

广东万和新电气股份有限公司

2019 年半年度报告



2019 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录	145

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、万和电气	指	广东万和新电气股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
万和集团	指	广东万和集团有限公司
硕德投资	指	广东硕德投资发展有限公司
顺德农商行	指	广东顺德农村商业银行股份有限公司，原为佛山顺德农村商业银行股份有限公司
揭东农商行	指	广东揭东农村商业银行股份有限公司，原为揭东县农村信用合作联社
高明万和	指	广东万和电气有限公司
万和配件	指	佛山市顺德万和电气配件有限公司
中山万和	指	中山万和电器有限公司
合肥万和	指	合肥万和电气有限公司
香港万和	指	万和国际（香港）有限公司
杏坛万和	指	广东万和热能科技有限公司
万和净水	指	广东万和净水设备有限公司
梅赛思	指	广东梅赛思科技有限公司
广东万博	指	广东万博电气有限公司
合肥万博	指	合肥万博电气有限公司
美国万和	指	Vanston Inc.
新疆万和	指	霍尔果斯新贤信息咨询服务有限公司，已于 2019 年 2 月 28 日办理注销登记手续
万和新能源	指	广东万和新能源科技有限公司
俄罗斯万和	指	VANWARD TECHNOLOGY CO., LTD
睿灿投资	指	苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）
前海母基金	指	前海股权投资基金（有限合伙）
派生科技	指	广东派生智能科技股份有限公司，曾用名广东鸿特精密技术股份有限公司、广东鸿特科技股份有限公司
和煦创投	指	佛山市和煦创业投资合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,551,182,494.09	3,764,420,113.20	-5.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	329,758,566.33	276,504,690.80	19.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	316,764,811.22	243,670,320.92	30.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	551,748,003.84	327,024,127.51	68.72%
基本每股收益（元/股）	0.5765	0.4834	19.26%
稀释每股收益（元/股）	0.5765	0.4834	19.26%
加权平均净资产收益率	9.56%	8.77%	0.79%
	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）	6,582,049,583.20	6,799,213,024.63	-3.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,609,342,822.81	3,284,846,888.80	9.88%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,382,393.48	无形资产处置
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）	11,577,912.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,409,345.22	

减：所得税影响额	3,273,940.10	
少数股东权益影响额（税后）	101,956.15	
合计	12,993,755.11	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主要业务、主要产品及其用途

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

自公司设立以来，主营业务未发生显著变化。

2、经营模式

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

3、主要的业绩驱动因素

3.1 产品+渠道高速发展

伴随着城市化战略、特色小镇战略以及乡村振兴战略等国家政策引导，以及物流网络的发达，我国三级及以下的广阔市场正在开始培育完成，即将迎来一段爆发期，公司开始扩展布局渠道，从线上到线下、从城市到农村的多元化渠道战略，将新增市场向次级市场倾斜。公司不断在渠道上加码，持续巩固一、二级市场优势的同时，不断将渠道下沉至三、四级市场和农村市场，并大力发展工程集采等新兴渠道，全面拓展渠道的广度与深度，对线上、线下渠道实现全覆盖，形成纵向的全面渠道布局。报告期内，传统渠道销售额为人民币13.55亿元，同比增长2.77%；电子商务渠道销售额为人民币5.27亿元，同比增长4.09%；集采工程渠道销售额为人民币1.23亿元，同比增长72.32%。

3.2 燃热第一品牌地位深入人心，燃气热水器销售额同比增长9.14%

近年来天然气作为我国能源结构优化的主要能源类别，持续多年以平均10%以上的年增长率迅速替代

煤炭,进口天然气管线的陆续投入运行以及国内主干网线的建成,为天然气的普及发挥了主要的推动作用,直接的反映就是体现在民用燃气具市场的持续快速发展,展望未来10年,天然气的供应仍然保持较高的增长趋势,为民用燃气具市场的长期发展提供了强有力的支撑。在此背景下,即使经济形势发生变化,燃气具市场所受到的不利影响相对较为缓和。

万和公司通过在燃气热水器的小负荷调节技术、低氮氧化物排放燃烧技术、零冷水功能应用等一系列的技术进步,进一步提高市场竞争力,同时,积极开拓欧盟地区的高端产品市场,对细分市场的挖掘,保持了燃气热水器第一的品牌地位。

经过十多年的持续性增长,在城镇市场已经十分普及的燃气热水器正慢慢向“普及+置换”的方向发展,尤其在楼市利空、新装需求受限的现在,将重心转移至挖掘更新换代需求、盘活庞大的存量市场为当务之急。报告期内,公司开启线上线下相互融合的新零售模式,重视提升用户粘性和用户体验;聚焦燃热产品高端化的同时,产品更加细分化、差异化;注重内生增长,转变营销思路为技术引领,走自主创新、自我驱动的新路径,推动公司燃热产品的结构加速调整和升级。

3.3持续布局厨电新品类产品新蓝海领域

消费升级趋势促进厨电市场的发展,促进了新产品、新功能、以及新品类的涌入,推动行业转型,拓展了厨电品类的外延空间,也带来了新的市场机遇。万和凭借着自身在研发、生产、渠道和品牌方面的变革,已陆续进入净水器、电烤箱、洗碗机、集成灶等厨电新品类产品新蓝海领域,在巩固热水器市场领先地位的同时,也不断地向综合型厨电企业转变。报告期内,净水器销售额为人民币0.38亿元,集成灶销售额为人民币0.13亿元。

4、公司所属行业的发展阶段及所处行业地位

4.1 所属行业的发展阶段

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

4.2 所处行业地位

中国商业联合会、中华全国商业信息中心共同发布的2019(第二十七届)中国市场商品销售统计结果数据表明,“万和”燃气热水器同类产品市场综合占有率继续蝉联第一位,万和在燃气热水器品类中连续十五年市场综合占有率第一;“万和”燃气热水器亦被评为“2019年度中国消费品市场高质量发展优选品牌”;工信部公布的第三批制造业单项冠军培育企业;燃气灶、吸油烟机等产品的市场占有率均处于行业前列,

燃气热水器和燃气炉具的出口量连续多年在行业同类产品中名列前茅。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	比期初增加 120.33%，主要系本期全资子公司广东万和热能科技有限公司、广东万和电气有限公司基建项目投入影响所致
其他非流动资产	比期初减少 48.59%，主要系本期预付购买设备款减少影响所致
可供出售金融资产	比期初减少 100%，主要系本期执行新金融工具准则，将本科目调至其他权益工具投资科目影响所致
其他权益工具投资	比期初增加 100%，主要系本期执行新金融工具准则，将可供出售金融资产科目调至本科目影响所致
应收账款	比期初增加 50.10%，主要系本期为扩大销售，合理放宽信用影响所致
存货	比期初减少 34.71%，主要系本期公司通过优化资源配置，提高存货周转速度，减少库存积压影响所致
交易性金融资产	比期初增加 100%，主要系本期执行新金融工具准则，将理财产品、结构性存款从其他流动资产科目调至本科目影响所致
其他流动资产	比期初减少 51.71%，主要系本期执行新金融工具准则，将理财产品、结构性存款从本科目调至交易性金融资产科目影响所致
短期借款	比期初减少 36.88%，主要系本期归还商业银行融资借款影响所致
应付票据	比期初增加 31.89%，主要系本期材料款项更多的采用票据结算影响所致
预收款项	比期初减少 33.32%，主要系本期销售货款的结算加快影响所致
应付职工薪酬	比期初减少 46.91%，主要系上年度计提的奖励性薪酬在本年度发放影响所致
应交税费	比期初增加 81.50%，主要系本期计提增值税及所得税影响所致
其他应付款	比期初减少 30.77%，主要系本期市场费用的结算加快影响所致
应付利息	比期初减少 56.18%，主要系本期冲回上期计提短期借款利息影响所致
其他流动负债	比期初增加 135.27%，主要系本期计提市场费用增加影响所致
预计负债	比期初减少 45.14%，主要系本期全资子公司广东万和热能科技有限公司冲销前期多计提产品售后质保金影响所致
其他综合收益	比期初增加 31.87%，主要系本期受汇率变动影响外币报表折算差额所致

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

1、产品力跨越式提升

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

2、立体突围，品牌内涵深度联动

四十余年匠心积淀，二十六年品牌发展，万和一直坚持“让家更温暖”的品牌理念，燃热第一品牌形象已深入人心。航天品质与技术加持，加上贴合时代的品牌主张，经过多年来在产品质量、品牌文化、研发力量、工艺技术、管理服务和市场营销等诸多方面的长期积累，“万和”品牌影响力及品牌价值持续提升。进行产品的创新、渠道的优化变革以及用精准切要的营销进行品牌升级，通过这三驾马车驱动，万和继续在激烈争夺的热水器和厨电行业中一往无前。

3、技术与品质为立身之本

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

2007年万和成为“中国航天事业合作伙伴”，2016年升格为“中国航天事业战略合作伙伴”，是厨电行业唯一一家获得此认可的企业。在结缘中国航天的12年时间里，万和不断向中国航天学习，坚持创新，积极探求更高的品质与技术，将航天“质量问题双归零”的质量管理办法应用到了万和产品质量的把控上。

4、发力智能制造，5G技术赋能智造变革

公司与高校合作引进MES系统，通过信息化、自动化的深度融合，打通企业在计划、采购、物流、制造、仓储等各个环节的业务数据链，打造一个具有更低成本、更高性能、更大柔性的生产制造能力的生产

管理体系，能帮助企业快速进行“智能制造”的转型，企业可以快速的了解各生产厂区之间的情况，让各个厂区形成信息交互，帮助企业管理者快速了解生产状态，同时更快速的根据市场需求调整企业的生产，也可以根据特定群体的需求量身定制产品等。

同时在5G技术的大趋势下，万和通过智能云端技术赋能制造业，让产品不止是“单独”的产品，从“离线”转变为低时延“在线”，大幅提升生产效率及灵活性，并使产品能感知多种信息数据，利用人工智能进行深度学习，实现真正意义上的“智能互联”，以更好地解决用户体验“痛点”，为智能家居行业带来功能及性能再升级。

5、深耕市场，销售渠道覆盖全面

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

6、持续践行公益项目，积极承担社会责任

爱心传递温暖，公益回馈社会，是万和一直以来积极践行的企业公民责任。2013年起，万和就正式启动了“温暖中国行”公益慈善项目，并相继在广东韶关山区、贵州遵义山区、湖北鄂州市、株洲醴陵、四川雅安、广西宜州等地捐助了“爱心厨房”，在河北行唐、湖南祁东、安徽霍山、四川凉山等地捐建了“爱心热水工程”。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，中美贸易摩擦再次升级，国内外经济环境不景气，加之房地产需求端消费疲软的情况不见改观，公司通过坚持持续创新，深挖潜能，降能耗减成本，以高、精、尖的高附加值产品为优先导向，优化产品结构和客户结构，保持公司业绩稳健。报告期内，公司实现营业总收入3,551,182,494.09元，较上年同期下降5.66%；营业利润407,017,397.38元，较上年同期增长21.02%；利润总额409,426,742.60元，较上年同期增长21.09%；归属于上市公司股东的净利润329,758,566.33元，较上年同期增长19.26%。

1、国内营销方面的建设情况

1.1加速拓展渠道平台，护持业绩稳定

1.1.1渠道业态布局多样化

报告期内，线下渠道共完成1,160个网点开拓，截至报告期末，公司线下销售网点超16,000个。报告期内，公司继续加大体验型门店的拓展，通过国美、苏宁、五星、地主商场/商超/百货等，完成328个可控型终端进店；同时全面赋能三级到六级市场渠道网点，通过连锁乡镇通/云店/社区店、专卖店、建材橱柜店、电器专营店等，完成832个网点建设；社群营销方面，万和官方商城店铺数量新增1,763家，合计达3,300家；市场覆盖率方面，一级市场覆盖率稳定在100%，二级市场覆盖率超过98%，三级到六级市场覆盖率增长明显。目前已经形成行业内的专业品牌中，渠道业态最丰富、网点数量最多、覆盖率最广、布局最全面的渠道形态。

报告期内，万和官方微商城按既定规划围绕微商合伙人开发、线下区域的赋能等方向开展工作。报告期内，公司合计开发3,500名优质员工合伙人，同时陆续开展了“年货节”、“315诚信大促”、“五一大促”、“618年中大促”等四大主题活动，有效提升了微商城的热度。

1.1.2精装产业供应链变革，集采工程渠道发力

在整个行业 and 政策的引导之下，房地产行业同时带动了精装产业供应链的变革，绿色建筑大势已来，装配式建筑已风行全国，是否“精装修”成为是否为“装配式建筑”的关键标准。截至报告期末，公司凭借卓越的品质和稳定的产能，与国内多家地产巨头达成长期的战略合作关系，如恒大地产、万科、绿地集团、万达集团、中南集团、中粮地产、禹洲地产、绿都地产、光明地产、当代地产、金地商置、金融街控股、海伦堡地产、力高地产、中惠熙元、阳光100等。报告期内，公司与恒大地产合作有明显的增长，实现产品销售额为人民币3,070.19万元，同比增长771.97%。

1.2 加速品牌建设，实现航天IP的创新营销和头部综艺的全方位营销

报告期内，公司冠名湖南卫视“中国航天日文艺晚会”，联合湖南卫视共同打造了一场“航天盛会”，将“万和”与航天科技挂钩，强化了观众对万和智慧、科技的品牌形象的认知，同时段省级卫视收视第一，节目相关微博话题破10亿，讨论量破300万，参与晚会的流量明星均转发了有大量万和露出的微博，带来了前所未有的品牌曝光，节目过程中通过软硬植入，充分展示了“万和”的品牌形象、航天伙伴身份以及产品信息；赞助湖南卫视《向往的生活3》，选取湖南卫视头部综艺IP，将热水器旗舰机型L8植入蘑菇屋，通过高颜值的露出吸引观众关注，再通过空镜、花字、联合露出、特别植入传递产品卖点，最后用官方视频、新闻稿件、互动活动等不断借势IP，共同打造并强化“和万和在一起，就是向往的生活”概念，同时段口碑第一综艺，豆瓣评分7.6，节目累积网络播放量破7亿，节目微博话题阅读数近160亿，讨论数破1,100万，官方微信、官方微博、官方抖音定期策划热点图、同款美食视频、联动活动等，阅读量、播放量大幅提升，粉丝数实现较大增长。

1.3 服务增值，为用户增值是未来服务创造价值的潮流

随着生活水平的不断提升，消费者对于高质量产品和优质服务的需求逐渐压过了性价比，“服务”成为核心诉求之一。万和洞察消费者对服务的需求，一直秉承“匠心造精品，用心铸服务”的理念，为消费者提供“细致无忧”的服务，带去温暖美好的生活品质。随着互联网的深入发展，传统的客户服务模式已无法满足消费者个性化的需求，在新的形势下，公司努力打造全过程客户服务体验，建立服务向前看的理念，代理商向营销服务商转型，共同经营消费者，做好基本的用户需求是基础，不断发展创造用户的更多需求，提升用户的体验，为品牌增值，创造更多的服务价值。服务是有价值的，好的服务可以提升用户的口碑，树立品牌形象和品牌地位，好的服务可以为销售引流，是企业发展的根基。

2、国际营销方面的建设情况

报告期内，公司通过发挥与核心客户的战略性合作优势，产品出口重点聚焦在俄罗斯、南美、中东、东南亚、南亚等海外新兴市场；借助国家“一带一路”的政策东风，纵深开拓“一带一路”沿线及其他新兴市场；把握“粤港澳大湾区”的战略发展辐射，持续巩固国内行业领军品牌及领先的市场地位，积极纵深发展国际化战略，推动企业的全球化进程。在海外自主品牌运营的步伐上，先后在阿塞拜疆、泰国曼谷等地建立产品体验店，并陆续在美国、俄罗斯设立全资孙公司，有利于公司尽快实现全球化经营，减少对外贸易风险，从而使得公司出口贸易的抗风险能力增强，不会过度依赖个别地区的出口贸易。

3、产品与技术研发方面的情况

3.1 知识产权的积累是企业竞争的基础

报告期内，公司共申请专利251件，新增授权专利113件；截至报告期末，公司累计有效专利总数为1,465件，其中发明专利138件。2019年1月，公司再度上榜“佛山市十大专利富豪企业”。

3.2积极进行技术创新，加强前沿技术研发

在目前国家节能减排政策的引导下，国家和地方政府加大了对节能环保产品的补贴措施，以及随着消费者对环境保护意识的增强，万和通过技术创新抢占环保领域，引领行业向高效、节能、环保、舒适的技术方向发展，并为用户带来良好的使用体验。报告期内，“大风量风道压力自适应技术在吸油烟机上的应用及其产业化”项目获得佛山市高新技术进步奖三等奖；“一体式模块化全水冷铸铝智能高效环保采暖热水炉”项目获得中国轻工业联合会科学技术进步奖三等奖；“气—液板式换热全预混燃气热水器”项目获得轻工联科技进步二等奖；“大功率低氮燃烧技术在冷凝式燃气暖浴两用炉上的应用及产业化”项目通过广东省轻工业联合会的鉴定，项目整体技术达到国内领先水平。

2019年初，占地面积530平方米的“万和暖通系统应用技术实验室”建成并投入正式使用，这是行业第一个以产品、供暖系统、生活热水系统技术培训和体验为目的的技术型实验室，可进行燃气热水器、燃气采暖炉、太阳能、空气源热泵产品和多能源组合系统、供暖系统的技术培训和体验，也是北京建筑大学中法能源培训中心的华南培训基地。实验室的落成，夯实了万和在供暖系统整体解决方案、供暖系统集成技术研究、智能化供暖技术研究的基础研究及验证能力。

2019年6月，公司与全球领先的智能家居及家庭安防解决方案的提供商Resideo域适都科技公司在北京共同宣布，将围绕Resideo旗下霍尼韦尔家居品牌（Honeywell Home™）iXQ燃气自适应技术的发展和应用的达成全球战略合作伙伴关系，未来双方将会在燃气自适应基础实验室的评估和改造、燃气自适应技术在产品线及目标市场落地实施、燃气自适应技术全球市场资源共享及产学研交流平台的搭建和活跃度建设、燃气自适应专项技术应用扩展的项目立项等领域展开深度合作。

公司持续加大对创新性新技术的前期研发投入，在核心产品应用上实现技术突破，如微差压传感器在火焰负荷控制上的应用，燃烧系统烟气排放自适应控制技术等等。并围绕智能技术发展大趋势，结合产业特点，加强公司在物联网无线通信技术，智能传感技术及新型材料应用研究等方面的前瞻性规划，确保公司在行业核心技术创新能力的领导地位。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,551,182,494.09	3,764,420,113.20	-5.66%	
营业成本	2,366,193,384.20	2,761,465,018.17	-14.31%	

销售费用	584,807,365.43	479,340,634.99	22.00%	
管理费用	89,979,709.81	111,724,884.14	-19.46%	
财务费用	13,594,324.14	25,693,868.90	-47.09%	主要系本期公司采取多种有效措施使汇率变动影响的汇兑损失大幅减少及利息收入增加共同影响所致
所得税费用	73,167,220.79	56,340,887.90	29.87%	
研发投入	97,013,796.04	72,169,094.71	34.43%	主要系本期公司为新产品开发加大研发投入影响所致
经营活动产生的现金流量净额	551,748,003.84	327,024,127.51	68.72%	主要系本期购买商品接受劳务支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金减少共同影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-85,238,949.93	-208,004,699.95	-59.02%	主要系本期取得投资收益收到的现金、收到其他与投资活动有关的现金增加共同影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-145,030,189.22	762,251,428.78	-119.03%	主要系本期取得借款收到的现金减少、偿还债务支付的现金增加共同影响所致
现金及现金等价物净增加额	319,957,923.88	880,454,533.03	-63.66%	主要系本期受汇率变动影响所致
利息费用	14,485,949.74	10,129,274.80	43.01%	主要系本期短期融资增加利息支出影响所致
其他收益	11,577,912.66	39,690,664.21	-70.83%	主要系本期收到的政府补贴比上期减少影响所致
投资收益	47,919,809.11	3,199,880.85	1,397.55%	主要系本期取得前海股权投资基金的投资收益比上期增加影响所致
信用减值损失	-22,112,798.87	0.00	100.00%	主要系本期根据新会计准则规定将坏账损失从资产减值损失科目调至本科目影响所致
资产减值损失	-1,053,423.88	7,558,189.23	-113.94%	主要系本期根据新会计准则规定将坏账损失调

				至信用减值损失科目，以及计提存货跌价准备共同影响所致
--	--	--	--	----------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,551,182,494.09	100%	3,764,420,113.20	100%	-5.66%
分行业					
工业	3,509,038,820.01	98.81%	3,726,792,245.97	99.00%	-5.84%
其他（非主营行业）	42,143,674.08	1.19%	37,627,867.23	1.00%	12.00%
分产品					
生活热水	1,862,926,279.09	52.46%	1,803,421,836.88	47.91%	3.30%
厨房电器	1,520,592,292.55	42.82%	1,802,055,573.72	47.87%	-15.62%
其他	125,520,248.37	3.53%	121,314,835.37	3.22%	3.47%
其他（非主营类）	42,143,674.08	1.19%	37,627,867.23	1.00%	12.00%
分地区					
国内销售	2,235,940,563.66	62.96%	2,383,524,477.46	63.32%	-6.19%
出口销售	1,273,098,256.35	35.85%	1,343,267,768.51	35.68%	-5.22%
国内销售（非主营销售）	42,143,674.08	1.19%	37,627,867.23	1.00%	12.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	3,509,038,820.01	2,351,115,177.14	33.00%	-5.84%	-13.86%	6.24%
其他（非主营行业）	42,143,674.08	15,078,207.06	64.22%	12.00%	-52.92%	49.34%
分产品						
生活热水	1,862,926,279.09	1,080,731,930.08	41.99%	3.30%	-3.23%	3.91%
厨房电器	1,520,592,292.55	1,154,904,923.45	24.05%	-15.62%	-24.37%	8.79%

其他	125,520,248.37	115,478,323.61	8.00%	3.47%	34.94%	-21.46%
其他（非主营类）	42,143,674.08	15,078,207.06	64.22%	12.00%	-52.92%	49.34%
分地区						
国内销售	2,235,940,563.66	1,296,818,744.55	42.00%	-6.19%	-12.73%	4.34%
出口销售	1,273,098,256.35	1,054,296,432.59	17.19%	-5.22%	-15.22%	9.76%
国内销售（非主营销售）	42,143,674.08	15,078,207.06	64.22%	12.00%	-52.92%	49.34%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	47,919,809.11	11.70%		否
资产减值	-1,053,423.88	-0.26%		否
营业外收入	3,914,184.51	0.96%		否
营业外支出	1,504,839.29	0.37%		否
信用减值损失	-22,112,798.87	-5.40%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,086,236,053.19	16.50%	1,474,842,794.69	21.81%	-5.31%	
应收账款	905,482,301.20	13.76%	470,111,411.11	6.95%	6.81%	
存货	905,833,766.69	13.76%	1,114,289,058.38	16.48%	-2.72%	
长期股权投资	166,655,366.44	2.53%	167,367,476.00	2.48%	0.05%	
固定资产	1,159,457,108.23	17.62%	1,121,830,871.08	16.59%	1.03%	
在建工程	25,457,524.55	0.39%	26,249,738.00	0.39%	0.00%	

短期借款	554,496,746.02	8.42%	979,710,170.03	14.49%	-6.07%	
长期借款	6,319,428.40	0.10%	7,398,836.40	0.11%	-0.01%	

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

不适用

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
101,700,001.00	200,000.00	50,750.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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：人民币元

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
佛山市顺德万和电气配件有限公司	子公司	生产：五金电器配件、电子配件、塑料配件(不含废旧塑料)、模具、其他电气配件；物业管理；物业租赁。	人民币 2,000 万元	307,593,071.66	179,877,255.06	19,725,414.41	-611,355.29	-286,954.04
广东万和新电气有限公司	子公司	研发、生产、销售：电热水器、热泵热水器、热泵热水机、变频冷暖热泵空调、低环境温度空气源热泵(冷水)机组、户用及类似用途的热泵(冷水)机组、消毒柜、抽油烟机、烟熏机、脱水机、干燥机、燃气炉具、燃气灶具、洗碗机、电烤箱、电蒸箱、蒸烤一体机、电陶炉、电磁炉、电炉具、燃气烤箱、燃气空调、烤炉、太阳能热水器、太阳能集热器、燃气热水器、其他家用电器及上述产品的安装、维修和配件销售；货物进出口、技术进出口；物业管理；物业租赁。	人民币 20,000 万元	1,638,627,374.69	632,858,612.04	1,227,053,034.66	141,266,121.93	120,432,436.16
中山万和电器有限公司	子公司	研发、加工、制造、销售及维修家用制冷、厨房、清洁卫生及其他家用电力器具、燃气器具(包括燃气焊接器、燃气取暖器、燃	人民币 5,000 万元	281,908,631.70	110,795,782.96	252,725,950.46	18,499,519.55	13,971,507.04

		气灯)、模具以及上述产品零配件, 货物及技术进出口。							
万和国际(香港)有限公司	子公司	进出口贸易	港币 300.30 万元	372,610,942.45	11,204,539.99	840,619,267.79	2,657,735.93	2,657,735.93	
合肥万和电气有限公司	子公司	太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、抽油烟机、燃气用具、小家电及配件研发、生产、安装、维修、销售; 经营货物进出口、技术进出口业务; 物业管理; 不动产租赁。	人民币 3,000 万元	706,001,838.01	87,764,540.98	859,764,255.25	25,384,242.95	18,973,592.78	
广东万和热能科技有限公司	子公司	研发、生产、销售太阳能热水器、两用炉、燃气锅炉、燃气灶具、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、家用电器配件、日用电器配件、其他新能源产品及上述产品的安装、维修; 上述产品的五金电器配件、电子配件、塑料配件(不含废旧塑料)、模具、其他电气配件开发、制造与销售; 经营货物进出口、技术进出口业务。	人民币 25,000 万元	985,290,886.43	309,965,702.18	544,659,386.58	34,445,463.81	29,991,386.65	
广东梅赛思科技有限公司	子公司	研发、开发、销售: 计算机、软硬件及辅助设备(除计算机系统安全专用产品), 通信设备及相关产品, 网络技术产品, 多媒体产品, 电子产品, 家用电器及厨	人民币 1,000 万元	15,620,439.31	-20,450,487.20	22,703,751.10	-8,718,575.95	-13,103,168.48	

		卫电器，数码产品，家居产品，电子商务平台及管理，系统集成的设计、调试及维护，提供计算机技术咨询及服务，电子商务咨询、经济信息咨询，文化艺术培训，为企业提供管理服务、运营服务、投资咨询、企业管理咨询、商务咨询，对工业、商业、服务业进行投资。国内商业、物资供销业。						
广东万和净水设备有限公司	子公司	研发、生产和销售：家用净水机、商用及工程净水设备、家用及商用空气净化器、车载空气净化器及上述产品的配件；承接：社区及公共直饮水工程项目。	人民币 2,000 万元	35,814,656.14	17,407,694.79	37,598,114.20	4,340,428.31	3,240,505.26
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	参股公司	对公司投资的房产管理服务；物业管理；物业租赁；国内商业、物资供销业。	人民币 4,800 万元	34,358,933.89	34,239,678.48	1,020,766.30	-960,634.65	-960,634.65
广东揭东农村商业银行股份有限公司	参股公司	吸收人民币公众存款；发放人民币短期、中期和长期贷款；办理国内结算；代理发行、代理兑付政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；从事银行卡(借记卡)业务；代理收付款项；办理经银行业监督管理机构批准的其他业务；法律、法规、规章允许代理的各类财产保险及人身保险(凭有效许可证经营)。	人民币 68296.586 万元	22,391,721,311.46	1,598,108,483.68	212,372,597.43	3,959,790.02	4,479,167.17

广东万博电气有限公司	子公司	研发、生产、销售:电热水器、热泵热水器、热泵热水机、变频冷暖热泵空调、低环境温度空气源热泵(冷水)机组、户用及类似用途的热泵(冷水)机组、太阳能热水器、太阳能集热器、燃气热水器及上述产品的技术进出口、安装、维修和配件销售。	人民币 30,000 万元	493,557,471.42	333,659,593.04	314,948,794.59	22,637,115.24	17,068,477.80
合肥万博电气有限公司	子公司	研发、生产、销售电热水器、热泵热水器、热泵热水机、变频冷暖热泵空调、低环境温度空气源热泵(冷水)机组、户用及类似用途的热泵(冷水)机组、太阳能热水器、太阳能集热器、燃气热水器及上述产品的技术进出口、安装、维修和配件销售。	人民币 7,000 万元	97,458,521.75	72,156,430.66	94,330,318.85	1,960,574.22	1,507,620.17
广东万和新能源科技有限公司	子公司	研发、生产和销售:热泵干衣机、变频冷暖热泵空调、低环境温度空气源热泵(冷水)机组、家用热泵(冷水)机组(生产经营场所另设);销售热泵热水器、热泵热水机及上述产品的安装、维护和配件销售;经营和代理各类商品及技术的进出口业务。	人民币 2,000 万元	20,700,810.01	-715,055.67	17,213,768.64	-2,800,526.50	-2,098,994.72

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
霍尔果斯新贤信息咨询服务有限公	注销	无重大影响
VANWARD TECHNOLOGY CO., LTD	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、国际化经营的风险

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

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

2、宏观经济周期和政策变化的风险

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

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

3、竞争加剧的市场风险

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

等更全面、更深层次的综合性竞争。

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

4、主要原材料价格波动的风险

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

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

5、汇率波动的风险

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

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
广东万和新电气股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.60%	2019 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
广东万和新电气股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.64%	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
广东万和新电气股份有限公司 2018 年年度股东大会	年度股东大会	79.91%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山市宏图中宝电缆有限公司	母公司的控股子公司	向关联方采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	79.56		1,000	否	电汇	市场价格	2019年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
广东派生智能科技股份有限公司	最终同一控制方	向关联方销售商品	出售商品	市场定价	市场定价	6.54			否	电汇	市场价格		
广东鸿特精密技术肇庆有限公司	最终同一控制方	向关联方销售商品	出售商品	市场定价	市场定价	46.5		2,000	否	电汇	市场价格	2019年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
广东鸿特精密技术(台山)有限公司	最终同一控制方	向关联方销售商品	出售商品	市场定价	市场定价	54.91		2,000	否	电汇	市场价格	2019年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
卢础其	实际控制人之一	接受关联方提供咨询服务	咨询服务	市场定价	市场价格	16.73		95	否	电汇	市场价格	2019年02月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	参股公司	公司作为承租方租赁宿舍	租赁宿舍	市场定价	市场定价	14.66			否	电汇	市场价格		
广东万和集团有限公司	间接控股股东	公司作为承租方租	租赁宿舍	市场定价	市场定价	12.26			否	电汇	市场价格		

		赁宿舍											
佛山市用心电器服务有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司	接受关联方提供劳务	提供劳务	市场定价	市场定价	1,408.48			否	电汇	市场价格	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
广东用心网络科技有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司	接受关联方提供劳务	提供劳务	市场定价	市场定价	45.88		3,000	否	电汇	市场价格	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
广东揭东农村商业银行股份有限公司	参股公司	接受关联方提供金融服务	金融服务	市场定价	市场定价	0		6	否	电汇	市场价格	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,685.52	--	8,101	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与相关主体及其子公司的日常关联额度，没有超过公司按类别预计的日常关联交易的总额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
广东万和集团有限公司	间接控股股东	苏州工业园区睿灿投资企业(有限合伙)	创业投资、实业投资、企业管理咨询、财务信息咨询。	人民币 650,010 万元	650,059.78	650,055.42	-5.86
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		公司投资该项目人民币 2 亿元, 占总股本的 3.08%, 间接控股股东广东万和集团有限公司随后投资该项目人民币 1 亿元, 占总股本的 1.54%, 该项目以定向参与恒大地产集团有限公司增资为目的。					

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、为进一步促进公司未来发展目标与战略以及实施路径的形成, 确保企业战略部署得以有效落实, 公司于2019年2月20日与卢础其先生签署了《广东万和新电气股份有限公司顾问聘请协议》, 续聘卢础其先生为公司顾问, 希望其继续为公司的未来战略发展、业务转型和管理变革等环节不间断地提供建言献策与指导帮助。其任期自2019年2月20日至2022年2月19日止, 公司每年向卢础其先生支付顾问费人民币50万元, 因卢础其先生提供顾问服务所产生的总费用(包括顾问费、提供顾问服务的差旅费等)不超过人民币95万元/年(含本数)。

2、公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司(以下简称“顺德农商行”)在日常银行业务过程中, 进行不同类型的各项交易, 顺德农商行为公司及下属子公司提供如存款业务、贷款业务、办理国内外结算、办理票据承兑与贴现等。

3、公司及下属子公司与广东揭东农村商业银行股份有限公司、佛山市宏图中宝电缆有限公司、佛山市用心电器服务有限公司、广东用心网络科技有限公司、广东鸿特精密技术(台山)有限公司和广东鸿特精密技术肇庆有限公司2019年度关联交易总额预计不超过8,006万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《广东万和新电气股份有限公司关于续聘卢础其先生为公司顾问暨关联交易的公告》（公告编号：2019-004）	2019 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
《广东万和新电气股份有限公司关于与广东顺德农村商业银行股份有限公司 2019 年度关联交易预计的公告》（公告编号：2019-015）	2019 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
《广东万和新电气股份有限公司关于 2019 年度关联交易预计的公告》（公告编号：2019-022）	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
合肥万和电气有限公司	粉尘	间排	1	喷砂车间、焊接车间	<20	GB/T16157-1996	0.409 吨	1.15 吨	无
	VOC	直排	1	发泡车间	8.72mg/m3	HJ734-2014	0.166 吨	无	无
	VOC	直排	1	注塑车间	4.38mg/m3	HJ734-2014	0.017 吨	无	无
	非甲烷总径	直排	1	发泡车间	6.04mg/m3	HJ38-2017	0.115 吨	无	无
	非甲烷总径	直排	1	注塑车间	1.20mg/m3	HJ38-2017	0.007 吨	无	无
	氮氧化物	间排	1	喷涂车间	4mg/m3	GB9078-1996	0.038 吨	无	无
	二氧化硫	间排	1	喷涂车间	3L	GB9078-1996	0.028 吨	无	无
	粉尘	间排	1	喷涂车间	<20mg/m3	GB9078-1996	0.189 吨	无	无
	COD	间排	1	废水处理	70mg/L	(GB8978-1996)三级标准	1.078 吨	9.92 吨	无
	氨氮	间排	1	废水处理	3.37mg/L	(GB8978-1996)三级标准	0.051 吨	0.99 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

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

合肥万和电气有限公司设有废气处理设施3套：

A、喷粉线1条，产生固化炉固化废气与烘干炉烘干废气，风量25,000m3，主要污染物为VOCs,处理工艺为UV冷+活性炭吸附，目前运行情况良好。

B、打砂线1条，产生粉尘废气，主要污染物未粉尘，处理工艺为水喷淋处理系统，目前运行情况良好。

C、焊接烟尘线1条，产生烟尘废气，主要污染物为粉尘，处理工艺为活性炭吸附，目前运行情况良好。

合肥万和电气有限公司设有危险废物仓1个，仓库面积合计85m²，均按照规范要求分类存放各类危险废物，配备专人管理，目前运行情况良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

合肥万和电气有限公司于2018年6月份根据长丰县环保局要求以及合肥万和电气有限公司环评报告书规范的内容针对公司污水处理站建造了废水在线监测站，废水在线监测站与同年9月1日通过合肥市环保局数据比对和联网验收随即投入运行，主要监测COD、氟化物、氨氮及PH值。

合肥万和电气有限公司已编制环境自行监测方案，并于合肥市环境保护局备案，企业按照方案履行自行监测及申报。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2019年2月20日召开董事会三届二十七次会议审议通过了《关于注销新疆子公司的议案》，同意注销全资子公司霍尔果斯新贤信息咨询服务有限责任公司，并授权公司管理层依法办理相关手续，公司已于2019年2月28日办理注销登记手续。

序号	公告标题	披露时间	公告索引
1	《广东万和新电气股份有限公司关于注销新疆子公司的公告》（公告编号：2019-003）	2019年2月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2	《广东万和新电气股份有限公司关于新疆子公司注销的进展公告》（公告编号：2019-007）	2019年3月6日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、公司全资子公司广东万和电气有限公司（以下简称“高明万和”）、合肥万和电气有限公司（以下简称“合肥万和”）为实现股东的投资收益，于2019年6月19日经股东决定，以截至2018年12月31日的未分配利润为基础向股东进行利润分配。公司于2019年6月24日收到了高明万和分红款人民币10,000万元和合肥万和分红款8,000万元。

序号	公告标题	披露时间	公告索引
1	《广东万和新电气股份有限公司关于收到全资子公司分红款的公告》（公告编号：2019-028）	2019年6月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

3、前海股权投资基金（有限合伙）于2019年6月14日召开2019年第一次临时合伙人大会审议通过了《前海股权投资基金（有限合伙）2019年分配方案》。根据分配方案，公司可获取的分配金额为人民币43,339,170.71元。公司已收到了上述基金分配款。

序号	公告标题	披露时间	公告索引
1	《广东万和新电气股份有限公司关于获得投资收益的公告》（公告编号：2019-030）	2019年7月6日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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	86,738,925	15.16%						86,738,925	15.16%
3、其他内资持股	86,738,925	15.16%						86,738,925	15.16%
境内自然人持股	86,738,925	15.16%						86,738,925	15.16%
二、无限售条件股份	485,261,075	84.84%						485,261,075	84.84%
1、人民币普通股	485,261,075	84.84%						485,261,075	84.84%
三、股份总数	572,000,000	100.00%						572,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,601		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东硕德投资发展有限公司	境内非国有法人	29.66%	169,650,000	0	0	169,650,000		
卢础其	境内自然人	16.70%	95,537,520	0	0	95,537,520		
卢楚隆	境内自然人	9.19%	52,552,500	0	39,414,375	13,138,125		
广东万和集团有限公司	境内非国有法人	8.59%	49,140,000	0	0	49,140,000		
叶远璋	境内自然人	5.51%	31,531,500	0	23,648,625	7,882,875		
卢楚鹏	境内自然人	5.51%	31,531,500	0	23,648,625	7,882,875		
陈锦恩	境内自然人	1.56%	8,899,867	-46,600	0	8,899,867		
李翠媚	境内自然人	1.55%	8,890,837	-759,500	0	8,890,837		
中国建设银行股份有限公司一中欧价值发现股票型证券投资基金	其他	1.46%	8,362,688	-3,014,934	0	8,362,688		
梁丽玉	境内自然人	1.46%	8,337,980	0	0	8,337,980		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东硕德投资发展有限公司为公司控股股东，广东硕德投资发展有限公司为广东万和集团有限公司全资子公司，广东万和集团有限公司为公司的间接控股股东。股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人，三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
广东硕德投资发展有限公司	169,650,000	人民币普通股	169,650,000
卢础其	95,537,520	人民币普通股	95,537,520
广东万和集团有限公司	49,140,000	人民币普通股	49,140,000
卢楚隆	13,138,125	人民币普通股	13,138,125
陈锦恩	8,899,867	人民币普通股	8,899,867
李翠媚	8,890,837	人民币普通股	8,890,837
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	8,362,688	人民币普通股	8,362,688
梁丽玉	8,337,980	人民币普通股	8,337,980
叶远璋	7,882,875	人民币普通股	7,882,875
卢楚鹏	7,882,875	人民币普通股	7,882,875
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	广东硕德投资发展有限公司为公司控股股东，广东硕德投资发展有限公司为广东万和集团有限公司全资子公司，广东万和集团有限公司为公司的间接控股股东。股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人，三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	自然人股东陈锦恩通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票 8,899,867 股；自然人股东李翠媚通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票 8,890,837 股；自然人股东梁丽玉通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票 8,337,980 股。		

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

是 否

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

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王玮	独立董事	任期满离任	2019 年 04 月 09 日	任期满离任
廖鸣卫	独立董事	被选举	2019 年 04 月 09 日	被选举新任第四届董事会独立董事
徐言生	独立董事	被选举	2019 年 04 月 09 日	被选举新任第四届董事会独立董事

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东万和新电气股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,086,236,053.19	944,115,302.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	59,800,000.00	
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	577,275,498.76	703,974,944.39
应收账款	905,482,301.20	603,252,893.54
应收款项融资		
预付款项	48,096,475.22	59,626,644.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,728,059.69	40,066,662.70
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	905,833,766.69	1,387,372,238.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,164,023.88	
其他流动资产	63,699,957.16	131,897,674.26
流动资产合计	3,690,316,135.79	3,870,306,359.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,144,146,296.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	166,655,366.44	166,546,798.08
其他权益工具投资	1,144,146,296.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,159,457,108.23	1,160,483,321.88
在建工程	25,457,524.55	11,554,380.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	315,290,472.01	320,052,128.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,821,386.01	23,199,593.60
递延所得税资产	18,949,137.91	25,207,017.71
其他非流动资产	39,956,156.26	77,717,129.47
非流动资产合计	2,891,733,447.41	2,928,906,665.05
资产总计	6,582,049,583.20	6,799,213,024.63
流动负债：		
短期借款	554,496,746.02	878,446,746.02
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	386,227,869.63	292,836,115.85
应付账款	887,191,781.17	1,198,236,725.08
预收款项	207,826,151.21	311,671,035.38
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	51,499,417.16	96,997,691.77
应交税费	93,195,342.58	51,347,340.98
其他应付款	207,447,018.02	299,668,474.62
其中：应付利息	619,726.03	1,414,300.06
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	339,539,162.03	144,317,317.52
流动负债合计	2,727,423,487.82	3,273,521,447.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,319,428.40	7,006,324.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,357,916.76	9,765,940.73

递延收益	59,801,629.40	62,103,468.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,478,974.56	78,875,733.65
负债合计	2,798,902,462.38	3,352,397,180.87
所有者权益：		
股本	572,000,000.00	572,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,111,719,742.15	1,117,054,130.72
减：库存股		
其他综合收益	296,934.13	225,177.88
专项储备		
盈余公积	198,632,138.71	198,632,138.71
一般风险准备		
未分配利润	1,726,694,007.82	1,396,935,441.49
归属于母公司所有者权益合计	3,609,342,822.81	3,284,846,888.80
少数股东权益	173,804,298.01	161,968,954.96
所有者权益合计	3,783,147,120.82	3,446,815,843.76
负债和所有者权益总计	6,582,049,583.20	6,799,213,024.63

法定代表人：叶远璋

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	331,608,980.86	335,180,504.57
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	333,385,876.23	464,933,305.27
应收账款	539,386,689.74	218,937,630.11

应收款项融资		
预付款项	11,066,664.54	13,165,666.42
其他应收款	96,035,715.84	122,245,640.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	379,449,201.32	549,096,185.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	987,508.03	7,214,782.18
流动资产合计	1,691,920,636.56	1,710,773,714.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,144,146,296.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	509,103,000.00	509,103,000.00
长期股权投资	733,533,209.98	631,724,640.62
其他权益工具投资	1,144,146,296.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	116,690,690.96	122,407,517.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,090,746.63	28,232,851.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,619,917.36	4,292,198.83
其他非流动资产	4,632,365.70	5,492,928.07
非流动资产合计	2,542,816,226.63	2,445,399,432.09
资产总计	4,234,736,863.19	4,156,173,147.05

流动负债：		
短期借款	430,000,000.00	580,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	211,464,899.46	236,482,514.32
应付账款	373,063,582.57	434,181,513.99
预收款项	72,722,955.57	254,892,987.36
合同负债		
应付职工薪酬	18,751,164.52	43,712,225.79
应交税费	37,574,654.13	6,073,692.66
其他应付款	194,320,733.98	187,567,062.47
其中：应付利息	619,726.03	1,414,300.06
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	173,692,855.20	7,593,971.60
流动负债合计	1,511,590,845.43	1,750,503,968.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,768,212.20	3,099,763.82
递延收益	3,579,747.88	4,009,569.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,347,960.08	7,109,333.74
负债合计	1,517,938,805.51	1,757,613,301.93
所有者权益：		

股本	572,000,000.00	572,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,130,884,251.23	1,130,884,251.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	198,632,138.71	198,632,138.71
未分配利润	815,281,667.74	497,043,455.18
所有者权益合计	2,716,798,057.68	2,398,559,845.12
负债和所有者权益总计	4,234,736,863.19	4,156,173,147.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	3,551,182,494.09	3,764,420,113.20
其中：营业收入	3,551,182,494.09	3,764,420,113.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,182,878,989.21	3,478,554,081.11
其中：营业成本	2,366,193,384.20	2,761,465,018.17
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	31,290,409.59	28,160,580.20
销售费用	584,807,365.43	479,340,634.99
管理费用	89,979,709.81	111,724,884.14
研发费用	97,013,796.04	72,169,094.71

财务费用	13,594,324.14	25,693,868.90
其中：利息费用	14,485,949.74	10,129,274.80
利息收入	6,343,860.43	4,164,343.92
加：其他收益	11,577,912.66	39,690,664.21
投资收益（损失以“-”号填列）	47,919,809.11	3,199,880.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	108,568.36	764,623.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,112,798.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,053,423.88	7,558,189.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,382,393.48	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	407,017,397.38	336,314,766.38
加：营业外收入	3,914,184.51	3,674,533.77
减：营业外支出	1,504,839.29	1,879,745.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	409,426,742.60	338,109,554.48
减：所得税费用	73,167,220.79	56,340,887.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	336,259,521.81	281,768,666.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	336,259,521.81	281,768,666.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	329,758,566.33	276,504,690.80
2.少数股东损益	6,500,955.48	5,263,975.78
六、其他综合收益的税后净额	71,756.25	62,154.20

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	71,756.25	62,154.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	71,756.25	62,154.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	71,756.25	62,154.20
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	336,331,278.06	281,830,820.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	329,830,322.58	276,566,845.00
归属于少数股东的综合收益总额	6,500,955.48	5,263,975.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5765	0.4834

(二) 稀释每股收益	0.5765	0.4834
------------	--------	--------

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

法定代表人：叶远璋

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,624,378,275.81	1,561,818,910.34
减：营业成本	1,077,621,069.54	1,014,905,669.61
税金及附加	11,635,505.17	9,465,306.36
销售费用	324,668,409.83	226,400,602.92
管理费用	33,365,063.09	36,195,228.08
研发费用	40,271,361.80	40,354,020.68
财务费用	9,956,775.00	6,467,206.23
其中：利息费用	12,388,342.55	12,388,342.55
利息收入	2,850,991.56	2,850,991.56
加：其他收益	3,132,176.34	12,501,215.72
投资收益（损失以“-”号填列）	226,124,126.30	308,553,677.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	108,568.36	764,623.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,523,707.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	349,771.43	-5,918,591.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-29,015.80	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	339,913,442.61	543,167,178.07
加：营业外收入	1,973,081.30	1,410,644.09

减：营业外支出	1,413,843.49	1,814,763.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	340,472,680.42	542,763,058.69
减：所得税费用	22,234,467.86	34,420,713.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	318,238,212.56	508,342,344.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	318,238,212.56	508,342,344.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	318,238,212.56	508,342,344.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,821,282,308.92	3,168,169,496.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	85,324,923.53	77,253,604.04
收到其他与经营活动有关的现金	98,900,272.81	174,428,857.10
经营活动现金流入小计	3,005,507,505.26	3,419,851,957.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,421,034,371.55	1,967,292,711.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	383,376,158.28	363,117,119.02
支付的各项税费	179,555,089.47	183,975,420.48
支付其他与经营活动有关的现金	469,793,882.12	578,442,578.30
经营活动现金流出小计	2,453,759,501.42	3,092,827,829.64
经营活动产生的现金流量净额	551,748,003.84	327,024,127.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	47,771,663.63	2,435,257.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-1,178,297.76	
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	74,300,000.00	9,571,725.52
投资活动现金流入小计	140,893,365.87	12,006,982.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,332,438.27	196,854,870.32
投资支付的现金	19,999,877.53	21,356,812.15
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	107,800,000.00	1,800,000.00
投资活动现金流出小计	226,132,315.80	220,011,682.47
投资活动产生的现金流量净额	-85,238,949.93	-208,004,699.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,000.00
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	143,698,560.00	891,235,302.08
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	143,698,560.00	891,635,302.08
偿还债务支付的现金	273,752,762.18	115,138,244.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,975,987.04	14,245,628.46
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	288,728,749.22	129,383,873.30
筹资活动产生的现金流量净额	-145,030,189.22	762,251,428.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,520,940.81	-816,323.31
五、现金及现金等价物净增加额	319,957,923.88	880,454,533.03
加：期初现金及现金等价物余额	675,773,997.78	493,832,110.28
六、期末现金及现金等价物余额	995,731,921.66	1,374,286,643.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,048,394,607.01	1,071,917,958.45
收到的税费返还	3,897,084.72	
收到其他与经营活动有关的现金	229,199,312.40	36,658,084.10
经营活动现金流入小计	1,281,491,004.13	1,108,576,042.55
购买商品、接受劳务支付的现金	648,932,333.29	1,414,552,184.33
支付给职工以及为职工支付的现金	124,922,279.42	118,711,545.10
支付的各项税费	79,590,492.46	91,859,147.14
支付其他与经营活动有关的现金	297,645,837.99	193,082,500.55
经营活动现金流出小计	1,151,090,943.16	1,818,205,377.12
经营活动产生的现金流量净额	130,400,060.97	-709,629,334.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	209,049.73	
取得投资收益收到的现金	226,106,508.21	307,789,053.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	18,773,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	226,333,557.94	326,562,053.87
购建固定资产、无形资产和其他	13,955,907.81	25,901,822.85

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	102,000,001.00	200,000.00
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	115,955,908.81	26,101,822.85
投资活动产生的现金流量净额	110,377,649.13	300,460,231.02
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	50,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	700,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,182,916.58	8,385,916.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	213,182,916.58	8,385,916.65
筹资活动产生的现金流量净额	-163,182,916.58	691,614,083.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-418,749.67	-191,890.42
五、现金及现金等价物净增加额	77,176,043.85	282,253,089.38
加：期初现金及现金等价物余额	205,280,889.55	149,499,992.59
六、期末现金及现金等价物余额	282,456,933.40	431,753,081.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	572,000,000.00				1,117,054,130.72		225,177.88		198,632,138.71		1,396,935,441.49		3,284,846,888.80	161,968,954.96	3,446,815,843.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	572,000,000.00				1,117,054,130.72		225,177.88		198,632,138.71		1,396,935,441.49		3,284,846,888.80	161,968,954.96	3,446,815,843.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,334,388.57		71,756.25				329,758,566.33		324,495,934.01	11,835,343.05	336,331,277.06
（一）综合收益总额							71,756.25				329,758,566.33		329,830,322.58	6,500,955.48	336,331,278.06

(二)所有者投入和减少资本					-5,334,388.57									-5,334,388.57	5,334,387.57	-1.00
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					-5,334,388.57									-5,334,388.57	5,334,387.57	-1.00
(三)利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股																

本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	572,000,000.00				1,111,719,742.15		296,934.13		198,632,138.71		1,726,694,007.82		3,609,342,822.81	173,804,298.01	3,783,147,120.82

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	440,000,000.00				1,249,054,130.72		36,391.92		144,842,150.93		1,181,803,430.41		3,015,736,103.98	159,868,070.34	3,175,604,174.32	

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	440,000,000.00				1,249,054,130.72	36,391.92		144,842,150.93		1,181,803,430.41		3,015,736,103.98	159,868,070.34	3,175,604,174.32	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						62,154.20				276,504,690.80		276,566,845.00	310,178.90	276,877,023.90	
（一）综合收益总额						62,154.20				276,504,690.80		276,566,845.00	5,263,975.78	281,830,820.78	
（二）所有者投入和减少资本													-4,953,796.88	-4,953,796.88	
1. 所有者投入的普通股													-4,953,796.88	-4,953,796.88	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	440,000,000.00				1,249,054,130.72	98,546.12		144,842,150.93		1,458,308,121.21		3,292,302,948.98	160,178,249.24	3,452,481,198.22	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	572,000,000.00				1,130,884,251.23				198,632,138.71	497,043,455.18		2,398,559,845.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	572,000,000.00				1,130,884,251.23				198,632,138.71	497,043,455.18		2,398,559,845.12
三、本期增减变										318,238,212.56		318,238,212.56

动金额（减少以“—”号填列）												
（一）综合收益总额										318,238,212.56		318,238,212.56
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	572,000,000.00				1,130,884,251.23				198,632,138.71	815,281,667.74		2,716,798,057.68

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	440,000,000.00				1,262,884,251.23				144,842,150.93	232,933,565.16		2,080,659,967.32

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	440,000,000.00				1,262,884,251.23				144,842,150.93	232,933,565.16		2,080,659,967.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										508,342,344.92		508,342,344.92
(一)综合收益总额										508,342,344.92		508,342,344.92
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	440,000,000.00				1,262,884,251.23				144,842,150.93	741,275,910.08		2,589,002,312.24

三、公司基本情况

1、公司概况

(1) 历史沿革和改制情况

广东万和新电气股份有限公司（以下简称“万和电气”或“本公司”）的前身为广东万和新电气有限公司。公司系经佛山市顺德区对外贸易经济合作局“顺经贸引字[2003]522号”文批准设立，由佛山市顺德区万和集团有限公司（简称中方，后更名为广东万和集团有限公司）和万和集团香港有限公司（简称外方）共同出资组建，于2003年12月29日取得佛山市顺德区工商行政管理局颁发的注册号为“企合顺总字第001875号”《企业法人营业执照》。根据合同、章程规定，公司申请登记的注册资本为2,000,000.00美元，其中中方出资1,500,000.00美元，占注册资本的75%，外方出资500,000.00美元，占注册资本的25%。

2006年10月26日，根据董事会决议及股权转让协议，并经佛山市顺德区对外贸易经济合作局“顺外经贸外贸[2006]774号”文批准，万和集团香港有限公司将其持有公司11.25%的股权按1,862,325.00元人民币的价格转让给卢础其、6.25%的股权按1,034,625.00元的价格转让给卢楚隆、3.75%的股权按620,775.00元人民币的价格转让给卢楚鹏、3.75%的股权按620,775.00元的价格转让给叶远璋。股权转让后，公司的企业类型变更为国内有限责任公司，注册资本变更为人民币16,554,450.00元。上述股权转让及注册资本变更于2006年11月28日办理完成工商变更登记手续。

根据公司2009年7月8日股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，公司原股东作为发起人，以其享有的原广东万和新电气有限公司截止至2009年5月31日经审计后的净资产281,391,933.23元按照1: 0.5331的比例折为150,000,000.00股普通股，公司整体变更为股份有限公司。公司于2009年8月26日在佛山市工商行政管理局完成工商变更登记手续，取得注册号为440681000121667的企业法人营业执照。公司的母公司为广东万和集团有限公司，由卢础其、卢楚隆、卢楚鹏共同控制。2011年1月在深圳证券交易所上市。所属行业为电气机械及器材制造业类。

经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2011]43号)，公司于2011年1月公开发行5,000.00万股人民币普通股（A股）。公开发行后，公司注册资本增至人民币200,000,000.00元。

根据公司2012年度股东大会会议决议，公司以资本公积转增股本，转增基准日期为2013年5月28日。资本公积转增后，公司注册资本增至人民币400,000,000.00元。

根据公司2013年度股东大会会议决议，以公司截至2013年12月31日总股本400,000,000为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，公司以资本公积转增股本，转增后公司注册资本增至人民币440,000,000.00元。

根据公司2017年度股东大会会议决议，以公司截至2017年12月31日总股本440,000,000.00为基数，以资

本公积金向全体股东每10股转增3股，公司以资本公积转增股本，转增后公司注册资本增至人民币572,000,000.00元。

(2) 公司注册地及总部地址

佛山市顺德高新区（容桂）建业中路13号。

(3) 公司业务性质

生产和制造中家电制造业。

(4) 经营范围

研发、生产、销售燃气热水器、燃气采暖热水炉、燃气锅炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、电磁炉、电饭煲、电炒锅、抽油烟机、电开水柜、电开水瓶、空气清新器、脉冲变压器、冰箱除臭器、桑拿浴箱、燃气空调、燃气用具、燃气烤炉、太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水器、燃气干衣机、电干衣机、洗碗机、电烤箱、电蒸箱、蒸烤一体机、热泵热水机、电压力锅、电水壶、小家电（家用电器）系列、净水器系列、除以上项目外的家用电器及上述产品的安装、维修和配件销售；经营货物进出口、技术进出口业务。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）

(5) 财务报告批准报出者及报出日

本财务报告业经本公司董事会于2019年8月28日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

公司本期纳入合并财务报表范围包括广东万和新电气股份有限公司（“本公司”）、中山万和电器有限公司、广东万和电气有限公司、佛山市顺德万和电气配件有限公司、万和国际（香港）有限公司、Vanston Inc.、合肥万和电气有限公司、广东万和热能科技有限公司、广东梅赛思科技有限公司、广东万和净水设备有限公司、广东万博电气有限公司、合肥万博电气有限公司、霍尔果斯新贤信息咨询服务有限责任公司、广东万和新能源科技有限公司和VANWARD TECHNOLOGY CO., LTD，共1家母公司，12家子公司和2家孙公司，详见附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、（20）“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

本报告期是指2019年1-6月。

3、营业周期

公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，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计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

（2）合并财务报表的编制方法

编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股东股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定，持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，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的记账本位币金额计量，以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下作为“其他综合收益”单独列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

A、以摊余成本计量的金融资产

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

公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

仅在公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

B、以摊余成本计量的金融负债

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

C、金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见（9）。

（6）金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

A、预期信用损失的计量

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

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

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

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

在计量预期信用损失时，公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

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

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断

及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备：

应收账款组合1：账龄信用风险特征组合

账龄信用风险特征组合：按账龄信用风险特征预计信用损失计提减值比例：

账龄	预期损失准备率(%)
1年以内(含1年)	5%
1-2年	15%
2-3年	30%
3年以上	100%

应收账款组合2：合并报表范围内关联方组合

合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，不计提坏账准备。

B、其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

C、债权投资、其他债权投资

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

D、信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过90日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

金融资产逾期超过90天。

E、已发生信用减值的金融资产

公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

F、预期信用损失准备的列报

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

G、核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）公允价值计量

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

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

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

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

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以

确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末对标准成本差异进行分配，将标准成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

长期股权投资的分类：公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（1）初始投资成本确定

A、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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

B、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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

C.除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（2）长期股权投资的后续计量及收益确认方法：对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有重大影响的依据：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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法：详见附注“五、16长期资产减值”。

12、固定资产

(1) 确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。固定资产的确认条件：①该固定资产相关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 折旧方法

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

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的5%）按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。②公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的

固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。大修理费用 公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见附注五、16。

14、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产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确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

C、无形资产计提资产减值方法见附注五、16。

(2) 内部研究开发支出会计政策

A、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

B、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

16、长期资产减值

(1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资（不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。资产组或者资产组组合的

可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销，具体如下：

类别	摊销方法	摊销年限
模具	年限平均法	1-2年

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业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）

企业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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的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。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

19、预计负债

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

公司按当期国内主营业务收入的5.3‰，将该国内销售产品的质量保证金义务确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为

资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入确认和计量原则

①销售商品收入确认和计量的总体原则

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

②公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准是根据销售商品收入确认和计量的总体原则同时结合公司销售特点制定收入确认原则。

③关于公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；经销商销售：将货物交付运输公司（第三方物流）后，视同已将货物所有权上的风险和报酬转移给经销商；自营销售：自营销售按其当月实际销货清单确认收入。

(2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

①让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

②公司确认让渡资产使用权收入的依据

公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行。

③公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

①按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

②公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法。

21、政府补助

（1）类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）会计处理

①与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，与资

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

②与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（3）确认时点

实际取得政府补助款项作为确认时点。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

（2）对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（3）不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

（4）当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

（5）当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量	经本公司第四届董事会第二次会议审议通过	
列报格式变更对本公司的影响	经本公司第四届董事会第四次会议审议通过	

①财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

该会计政策变更由本公司于2019年8月28日召开的第四届董事会四次会议批准。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

②新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司于2019年4月26日召开的第四届董事会二次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、9。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规

定。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额（元）
企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量	经本公司第四届董事会第二次会议审议通过	① 交易性金融资产	56,300,000.00
		② 其他流动资产	-56,300,000.00
		③ 可供出售金融资产	-1,144,146,296.00
		④ 其他权益工具投资	1,144,146,296.00
列报格式变更对本公司的影响	经本公司第四届董事会第四次会议审议通过	⑤ 应收票据及应收账款	-1,307,227,837.93
		⑥ 应收票据	703,974,944.39
		⑦ 应收账款	603,252,893.54
		⑧ 应付票据及应付账款	-1,491,072,840.93
		⑨ 应付票据	292,836,115.85
		⑩ 应付账款	1,198,236,725.08

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	944,115,302.24	944,115,302.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		56,300,000.00	56,300,000.00
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	703,974,944.39	703,974,944.39	
应收账款	603,252,893.54	603,252,893.54	
应收款项融资			
预付款项	59,626,644.30	59,626,644.30	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	40,066,662.70	40,066,662.70	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,387,372,238.15	1,387,372,238.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	131,897,674.26	75,597,674.26	-56,300,000.00
流动资产合计	3,870,306,359.58	3,870,306,359.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,144,146,296.00		-1,144,146,296.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	166,546,798.08	166,546,798.08	
其他权益工具投资		1,144,146,296.00	1,144,146,296.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,160,483,321.88	1,160,483,321.88	
在建工程	11,554,380.18	11,554,380.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	320,052,128.13	320,052,128.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	23,199,593.60	23,199,593.60	

递延所得税资产	25,207,017.71	25,207,017.71	
其他非流动资产	77,717,129.47	77,717,129.47	
非流动资产合计	2,928,906,665.05	2,928,906,665.05	
资产总计	6,799,213,024.63	6,799,213,024.63	
流动负债：			
短期借款	878,446,746.02	878,446,746.02	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	292,836,115.85	292,836,115.85	
应付账款	1,198,236,725.08	1,198,236,725.08	
预收款项	311,671,035.38	311,671,035.38	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	96,997,691.77	96,997,691.77	
应交税费	51,347,340.98	51,347,340.98	
其他应付款	299,668,474.62	299,668,474.62	
其中：应付利息	1,414,300.06	1,414,300.06	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	144,317,317.52	144,317,317.52	
流动负债合计	3,273,521,447.22	3,273,521,447.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	7,006,324.40	7,006,324.40	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,765,940.73	9,765,940.73	
递延收益	62,103,468.52	62,103,468.52	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,875,733.65	78,875,733.65	
负债合计	3,352,397,180.87	3,352,397,180.87	
所有者权益：			
股本	572,000,000.00	572,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,117,054,130.72	1,117,054,130.72	
减：库存股			
其他综合收益	225,177.88	225,177.88	
专项储备			
盈余公积	198,632,138.71	198,632,138.71	
一般风险准备			
未分配利润	1,396,935,441.49	1,396,935,441.49	
归属于母公司所有者权益合计	3,284,846,888.80	3,284,846,888.80	
少数股东权益	161,968,954.96	161,968,954.96	
所有者权益合计	3,446,815,843.76	3,446,815,843.76	
负债和所有者权益总计	6,799,213,024.63	6,799,213,024.63	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	335,180,504.57	335,180,504.57	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	464,933,305.27	464,933,305.27	
应收账款	218,937,630.11	218,937,630.11	
应收款项融资			
预付款项	13,165,666.42	13,165,666.42	
其他应收款	122,245,640.90	122,245,640.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	549,096,185.51	549,096,185.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,214,782.18	7,214,782.18	
流动资产合计	1,710,773,714.96	1,710,773,714.96	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,144,146,296.00		-1,144,146,296.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	509,103,000.00	509,103,000.00	
长期股权投资	631,724,640.62	631,724,640.62	
其他权益工具投资		1,144,146,296.00	1,144,146,296.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	122,407,517.45	122,407,517.45	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	28,232,851.12	28,232,851.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,292,198.83	4,292,198.83	
其他非流动资产	5,492,928.07	5,492,928.07	
非流动资产合计	2,445,399,432.09	2,445,399,432.09	
资产总计	4,156,173,147.05	4,156,173,147.05	
流动负债：			
短期借款	580,000,000.00	580,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	236,482,514.32	236,482,514.32	
应付账款	434,181,513.99	434,181,513.99	
预收款项	254,892,987.36	254,892,987.36	
合同负债			
应付职工薪酬	43,712,225.79	43,712,225.79	
应交税费	6,073,692.66	6,073,692.66	
其他应付款	187,567,062.47	187,567,062.47	
其中：应付利息	1,414,300.06	1,414,300.06	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	7,593,971.60	7,593,971.60	
流动负债合计	1,750,503,968.19	1,750,503,968.19	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,099,763.82	3,099,763.82	
递延收益	4,009,569.92	4,009,569.92	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,109,333.74	7,109,333.74	
负债合计	1,757,613,301.93	1,757,613,301.93	
所有者权益：			
股本	572,000,000.00	572,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,130,884,251.23	1,130,884,251.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	198,632,138.71	198,632,138.71	
未分配利润	497,043,455.18	497,043,455.18	
所有者权益合计	2,398,559,845.12	2,398,559,845.12	
负债和所有者权益总计	4,156,173,147.05	4,156,173,147.05	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；出口产品的增值税实行“免、抵、退”办法	13%、16%

城市维护建设税	按实际缴纳增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东万和新电气股份有限公司	15%
中山万和电器有限公司	25%
广东万和电气有限公司	15%
佛山市顺德万和电气配件有限公司	25%
万和国际（香港）有限公司	16.5%
合肥万和电气有限公司	25%
广东万和热能科技有限公司	15%
广东梅赛思科技有限公司	25%
Vanston Inc.	适用美国法定的 15%-35%征收企业所得税%
广东万和净水设备有限公司	25%
广东万博电气有限公司	25%
合肥万博电气有限公司	25%
霍尔果斯新贤信息咨询服务服务有限公司	25%
广东万和新能源科技有限公司	25%

2、税收优惠

公司于2017年11月09日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为GR201744000066的《高新技术企业证书》，有效期三年，2019年享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广东万和电气有限公司于2018年11月28日经广东省科学技术厅批准再次认定为高新技术企业，取得证书编号为GR201844003253的《高新技术企业证书》，有效期三年，2019年享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广东万和热能科技有限公司于2018年11月28日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为GR201844000922的《高新技术企业证书》，有效期三年，2019年享受按15%税率征收企业所得税的税收优惠。

3、其他

子公司中山万和电器有限公司应缴城市维护建设税执行5%税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,320.23	43,424.32
银行存款	995,689,344.15	675,632,873.52
其他货币资金	90,504,388.81	268,439,004.40
合计	1,086,236,053.19	944,115,302.24
其中：存放在境外的款项总额	56,034,186.98	63,789,564.26

其他说明

注（1）：其他货币资金明细：

项目	2019.06.30	2019.01.01
银行承兑汇票保证金	57,336,352.41	144,665,227.46
借款保证金	-	95,000,000.00
保函保证金	3,140,197.00	3,185,485.00
商业承兑汇票保证金	-	3,253,824.00
融资保证金	-	22,236,768.00
其他	27,839.40	97,699.94
大额定期存单	30,000,000.00	-
合计	90,504,388.81	268,439,004.40

注（2）：货币资金中使用受限制金额参见本附注七、50、所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,800,000.00	56,300,000.00
其中：		
其他	59,800,000.00	56,300,000.00
合计	59,800,000.00	56,300,000.00

其他说明：

期末余额包括公司结构性存款余额为40,000,000.00元，以及银行本保本收益型理财产品为19,800,000.00元，公司根据新金融工具准则作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	573,812,862.19	700,673,189.88
商业承兑票据	3,462,636.57	3,301,754.51
合计	577,275,498.76	703,974,944.39

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	577,275,498.76	100.00%			577,275,498.76	703,974,944.39	100.00%			703,974,944.39
其中：										
商业承兑汇票	3,462,636.57	0.60%			3,462,636.57	3,301,754.51	0.47%			3,301,754.51
银行承兑汇票	573,812,862.19	99.40%			573,812,862.19	700,673,189.88	99.53%			700,673,189.88
合计	577,275,498.76	100.00%			577,275,498.76	703,974,944.39	100.00%			703,974,944.39

按组合计提坏账准备：组合计提项目

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,462,636.57	0.00	0.00%
银行承兑汇票	573,812,862.19	0.00	0.00%
合计	577,275,498.76	0.00	--

确定该组合依据的说明：

2018年12月31日，公司未计提应收票据坏账准备。

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0.00%。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	226,116,987.77
合计	226,116,987.77

(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	239,953,804.45	
合计	239,953,804.45	

4、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	965,070,186.07	100.00%	59,587,884.87	6.17%	905,482,301.20	642,669,099.00	100.00%	39,416,205.46	6.13%	603,252,893.54
其中:										
账龄组合	965,070,186.07	100.00%	59,587,884.87	6.17%	905,482,301.20	642,669,099.00	100.00%	39,416,205.46	6.13%	603,252,893.54
合并报表范围内关联方组合										

合计	965,070,186.07	100.00%	59,587,884.87	6.17%	905,482,301.20	642,669,099.00	100.00%	39,416,205.46	6.13%	603,252,893.54
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	919,941,251.62	45,997,062.58	5.00%
1 至 2 年	33,535,126.91	5,030,269.04	15.00%
2 至 3 年	4,333,633.74	1,300,379.45	30.00%
3 年以上	7,260,173.80	7,260,173.80	100.00%
合计	965,070,186.07	59,587,884.87	--

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	919,941,251.62
1 至 2 年	33,535,126.91
2 至 3 年	4,333,633.74
3 年以上	7,260,173.80
3 至 4 年	496,625.79
4 至 5 年	1,008,930.00
5 年以上	5,754,618.01
合计	965,070,186.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
首次执行新金融工具准则的调整金额	39,416,205.46	20,171,679.41			59,587,884.87
合计	39,416,205.46	20,171,679.41			59,587,884.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额522,962,184.66元，占应收账款期末余额合计数的比例为54.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为26,259,746.26元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	31,577,705.00	65.65%	52,984,000.82	88.85%
1至2年	15,260,094.37	31.73%	3,963,146.14	6.65%
2至3年	388,239.44	0.81%	499,252.82	0.84%
3年以上	870,436.41	1.81%	2,180,244.52	3.66%
合计	48,096,475.22	--	59,626,644.30	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至报告期末，无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额22,375,916.18元，占预付款项期末余额合计数的比例为46.52%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,728,059.69	40,066,662.70
合计	38,728,059.69	40,066,662.70

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	27,311,585.42	22,180,095.67
出口退税	1,624,282.16	8,531,311.59
保证金	9,792,192.11	9,355,255.44
合计	38,728,059.69	40,066,662.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	44,977,217.14			44,977,217.14
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	6,249,157.45			6,249,157.45
2019 年 6 月 30 日余额	38,728,059.69			38,728,059.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,564,278.78
1 至 2 年	9,397,303.87
2 至 3 年	3,790,950.87
3 年以上	2,224,683.62
3 至 4 年	1,349,103.48
4 至 5 年	219,050.14
5 年以上	656,530.00
合计	44,977,217.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
首次执行新金融工具准则的调整金额	4,275,899.39	1,973,258.06		6,249,157.45

合计	4,275,899.39	1,973,258.06		6,249,157.45
----	--------------	--------------	--	--------------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金, 往来款	4,116,873.44	1 年以下; 3 年以上	9.15%	289,443.67
待结算员工公积金	公积金	3,640,856.90	0-3 年	8.09%	369,012.61
北京市平谷区城市管理委员会	保证金	2,649,000.00	1-2 年	5.89%	397,350.00
上海水护盾健康科技有限公司	往来款	2,197,276.48	1 年以下	4.89%	109,863.82
北京京东世纪贸易有限公司	保证金, 往来款	1,698,109.59	1 年以下; 2-3 年	3.78%	97,405.48
合计	--	14,302,116.41	--	31.80%	1,263,075.58

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,367,645.08	1,836,250.44	102,531,394.64	200,444,392.99	1,937,187.54	198,507,205.45
在产品	25,162,105.63		25,162,105.63	35,679,466.43		35,679,466.43
库存商品	723,030,866.69	2,621,955.61	720,408,911.08	1,133,064,864.16	1,698,614.15	1,131,366,250.01
发出商品	13,398,271.58	255,791.90	13,142,479.68			
低值易耗品	14,205,597.69	1,275.07	14,204,322.62	15,896,667.67	26,034.80	15,870,632.87
委托加工物资	30,384,553.04		30,384,553.04	5,948,683.39		5,948,683.39
合计	910,549,039.71	4,715,273.02	905,833,766.69	1,391,034,074.64	3,661,836.49	1,387,372,238.15

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,937,187.54	5,835.92		106,770.46	2.56	1,836,250.44
库存商品	1,698,614.15	1,273,112.89		349,771.43		2,621,955.61
发出商品		255,791.90				255,791.90
低值易耗品	26,034.80			24,759.73		1,275.07
合计	3,661,836.49	1,534,740.71		481,301.62	2.56	4,715,273.02

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	——	价格回升
在产品	——	——
库存商品	成本高于其可变现净值	——
低值易耗品	成本高于其可变现净值	——
委托加工物资	——	——

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,532,150.78	1,181,618.74
待抵扣进项税	62,167,806.38	74,416,055.52
合计	63,699,957.16	75,597,674.26

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市顺德区德和恒信投资	9,193,285.56			-249,765.01						8,943,520.55	

管理有限 公司											
广东揭东 农村商业 银行股份 有限公司	157,353,5 12.52			358,333.3 7						157,711,8 45.89	
小计	166,546,7 98.08			108,568.3 6						166,655,3 66.44	
合计	166,546,7 98.08			108,568.3 6						166,655,3 66.44	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东顺德农村商业银行股份有限公司	44,146,296.00	44,146,296.00
前海股权投资基金（有限合伙）	900,000,000.00	900,000,000.00
苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,144,146,296.00	1,144,146,296.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
广东顺德农村商 业银行股份有限 公司	2,767,337.50					
前海股权投资基 金（有限合伙）	43,339,170.71					
苏州工业园区睿 灿投资企业（有 限合伙）						

其他说明：

由于上表所列示的项目均是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,159,457,108.23	1,160,483,321.88
合计	1,159,457,108.23	1,160,483,321.88

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	782,415,969.49	873,847,388.94	14,018,628.56	63,765,220.73	117,257,581.67	1,851,304,789.39
2.本期增加金额	6,975,760.14	52,852,887.16	28,275.86	4,576,323.21	5,781,914.08	70,215,160.45
(1) 购置		51,986,631.35	28,275.86	4,576,323.21	5,781,914.08	62,373,144.50
(2) 在建工程转入	6,975,760.14	866,255.81				7,842,015.95
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,715,014.72	898,900.00	28,568.80		2,642,483.52
(1) 处置或报废		1,715,014.72	898,900.00	28,568.80		2,642,483.52
4.期末余额	789,391,729.63	924,985,261.38	13,148,004.42	68,312,975.14	123,039,495.75	1,918,877,466.32
二、累计折旧						
1.期初余额	215,651,542.90	354,261,594.51	8,334,913.89	38,081,287.97	74,492,128.24	690,821,467.51
2.本期增加金额	19,190,454.45	40,433,330.43	447,550.60	3,031,380.62	6,590,524.04	69,693,240.14
(1) 计提	19,190,454.45	40,433,330.43	447,550.60	3,031,380.62	6,590,524.04	69,693,240.14
3.本期减少金额		240,394.56	853,955.00			1,094,349.56
(1) 处置或报废		240,394.56	853,955.00			1,094,349.56

4.期末余额	234,841,997.35	394,454,530.38	7,928,509.49	41,112,668.59	81,082,652.28	759,420,358.09
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	554,549,732.28	530,530,731.00	5,219,494.93	27,200,306.55	41,956,843.47	1,159,457,108.23
2.期初账面价值	566,764,426.59	519,585,794.43	5,683,714.67	25,683,932.76	42,765,453.43	1,160,483,321.88

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,529,080.49

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杨和二期厂房	76,449,140.58	因合并土地使用证，正在办理规划手续

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,457,524.55	11,554,380.18

合计	25,457,524.55	11,554,380.18
----	---------------	---------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
万和高明杨和二期工程	1,389,225.67		1,389,225.67	4,277,978.47		4,277,978.47
杏坛基地	6,955,551.13		6,955,551.13	2,148,879.64		2,148,879.64
更合工厂房屋面及墙身更换安装工程				2,624,099.10		2,624,099.10
联合厂房二	11,712,591.68		11,712,591.68	1,660,257.05		1,660,257.05
消防泵房空压机房整改工程				409,090.91		409,090.91
连廊四	5,388,117.24		5,388,117.24	434,075.01		434,075.01
杨和瓶组间	12,038.83		12,038.83			
合计	25,457,524.55		25,457,524.55	11,554,380.18		11,554,380.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
万和高明杨和二期工程	50,944,265.02	4,277,978.47	224,252.47	3,113,005.27		1,389,225.67	153.17%	99.99%				企业自筹
更合工厂房屋面及墙身更换安装工程		2,624,099.10	139,908.26		2,764,007.36							
联合厂房二及连廊四	28,153,256.00	2,094,332.06	15,006,376.86			17,100,708.92	60.74%	60.74%				企业自筹

杨和瓶组间	369,790.00		13,022.73	983.90		12,038.83	3.52%	3.52%				企业自筹
杏坛基地	180,000.00	2,148,879.64	6,178,671.49	1,372,000.00		6,955,551.13	99.22%	99.22%	1,352,164.49	157,689.74	4.89%	自有资金、借款
消防泵房空压机房整改工程		409,090.91	457,164.90	866,255.81								
合计	259,467,311.02	11,554,380.18	22,019,396.71	5,352,244.98	2,764,007.36	25,457,524.55	--	--	1,352,164.49	157,689.74	4.89%	--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标及专利	合计
一、账面原值						
1.期初余额	341,868,314.01			44,001,745.17	952,911.00	386,822,970.18
2.本期增加金额				1,984,913.79		1,984,913.79
(1) 购置				1,984,913.79		1,984,913.79
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				1,086,415.07		1,086,415.07
(1) 处置				1,086,415.07		1,086,415.07
4.期末余额	341,868,314.01			44,900,243.89	952,911.00	387,721,468.90
二、累计摊销						
1.期初余额	48,908,685.90			16,990,495.11	871,661.04	66,770,842.05
2.本期增加金额	3,668,839.44			2,162,607.66	19,500.00	5,850,947.10
(1) 计提	3,668,839.44			2,162,607.66	19,500.00	5,850,947.10

3.本期减少 金额				190,792.26		190,792.26
(1) 处置				190,792.26		190,792.26
4.期末余额	52,577,525.34			18,962,310.51	891,161.04	72,430,996.89
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	289,290,788.67			25,937,933.38	61,749.96	315,290,472.01
2.期初账面 价值	292,959,628.11			27,011,250.06	81,249.96	320,052,128.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	16,240,777.97	11,392,480.07	7,392,248.99	1,167,541.78	19,073,467.27
专利准入费	6,958,815.63		2,609,555.88	4,349,259.75	
固定资产改良支出		2,764,007.36	76,777.98		2,687,229.38
工程装修款		75,209.21	14,519.85		60,689.36
合计	23,199,593.60	14,231,696.64	10,093,102.70	5,516,801.53	21,821,386.01

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	30,790,913.66	4,618,637.05	47,882,412.39	6,933,846.32
可抵扣亏损	9,030,025.44	2,257,506.36	32,662,272.75	8,415,752.13
坏账准备	50,976,144.73	8,146,434.93	34,313,357.46	5,645,894.40
预计负债	5,357,916.76	1,056,679.31	9,765,940.73	1,601,817.70
政府补助	17,010,680.28	2,551,602.04	17,337,952.31	2,600,692.85
职工教育经费			36,057.25	9,014.31
存货跌价准备	1,273,112.89	318,278.22		
合计	114,438,793.76	18,949,137.91	141,997,992.89	25,207,017.71

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	16,591,794.11	13,830,839.76
可弥补亏损	31,295,320.91	1,745,657.48
合计	47,887,115.02	15,576,497.24

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购买非流动资产款项	39,956,156.26	77,717,129.47
合计	39,956,156.26	77,717,129.47

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	93,698,560.00	
保证借款		22,648,560.00
信用借款	460,798,186.02	855,798,186.02
合计	554,496,746.02	878,446,746.02

短期借款分类的说明：

本公司本年度与中国农业银行股份有限公司佛山高明支行签订短期质押借款合同。本借款以VH20190213信用证作为质押物。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	116,335,049.85	118,530,960.44
银行承兑汇票	269,892,819.78	174,305,155.41
合计	386,227,869.63	292,836,115.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,982,410.96 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	808,306,310.11	1,147,157,617.01
1-2 年	63,255,653.38	32,477,266.47
2-3 年	11,729,497.68	5,715,461.25
3 年以上	3,900,320.00	12,886,380.35
合计	887,191,781.17	1,198,236,725.08

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	161,067,255.15	274,861,958.91
1—2 年	18,961,505.54	18,080,569.04
2—3 年	11,763,904.43	5,611,088.93
3 年以上	16,033,486.09	13,117,418.50
合计	207,826,151.21	311,671,035.38

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	96,997,691.77	298,568,389.69	344,066,664.30	51,499,417.16
二、离职后福利-设定提存计划		17,768,745.74	17,768,745.74	
三、辞退福利		288,629.38	288,629.38	
四、一年内到期的其他福利		59,000.00	59,000.00	
合计	96,997,691.77	316,684,764.81	362,183,039.42	51,499,417.16

(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	93,577,421.80	271,465,055.21	315,329,143.79	49,713,333.22
2、职工福利费	379,271.30	9,591,685.96	9,857,371.26	113,586.00
3、社会保险费		9,368,638.28	9,368,638.28	
其中：医疗保险费		7,393,754.92	7,393,754.92	
工伤保险费		421,887.00	421,887.00	
生育保险费		1,552,996.36	1,552,996.36	
4、住房公积金	52,701.50	2,509,756.99	2,502,824.19	59,634.30
5、工会经费和职工教育经费	2,988,297.17	5,633,253.25	7,008,686.78	1,612,863.64
合计	96,997,691.77	298,568,389.69	344,066,664.30	51,499,417.16

(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		17,207,783.36	17,207,783.36	
2、失业保险费		560,962.38	560,962.38	
合计		17,768,745.74	17,768,745.74	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,001,862.12	16,054,324.29
企业所得税	32,485,283.60	27,458,448.93
个人所得税	268,630.67	588,285.78
城市维护建设税	4,775,174.36	1,377,844.62
教育费附加	2,112,132.51	604,465.36
地方教育费附加	1,408,088.33	402,976.91
印花税	496,307.78	448,616.13
房产税	2,462,816.40	2,920,919.07
土地使用税	1,024,322.97	1,415,738.38
水利建设专项基金	152,138.13	53,403.32
环境保护税	8,585.71	22,318.19
合计	93,195,342.58	51,347,340.98

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	619,726.03	1,414,300.06
其他应付款	206,827,291.99	298,254,174.56
合计	207,447,018.02	299,668,474.62

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	619,726.03	1,414,300.06
合计	619,726.03	1,414,300.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	101,246,394.52	102,715,269.06
往来款	86,964,985.58	9,707,042.89
不得免征和抵扣税额转出	10,894,585.16	16,676,936.60
配件押金	5,020,574.53	5,080,674.53
其他费用	2,700,752.20	164,074,251.48
合计	206,827,291.99	298,254,174.56

24、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用-水电费	874,820.92	1,343,594.78
预提费用-运输费	13,191,487.73	13,120,417.81
预提费用-市场费用	325,212,710.62	126,747,401.94
预提费用-其他	260,142.76	3,105,902.99
合计	339,539,162.03	144,317,317.52

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,319,428.40	7,006,324.40
合计	6,319,428.40	7,006,324.40

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

项目	2019.06.30	利率区间%	2019.01.01	利率区间%
信用借款	6,319,428.40	4.8925%	7,006,324.40	4.8925%
小计	6,319,428.40	4.8925%	7,006,324.40	4.8925%

26、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,357,916.76	9,765,940.73	根据当期国内主营业务收入的千分之五点三与本期实际发生的售后维修费用之间的差额计提预计负债，作为产品售后服务质量保证义务。
合计	5,357,916.76	9,765,940.73	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

27、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	62,103,468.52		2,301,839.12	59,801,629.40	收到政府补助
合计	62,103,468.52		2,301,839.12	59,801,629.40	--

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

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、52政府补助。

28、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	572,000,000.00						572,000,000.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,117,054,130.72		5,334,388.57	1,111,719,742.15
合计	1,117,054,130.72		5,334,388.57	1,111,719,742.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	225,177.88	71,756.25				71,756.25	296,934.13
外币财务报表折算差额	225,177.88	71,756.25				71,756.25	296,934.13
其他综合收益合计	225,177.88	71,756.25				71,756.25	296,934.13

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为71,756.25元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为71,756.25元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0.00元。

31、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	198,632,138.71			198,632,138.71
合计	198,632,138.71			198,632,138.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,396,935,441.49	1,181,803,430.41
调整后期初未分配利润	1,396,935,441.49	1,181,803,430.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	329,758,566.33	276,504,690.80
期末未分配利润	1,726,694,007.82	1,458,308,121.21

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。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,509,038,820.01	2,351,115,177.14	3,726,792,245.97	2,729,436,341.79
其他业务	42,143,674.08	15,078,207.06	37,627,867.23	32,028,676.38
合计	3,551,182,494.09	2,366,193,384.20	3,764,420,113.20	2,761,465,018.17

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

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

34、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	13,997,754.86	12,513,413.13
教育费附加	6,265,767.55	5,771,535.70
房产税	4,200,083.04	2,932,448.78
土地使用税	1,024,322.97	1,379,510.58
车船使用税	8,561.84	8,773.04
印花税	1,567,013.25	1,764,107.81
地方教育费附加	4,142,165.97	3,714,106.80
水利建设专项基金	56,613.28	60,557.97

环境保护税	28,126.83	16,032.02
堤围费		94.37
合计	31,290,409.59	28,160,580.20

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	327,788,923.91	283,172,241.85
运杂费	39,128,435.37	46,336,419.07
广告宣传费	53,457,789.15	40,618,681.03
售后服务费	53,781,421.21	26,335,231.07
职工薪酬	47,807,415.58	43,043,089.58
差旅费	5,154,339.86	6,014,995.51
业务招待费	3,396,440.75	4,893,107.22
其他	54,292,599.60	28,926,869.66
合计	584,807,365.43	479,340,634.99

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,289,157.34	58,183,983.01
折旧费	12,058,287.58	12,577,900.95
低值易耗品摊销	2,855,602.42	3,884,204.88
税费		498,666.13
无形资产摊销	5,665,266.03	5,571,327.93
维修费	2,210,959.42	2,974,745.48
业务招待费	685,287.73	605,191.25
差旅费	606,040.60	773,650.36
其他	21,609,108.69	26,655,214.15
合计	89,979,709.81	111,724,884.14

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装备调试费与实验费用	16,924,147.68	8,589,543.19
人员人工费用	44,272,065.73	27,494,610.37
设计费用	4,779,971.72	2,198,805.76
直接投入费用	23,017,354.52	30,696,434.75
折旧及摊销费用	1,213,337.24	1,023,089.26
其他费用	6,806,919.15	2,166,611.38
合计	97,013,796.04	72,169,094.71

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,485,949.74	10,129,274.80
减：利息收入	6,343,860.43	4,164,343.92
汇兑净损失	1,117,458.91	12,114,323.37
其他	4,334,775.92	7,614,614.65
合计	13,594,324.14	25,693,868.90

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动有关的政府补助	11,577,912.66	39,690,664.21

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	108,568.36	764,623.85
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	46,676,182.93	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,435,257.00

衍生金融资产的投资收益	169,561.64	
其他	965,496.18	
合计	47,919,809.11	3,199,880.85

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,575,238.03	
应收账款坏账损失	-20,537,560.84	
合计	-22,112,798.87	

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		7,413,747.46
二、存货跌价损失	-1,053,423.88	144,441.77
合计	-1,053,423.88	7,558,189.23

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

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

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得		392,261.89	

违约赔偿罚款收入	2,378,445.24	1,317,147.12	2,378,445.24
保险公司赔偿			
其他	1,535,739.27	1,965,124.76	1,535,739.27
合计	3,914,184.51	3,674,533.77	3,914,184.51

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		200,000.00	
非流动资产毁损报废损失	22,070.40	676,344.79	22,070.40
罚款支出	40,030.00	1,181.23	40,030.00
其他	1,442,738.89	1,002,219.65	1,442,738.89
合计	1,504,839.29	1,879,745.67	1,504,839.29

其他说明：

46、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	66,909,341.00	58,963,654.16
递延所得税费用	6,257,879.79	-2,622,766.26
合计	73,167,220.79	56,340,887.90

(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	409,426,742.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,414,011.39
子公司适用不同税率的影响	8,016,828.43
调整以前期间所得税的影响	4,381,124.50
非应税收入的影响	-29,325,743.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,569,016.02

研究开发费加成扣除的纳税影响	-7,888,015.60
所得税费用	73,167,220.79

其他说明

47、其他综合收益

详见附注七.30。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	6,123,991.22	4,131,749.93
保证金及往来款	80,845,504.31	103,170,723.09
政府补助	9,496,726.87	32,588,718.25
其他	2,434,050.41	34,537,665.83
合计	98,900,272.81	174,428,857.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用付现	364,705,260.42	451,242,801.57
保证金及往来款	93,850,762.23	46,589,629.52
其他	11,237,859.47	80,610,147.21
合计	469,793,882.12	578,442,578.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	74,300,000.00	9,571,725.52
合计	74,300,000.00	9,571,725.52

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	107,800,000.00	1,800,000.00
合计	107,800,000.00	1,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

49、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	336,259,521.81	281,768,666.58
加：资产减值准备	1,053,423.88	-7,558,189.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,598,890.58	62,041,435.45
无形资产摊销	5,660,154.84	5,795,278.25
长期待摊费用摊销	10,093,102.70	15,379,986.79
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）	-2,382,393.48	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,049.12	394,806.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,938,184.57	21,949,303.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,919,809.11	-3,199,880.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,257,879.80	-2,622,766.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	480,485,034.93	343,966,959.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-431,237,097.09	413,953,405.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,821,262.42	-804,844,878.46
其他	22,112,798.87	
经营活动产生的现金流量净额	551,748,003.84	327,024,127.51
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	995,731,921.66	1,374,286,643.31
减：现金的期初余额	675,773,997.78	493,832,110.28
现金及现金等价物净增加额	319,957,923.88	880,454,533.03

注：“其他”为信用减值损失。

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	995,731,921.66	675,773,997.78
其中：库存现金	42,320.23	43,424.32
可随时用于支付的银行存款	995,689,344.15	675,632,873.52
可随时用于支付的其他货币资金	257.28	97,699.94
三、期末现金及现金等价物余额	995,731,921.66	675,773,997.78

其他说明：

公司收到银行承兑汇票并且背书转让，用于支付采购商品款、购买固定资产工程款，该事项不符合用现金及现金等价。

50、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	90,504,131.53	保证金
合计	90,504,131.53	--

其他说明：

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	139,996,911.26
其中：美元	20,314,041.07	6.8747	139,652,945.23
欧元			
港币	391,003.79	0.8797	343,966.03

应收账款	--	--	753,904,511.22
其中：美元	109,663,490.00	6.8747	753,904,511.22
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			257,826.94
其中：美元	37,503.01	6.8747	257,826.94
应付账款			363,113,114.94
其中：美元	52,818,484.74	6.8747	363,112,231.62
欧元	113.00	7.82	883.32
其他应付款			304,739.05
其中：美元	44,327.61	6.8747	304,739.05
短期借款			93,698,560.00
其中：美元	13,600,000.00	6.8747	93,698,560.00

其他说明：

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业振兴和技术改造项目专项资金		递延收益	311,386.67
新能源集成热水产品生产基地建设项目专项资金		递延收益	246,974.04
新能源热水产品生产基地建设项目专项资金		递延收益	973,510.45
节能环保燃气热水供暖产品补助		递延收益	429,822.04
节能、循环经济和资源节约重大项目		递延收益	340,145.92
促进产业发展扶持基金	52,349.60	其他收益	52,349.60

企业研究开发补助资金	267,600.00	其他收益	267,600.00
降低企业用气成本补贴资金	11,280.00	其他收益	11,280.00
促进外贸稳增长专项资金补贴	10,707.00	其他收益	10,707.00
专利奖励和资助专项资金	964,000.00	其他收益	964,000.00
家电展览会参展特装企业经营补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
社会保险基金管理局失业保险基金稳岗补贴	170,299.30	其他收益	170,299.30
技术标准战略资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业补助资金	1,080,000.00	其他收益	1,080,000.00
企业提升国际化经营能力专项资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
个税手续费补贴款	19,241.81	其他收益	19,241.81
企业技术改造资金	3,394,968.00	其他收益	3,394,968.00
其他	2,845,627.83	其他收益	2,845,627.83

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，增加1家子公司情况：

VANWARD TECHNOLOGY CO., LTD系由广东万和新电气股份有限公司全资子公司万和国际（香港）有限公司投资成立，注册资本为12.00万俄罗斯卢布，成立日期2019年1月21日，法定代表人杨颂文。

报告期内，减少1家子公司情况：

由于市场环境的变化和公司经营管理需要，本期注销子公司霍尔果斯新贤信息咨询服务服务有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山万和电器有	广东	广东中山	生产制造	100.00%		同一控制下合并

限公司						
广东万和电气有限公司	全国、国际	广东高明	生产制造	100.00%		同一控制下合并
佛山市顺德万和电气配件有限公司	广东	广东顺德	生产制造	100.00%		同一控制下合并
万和国际(香港)有限公司	国际	香港	贸易	100.00%		投资设立
合肥万和电气有限公司	全国	安徽合肥	生产制造	100.00%		投资设立
广东万和热能科技有限公司	广东	广东顺德	生产制造	100.00%		投资设立
广东梅赛思科技有限公司	广东	广东顺德	电商贸易	100.00%		投资设立
Vanston Inc.	美国	美国	贸易	100.00%		投资设立
广东万和净水设备有限公司	广东	广东顺德	生产制造	70.00%		投资设立
广东万博电气有限公司	全国	广东佛山	生产制造	50.00%		投资设立
合肥万博电气有限公司	全国	安徽合肥	生产制造	50.00%		投资设立
广东万和新能源科技有限公司	广东	广东顺德	生产制造	60.00%		投资设立
霍尔果斯新贤信息咨询服务有限公司	全国	新疆霍尔果斯	咨询服务	100.00%		投资设立
VANWARD TECHNOLOGY CO., LTD	俄罗斯	俄罗斯	贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

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

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佛山市顺德区德和恒信投资有限公司	广东顺德	广东顺德	服务	26.00%		权益法核算
广东揭东农村商业银行股份有限公司	广东揭东	广东揭东	金融	8.00%		权益法核算

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：

公司为广东揭东农村商业银行股份有限公司并列第一大股东之一，且公司实际控制人之一卢础其任该公司董事，对该公司具有重大影响。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	166,655,366.44	166,546,798.08
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	108,568.36	764,623.85
--综合收益总额	108,568.36	764,623.85

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、其他非流动金融资产、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层对这些风险敞口进行管理

和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要产生于应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。另外，本公司对于长期欠款会采取有针对性的措施进行回收。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的货币资金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额及对未来12个月货币资金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。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。本公司尽可能将收取的外币结汇为人民币，期末不保留大额外币以降低外汇风险。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险并不重大。

公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注七、51”。

(2) 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。

公司本期借款规模较小，因此，本公司所承担的利率风险并不重大。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	59,800,000.00			59,800,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,800,000.00			59,800,000.00
（三）其他权益工具投资	1,144,146,296.00			1,144,146,296.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东万和集团有限公司	佛山市	投资与管理服务	人民币 44,000 万元	8.59%	8.59%
广东硕德投资发展有限公司	佛山市	商务服务业	人民币 1,000 万元	29.66%	29.66%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是卢础其、卢楚隆、卢楚鹏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	联营企业
广东揭东农村商业银行股份有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东顺德农村商业银行股份有限公司	参股公司
苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙）	参股公司
广东派生智能科技股份有限公司	最终同一控制方
广东鸿特精密技术(台山)有限公司	最终同一控制方
广东鸿特精密技术肇庆有限公司	最终同一控制方
广东硕博投资发展有限公司	母公司的控股子公司
广东南方中宝电缆有限公司	母公司的控股子公司
佛山市宏图中宝电缆有限公司	母公司的控股子公司
嘉合基金管理有限公司	母公司的联营公司
佛山市顺德区凯汇投资有限公司	母公司的控股子公司
佛山市用心电器服务有限公司	持股 5%以上股东之关联公司
广东用心网络科技有限公司	持股 5%以上股东之关联公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市宏图中宝电缆有限公司	采购	795,560.92	10,000,000.00	否	143,099.90
广东南方中宝电缆有限公司	采购			否	64,740.60
佛山市用心电器服务有限公司	接受劳务	14,084,760.11	30,000,000.00	否	1,701,909.70
广东用心网络科技有限公司	接受劳务	458,801.02		否	292,933.95

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
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	销售		30,085.47
广东派生智能科技股份有限公司	销售	65,448.28	
广东鸿特精密技术肇庆有限公司	销售	465,002.53	103,452.97
广东鸿特精密技术(台山)有限公司	销售	549,071.19	2,393.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	宿舍	146,613.60	146,610.00
广东万和集团有限公司	宿舍	122,586.00	283,661.10

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,869,035.11	1,794,120.36

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东派生智能科技股份有限公司	55,000.00	8,250.00	252,333.87	12,616.69
其他应收款	广东顺德农村商业银行股份有限公司	45.60	2.28	396.60	19.83

其他应收款	佛山市顺德区凯汇投资有限公司	102,756.00	19,414.35	174,363.00	22,338.15
-------	----------------	------------	-----------	------------	-----------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	广东鸿特精密技术（台山）有限公司	166,782.11	112,814.15
预收款项	广东派生智能科技股份有限公司	929,524.13	
预收款项	广东鸿特精密技术肇庆有限公司	2,144,922.44	
应付账款	佛山市宏图中宝电缆有限公司	13,200.90	258,788.96
其他应付款	广东南方中宝电缆有限公司	6,300.00	6,300.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，公司不存在其他应披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告批准报出日，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

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

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

政府补助：计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量

补助项目	种类	2018.12.31	本期新增 补助金额	本期结转冲减相 关成本的金额	其他 变动	2019.06.30	与资产相关/与 收益相关
产业振兴和技术改造项目专项资金	财政拨款	3,944,231.11	-	311,386.67	-	3,632,844.44	与资产相关
新能源集成热水产品生产基地 建设项目专项资金		9,096,876.60	-	246,974.04	-	8,849,902.56	与资产相关
新能源热水产品生产基地建设 项目专项资金		32,568,639.60	-	973,510.45	-	31,595,129.15	与资产相关
节能环保燃气热水供暖产品补 助		4,009,569.92	-	429,822.04	-	3,579,747.88	与资产相关
节能、循环经济和资源节约重 大项目		9,384,151.29	-	340,145.92	-	9,044,005.37	与资产相关
佛山市招商引资重大项目专项 资金		3,100,000.00	-	-	-	3,100,000.00	与资产相关
合计		62,103,468.52	-	2,301,839.12	-	59,801,629.40	

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准 备的应收账款	571,456, 042.73	100.00%	32,069,3 52.99	5.61%	539,386,6 89.74	235,962,0 32.32	100.00%	17,024,40 2.21	7.21%	218,937,63 0.11
其中：										
账龄组合	420,763, 460.28	73.63%	32,069,3 52.99	7.62%	388,694,1 07.29	196,234,5 07.87	83.16%	17,024,40 2.21	8.68%	179,210,10 5.66
合并报表范围内关 联方组合	150,692, 582.45	26.37%			150,692,5 82.45	39,727,52 4.45	16.84%			39,727,524. 45
合计	571,456, 042.73	100.00%	32,069,3 52.99	5.61%	539,386,6 89.74	235,962,0 32.32	100.00%	17,024,40 2.21	7.21%	218,937,63 0.11

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	377,642,914.28	18,882,145.71	5.00%
1 至 2 年	32,207,187.87	4,831,078.18	15.00%
2 至 3 年	3,653,184.33	1,095,955.30	30.00%
3 年以上	7,260,173.80	7,260,173.80	100.00%
合计	420,763,460.28	32,069,352.99	--

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	528,335,496.73
1 至 2 年	32,207,187.87
2 至 3 年	3,653,184.33
3 年以上	7,260,173.80
3 至 4 年	496,625.79
4 至 5 年	1,008,930.00
5 年以上	5,754,618.01
合计	571,456,042.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
首次执行新金融工具准则的调整金额	17,024,402.21	15,044,950.78			32,069,352.99
合计	17,024,402.21	15,044,950.78			32,069,352.99

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额315,665,515.33元，占应收账款期末余额合计数的比例为55.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额16,557,951.95元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	96,035,715.84	122,245,640.90
合计	96,035,715.84	122,245,640.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	86,504,466.13	113,381,671.25
保证金	9,531,249.71	8,863,969.65
合计	96,035,715.84	122,245,640.90

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	99,924,598.06			99,924,598.06
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,888,882.22			3,888,882.22
2019 年 6 月 30 日余额	96,035,715.84			96,035,715.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	89,795,398.02
1 至 2 年	6,623,195.81
2 至 3 年	1,936,575.00
3 年以上	1,569,429.23
3 至 4 年	861,899.23
4 至 5 年	51,000.00
5 年以上	656,530.00

合计	99,924,598.06
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
首次执行新金融工具准则的调整金额	2,410,125.96	1,478,756.26		3,888,882.22
合计	2,410,125.96	1,478,756.26		3,888,882.22

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中山万和电器有限公司	单位往来	70,000,000.00	1-3 年及 3 年以上	70.05%	43,250,000.00
支付宝（中国）网络技术有限公司	单位往来	4,028,873.44	1 年以内	4.03%	201,443.67
广东梅赛思科技有限公司	单位往来	2,770,000.00	2-3 年	2.77%	831,000.00
北京市平谷区城市管理委员会	保证金	2,649,000.00	1-2 年	2.65%	397,350.00
广东万博电气有限公司	单位往来	2,125,375.71	1 年以内及 1-2 年	2.13%	294,752.84
合计	--	81,573,249.15	--	81.63%	44,974,546.51

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	566,877,843.54		566,877,843.54	465,177,842.54		465,177,842.54
对联营、合营企业投资	166,655,366.44		166,655,366.44	166,546,798.08		166,546,798.08
合计	733,533,209.98		733,533,209.98	631,724,640.62		631,724,640.62

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市顺德万和电气配件有限公司	67,118,200.00					67,118,200.00	
广东万和电气有限公司	89,536,200.00					89,536,200.00	
中山万和电器有限公司	63,041,507.45					63,041,507.45	
万和国际(香港)有限公司	2,681,935.09					2,681,935.09	
合肥万和电气有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
广东万和热能科技有限公司	50,000,000.00	102,000,000.00				152,000,000.00	
广东梅赛思科技有限公司	5,500,000.00	1.00				5,500,001.00	
广东万和净水设备有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
广东万博电气有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
霍尔果斯新贤信息咨询服务	300,000.00		300,000.00			0.00	
合计	465,177,842.54	102,000,001.00	300,000.00			566,877,843.54	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限	9,193,285.56			-249,765.01							8,943,520.55	

公司											
广东揭东农村商业 银行股份 有限公司	157,353,5 12.52			358,333.3 7						157,711,8 45.89	
小计	166,546,7 98.08			108,568.3 6						166,655,3 66.44	
合计	166,546,7 98.08			108,568.3 6						166,655,3 66.44	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,599,031,207.29	1,070,160,602.29	1,524,166,410.38	998,696,766.77
其他业务	25,347,068.52	7,460,467.25	37,652,499.96	16,208,902.84
合计	1,624,378,275.81	1,077,621,069.54	1,561,818,910.34	1,014,905,669.61

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	180,000,000.00	305,353,796.87
权益法核算的长期股权投资收益	2,875,905.86	764,623.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-90,950.27	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	43,339,170.71	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,435,257.00
合计	226,124,126.30	308,553,677.72

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,382,393.48	无形资产处置
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）	11,577,912.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,409,345.22	
减：所得税影响额	3,273,940.10	
少数股东权益影响额	101,956.15	
合计	12,993,755.11	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.56%	0.5765	0.5765
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.18%	0.55	0.55

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；
- 三、载有公司董事长签名的公司2019半年年度报告文本；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券与战略投资部。

广东万和新电气股份有限公司

董事长：叶远璋

2019年8月29日