯设立全资孙公司，有利于公司尽快实现全球化经营，减少对外贸易风险，从而使得公司出口贸易的抗风险能力增强，以多元化渠道推动万和海外业绩实现稳健、快速增长。

### 3、产品与技术研发方面的情况

#### 3.1 增加知识产权的积累

报告期内，公司共申请专利234件，新增授权专利224件；截至报告期末，公司累计有效专利总数为1,833件，其中发明专利147件。万和已连续六年荣登佛山市专利富豪榜。

#### 3.2 积极进行技术创新，加强前沿技术研发

万和顺应市场需求和响应国家节能的号召，在紧抓产品质量和技术的同时，率先领跑行业能效标准，以创新技术、航天品质为本的基本理念，通过技术创新抢占环保领域，引领行业向高效、节能、环保、舒适的技术方向发展，并为用户带来良好的使用体验，同时围绕安全、智能化、数字化方向开展技术研发，加快技术向成果转移，加大创新技术研发力度，持续向市场输送高品质的产品和服务。

报告期内，“预热循环增压型燃气热水器”项目获得佛山市高新技术进步奖三等奖；“预防干烧传感控火及智能技术在燃气灶的开发与应用”项目获佛山市高新技术进步奖二等奖；推出一级能效LS5系列零冷水燃气热水器，热效率高达103.5%，比国标一级能效高5.5%，成为行业先行者。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,922,998,405.53	3,551,182,494.09	-17.69%	
营业成本	2,044,934,591.44	2,366,193,384.20	-13.58%	
销售费用	461,636,333.80	584,807,365.43	-21.06%	
管理费用	57,827,610.90	89,979,709.81	-35.73%	主要系本期加强费用管控及疫情影响，管理人员工时减少共同影响所致
财务费用	4,905,289.21	13,594,324.14	-63.92%	主要系本期公司采取多种有效措施使汇率变动影响的汇兑损失大幅减少影响所致
所得税费用	58,712,997.14	73,167,220.79	-19.76%	

研发投入	75,208,181.87	97,013,796.04	-22.48%	
经营活动产生的现金流量净额	681,291,927.31	713,470,706.08	-4.51%	
投资活动产生的现金流量净额	16,988,991.19	-51,961,652.17	-132.70%	主要系本期收回投资收到的现金增加及购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少共同影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-212,583,956.60	-340,030,189.22	-37.48%	主要系本期取得借款收到的现金增加及偿还债务支付的现金减少共同影响所致
现金及现金等价物净增加额	493,483,086.08	319,957,923.88	54.23%	主要系本期投资活动及筹资活动产生的现金流量净额增加共同影响所致
税金及附加	20,279,755.83	31,290,409.59	-35.19%	主要系本期销售收入减少，增值税减少而影响的附加税减少所致
其他收益	22,259,308.69	11,577,912.66	92.26%	主要系本期收到政府社保费用返还及佛山市标杆高新技术企业区级补助资金影响所致
投资收益（损失以“-”号填列）	4,086,239.42	47,919,809.11	-91.47%	主要系本期取得的对外投资收益比上期减少影响所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6,081.11	-1,053,423.88	-100.58%	主要系本期计提存货跌价准备减少影响所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-329,890.02	2,382,393.48	-113.85%	主要系本期处置废旧设备及运输工具影响所致
营业外支出	8,395,984.00	1,504,839.29	457.93%	主要系本期机器设备报废影响所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,786,124.18	-1,520,940.81	-611.93%	主要系本期受汇率变动影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,922,998,405.53	100%	3,551,182,494.09	100%	-17.69%
分行业					
工业	2,887,440,487.19	98.78%	3,509,038,820.01	98.81%	-17.71%
其他（非主营行业）	35,557,918.34	1.22%	42,143,674.08	1.19%	-15.63%
分产品					
生活热水	1,341,435,581.64	45.89%	1,862,926,279.09	52.46%	-27.99%

厨房电器	1,429,082,693.72	48.89%	1,520,592,292.55	42.82%	-6.02%
其他	116,922,211.83	4.00%	125,520,248.37	3.53%	-6.85%
其他（非主营类）	35,557,918.34	1.22%	42,143,674.08	1.19%	-15.63%
分地区					
国内销售	1,598,224,645.03	54.68%	2,235,940,563.66	62.96%	-28.52%
出口销售	1,289,215,842.16	44.11%	1,273,098,256.35	35.85%	1.27%
国内销售（非主营销售）	35,557,918.34	1.22%	42,143,674.08	1.19%	-15.63%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,887,440,487.19	2,036,367,959.54	29.47%	-17.71%	-13.39%	-3.52%
其他（非主营行业）	35,557,918.34	8,566,631.90	75.91%	-15.63%	-43.19%	11.69%
分产品						
生活热水	1,341,435,581.64	863,860,321.33	35.60%	-27.99%	-20.07%	-6.39%
厨房电器	1,429,082,693.72	1,091,069,653.34	23.65%	-6.02%	-5.53%	-0.40%
其他	116,922,211.83	81,437,984.87	30.35%	-6.85%	-29.48%	22.35%
其他（非主营类）	35,557,918.34	8,566,631.90	75.91%	-15.63%	-43.19%	11.69%
分地区						
国内销售	1,598,224,645.03	987,395,703.48	38.22%	-28.52%	-23.86%	-3.78%
出口销售	1,289,215,842.16	1,048,972,256.06	18.63%	1.27%	-0.50%	1.45%
国内销售（非主营销售）	35,557,918.34	8,566,631.90	75.91%	-15.63%	-43.19%	11.69%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益（损失以“-”号填列）	4,086,239.42	1.21%		否

公允价值变动损益 (损失以“-”号填列)	81,187,422.22	24.11%	主要系投资前海股权投资 基金(有限合伙)项目 的公允价值变动	否
资产减值损失(损失 以“-”号填列)	6,081.11	0.00%		否
营业外收入	4,955,693.70	1.47%		否
营业外支出	8,395,984.00	2.49%		否
其他收益	22,259,308.69	6.61%		否
信用减值损失(损失 以“-”号填列)	-25,187,351.63	-7.48%		否
资产处置收益(损失 以“-”号填列)	-329,890.02	-0.10%		否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,311,408,315.43	18.34%	827,514,739.41	11.88%	6.46%	
应收账款	725,679,881.24	10.15%	792,595,596.31	11.38%	-1.23%	
存货	800,916,604.39	11.20%	1,289,615,699.86	18.52%	-7.32%	
投资性房地产	4,516,074.30	0.06%	4,742,341.65	0.07%	-0.01%	
长期股权投资	166,625,885.72	2.33%	166,548,849.52	2.39%	-0.06%	
固定资产	1,089,555,305.54	15.24%	1,128,525,610.92	16.21%	-0.97%	
在建工程	616,041.37	0.01%	27,451,783.23	0.39%	-0.38%	
短期借款	808,455,428.52	11.31%	544,248,837.78	7.82%	3.49%	
长期借款	3,768,101.40	0.05%	4,651,252.40	0.07%	-0.02%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	本期购 买金额	本期出 售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	59,800,000.00							-26,000,000.00	33,800,000.00
4.其他权益工具投资	262,670,693.90								262,670,693.90
金融资产小计	322,470,693.90							-26,000,000.00	296,470,693.90
其他非流动金融资产	1,299,150,218.41	81,187,422.22							1,380,337,640.63
应收款项融资	481,013,010.28							-37,315,568.72	443,697,441.56
上述合计	2,102,633,922.59	81,187,422.22						-63,315,568.72	2,120,505,776.09
金融负债	0.00								0.00

其他变动的内容

A、交易性金融资产（不含衍生金融资产）：主要系到期收回投资本金；

B、应收款项融资：主要系本年的应收银行承兑汇票变动净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	144,248,784.62	银行承兑汇票保证金；保函保证金
应收票据	120,051,502.03	质押开票
应收账款	12,545,191.81	质押贷款
合 计	<b>276,845,478.46</b>	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
76,000,000.00	19,999,877.53	280.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 6、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中山万和电器有限公司	子公司	研发、加工、制造、销售及维修家用制冷、厨房、清洁卫生及其他家用电力器具、燃气器具（包括燃气焊接器、燃气取暖器、燃气灯）、模具以及上述产品零配件，货物及技术进出口。	人民币 5,000 万元	268,908,457.68	138,348,117.16	209,011,477.66	31,084,792.77	23,350,572.71
广东万和电气有限公司	子公司	研发、生产、销售：电热水器、热泵热水器、热泵热水机、变频冷暖热泵空调、低环境温度空气源热泵（冷水）机组、户用及类似用途的热泵（冷水）机组、消毒柜、抽油烟机、烟熏机、脱水机、干燥机、燃气炉具、燃气灶具、洗碗机、电烤箱、电蒸箱、蒸烤一体机、电陶炉、电磁炉、电炉具、燃气烤箱、燃气空调、烤炉、太阳能热水器、太阳能集热器、燃气热水器、其他家用电器及上述产品的安装、维修和配件销售；货物进出口、技术进出口；物业管理；物业租赁。	人民币 20,000 万元	1,621,023,740.02	629,961,448.96	1,212,714,422.66	168,545,418.95	143,591,143.35
佛山市顺德万和电气配件有限公司	子公司	生产：五金电器配件、电子配件、塑料配件（不含废旧塑料）、模具、其他电气配件；物业管理；物业租赁。	人民币 2,000 万元	299,877,950.59	175,051,217.37	20,610,511.86	-2,688,606.27	-2,585,026.37
万和国际(香港)有限公司	子公司	进出口贸易	港币 300.30 万元	396,308,625.75	22,382,243.31	819,789,477.03	8,580,337.14	8,580,337.14
合肥万和电气有限公司	子公司	太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、抽油烟机、燃气用具、小家电	人民币 3,000 万元	647,506,990.95	97,727,082.10	505,250,118.58	-26,590,951.54	-27,295,739.57

		及配件研发、生产、安装、维修、销售；经营货物进出口、技术进出口业务；物业管理；不动产租赁。							
广东万和热能科技有限公司	子公司	研发、生产、销售太阳能热水器、两用炉、燃气锅炉、燃气灶具、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、家用电器配件、日用电器配件、其他新能源产品及上述产品的安装、维修；上述产品的五金电器配件、电子配件、塑料配件（不含废旧塑料）、模具、其他电气配件开发、制造与销售；经营货物进出口、技术进出口业务。	人民币 25,000 万元	939,331,988.70	482,564,861.63	358,860,483.93	33,348,941.56	28,983,566.84	
广东梅赛思科技有限公司	子公司	研发、开发、销售：计算机、软硬件及辅助设备（除计算机系统安全专用产品），通信设备及相关产品，网络技术产品，多媒体产品，电子产品，家用电器及厨卫电器，数码产品，家居产品，电子商务平台及管理，系统集成设计、调试及维护，提供计算机技术咨询及服务，电子商务咨询，经济信息咨询，文化艺术培训，为企业提供管理服务、运营服务、投资咨询、企业管理咨询、商务咨询，对工业、商业、服务业进行投资。国内商业、物资供销业。	人民币 1,000 万元	19,119,793.27	-19,792,319.58	18,503,707.04	807,852.55	853,699.60	
广东万和净水设备有限公司	子公司	研发、生产和销售：家用净水机、商用及工程净水设备、家用及商用空气净化器、车载空气净化器及上述产品的配件；承接：社区及公共直饮水工程项目。	人民币 2,000 万元	28,583,513.55	16,872,717.05	15,342,468.30	-471,669.35	-158,613.70	
广东万博电气有限公司	子公司	研发、生产、销售：电热水器、热泵热水器、热泵热水机、变频冷暖热泵空调、低环境温度空气源热泵（冷水）机组、户用及类似用途的热泵（冷水）机组、太阳能热水器、太阳能集热器、燃气热水器及上述产品的技术进出口、安装、维修和配件销售。	人民币 30,000 万元	435,861,986.31	336,474,718.40	186,706,589.51	-2,782,097.48	-9,770,051.34	
合肥万博电	子公司	研发、生产、销售电热水器、热泵热水器、热泵热	人民币 7,000	87,741,337.38	68,505,653.96	44,899,977.21	-2,515,619.48	-2,509,033.13	

气有限公司		水机、变频冷暖热泵空调、低环境温度空气源热泵（冷水）机组、户用及类似用途的热泵（冷水）机组、太阳能热水器、太阳能集热器、燃气热水器及上述产品的技术进出口、安装、维修和配件销售。	万元						
广东万和新能源科技有限公司	子公司	研发、生产和销售：热泵干衣机、变频冷暖热泵空调、低环境温度空气源热泵（冷水）机组、家用热泵（冷水）机组（生产经营场所另设）；销售热泵热水器、热泵热水机及上述产品的安装、维护和配件销售；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。	人民币 2,000 万元	49,043,920.96	-1,659,543.62	24,548,741.28	-187,583.87	-161,908.85	
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	参股公司	对公司投资的房产管理服务；物业管理；物业租赁；国内商业、物资供销业。	人民币 4,800 万元	32,387,417.58	32,225,188.07	888,716.23	-1,005,762.94	-996,212.13	
广东揭东农村商业银行股份有限公司	参股公司	吸收人民币公众存款；发放人民币短期、中期和长期贷款；办理国内结算；代理发行、代理兑付政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；从事银行卡（借记卡）业务；代理收付款项；办理经银行业监督管理机构批准的其他业务；法律、法规、规章允许代理的各类财产保险及人身保险（凭有效许可证经营）。	人民币 68,296.586 万元	23,193,840,800.05	1,637,512,596.40	111,886,230.53	4,170,642.91	4,200,642.01	
广东万和聪米科技有限公司	子公司	研发、生产、销售：家用电力器具、非电力家用器具、宠物用品、宠物电器、宠物食品；销售：食品（凭有效许可证经营）。	人民币 1,000 万元	3,573,178.45	2,492,834.56	137.17	-7,166.30	-7,165.44	
广东万和网络科技有限公司	子公司	网络技术及计算机软硬件研发、智能控制系统研发、智能产品设计及研发；销售（含网上销售）：家用电器；电子商务平台运营；设计、制作、发布国内各类广告；品牌策划服务，市场营销策划服务；工业产品及模具设计服务。	人民币 1,000 万元	5,187,558.98	2,995,414.85	5,545,946.49	-5,407.38	-4,585.15	

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东万和网络科技有限公司	新设	无重大影响
广东万和聪米科技有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、国际化经营的风险

随着国际贸易的增长，公司对国际市场的依赖程度逐渐提高，但近年来国际市场贸易摩擦方面的压力日益凸显，例如国际政治经济环境、国际贸易规则、反垄断政策、相关国家进出口政策、国际市场供求关系及价格波动等因素均会对公司燃气烤炉、热水器等产品出口业务产生重大影响。公司国际营销业务中，相当部分的收入来自于东南亚、北美、欧洲等国家，相关国家的政治经济局势、区域冲突都可能给公司的产品出口和盈利能力带来较大的不确定性。

**应对措施：**通过转型升级提升产品质量，加强风险防范，进一步规避贸易摩擦；实施积极走出去开拓其他国际市场的战略，逐步扩大市场份额，尽量降低单一依赖某一地区的贸易风险。

### 2、宏观经济周期和政策变化的风险

公司主要产品为热水器和厨房电器产品，其主要需求产生于房地产，因此受装修市场波动影响较大，如果国民经济持续下行或发展缓慢，整个消费市场也将相应放缓，同时受国家经济宏观调控影响造成房地产市场的波动，公司业绩提升可能会受到影响。

**应对措施：**持续加强对前沿和高端技术及产品的研发、应用和生产，促进公司产品结构向高端化、智能化升级，进一步提升产品竞争力，提升企业行业领先优势，树立行业标杆。加强产品多元化营销渠道建设，大力开发和培育三、四线城市市场和农村市场，进一步拓展电商、工程、KA等渠道，积极开发海外及国际市场，深度拓宽产品营销网络，快速提升产品销量和市场占有率。

### 3、竞争加剧的市场风险

厨卫电器行业作为成熟且完全竞争行业，外资企业和本土企业数量较多，尽管公司具有较强的竞争优势，但传统的销售体系、市场经验、商业模式给企业所能提供的增长动力愈发不足，厨卫电器行业的竞争策略已经由单纯的价格竞争上升到营销渠道、研发能力、资金能力、人力资源、上下游产业链资源的获取等更全面、更深层次的综合性竞争。

**应对措施：**落实公司创新驱动发展战略，优化科技创新机制，激发公司发展新动能，加快新技术研究、优势系列产品开发，支撑公司转型升级；坚持创新思维，加快智能装备与服务产业孵化、培育与推广，争取形成新的产业链与竞争力；以提高经济效益和运营效率为目标，加强核心制造能力、供应链能力建设；聚焦核心主业，在有效控制风险的前提下积极开展纵向或横向项目并购，拓展新业务、新领域，优化产业结构。

### 4、主要原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为不锈钢、冷轧板、铜、铝等，上述原材料和包装物料价格波动将会直接影响公司产品成本，从而影响公司盈利能力。虽然公司已经与上游供应商和下游客户分别约定了原材料采购价格和产品销售价随市场价格波动而调整的政策，但原材料价格出现大幅增长而公司产品售价的调整如若滞后于原材料采购价格的调整，则会对公司净利润产生直接影响。

**应对措施：**构建集中统一的采购平台，通过该平台直接与大型原材料生产企业建立战略合作关系，同时将采取合理控制存货、技改降低单位产品原材料耗用量等措施，将原材料价格的影响降到最低。

### 5、汇率波动的风险

公司的出口业务整体规模较大，外汇汇率的波动将影响出口产品的盈利水平，如果汇率政策发生重大变化或者出现大幅波动，将造成公司汇兑损失，对净利润产生直接的影响。

**应对措施：**适时根据汇率变化选择锁定汇率和避险工具，加强与金融机构的合作交流，灵活掌握和运用金融工具规避和化解汇率风险，加强应对风险水平。

### 6、重大突发公共卫生事件的风险

自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，公司积极应对新冠疫情带来的影响和冲击，成立疫情防控小组，全力推进复工复产，有效缓解了疫情带来的负面影响，但随着全球疫情的发展，疫情对公司供应链、产业链的影响仍存在一定的不确定性。

**应对措施：**基于疫情来袭的大背景下，激发了人们对家电产品细分功能的需求，促进了家电产品结构调整，健康、智能将成为市场最主要的消费痛点之一，公司产品健康、智能模块和功能的标配化将在未来成为升级趋势，差异化、触及消费者痛点的产品以及能够进一步改善居民生活体验的新兴家电产品，将成为市场增长的新动力。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
广东万和新电气股份有限公司 2019 年年度股东大会	年度股东大会	77.18%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东硕德投资发展有限公司、广东万和集团有限公司、卢础其、卢楚隆、卢楚鹏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本承诺人及本承诺人控制的下属子公司未直接或间接经营任何与上市公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与上市公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；自承诺函签署之日起，本承诺人及本承诺人控制的下属子公司不直接或间接经营任何与上市公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业，如果因未能履行上述承诺而给上市公司造成损失的，本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2017年09月10日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东硕德投资发展有限公司、广东万和集团有限公司、卢础其、卢楚隆、卢楚鹏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本承诺人/本承诺人控制的公司作为持有上市公司 5%以上股份的股东期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业，将尽量减少、避免与上市公司间不必要的关联交易。对于本承诺人及本承诺人控制的其他企业与上市公司发生的关联交易确有必要且无法规避时，将遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人及所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促上市公司及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成上市公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。	2017年10月09日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东硕德投资发展有限公司、卢础其、卢楚	其他承诺	本次股份转让完成后，上市公司仍将按原有的生产经营战略继续发展，硕德投资将严格遵守法律法规和上市公司章程的规定行使股东权利、履行股东义务，不会因为硕德投资成为上市公司股东而对上市公司后续生产经营	2017年10月09日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的

	隆、卢楚鹏		产生不利影响。			情况发生。
	广东硕德投资发展有限公司、广东万和集团有限公司	其他承诺	<p>1、申请人提交的全部股份转让申请材料真实、准确、完整、合法合规。2、申请人已依据《证券法》、《上市公司收购管理办法》等有关规定，于 2017 年 9 月 11 日依法合规地就本次股份转让履行了应尽的信息披露义务。3、申请人保证本次拟转让股份不存在尚未了结的司法、仲裁程序、其他争议或者被司法冻结等权利受限的情形。4、申请人保证本次股份转让不存在法律障碍，或者在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份过户时相关障碍能够消除。5、申请人保证本次股份转让不构成短线交易。6、申请人保证本次股份转让不违背双方作出的承诺。7、申请人保证自本次转让协议签署之日起至今，本次拟转让的股份不存在不得转让的情形，且出让方不存在《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深交所业务规则等文件规定的不得减持相关股份的情形。8、申请人自愿承诺，自本次股份转让完成后 6 个月内，双方均不减持所持有的该上市公司股份。9、申请人自愿承诺，双方如为同一实际控制人控制的持股主体，在转让之后解除同一实际控制关系的，双方将及时进行信息披露，并在解除同一实际控制关系之后的 6 个月内，仍共同遵守双方存在同一实际控制关系时所应遵守的股份减持相关规定。10、申请人自愿承诺，在本次股份转让后减持股份的，将严格遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深交所业务规则等文件当前及今后作出的关于股份减持的有关规定，包括股份减持相关政策解答口径等文件明确的要求。11、申请人自愿承诺，双方提交的股份转让申请经深交所受理后，至本次股份转让过户完成之前，相关协议、批复或者其他申请材料内容发生重大变更，或者申请人在本承诺函中确认、承诺的事项发生变化的，双方将自前述事实发生之日起 2 个交易日内及时通知深交所终止办理，并自本次提交申请日 30 日后方可再次提交股份转让申请。申请人承诺，如提交的股份转让申请材料存在不真实、不准确、不完整或者不合法合规等情形，或者任何一方未能遵守上述承诺的，自愿承担由此引起的一切法律后果，并自愿接受深交所对其采取的自律监管措施或者纪律处分等措施。</p>	2017 年 09 月 10 日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

	广东硕德投资发展有限公司、广东万和集团有限公司、卢础其、卢楚隆、卢楚鹏	其他承诺	本次股份转让交易完成后，本承诺人不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。	2017年10月09日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	卢础其、卢楚隆、卢楚鹏、叶远璋	股份减持承诺	遵守《公司法》和深圳证券交易所关于上市公司董事、监事与高级管理人员买卖发行人股份行为的相关规定；在前述规定的承诺期限届满后的董事或高级管理人员任职期内，每年转让的发行人股份将不超过所持有发行人股份总数的 25%；自离任六个月内不转让所持有的发行人股份；并且，在离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量占所持有发行人股份总数的比例不超过 50%。	2011年01月28日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	卢础其、卢楚隆、卢楚鹏、叶远璋	同业竞争承诺	本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；除发行人、发行人之控股子公司、参股子公司以及本人已向发行人书面披露的企业外，本人目前并未直接或间接控制任何其他企业，也未对任何其他企业施加重大影响；在本人直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本人将不会取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益	2011年01月28日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			归发行人所有。			
	广东万和集团有限公司	同业竞争承诺	<p>本公司目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；除发行人、发行人之控股子公司、参股子公司以及本公司已向发行人书面披露的企业外，本公司目前并未直接或间接控制任何其他企业，也未对其他任何企业施加任何重大影响；在本公司直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业（如有）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如本公司违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。</p>	2011年01月28日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	广东万和新电气股份有限公司	其他承诺	<p>公司承诺本次竞买的国有建设用地使用权仅用于子公司高明万和与主营业务相关的研发、生产与经营用地需要，不会用于与主营业务不相关的用途，不会进行其他商业开发或其他高风险投资。公司将在子公司高明万和设立募集资金专户管理，并及时披露。</p>	2011年12月29日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	广东万和新电气股份有限公司	股份减持承诺	<p>公司将监督相关股东在出售股份时严格遵守承诺，并在定期报告中持续披露股东履行承诺情况。同时，公司董事及/或高级管理人员卢础其、卢楚隆、叶远璋、卢楚鹏为控股股东万和集团的股东，公司承诺在其任职期间监督其间接持股情况，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，同时监督相关股东在出售股份时严格遵守承诺，并在定期报告中持续披露股东履行承诺情况。</p>	2014年01月24日	至长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

	广东万和新电气股份有限公司	其他承诺	公司在参股投资前海股权投资基金（有限合伙）后的十二月内（涉及分期投资的，为分期投资期间及全部投资完毕后的十二个月内），不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金（不含节余募集资金）、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2017年09月08日	至2025年4月30日	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
UNICAL AG S.P.A 特许经营合同纠纷	7,966.28	否	公司就(2019)粤06民初197号案件对被反诉人提起反诉	案件尚未开庭审理	案件尚未开庭审理	2020年02月06日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
卢础其	实际控制人之一	接受关联方提供咨询服务	咨询服务	市场定价	市场价格	25		95	否	电汇	市场价格	2019年02月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广东中宝电缆有限公司	最终控制方的间接控股子公司	向关联方采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	0.8		500	否	电汇	市场价格	2020年04月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广东鸿特精密技术(台山)有限公司	本公司的关联自然人担任董事	向关联方销售商品	出售商品	市场定价	市场定价	16.75		2,500	否	电汇	市场价格	2020年04月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广东鸿特精密技术肇庆有限公司	本公司的关联自然人担任董事	向关联方销售商品	出售商品	市场定价	市场定价	294.72		1,500	否	电汇	市场价格	2020年04月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
佛山市用心电器服务有限公司	持股5%以上股东之关联公司	接受关联方提供劳务	接受劳务	市场定价	市场定价	1,586.39		3,000	否	电汇	市场价格	2020年04月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广东用心网络科技有限公司	持股5%以上股东之关联公司	接受关联方提供劳务	接受劳务	市场定价	市场定价	19.96			否	电汇	市场价格	2020年04月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广东顺德农村商业银行股份有限公司	本公司的关联自然人担任董事	接受关联方提供金融服务	利息收入	市场定价	市场定价	65.53		500	否	电汇	市场价格	2020年04月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

广东顺德农村商业银行股份有限公司	本公司的关联自然人担任董事	接受关联方提供金融服务	利息及手续费支出	市场定价	市场定价	61.55		550	否	电汇	市场价格	2020年04月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广东揭东农村商业银行股份有限公司	联营企业	接受关联方提供金融服务	利息收入	市场定价	市场定价	0.1		5	否	电汇	市场价格	2020年04月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	联营企业	关联租赁	公司承租宿舍	市场定价	市场定价	14.66			否	电汇	市场价格		
广东万和集团有限公司	最终控制方	关联租赁	公司承租宿舍	市场定价	市场定价	0.86			否	电汇	市场价格		
合计				--	--	2,086.32	--	8,650	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与相关主体及其子公司的日常关联额度，没有超过公司按类别预计的日常关联交易的总额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
广东万乾投资发展有限公司	实际控制人控制的企业	苏州工业园区睿灿投资企业(有限合伙)	创业投资、实业投资、企业管理咨询、财务信息咨询。	人民币 650,010 万元	650,053.07	650,048.34	92,915.58
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		公司投资该项目人民币 2 亿元, 占总股本的 3.08%, 关联方广东万乾投资发展有限公司投资该项目人民币 1 亿元, 占总股本的 1.54%, 该项目以定向参与恒大地产集团有限公司增资为目的					

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年2月20日与卢础其先生签署了《广东万和新电气股份有限公司顾问聘请协议》，续聘卢础其先生为公司顾问，希望其继续为公司的未来战略发展、业务转型和管理变革等环节不间断地提供建言献策与指导帮助。其任期自2019年2月20日至2022年2月19日止，公司每年向卢础其先生支付顾问费人民币50万元，因卢础其先生提供顾问服务所产生的总费用（包括顾问费、提供顾问服务的差旅费等）不超过人民币95万元/年（含本数）。

2、公司于2020年4月26日召开董事会四届八次会议审议通过了《关于2020年度关联交易预计的议案》，公司及下属子公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司、广东揭东农村商业银行股份有限公司、广东中宝电缆有限公司、佛山市用心电器服务有限公司、广东用心网络科技有限公司、广东鸿特精密技术（台山）有限公司和广东鸿特精密技术肇庆有限公司2020年度关联交易总额预计不超过88,556万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《广东万和新电气股份有限公司关于续聘卢础其先生为公司顾问暨关联交易的公告》(公告编号: 2019-004)	2019年02月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《广东万和新电气股份有限公司关于2020年度关联交易预计的公告》(公告编号: 2020-015)	2020年04月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	600	380	0
合计		600	380	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、社会责任情况

#### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
合肥万和电气有限公司	颗粒物	有组织排放	1	喷砂车间	18.5mg/m <sup>3</sup>	GB/T16297-1996	01258 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	颗粒物	有组织排放	1	焊接车间	18mg/m <sup>3</sup>	GB/T16297-1996	0.385 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	VOC	有组织排放	1	注塑车间	1.34/m <sup>3</sup>	HJ734-2014	0.014 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	非甲烷总径	有组织排放	1	注塑车间	4.36mg/m <sup>3</sup>	HJ38-2017	0.002 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	非甲烷总径	有组织排放	1	发泡车间	5.44mg/m <sup>3</sup>	HJ38-2017	0.124 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	VOC	有组织排放	1	发泡车间	0.337mg/m <sup>3</sup>	HJ734-2014	0.138 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	氮氧化物	有组织排放	1	喷涂车间	3mg/m <sup>3</sup>	GB9078-1996	0.024 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	二氧化硫	有组织排放	1	喷涂车间	3L	GB9078-1996	0.019 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	粉尘	有组织排放	1	喷涂车间	15.1mg/m <sup>3</sup>	GB9078-1996	0.146 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	COD	有组织排放	1	废水处理	73mg/L	(GB8978-1996) 三级标准	1.025 吨	无	无
合肥万和电气有限公司	氨氮	有组织排放	1	废水处理	4.66mg/L	(GB8978-1996) 三级标准	0.043 吨	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

合肥万和电气有限公司设有污水处理系统 1 套，主要工艺为隔油——混凝——沉淀——气浮——过滤——处理达标后排入蔡田铺污水处理厂再次处理，有足够的设备和流程制度应对现有及未来的防治污染问

题。

合肥万和电气有限公司设有废气处理设施五套：

A、喷砂粉尘处理设施 1 套。处理打砂粉尘废气，处理风量为 20,000m<sup>3</sup>/h，处理工艺为旋风+水喷淋，目前运行情况良好；

B、焊接烟尘废气处理设施 1 套，处理焊接产生的废气，处理风量为 50,000m<sup>3</sup>/h，处理工艺为布袋过滤，目前运行情况良好；

C、注塑废气处理设施 1 套，处理注塑机开模产生的废气，处理分量为 20,000m<sup>3</sup>/h，处理工艺为活性炭吸附，目前运行情况良好；

D、发泡废气处理设施 1 套，处理发泡机注泡是产生的废气，处理分量为 30,000m<sup>3</sup>/h，处理工艺为活性炭吸附，目前运行情况良好；

E、喷粉废气处理设施 1 套。处理喷粉产生固化炉固化废气与烘干炉烘干废气，处理风量为 25,000m<sup>3</sup>/h。处理工艺为 UV+活性炭吸附，目前运行情况良好。

合肥万和电气有限公司设有危险废物仓 1 个，仓库面积合计 85m<sup>2</sup>，均按照规范要求分类存放各类危险废物，配备专人管理，目前运行情况良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

合肥万和电气有限公司于 2013 年 8 月 14 日取得合肥市环境保护局批复《关于合肥万和电气有限公司新能源热水产品生产基地项目》（编号为：环建审[2013]210 号）。

合肥万和电气有限公司于 2016 年 4 月 5 日取得长丰县环保局发放的《安徽省主要污染物排放许可证》。

合肥万和电气有限公司于 2019 年 8 月 5 日取得合肥市环境保护局《关于合肥万和电气有限公司新能源热水产品生产基地项目》阶段性验收（编号为：环建验[2019]87 号）。

2020 年 7 月 28 日完成国家排污登记管理，固定污染排污回执登记编号：913401210608374199001W。

突发环境事件应急预案

合肥万和电气有限公司突发环境事件应急预案环保局备案号：340121-2018-033-L。

环境自行监测方案

合肥万和电气有限公司于 2018 年 6 月根据长丰县环保局要求以及合肥万和电气有限公司环评报告书规范的内容针对公司污水处理站建造了废水在线监测系统，废水在线监测系统于 2018 年 9 月 1 日通过合肥市环保局联网与验收随即投入运行，主要监测 COD、氟化物、氨氮及 PH 值，由第三方公司运维。

合肥万和电气有限公司于 2019 年 10 月建造了喷涂、注塑、发泡废气在线监测系统，同月通过合肥市环保局联网与验收随即投入运行，对挥发性有机物（VOC）实行在线监测，由第三方公司运维。

目前合肥万和电气有限公司废水、废气排放均建立了在线监测系统和视频监控，并与市环保局联网，且公司废水、废气在线监测均委托第三方有资质的公司运维。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司收到了广东省佛山市中级人民法院送达的《广东省佛山市中级人民法院传票》（（2019）粤 06 民初 197 号），UNICAL AG S.P.A 因特许经营合同纠纷于 2020 年 1 月 2 日起诉公司，案件涉诉金额合计为 10,125,421.57 欧元，折合人民币为 79,662,766.74 元。2020 年 5 月 10 日，公司就上述案件提起反诉，反诉涉案金额为 10,761,003.00 元。

序号	公告标题	披露时间	公告索引
1	《广东万和新电气股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-005）	2020年2月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	《广东万和新电气股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2020-024）	2020年6月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2、公司于 2020 年 7 月 3 日召开董事会四届十次会议审议通过了《关于收购广东万博电气有限公司 50% 股权的议案》，并于当日与 ROBERT BOSCH INVESTMENT NEDERLAND B.V.（中文译名罗伯特·博世投资荷兰有限公司，以下简称“博世荷兰”）、博世（中国）投资有限公司（以下简称“博世中国”）签订了《股权购买协议》，拟以自有资金人民币 2.10 亿元收购博世荷兰、博世中国合计持有广东万博电气有限公司（以下简称“广东万博”）50% 的股权。本次股权转让后，公司持有广东万博的股权由 50% 变更为 100%，博世荷兰、博世中国将不再持有广东万博的股权，广东万博为公司全资子公司。

序号	公告标题	披露时间	公告索引
1	《广东万和新电气股份有限公司董事会四届十次会议决议公告》（公告编号：2020-026）	2020年7月7日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	《广东万和新电气股份有限公司关于收购广东万博电气有限公司50%股权的公告》（公告编号：2020-027）	2020年7月7日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

3、根据《合伙企业法》及合伙企业合伙协议的有关规定，苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）

投资决策委员会决定将投资项目收到的投资收益按约定分配给全体合伙人，公司获得的投资收益分配金额为人民币 23,971,673.85 元。公司已于 2020 年 7 月 6 日收到上述投资收益分配款。

序号	公告标题	披露时间	公告索引
1	《广东万和新电气股份有限公司关于获得投资收益的公告》（公告编号：2020-028）	2020年7月8日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2020 年 1 月 10 日召开董事会四届六次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，为落实公司整体的发展战略与目标，进一步促进公司的发展壮大，最大化发挥团队的优势和能力，巩固和提高公司的市场竞争力，董事会同意公司拟以自有资金人民币 1,000 万元在广东省佛山市顺德区投资设立全资子公司广东万和网络科技有限公司（暂定名，以下简称“万和科技公司”，具体以工商登记核准为准）。董事会授权黄惠光先生办理万和科技公司相关工商登记手续事宜。

序号	公告标题	披露时间	公告索引
1	《广东万和新电气股份有限公司董事会四届六次会议决议公告》（公告编号：2020-002）	2020年1月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	《广东万和新电气股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2020-003）	2020年1月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
3	《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司完成工商设立登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2020-004）	2020年1月15日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2、公司于 2020 年 2 月 17 日召开董事会四届七次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，为落实公司整体的发展战略与目标，进一步深挖年轻品牌与智能产品的营销策略、用户研究、产品规划、智能技术研发，最大化发挥团队的优势和能力，董事会同意公司拟以自有资金人民币 1,000 万元在广东省佛山市顺德区投资设立全资子公司广东万和聪米科技有限公司（暂定名，以下简称“万和聪米”，具体以工商登记核准为准）。董事会授权黄惠光先生办理万和聪米相关工商登记手续事宜。

序号	公告标题	披露时间	公告索引
1	《广东万和新电气股份有限公司董事会四届七次会议决议公告》（公告编号：2020-006）	2020年2月18日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	《广东万和新电气股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2020-007）	2020年2月18日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
3	《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司完成工商设立登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2020-009）	2020年3月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	112,760,601	15.16%						112,760,601	15.16%
3、其他内资持股	112,760,601	15.16%						112,760,601	15.16%
境内自然人持股	112,760,601	15.16%						112,760,601	15.16%
二、无限售条件股份	630,839,399	84.84%						630,839,399	84.84%
1、人民币普通股	630,839,399	84.84%						630,839,399	84.84%
三、股份总数	743,600,000	100.00%						743,600,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,804		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东硕德投资发展有限公司	境内非国有法人	29.66%	220,545,000		0	220,545,000		
卢础其	境内自然人	16.70%	124,198,776		0	124,198,776		
卢楚隆	境内自然人	9.19%	68,318,250		51,238,687	17,079,563		
广东万和集团有限公司	境内非国有法人	8.59%	63,882,000		0	63,882,000		
叶远璋	境内自然人	5.51%	40,990,950		30,743,212	10,247,738		
卢楚鹏	境内自然人	5.51%	40,990,950		30,743,212	10,247,738		
陈锦恩	境内自然人	1.56%	11,569,827		0	11,569,827		
李翠媚	境内自然人	1.55%	11,558,088		0	11,558,088		
梁丽玉	境内自然人	1.46%	10,839,374		0	10,839,374		
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	其他	1.02%	7,619,198		0	7,619,198		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东硕德投资发展有限公司为公司控股股东，广东硕德投资发展有限公司为广东万和集团有限公司全资子公司，广东万和集团有限公司为公司的间接控股股东。股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人，三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
广东硕德投资发展有限公司	220,545,000		人民币普通股	220,545,000				

卢础其	124,198,776	人民币普通股	124,198,776
广东万和集团有限公司	63,882,000	人民币普通股	63,882,000
卢楚隆	17,079,563	人民币普通股	17,079,563
陈锦恩	11,569,827	人民币普通股	11,569,827
李翠媚	11,558,088	人民币普通股	11,558,088
梁丽玉	10,839,374	人民币普通股	10,839,374
叶远璋	10,247,738	人民币普通股	10,247,738
卢楚鹏	10,247,738	人民币普通股	10,247,738
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	7,619,198	人民币普通股	7,619,198
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	广东硕德投资发展有限公司为公司控股股东，广东硕德投资发展有限公司为广东万和集团有限公司全资子公司，广东万和集团有限公司为公司的间接控股股东。股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人，三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	自然人股东陈锦恩通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票 11,569,827 股；自然人股东李翠媚通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票 11,558,088 股；自然人股东梁丽玉通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票 10,839,374 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

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	1,311,408,315.43	827,514,739.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	33,800,000.00	59,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	379,377,589.10	30,194,542.03
应收账款	725,679,881.24	792,595,596.31
应收款项融资	443,697,441.56	481,013,010.28
预付款项	51,476,776.85	43,278,811.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	64,371,714.40	71,271,636.36
其中：应收利息		
应收股利		28,590,078.76
买入返售金融资产		
存货	800,916,604.39	1,289,615,699.86

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,705,684.23	94,678,286.14
流动资产合计	3,863,434,007.20	3,689,962,321.78
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	166,625,885.72	166,548,849.52
其他权益工具投资	262,670,693.90	262,670,693.90
其他非流动金融资产	1,380,337,640.63	1,299,150,218.41
投资性房地产	4,516,074.30	4,742,341.65
固定资产	1,089,555,305.54	1,128,525,610.92
在建工程	616,041.37	27,451,783.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	308,300,104.28	313,103,753.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,160,701.31	24,831,118.79
递延所得税资产	25,802,417.93	23,138,558.37
其他非流动资产	29,159,876.48	23,113,395.71
非流动资产合计	3,287,744,741.46	3,273,276,324.34
资产总计	7,151,178,748.66	6,963,238,646.12
流动负债：		
短期借款	808,455,428.52	544,248,837.78
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	454,768,803.00	418,263,185.28

应付账款	832,821,261.50	1,071,266,532.00
预收款项		347,842,696.43
合同负债	336,432,959.11	
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	46,355,827.34	109,609,629.80
应交税费	83,851,492.52	49,509,307.70
其他应付款	212,422,365.95	269,718,328.81
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	1,373,791.00	981,280.00
其他流动负债	337,741,535.87	157,885,141.75
流动负债合计	3,114,223,464.81	2,969,324,939.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,768,101.40	4,651,252.40
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	4,793,839.62	4,032,505.90
递延收益	55,373,571.92	57,449,859.02
递延所得税负债	29,829,305.79	17,651,192.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,764,818.73	83,784,809.78
负债合计	3,207,988,283.54	3,053,109,749.33
所有者权益：		

股本	743,600,000.00	743,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	940,159,742.13	940,159,742.13
减：库存股		
其他综合收益	16,495,409.00	16,121,005.50
专项储备		
盈余公积	239,743,752.78	239,743,752.78
一般风险准备		
未分配利润	1,831,543,377.35	1,792,604,322.64
归属于母公司所有者权益合计	3,771,542,281.26	3,732,228,823.05
少数股东权益	171,648,183.86	177,900,073.74
所有者权益合计	3,943,190,465.12	3,910,128,896.79
负债和所有者权益总计	7,151,178,748.66	6,963,238,646.12

法定代表人：叶远璋

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

## 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	350,950,868.95	352,370,363.45
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	364,701,437.73	15,518,390.66
应收账款	382,638,649.79	296,873,012.21
应收款项融资	276,498,775.10	303,254,714.67
预付款项	9,291,374.28	3,972,747.73
其他应收款	74,839,403.81	125,190,619.37
其中：应收利息		
应收股利		28,590,078.76
存货	349,036,769.46	521,869,824.92
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	804,248.93	16,827,505.41
流动资产合计	1,808,761,528.05	1,635,877,178.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	509,103,000.00	509,103,000.00
长期股权投资	840,003,729.26	834,426,693.06
其他权益工具投资	262,670,693.90	262,670,693.90
其他非流动金融资产	1,380,337,640.63	1,299,150,218.41
投资性房地产		
固定资产	102,037,947.82	111,986,524.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,624,912.35	29,429,226.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,893,576.03	5,767,112.76
其他非流动资产	1,440,378.08	1,620,346.40
非流动资产合计	3,135,111,878.07	3,054,153,815.09
资产总计	4,943,873,406.12	4,690,030,993.51
流动负债：		
短期借款	740,430,268.52	450,550,277.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	252,766,920.01	273,530,860.15
应付账款	537,931,317.72	707,102,809.85
预收款项		179,099,594.88
合同负债	207,001,702.98	
应付职工薪酬	15,289,669.18	46,445,817.54
应交税费	43,360,475.81	11,882,895.97

其他应付款	150,963,289.40	291,848,290.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	190,444,741.36	41,953,849.87
流动负债合计	2,138,188,384.98	2,002,414,396.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,948,002.79	2,602,111.76
递延收益	3,243,376.09	3,243,376.09
递延所得税负债	29,829,305.79	17,651,192.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,020,684.67	23,496,680.31
负债合计	2,174,209,069.65	2,025,911,076.47
所有者权益：		
股本	743,600,000.00	743,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	959,284,251.23	959,284,251.23
减：库存股		
其他综合收益	15,745,738.21	15,745,738.21
专项储备		
盈余公积	239,743,752.78	239,743,752.78
未分配利润	811,290,594.25	705,746,174.82
所有者权益合计	2,769,664,336.47	2,664,119,917.04
负债和所有者权益总计	4,943,873,406.12	4,690,030,993.51

## 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	2,922,998,405.53	3,551,182,494.09
其中：营业收入	2,922,998,405.53	3,551,182,494.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,664,791,763.05	3,182,878,989.21
其中：营业成本	2,044,934,591.44	2,366,193,384.20
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	20,279,755.83	31,290,409.59
销售费用	461,636,333.80	584,807,365.43
管理费用	57,827,610.90	89,979,709.81
研发费用	75,208,181.87	97,013,796.04
财务费用	4,905,289.21	13,594,324.14
其中：利息费用	16,291,099.28	14,485,949.74
利息收入	4,769,885.76	6,343,860.43
加：其他收益	22,259,308.69	11,577,912.66
投资收益（损失以“-”号填列）	4,086,239.42	47,919,809.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	77,036.20	108,568.36
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	81,187,422.22	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-25,187,351.63	-22,112,798.87
资产减值损失(损失以“-”号填列)	6,081.11	-1,053,423.88
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-329,890.02	2,382,393.48
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	340,228,452.27	407,017,397.38
加: 营业外收入	4,955,693.70	3,914,184.51
减: 营业外支出	8,395,984.00	1,504,839.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	336,788,161.97	409,426,742.60
减: 所得税费用	58,712,997.14	73,167,220.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	278,075,164.83	336,259,521.81
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	278,075,164.83	336,259,521.81
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	284,327,054.71	329,758,566.33
2.少数股东损益	-6,251,889.88	6,500,955.48
六、其他综合收益的税后净额	374,403.50	71,756.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	374,403.50	71,756.25
(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	374,403.50	71,756.25

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	374,403.50	71,756.25
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	278,449,568.33	336,331,278.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	284,701,458.21	329,830,322.58
归属于少数股东的综合收益总额	-6,251,889.88	6,500,955.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.44
（二）稀释每股收益	0.38	0.44

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

法定代表人：叶远璋

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

#### 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	1,306,520,278.49	1,624,378,275.81
减：营业成本	866,825,779.19	1,077,621,069.54
税金及附加	7,480,771.91	11,635,505.17
销售费用	285,785,979.90	324,668,409.83
管理费用	26,012,840.39	33,365,063.09
研发费用	47,214,384.39	40,271,361.80
财务费用	14,617,264.58	9,956,775.00
其中：利息费用	15,932,519.93	12,388,342.55
利息收入	836,801.26	2,850,991.56

加：其他收益	7,708,768.29	3,132,176.34
投资收益（损失以“-”号填列）	253,176,454.20	226,124,126.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	77,036.20	108,568.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	81,187,422.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,176,421.77	-16,523,707.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		349,771.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-161,826.51	-29,015.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	366,317,654.56	339,913,442.61
加：营业外收入	1,025,358.66	1,973,081.30
减：营业外支出	456,306.44	1,413,843.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	366,886,706.78	340,472,680.42
减：所得税费用	15,954,287.35	22,234,467.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	350,932,419.43	318,238,212.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	350,932,419.43	318,238,212.56
（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	350,932,419.43	318,238,212.56
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	2,788,724,695.38	2,818,005,011.16
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	83,458,391.76	85,324,923.53
收到其他与经营活动有关的现金	185,981,734.93	98,900,272.81
经营活动现金流入小计	3,058,164,822.07	3,002,230,207.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,501,686,680.54	1,421,034,371.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	338,848,674.05	383,376,158.28
支付的各项税费	88,999,995.68	179,555,089.47
支付其他与经营活动有关的现金	447,337,544.49	304,793,882.12
经营活动现金流出小计	2,376,872,894.76	2,288,759,501.42
经营活动产生的现金流量净额	681,291,927.31	713,470,706.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,870,325.89	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	31,728,956.09	47,771,663.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,000.00	2,099,000.00
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	58,438,610.00	74,300,000.00
投资活动现金流入小计	193,058,891.98	144,170,663.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,702,250.79	98,332,438.27
投资支付的现金	76,000,000.00	19,999,877.53
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	59,367,650.00	77,800,000.00
投资活动现金流出小计	176,069,900.79	196,132,315.80

投资活动产生的现金流量净额	16,988,991.19	-51,961,652.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	331,064,936.17	143,698,560.00
收到其他与筹资活动有关的现金	79,260,416.55	
筹资活动现金流入小计	410,325,352.72	143,698,560.00
偿还债务支付的现金	367,414,976.17	468,752,762.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,494,333.15	14,975,987.04
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		
筹资活动现金流出小计	622,909,309.32	483,728,749.22
筹资活动产生的现金流量净额	-212,583,956.60	-340,030,189.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,786,124.18	-1,520,940.81
五、现金及现金等价物净增加额	493,483,086.08	319,957,923.88
加：期初现金及现金等价物余额	673,676,444.73	675,773,997.78
六、期末现金及现金等价物余额	1,167,159,530.81	995,731,921.66

## 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	1,072,766,060.03	1,048,394,607.01
收到的税费返还		3,897,084.72
收到其他与经营活动有关的现金	260,752,793.07	229,199,312.40
经营活动现金流入小计	1,333,518,853.10	1,281,491,004.13
购买商品、接受劳务支付的现金	816,308,049.62	648,932,333.29
支付给职工以及为职工支付的现金	114,789,678.75	124,922,279.42
支付的各项税费	26,297,074.75	79,590,492.46
支付其他与经营活动有关的现金	456,925,776.70	297,645,837.99

经营活动现金流出小计	1,414,320,579.82	1,151,090,943.16
经营活动产生的现金流量净额	-80,801,726.72	130,400,060.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		209,049.73
取得投资收益收到的现金	281,689,496.76	226,106,508.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	18,000.00
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		
投资活动现金流入小计	281,704,496.76	226,333,557.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,779,115.13	13,955,907.81
投资支付的现金	5,500,000.00	102,000,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,279,115.13	115,955,908.81
投资活动产生的现金流量净额	272,425,381.63	110,377,649.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	240,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	79,260,416.55	
筹资活动现金流入小计	319,260,416.55	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,836,362.54	13,182,916.58
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	503,836,362.54	213,182,916.58
筹资活动产生的现金流量净额	-184,575,945.99	-163,182,916.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	116,371.52	-418,749.67
五、现金及现金等价物净增加额	7,164,080.44	77,176,043.85
加：期初现金及现金等价物余额	229,587,442.62	205,280,889.55
六、期末现金及现金等价物余额	236,751,523.06	282,456,933.40

## 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	743,600,000.00				940,159,742.13		16,121,005.50		239,743,752.78		1,792,604,322.64		3,732,228,823.05	177,900,073.74	3,910,128,896.79
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	743,600,000.00				940,159,742.13		16,121,005.50		239,743,752.78		1,792,604,322.64		3,732,228,823.05	177,900,073.74	3,910,128,896.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							374,403.50				38,939,054.71		39,313,458.21	-6,251,889.88	33,061,568.33
（一）综合收益总额							374,403.50				284,327,054.71		284,701,458.21	-6,251,889.88	278,449,568.33



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	743,600,000.00				940,159,742.13		16,495,409.00		239,743,752.78		1,831,543,377.35		3,771,542,281.26	171,648,183.86	3,943,190,465.12

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	572,000,000.00				1,117,054,130.72		225,177.88		198,632,138.71		1,396,935,441.49		3,284,846,888.80	161,968,954.96	3,446,815,843.76	

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	572,000,000.00			1,117,054,130.72		225,177.88		198,632,138.71		1,396,935,441.49		3,284,846,888.80	161,968,954.96	3,446,815,843.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-5,334,388.57		71,756.25				329,758,566.33		324,495,934.01	11,835,343.05	336,331,277.06
（一）综合收益总额						71,756.25				329,758,566.33		329,830,322.58	6,500,955.48	336,331,278.06
（二）所有者投入和减少资本				-5,334,388.57								-5,334,388.57	5,334,387.57	-1.00
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					-5,334,388.57									-5,334,388.57	5,334,387.57	-1.00
(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																
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	572,000,000.00			1,111,719,742.15		296,934.13	198,632,138.71		1,726,694,007.82		3,609,342,822.81	173,804,298.01	3,783,147,120.82	

### 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	743,600,000.00				959,284,251.23		15,745,738.21		239,743,752.78	705,746,174.82		2,664,119,917.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	743,600,000.00				959,284,251.23		15,745,738.21		239,743,752.78	705,746,174.82		2,664,119,917.04
三、本期增减变										105,544,419.43		105,544,419.43

动金额（减少以“—”号填列）												
（一）综合收益总额										350,932,419.43		350,932,419.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-245,388,000.00		-245,388,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-245,388,000.00		-245,388,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	743,600,000.00				959,284,251.23		15,745,738.21		239,743,752.78	811,290,594.25		2,769,664,336.47

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	572,000,000.00				1,130,884,251.23				198,632,138.71	497,043,455.18		2,398,559,845.12

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	572,000,000.00				1,130,884,251.23				198,632,138.71	497,043,455.18		2,398,559,845.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										318,238,212.56		318,238,212.56
(一)综合收益总额										318,238,212.56		318,238,212.56
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
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												
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	572,000,000.00				1,130,884,251.23				198,632,138.71	815,281,667.74		2,716,798,057.68

### 三、公司基本情况

广东万和新电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为广东万和新电气有限公司，于2009年8月26日整体变更为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]43号文核准，本公司于2011年1月公开发行5,000万股人民币普通股（A股）。发行后，公司股本变更为20,000万元。

经2012年、2013年、2017年、2018年年度股东大会审议通过并实施资本公积转增股本，公司股本增至74,360万元。

公司注册地及总部地址：佛山市顺德高新区（容桂）建业中路13号，统一社会信用代码：9144060675647330XL。

本公司及子公司（以下称“本集团”）主要经营活动包括家用电器制造，所属行业为电气机械及器材制造业类。

公司控股股东为广东硕德投资发展有限公司，最终控制方是广东万和集团有限公司，实际控制人是卢础其、卢楚隆、卢楚鹏。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十一次会议于2020年8月21日决议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围包括广东万和新电气股份有限公司、中山万和电器有限公司、广东万和电气有限公司、佛山市顺德万和电气配件有限公司、万和国际（香港）有限公司、Vanston Inc.、万和国际（香港）有限公司的俄罗斯子公司（俄文名称：ФИЛИАЛ ЧАСТНОЙ КОМПАНИИ С ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ, ОГРАНИЧЕННОЙ АКЦИЯМИ, ВАНВАРД ИНТЕРНЭШНЛ (ГОНКОНГ) ЛИМИТЕД）、合肥万和电气有限公司、广东万和热能科技有限公司、广东万博电气有限公司、合肥万博电气有限公司、广东万和净水设备有限公司、广东梅赛思科技有限公司、广东万和新能源科技有限公司、广东万和网络科技有限公司和广东万和聪米科技有限公司，详见附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、13、附注五、16和附注五、21。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年06月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

本报告期是指2020年1-6月。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司分别根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股东股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减

少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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和初始确认时指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注七、9（9）。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

③《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续

约选择权)。

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

#### 1) 应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

①应收票据组合1：银行承兑汇票

②应收票据组合2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

①应收账款组合：账龄信用风险特征组合

##### C、合同资产

①合同资产组合1：产品销售

②合同资产组合2：工程施工

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 2) 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

①其他应收款组合1：账龄信用风险特征组合

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 3) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过365日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- ①借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；
- ②或金融资产逾期超过365天。

### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在中国确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 10、存货

### （1）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品及半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 11、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响，为本集团的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法：

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、17。

## 13、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度

的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机械设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如上。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、17。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 14、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、17。

#### 15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	36-50	按土地使用证的期限确定	-
软件	10	估计使用期	-
商标及专利	10	法律保护期	-

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、17。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 17、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程和无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固

定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪

酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

本集团涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

本集团对产品的售后保修期为3个月。本集团按资产负债表日最后一个季度当期国内主营业务收入的5.3%，将该国内销售产品的质量保证金义务确认为预计负债。

## 21、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理

确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团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本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、9（9））。本集团拥有的、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列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的

相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### A、本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### B、本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### A、本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### B、本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### ① 新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团经第四届十一次董事会决议自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团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。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本集团已向客户转让商品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作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2019年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在2019年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团2019年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

与原收入准则相比，执行新收入准则对2019年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额（2019年12月31日）
合同资产——原值	-
存货	-
其他非流动资产	-
长期应收款	-
合同负债	347,842,696.43
预收款项	-347,842,696.43
预计负债	-

受影响的利润表项目	影响金额（2019年年度）
营业收入	-
营业成本	-
销售费用	-
所得税费用	-
净利润	-
其中：归属于母公司股东权益	-
少数股东权益	-

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## (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	827,514,739.41	827,514,739.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	59,800,000.00	59,800,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	30,194,542.03	30,194,542.03	
应收账款	792,595,596.31	792,595,596.31	
应收款项融资	481,013,010.28	481,013,010.28	
预付款项	43,278,811.39	43,278,811.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	71,271,636.36	71,271,636.36	
其中：应收利息			
应收股利	28,590,078.76	28,590,078.76	
买入返售金融资产			
存货	1,289,615,699.86	1,289,615,699.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	94,678,286.14	94,678,286.14	
流动资产合计	3,689,962,321.78	3,689,962,321.78	
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	166,548,849.52	166,548,849.52	
其他权益工具投资	262,670,693.90	262,670,693.90	
其他非流动金融资产	1,299,150,218.41	1,299,150,218.41	
投资性房地产	4,742,341.65	4,742,341.65	
固定资产	1,128,525,610.92	1,128,525,610.92	
在建工程	27,451,783.23	27,451,783.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	313,103,753.84	313,103,753.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,831,118.79	24,831,118.79	
递延所得税资产	23,138,558.37	23,138,558.37	
其他非流动资产	23,113,395.71	23,113,395.71	
非流动资产合计	3,273,276,324.34	3,273,276,324.34	
资产总计	6,963,238,646.12	6,963,238,646.12	
流动负债：			
短期借款	544,248,837.78	544,248,837.78	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	418,263,185.28	418,263,185.28	
应付账款	1,071,266,532.00	1,071,266,532.00	
预收款项	347,842,696.43		-347,842,696.43
合同负债		347,842,696.43	347,842,696.43
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	109,609,629.80	109,609,629.80	
应交税费	49,509,307.70	49,509,307.70	

其他应付款	269,718,328.81	269,718,328.81	
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	981,280.00	981,280.00	
其他流动负债	157,885,141.75	157,885,141.75	
流动负债合计	2,969,324,939.55	2,969,324,939.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,651,252.40	4,651,252.40	
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	4,032,505.90	4,032,505.90	
递延收益	57,449,859.02	57,449,859.02	
递延所得税负债	17,651,192.46	17,651,192.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	83,784,809.78	83,784,809.78	
负债合计	3,053,109,749.33	3,053,109,749.33	
所有者权益：			
股本	743,600,000.00	743,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	940,159,742.13	940,159,742.13	
减：库存股			
其他综合收益	16,121,005.50	16,121,005.50	
专项储备			

盈余公积	239,743,752.78	239,743,752.78	
一般风险准备			
未分配利润	1,792,604,322.64	1,792,604,322.64	
归属于母公司所有者权益合计	3,732,228,823.05	3,732,228,823.05	
少数股东权益	177,900,073.74	177,900,073.74	
所有者权益合计	3,910,128,896.79	3,910,128,896.79	
负债和所有者权益总计	6,963,238,646.12	6,963,238,646.12	

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	352,370,363.45	352,370,363.45	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,518,390.66	15,518,390.66	
应收账款	296,873,012.21	296,873,012.21	
应收款项融资	303,254,714.67	303,254,714.67	
预付款项	3,972,747.73	3,972,747.73	
其他应收款	125,190,619.37	125,190,619.37	
其中：应收利息			
应收股利	28,590,078.76	28,590,078.76	
存货	521,869,824.92	521,869,824.92	
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	16,827,505.41	16,827,505.41	
流动资产合计	1,635,877,178.42	1,635,877,178.42	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	509,103,000.00	509,103,000.00	
长期股权投资	834,426,693.06	834,426,693.06	

其他权益工具投资	262,670,693.90	262,670,693.90	
其他非流动金融资产	1,299,150,218.41	1,299,150,218.41	
投资性房地产			
固定资产	111,986,524.35	111,986,524.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	29,429,226.21	29,429,226.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,767,112.76	5,767,112.76	
其他非流动资产	1,620,346.40	1,620,346.40	
非流动资产合计	3,054,153,815.09	3,054,153,815.09	
资产总计	4,690,030,993.51	4,690,030,993.51	
流动负债：			
短期借款	450,550,277.78	450,550,277.78	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	273,530,860.15	273,530,860.15	
应付账款	707,102,809.85	707,102,809.85	
预收款项	179,099,594.88		-179,099,594.88
合同负债		179,099,594.88	179,099,594.88
应付职工薪酬	46,445,817.54	46,445,817.54	
应交税费	11,882,895.97	11,882,895.97	
其他应付款	291,848,290.12	291,848,290.12	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	41,953,849.87	41,953,849.87	
流动负债合计	2,002,414,396.16	2,002,414,396.16	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,602,111.76	2,602,111.76	
递延收益	3,243,376.09	3,243,376.09	
递延所得税负债	17,651,192.46	17,651,192.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,496,680.31	23,496,680.31	
负债合计	2,025,911,076.47	2,025,911,076.47	
所有者权益：			
股本	743,600,000.00	743,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	959,284,251.23	959,284,251.23	
减：库存股			
其他综合收益	15,745,738.21	15,745,738.21	
专项储备			
盈余公积	239,743,752.78	239,743,752.78	
未分配利润	705,746,174.82	705,746,174.82	
所有者权益合计	2,664,119,917.04	2,664,119,917.04	
负债和所有者权益总计	4,690,030,993.51	4,690,030,993.51	

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

## 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；出口产品的增值税实行"免、抵、退"办法	13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.50%、25%

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
广东万和新电气股份有限公司	15%
中山万和电器有限公司	25%
广东万和电气有限公司	15%
佛山市顺德万和电气配件有限公司	25%
万和国际（香港）有限公司	16.50%
合肥万和电气有限公司	25%
广东万和热能科技有限公司	15%
广东梅赛思科技有限公司	25%
Vanston Inc.	适用美国法定的 15%-35%征收企业所得税
广东万和净水设备有限公司	25%
广东万博电气有限公司	25%
合肥万博电气有限公司	25%
广东万和新能源科技有限公司	25%
广东万和网络科技有限公司	25%
广东万和聪米科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

本公司于2017年11月09日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为GR201744000066的《高新技术企业证书》，有效期三年，2020年享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广东万和电气有限公司于2018年11月28日经广东省科学技术厅批准再次认定为高新技术企业，

取得证书编号为GR201844003253的《高新技术企业证书》，有效期三年，2020年享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广东万和热能科技有限公司于2018年11月28日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为GR201844000922的《高新技术企业证书》，有效期三年，2020年享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

### 3、其他

子公司中山万和电器有限公司城市维护建设税执行5%税率。

## 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	49,182.33	43,513.01
银行存款	1,167,079,074.44	673,595,408.49
其他货币资金	144,280,058.66	153,875,817.91
合计	1,311,408,315.43	827,514,739.41
其中：存放在境外的款项总额	8,249,684.19	41,828,657.01

其他说明：

(1) 其他货币资金明细如下：

项目	2020.06.30	2019.12.31
银行承兑汇票保证金	134,659,346.32	142,057,760.04
保函保证金	9,589,438.30	11,780,534.64
其他	31,274.04	37,523.23
合计	144,280,058.66	153,875,817.91

(2) 货币资金中使用受限制情况见附注七、55、所有权或使用权受到限制的资产

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,800,000.00	59,800,000.00
其中：		

其他	33,800,000.00	59,800,000.00
其中：		
合计	33,800,000.00	59,800,000.00

其他说明：

期末余额为结构性存款33,800,000.00元。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	379,377,589.10	30,194,542.03
合计	379,377,589.10	30,194,542.03

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	393,463,585.46	100.00%	14,085,996.36	3.58%	379,377,589.10	31,315,642.02	100.00%	1,121,099.99	3.58%	30,194,542.03
其中：										
商业承兑汇票	393,463,585.46	100.00%	14,085,996.36	3.58%	379,377,589.10	31,315,642.02	100.00%	1,121,099.99	3.58%	30,194,542.03
合计	393,463,585.46	100.00%	14,085,996.36	3.58%	379,377,589.10	31,315,642.02	100.00%	1,121,099.99	3.58%	30,194,542.03

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

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	393,463,585.46	14,085,996.36	3.58%
合计	393,463,585.46	14,085,996.36	--

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	
坏账准备	1,121,099.99	12,964,896.37				14,085,996.36
合计	1,121,099.99	12,964,896.37				14,085,996.36

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
商业承兑票据		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	792,845,493.03	100.00%	67,165,611.79	8.47%	725,679,881.24	850,073,755.63	100.00%	57,478,159.32	6.76%	792,595,596.31
其中：										
账龄信用风险特征组合	792,845,493.03	100.00%	67,165,611.79	8.47%	725,679,881.24	850,073,755.63	100.00%	57,478,159.32	6.76%	792,595,596.31
合计	792,845,493.03	100.00%	67,165,611.79	8.47%	725,679,881.24	850,073,755.63	100.00%	57,478,159.32	6.76%	792,595,596.31

按组合计提坏账准备：账龄信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄信用风险特征组合	792,845,493.03	67,165,611.79	8.47%
合计	792,845,493.03	67,165,611.79	--

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）	694,735,438.33
1至2年	63,595,088.49
2至3年	24,996,247.07
3年以上	9,518,719.14
3至4年	2,742,361.29
4至5年	165,935.96
5年以上	6,610,421.89
合计	792,845,493.03

## （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	
坏账准备	57,478,159.32	9,687,452.47				67,165,611.79
合计	57,478,159.32	9,687,452.47				67,165,611.79

## （3）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
Weber-Stephen Products LLC.	255,306,646.27	32.20%	12,765,332.31
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	79,638,746.29	10.04%	3,981,937.31
北京京东世纪贸易有限公司	49,371,141.44	6.23%	2,468,557.07

Traeger, Inc 特雷格公司	43,367,357.75	5.47%	2,168,367.89
THE COLEMAN CO., INC	40,682,732.97	5.13%	2,034,136.65
合计	468,366,624.72	59.07%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	443,697,441.56	481,013,010.28
合计	443,697,441.56	481,013,010.28

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：

本集团母公司及所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将这些银行承兑汇票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。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2020年06月30日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(1) 期末本集团已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额（元）
银行承兑票据	120,051,505.03

(2) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额（元）	期末未终止确认金额（元）
银行承兑票据	37,443,334.45	-

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

## 6、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	37,391,826.64	72.64%	33,992,434.94	78.54%
1 至 2 年	3,976,120.61	7.72%	8,361,559.36	19.32%
2 至 3 年	9,044,984.12	17.57%	383,460.64	0.89%
3 年以上	1,063,845.48	2.07%	541,356.45	1.25%
合计	51,476,776.85	--	43,278,811.39	--

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：

截至报告期末，账龄超过1年且金额重要的预付款项如下：

单位名称	预付款项期末余额（元）	账龄	未结算原因
中山市广凌新电器有限公司	5,489,640.78	3 年以内	结算手续未完成
依必安派特电机(上海)有限公司	4,121,868.00	3 年以内	结算手续未完成

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
无锡基隆电子有限公司	8,501,267.22	16.51%
Advance Thermo Control Ltd.	6,777,537.63	13.17%
中山市广凌新电器有限公司	5,489,803.50	10.66%
依必安派特电机（上海）有限公司	4,122,608.12	8.01%
富威科技（吴江）有限公司	3,904,839.41	7.59%
<b>合 计</b>	<b>28,796,055.88</b>	<b>55.94%</b>

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		28,590,078.76
其他应收款	64,371,714.40	42,681,557.60
合计	64,371,714.40	71,271,636.36

### (1) 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
苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）		28,590,078.76

合计		28,590,078.76
----	--	---------------

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	39,916,900.86	14,769,779.35
出口退税	11,555,526.92	14,131,681.81
保证金	12,888,927.73	12,886,499.95
代扣费用		57,829.54
其他	10,358.89	835,766.95
合计	64,371,714.40	42,681,557.60

## 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	57,730,523.77		14,506,493.69	72,237,017.46
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,244,885.61		5,620,417.45	7,865,303.06
2020 年 6 月 30 日余额	55,485,638.16		8,886,076.24	64,371,714.40

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）	57,730,523.77
1 至 2 年	7,330,272.49
2 至 3 年	4,930,531.37
3 年以上	2,245,689.83
3 至 4 年	1,205,087.47
4 至 5 年	310,000.00

5 年以上	730,602.36
合计	72,237,017.46

### 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	
坏账准备	5,043,846.40	2,821,456.66				7,865,303.06
合计	5,043,846.40	2,821,456.66				7,865,303.06

### 4) 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
东营搏德建材有限公司	往来款	13,135,416.80	1 年以下	18.18%	656,770.84
支付宝(中国)网络技术有限公司	往来款、保证金	6,932,146.95	1 年以内、3 年以上	9.60%	715,207.35
山东蔚泰项目管理 有限公司	保证金	5,050,000.00	1 年以下	6.99%	252,500.00
出口退税	出口退税	4,991,786.34	1 年以下	6.91%	249,589.32
中国农业银行股份 有限公司佛山分行	往来款	3,030,076.42	1 年以下	4.19%	151,503.82
合计	--	33,139,426.51	--	45.87%	2,025,571.33

## 8、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	183,186,846.11	2,618,136.46	180,568,709.65	190,631,587.32	2,624,217.57	188,007,369.75
在产品	12,180,585.45		12,180,585.45	15,362,468.23		15,362,468.23
库存商品	556,298,416.79	14,064,241.52	542,234,175.27	1,034,344,927.11	14,064,241.52	1,020,280,685.59
发出商品	46,509,127.77	577,030.82	45,932,096.95	45,689,396.22	577,030.82	45,112,365.40
低值易耗品	17,519,350.40	16,126.36	17,503,224.04	17,616,010.16	16,126.36	17,599,883.80
委托加工物资	2,497,813.03		2,497,813.03	3,252,927.09		3,252,927.09
合计	818,192,139.55	17,275,535.16	800,916,604.39	1,306,897,316.13	17,281,616.27	1,289,615,699.86

## (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	2,624,217.57			6,081.11		2,618,136.46
库存商品	14,064,241.52					14,064,241.52
发出商品	577,030.82					577,030.82
低值易耗品	16,126.36					16,126.36
合计	17,281,616.27			6,081.11		17,275,535.16

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计的销售费用和相关税费后的金额	价格回升或已销售
库存商品	以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额	价格回升
低值易耗品	重置成本	价格回升
合同履约成本	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计的销售费用和相关税费后的金额	价格回升或已销售

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,051,378.16	2,418,259.04
待抵扣进项税	51,631,238.42	92,223,459.44
增值税留抵税额	23,067.65	36,567.66
合计	52,705,684.23	94,678,286.14

其他说明：

**10、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	8,678,768.20			-259,015.16						8,419,753.04	
广东揭东农村商业银行股份有限公司	157,870,081.32			336,051.36						158,206,132.68	
小计	166,548,849.52			77,036.20						166,625,885.72	
合计	166,548,849.52			77,036.20						166,625,885.72	

其他说明

**11、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东顺德农村商业银行股份有限公司	62,670,693.90	62,670,693.90
苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	262,670,693.90	262,670,693.90

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

广东顺德农村商业银行股份有限公司		18,524,397.90				
苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）						

其他说明：

由于上表所列示的项目均是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团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。

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：其他	1,380,337,640.63	1,299,150,218.41
合计	1,380,337,640.63	1,299,150,218.41

其他说明：

本公司其他非流动金融资产为持有的对前海股权投资基金（有限合伙）的投资，截止至2020年6月30日，该项投资实缴投资成本为1,200,000,000.00元，累计分红冲减投资成本72,447,655.76元，累计公允价值变动252,785,296.39元，期末公允价值为1,380,337,640.63元。

## 13、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,087,467.83			9,087,467.83
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,087,467.83			9,087,467.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,345,126.18			4,345,126.18
2.本期增加金额	226,267.35			226,267.35
(1) 计提或摊销	226,267.35			226,267.35
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,571,393.53			4,571,393.53
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,516,074.30			4,516,074.30
2.期初账面价值	4,742,341.65			4,742,341.65

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,089,555,305.54	1,128,525,610.92
合计	1,089,555,305.54	1,128,525,610.92

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	803,995,228.13	932,206,263.10	12,539,193.51	73,561,247.50	126,693,587.42	1,948,995,519.66
2.本期增加金额	28,812,947.99	4,937,645.09	469,641.61	873,827.04	4,705,162.66	39,799,224.39
(1) 购置		3,975,613.67	469,641.61	873,827.04	4,043,026.75	9,362,109.07
(2) 在建工程转入	28,812,947.99	962,031.42			662,135.91	30,437,115.32
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		11,641,305.01	1,420,898.37	943,453.19	2,231,062.03	16,236,718.60
(1) 处置或报废		11,641,305.01	1,420,898.37	943,453.19	2,231,062.03	16,236,718.60
4.期末余额	832,808,176.12	925,502,603.18	11,587,936.75	73,491,621.35	129,167,688.05	1,972,558,025.45
二、累计折旧						
1.期初余额	261,760,000.70	418,903,146.51	7,770,021.39	44,970,977.96	87,065,762.18	820,469,908.74
2.本期增加金额	6,776,404.23	52,539,213.14	423,525.58	3,826,398.73	6,742,852.41	70,308,394.09
(1) 计提	6,776,404.23	52,539,213.14	423,525.58	3,826,398.73	6,742,852.41	70,308,394.09
3.本期减少金额		4,305,436.52	884,240.00	466,397.55	2,119,508.85	7,775,582.92
(1) 处置或报废		4,305,436.52	884,240.00	466,397.55	2,119,508.85	7,775,582.92

4.期末余额	268,536,404.93	467,136,923.13	7,309,306.97	48,330,979.14	91,689,105.74	883,002,719.91
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	564,271,771.19	458,365,680.05	4,278,629.78	25,160,642.21	37,478,582.31	1,089,555,305.54
2.期初账面价值	542,235,227.43	513,303,116.59	4,769,172.12	28,590,269.54	39,627,825.24	1,128,525,610.92

## (2) 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
杨和二期厂房	30,437,115.32	因合并土地使用证，正在办理规划手续

其他说明

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	616,041.37	27,451,783.23
合计	616,041.37	27,451,783.23

### (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
万和高明杨和二期工程				1,624,167.33		1,624,167.33
联合厂房二及连廊四				25,827,615.90		25,827,615.90
杏坛基地	616,041.37		616,041.37			
合计	616,041.37		616,041.37	27,451,783.23		27,451,783.23

## (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
万和高明杨和二期工程	67,894,055.02	1,624,167.33		1,624,167.33			90.76%	100%				企业自筹
联合厂房二及连廊四	28,153,256.00	25,827,615.90	2,985,332.09	28,812,947.99			91.74%	100%				企业自筹
杏坛基地			616,041.37			616,041.37						企业自筹
合计	96,047,311.02	27,451,783.23	3,601,373.46	30,437,115.32		616,041.37	--	--				--

## 16、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	商标及专利	合计
一、账面原值						
1.期初余额	341,868,314.01			48,677,275.28	952,911.00	391,498,500.29
2.本期增加金额				1,238,938.06		1,238,938.06
(1) 购置				1,238,938.06		1,238,938.06
(2) 内部						

研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				7,692.31		7,692.31
(1) 处置				7,692.31		7,692.31
4.期末余额	341,868,314.01			49,908,521.03	952,911.00	392,729,746.04
二、累计摊销						
1.期初余额	56,246,364.78			21,237,720.63	910,661.04	78,394,746.45
2.本期增加金额	3,668,839.44			2,354,248.18	19,500.00	6,042,587.62
(1) 计提	3,668,839.44			2,354,248.18	19,500.00	6,042,587.62
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
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				7,692.31		
(1) 处置				7,692.31		
4.期末余额	59,915,204.22			23,584,276.50	930,161.04	84,429,641.76
四、账面价值						
1.期末账面价值	281,953,109.79			26,324,244.53	22,749.96	308,300,104.28
2.期初账面价值	285,621,949.23			27,439,554.65	42,249.96	313,103,753.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	20,067,719.46	3,126,636.02	5,657,024.71		17,537,330.77
专利准入费	1,739,703.87		1,739,703.87		
固定资产改良支出	2,226,561.50		383,889.90		1,842,671.60
工程装修款	68,906.14		57,450.75		11,455.39
其他	728,227.82	651,039.29	610,023.56		769,243.55
合计	24,831,118.79	3,777,675.31	8,448,092.79		20,160,701.31

其他说明

## 18、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
内部交易未实现利润	33,636,705.36	5,045,505.80	51,433,497.97	7,715,024.69
可抵扣亏损	5,922,132.04	2,668,807.26	10,675,229.05	2,668,807.26
坏账准备	89,116,911.22	11,957,003.17	42,560,875.14	6,691,580.03
预计负债	4,609,988.98	835,844.63	4,032,505.90	719,645.88
政府补助	14,935,702.13	2,240,355.32	15,247,088.82	2,287,063.32
存货跌价准备	14,342,384.10	3,054,901.75	17,282,616.27	3,056,437.19
合计	162,563,823.83	25,802,417.93	141,231,813.15	23,138,558.37

### (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
其他权益工具投资公允价值变动	18,524,397.90	2,778,659.69	18,524,397.90	2,778,659.69
其他非流动金融资产公允价值变动减累计分红	180,337,640.63	27,050,646.10	99,150,218.41	14,872,532.77

合计	198,862,038.53	29,829,305.79	117,674,616.31	17,651,192.46
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (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		25,802,417.93		23,138,558.37
递延所得税负债		29,829,305.79		17,651,192.46

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	16,388,790.78	20,536,316.42
可弥补亏损	30,661,683.67	28,897,078.53
合计	47,050,474.45	49,433,394.95

## (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		193,526.10	
2021 年	2,594,387.04	3,269,444.06	
2022 年	9,256,542.12	9,256,542.12	
2023 年	3,649,887.12	5,369,836.58	
2024 年	9,904,759.84	10,807,729.67	
2025 年	5,256,107.55		
合计	30,661,683.67	28,897,078.53	--

其他说明：

## 19、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
预付设备和工程款	29,143,767.11		29,143,767.11	23,113,395.71		23,113,395.71
其他	16,109.37		16,109.37			

合计	29,159,876.48		29,159,876.48	23,113,395.71		23,113,395.71
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：

## 20、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	368,025,160.00	93,698,560.00
信用借款	440,430,268.52	450,550,277.78
合计	808,455,428.52	544,248,837.78

短期借款分类的说明：

本集团与中国农业银行股份有限公司佛山高明支行签订短期质押借款合同，该短期借款以应收账款作为质押物，详见附注七、55。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	362,610,702.82	110,672,445.51
银行承兑汇票	92,158,100.18	307,590,739.77
合计	454,768,803.00	418,263,185.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 55,937.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	811,910,548.60	1,029,170,897.68
资产和设备款	20,910,712.90	42,095,634.32
合计	832,821,261.50	1,071,266,532.00

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	336,432,959.11	347,842,696.43
合计	336,432,959.11	347,842,696.43

## 24、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	109,609,629.80	263,878,620.13	327,132,422.59	46,355,827.34
二、离职后福利-设定提存计划		4,811,445.98	4,811,445.98	
三、辞退福利		1,018,491.60	1,018,491.60	
合计	109,609,629.80	269,708,557.71	332,962,360.17	46,355,827.34

### (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	107,640,855.06	239,997,874.43	302,987,923.72	44,650,805.77
2、职工福利费	87,440.50	10,556,202.51	10,467,193.00	176,450.01
3、社会保险费		5,268,127.22	5,268,127.22	
其中：医疗保险费		3,661,054.28	3,661,054.28	
工伤保险费		104,398.44	104,398.44	
生育保险费		1,502,674.50	1,502,674.50	
4、住房公积金	86,314.80	2,939,510.11	2,937,360.11	88,464.80
5、工会经费和职工教育经费	1,795,019.44	5,116,905.86	5,471,818.54	1,440,106.76
合计	109,609,629.80	263,878,620.13	327,132,422.59	46,355,827.34

### (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		4,670,400.94	4,670,400.94	
2、失业保险费		141,045.04	141,045.04	

合计		4,811,445.98	4,811,445.98	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,914,565.68	6,512,987.47
企业所得税	41,216,437.43	37,329,412.74
个人所得税	402,191.03	1,056,821.11
城市维护建设税	3,221,544.83	1,727,572.38
教育费附加	1,237,018.22	783,607.84
地方教育费附加	587,336.60	500,219.07
印花税	478,484.88	430,970.38
房产税	1,725,279.29	481,135.67
土地使用税	971,693.16	631,797.50
水利建设专项基金	84,427.35	43,358.04
环境保护税	12,514.05	11,425.50
合计	83,851,492.52	49,509,307.70

其他说明：

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	212,422,365.95	269,718,328.81
合计	212,422,365.95	269,718,328.81

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	103,107,693.37	106,179,616.26
售后服务费等往来款	93,014,210.27	133,272,987.54
预提不得免征和抵扣税额转出	7,280,057.78	10,894,536.61

配件押金	4,779,128.13	4,802,128.13
其他费用	4,241,276.40	14,569,060.27
合计	212,422,365.95	269,718,328.81

## 27、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	1,373,791.00	981,280.00
合计	1,373,791.00	981,280.00

其他说明：

一年内到期的长期借款为信用借款。

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市场费用	314,583,031.47	143,054,381.60
运输费	11,891,261.15	11,096,704.62
水电费	903,668.24	903,952.78
其他	10,363,575.01	2,830,102.75
合计	337,741,535.87	157,885,141.75

其他说明：

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,141,892.40	5,632,532.40
减：一年内到期的长期借款	-1,373,791.00	-981,280.00
合计	3,768,101.40	4,651,252.40

长期借款分类的说明：

项目	2020.06.30	利率区间%	2019.12.31	利率区间%
信用借款	5,141,892.40	4.655	5,632,532.40	4.655
小计	5,141,892.40	4.655	5,632,532.40	4.655
减：一年内到期的长期借款	1,373,791.00	4.655	981,280.00	4.655

合 计	3,768,101.40		4,651,252.40	
-----	--------------	--	--------------	--

### 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,793,839.62	4,032,505.90	本集团按资产负债表日最后一个季度当期国内主营业务收入 的 5.3‰，将该国内销售产品的质量 保证义务确认为预计负债
合计	4,793,839.62	4,032,505.90	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 31、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	57,449,859.02		2,076,287.10	55,373,571.92	收到政府补助
合计	57,449,859.02		2,076,287.10	55,373,571.92	--

其他说明：

### 32、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	743,600,000.00						743,600,000.00

其他说明：

### 33、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）	940,159,742.13			940,159,742.13
合计	940,159,742.13			940,159,742.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	15,745,738.21						15,745,738.21
其他权益工具投资公允价值变动	15,745,738.21						15,745,738.21
二、将重分类进损益的其他综合收益	375,267.29	374,403.50				374,403.50	749,670.79
外币财务报表折算差额	375,267.29	374,403.50				374,403.50	749,670.79
其他综合收益合计	16,121,005.50	374,403.50				374,403.50	16,495,409.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

由于执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的影响，期初数确认其他权益工具投资公允价值变动计入其他综合收益15,745,738.21元。其他综合收益的税后净额本期发生额为374,403.50元，其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为374,403.50元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0.00元。

## 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	239,743,752.78			239,743,752.78
合计	239,743,752.78			239,743,752.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,792,604,322.64	1,396,935,441.49

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		84,658,193.04
调整后期初未分配利润	1,792,604,322.64	1,481,593,634.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	284,327,054.71	598,082,302.18
减：提取法定盈余公积		41,111,614.07
应付普通股股利	245,388,000.00	245,960,000.00
期末未分配利润	1,831,543,377.35	1,792,604,322.64

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。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,887,440,487.19	2,036,367,959.54	3,509,038,820.01	2,351,115,177.14
其他业务	35,557,918.34	8,566,631.90	42,143,674.08	15,078,207.06
合计	2,922,998,405.53	2,044,934,591.44	3,551,182,494.09	2,366,193,384.20

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本集团	合计
商品类型			2,887,440,487.19	2,887,440,487.19
其中：				
生活热水			1,341,435,581.64	1,341,435,581.64
厨房电器			1,429,082,693.72	1,429,082,693.72
其他			116,922,211.83	116,922,211.83
按经营地区分类			2,887,440,487.19	2,887,440,487.19
其中：				
国内销售			1,598,224,645.03	1,598,224,645.03
出口销售			1,289,215,842.16	1,289,215,842.16
其中：				
按商品转让的时间分类			2,887,440,487.19	2,887,440,487.19
其中：				

在某一时点确认			2,887,440,487.19	2,887,440,487.19
---------	--	--	------------------	------------------

与履约义务相关的信息：

本集团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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团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本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、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列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

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，0.00元预计将于2020年度确认收入，0.00元预计将于2021年度确认收入，0.00元预计将于2022年度确认收入。

其他说明

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,206,071.13	13,997,754.86
教育费附加	3,591,849.90	6,265,767.55
房产税	3,596,489.17	4,200,083.04
土地使用税	971,693.16	1,024,322.97
车船使用税	11,303.85	8,561.84
印花税	1,443,351.89	1,567,013.25
地方教育费附加	2,389,820.28	4,142,165.97
水利建设专项基金	26,923.66	56,613.28
环境保护税	42,252.79	28,126.83
合计	20,279,755.83	31,290,409.59

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	300,030,939.09	327,788,923.91
运杂费	27,108,436.23	39,128,435.37
广告宣传费	13,627,396.57	53,457,789.15
售后服务费	43,614,627.08	53,781,421.21
职工薪酬	45,864,908.82	47,807,415.58
差旅费	1,872,653.51	5,154,339.86
业务招待费	1,269,517.71	3,396,440.75
其他	28,247,854.79	54,292,599.60
合计	461,636,333.80	584,807,365.43

其他说明：

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,552,244.67	44,289,157.34
折旧费	8,658,031.00	12,058,287.58
低值易耗品摊销	2,054,654.31	2,855,602.42
无形资产摊销	5,846,130.18	5,665,266.03
维修费	576,203.11	2,210,959.42
业务招待费	343,171.69	685,287.73
差旅费	115,375.80	606,040.60
其他	14,681,800.14	21,609,108.69
合计	57,827,610.90	89,979,709.81

其他说明：

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装备调试费与实验费用	5,627,135.42	16,924,147.68
人员人工费用	46,875,244.27	44,272,065.73
设计费用	4,225,819.27	4,779,971.72
直接投入费用	10,335,152.70	23,017,354.52
折旧及摊销费用	1,470,085.83	1,213,337.24
其他费用	6,674,744.38	6,806,919.15
合计	75,208,181.87	97,013,796.04

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,291,099.28	14,485,949.74
减：利息收入	4,769,885.76	6,343,860.43
汇兑净损失	-10,295,781.60	1,117,458.91
其他	3,679,857.29	4,334,775.92
合计	4,905,289.21	13,594,324.14

其他说明：

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动有关的政府补助	22,259,308.69	11,577,912.66

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	77,036.20	108,568.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益	766,931.51	169,561.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,099,418.00	46,676,182.93
其他	142,853.71	965,496.18
合计	4,086,239.42	47,919,809.11

其他说明：

#### 45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	81,187,422.22	
合计	81,187,422.22	

其他说明：

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,748,180.60	-1,575,238.03
应收票据坏账损失	-12,964,896.37	
应收账款坏账损失	-9,474,274.66	-20,537,560.84
合计	-25,187,351.63	-22,112,798.87

其他说明：

## 47、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	6,081.11	-1,053,423.88
合计	6,081.11	-1,053,423.88

其他说明：

## 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-329,890.02	-23,870.41
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		2,406,263.89

## 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿罚款收入	704,199.77	2,378,445.24	704,199.77
其他	4,251,493.93	1,535,739.27	4,251,493.93
合计	4,955,693.70	3,914,184.51	4,955,693.70

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
社会保险基金管理局失业保险基金稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,708,078.31	170,299.30	与收益相关
机器人应用及产业发展专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,842,544.00		与收益相关
标杆高新技术企业区级		补助	因研究开发、技术更新及	否	否	1,000,000.00		与收益相关

补助资金			改造等获得的补助					
新能源集成热水产品生产基地建设项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	973,510.45	246,974.04	与收益相关
广东省重点领域研发计划项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	936,000.00		与收益相关
节能、循环经济和资源节约重大项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	361,750.44	340,145.92	与资产相关
超高清视频和智能家电产业集群发展促进机构实体项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	340,000.00		与收益相关
产业振兴和技术改造项目专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	311,386.67	311,386.67	与收益相关
广东省省级工业企业技术改造事后奖补扶持资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
新能源热水产品生产基地建设项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	246,974.04	973,510.45	与资产相关
工业产品质量扶持资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
佛山市招商引资重大项目专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	182,665.50		与收益相关

培育奖励扶持专项自有资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
促进外贸稳定增长专项资金补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	33,431.52	10,707.00	与收益相关
个税手续费补贴款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	21,224.31	19,241.81	与收益相关
促进产业发展扶持基金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		52,349.60	与资产相关
企业研究开发补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		267,600.00	与收益相关
节能环保燃气热水供暖产品补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		429,822.04	与资产相关
降低企业用气成本补贴资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		11,280.00	与收益相关
专利奖励和资助专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		964,000.00	与收益相关
家电展览会参展特装企业经费补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关

技术标准战略资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
高新技术企业补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,080,000.00	与收益相关
企业提升国际化经营能力专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
企业技术改造资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,394,968.00	与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,423,508.09	2,845,627.83	与收益相关

其他说明：

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	275,080.01		275,080.01
非流动资产毁损报废损失	6,767,155.41	22,070.40	6,767,155.41
罚款支出	1,028.18	40,030.00	1,028.18
其他	1,352,720.40	1,442,738.89	1,352,720.40
合计	8,395,984.00	1,504,839.29	8,395,984.00

其他说明：

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	49,404,806.03	66,909,341.00
递延所得税费用	9,308,191.11	6,257,879.79
合计	58,712,997.14	73,167,220.79

## (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	336,788,161.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,518,224.30
子公司适用不同税率的影响	-836,672.06
调整以前期间所得税的影响	1,349,245.38
非应税收入的影响	-464,912.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,452,508.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-202,262.26
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	581,367.07
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-11,555.43
其他	-1,672,945.95
所得税费用	58,712,997.14

其他说明

## 52、其他综合收益

详见附注七、34。

## 53、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	7,844,817.87	6,123,991.22
保证金及往来款	151,471,995.25	80,845,504.31
政府补助	20,627,108.50	9,496,726.87
其他	6,037,813.31	2,434,050.41
合计	185,981,734.93	98,900,272.81

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
期间费用付现	360,802,016.28	169,705,260.42
保证金及往来款	83,204,644.05	93,850,762.23
其他	3,330,884.16	41,237,859.47
合计	447,337,544.49	304,793,882.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	58,438,610.00	74,300,000.00
合计	58,438,610.00	74,300,000.00

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
理财产品	59,367,650.00	77,800,000.00
合计	59,367,650.00	77,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	79,260,416.55	
合计	79,260,416.55	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	278,075,164.83	336,259,521.81
加：资产减值损失	-6,081.11	1,053,423.88
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	70,534,661.44	69,693,240.14
无形资产摊销	6,042,587.62	5,850,947.10
长期待摊费用摊销	8,448,092.79	10,093,102.70
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）	329,890.02	-2,382,393.48
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	6,767,155.41	7,049.12
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-81,187,422.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,905,289.21	19,938,184.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,086,239.42	-47,919,809.11
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-2,663,859.56	6,257,879.80
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	12,178,113.33	
存货的减少（增加以“-”号填列）	488,699,095.47	480,485,034.93
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-204,277,204.87	-431,237,097.09
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	72,345,332.74	243,258,822.84
信用减值损失	25,187,351.63	22,112,798.87
经营活动产生的现金流量净额	681,291,927.31	713,470,706.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,167,159,530.81	995,731,921.66
减：现金的期初余额	673,676,444.73	675,773,997.78

现金及现金等价物净增加额	493,483,086.08	319,957,923.88
--------------	----------------	----------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,167,159,530.81	673,676,444.73
其中：库存现金	49,182.33	43,513.01
可随时用于支付的银行存款	1,167,079,074.44	673,595,408.49
可随时用于支付的其他货币资金	31,274.04	37,523.23
三、期末现金及现金等价物余额	1,167,159,530.81	673,676,444.73

其他说明：

## 55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	144,248,784.62	银行承兑汇票保证金；保函保证金
应收票据	120,051,502.03	质押开票
应收账款	12,545,191.81	质押贷款
合计	276,845,478.46	--

其他说明：

## 56、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	349,865,142.25
其中：美元	49,235,939.67	7.0795	348,565,383.73
港币	1,422,996.78	0.9134	1,299,758.52
应收账款	--	--	738,182,668.06
其中：美元	104,270,526.07	7.0795	738,182,668.06
其他应收款	--	--	854,054.30
其中：美元	120,638.42	7.0795	854,054.30
应付账款	--	--	373,091,840.70

其中：美元	52,693,576.79	7.0795	373,043,345.95
欧元	6,091.54	7.9610	48,494.75
其他应付款	--	--	57,437.43
其中：美元	8,113.53	7.0792	57,437.43

其他说明：

## 57、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	9,708,078.31	其他收益	9,708,078.31
财政拨款	4,842,544.00	其他收益	4,842,544.00
财政拨款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
财政拨款	973,510.45	其他收益	973,510.45
财政拨款	936,000.00	其他收益	936,000.00
财政拨款	361,750.44	其他收益	361,750.44
财政拨款	340,000.00	其他收益	340,000.00
财政拨款	311,386.67	其他收益	311,386.67
财政拨款	300,000.00	其他收益	300,000.00
财政拨款	246,974.04	其他收益	246,974.04
财政拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
财政拨款	182,665.50	其他收益	182,665.50
财政拨款	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政拨款	33,431.52	其他收益	33,431.52
财政拨款	21,224.31	其他收益	21,224.31
财政拨款	1,423,508.09	其他收益	1,423,508.09

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

报告期内增加2家直接控股子公司，情况如下：

广东万和网络科技有限公司系由广东万和新电气股份有限公司投资成立，注册资本为1,000.00万元，成立日期为2020年1月10日，法定代表人卢宇轩。

广东万和聪米科技有限公司系由广东万和新电气股份有限公司投资成立，注册资本为1,000.00万元，成立日期为2020年3月4日，法定代表人卢宇凡。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山万和电器有限公司	广东	广东中山	生产制造	100.00%		同一控制下合并
广东万和电气有限公司	全国/国际	广东高明	生产制造	100.00%		同一控制下合并
佛山市顺德万和电气配件有限公司	广东	广东顺德	生产制造	100.00%		同一控制下合并
万和国际(香港)有限公司	国际	香港	贸易	100.00%		投资设立
合肥万和电气有限公司	全国	安徽合肥	生产制造	100.00%		投资设立
广东万和热能科技有限公司	广东	广东顺德	生产制造	100.00%		投资设立
广东梅赛思科技有限公司	广东	广东顺德	电商贸易	100.00%		投资设立
Vanston Inc.	美国	美国	贸易	100.00%		投资设立
广东万和净水设备有限公司	广东	广东顺德	生产制造	70.00%		投资设立
广东万博电气有限公司	全国	广东高明	生产制造	50.00%		投资设立
合肥万博电气有限公司	全国	安徽合肥	生产制造	50.00%		投资设立
广东万和新能源科技有限公司	广东	广东顺德	生产制造	60.00%		投资设立
ФИЛИАЛ ЧАСТНОЙ КОМПАНИИ С ОТВЕТСТВЕНН	俄罗斯	俄罗斯	贸易	100.00%		投资设立

ОСТЬЮ, ОГРАНИЧЕНН ОЙ АКЦИЯМИ,ВА НВАРД ИНТЕРНЭШНЛ (ГОНКОНГ) ЛИМИТЕД						
广东万和网络科 技有限公司	广东	广东顺德	软件和信息技术 服务	100.00%		投资设立
广东万和聪米科 技有限公司	广东	广东顺德	生产制造	100.00%		投资设立

其他说明：

根据广东万博电气有限公司的公司章程，公司董事会由5名董事组成，其中3名由广东万和新电气股份有限公司委派，2名分别由博世（中国）投资有限公司和Robert Bosch Investment Nederland B.V.委派，广东万和新电气股份有限公司对广东万博电气有限公司拥有实际控制权。合肥万博电气有限公司是广东万博电气有限公司的100%全资子公司。

## (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
广东万和净水设备有限 公司	30.00%	-47,584.11		5,061,815.12
广东万博电气有限公司	50.00%	-4,885,025.65		168,237,359.20
广东万和新能源科技有 限公司	40.00%	-64,763.54		-903,817.45
合肥万博电气有限公司	50.00%	-1,254,516.58		-747,173.01

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

广东万和净水设备有限公司	26,597,065.50	1,986,448.05	28,583,513.55	11,710,796.50		11,710,796.50	29,653,266.65	2,457,500.18	32,110,766.83	15,079,436.08		15,079,436.08
广东万博电气有限公司	280,470,927.42	155,391,058.89	435,861,986.31	96,591,710.41	2,795,557.50	99,387,267.91	311,631,886.21	163,599,519.42	475,231,405.63	126,008,412.89	2,978,223.00	128,986,635.89
广东万和新能源科技有限公司	46,646,676.91	2,397,244.05	49,043,920.96	50,470,261.63	233,202.95	50,703,464.58	54,497,801.59	2,332,715.92	56,830,517.51	58,094,949.33	233,202.95	58,328,152.28
合肥万博电气有限公司	61,506,925.13	26,234,412.25	87,741,337.38	19,235,683.42		19,235,683.42	59,786,134.77	28,953,103.81	88,739,238.58	17,724,551.49		17,724,551.49

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
广东万和净水设备有限公司	15,342,468.30	-158,613.70	-158,613.70	-1,637,150.13	37,598,114.20	3,240,505.26	3,240,505.26	1,158,003.38
广东万博电气有限公司	186,706,589.51	-9,770,051.34	-9,770,051.34	-20,167,102.20	314,948,794.59	17,068,477.80	17,068,477.80	40,082,738.33
广东万和新能源科技有限公司	24,548,741.28	-161,908.85	-161,908.85	-294,804.81	17,213,768.64	-2,098,994.72	-2,098,994.72	1,122,958.02
合肥万博电气有限公司	44,899,977.21	-2,509,033.13	-2,509,033.13	-6,827,558.93	94,330,318.85	1,507,620.17	1,507,620.17	493,781.11

其他说明：

## 2、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	

广东揭东农村商业银行股份有限公司	广东揭东	广东揭东	金融	8.00%		权益法核算
------------------	------	------	----	-------	--	-------

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：

公司为广东揭东农村商业银行股份有限公司并列第一大股东，且公司实际控制人之一卢楚鹏之子、公司副总裁兼董事会秘书卢宇凡任该公司董事。

## (2) 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
流动资产	4,079,447,343.34	6,106,276,578.14
非流动资产	19,114,393,456.71	16,936,487,337.18
资产合计	23,193,840,800.05	23,042,763,915.32
流动负债	21,535,359,105.19	21,376,850,668.44
非流动负债	20,969,098.46	28,705,375.40
负债合计	21,556,328,203.65	21,405,556,043.84
归属于母公司股东权益	1,637,512,596.40	1,637,207,871.48
按持股比例计算的净资产份额	131,001,007.71	130,976,629.72
调整事项	27,205,124.97	26,893,451.60
对联营企业权益投资的账面价值	158,206,132.68	157,870,081.32
营业收入	111,886,230.53	212,372,597.43
净利润	4,200,642.01	4,479,167.17
其他综合收益		
综合收益总额	4,200,642.01	4,479,167.17
本年度收到的来自联营企业的股利	336,051.36	336,051.36

其他说明

注：调整事项是本集团母公司2012年以98,512,000.00元购买广东揭东农村商业银行股份有限公司股权时所产生的溢价。

## (3) 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	8,419,753.04	8,678,768.20
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-996,212.13	108,568.36
--综合收益总额	-996,212.13	108,568.36

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团主要面临的是赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。另外，本集团对于长期欠款会采取有针对性的措施进行回收。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的59.07%（2019年：65.28%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的45.88%（2019年：50.75%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团的政策是确保拥有充足的货币资金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额及对未来12个月货币资金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## （3）市场风险

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

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团本期借款规模较小，因此，本集团所承担的利率风险并不重大。

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注七、56”。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年06月30日，本集团的资产负债率为44.86%（2019年12月31日：43.85%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产：		33,800,000.00		33,800,000.00
1、其他				
（二）应收款项融资		443,697,441.56		443,697,441.56
（三）其他权益工具投资			262,670,693.90	262,670,693.90
（四）其他非流动金融资产			1,380,337,640.63	1,380,337,640.63
持续以公允价值计量的资产总额		477,497,441.56	1,643,008,334.53	2,120,505,776.09
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东硕德投资发展有限公司	佛山市	商务服务业	1,000 万元	29.66%	29.66%

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为广东硕德投资发展有限公司，最终控制方是广东万和集团有限公司，实际控制人是卢础其、卢楚隆、卢楚鹏。

报告期内，最终控制方注册资本变化如下：

期初数（元）	本期增加（元）	本期减少（元）	期末数（元）
2,000,000,000.00	-	-	2,000,000,000.00

本企业最终控制方是广东万和集团有限公司。

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九.2。

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
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	联营企业
广东揭东农村商业银行股份有限公司	联营企业

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
广东硕博投资发展有限公司	最终控制方的联营企业
嘉合基金管理有限公司	最终控制方的联营企业
广东顺德农村商业银行股份有限公司	本公司的关联自然人担任董事
广东派生智能科技股份有限公司	本公司的关联自然人担任董事
广东鸿特精密技术（台山）有限公司	本公司的关联自然人担任董事

广东鸿特精密技术肇庆有限公司	本公司的关联自然人担任董事
佛山市科技小额贷款有限公司	本公司的关联自然人担任董事
广东南方中宝电缆有限公司	最终控制方的控股子公司
广东中宝电缆有限公司	最终控制方的间接控股子公司
佛山市顺德区凯汇投资有限公司	最终控制方的控股子公司
佛山市用心电器服务有限公司	持股 5%以上股东之关联公司
广东用心网络科技有限公司	持股 5%以上股东之关联公司
广东硕富投资管理有限公司	最终控制方的控股子公司
鹤山市德万实业有限公司	最终控制方的控股子公司
佛山市南港房地产开发有限公司	最终控制方的间接控股子公司
佛山市和煦创业投资合伙企业（有限合伙）	高管控制的公司
佛山市顺德区红狮投资有限公司	最终控制方的控股子公司
广东硕高投资发展有限公司	最终控制方的控股子公司
广东硕志投资发展有限公司	最终控制方的控股子公司
广东硕贤投资发展有限公司	最终控制方的控股子公司

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
广东中宝电缆有限公司	采购	8,043.38	5,000,000.00	否	795,560.92
佛山市用心电器服务有限公司	接受劳务	15,863,926.88	30,000,000.00	否	14,084,760.11
广东用心网络科技有限公司	接受劳务	199,574.37		否	458,801.02
广东顺德农村商业银行股份有限公司	利息收入	655,342.51	5,000,000.00	否	772,917.09
广东揭东农村商业银行股份有限公司	利息收入	1,037.67	50,000.00	否	27.18

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
广东派生智能科技股份有限公司	销售		65,448.28
广东鸿特精密技术肇庆有限公司	销售	2,947,237.30	465,002.53
广东鸿特精密技术（台山）有限公司	销售	167,476.32	549,071.19
广东顺德农村商业银行股份有限公司	手续费及利息支出	615,546.62	329,877.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

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
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	宿舍	146,613.60	146,613.60
广东万和集团有限公司	宿舍	8,586.00	122,586.00

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东顺德农村商业银行股份有限公司	354,760.00	2019年09月05日	2020年08月22日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	689,440.00	2019年09月05日	2020年08月22日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	632,840.00	2019年09月05日	2020年08月22日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	250,000.00	2019年08月07日	2021年07月25日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	581,100.00	2019年11月20日	2020年11月10日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	1,049,000.00	2019年11月20日	2020年11月10日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	1,248,620.00	2019年09月24日	2020年09月09日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	1,070,800.00	2019年09月24日	2020年09月09日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	170,893.10	2019年12月20日	2020年12月10日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	80,000.00	2020年06月05日	2020年09月20日	否
广东顺德农村商业银行股份有限公司	174,852.40	2020年06月18日	2021年12月31日	否

关联担保情况说明

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,791,402.95	1,869,035.11

## 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
其他应收款	广东顺德农村商业银行股份有限公司	580.00			
其他应收款	佛山市顺德区凯汇投资有限公司	135,756.00	29,523.33	135,756.00	29,523.33

### (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
预收账款	广东鸿特精密技术（台山）有限公司	4,953,151.40	3,559,633.93
预收账款	广东鸿特精密技术肇庆有限公司	2,106,647.16	1,145,395.99
应付账款	广东中宝电缆有限公司	11,298.12	7,867.34
其他应付款	广东顺德农村商业银行股份有限公司	545.00	
其他应付款	广东南方中宝电缆有限公司	6,300.00	
其他应付款	佛山市顺德区凯汇投资有限公司	71,427.19	

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本集团不存在应披露的承诺事项。

### 2、其他

UNICAL AG S.P.A,为欧洲著名供热产品制造商。UNICAL AG S.P.A与本公司于2015年8月25日，就本公司签订“Schuster”商标在中华人民共和国经销、制造和销售供暖锅炉及配件（以下简称“经销产品”），签订了独家经销协议（以下简称“经销协议”）和商标许可协议（以下简称“许可协议”，与经销协议合称“协议”），以明确双方之间的权利和义务。其中，经销协议约定本公司是UNICAL AG S.P.A在中国的独家经销商，许可协议约定UNICAL AG S.P.A许可本公司使用Schuster商标，以便履行其在经销协议下约定的义务。

UNICAL AG S.P.A于2020年1月2日提起诉讼，称本公司存在未能达到最低采购数量及不正当注册商标的违约行为，要求本公司承担相应的违约责任，该项诉讼涉及的金额为10,125,421.57欧元，折合人民币79,662,766.74元。

本公司已于2020年5月10日提起反诉讼，称UNICAL AG S.P.A未按照经销协议的约定向本公司提供相关产品、产品技术支持和售后服务的技术培训，导致本公司销售人员和售后服务无法满足客户需求，最终无法完成经销协议约定的销售量，要求UNICAL AG S.P.A赔付因履行经销协议造成的损失10,761,003.00元。

截止至2020年8月21日，该诉讼事项尚未开庭。由于暂未能估计该事项的影响，本公司于资产负债表日对该项未决诉讼未计提预计负债。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 重要的资产负债表日后事项说明

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估：自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从2020年1月起在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全球范围内持续进行。

为抗击肺炎疫情，本公司及各子公司全员行动，坚决贯彻落实党中央、国务院和所在地区疫情防控相关决策部署，完善防控机制和措施安排，结合各公司实际情况，多措并举，坚决保证企业生产平稳运行。

本集团将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。本集团积极应对国内外疫情的影响，采用开源节流，架构调整及区域整合等措施，以应对此次疫情带来的经营影响。

#### (2) 收购非全资子公司广东万博电气有限公司50%股权事项

本公司于2020年7月3日与ROBERT BOSCH INVESTMENT NEDERLAND B.V.（中文译名罗伯特·博世投资荷兰有限公司，以下简称“博世荷兰”）、博世（中国）投资有限公司（以下简称“博世中国”）签订了《股权购买协议》，拟以自有资金2.10亿元收购博世荷兰、博世中国合计持有广东万博电气有限公司（以下简称“广东万博”）50%的股权。本公司与博世荷兰、博世中国不存在关联关系。本次股权转让后，本公司持有广东万博的股权由50%变更为100%，博世荷兰、博世中国将不再持有广东万博的股权，广东万博为本公司的全资子公司。

#### (3) 收到苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）投资收益

本公司于2017年5月4日召开董事会三届十三次会议，审议并通过了《关于投资入伙苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）的议案》，同意公司以自有资金2亿元投资入伙苏州工业园区睿灿投资企业（有限

合伙) (以下简称“苏州睿灿”), 本公司为苏州睿灿的有限合伙人, 占苏州睿灿实缴出资额总额比例为3.0769%。根据苏州睿灿2020年7月第三次投资收益分配报告及本公司实缴出资额比例, 本公司获得的投资收益分配金额为23,971,673.85元, 本公司已于2020年7月6日收到上述投资收益分配款。

截至2020年8月21日, 本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 其他说明

本集团内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	423,065,565.56	100.00%	40,426,915.77	9.56%	382,638,649.79	318,856,357.94	100.00%	21,983,345.73	6.89%	296,873,012.21
其中:										
账龄信用风险组合	332,866,157.57	79.68%	40,426,915.77	12.15%	292,439,241.80	255,827,615.37	80.23%	21,983,345.73	8.59%	233,844,269.64
合并报表范围内关联方组合	90,199,407.99	21.32%			90,199,407.99	63,028,742.57	19.77%			63,028,742.57
合计	423,065,565.56	100.00%	40,426,915.77	9.56%	382,638,649.79	318,856,357.94	100.00%	21,983,345.73	6.89%	296,873,012.21

按组合计提坏账准备: 账龄信用风险组合、合并报表范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄信用风险组合	332,866,157.57	40,426,915.77	12.15%

合并报表范围内关联方组合	90,199,407.99		
合计	423,065,565.56	40,426,915.77	--

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）	344,213,976.09
1 至 2 年	50,105,234.27
2 至 3 年	19,908,085.47
3 年以上	8,838,269.73
3 至 4 年	2,074,864.34
4 至 5 年	152,983.50
5 年以上	6,610,421.89
合计	423,065,565.56

## （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	
坏账准备	21,983,345.73	18,443,570.04				40,426,915.77
合计	21,983,345.73	18,443,570.04				40,426,915.77

## （3）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
苏宁易购集团股份有限公司 苏宁采购中心	79,638,746.29	18.82%	2,853,214.86
合肥万和电气有限公司	54,714,369.32	12.93%	
北京京东世纪贸易有限公司	45,877,741.41	10.84%	1,643,660.40
海南恒乾材料设备有限公司	14,992,364.20	3.54%	2,642,040.99
迁安华润燃气有限公司	13,075,650.00	3.09%	3,697,206.90

合计	208,298,871.22	49.22%	
----	----------------	--------	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		28,590,078.76
其他应收款	74,839,403.81	96,600,540.61
合计	74,839,403.81	125,190,619.37

### (1) 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
苏州工业园区睿灿投资企业(有限合伙)		28,590,078.76
合计		28,590,078.76

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	59,957,828.05	83,866,913.44
保证金	14,881,575.76	12,733,627.17
合计	74,839,403.81	96,600,540.61

#### 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	35,879,752.31		45,151,081.25	81,030,833.56
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,374,718.55		4,816,711.20	6,191,429.75

2020年6月30日余额	34,505,033.76		40,334,370.05	74,839,403.81
--------------	---------------	--	---------------	---------------

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）	35,879,752.31
1至2年	6,458,021.50
2至3年	21,998,506.75
3年以上	16,694,553.00
3至4年	15,676,575.00
4至5年	310,000.00
5年以上	707,978.00
合计	81,030,833.56

### 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	
坏账准备	3,423,474.39	2,767,955.36				6,191,429.75
合计	3,423,474.39	2,767,955.36				6,191,429.75

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中山万和电器有限公司	单位往来	30,000,000.00	2-3年, 3-4年	37.02%	
东营搏德建材有限公司	单位往来	13,135,416.80	1年以下	16.21%	510,778.46
vanward 万和官方旗舰店	单位往来	6,544,139.28	1年以下	8.08%	254,472.73
山东蔚泰项目管理有限公司	保证金	5,050,000.00	1年以下	6.23%	196,372.24

北京京东世纪贸易有限公司	单位往来	2,812,001.02	1 年以下	3.47%	109,346.33
合计	--	57,541,557.10	--	71.01%	1,070,969.76

### 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	673,377,843.54		673,377,843.54	667,877,843.54		667,877,843.54
对联营、合营企业投资	166,625,885.72		166,625,885.72	166,548,849.52		166,548,849.52
合计	840,003,729.26		840,003,729.26	834,426,693.06		834,426,693.06

#### (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		
佛山市顺德万和电气配件有限公司	67,118,200.00					67,118,200.00	
广东万和电气有限公司	89,536,200.00					89,536,200.00	
中山万和电器有限公司	63,041,507.45					63,041,507.45	
万和国际(香港)有限公司	2,681,935.09					2,681,935.09	
合肥万和电气有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
广东万和热能科技有限公司	250,000,000.00					250,000,000.00	
广东梅赛思科技有限公司	5,500,001.00					5,500,001.00	
广东万和净水设备有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
广东万博电气有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
广东万和新能	3,000,000.00					3,000,000.00	

源科技有限公司									
广东万和网络科技有限公司		3,000,000.00						3,000,000.00	
广东万和聪米科技有限公司		2,500,000.00						2,500,000.00	
合计	667,877,843.54	5,500,000.00						673,377,843.54	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	8,678,768.20			-259,015.16						8,419,753.04	
广东揭东农村商业银行股份有限公司	157,870,081.32			336,051.36						158,206,132.68	
小计	166,548,849.52			77,036.20						166,625,885.72	
合计	166,548,849.52			77,036.20						166,625,885.72	

## 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	1,283,445,867.20	858,686,845.88	1,599,031,207.29	1,070,160,602.29
其他业务	23,074,411.29	8,138,933.31	25,347,068.52	7,460,467.25
合计	1,306,520,278.49	866,825,779.19	1,624,378,275.81	1,077,621,069.54

与履约义务相关的信息：

本集团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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团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本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、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列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

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，0.00元预计将于2020年度确认收入，0.00元预计将于2021年度确认收入，0.00元预计将于2022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	250,000,000.00	180,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	77,036.20	2,875,905.86
处置长期股权投资产生的投资收益		-90,950.27
其他权益工具投资的股利收入	3,099,418.00	43,339,170.71
合计	253,176,454.20	226,124,126.30

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-329,890.02	
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）	22,259,308.69	
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	81,187,422.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,440,290.30	
减：所得税影响额	2,716,784.17	
少数股东权益影响额	-1,771,107.69	
合计	98,730,874.11	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.34%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79%	0.25	0.25

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司董事长签名的公司2020年半年度报告文本；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

广东万和新电气股份有限公司

董事长：叶远璋

2020年8月22日