

**MEIDA 美大**

**浙江美大实业股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018-042**

**2018 年 07 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人夏鼎、主管会计工作负责人王培飞及会计机构负责人(会计主管人员)杨晓婷声明：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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司不需要遵守特殊行业的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 11  |
| 第五节 重要事项.....            | 19  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 25  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 29  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 30  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 31  |
| 第十节 财务报告.....            | 32  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 125 |

## 释义

| 释义项          | 指 | 释义内容                            |
|--------------|---|---------------------------------|
| 《证券法》        | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《公司章程》       | 指 | 《浙江美大实业股份有限公司章程》                |
| 公司、浙江美大、美大实业 | 指 | 浙江美大实业股份有限公司                    |
| 美大集团         | 指 | 美大集团有限公司                        |
| 美大销售         | 指 | 浙江美大节能电器销售有限公司                  |
| 江苏美大         | 指 | 江苏美大电器有限公司                      |
| 银河控股         | 指 | 银河控股香港有限公司                      |
| 齐家网          | 指 | Qeeka Home (Cayman) Inc.        |
| 元/万元         | 指 | 人民币元/万元                         |
| 报告期          | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                     |      |        |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 浙江美大                                | 股票代码 | 002677 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 无                                   |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                             |      |        |
| 公司的中文名称       | 浙江美大实业股份有限公司                        |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 浙江美大                                |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Zhejiang Meida Industrial Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Zhejiang Meida                      |      |        |
| 公司的法定代表人      | 夏鼎                                  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 夏兰                          | 徐红                          |
| 联系地址 | 海宁市袁花镇谈桥 81 号（海宁市东西大道 60km） | 海宁市袁花镇谈桥 81 号（海宁市东西大道 60km） |
| 电话   | 0573-87813679               | 0573-87812298               |
| 传真   | 0573-87813990               | 0573-87816199               |
| 电子信箱 | xl@meida.com                | xh@meida.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 2017 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       | 证券时报              |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |

|                     |          |
|---------------------|----------|
| 公司半年度报告备置地点         | 公司董事会办公室 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 无        |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 无        |

#### 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）                   | 562,396,059.15   | 372,976,882.88   | 50.79%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 145,795,262.13   | 99,163,386.09    | 47.03%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 139,529,152.96   | 87,216,887.84    | 59.98%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 144,494,285.08   | 127,709,396.77   | 13.14%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.23             | 0.15             | 53.33%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.23             | 0.15             | 53.33%       |
| 加权平均净资产收益率                | 11.38%           | 8.90%            | 2.48%        |
|                           | 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）                    | 1,563,853,999.62 | 1,675,684,054.70 | -6.67%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,154,734,848.84 | 1,308,412,512.29 | -11.75%      |

#### 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）   | 10,964.05    |    |
| 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）   | 259,271.78   |    |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 7,713,263.34 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -562,139.17  |    |
| 减：所得税影响额  | 1,155,250.83 |    |
| 合计  | 6,266,109.17 | -- |

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事厨电细分行业——集成灶产品的设计研发、生产和经营，是集成灶行业的首创者和领军企业。该产品集吸油烟、灶具、消毒柜、蒸箱、烤箱等多种功能于一体，油烟吸除率达99.6%以上，产品拥有专利151项，其中国际PCT9项，发明专利26项。产品主要用于家庭厨房以及部队、学校、医院等烹饪场所，产品节能环保低碳，有效解决厨房油烟污染和对人体健康的危害，改善和提升居室环境及空气质量。同时，公司以打造健康整体厨房为目标，围绕集成灶主业进一步致力于对厨房电器、厨房一体化、智能化相关领域技术和产品的研制和开发，相继开发了厨柜、净水机、集成水槽、电蒸炉、电烤箱和洗碗机等新型厨电产品，较好地实现了厨房领域的多元化发展。

公司业务主要采用线上与线下相结合的方式，已建立覆盖全国范围的营销网络和服务体系，拥有1000多家一级经销商（区域经销商）和2000多个营销终端，已进入了国美、苏宁、红星美凯龙、居然之家等知名家居连锁卖场和家电商场；同时建立公司官方电商平台，并在天猫、京东、苏宁易购等著名电商平台开设旗舰店，建立了多元化营销渠道。报告期内，公司通过加快新技术及新产品的研发投产，加快对主销渠道以及电商、KA、工程等新兴销售渠道的开发和建设，集成灶产品主营业务取得了快速增长，实现营业收入50736.58万元，占公司主营业务收入的90.22%，实现了良好的经营业绩，继续大幅领先于第二梯队企业，处行业领军地位。

### 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  |
|-------|---|
| 固定资产  | 比期初减少 3.53%，无重大变化。  |
| 无形资产  | 比期初减少 1.03%，无重大变化。  |
| 在建工程  | 比期初增加 926.62%，系投资年新增 110 万台集成灶及高端厨房电器产品项目。  |
| 应收票据  | 比期初减少 100%，系本期末无应收票据。   |
| 预付款项  | 比期初增加 239.94%，主要系预付广告宣传费增加。   |
| 应收账款  | 比期初增加 163.08%，主要系上年末收回经销商货款信用额度，本报告期在采取先款后货的销售政策的同时，继续允许部分信誉较好、发展潜能较强的经销商一定的信用额度支持。 |
| 其他应收款 | 比期初增加 85.23%，主要系电商渠道支付的保证金增加。   |

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用



### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力主要体现在以下五大方面：

#### 1、生产装备和规模优势

公司是集成灶行业的首创者和领军者，目前拥有生产基地二个，拥有集成灶行业最为高端的生产装备，建立了集成灶行业内首条冲压机械手自动线、自动连续模生产线、自动部装流水线和自动总装流水线，实现了机器换人和自动化生产；同时引入台湾先进的集成物流管理系统，建造了集成灶行业顶级水平的全自动高智能化立体仓库二个，已形成互联网+工业化相融合的现代智造和智慧生产模式，年生产能力达55万台，是目前集成灶行业最具规模和研发实力的集成灶等厨房电器产品专业化生产制造企业。公司先后被评为浙江省机器换人示范企业、浙江制造认证企业、浙江省燃气具和厨电厨具行业优秀智能制造企业、浙江省绿色企业等。2017年11月公司启动了年新增110万台集成灶及高端厨房电器产品项目的建设，项目采用国际先进的智能化设备和国际领先的工业物联网技术，建设高端自动化生产线12条，未来将建成规模化、智能化、可视化的集成灶及厨房电器产品智慧制造基地。

#### 2、技术和研发优势

公司拥有完善的科技创新平台和管理体系，拥有一支创新能力强、研发水平高的技术创新团队，建立了省级高新技术企业研究开发中心、嘉兴市级企业技术中心和CNAS检测中心，是目前行业最具研发实力的技术与产品孵化平台。此外，公司建立省级重点企业研究院，主要围绕集成灶主业做好相关核心技术的研发和储备，同时以智能厨电、智能厨房、智能家居为核心，开展前瞻性技术的引进、研发和储备，为公司的持续创新和发展提供了良好的条件。

作为集成灶行业的创始者，公司研发并掌握集成灶产品的核心技术，以及厨电行业的前沿技术，拥有专利151项，其中国际PCT专利9项，发明专利26项，实用新型专利70项。产品技术水平达到国内领先水平，被列入国家火炬计划项目，浙江省重点科技计划项目、浙江省新产品试制计划项目等，多次获得国家、省、市级科技发明进步奖、技术与产品创新奖、设计奖等。特别是涡轮增压高效燃烧器技术及其集成灶具的成功研发和产业化实施，填补国内空白，引领行业走向新的高度。公司牵头起草修订了住建部行业标准《住宅厨房、卫生排气道》，由此开创了下进风口排风道的先河，为集成灶行业的兴起和发展打下了坚实的基础。作为主要起草人起草制订了中国首部《集成灶》、以及《家用灶具能效限定值及能效等级》、《浙江制造》等多项国家和行业标准，引领集成灶行业技术的快速提升和发展。公司被认定为国家高新技术企业、浙江省专利示范企业、浙江省标准创新型企业等。

#### 3、产品质量优势

公司建立了完备的质量管理机构和管理控制体系，建有国家认可的CNAS检测中心，建立环境实验、材料实验室、电磁兼容实验室、机械性能、热工实验室、电气安全性能实验室、空气性能实验室等20多个行业一流的专业试验室，拥有200多台套国内一流和国际先进的专业检测和测试设备，公司依据国家标准GB16410-2007、GB30720-2014开展集成灶产品性能、安全等全项目的检测工作，是集成灶行业内检测项目最多的国家级权威检测机构，为美大集成灶提供了全方位的质量保障。

公司采用国际先进的卓越绩效质量管理标准，从领导、战略、顾客与市场、资源、过程管理、测量分析与改进、经营结果等七大方面进行质量管控，实现全方位、全过程、全员化的大质量管理模式，大幅提升了企业质量管理水平，保障产品品质，已获得了海宁市市长质量奖和嘉兴市市长质量奖。在此基础上，公司创新将品质管理从内向外延伸，对供应商产品研发、材料进货、生产制造、品质管理等各环节进行全面控制和管理，真正从源头上把好产品质量关，确保产品质量持续保持行业领先优势。

#### 4、品牌优势

作为集成灶的开创者和引领者，公司积极倡导绿色环保的厨房生活理念，致力于成为现代健康厨房生活的引领者和中国厨电行业领军品牌。在准确、清晰的定位以及领先的品牌策略下，公司在扎实做好产品研发和提升产品质量树立良好口碑的同时，大力做好品牌宣传和推广工作，历年来在央视、地方性电视媒体、全国高铁媒体、新媒体、全国专业性杂志、报纸等传统媒体进行长期广告投放，在做好宣传的同时，全力做好各地终端专卖店形象建设，全面并充分宣传美大产品，打造

品牌影响力。通过长期的品牌推广和培育，“美大”品牌在集成灶行业具有了很高的知名度和美誉度，成为了集成灶行业的领军品牌。近几年来，公司在实施“全方位”品牌提升战略的基础上，对品牌宣传适时做了优化布局，加大了央视高端媒体、户外、新媒体的宣传和推广力度，形成了更具全方位、多元化的宣传阵地，有力的提升了“美大”品牌知名度和影响力，进一步夯实了公司集成灶行业领军品牌的地位，并已成为厨电大行业的知名品牌。

#### **5、营销及服务优势**

公司已建立覆盖全国范围的营销网络和服务体系，在全国已拥有1000多家一级经销商（区域经销商）和2000多个营销终端，已进入了国美、苏宁、五星、红星美凯龙等知名家居连锁卖场和家电商场，并与红星美凯龙、居然之家建立了战略合作关系，布局家电KA渠道；与多家知名大型房地产商、建材商建立了良好的合作关系，开拓了工程渠道；同时建立公司官方网上商城，在天猫、京东、苏宁易购等著名电商平台开设旗舰店，并与代运营公司签订第三方电商运营协议，实现了专业化运营，形成了线上线下相结合的具有美大特色的多元化营销渠道。营销网络已覆盖全国30个省市自治区，并出口马来西亚、越南等东南亚国际市场，历年来全国集成灶行业销量第一位，市场占有率保持在30%左右，大幅领先于第二梯队企业。

公司建立了一支业务素质高、执行力强的市场营销精英团队，对市场进行统一管理和督导，确保目标的达成和实现；区域经销商均配备了足够的专业安装、售后服务人员，配备足够数量的维修工程师及客户服务代表，售后服务人员由公司进行专业资格培训并持证上岗。公司建立400客服中心，建立了ERP用户信息反馈系统,制定了完善的服务管理制度，为消费者提供专业、及时、周到、完善的全程无忧服务，赢得了市场和消费者的高度依赖和肯定，具有了极高的顾客满意度和品牌美誉度。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，在房地产调控政策收紧等因素的影响下，厨电市场增速放缓，传统厨电产品，包括吸油烟机、燃气灶、消毒柜的销售额均出现同比下降。但厨电行业的高端新品类——集成灶，以其强大的优势依然保持了快速的增长。

2018年上半年，公司在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，紧紧围绕发展战略及年度经营目标，充分发挥行业领军优势，以“强研发、强营销、强服务”为抓手，通过进一步加强和落实经营指标及部门责任制，加快新技术及新产品的研发投产，加速多元化营销渠道的建设，加大品牌宣传力度等措施，取得了业务的快速增长，较好的完成了上半年度的经营目标和任务。报告期内，公司实现营业总收入56239.61万元，较上年同期增长50.79%，实现利润总额17083.02万元，较上年同期增长49.22%，实现归属于上市公司股东的净利润 14579.53万元，较上年同期增长47.03%，实现了良好的经营业绩。

报告期内，公司各方面工作按计划开展，并取得良好成效，主要如下：

#### （一）持续推进目标管理和部门责任制

报告期内，公司继续以卓越绩效管理理念为基础，持续推进目标管理和部门责任制，对公司年度确定的经营指标分解落实到各个部门，并强化部门责任制，确保各部门按目标和计划开展各项工作，努力完成目标任务。同时，加强考核与奖励，进一步完善和优化内部相关考核的规范和细则，有效提升工作责任心和积极性，为达成年度整体目标和未来发展奠定扎实的基础。

#### （二）持续推进新技术新产品的研发和投产

报告期内，公司结合厨电和集成灶行业的发展趋向和潮流，一方面继续做好对集成灶技术和产品的升级开发和投产，公司成功开发了大功率燃烧器技术，使集成灶产品的热负荷在原来的基础上提升了25%以上，产品性能再度升华，满足了不同消费群体的使用需求；新研发的三款新品共六大系列集成灶相继量产并投放市场，赢得了市场的高度认可和青睐，引领消费潮流，实现了良好的销售，成为公司新的业务增长点。在此基础上，公司针对电商渠道和工程渠道的市场特征和消费需求，开发了专供电商渠道和工程渠道的系列新产品，实现了线上与线下的差异化销售，进一步丰富产品结构，扩大产品矩阵，引领集成灶行业蓬勃发展。

另一方面，公司以健康智能厨房整体解决方案为目标，继续在厨房领域深化和拓展，相继开发了更具高端化、人性化和智能化的厨柜、集成水槽、蒸箱、洗碗机等系列厨房厨电产品，实现了业务的扩张和快速发展。同时积极探索、研究和开发厨房一体化、智能化等领先技术及前瞻性技术的研究和开发，为实现高端领先的整体厨房、健康厨房、智能厨房储备雄厚的技术基础。

#### （三）加速推进多元化营销渠道建设

报告期内，公司继续以“优化主销渠道、拓展新渠道，实现多元化销售”为目标，进一步加大营销网络建设力度，大力完善、优化和开发主销渠道，鼓励支持经销商多开店、开大店，以推进渠道下沉和终端节点的建设，2018年上半年共开发一级经销商100多家，终端门店200个，截止2018年6月底已拥有营销终端近2300个；同时，公司积极推进KA渠道的建设，在已进入国美、苏宁、红星美凯龙、居然之家等知名家电建材连锁卖场的基础上，公司又相继与红星美凯龙、居然之家签订了战略合作协议，布局家电KA渠道；公司大力发展电商渠道，进一步健全和完善电商部，向社会、院校广泛招聘吸纳电商专业人才，充实团队力量，同时与天猫代运营公司签订第三方电商运营协议，实现专业化运营，并尝试开展新零售业务，取得了很大的突破，销量较上年同期增长100%；此外，公司积极做好工程渠道的拓展，在积极发挥楼盘精装样板工程效应的同时，通过加强与房地产商的主动联系和沟通，目前与多家知名房地产商建立了良好的合作意向，为未来工程渠道的快速发展奠定了良好的基础。

#### （四）加速推进高端品牌建设

报告期内，公司继续加大和加快品牌投入和宣传工作，除了继续在央视CCTV-4中文国际、CCTV-13东方时空和新闻1+1等高端视频媒体和重点城市地方媒体投放广告外，公司陆续启动高铁线路冠名权，分别在京广线、京沪线、沪昆线、福成线

等7个高铁专列上投入了广告，同时加大对百度、视频网站、门户网站、微信等新媒体的广告投放，形成了更具全方位、多元化的宣传阵地，有力的提升了“美大”品牌知名度和影响力，进一步夯实了公司行业领军品牌的地位。

### （五）加速推进扩产项目建设

报告期内，公司加快对年新增110万台集成灶及高端厨房电器产品项目（智慧生产制造基地）的建设，一方面加快厂房的建设，通过公司和施工方的努力，目前所有厂房主体结构已搭建完成，正在进行结构封顶。同时紧锣密鼓地做好厂房生产线的规划、设计和布局，方案评估和论证，以及生产装备的招投标工作。截止目前已完成部分生产装备的招投标工作，并签订了相应合同。项目建设完成后将为公司销量的快速提升提供强有力的保障，为公司未来的大发展、大飞跃奠定扎实的基础。

## 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          | 562,396,059.15  | 372,976,882.88  | 50.79%  | 主要系报告期内集成灶细分行业已进入高速发展期，公司营业收入快速增长。 |
| 营业成本          | 274,445,330.19  | 172,063,112.02  | 59.50%  | 系销量提升，成本相应增加。                      |
| 销售费用          | 64,016,775.70   | 44,842,594.76   | 42.76%  | 主要系本报告期增加高铁、新媒体等广告宣传投入力度。          |
| 管理费用          | 55,762,217.00   | 51,935,930.74   | 7.37%   | 主要系工资薪金等增加。                        |
| 财务费用          | -1,716,001.07   | -1,515,648.76   | 13.22%  | 主要系利息收入增加。                         |
| 所得税费用         | 25,034,964.71   | 15,319,803.55   | 63.42%  | 系利润增加计提的所得税费用增加。                   |
| 研发投入          | 15,344,867.70   | 14,836,062.86   | 3.43%   |                                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,494,285.08  | 127,709,396.77  | 13.14%  | 主要系报告期销售商品收到的现金增加。                 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,299,038.44  | -99,798,095.89  | -86.67% | 主要系报告期内投资年新增 110 万台集成灶及高端厨房电器产品项目。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -298,961,367.47 | -198,400,000.00 | 50.69%  | 主要系报告期分配现金股利比上期增加。                 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -167,766,120.83 | -170,488,699.12 | -1.60%  |                                    |

|        |              |               |           |                                  |
|--------|--------------|---------------|-----------|----------------------------------|
| 投资收益   | 7,713,263.34 | 13,410,182.49 | -42.48%   | 系报告期暂时闲置资金用于购买理财产品规模减少，投资收益随之减少。 |
| 资产减值损失 | 670,015.67   | 229,538.36    | 191.90%   | 主要系应收账款一年以内计提的坏账准备增加。            |
| 营业外收入  | 18,173.05    | 6,640.01      | 173.69%   | 主要系收到党费返回。                       |
| 营业外支出  | 580,312.22   | 22,416.88     | 2,488.73% | 主要系慈善捐赠增加。                       |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：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 | 562,396,059.15 | 100%    | 372,976,882.88 | 100%    | 50.79%  |
| 分行业    |                |         |                |         |         |
| 集成灶行业  | 562,396,059.15 | 100.00% | 372,976,882.88 | 100.00% | 50.79%  |
| 分产品    |                |         |                |         |         |
| 集成灶    | 507,365,763.42 | 90.22%  | 341,667,652.50 | 91.61%  | 48.50%  |
| 橱柜     | 16,022,462.59  | 2.85%   | 11,951,036.29  | 3.20%   | 34.07%  |
| 其他     | 39,007,833.14  | 6.93%   | 19,358,194.09  | 5.19%   | 101.51% |
| 分地区    |                |         |                |         |         |
| 境内     | 562,396,059.15 | 100.00% | 372,976,882.88 | 100.00% | 50.79%  |

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   |                |                |        |             |             |            |
| 集成灶行业 | 562,396,059.15 | 274,445,330.19 | 51.20% | 50.79%      | 59.50%      | -2.67%     |
| 分产品   |                |                |        |             |             |            |
| 集成灶   | 507,365,763.42 | 231,011,870.43 | 54.47% | 48.50%      | 53.82%      | -1.57%     |
| 分地区   |                |                |        |             |             |            |
| 境内    | 562,396,059.15 | 274,445,330.19 | 51.20% | 50.79%      | 59.50%      | -2.67%     |

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

报告期营业收入比去年同期增加 50.79%，营业成本随之增长。主要系报告期内集成灶细分行业快速发展，公司进一步加快多元化渠道建设。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 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 | 698,629,626.73 | 44.67% | 865,129,001.96 | 51.63% | -6.96% | 主要系投资年新增 110 万台集成灶及高端厨房电器产品项目和现金分红。 |
| 应收账款 | 22,356,188.92  | 1.43%  | 8,497,796.91   | 0.51%  | 0.92%  | 报告期无重大变动                            |
| 存货   | 89,313,813.90  | 5.71%  | 73,613,612.41  | 4.39%  | 1.32%  | 报告期无重大变动                            |
| 固定资产 | 338,555,627.47 | 21.65% | 350,940,581.94 | 20.94% | 0.71%  | 报告期无重大变动                            |
| 在建工程 | 145,438,102.63 | 9.30%  | 14,166,710.91  | 0.85%  | 8.45%  | 系投资年新增 110 万台集成灶及高端厨房电器产品项目。        |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2018 年 6 月 30 日，其他货币资金 9,928,745.60 元为开立银行承兑汇票保证金。

### 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 |
|-----------|------------|------|
|-----------|------------|------|

|                |                |         |
|----------------|----------------|---------|
| 277,500,000.00 | 650,000,000.00 | -57.31% |
|----------------|----------------|---------|

## 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

单位：元

| 项目名称                   | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额       | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                                       |
|------------------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|--|
| 年新增110万台集成灶及高端厨房电器产品项目 | 自建   | 是         | 集成灶      | 131,028,956.56 | 184,624,457.63 | 自筹   | 23.50% | 0.00 | 0.00          | 未投产             | 2017年09月22日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>公告编号<br>2017-036 |
| 合计                     | --   | --        | --       | 131,028,956.56 | 184,624,457.63 | --   | --     | 0.00 | 0.00          | --              | --          | --   |

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本     | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额       | 累计投资收益       | 期末金额 | 资金来源 |
|------|------------|---------------|---------------|----------|----------------|--------------|------|------|
| 基金   | 240,000.00 | -5,242,366.50 | 0.00          | 0.00     | 240,000,000.00 | 9,243,397.27 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计   | 240,000.00 | -5,242,366.50 | 0.00          | 0.00     | 240,000,000.00 | 9,243,397.27 | 0.00 | --   |

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、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。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

| 项目名称                     | 计划投资总额     | 本报告期投入金额  | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度   | 项目收益情况 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）                                    |
|--------------------------|------------|-----------|----------------|--------|--------|------------------|---|
| 年新增 110 万台集成灶及高端厨房电器产品项目 | 134,032.00 | 13,102.90 | 18,462.45      | 23.50% | 未投产    | 2017 年 09 月 22 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn 公告编号<br>2017-036 |
| 合计                       | 134,032.00 | 13,102.90 | 18,462.45      | --     | --     | --               | --  |

## 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           |
|------------|------|---------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 江苏美大电器有限公司 | 子公司  | 集成灶生产制造 | 40,000,000.0 | 119,502,521.53 | 102,224,651.37 | 80,638,604.58 | 33,066,474.50 | 28,587,914.79 |



|  |  |  |   |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
|  |  |  | 0 |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内主要控制子公司经营业绩未出现大幅波动，无可能对公司合并经营业绩造成重大影响，也未产生可能会对公司未来业绩造成重大影响的情况。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                   |  |   |           |
|-----------------------------------|--|---|-----------|
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度     | 30.00%   | 至 | 50.00%    |
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 23,490.56  | 至 | 27,104.49 |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）     | 18,069.66  |   |           |
| 业绩变动的原因说明                         | 1、集成灶行业快速发展。2、公司渠道建设多点开花，专卖店渠道、电商渠道、工程渠道等销售全面提升。3、集成灶产品销售带动其他产品同步提升。 |   |           |

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、可能面对的风险

#### （1）宏观经济周期和政策变化的风险

公司的生产经营受整体宏观经济发展的影响不大。但集成灶产品的需求产生于厨房装修，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，房地产市场的波动，公司业绩提升可能会受到影响。

#### （2）主要原材料价格大幅波动风险

公司产品的主要原材料为不锈钢板，原材料占公司主营业务成本比例较高。随着主要原材料供求关系和市场竞争状况的不断变化，公司主营业务成本也可能随之波动。

#### （3）产品市场竞争的风险

集成灶产品的市场竞争主要体现在技术储备、品牌、质量、研发、配套能力和售后服务等各个环节。集成灶是厨电行业中的新产品，产品市场增长迅速，集成灶生产企业也快速增长，特别一些传统品牌企业的进入，将导致市场竞争加剧。公司拥有集成灶相关技术的知识产权，是全国最大的集成灶生产企业，具有技术储备优势、品牌优势、渠道优势和行业地位优势，但仍面临行业竞争日渐激烈的影响。

### 2、应对措施

**(1) 控制成本费用，提高生产效率**

继续深入开展卓越绩效管理和精益化生产，进一步强化目标管理及部门和岗位责任制，强化考核与激励机制，提高全员劳动生产效率；同时与供应商建立良好的战略合作关系，在保持业务不断稳定增长的同时有效控制成本费用，实现良好的经营业绩。

**(2) 加快技术创新，优化产品结构，提升产品竞争力**

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。

**(3) 加强多元化渠道建设，拓宽网络提升销量**

加强产品多元化营销渠道建设，大力开发和培育一二线城市市场，大力拓展电商、工程、KA等渠道，积极开发海外及国际市场，进一步拓宽产品营销网络，快速提升产品销量和市场占有率；

**(4) 加大品牌宣传力度，夯实高端品牌形象**

启动多渠道宣传策略，加大在央视等高端媒体特别是互联网新媒体的宣传力度，进一步提升美大品牌影响力，巩固和提升行业领导品牌的地位。

## 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  |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 74.46%  | 2018 年 03 月 22 日 | 2018 年 03 月 22 日 | 《巨潮资讯网》，公告编号 2018-022《浙江美大实业股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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               | 无                         | 无      | 无   | 无                | 无     | 无      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 夏志生、鲍逸鸿、夏鼎、夏兰、王培飞、徐建龙、钟传良 | 股份减持承诺 | 遵守证监会关于控股股东和持股 5% 以上股东及董事、监事、高级管理人员减持股份的相关规定。将严格遵守证券法律法规和深圳证券交易所的 | 2016 年 02 月 02 日 | 按相关规定 | 严格履行承诺 |

|                 |                            |        |   |             |    |        |
|-----------------|----------------------------|--------|---|-------------|----|--------|
|                 |                            |        | 有关规定，合法合规参与证券市场交易，并及时履行有关的信息披露义务。   |             |    |        |
| 资产重组时所作承诺       | 无                          | 无      | 无   | 无           | 无  | 无      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 美大集团、夏志生、鲍逸鸿、夏鼎、夏兰、王培飞、徐建龙 | 同业竞争承诺 | 不从事与美大实业有同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其它任何方式参与与美大实业相竞争的业务；不向业务与美大实业相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其它组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。如本公司（本人）违反上述承诺，美大实业有权要求本公司对美大实业因此遭受的损失承担赔偿责任，同时本公司违反上述承诺所取得的收益归美大实业所有。 | 2012年02月01日 | 长期 | 严格履行承诺 |
|                 | 美大集团、夏                     | 资金占用承  | 不以借款、代  | 2012年02月    | 长期 | 严格履行承  |

|  |                      |            |   |                     |                     |            |
|--|----------------------|------------|---|---------------------|---------------------|------------|
|  | 志生、鲍逸<br>鸿、夏鼎、夏<br>兰 | 诺          | 偿债务、代垫<br>款项或者其<br>他方式占用<br>美大实业资<br>金。   | 01 日                |                     | 诺          |
|  | 公司董事会                | 分红承诺       | 公司每年以<br>现金形式分<br>配的利润不<br>少于当年实<br>现的可供分<br>配利润的<br>10%。   | 2012 年 03 月<br>19 日 | 长期                  | 严格履行承<br>诺 |
| 股权激励承诺   | 公司                   | 股权激励承<br>诺 | 1.承诺单独或<br>合计持有上<br>市公司 5%以<br>上股份的股<br>东或实际控<br>制人及其配<br>偶、父母、子<br>女未参与股<br>权激励计划。<br>2.承诺不为激<br>励对象依股<br>权激励实施<br>计划获取有<br>关限制性股<br>票提供贷款<br>以及其他任<br>何形式的财<br>务资助, 包括<br>为其贷款提<br>供担保。 | 2017 年 09 月<br>22 日 | 2018 年 10 月<br>22 日 | 严格履行承<br>诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺                                  | 无                    | 无          | 无   | 无                   | 无                   | 无          |
| 承诺是否按时履行                                       | 是                    |            |   |                     |                     |            |
| 如承诺超期未履行完毕的, 应当详<br>细说明未完成履行的具体原因及下<br>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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2016年10月24日向149名关键管理人员、核心业务（技术）人员授予限制性股票合计587.2102万股。限制性股票自授予日起的12个月为锁定期，在满足公司业绩考核要求和个人业绩考核要求等相关解锁条件的情况下在未来24个月内分2次解锁，每次解锁50%。同时于2017年9月22日向4名激励对象授予20.4462万股预留限制性股票，自授予日起的12个月为锁定期，2017年11月28日第一个解锁期持有的293.6051万股限制性股票已进行解锁并上市流通。

2018年3月22日公司召开2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的

议案》，同意回购注销股权激励对象徐荣康已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计24,917股，2018年4月9日公司按激励计划规定的回购价格6.02元/股进行了回购。

### 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

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、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司上半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2018年6月16日公司召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司参与认购Qeeka Home (Cayman) Inc.首次公开发行股份的议案》，同意公司作为基石投资者参与Qeeka Home (Cayman) Inc. (以下简称“齐家网”)的H股首次公开发行，并同意认购本次公开发行的股份约1657.15万股-2193.35万股，约占齐家网发行后总股本的1.37%-1.81%，上述认购及认购产生的相关费用合计约不超过人民币13070万元。

本次认购公司主要采用在华宝信托责任有限公司设立单一资金信托，并通过该信托参与齐家网在香港联合交易所的首次公开发行。2018年6月25日公司向华宝信托责任有限公司支付本次认购费及手续费合计人民币12750万元，7月12日齐家网在香港联合交易所挂牌上市，我司最终认购股份为30,752,000股，认购价格为4.85港元/股，约占齐家网总股本的2.54%。本次与齐家网的战略合作，双方业务协同性较强，可以在多个层面达成合作，实现共赢。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 363,140,513 | 56.21%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 363,140,513 | 56.21%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 363,140,513 | 56.21%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 363,140,513 | 56.21%  |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 363,140,513 | 56.21%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 363,140,513 | 56.21%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 282,936,051 | 43.79%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 282,936,051 | 43.79%  |
| 1、人民币普通股   | 282,936,051 | 43.79%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 282,936,051 | 43.79%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 646,076,564 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 646,076,564 | 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

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                               |       | 15,238 |                      | 报告期末表决权恢复的优先股<br>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<br>持有的普<br>通股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况               | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |            |
|   |       |        |                      |                                  |                           |                           | 股份状态    | 数量         |
| 夏志生                                       | 境内自然人 | 24.08% | 155,584,000          | 0                                | 116,688,000               | 38,896,000                |         |            |
| 夏鼎  | 境内自然人 | 20.99% | 135,616,000          | 0                                | 101,712,000               | 33,904,000                | 质押      | 65,320,000 |
| 夏兰  | 境内自然人 | 10.22% | 66,000,000           | 0                                | 49,500,000                | 16,500,000                |         |            |
| 王培飞                                       | 境内自然人 | 6.17%  | 39,860,026           | -13,286,675                      | 39,860,026                | 0                         |         |            |
| 徐建龙                                       | 境内自然人 | 4.18%  | 26,987,358           | -8,995,786                       | 26,987,358                | 0                         |         |            |
| 钟传良                                       | 境内自然人 | 3.91%  | 25,252,617           | -8,417,538                       | 25,252,616                | 1                         |         |            |
| 兴业银行股份<br>有限公司一兴<br>全球视野股<br>票型证券投资<br>基金 | 其他    | 0.97%  | 6,280,271            |                                  | 0                         | 6,280,271                 |         |            |

| 全国社保基金一一零组合   | 其他  | 0.96%  | 6,220,366  | -1,631,570 | 0 | 6,220,366 |  |  |
|---|---|--------|------------|------------|---|-----------|--|--|
| 中央汇金资产管理有限责任公司  | 国有法人  | 0.89%  | 5,717,920  | 0          | 0 | 5,717,920 |  |  |
| 俞颀辰   | 境内自然人   | 0.77%  | 5,000,000  |            | 0 | 5,000,000 |  |  |
| 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）                      | 无   |        |            |            |   |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 上述股东中，夏志生与夏鼎、夏兰存在关联关系；夏志生、夏鼎、夏兰与王培飞、徐建龙、钟传良之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；其余未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |            |            |   |           |  |  |
| 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         |            |   |           |  |  |
| 夏志生   | 38,896,000  | 人民币普通股 | 38,896,000 |            |   |           |  |  |
| 夏鼎  | 33,904,000  | 人民币普通股 | 33,904,000 |            |   |           |  |  |
| 夏兰  | 16,500,000  | 人民币普通股 | 16,500,000 |            |   |           |  |  |
| 兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金                                      | 6,280,271   | 人民币普通股 | 6,280,271  |            |   |           |  |  |
| 全国社保基金一一零组合   | 6,220,366   | 人民币普通股 | 6,220,366  |            |   |           |  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司  | 5,717,920   | 人民币普通股 | 5,717,920  |            |   |           |  |  |
| 俞颀辰   | 5,000,000   | 人民币普通股 | 5,000,000  |            |   |           |  |  |
| 中国银行股份有限公司－嘉实研究精选混合型证券投资基金                                      | 4,538,417   | 人民币普通股 | 4,538,417  |            |   |           |  |  |
| 跬步基金管理（珠海）有限公司－三角梅 2 号私募证券投资基金                                  | 4,149,692   | 人民币普通股 | 4,149,692  |            |   |           |  |  |
| 北京磐沣投资管理合伙企业（有限合伙）－磐沣价值私募证券投资基金                                 | 3,910,557   | 人民币普通股 | 3,910,557  |            |   |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，夏志生与夏鼎、夏兰存在关联关系；其余未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。  |        |            |            |   |           |  |  |
| 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）                            | 无   |        |            |            |   |           |  |  |

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务            | 任职状态 | 期初持股数（股）    | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------------|------|-------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 王培飞 | 董事、副总经理、财务负责人 | 现任   | 53,146,701  | 0           | 13,286,675  | 39,860,026 | 0                | 0                | 0                |
| 徐建龙 | 董事、副总经理       | 现任   | 35,983,144  | 0           | 8,995,786   | 26,987,358 | 0                | 0                | 0                |
| 钟传良 | 董事、副总经理       | 现任   | 33,670,155  | 0           | 8,417,538   | 25,252,617 | 0                | 0                | 0                |
| 合计  | --            | --   | 122,800,000 | 0           | 30,699,999  | 92,100,001 | 0                | 0                | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因   |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 周欢  | 监事会主席 |    | 2018年03月05日 | 被选举  |
| 王建锋 | 监事    |    | 2018年02月26日 | 被选举  |
| 蒋志洪 | 监事会主席 | 离任 | 2018年02月26日 | 主动离职 |

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 698,629,626.73 | 865,129,001.96 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                | 477,620.00     |
| 应收账款                   | 22,356,188.92  | 8,497,796.91   |
| 预付款项                   | 36,773,604.17  | 10,817,766.03  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 595,600.40     | 321,545.79     |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 89,313,813.90  | 73,613,612.41  |



|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售的资产                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  |                  |
| 流动资产合计                 | 847,668,834.12   | 958,857,343.10   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 127,500,000.00   | 246,167,490.00   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 338,555,627.47   | 350,940,581.94   |
| 在建工程                   | 145,438,102.63   | 14,166,710.91    |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 101,875,488.95   | 102,934,477.66   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 2,815,946.45     | 2,617,451.09     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 716,185,165.50   | 716,826,711.60   |
| 资产总计                   | 1,563,853,999.62 | 1,675,684,054.70 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 49,643,728.00    | 43,310,000.00    |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 83,888,537.80  | 71,819,683.71  |
| 预收款项        | 181,044,627.75 | 130,688,846.28 |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 13,375,676.00  | 21,897,311.00  |
| 应交税费        | 25,501,969.18  | 43,110,515.07  |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        | 1,812,627.35   | 1,820,351.62   |
| 其他应付款       | 50,686,959.39  | 50,338,014.14  |
| 应付分保账款      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 持有待售的负债     |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 405,954,125.47 | 362,984,721.82 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 3,165,025.31   | 3,361,697.09   |
| 递延所得税负债     |                | 925,123.50     |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 3,165,025.31   | 4,286,820.59   |
| 负债合计        | 409,119,150.78 | 367,271,542.41 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 646,051,647.00 | 646,076,564.00 |
| 其他权益工具      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 101,226,715.22   | 96,778,714.78    |
| 减：库存股         | 18,264,859.21    | 18,414,859.55    |
| 其他综合收益        |                  | 5,242,366.50     |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 110,866,500.98   | 110,866,500.98   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 314,854,844.85   | 467,863,225.58   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,154,734,848.84 | 1,308,412,512.29 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,154,734,848.84 | 1,308,412,512.29 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,563,853,999.62 | 1,675,684,054.70 |

法定代表人：夏鼎

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 412,325,397.74 | 640,542,623.78 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   |                | 2,906,653.84   |
| 预付款项                   | 33,664,484.94  | 9,329,523.44   |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 197,316.67     | 155,040.00     |
| 存货                     | 74,886,529.77  | 59,157,824.69  |
| 持有待售的资产                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 |                |                |
| 流动资产合计                 | 521,073,729.12 | 712,091,665.75 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 127,500,000.00   | 246,167,490.00   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 65,795,043.71    | 64,860,392.39    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 320,548,733.50   | 331,975,625.77   |
| 在建工程                   | 145,438,102.63   | 14,166,710.91    |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 98,124,937.26    | 99,134,684.63    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 1,402,412.57     | 1,425,359.75     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 758,809,229.67   | 757,730,263.45   |
| 资产总计                   | 1,279,882,958.79 | 1,469,821,929.20 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 49,643,728.00    | 43,310,000.00    |
| 应付账款                   | 71,894,610.87    | 59,383,517.01    |
| 预收款项                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 8,021,464.00     | 16,802,632.00    |
| 应交税费                   | 18,653,863.86    | 34,676,171.96    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   | 1,812,627.35     | 1,820,351.62     |
| 其他应付款                  | 32,228,621.63    | 32,569,271.14    |
| 持有待售的负债                |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 182,254,915.71   | 188,561,943.73   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 3,165,025.31     | 3,361,697.09     |
| 递延所得税负债     |                  | 925,123.50       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 3,165,025.31     | 4,286,820.59     |
| 负债合计        | 185,419,941.02   | 192,848,764.32   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 646,051,647.00   | 646,076,564.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 113,443,773.62   | 108,995,773.18   |
| 减：库存股       | 18,264,859.21    | 18,414,859.55    |
| 其他综合收益      |                  | 5,242,366.50     |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 108,350,713.44   | 108,350,713.44   |
| 未分配利润       | 244,881,742.92   | 426,722,607.31   |
| 所有者权益合计     | 1,094,463,017.77 | 1,276,973,164.88 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,279,882,958.79 | 1,469,821,929.20 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 562,396,059.15 | 372,976,882.88 |
| 其中：营业收入               | 562,396,059.15 | 372,976,882.88 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 398,987,192.31 | 272,552,352.98 |
| 其中：营业成本               | 274,445,330.19 | 172,063,112.02 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 税金及附加                 | 5,808,854.82   | 4,996,825.86   |
| 销售费用                  | 64,016,775.70  | 44,842,594.76  |
| 管理费用                  | 55,762,217.00  | 51,935,930.74  |
| 财务费用                  | -1,716,001.07  | -1,515,648.76  |
| 资产减值损失                | 670,015.67     | 229,538.36     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 7,713,263.34   | 13,410,182.49  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 10,964.05      | 66,439.32      |
| 其他收益                  | 259,271.78     | 597,814.80     |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 171,392,366.01 | 114,498,966.51 |
| 加：营业外收入               | 18,173.05      | 6,640.01       |
| 减：营业外支出               | 580,312.22     | 22,416.88      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 170,830,226.84 | 114,483,189.64 |
| 减：所得税费用               | 25,034,964.71  | 15,319,803.55  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 145,795,262.13 | 99,163,386.09  |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）             | 145,795,262.13 | 99,163,386.09 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）             |                |               |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 145,795,262.13 | 99,163,386.09 |
| 少数股东损益                             |                |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -5,242,366.50  |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -5,242,366.50  |               |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | -5,242,366.50  |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -5,242,366.50  |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6.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                           | 140,552,895.63 | 99,163,386.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 140,552,895.63 | 99,163,386.09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |                |               |
| 八、每股收益：                            |                |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.23           | 0.15          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.23           | 0.15          |

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

法定代表人：夏鼎

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 441,150,904.73 | 301,532,923.42 |
| 减：营业成本                 | 211,919,987.24 | 141,180,978.54 |
| 税金及附加                  | 4,230,614.57   | 4,059,079.26   |
| 销售费用                   | 52,292,231.42  | 35,180,534.08  |
| 管理费用                   | 44,153,361.02  | 41,161,596.76  |
| 财务费用                   | -1,318,490.69  | -1,216,355.47  |
| 资产减值损失                 | -150,756.69    | -2,641.40      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）  |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 7,713,263.34   | 13,410,182.49  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | 10,964.05      | 66,439.32      |
| 其他收益                   | 203,271.78     | 587,214.80     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 137,951,457.03 | 95,233,568.26  |
| 加：营业外收入                | 18,173.05      | 6,640.01       |
| 减：营业外支出                | 556,486.87     | 1,605.06       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 137,413,143.21 | 95,238,603.21  |
| 减：所得税费用                | 20,450,364.74  | 13,000,044.61  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 116,962,778.47 | 82,238,558.60  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 116,962,778.47 | 82,238,558.60  |
| （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          | -5,242,366.50  |                |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                | -5,242,366.50  |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -5,242,366.50  |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6.其他                               |                |               |
| 六、综合收益总额                           | 111,720,411.97 | 82,238,558.60 |
| 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              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 692,599,312.11 | 494,894,168.23 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 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                   |                |                |
| 收到的税费返还                      |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 5,941,693.33   | 5,021,563.40   |
| 经营活动现金流入小计                   | 698,541,005.44 | 499,915,731.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 331,635,917.95 | 211,319,031.23 |
| 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               |                |                |
| 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              | 60,328,473.54  | 47,446,149.55  |
| 支付的各项税费                      | 85,529,374.06  | 57,817,981.13  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 76,552,954.81  | 55,623,172.95  |
| 经营活动现金流出小计                   | 554,046,720.36 | 372,206,334.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 144,494,285.08 | 127,709,396.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                |
| 收回投资收到的现金                    | 390,000,000.00 | 550,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金                  | 7,713,263.34   | 13,410,182.49  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 55,708.74      | 114,473.77     |
| 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                   | 397,768,972.08 | 563,524,656.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 133,568,010.52 | 13,322,752.15  |
| 投资支付的现金                      | 277,500,000.00 | 650,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                     |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |                |                |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 411,068,010.52  | 663,322,752.15  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -13,299,038.44  | -99,798,095.89  |
| 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           |                 |                 |
| 发行债券收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计          |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金           |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 298,811,367.13  | 198,400,000.00  |
| 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      | 150,000.34      |                 |
| 筹资活动现金流出小计          | 298,961,367.47  | 198,400,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -298,961,367.47 | -198,400,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -167,766,120.83 | -170,488,699.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 856,467,001.96  | 364,333,993.16  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 688,700,881.13  | 193,845,294.04  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 517,902,486.94 | 373,109,057.15 |
| 收到的税费返还        |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,436,317.88   | 3,739,630.04   |
| 经营活动现金流入小计     | 522,338,804.82 | 376,848,687.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 260,789,181.68 | 171,015,537.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 45,302,418.68  | 36,116,209.29  |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 金                         |                 |                 |
| 支付的各项税费                   | 68,189,981.91   | 44,229,272.67   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 65,359,184.98   | 46,550,887.59   |
| 经营活动现金流出小计                | 439,640,767.25  | 297,911,906.68  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 82,698,037.57   | 78,936,780.51   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 390,000,000.00  | 550,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 7,713,263.34    | 13,410,182.49   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 55,708.74       | 114,473.77      |
| 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                | 397,768,972.08  | 563,524,656.26  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 133,489,613.82  | 12,957,025.65   |
| 投资支付的现金                   | 277,500,000.00  | 650,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 410,989,613.82  | 662,957,025.65  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -13,220,641.74  | -99,432,369.39  |
| 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                 |                 |                 |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 298,811,367.13  | 198,400,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 150,000.34      |                 |
| 筹资活动现金流出小计                | 298,961,367.47  | 198,400,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -298,961,367.47 | -198,400,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                 |                 |

|                |                 |                 |
|----------------|-----------------|-----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -229,483,971.64 | -218,895,588.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 631,880,623.78  | 227,098,190.02  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 402,396,652.14  | 8,202,601.14    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |   |               |               |               |     |                |     |                 |        |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|---------------|---------------|---------------|-----|----------------|-----|-----------------|--------|------------------|
|                       | 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           | 减：库           | 其他综           | 专项储 | 盈余公            | 一般风 | 未分配             |        |                  |
|                       | 优先             | 永续     | 其他 | 积 | 存股            | 合收益           | 备             | 积   | 险准备            | 利润  |                 |        |                  |
| 一、上年期末余额              | 646,076,564.00 |        |    |   | 96,778,714.78 | 18,414,859.55 | 5,242,366.50  |     | 110,866,500.98 |     | 467,863,225.58  |        | 1,308,412,512.29 |
| 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              | 646,076,564.00 |        |    |   | 96,778,714.78 | 18,414,859.55 | 5,242,366.50  |     | 110,866,500.98 |     | 467,863,225.58  |        | 1,308,412,512.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -24,917.00     |        |    |   | 4,448,000.44  | -150,000.34   | -5,242,366.50 |     |                |     | -153,008,380.73 |        | -153,677,663.45  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |               |               | -5,242,366.50 |     |                |     | 145,795,262.13  |        | 140,552,895.63   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -24,917.00     |        |    |   | 4,448,000.44  | -150,000.34   |               |     |                |     |                 |        | 4,573,083.78     |
| 1. 股东投入的普通股           | -24,917.00     |        |    |   | -125,083.34   | -150,000.34   |               |     |                |     |                 |        |                  |
| 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     |                |        |    |   | 4,573,083.78  |               |               |     |                |     |                 |        | 4,573,083.78     |

|                  |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                 |  |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|--|-----------------|--|------------------|
| 额                |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                 |  |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                 |  |                  |
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  | -298,803,642.86 |  | -298,803,642.86  |
| 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  |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  | -298,803,642.86 |  | -298,803,642.86  |
| 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. 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         | 646,051,647.00 |  |  |  | 101,226,715.22 | 18,264,859.21 |  |  | 110,866,500.98 |  | 314,854,844.85  |  | 1,154,734,848.84 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |    |  |               |               |        |      |               |        |                |        |                  |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
|          | 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          |        |                  |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |               |        |      |               |        |                |        |                  |
| 一、上年期末余额 | 645,872,102.00 |        |    |  | 66,773,325.27 | 35,350,054.04 |        |      | 80,041,890.39 |        | 393,716,135.52 |        | 1,151,053,399.14 |

|                       |                |  |  |               |               |  |  |               |  |                 |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|
| 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              | 645,872,102.00 |  |  | 66,773,325.27 | 35,350,054.04 |  |  | 80,041,890.39 |  | 393,716,135.52  |  | 1,151,053,399.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  | 13,133,934.84 |               |  |  |               |  | -101,056,965.53 |  | -87,923,030.69   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |               |               |  |  |               |  | 99,163,386.09   |  | 99,163,386.09    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  | 13,133,934.84 |               |  |  |               |  |                 |  | 13,133,934.84    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |               |               |  |  |               |  |                 |  |                  |
| 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     |                |  |  | 13,133,934.84 |               |  |  |               |  |                 |  | 13,133,934.84    |
| 4. 其他                 |                |  |  |               |               |  |  |               |  |                 |  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |               |               |  |  |               |  | -200,220,351.62 |  | -200,220,351.62  |
| 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       |                |  |  |               |               |  |  |               |  | -200,220,351.62 |  | -200,220,351.62  |
| 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. 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         | 645,872,102.00 |  |  |  | 79,907,260.11 | 35,350,054.04 |  |  | 80,041,890.39 |  | 292,659,169.99 |  | 1,063,130,368.45 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |               |               |      |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|---------------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |               |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 646,076,564.00 |        |     |    | 108,995,773.18 | 18,414,859.55 | 5,242,366.50  |      | 108,350,713.44 | 426,722,607.31  | 1,276,973,164.88 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |               |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |               |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |               |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 646,076,564.00 |        |     |    | 108,995,773.18 | 18,414,859.55 | 5,242,366.50  |      | 108,350,713.44 | 426,722,607.31  | 1,276,973,164.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -24,917.00     |        |     |    | 4,448,000.44   | -150,000.34   | -5,242,366.50 |      |                | -181,840,864.39 | -182,510,147.11  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               | -5,242,366.50 |      |                | 116,962,778.47  | 111,720,411.97   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -24,917.00     |        |     |    | 4,448,000.44   | -150,000.34   |               |      |                |                 | 4,573,083.78     |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    | -125,083.34    |               |               |      |                |                 | -125,083.34      |



|                   |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 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 |                |  |  |  | 4,573,083.78   | -150,000.34   |  |  |                |                 | 4,723,084.12     |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                |               |  |  |                | -298,803,642.86 |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |               |  |  |                | -298,803,642.86 |                  |
| 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. 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          | 646,051,647.00 |  |  |  | 113,443,773.62 | 18,264,859.21 |  |  | 108,350,713.44 | 244,881,742.92  | 1,094,463,017.77 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |               |               |        |      |               |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |               |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 645,872,102.00 |        |     |    | 79,530,327.69 | 35,350,054.04 |        |      | 77,526,102.85 | 349,521,463.64 | 1,117,099,942.14 |
| 加：会计政策   |                |        |     |    |               |               |        |      |               |                |                  |

|                       |                |  |  |  |               |               |  |  |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 变更                    |                |  |  |  |               |               |  |  |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |               |               |  |  |               |                 |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |               |               |  |  |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 645,872,102.00 |  |  |  | 79,530,327.69 | 35,350,054.04 |  |  | 77,526,102.85 | 349,521,463.64  | 1,117,099,942.14 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  |  | 13,133,934.84 |               |  |  |               | -117,981,793.02 | -104,847,858.18  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |               |               |  |  |               | 82,238,558.60   | 82,238,558.60    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 13,133,934.84 |               |  |  |               |                 | 13,133,934.84    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |               |               |  |  |               |                 |                  |
| 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     |                |  |  |  | 13,133,934.84 |               |  |  |               |                 | 13,133,934.84    |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |               |               |  |  |               |                 |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |               |               |  |  |               | -200,220,351.62 | -200,220,351.62  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |               |               |  |  |               |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |               |               |  |  |               | -200,220,351.62 | -200,220,351.62  |
| 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. 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 | 645,872,102.00 |  |  |  | 92,664,262.53 | 35,350,054.04 |  |  | 77,526,102.85 | 231,539,670.62 | 1,012,252,083.96 |

### 三、公司基本情况

浙江美大实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江美大实业有限公司，由浙江美大集团有限公司（现更名为美大集团有限公司）、自然人夏鼎共同出资组建，于2001年12月29日在海宁市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300007345204358的营业执照，注册资本646,076,564元，股份总数646,076,564股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股363,140,513股；无限售条件的流通股份A股282,936,051股。公司股票已于2012年5月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为家用厨房电器的研发、生产和销售。产品主要有：集成灶。

本财务报表业经公司2018年7月20日第三届董事会第11次会议批准对外报出。

本公司将浙江美大节能电器销售有限公司、江苏美大电器有限公司、银河控股香港有限公司和Yinhe International Limited等4家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1). 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2). 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

#### （1）. 外币业务折算

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

## (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 占应收款项账面余额 10% 以上的款项                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称  | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄分析法 |          |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3—4 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 4—5 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。          |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理



后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资

成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20   | 5   | 4.75 |

|      |       |      |   |            |
|------|-------|------|---|------------|
| 通用设备 | 年限平均法 | 5    | 5 | 19.00      |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4    | 5 | 23.75      |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3    | 5 | 31.67      |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 专利权   | 10      |
| 排污权   | 5       |
| 软件    | 5       |

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

## 22、长期资产减值

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

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

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，

并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售集成灶等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 33、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

分部报告



公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率  |
|---------|--|---|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务  | 集成灶等产品销售 2018 年 1 月至 4 月按 17% 计缴，2018 年 5 月至 6 月按 16% 计缴。 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 5%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%、25%   |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%  |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额  | 2%  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12%  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司          | 15%   |
| 江苏美大电器有限公司   | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2017年12月15日下发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），公司通过高新企业复审（有效期2017年-2019年），故本期企业所得税减按15%的税率计缴。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2016年12月16日下发的《关于江苏省2016年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕156号），子公司江苏美大电器有限公司通过高新企业复审（有效期2016年-2018年），故本期企业所得税减按15%的税率计缴。

## 3、其他

## 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   | 325,557.73     | 75,528.87      |
| 银行存款   | 688,375,323.40 | 856,391,473.09 |
| 其他货币资金 | 9,928,745.60   | 8,662,000.00   |
| 合计     | 698,629,626.73 | 865,129,001.96 |

其他说明

期末，其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额 | 期初余额       |
|--------|------|------------|
| 银行承兑票据 |      | 477,620.00 |
| 合计     |      | 477,620.00 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 2,083,751.80 |           |
| 合计     | 2,083,751.80 |           |

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|    |           |

其他说明

1、银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

2、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、本期无已贴现或质押的商业承兑汇票。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额         |         |            |       |              |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                      | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 23,932,521.61 | 100.00% | 1,576,332.69 | 6.59% | 22,356,188.92 | 9,421,643.12 | 100.00% | 923,846.21 | 9.81% | 8,497,796.91 |
| 合计                   | 23,932,521.61 | 100.00% | 1,576,332.69 | 6.59% | 22,356,188.92 | 9,421,643.12 | 100.00% | 923,846.21 | 9.81% | 8,497,796.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

| 1 年以内分项 |               |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内小计 | 23,063,339.76 | 1,153,166.99 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 150,182.43    | 15,018.24    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 235,287.80    | 70,586.34    | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 21,362.00     | 10,681.00    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 270,939.00    | 135,469.50   | 50.00%  |
| 5 年以上   | 191,410.62    | 191,410.62   | 100.00% |
| 合计      | 23,932,521.61 | 1,576,332.69 | 6.59%   |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 652,486.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额         | 占应收账款余额比例 | 坏账准备       |
|------|--------------|-----------|------------|
| 客户 1 | 2,421,712.50 | 10.12%    | 121,085.63 |

|      |              |        |            |
|------|--------------|--------|------------|
| 客户 2 | 1,171,570.00 | 4.90%  | 58,578.50  |
| 客户 3 | 625,350.15   | 2.61%  | 31,267.51  |
| 客户 4 | 511,340.75   | 2.14%  | 25,567.04  |
| 客户 5 | 469,282.20   | 1.96%  | 23,464.11  |
| 合计   | 5,199,255.60 | 21.72% | 259,962.79 |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

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 | 36,773,604.17 | 100.00% | 10,817,766.03 | 100.00% |
| 合计    | 36,773,604.17 | --      | 10,817,766.03 | --      |

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：

无

#### (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 | 账面余额          | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|---------------|----------------|
| 客户 1 | 5,409,329.13  | 14.71%         |
| 客户 2 | 2,765,728.00  | 7.52%          |
| 客户 3 | 1,957,547.12  | 5.32%          |
| 客户 4 | 1,652,830.19  | 4.49%          |
| 客户 5 | 1,065,600.00  | 2.90%          |
| 合计   | 12,851,034.44 | 34.95%         |

其他说明：

无

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额       |         |            |        |            | 期初余额       |         |            |        |            |
|-----------------------|------------|---------|------------|--------|------------|------------|---------|------------|--------|------------|
|                       | 账面余额       |         | 坏账准备       |        | 账面价值       | 账面余额       |         | 坏账准备       |        | 账面价值       |
|                       | 金额         | 比例      | 金额         | 计提比例   |            | 金额         | 比例      | 金额         | 计提比例   |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 730,526.74 | 100.00% | 134,926.34 | 18.47% | 595,600.40 | 438,942.94 | 100.00% | 117,397.15 | 26.75% | 321,545.79 |

|    |            |         |            |        |            |            |         |            |        |            |
|----|------------|---------|------------|--------|------------|------------|---------|------------|--------|------------|
| 合计 | 730,526.74 | 100.00% | 134,926.34 | 18.47% | 595,600.40 | 438,942.94 | 100.00% | 117,397.15 | 26.75% | 321,545.79 |
|----|------------|---------|------------|--------|------------|------------|---------|------------|--------|------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额       |            |         |
|---------|------------|------------|---------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |            |            |         |
| 1 年以内小计 | 550,526.74 | 27,526.34  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 19,000.00  | 1,900.00   | 10.00%  |
| 3 至 4 年 | 50,000.00  | 25,000.00  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 61,000.00  | 30,500.00  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 50,000.00  | 50,000.00  | 100.00% |
| 合计      | 730,526.74 | 134,926.34 | 18.47%  |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,529.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

|  |  |  |  |  |     |
|--|--|--|--|--|-----|
|  |  |  |  |  | 易产生 |
|--|--|--|--|--|-----|

其他应收款核销说明：

无

#### (4) 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     |
|-------|------------|------------|
| 暂借款   | 50,000.00  |            |
| 押金保证金 | 670,000.00 | 340,000.00 |
| 代扣代缴款 | 10,526.74  | 1,343.59   |
| 应收暂付款 |            | 3,200.00   |
| 出口退税  |            | 94,399.35  |
| 合计    | 730,526.74 | 438,942.94 |

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|-------|------------|-------|------------------|------------|
| 客户 1 | 押金保证金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 41.07%           | 15,000.00  |
| 客户 2 | 押金保证金 | 160,000.00 | 1 年以内 | 21.90%           | 8,000.00   |
| 客户 3 | 押金保证金 | 50,000.00  | 3-4 年 | 6.84%            | 25,000.00  |
| 客户 4 | 押金保证金 | 50,000.00  | 4-5 年 | 6.84%            | 25,000.00  |
| 客户 5 | 押金保证金 | 50,000.00  | 5 年以上 | 6.84%            | 50,000.00  |
| 合计   | --    | 610,000.00 | --    | 83.49%           | 123,000.00 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无



**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额          |            |               | 期初余额          |            |               |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料  | 36,174,491.58 |            | 36,174,491.58 | 36,509,232.07 |            | 36,509,232.07 |
| 在产品  | 12,161,272.82 |            | 12,161,272.82 | 10,159,763.02 |            | 10,159,763.02 |
| 库存商品 | 41,178,288.58 | 200,239.08 | 40,978,049.50 | 27,144,856.40 | 200,239.08 | 26,944,617.32 |
| 合计   | 89,514,052.98 | 200,239.08 | 89,313,813.90 | 73,813,851.49 | 200,239.08 | 73,613,612.41 |

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

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额       |
|------|------------|--------|----|--------|----|------------|
|      |            | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |            |
| 库存商品 | 200,239.08 |        |    |        |    | 200,239.08 |
| 合计   | 200,239.08 |        |    |        |    | 200,239.08 |

无

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

其他说明：

无

**11、持有待售的资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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           |
| 可供出售权益工具： | 127,500,000.00 |      | 127,500,000.00 | 246,167,490.00 |      | 246,167,490.00 |
| 按公允价值计量的  |                |      |                | 246,167,490.00 |      | 246,167,490.00 |
| 按成本计量的    | 127,500,000.00 |      | 127,500,000.00 |                |      |                |
| 合计        | 127,500,000.00 |      | 127,500,000.00 | 246,167,490.00 |      | 246,167,490.00 |

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                         | 账面余额 |                |      |                | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------------------------------|------|----------------|------|----------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                               | 期初   | 本期增加           | 本期减少 | 期末             | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 华宝·境外市场投资2号系列20-18期QDII单一资金信托 |      | 127,500,000.00 |      | 127,500,000.00 |      |      |      |    |            |        |
| 合计                            |      | 127,500,000.00 |      | 127,500,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|            |      |        |                |            |         |         |

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|      |    |      |      |     |

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

无

其他说明

无

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
|    |      |      |      |      |      |      |       |

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明

无

**17、长期股权投资**

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物          | 通用设备         | 专用设备           | 运输工具          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |              |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 329,741,118.80 | 1,168,357.50 | 139,508,641.28 | 34,382,310.37 | 25,409,458.39 | 530,209,886.34 |
| 2.本期增加金额   |                |              | 2,685,649.89   | 293,327.61    | 724,779.73    | 3,703,757.23   |
| (1) 购置     |                |              | 2,685,649.89   | 293,327.61    | 724,779.73    | 3,703,757.23   |
| (2) 在建工程转入 |                |              |                |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |              | 78,393.16      | 688,447.00    |               | 766,840.16     |
| (1) 处置或报废  |                |              | 78,393.16      | 688,447.00    |               | 766,840.16     |
| 4.期末余额     | 329,741,118.80 | 1,168,357.50 | 142,115,898.01 | 33,987,190.98 | 26,134,238.12 | 533,146,803.41 |
| 二、累计折旧     |                |              |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 69,456,040.86  | 958,830.39   | 61,402,340.80  | 29,374,075.22 | 18,078,017.13 | 179,269,304.40 |
| 2.本期增加金额   | 7,886,714.34   | 28,651.62    | 5,159,284.39   | 491,623.62    | 2,477,693.04  | 16,043,967.01  |
| (1) 计提     | 7,886,714.34   | 28,651.62    | 5,159,284.39   | 491,623.62    | 2,477,693.04  | 16,043,967.01  |

|           |                |            |               |               |               |                |
|-----------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额  |                |            | 69,509.76     | 652,585.71    |               | 722,095.47     |
| (1) 处置或报废 |                |            | 69,509.76     | 652,585.71    |               | 722,095.47     |
|           |                |            |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 77,342,755.20  | 987,482.01 | 66,492,115.43 | 29,213,113.13 | 20,555,710.17 | 194,591,175.94 |
| 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  | 252,398,363.60 | 180,875.49 | 75,623,782.58 | 4,774,077.85  | 5,578,527.95  | 338,555,627.47 |
| 2.期初账面价值  | 260,285,077.94 | 209,527.11 | 78,106,300.48 | 5,008,235.15  | 7,331,441.26  | 350,940,581.94 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

- 1) 期末，固定资产未用于担保。
- 2) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 20、在建工程

## (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          |
| 年新增 110 万台集成灶及高端厨房电器产品项目 | 144,125,807.63 |      | 144,125,807.63 | 13,096,851.07 |      | 13,096,851.07 |
| 预付工程款                    | 137,070.00     |      | 137,070.00     |               |      |               |
| 预付设备款                    | 1,175,225.00   |      | 1,175,225.00   | 740,800.00    |      | 740,800.00    |
| 待安装设备                    |                |      |                | 329,059.84    |      | 329,059.84    |
| 合计                       | 145,438,102.63 |      | 145,438,102.63 | 14,166,710.91 |      | 14,166,710.91 |

## (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 |
|--------------------------|------------------|---------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 年新增 110 万台集成灶及高端厨房电器产品项目 | 1,340,320,000.00 | 13,096,851.07 | 131,028,956.56 |            |          | 144,125,807.63 | 10.75%      | 23.50% |           |              |          | 其他   |
| 合计                       | 1,340,320,000.00 | 13,096,851.07 | 131,028,956.56 |            |          | 144,125,807.63 | --          | --     |           |              |          | --   |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**21、工程物资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

**22、固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、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 | 排污权 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|-----|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |    |     |    |



|            |                |              |  |               |            |                |
|------------|----------------|--------------|--|---------------|------------|----------------|
| 1.期初余额     | 106,576,558.24 | 2,000,000.00 |  | 9,313,848.96  | 311,250.00 | 118,201,657.20 |
| 2.本期增加金额   |                |              |  | 806,215.03    |            | 806,215.03     |
| (1) 购置     |                |              |  | 806,215.03    |            | 806,215.03     |
| (2) 内部研发   |                |              |  |               |            |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |  |               |            |                |
|            |                |              |  |               |            |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |  |               |            |                |
| (1) 处置     |                |              |  |               |            |                |
|            |                |              |  |               |            |                |
| 4.期末余额     | 106,576,558.24 | 2,000,000.00 |  | 10,120,063.99 | 311,250.00 | 119,007,872.23 |
| 二、累计摊销     |                |              |  |               |            |                |
| 1.期初余额     | 10,064,472.98  | 726,666.79   |  | 4,261,539.77  | 214,500.00 | 15,267,179.54  |
| 2.本期增加金额   | 1,066,586.22   | 100,000.02   |  | 682,492.50    | 16,125.00  | 1,865,203.74   |
| (1) 计提     | 1,066,586.22   | 100,000.02   |  | 682,492.50    | 16,125.00  | 1,865,203.74   |
|            |                |              |  |               |            |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |  |               |            |                |
| (1) 处置     |                |              |  |               |            |                |
|            |                |              |  |               |            |                |
| 4.期末余额     | 11,131,059.20  | 826,666.81   |  | 4,944,032.27  | 230,625.00 | 17,132,383.28  |
| 三、减值准备     |                |              |  |               |            |                |
| 1.期初余额     |                |              |  |               |            |                |
| 2.本期增加金额   |                |              |  |               |            |                |
| (1) 计提     |                |              |  |               |            |                |
|            |                |              |  |               |            |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |  |               |            |                |
| (1) 处置     |                |              |  |               |            |                |
|            |                |              |  |               |            |                |
| 4.期末余额     |                |              |  |               |            |                |

|          |               |              |  |              |           |                |
|----------|---------------|--------------|--|--------------|-----------|----------------|
| 四、账面价值   |               |              |  |              |           |                |
| 1.期末账面价值 | 95,445,499.04 | 1,173,333.19 |  | 5,176,031.72 | 80,625.00 | 101,875,488.95 |
| 2.期初账面价值 | 96,512,085.26 | 1,273,333.21 |  | 5,052,309.19 | 96,750.00 | 102,934,477.66 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

- (1) 期末无形资产均已办妥产权证书。
- (2) 期末无形资产未用于担保。

## 26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
|-----------------|------|------|------|------|

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
|-----------------|------|------|------|------|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

## 28、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 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 1,776,571.77  | 436,895.10   | 1,124,085.29  | 271,550.58   |
| 内部交易未实现利润 | 1,820,663.60  | 455,165.90   | 1,688,060.23  | 422,015.06   |
| 限制性股票摊销   | 11,893,960.79 | 1,923,885.45 | 11,893,960.79 | 1,923,885.45 |
| 合计        | 15,491,196.16 | 2,815,946.45 | 14,706,106.31 | 2,617,451.09 |

## (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    |
| 可供出售金融资产公允价值变动 |          |         | 6,167,490.00 | 925,123.50 |
| 合计             |          |         | 6,167,490.00 | 925,123.50 |

## (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 2,815,946.45          |                      | 2,617,451.09          |
| 递延所得税负债 |                      |                       |                      | 925,123.50            |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 134,926.34 | 117,397.15 |
| 合计       | 134,926.34 | 117,397.15 |

(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 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

其他说明：

无

### 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

无

### 31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 49,643,728.00 | 43,310,000.00 |
| 合计     | 49,643,728.00 | 43,310,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 材料款   | 54,736,918.70 | 54,347,315.59 |
| 工程设备款 | 9,440,261.90  | 10,186,450.20 |
| 费用款   | 19,711,357.20 | 7,285,917.92  |
| 合计    | 83,888,537.80 | 71,819,683.71 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 181,044,627.75 | 130,688,846.28 |
| 合计 | 181,044,627.75 | 130,688,846.28 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

## 37、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         | 21,897,311.00 | 48,661,085.69 | 57,182,720.69 | 13,375,676.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 3,145,752.85  | 3,145,752.85  |               |
| 合计             | 21,897,311.00 | 51,806,838.54 | 60,328,473.54 | 13,375,676.00 |

## (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 | 21,897,311.00 | 42,245,000.00 | 50,766,635.00 | 13,375,676.00 |
| 2、职工福利费       |               | 1,995,451.58  | 1,995,451.58  |               |
| 3、社会保险费       |               | 3,155,491.45  | 3,155,491.45  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,530,243.12  | 2,530,243.12  |               |
| 工伤保险费         |               | 358,091.42    | 358,091.42    |               |
| 生育保险费         |               | 267,156.91    | 267,156.91    |               |
| 4、住房公积金       |               | 1,042,124.00  | 1,042,124.00  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 223,018.66    | 223,018.66    |               |
| 合计            | 21,897,311.00 | 48,661,085.69 | 57,182,720.69 | 13,375,676.00 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 3,038,021.31 | 3,038,021.31 |      |
| 2、失业保险费  |      | 107,731.54   | 107,731.54   |      |
| 合计       |      | 3,145,752.85 | 3,145,752.85 |      |

其他说明：

无

**38、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 7,117,993.19  | 13,965,883.34 |
| 企业所得税   | 15,430,460.16 | 25,605,700.00 |
| 个人所得税   | 412,291.21    | 419,987.30    |
| 城市维护建设税 | 435,004.51    | 661,414.24    |
| 房产税     | 1,314,406.02  | 1,284,763.79  |
| 土地使用税   | 352,608.50    | 323,001.85    |
| 印花税     | 52,076.45     | 188,350.30    |
| 教育费附加   | 232,277.48    | 396,848.55    |
| 地方教育附加  | 154,851.66    | 264,565.70    |
| 合计      | 25,501,969.18 | 43,110,515.07 |

其他说明：

无

**39、应付利息**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

无

#### 40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,812,627.35 | 1,820,351.62 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 18,264,859.21 | 18,414,859.55 |
| 经销商定金     | 18,159,750.00 | 17,347,750.00 |
| 工程保证金     | 13,843,000.00 | 14,004,000.00 |
| 应付暂收款     |               |               |
| 其他        | 419,350.18    | 571,404.59    |
| 合计        | 50,686,959.39 | 50,338,014.14 |

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

#### 42、持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：



无

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

**49、专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

无

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 3,361,697.09 |      | 196,671.78 | 3,165,025.31 |      |
| 合计   | 3,361,697.09 |      | 196,671.78 | 3,165,025.31 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                    | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 袁花镇工业投资基础设施补助           | 2,776,337.80 |          | 174,429.60  |            |            |      | 2,601,908.20 | 与资产相关       |
| 省工业与信息化发展财政专项补助         | 385,359.29   |          | 21,408.85   |            |            |      | 363,950.44   | 与资产相关       |
| 省两化深度融合国家综合性示范区示范项目财政奖励 | 200,000.00   |          | 833.33      |            |            |      | 199,166.67   | 与资产相关       |

|    |              |  |            |  |  |  |              |    |
|----|--------------|--|------------|--|--|--|--------------|----|
| 合计 | 3,361,697.09 |  | 196,671.78 |  |  |  | 3,165,025.31 | -- |
|----|--------------|--|------------|--|--|--|--------------|----|

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |            |            | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|------------|------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         |                |
| 股份总数 | 646,076,564.00 |             |    |       | -24,917.00 | -24,917.00 | 646,051,647.00 |

其他说明：

本报告期减少系限制性股票股权激励计划中徐荣康退休,限制性股票回购24917股。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

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

|            |               |              |            |                |
|------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 62,611,541.67 |              | 125,083.34 | 62,486,458.33  |
| 其他资本公积     | 34,167,173.11 | 4,573,083.78 |            | 38,740,256.89  |
| 合计         | 96,778,714.78 | 4,573,083.78 | 125,083.34 | 101,226,715.22 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积净增加4,448,000.44元，包括：

- 1、本期根据限制性股票股权激励计划确认股份支付费用4,573,083.78元计入资本公积-其他资本公积；
- 2、本期限限制性股票股权激励计划回购徐荣康未解禁24917股，详见本财务报表附注十三、股份支付之说明。

## 56、库存股

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          |
|-------|---------------|------|------------|---------------|
| 限制性股票 | 18,414,859.55 |      | 150,000.34 | 18,264,859.21 |
| 合计    | 18,414,859.55 |      | 150,000.34 | 18,264,859.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期减少系限制性股票股权激励计划中徐荣康退休,限制性股票回购。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额         | 本期发生额             |                            |             |               |                   | 期末余额 |
|--------------------|--------------|-------------------|----------------------------|-------------|---------------|-------------------|------|
|                    |              | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司  | 税后归属<br>于少数股<br>东 |      |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 5,242,366.50 |                   | 5,242,366.50               |             | -5,242,366.50 |                   |      |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益   | 5,242,366.50 |                   | 5,242,366.50               |             | -5,242,366.50 |                   |      |
| 其他综合收益合计           | 5,242,366.50 |                   | 5,242,366.50               |             | -5,242,366.50 |                   |      |

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：

无

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 110,866,500.98 |      |      | 110,866,500.98 |
| 合计     | 110,866,500.98 |      |      | 110,866,500.98 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 467,863,225.58 | 393,716,135.52 |
| 调整后期初未分配利润        | 467,863,225.58 | 393,716,135.52 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 145,795,262.13 | 305,192,052.27 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 30,824,610.59  |
| 应付普通股股利           | 298,803,642.86 | 200,220,351.62 |
| 期末未分配利润           | 314,854,844.85 | 467,863,225.58 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 560,440,662.61 | 273,824,873.37 | 372,169,369.20 | 172,038,404.33 |
| 其他业务 | 1,955,396.54   | 620,456.82     | 807,513.68     | 24,707.69      |
| 合计   | 562,396,059.15 | 274,445,330.19 | 372,976,882.88 | 172,063,112.02 |

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,787,192.80 | 1,405,302.01 |
| 教育费附加   | 977,575.66   | 843,181.19   |
| 房产税     | 1,537,106.43 | 1,341,986.06 |
| 土地使用税   | 476,689.00   | 529,490.90   |
| 车船使用税   | 8,613.90     | 8,357.10     |
| 印花税     | 369,959.92   | 306,387.79   |
| 地方教育附加  | 651,717.11   | 562,120.81   |
| 合计      | 5,808,854.82 | 4,996,825.86 |

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 广告费   | 42,242,883.62 | 26,910,820.91 |
| 宣传费   | 5,893,722.82  | 4,269,796.83  |
| 差旅费   | 2,354,861.35  | 1,968,767.14  |
| 工资    | 7,620,000.00  | 7,030,000.00  |
| 网络服务费 | 1,988,940.88  | 575,270.51    |
| 运输费   | 1,784,940.19  | 1,240,252.26  |
| 其他    | 2,131,426.84  | 2,847,687.11  |
| 合计    | 64,016,775.70 | 44,842,594.76 |

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 技术开发费       | 15,344,867.70 | 14,836,062.86 |
| 工资薪酬        | 15,851,838.54 | 11,189,688.24 |
| 折旧费用和无形资产摊销 | 9,562,389.47  | 6,246,919.40  |
| 中介费用        | 2,730,392.78  | 1,275,347.71  |
| 股份支付        | 4,573,083.78  | 13,133,934.84 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 办公费   | 941,057.59    | 370,063.50    |
| 业务招待费 | 1,158,912.60  | 459,969.36    |
| 差旅费   | 196,625.56    | 265,826.94    |
| 网络服务费 | 230,584.91    | 577,992.02    |
| 会议费   | 2,579,804.87  | 387,375.85    |
| 其他    | 2,592,659.20  | 3,192,750.02  |
| 合计    | 55,762,217.00 | 51,935,930.74 |

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -1,912,808.57 | -1,648,568.59 |
| 手续费  | 196,807.50    | 132,919.83    |
| 合计   | -1,716,001.07 | -1,515,648.76 |

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 670,015.67 | 229,538.36 |
| 合计     | 670,015.67 | 229,538.36 |

其他说明：

无

## 67、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 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

其他说明：

无

## 68、投资收益

单位：元



| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------------|--------------|---------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益  |              | 13,410,182.49 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 7,713,263.34 |               |
| 合计                 | 7,713,263.34 | 13,410,182.49 |

其他说明：

无

## 69、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      |
|-----------|-----------|------------|
| 固定资产处置净收益 | 13,687.48 | 80,015.69  |
| 固定资产处置净损失 | -2,723.43 | -13,576.37 |
| 合计        | 10,964.05 | 66,439.32  |

## 70、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      |
|-----------|------------|------------|
| 政府奖励      | 259,271.78 | 597,814.80 |
| 合计        | 259,271.78 | 597,814.80 |

## 71、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<br>额 |
|----|-----------|----------|-------------------|
| 其他 | 18,173.05 | 6,640.01 | 18,173.05         |
| 合计 | 18,173.05 | 6,640.01 | 18,173.05         |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|      |      |      |      |                |            |            |            |                 |

其他说明：

无

## 72、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<br>额 |
|------|------------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 320,000.00 | 20,000.00 | 320,000.00        |
| 其他   | 260,312.22 | 2,416.88  | 260,312.22        |
| 合计   | 580,312.22 | 22,416.88 | 580,312.22        |

其他说明：

无

### 73、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 | 25,233,460.07 | 17,908,077.30 |
| 递延所得税费用 | -198,495.36   | -2,588,273.75 |
| 合计      | 25,034,964.71 | 15,319,803.55 |

#### (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                           | 170,830,226.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 25,624,534.03  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 33,714.51      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -245,016.59    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 173,467.52     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,159.79       |
| 残疾人工资加计扣除                      | -106,216.95    |
| 技术开发费用加计扣除                     | -449,677.60    |
| 所得税费用                          | 25,034,964.71  |

其他说明

无

### 74、其他综合收益

详见附注 57。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 利息收入            | 1,716,001.07 | 1,648,568.59 |
| 除税收返还以外的其他营业外收入 | 221,444.83   | 597,814.80   |
| 收到的经销商保证金       | 902,000.00   | 875,870.00   |
| 其他              | 3,102,247.43 | 1,899,310.01 |
| 合计              | 5,941,693.33 | 5,021,563.40 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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         |
|-------|---------------|---------------|
| 广告费   | 39,906,862.28 | 24,810,820.91 |
| 宣传费   | 5,893,722.82  | 4,269,796.83  |
| 技术开发费 | 12,026,359.74 | 12,040,423.90 |
| 展览费   | 2,336,021.34  | 2,446,038.88  |
| 汽车费   | 2,204,564.11  | 1,902,689.33  |
| 差旅费   | 2,551,486.91  | 2,584,594.08  |
| 业务招待费 | 1,158,912.60  | 459,969.36    |
| 网络服务费 | 2,450,110.70  | 1,077,992.02  |
| 办公费   | 941,057.59    | 852,558.01    |
| 其他    | 7,083,856.72  | 5,178,289.63  |
| 合计    | 76,552,954.81 | 55,623,172.95 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------------|------------|-------|
| 回购限售股份支付的现金 | 150,000.34 |       |
| 合计          | 150,000.34 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**76、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                              | 145,795,262.13 | 99,163,386.09  |
| 加：资产减值准备                         | 670,015.67     | 229,538.36     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 16,043,967.01  | 15,752,506.60  |
| 无形资产摊销                           | 1,865,203.74   | 1,173,855.03   |
| 长期待摊费用摊销                         |                | 524,875.91     |
| 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） | -10,964.05     | -66,439.32     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -7,713,263.34  | -13,410,182.49 |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -198,495.36     | -1,979,876.48   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -925,123.50     |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -15,700,201.49  | -46,693,770.71  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -43,651,086.08  | -29,603,542.12  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 43,745,886.57   | 89,485,111.06   |
| 其他                    | 4,573,083.78    | 13,133,934.84   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 144,494,285.08  | 127,709,396.77  |
| 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               | 688,700,881.13  | 193,845,294.04  |
| 减：现金的期初余额             | 856,467,001.96  | 364,333,993.16  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -167,766,120.83 | -170,488,699.12 |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 688,700,881.13 | 856,467,001.96 |
| 其中：库存现金        | 325,557.73     | 75,528.87      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 688,375,323.40 | 856,391,473.09 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 688,700,881.13 | 856,467,001.96 |

其他说明：

2018年半年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为688,700,881.13元，2018年6月30日合并资产负债表“货币资金”期末数为698,629,626.73元，差异9,928,745.60元，系扣除不符合现金及现金等价物定义的票据保证金9,928,745.60元。

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 78、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 | 9,928,745.60 | 系开立银行承兑汇票保证金 |
| 合计   | 9,928,745.60 | --           |

其他说明：

无

## 79、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 |
|----|--------|------|-----------|
|    |        |      |           |

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 81、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|      |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无

**(2) 合并成本**

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|      |

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|  |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：



无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

### 6、其他

无

## 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      |           |
| 江苏美大电器有限公司                  | 江苏南京    | 江苏南京    | 制造业  | 100.00% |         | 同一控制下企业合并 |
| 浙江美大节能电器销售有限公司              | 浙江海宁    | 浙江海宁    | 商业   | 100.00% |         | 同一控制下企业合并 |
| 银河控股香港有限公司                  | 香港      | 香港      | 投资   | 100.00% |         | 设立        |
| Yinhe International Limited | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资   |         | 100.00% | 设立        |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

- 1) 无母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- 2) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (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 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

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 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营<br>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<br>营企业投资的会<br>计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|-----------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                             |
|                 |       |     |      |      |    |                             |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 应收款项、应收票据

本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易。照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。公司基本采用先款后货的销售模式，因此应收账款余额都较小。同时，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年06月30日，本公司应收账款的41.21%(2017年12月31日：47.97%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

##### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目  | 期 末 数  |        |      |      | 合 计  |
|------|--------|--------|------|------|------|
|      | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 |      |      |      |
|      |        | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |      |
| 应收票据 | 0.00   |        |      |      | 0.00 |
| 小 计  | 0.00   |        |      |      | 0.00 |

(续上表)

| 项 目  | 期 初 数      |        |      |      | 合 计        |
|------|------------|--------|------|------|------------|
|      | 未逾期未减值     | 已逾期未减值 |      |      |            |
|      |            | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |            |
| 应收票据 | 477,620.00 |        |      |      | 477,620.00 |
| 小 计  | 477,620.00 |        |      |      | 477,620.00 |

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期 末 数 |         |      |      |      |
|-----|-------|---------|------|------|------|
|     | 账面价值  | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
|     |       |         |      |      |      |

|       |                |                |                |  |  |
|-------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 应付票据  | 49,643,728.00  | 49,643,728.00  | 49,643,728.00  |  |  |
| 应付账款  | 83,888,537.80  | 83,888,537.80  | 83,888,537.80  |  |  |
| 其他应付款 | 50,686,959.39  | 50,686,959.39  | 50,686,959.39  |  |  |
| 应付股利  | 1,812,627.35   | 1,812,627.35   | 1,812,627.35   |  |  |
| 小 计   | 186,031,852.54 | 186,031,852.54 | 186,031,852.54 |  |  |

(续上表)

| 项 目   | 期初数            |                |                |      |      |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1年以内           | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付票据  | 43,310,000.00  | 43,310,000.00  | 43,310,000.00  |      |      |
| 应付账款  | 71,819,683.71  | 71,819,683.71  | 71,819,683.71  |      |      |
| 其他应付款 | 50,338,014.14  | 50,338,014.14  | 50,338,014.14  |      |      |
| 应付股利  | 1,820,351.62   | 1,820,351.62   | 1,820,351.62   |      |      |
| 小 计   | 167,288,049.47 | 167,288,049.47 | 167,288,049.47 |      |      |

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司暂无以浮动利率计息的借款，面临的市场利率变动风险不重大。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 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 | --         | --         | --         | -- |

|              |    |    |    |    |
|--------------|----|----|----|----|
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
|--------------|----|----|----|----|

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是夏志生家族。

其他说明：

本公司的最终控制方情况

| 自然人姓名 | 关联关系  | 对本公司的持股比例（%） | 对本公司的表决权比例（%） |
|-------|-------|--------------|---------------|
| 夏志生家族 | 第一大股东 | 55.29        | 55.29         |

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

无

## 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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

无

## 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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元



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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,538,596.00 | 1,521,680.00 |

**(8) 其他关联交易**

无

**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 |
|      |     |      |      |      |      |

**(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 |
|------|-----|--------|--------|
|      |     |        |        |

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

|                       |                        |
|-----------------------|------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 根据授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 预计所有激励对象都会足额行权         |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                      |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 36,167,946.78          |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 4,573,083.78           |

其他说明

公司于2016年发行限制性股票5,872,102股的公允价值为39,401,804.42元，分别在2016年至2018年进行摊销，其公允价值在2017年度摊销的费用总额为26,267,869.61元；2017年发行限制性股票204,462股的公允价值为1,607,071.32元，分别在2017年至2019年进行摊销。二者公允价值在2018年上半年度摊销的费用总额为4,573,083.78元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债因业务紧密关联，无法分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 集成灶            | 橱柜            | 其他            | 分部间抵销 | 合计             |
|--------|----------------|---------------|---------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 507,365,763.42 | 16,022,462.59 | 37,052,436.60 |       | 560,440,662.61 |
| 其他业务收入 | 231,011,870.43 | 11,753,204.45 | 31,059,798.49 |       | 273,824,873.37 |

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

无

**(4) 其他说明**

无

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

| 股东名称 | 冻结股数（万股） | 质权人名称      | 冻结日起        | 解冻日期        |
|------|----------|------------|-------------|-------------|
| 夏鼎   | 3,600.00 | 国信证券股份有限公司 | 2016年11月11日 | 2018年11月08日 |
|      | 2,932.00 | 国信证券股份有限公司 | 2017年11月02日 | 2018年11月01日 |

**8、其他**

无

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

| 类别                   | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额         |         |            |       |              |
|----------------------|------|----|------|------|------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                      | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |      |    |      |      |      | 3,059,635.62 | 100.00% | 152,981.78 | 5.00% | 2,906,653.84 |
| 合计                   |      |    |      |      |      | 3,059,635.62 | 100.00% | 152,981.78 | 5.00% | 2,906,653.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-152,981.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别               | 期末余额       |         |           |       |            | 期初余额       |         |          |       |            |
|------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|------------|---------|----------|-------|------------|
|                  | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       | 账面余额       |         | 坏账准备     |       | 账面价值       |
|                  | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            | 金额         | 比例      | 金额       | 计提比例  |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 207,701.76 | 100.00% | 10,385.09 | 5.00% | 197,316.67 | 163,200.00 | 100.00% | 8,160.00 | 5.00% | 155,040.00 |

|       |            |         |           |       |            |            |         |          |       |            |
|-------|------------|---------|-----------|-------|------------|------------|---------|----------|-------|------------|
| 其他应收款 |            |         |           |       |            |            |         |          |       |            |
| 合计    | 207,701.76 | 100.00% | 10,385.09 | 5.00% | 197,316.67 | 163,200.00 | 100.00% | 8,160.00 | 5.00% | 155,040.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额       |           |       |
|---------|------------|-----------|-------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |            |           |       |
| 1 年以内小计 | 207,701.76 | 10,385.09 | 5.00% |
| 合计      | 207,701.76 | 10,385.09 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,225.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无



## (4) 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     |
|-------|------------|------------|
| 暂借款   | 40,000.00  |            |
| 押金保证金 | 160,000.00 | 161,200.00 |
| 代扣代缴款 | 7,701.76   | 0.00       |
| 应收暂付款 |            | 2,000.00   |
| 合计    | 207,701.76 | 163,200.00 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|-------|------------|------|------------------|-----------|
| 客户 1 | 押金保证金 | 160,000.00 | 1 年内 | 77.03%           | 8,000.00  |
| 客户 2 | 暂借款   | 40,000.00  | 1 年内 | 19.26%           | 2,000.00  |
| 客户 3 | 代扣代缴款 | 2,159.65   | 1 年内 | 1.04%            | 107.98    |
| 客户 4 | 代扣代缴款 | 2,159.65   | 1 年内 | 1.04%            | 107.98    |
| 客户 5 | 代扣代缴款 | 1,002.00   | 1 年内 | 0.48%            | 50.10     |
| 合计   | --    | 205,321.30 | --   | 98.85%           | 10,266.06 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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 | 65,795,043.71 |      | 65,795,043.71 | 64,860,392.39 |      | 64,860,392.39 |
| 合计     | 65,795,043.71 |      | 65,795,043.71 | 64,860,392.39 |      | 64,860,392.39 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------------|------|---------------|----------|----------|
| 江苏美大电器有限公司     | 54,677,173.10 | 435,396.54 |      | 55,112,569.64 |          |          |
| 浙江美大节能电器销售有限公司 | 10,183,219.29 | 499,254.78 |      | 10,682,474.07 |          |          |
| 合计             | 64,860,392.39 | 934,651.32 |      | 65,795,043.71 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 一、合营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 二、联营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |

## (3) 其他说明

无

## 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 | 437,838,436.69 | 209,182,652.93 | 299,872,162.48 | 140,093,522.73 |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 3,312,468.04   | 2,737,334.31   | 1,660,760.94   | 1,087,455.81   |
| 合计   | 441,150,904.73 | 211,919,987.24 | 301,532,923.42 | 141,180,978.54 |

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------------|--------------|---------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益  |              | 13,410,182.49 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 7,713,263.34 |               |
| 合计                 | 7,713,263.34 | 13,410,182.49 |

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 10,964.05    |    |
| 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）   | 259,271.78   |    |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 7,713,263.34 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -562,139.17  |    |
| 减：所得税影响额  | 1,155,250.83 |    |
| 合计  | 6,266,109.17 | -- |

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          | 11.38%     | 0.23        | 0.23        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.89%     | 0.22        | 0.22        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江美大实业股份有限公司

法定代表人：夏 鼎

二〇一八年七月二十三日