

SUPOR 苏泊尔

浙江苏泊尔股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江苏泊尔股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,509,754,409.45	1,308,132,657.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	672,739,430.97	1,264,563,042.79
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,022,842,823.93	1,796,909,432.40
应收款项融资	1,044,575,942.37	1,186,980,101.71
预付款项	266,889,884.79	278,545,463.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,322,157.57	14,230,736.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,985,625,921.40	2,247,612,900.00

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,511,822,572.22	1,732,984,689.16
流动资产合计	9,026,573,142.70	9,829,959,022.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,595,693.24	61,917,730.62
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	968,384,635.97	908,982,690.72
在建工程	198,788,186.59	215,167,399.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	464,400,638.70	465,546,894.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,906,526.15	2,168,302.35
递延所得税资产	383,034,073.20	364,211,946.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,080,109,753.85	2,017,994,963.57
资产总计	11,106,682,896.55	11,847,953,986.45
流动负债：		
短期借款	2,236,500.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	2,664,188,525.84	3,011,464,656.36
预收款项		1,106,996,534.96
合同负债	618,834,409.23	
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	229,383,397.01	300,734,908.98
应交税费	145,444,348.06	172,591,751.41
其他应付款	936,461,046.54	93,696,839.73
其中：应付利息		
应付股利	842,352,585.70	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	254,892,038.09	290,585,764.00
流动负债合计	4,851,440,264.77	4,976,070,455.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	3,250,484.28	3,683,907.11
预计负债	21,150,000.00	21,150,000.00
递延收益		
递延所得税负债	2,562,613.14	2,436,047.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,963,097.42	27,269,954.12
负债合计	4,878,403,362.19	5,003,340,409.56
所有者权益：		

股本	821,119,910.00	821,119,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	208,459,816.27	194,633,350.10
减：库存股	243,957,079.79	4,342,472.56
其他综合收益	-16,698,733.99	-20,313,446.20
专项储备		
盈余公积	401,648,181.64	401,648,181.64
一般风险准备		
未分配利润	5,022,846,690.04	5,443,671,509.58
归属于母公司所有者权益合计	6,193,418,784.17	6,836,417,032.56
少数股东权益	34,860,750.19	8,196,544.33
所有者权益合计	6,228,279,534.36	6,844,613,576.89
负债和所有者权益总计	11,106,682,896.55	11,847,953,986.45

法定代表人：Thierry de LA TOUR D'ARTAISE

主管会计工作负责人：徐波

会计机构负责人：徐波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	363,078,569.33	877,009,108.98
交易性金融资产	203,369,087.62	702,525,313.39
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	543,941,126.75	341,182,660.24
应收款项融资	16,154,932.74	22,735,319.00
预付款项	55,032,183.75	41,392,385.97
其他应收款	164,522,486.10	110,807,092.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	184,020,303.86	146,997,997.90
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,429,232,175.39	1,597,853,406.49
流动资产合计	2,959,350,865.54	3,840,503,284.69
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,013,686,038.76	2,975,731,261.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	161,561,462.82	168,793,198.76
在建工程	11,509,934.03	9,128,658.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,079,174.45	88,321,489.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,141,259.22	19,821,224.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,299,977,869.28	3,261,795,833.53
资产总计	6,259,328,734.82	7,102,299,118.22
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	202,254,547.58	209,574,572.27
预收款项		6,231,654.41
合同负债	1,735,601.27	
应付职工薪酬	52,415,072.01	61,804,868.33
应交税费	64,451,261.38	6,323,506.14

其他应付款	4,190,631,483.17	3,852,130,178.87
其中：应付利息		
应付股利	842,352,585.70	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,511,487,965.41	4,136,064,780.02
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		
递延收益		
递延所得税负债	505,363.14	378,797.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	505,363.14	378,797.01
负债合计	4,511,993,328.55	4,136,443,577.03
所有者权益：		
股本	821,119,910.00	821,119,910.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	651,722,631.35	637,954,156.03
减：库存股	243,957,079.79	4,342,472.56
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	410,621,980.00	410,621,980.00
未分配利润	107,827,964.71	1,100,501,967.72
所有者权益合计	1,747,335,406.27	2,965,855,541.19
负债和所有者权益总计	6,259,328,734.82	7,102,299,118.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	8,187,236,558.24	9,835,583,688.78
其中：营业收入	8,187,236,558.24	9,835,583,688.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,466,188,764.31	8,743,449,444.72
其中：营业成本	6,130,938,343.64	6,808,551,388.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	48,370,898.53	71,506,969.81
销售费用	973,834,031.86	1,556,184,855.80
管理费用	148,926,613.37	163,412,805.46
研发费用	184,742,945.70	182,983,476.01
财务费用	-20,624,068.79	-39,190,051.18
其中：利息费用	234,582.50	609,978.02
利息收入	17,371,847.91	39,132,490.14
加：其他收益	34,811,175.62	23,645,728.98
投资收益（损失以“-”号填列）	28,579,139.64	18,242,869.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,589,824.61	3,510,696.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25,014,882.49	2,229,437.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,887,957.78	-11,127,601.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11,103,938.21	-13,487,772.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-166,294.96	-40,472.33

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	806,502,677.15	1,111,596,433.94
加：营业外收入	4,568,511.37	2,080,410.34
减：营业外支出	6,640,275.68	16,787,480.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	804,430,912.84	1,096,889,363.69
减：所得税费用	139,976,225.03	260,036,528.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	664,454,687.81	836,852,834.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	664,454,687.81	836,852,834.81
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	666,480,783.76	838,143,797.93
2.少数股东损益	-2,026,095.95	-1,290,963.12
六、其他综合收益的税后净额	3,505,014.02	-317,249.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,614,712.21	-266,577.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,614,712.21	-266,577.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	3,614,712.21	-266,577.06
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-109,698.19	-50,672.86
七、综合收益总额	667,959,701.83	836,535,584.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	670,095,495.97	837,877,220.87
归属于少数股东的综合收益总额	-2,135,794.14	-1,341,635.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.813	1.022

(二) 稀释每股收益	0.812	1.021
------------	-------	-------

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

法定代表人：Thierry de LA TOUR D'ARTAISE

主管会计工作负责人：徐波

会计机构负责人：徐波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	854,940,544.52	963,545,395.39
减：营业成本	662,601,937.27	752,889,984.79
税金及附加	5,596,444.63	8,472,789.88
销售费用	23,219,385.12	24,721,478.24
管理费用	48,669,592.23	57,433,503.75
研发费用	32,730,068.62	35,751,367.64
财务费用	9,301,847.85	-29,322,909.11
其中：利息费用	16,807,599.44	2,396,397.22
利息收入	5,629,340.48	30,473,103.84
加：其他收益	3,495,937.78	8,427,114.54
投资收益（损失以“-”号填列）	28,579,139.64	28,165,777.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,589,824.61	3,510,696.06
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）	14,666,681.32	825,019.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,288,135.66	719,294.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	549,197.25	-1,624,381.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,336.37	244,134.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,829,425.50	150,356,138.60
加：营业外收入	1,958,744.05	449,905.08
减：营业外支出	1,737,428.47	817,871.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,050,741.08	149,988,172.56
减：所得税费用	16,419,140.79	21,971,621.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,631,600.29	128,016,551.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	94,631,600.29	128,016,551.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	94,631,600.29	128,016,551.09
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,196,770,797.01	6,444,187,567.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	131,304,300.07	136,414,107.75
收到其他与经营活动有关的现金	59,130,060.91	170,838,424.18
经营活动现金流入小计	5,387,205,157.99	6,751,440,099.55
购买商品、接受劳务支付的现金	3,660,287,833.35	4,712,202,388.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	792,739,858.43	811,019,344.15
支付的各项税费	484,687,720.22	704,142,209.13
支付其他与经营活动有关的现金	527,091,703.75	551,461,978.07
经营活动现金流出小计	5,464,807,115.75	6,778,825,920.02
经营活动产生的现金流量净额	-77,601,957.76	-27,385,820.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	22,909,545.43	26,511,048.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	352,399.67	70,411.50
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	3,339,101,700.83	2,593,026,750.00
投资活动现金流入小计	3,362,363,645.93	2,619,608,209.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,515,111.36	178,635,946.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,540,000,000.00	810,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,688,515,111.36	988,635,946.02
投资活动产生的现金流量净额	673,848,534.57	1,630,972,263.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	28,800,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,236,500.00	

筹资活动现金流入小计	31,036,500.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,107,411.51	838,826,492.50
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	239,614,607.23	
筹资活动现金流出小计	431,722,018.74	838,826,492.50
筹资活动产生的现金流量净额	-400,685,518.74	-838,826,492.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,060,694.22	2,607,202.33
五、现金及现金等价物净增加额	201,621,752.29	767,367,153.20
加：期初现金及现金等价物余额	1,234,132,657.16	1,400,762,574.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,435,754,409.45	2,168,129,728.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	553,898,146.09	992,953,691.18
收到的税费返还	37,745,814.91	60,383,695.18
收到其他与经营活动有关的现金	9,333,771.98	28,445,753.83
经营活动现金流入小计	600,977,732.98	1,081,783,140.19
购买商品、接受劳务支付的现金	625,626,159.44	852,465,108.60
支付给职工以及为职工支付的现金	114,259,129.74	125,485,364.72
支付的各项税费	34,442,091.93	37,610,324.14
支付其他与经营活动有关的现金	14,303,799.48	18,826,799.45
经营活动现金流出小计	788,631,180.59	1,034,387,596.91
经营活动产生的现金流量净额	-187,653,447.61	47,395,543.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,484,147.65	34,153,803.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,828.66	
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	2,154,101,700.83	1,999,900,000.00
投资活动现金流入小计	2,168,612,677.14	2,034,053,803.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,015,888.55	24,226,666.66

投资支付的现金	31,200,000.00	75,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,266,847,792.27	602,018,492.53
投资活动现金流出小计	2,310,063,680.82	701,245,159.19
投资活动产生的现金流量净额	-141,451,003.68	1,332,808,644.21
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	244,842,382.95	775,204,742.84
筹资活动现金流入小计	244,842,382.95	775,204,742.84
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,107,411.51	838,826,492.50
支付其他与筹资活动有关的现金	239,614,607.23	
筹资活动现金流出小计	431,722,018.74	838,826,492.50
筹资活动产生的现金流量净额	-186,879,635.79	-63,621,749.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,053,547.43	2,049,772.06
五、现金及现金等价物净增加额	-513,930,539.65	1,318,632,209.89
加：期初现金及现金等价物余额	877,009,108.98	466,625,941.96
六、期末现金及现金等价物余额	363,078,569.33	1,785,258,151.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	821,199,100.00				194,633,350.10	4,342,472.56	-20,313,446.20		401,648,181.64		5,443,671,509.58		6,836,417,032.56	8,196,544.33	6,844,613,576.89
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	821,119,910.00			194,633,350.10	4,342,472.56	-20,313,446.20		401,648,181.64		5,443,671,509.58		6,836,417,032.56	8,196,544.33	6,844,613,576.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				13,826,466.17	239,614,607.23	3,614,712.21				-420,824,819.54		-642,998,248.39	26,664,205.86	-616,334,042.53
(一)综合收益总额						3,614,712.21				666,480,783.76		670,095,495.97	-2,135,794.14	667,959,701.83
(二)所有者投入和减少资本				13,826,466.17	239,614,607.23							-225,788,141.06	28,800,000.00	-196,988,141.06
1. 所有者投入的普通股													28,800,000.00	28,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				13,826,466.17								13,826,466.17		13,826,466.17
4. 其他					239,614,607.23							-239,614,607.23		-239,614,607.23
(三)利润分配										-1,087,305,603.30		-1,087,305,603.30		-1,087,305,603.30
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										-1,087,305,603.30		-1,087,305,603.30		-1,087,305,603.30
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	821,119,910.00				208,459,816.27	243,957,079.79	-16,698,733.99		401,648,181.64		5,022,846.69		6,193,418.78	34,860,750.19			6,228,279.53	4.36

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计						
	优先股	永续债	其他																
一、上年期末余额	821,243,960.00				139,529,530.66	3,868,950.00	-24,490,354.80		401,648,181.64		4,573,275.09		5,907,337.46	-270,368.32			5,907,670.93	49.49	
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	821,243,960.00			139,529,530.66	3,868,950.00	-24,490,354.80			401,648,181.64		4,573,275.09	5,907,337.46	-270,368.32	5,907,067,093.49	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-124,050.00			34,206,667.23	-124,050.00	-266,577.06					474,958.73	34,415,048.90	-1,341,635.98	33,073,412.92	
（一）综合收益总额						-266,577.06					838,143,797.93	837,877,220.87	-1,341,635.98	836,535,584.89	
（二）所有者投入和减少资本	-124,050.00			34,206,667.23	-124,050.00							34,206,667.23		34,206,667.23	
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	-124,050.00			34,206,667.23	-124,050.00							34,206,667.23		34,206,667.23	
4. 其他															
（三）利润分配											-837,668,839.20	-837,668,839.20		-837,668,839.20	
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											-837,668,839.20	-837,668,839.20		-837,668,839.20	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股															

	0								72		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				13,768,475.32	239,614,607.23				-992,674,003.01		-1,218,520,134.92
（一）综合收益总额									94,631,600.29		94,631,600.29
（二）所有者投入和减少资本				13,768,475.32	239,614,607.23						-225,846,131.91
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				13,768,475.32							13,768,475.32
4. 其他					239,614,607.23						-239,614,607.23
（三）利润分配									-1,087,305.60		-1,087,305.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-1,087,305.60		-1,087,305.60
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	821,119,910.00				651,722,631.35	243,957,079.79			410,621,980.00	107,827,964.71		1,747,335,406.27

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	821,243,960.00				589,235,394.74	3,868,950.00			410,621,980.00	1,050,295,609.89		2,867,527,994.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	821,243,960.00				589,235,394.74	3,868,950.00			410,621,980.00	1,050,295,609.89		2,867,527,994.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-124,050.00				28,014,312.22	-124,050.00				-709,652,288.11		-681,637,975.89
(一)综合收益总额										128,016,551.09		128,016,551.09
(二)所有者投入和减少资本	-124,050.00				28,014,312.22	-124,050.00						28,014,312.22
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	-124,050.00				28,014,312.22	-124,050.00						28,014,312.22
4. 其他												
(三)利润分配										-837,668,839.20		-837,668,839.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-837,668,839.20		-837,668,839.20
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	821,119,910.00				617,249,706.96	3,744,900.00				410,621,980.00	340,643,321.78	2,185,890,018.74

三、公司基本情况

浙江苏泊尔股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]24号文批准，由浙江苏泊尔炊具有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2000年11月10日在浙江省工商行政管理局办妥变更登记。公司注册地址为浙江省玉环市，现总部办公地址为浙江省杭州市。公司母公司为SEB INTERNATIONALE S.A.S，SEB INTERNATIONALE S.A.S的最终母公司为SEB S.A.。公司现持有统一社会信用代码为913300007046976861号企业法人营业执照。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要经营厨房用具、不锈钢制品、日用五金、小型家电及炊具的研发、生产和销售；产品为炊具及厨房小家电等。

本财务报表业经本公司2020年8月27日经公司第七届董事会第二次会议批准对外报出。

截至2020年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共20户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加0户，减少0户，详见本附注八“合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价和跌价准备的计提方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点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、9、“金融工具”、11、“存货”（3）、14、“固定资产”（2）、16、“无形资产”（1）、23、“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年6月30日的财务状况及2020年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾、新加坡元、印尼盾为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2020年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

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

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

在本集团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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团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。

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或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，

本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合2：低风险组合	组合为外销第三方货款等风险极低的款项。
组合3：合并关联方组合	本组合为应收合并范围内关联方公司之间的往来款项。

③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合2：无风险组合	组合为应收利息、应收股利、应收政府部门相关款项等无风险的款项。
组合3：合并关联方组合	本组合为应收合并范围内关联方公司之间的往来款项。

10、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、9、“金融工具”。

11、存货

（1）存货分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品和包装物。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销或在使用期间进行摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产

（1）持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费

用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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初始投资成本。初始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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响

的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14、固定资产

(1) 确认条件

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-30年	3%-10%	3.00%-4.85%
通用设备	年限平均法	3年-5年	3%-10%	18.00%-32.33%
专用设备	年限平均法	10年	3%-10%	9.00%-9.70%
运输工具	年限平均法	4年-10年	3%-10%	9.00%-24.25%

(3) 固定资产的减值

按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。

具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	43-50
应用软件	2-10
商标使用权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

当存在下列迹象的，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) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来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) 本集团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 (或者损失) 远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产 (使用寿命不确定的除外) 等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断, 当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的, 本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括经营租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、合同负债

合同负债, 是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前, 客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权, 本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点, 将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团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

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划, 是指本集团与职工就离职后福利达成的协议, 或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中, 设定提存计划, 是指向独立的基金缴存固定费用后, 本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资

产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。实施以权益结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

- ①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市

场条件之外的可行权条件) 进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具, 如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具, 通过布莱克-斯科尔斯期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时, 考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影 响。股份支付存在非可行权条件的, 只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件(如服务期限等), 本公司确 认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划, 详见附注(十三)。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时, 按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债, 并按照《企业会计准则第22 号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

(2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据: 在等待期内每个资产负债表日, 本公司根据最新取得的可行权职工人数变 动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量, 以作出可行权权益工具的最佳估计。

(3) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

23、收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时, 在客户取得相关商品控制权时确认收入: 合同各方已批准该合同并承诺 将履行各自义务; 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务; 合同有明确的与所转让商品相关的支付 条款; 合同具有商业实质, 即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额; 本集团因向客户转让商品而 有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日, 本集团识别合同中存在的各单项履约义务, 并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的 相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户 对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务, 如果满足下列条件之一的, 本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履 约义务的交易价格确认为收入: 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益; 客户能够控制本集团 履约过程中在建的商品; 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已 完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定, 当履约进度不能合理确定时, 本集团 已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一, 则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。 在判断客户是否已取得商品控制权时, 本集团考虑下列迹象: 企业就该商品享有现时收款权利, 即客户就该商品负有现时付 款义务; 企业已将该商品的法定所有权转移给客户, 即客户已拥有该商品的法定所有权; 企业已将该商品实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品; 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风 险和报酬; 客户已接受该商品; 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

本集团按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本集团股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

(2) 套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期为公允价值套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为公允价值套期处理。

本集团在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评估。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

(3) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的

情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

本集团以公允价值计量非金融资产，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。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

28、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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

A、本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年 1 月 1 日资产负债表列报调整影响：

单位：元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	2019年12月31日金额 (变更前)	2020年1月1日金额 (变更后)	2019年12月31日金额 (变更前)	2020年1月1日金额 (变更后)
预收款项	1,106,996,534.96		6,231,654.41	
合同负债		1,106,996,534.96		6,231,654.41

B、本集团支付给客户的促销费用，原计入销售费用，在新收入准则下作为应付客户对价，冲减营业收入。

对 2020 年 1-6 月份利润表列报调整影响：

单位：元

项目	合并利润表	母公司利润表
营业收入	-462,762,851.36	
销售费用	-462,762,851.36	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,308,132,657.16	1,308,132,657.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,264,563,042.79	1,264,563,042.79	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,796,909,432.40	1,796,909,432.40	
应收款项融资	1,186,980,101.71	1,186,980,101.71	
预付款项	278,545,463.04	278,545,463.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,230,736.62	14,230,736.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,247,612,900.00	2,247,612,900.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,732,984,689.16	1,732,984,689.16	
流动资产合计	9,829,959,022.88	9,829,959,022.88	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	61,917,730.62	61,917,730.62	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	908,982,690.72	908,982,690.72	
在建工程	215,167,399.12	215,167,399.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	465,546,894.17	465,546,894.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,168,302.35	2,168,302.35	
递延所得税资产	364,211,946.59	364,211,946.59	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,017,994,963.57	2,017,994,963.57	
资产总计	11,847,953,986.45	11,847,953,986.45	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,011,464,656.36	3,011,464,656.36	
预收款项	1,106,996,534.96		-1,106,996,534.96
合同负债		1,106,996,534.96	1,106,996,534.96
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	300,734,908.98	300,734,908.98	
应交税费	172,591,751.41	172,591,751.41	

其他应付款	93,696,839.73	93,696,839.73	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	290,585,764.00	290,585,764.00	
流动负债合计	4,976,070,455.44	4,976,070,455.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	3,683,907.11	3,683,907.11	
预计负债	21,150,000.00	21,150,000.00	
递延收益			
递延所得税负债	2,436,047.01	2,436,047.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,269,954.12	27,269,954.12	
负债合计	5,003,340,409.56	5,003,340,409.56	
所有者权益：			
股本	821,119,910.00	821,119,910.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	194,633,350.10	194,633,350.10	
减：库存股	4,342,472.56	4,342,472.56	
其他综合收益	-20,313,446.20	-20,313,446.20	
专项储备			
盈余公积	401,648,181.64	401,648,181.64	

一般风险准备			
未分配利润	5,443,671,509.58	5,443,671,509.58	
归属于母公司所有者权益合计	6,836,417,032.56	6,836,417,032.56	
少数股东权益	8,196,544.33	8,196,544.33	
所有者权益合计	6,844,613,576.89	6,844,613,576.89	
负债和所有者权益总计	11,847,953,986.45	11,847,953,986.45	

调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，本公司于2020年1月1日将原计入“预收款项”项目的预收货款重分类至“合同负债”项目列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	877,009,108.98	877,009,108.98	
交易性金融资产	702,525,313.39	702,525,313.39	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	341,182,660.24	341,182,660.24	
应收款项融资	22,735,319.00	22,735,319.00	
预付款项	41,392,385.97	41,392,385.97	
其他应收款	110,807,092.72	110,807,092.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	146,997,997.90	146,997,997.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,597,853,406.49	1,597,853,406.49	
流动资产合计	3,840,503,284.69	3,840,503,284.69	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,975,731,261.81	2,975,731,261.81	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	168,793,198.76	168,793,198.76	
在建工程	9,128,658.64	9,128,658.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	88,321,489.84	88,321,489.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	19,821,224.48	19,821,224.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,261,795,833.53	3,261,795,833.53	
资产总计	7,102,299,118.22	7,102,299,118.22	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	209,574,572.27	209,574,572.27	
预收款项	6,231,654.41		-6,231,654.41
合同负债		6,231,654.41	6,231,654.41
应付职工薪酬	61,804,868.33	61,804,868.33	
应交税费	6,323,506.14	6,323,506.14	
其他应付款	3,852,130,178.87	3,852,130,178.87	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,136,064,780.02	4,136,064,780.02	
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			
递延收益			
递延所得税负债	378,797.01	378,797.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	378,797.01	378,797.01	
负债合计	4,136,443,577.03	4,136,443,577.03	
所有者权益：			
股本	821,119,910.00	821,119,910.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	637,954,156.03	637,954,156.03	
减：库存股	4,342,472.56	4,342,472.56	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	410,621,980.00	410,621,980.00	
未分配利润	1,100,501,967.72	1,100,501,967.72	
所有者权益合计	2,965,855,541.19	2,965,855,541.19	
负债和所有者权益总计	7,102,299,118.22	7,102,299,118.22	

调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，本公司于2020年1月1日将原计入“预收款项”项目的预收货款重分类至“合同负债”项目列报。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	应税收入按 0、6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	企业所得税税率为 25%。除了本公司及浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司按 15% 的优惠税率纳税。
房产税	房产税从价计征的，武汉苏泊尔压力锅有限公司及武汉苏泊尔炊具有限公司按房产原值一次减除 25% 后余值的 1.2% 计缴，其余公司按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%，2016 年 5 月 1 日以后武汉地区子公司按 1.5% 税率计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 根据国科火字〔2019〕70号文件，本公司于2018年通过高新技术企业重新认定，自2018年1月1日起的三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

(2) 根据国科火字〔2020〕32号文件，浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司于2019年通过高新技术企业重新认定，自2019年1月1日起的三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

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	72,270.21	91,345.89
银行存款	1,420,451,430.32	1,227,662,240.97
其他货币资金	89,230,708.92	80,379,070.30

合计	1,509,754,409.45	1,308,132,657.16
其中：存放在境外的款项总额	33,536,699.41	42,514,760.41

其他说明

1) 期末其他货币资金为使用受限的供应链金融存款7,400.00万元以及支付宝钱包、京东钱包、证券结算账户、期货结算账户以及有赞账户等使用不受限的货币资金。

2) 于2020年6月30日，本集团存放于越南的货币资金折合人民币共计26,022,401.48元（2019年12月31日：折合人民币34,283,080.13元）；存放于新加坡的货币资金折合人民币共计6,700,897.87元（2019年12月31日：折合人民币6,762,757.40元）；存放于印度尼西亚的货币资金折合人民币共计813,400.06元（2019年12月31日：折合人民币1,468,922.88元）

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	672,739,430.97	1,264,563,042.79
合计	672,739,430.97	1,264,563,042.79

其他说明：

1) 系本公司、绍兴苏泊尔公司和上海赛博分别购入2亿元、4.05亿元和0.6亿元的理财产品，该等理财产品保本、收益浮动且与利率、汇率等挂钩，本期末确认公允价值变动收益7,739,430.97元。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,971,263.60	0.28%	5,971,263.60	100.00%		6,351,587.89	0.34%	6,351,587.89	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,127,968,306.62	99.72%	105,125,482.69	4.94%	2,022,842,823.93	1,888,004,836.29	99.66%	91,095,403.89	4.82%	1,796,909,432.40
其中：										
组合 1：账龄组合	2,088,349,702.28	97.86%	105,085,864.09	5.03%	1,983,263,838.19	1,808,266,453.40	95.45%	91,015,665.51	5.03%	1,717,250,787.89
组合 2：低风险组合	39,618,604.34	1.86%	39,618.60	0.10%	39,578,985.74	79,738,382.89	4.21%	79,738.38	0.10%	79,658,644.51

合计	2,133,939,570.22	100.00%	111,096,746.29	5.21%	2,022,842,823.93	1,894,356,424.18	100.00%	97,446,991.78	5.14%	1,796,909,432.40
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	---------------	-------	------------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	4,523,328.43	4,523,328.43	100.00%	系长账龄应收款项, 预计无法收回, 故全额计提坏账准备。
客户 2	1,447,935.17	1,447,935.17	100.00%	系长账龄应收款项, 预计无法收回, 故全额计提坏账准备。
合计	5,971,263.60	5,971,263.60	--	--

按组合计提坏账准备: 组合 1: 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 (含 1 年)	2,085,862,151.36	104,268,751.83	5.00%
1-2 年 (含 2 年)	1,379,225.76	110,338.06	8.00%
2-3 年 (含 3 年)	472,308.60	70,846.29	15.00%
3-4 年 (含 4 年)			50.00%
4-5 年 (含 5 年)	443.22	354.57	80.00%
5 年以上	635,573.34	635,573.34	100.00%
合计	2,088,349,702.28	105,085,864.09	--

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)	2,125,480,755.70
1 至 2 年	1,379,225.76
2 至 3 年	472,308.60
3 年以上	6,607,280.16
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	4,523,771.65
5 年以上	2,083,508.51
合计	2,133,939,570.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	97,446,991.78	13,776,194.95		126,440.44		111,096,746.29
合计	97,446,991.78	13,776,194.95		126,440.44		111,096,746.29

本期计提坏账准备情况：

[注]：包括汇率变动导致外币报表折算差额增加坏账准备 81,604.91 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	126,440.44

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	126,440.44	该公司资金链断裂，货款无法收回	管理层审批	否
合计	--	126,440.44	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
SEB ASIA LTD.	1,538,347,696.12	72.09%	76,917,384.81
客户 1	182,667,307.24	8.56%	9,133,365.36
客户 2	44,723,005.80	2.10%	2,236,150.29
客户 3	30,112,791.45	1.41%	1,505,639.57
客户 4	19,164,977.66	0.90%	958,248.88
合计	1,815,015,778.27	85.06%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据		
其中：银行承兑汇票	1,044,575,942.37	1,186,980,101.71
合计	1,044,575,942.37	1,186,980,101.71

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票在到期前贴现或背书转让，该管理相关银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 年末无已质押的应收款项融资。

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,106,274,958.45	254,892,038.09
合计	2,106,274,958.45	254,892,038.09

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	265,979,068.29	99.66%	270,517,693.79	97.12%
1 至 2 年	54,892.99	0.02%	7,241,332.84	2.60%
2 至 3 年	76,000.00	0.03%	23,631.87	0.01%
3 年以上	779,923.51	0.29%	762,804.54	0.27%
合计	266,889,884.79	--	278,545,463.04	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
供应商1	36,920,647.76	13.83%
供应商2	31,972,696.21	11.98%

供应商3	29,473,628.28	11.04%
供应商4	26,521,697.65	9.94%
供应商5	12,034,778.82	4.51%
小计	136,923,448.72	51.30%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,322,157.57	14,230,736.62
合计	12,322,157.57	14,230,736.62

(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
押金保证金	7,882,680.58	7,778,406.29
出口退税		395,957.97
应收暂付款	5,943,866.95	7,192,490.76
个人备用金	2,325,385.37	2,610,424.76
合计	16,151,932.90	17,977,279.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,746,543.16			3,746,543.16
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	193,367.74			193,367.74
本期核销	111,304.38			111,304.38
其他变动[注]	1,168.81			1,168.81
2020 年 6 月 30 日余额	3,829,775.33			3,829,775.33

[注]：汇率变动导致外币报表折算差额增加坏账准备 1,168.81 元。

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）	8,301,487.55
1 至 2 年	3,781,877.96
2 至 3 年	718,741.68
3 年以上	3,349,825.71
3 至 4 年	52,065.63
4 至 5 年	410,450.00
5 年以上	2,887,310.08
合计	16,151,932.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,746,543.16	193,367.74		111,304.38	1,168.81	3,829,775.33
合计	3,746,543.16	193,367.74		111,304.38	1,168.81	3,829,775.33

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	111,304.38

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	应收暂付款	100,000.00	系长账龄，无法收回	管理层审批	否
单位 2	应收暂付款	11,304.38	系长账龄，无法收回	管理层审批	否
合计	--	111,304.38	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	押金保证金	1,980,000.00	1-2 年	12.26%	158,400.00
单位 2	押金保证金	799,996.20	5 年以上	4.95%	799,996.20
单位 3	应收暂付款	701,819.35	1 年以内	4.35%	35,090.97
单位 4	押金保证金	615,989.82	1 年以内	3.81%	30,799.49
单位 5	应收暂付款	567,499.24	1 年以内	3.51%	28,374.96
合计	--	4,665,304.61	--	28.88%	1,052,661.62

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	338,242,373.01	12,917,091.99	325,325,281.02	376,996,325.50	13,375,569.48	363,620,756.02
在产品	93,053,823.19		93,053,823.19	79,867,603.11		79,867,603.11
库存商品	1,488,143,788.02	31,495,010.30	1,456,648,777.72	1,717,274,161.57	41,458,937.84	1,675,815,223.73
低值易耗品	101,396,014.57	102,580.39	101,293,434.18	116,061,025.42	744,780.66	115,316,244.76
包装物	9,304,605.29		9,304,605.29	12,993,072.38		12,993,072.38
合计	2,030,140,604.08	44,514,682.68	1,985,625,921.40	2,303,192,187.98	55,579,287.98	2,247,612,900.00

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,375,569.48	2,938,088.43	37,303.11	3,433,869.03		12,917,091.99
库存商品	41,458,937.84	8,896,307.96	2,029.80	18,862,265.30		31,495,010.30

低值易耗品	744,780.66			642,200.27		102,580.39
合计	55,579,287.98	11,834,396.39	39,332.91	22,938,334.60		44,514,682.68

[注] 汇率变动导致外币报表折算存货跌价准备增加39,332.91元。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	71,812,115.53	139,222,321.24
定期存款[注]	1,414,438,356.15	1,591,313,150.71
其他	25,572,100.54	2,449,217.21
合计	1,511,822,572.22	1,732,984,689.16

其他说明：

[注] 以获取利息为目的定期存款，其中本金13.5亿元，应收利息64,438,356.15元。

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											
武汉安在 厨具有限 公司	61,917,73 0.62			1,677,962 .62						63,595,69 3.24	
小计	61,917,73 0.62			1,677,962 .62						63,595,69 3.24	
合计	61,917,73 0.62			1,677,962 .62						63,595,69 3.24	

其他说明

注：本期按照持股比例确认的武汉安在厨具有限公司净利润中归属于本公司的投资收益共计1,589,824.61元，另逆流交易影响确认88,138.01元。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	968,384,635.97	908,982,690.72
合计	968,384,635.97	908,982,690.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	781,025,622.72	250,482,516.80	847,017,413.07	28,029,401.44	1,906,554,954.03
2.本期增加金额	95,308,113.36	10,450,341.02	9,625,436.08	696,428.48	116,080,318.94
(1) 购置	9,414,911.43	8,927,462.91	5,897,051.45	696,428.48	24,935,854.27
(2) 在建工程转入	85,893,201.93	1,522,878.11	3,728,384.63		91,144,464.67
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,583,154.02	4,064,722.00		5,647,876.02
(1) 处置或报废		1,583,154.02	4,064,722.00		5,647,876.02
4.期末余额	876,333,736.08	259,349,703.80	852,578,127.15	28,725,829.92	2,016,987,396.95
二、累计折旧					
1.期初余额	263,898,691.14	171,882,213.87	544,224,787.48	17,566,570.82	997,572,263.31
2.本期增加金额	12,919,382.15	10,997,622.91	30,048,009.20	2,055,367.53	56,020,381.79
(1) 计提	12,919,382.15	10,997,622.91	30,048,009.20	2,055,367.53	56,020,381.79
3.本期减少金额		1,510,770.67	3,479,113.45		4,989,884.12
(1) 处置或报废		1,510,770.67	3,479,113.45		4,989,884.12
4.期末余额	276,818,073.29	181,369,066.11	570,793,683.23	19,621,938.35	1,048,602,760.98
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	599,515,662.79	77,980,637.69	281,784,443.92	9,103,891.57	968,384,635.97
2.期初账面价值	517,126,931.58	78,600,302.93	302,792,625.59	10,462,830.62	908,982,690.72

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
绍兴苏泊尔公司多功能厅职工宿舍楼	40,828,575.65	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司 3#厂房	30,339,558.31	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司 1#厂房	27,833,093.08	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司 8#厂房	32,487,116.89	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司多功能厅食堂	13,619,346.90	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司 12#厂房	13,466,143.84	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司 35KV 变电站	3,714,514.16	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司 13#厂房	14,042,480.04	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司 14#厂房	25,090,196.19	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司 15#厂房	45,743,280.68	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
绍兴苏泊尔公司叉车充电间	1,017,245.02	所有工程完工并办妥竣工结算手续后统一办理产权证书
橡塑制品公司发电机房	3,569.89	因土地权属问题，尚未办妥土地使用权证过户手续
橡塑制品公司水泵房及建筑屋	142,450.24	因土地权属问题，尚未办妥土地使用权证过户手续
橡塑制品公司电木车间扩建厂房	314,423.75	因土地权属问题，尚未办妥土地使用权证过户手续
橡塑制品公司抛光车间厂房	141,120.00	因土地权属问题，尚未办妥土地使用权证过户手续
小 计	248,783,114.64	

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	198,788,186.59	215,167,399.12
合计	198,788,186.59	215,167,399.12

(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
绍兴厂区工程				85,194,744.55		85,194,744.55
玉环福腾宝厂区工程	100,342,404.64		100,342,404.64	83,421,885.21		83,421,885.21
厨卫电器基建工程	71,811,467.79		71,811,467.79	30,553,854.96		30,553,854.96

工程设备款	8,276,814.81		8,276,814.81	9,644,260.36		9,644,260.36
零星项目工程	18,357,499.35		18,357,499.35	6,352,654.04		6,352,654.04
合计	198,788,186.59		198,788,186.59	215,167,399.12		215,167,399.12

(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
绍兴厂区工程	96,460,000.00	85,194,744.55	10,538,574.14	85,893,201.93	9,840,116.76	0.00	89.05%	100.00%				
玉环福腾宝厂区工程	214,400,000.00	83,421,885.21	17,461,610.94		541,091.51	100,342,404.64	46.80%	46.80%				
厨卫电器基建工程	115,580,000.00	30,553,854.96	41,257,612.83			71,811,467.79	62.13%	62.13%				
工程设备款		9,644,260.36	3,883,817.19	5,251,262.74		8,276,814.81						
零星项目工程		6,352,654.04	12,101,901.50	97,056.17		18,357,499.37						
合计	426,440,000.00	215,167,399.12	85,243,516.60	91,241,520.84	10,381,208.27	198,788,186.61	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	商标使用权	软件系统	合计
一、账面原值				
1.期初余额	474,687,696.53	47,328,811.32	60,201,053.19	582,217,561.04
2.本期增加金额	70,056.37		7,452,714.14	7,522,770.51
(1) 购置	70,056.37		7,452,714.14	7,522,770.51
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			3,064.70	3,064.70
(1) 处置				

(2) 其他			3,064.70	3,064.70
4.期末余额	474,757,752.90	47,328,811.32	67,650,702.63	589,737,266.85
二、累计摊销				
1.期初余额	70,354,501.35	18,886,474.52	27,429,691.00	116,670,666.87
2.本期增加金额	3,570,131.56	2,366,440.57	2,731,097.41	8,667,669.54
(1) 计提	3,570,131.56	2,366,440.57	2,731,097.41	8,667,669.54
3.本期减少金额			1,708.26	1,708.26
(1) 处置				
(2) 其他			1,708.26	1,708.26
4.期末余额	73,924,632.91	21,252,915.09	30,159,080.15	125,336,628.15
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	400,833,119.99	26,075,896.23	37,491,622.48	464,400,638.70
2.期初账面价值	404,333,195.18	28,442,336.80	32,771,362.19	465,546,894.17

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%。

13、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
经营租入固定资产改良支出	2,163,227.57	97,056.17	357,782.37		1,902,501.37
系统升级费用	5,074.78		1,050.00		4,024.78
合计	2,168,302.35	97,056.17	358,832.37		1,906,526.15

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	146,207,295.91	29,833,656.31	143,830,951.12	30,275,578.66
内部交易未实现利润	80,107,325.07	17,839,688.08	44,573,926.15	9,352,565.17
计提的各项费用	1,169,431,639.47	282,480,226.96	1,197,930,323.25	277,540,340.32
计提的工资	48,604,620.46	12,149,051.75	71,753,378.99	16,944,497.60
预计负债	21,150,000.00	4,272,500.00	21,150,000.00	4,272,500.00
股份支付	196,371,385.70	34,492,411.30	135,922,797.01	23,859,926.04
固定资产折旧税会差异	7,866,155.14	1,966,538.80	7,866,155.15	1,966,538.80
合计	1,669,738,421.75	383,034,073.20	1,623,027,531.67	364,211,946.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可递延纳税政府补助	8,229,000.00	2,057,250.00	8,229,000.00	2,057,250.00
公允价值变动损益	3,369,087.62	505,363.14	2,525,313.39	378,797.01
合计	11,598,087.62	2,562,613.14	10,754,313.39	2,436,047.01

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款	2,236,500.00	
合计	2,236,500.00	

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,303,035,487.04	1,705,733,536.18
设备款	29,475,022.87	49,987,734.84
费用款	1,331,678,015.93	1,255,743,385.34
合计	2,664,188,525.84	3,011,464,656.36

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	618,834,409.23	1,106,996,534.96
合计	618,834,409.23	1,106,996,534.96

单位：元

18、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	294,051,401.82	707,177,610.88	777,280,275.64	223,948,737.06
二、离职后福利-设定提存计划	5,789,287.95	22,502,038.93	23,933,645.31	4,357,681.57
三、辞退福利	894,219.21	441,271.78	258,512.61	1,076,978.38
合计	300,734,908.98	730,120,921.59	801,472,433.56	229,383,397.01

(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	264,415,841.53	632,799,460.51	706,921,484.58	190,293,817.46
2、职工福利费	3,189,452.94	38,739,930.64	35,769,775.82	6,159,607.76
3、社会保险费	3,467,657.66	15,208,622.59	15,269,833.24	3,406,447.01
其中：医疗保险费	3,019,152.92	13,778,512.86	13,874,452.62	2,923,213.16
工伤保险费	149,048.08	875,449.60	934,002.78	90,494.90
生育保险费	299,456.66	554,660.13	461,377.84	392,738.95
4、住房公积金	18,587.08	15,776,969.48	15,647,494.05	148,062.51
5、工会经费和职工教育经费	22,959,862.61	4,652,627.66	3,671,687.95	23,940,802.32
合计	294,051,401.82	707,177,610.88	777,280,275.64	223,948,737.06

(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	5,573,099.94	21,835,554.72	23,209,397.26	4,199,257.40

2、失业保险费	216,188.01	666,484.21	724,248.05	158,424.17
合计	5,789,287.95	22,502,038.93	23,933,645.31	4,357,681.57

(4) 辞退福利

本集团本年度因解除劳动关系所支付辞退福利为258,512.61元，期末应付未付金额为1,076,978.38元。

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,326,419.92	4,978,757.32
企业所得税	121,109,796.08	151,162,623.73
个人所得税	2,153,322.07	3,441,139.07
城市维护建设税	4,827,823.58	3,531,652.87
房产税	2,767,798.60	4,043,597.20
土地使用税	2,583,650.39	496,420.60
印花税	1,285,379.79	2,402,242.33
地方水利建设基金	12,741.46	12,741.47
教育费附加	2,049,828.36	1,518,315.16
地方教育附加	1,327,587.81	1,004,261.66
合计	145,444,348.06	172,591,751.41

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	842,352,585.70	
其他应付款	94,108,460.84	93,696,839.73
合计	936,461,046.54	93,696,839.73

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	842,352,585.70	
合计	842,352,585.70	

(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
押金保证金	66,252,991.62	64,440,771.49
应付暂收款	11,439,039.32	13,180,587.11
其他	16,416,429.90	16,075,481.13
合计	94,108,460.84	93,696,839.73

21、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书银行承兑汇票	254,892,038.09	290,585,764.00
合计	254,892,038.09	290,585,764.00

22、长期应付职工薪酬

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	3,250,484.28	3,683,907.11
合计	3,250,484.28	3,683,907.11

23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	21,150,000.00	21,150,000.00	详见本财务报表附注十四承诺及或有事项之说明
合计	21,150,000.00	21,150,000.00	--

24、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	821,119,910.00						821,119,910.00

25、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）	56,961,402.25			56,961,402.25
其他资本公积	137,671,947.85	13,855,392.61	28,926.44	151,498,414.02
合计	194,633,350.10	13,855,392.61	28,926.44	208,459,816.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 其他资本公积本期增加13,855,392.61元，①系本期确认以权益结算的股份支付费用13,515,045.78元计入资本公积（其他资本公积），详见本财务报表附注十三股份支付之说明；②本期股份支付解禁行权的支出允许税前扣除金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响340,346.83元直接计入资本公积-其他资本公积。

2) 其他资本公积减少28,926.44元系股票回购手续费。

26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	4,342,472.56	239,614,607.23		243,957,079.79
合计	4,342,472.56	239,614,607.23		243,957,079.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系本报告期内本集团以集中竞价交易的方式从二级市场回购公司股份3,576,900股。

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-20,313,446.20	3,614,712.21				3,614,712.21	-109,698.19	-16,698,733.99
外币财务报表折算差额	-20,313,446.20	3,614,712.21				3,614,712.21	-109,698.19	-16,698,733.99
其他综合收益合计	-20,313,446.20	3,614,712.21				3,614,712.21	-109,698.19	-16,698,733.99

28、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	401,648,181.64			401,648,181.64
合计	401,648,181.64			401,648,181.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司累计提取的法定盈余公积已达到母公司注册资本的50%，不再继续提取法定盈余公积。

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	5,443,671,509.58	4,573,275,094.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	666,480,783.76	838,143,797.93
减：应付普通股股利	1,087,305,603.30	837,668,839.20
期末未分配利润	5,022,846,690.04	4,573,750,053.04

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。

30、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	8,148,001,338.62	6,093,459,481.24	9,791,428,142.18	6,771,147,530.53
其他业务	39,235,219.62	37,478,862.40	44,155,546.60	37,403,858.29
合计	8,187,236,558.24	6,130,938,343.64	9,835,583,688.78	6,808,551,388.82

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

31、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	22,987,134.04	36,408,506.57
教育费附加	9,846,015.21	15,626,373.79
房产税	3,412,357.14	3,640,115.16
土地使用税	2,241,182.97	1,192,421.65
车船使用税	27,540.00	31,090.00
印花税	3,470,188.09	4,914,485.61
地方教育附加	6,368,320.49	9,674,417.75
环境保护税	18,160.59	19,559.28
合计	48,370,898.53	71,506,969.81

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告、促销及赠品费	473,878,279.76	1,012,912,308.30
运输费	231,852,677.94	237,240,160.39
职工薪酬	196,843,028.75	216,402,217.04
办公、差旅招待费	42,477,115.74	57,954,906.74
其他	28,782,929.67	31,675,263.33
合计	973,834,031.86	1,556,184,855.80

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,658,701.61	88,416,366.84
办公、差旅招待费及折旧摊销费	32,835,279.37	36,551,446.96
股权激励费用	13,515,045.78	22,096,362.00
其他	16,917,586.61	16,348,629.66
合计	148,926,613.37	163,412,805.46

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,148,033.54	74,685,475.78
试制实验费及消耗支出	60,049,093.57	69,191,821.52
新产品设计费	21,254,052.62	14,826,399.44
专利及外部机构费	17,749,518.47	14,036,200.84
其他	6,542,247.50	10,243,578.43
合计	184,742,945.70	182,983,476.01

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-17,371,847.91	-39,132,490.14
汇兑损益	-3,875,719.49	-1,056,942.92
手续费及其他	388,916.11	389,403.86
利息支出	234,582.50	609,978.02
合计	-20,624,068.79	-39,190,051.18

36、其他收益

(1) 其他收益分类情况

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	34,806,985.19	23,612,611.43
代扣个人所得税手续费返回	4,190.43	33,117.55
合计	34,811,175.62	23,645,728.98

(2) 与日常活动相关的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
项目补贴	22,300,141.80	4,375,850.85	与收益相关
政府奖励	5,472,000.00		与收益相关
社保返还	7,034,843.39	18,582,291.98	与收益相关
税收返还		654,468.60	与收益相关
合计	34,806,985.19	23,612,611.43	

37、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	1,589,824.61	3,510,696.06
理财产品投资收益		13,898,139.09
国债逆回购收益		834,034.68
定期存款利息	26,989,315.03	
合计	28,579,139.64	18,242,869.83

38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品公允价值变动	25,014,882.49	2,229,437.56
合计	25,014,882.49	2,229,437.56

39、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	-193,367.74	240,279.98
应收账款减值损失	-13,694,590.04	-11,367,881.26
合计	-13,887,957.78	-11,127,601.28

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	11,103,938.21	-13,487,772.88
合计	11,103,938.21	-13,487,772.88

41、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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-166,294.96	-40,472.33

合计	-166,294.96	-40,472.33
----	-------------	------------

42、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
非流动资产处置利得	35,766.53	71,194.20	35,766.53
其中：固定资产处置利得	35,766.53	71,194.20	35,766.53
罚没收入	2,151,370.16	1,246,878.25	2,151,370.16
其他	2,381,374.68	762,337.89	2,381,374.68
合计	4,568,511.37	2,080,410.34	4,568,511.37

43、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	5,249,272.13	720,662.46	5,249,272.13
非流动资产处置损失	248,917.25	461,679.18	248,917.25
其中：固定资产处置损失	248,917.25	461,679.18	248,917.25
赔偿支出		5,000,000.00	
其他	1,142,086.30	10,605,138.95	1,142,086.30
合计	6,640,275.68	16,787,480.59	6,640,275.68

44、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	158,310,882.27	314,496,936.08
递延所得税费用	-18,334,657.24	-54,460,407.20
合计	139,976,225.03	260,036,528.88

(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	804,430,912.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	120,664,636.93
子公司适用不同税率的影响	16,868,368.76
调整以前期间所得税的影响	785,420.14
非应税收入的影响	-238,473.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,896,272.89
所得税费用	139,976,225.03

45、其他综合收益

详见附注七、27。

46、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
收到政府补助	34,806,985.19	23,645,728.98
收到押金、保证金和员工备用金借款	6,790,347.73	24,100,474.36
利息收入及其他	17,532,727.99	123,092,220.84
合计	59,130,060.91	170,838,424.18

(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
付现销售费用	332,956,962.33	331,236,458.96
付现管理费用	87,076,776.12	100,135,344.30
付现研发费用	101,500,888.26	108,298,000.23
捐赠支出	521,274.11	720,662.46
其他支出	5,035,802.93	11,071,512.12
合计	527,091,703.75	551,461,978.07

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品、定期存款本金及利息等	3,339,101,700.83	2,593,026,750.00
合计	3,339,101,700.83	2,593,026,750.00

(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
投资理财产品及定期存款等	2,540,000,000.00	810,000,000.00
合计	2,540,000,000.00	810,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款等	2,236,500.00	
合计	2,236,500.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购等	239,614,607.23	
合计	239,614,607.23	

47、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	664,454,687.81	836,852,834.81
加：资产减值准备	2,784,019.57	24,615,374.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,020,381.78	53,528,604.86
无形资产摊销	8,665,961.27	8,079,070.93
长期待摊费用摊销	358,832.37	613,681.76
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）	166,294.96	-16,340.98

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	213,150.72	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-25,014,882.49	-2,229,437.56
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,875,719.49	-11,921,167.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,579,139.64	-18,242,869.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,822,126.59	-63,445,817.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	126,566.13	
存货的减少（增加以“-”号填列）	273,051,583.90	723,350,988.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,245,874.82	-184,894,526.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-886,905,693.24	-1,393,676,215.33
经营活动产生的现金流量净额	-77,601,957.76	-27,385,820.47
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	1,435,754,409.45	2,168,129,728.03
减：现金等价物的期初余额	1,234,132,657.16	1,400,762,574.83
现金及现金等价物净增加额	201,621,752.29	767,367,153.20

（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
其中：库存现金	72,270.21	91,345.89
可随时用于支付的银行存款	1,420,451,430.32	1,227,662,240.97
可随时用于支付的其他货币资金	15,230,708.92	6,379,070.30
二、现金等价物	1,435,754,409.45	1,234,132,657.16
三、期末现金及现金等价物余额	1,435,754,409.45	1,234,132,657.16

48、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	74,000,000.00	供应链金融存款
合计	74,000,000.00	--

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12,720,711.70	7.0795	90,056,278.48
欧元	1,344,876.80	7.9610	10,706,564.20
英镑	29.10	8.7144	253.59
越南盾	1,260,163,961.28	0.000305019	384,373.95
新加坡元	1,321,325.82	5.0813	6,714,052.89
印尼盾	1,636,619,831.75	0.000497	813,400.06
应收账款	--	--	
其中：美元	23,328,522.86	7.0795	165,154,277.59
欧元	983,186.34	7.9610	7,827,146.45
越南盾	45,380,448,095.50	0.000305019	13,841,898.90
新加坡元	7,577.69	5.0813	38,504.52
印尼盾	10,914,618,714.00	0.000497	5,424,565.50
短期借款	--	--	
印尼盾	4,500,000,000.00	0.000497	2,236,500.00
应付账款			
其中：美元	316,702.89	7.0795	2,242,098.11
欧元	90,834.21	7.9610	723,131.15
越南盾	143,783,316,077.83	0.000305019	43,856,643.29
新加坡元	87,381.60	5.0813	444,012.12
印尼盾	11,669,584,579.00	0.000497	5,799,783.54

八、合并范围的变更

1、其他

本期公司未发生合并范围变更的情形

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江苏泊尔家电制造有限公司[注 1]	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立
浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司[注 1]	绍兴	绍兴	制造业	100.00%		设立
苏泊尔（越南）责任有限公司[注 1]	越南	越南	制造业	100.00%		设立
武汉苏泊尔废旧物资回收有限公司[注 1]	武汉	武汉	商业	100.00%		设立
武汉苏泊尔炊具有限公司 [注 1][注 2]	武汉	武汉	制造业	25.00%	75.00%	设立
杭州奥梅尼商贸有限公司[注 1]	杭州	杭州	商业	100.00%		设立
上海苏泊尔炊具销售有限公司[注 1]	上海	上海	商业	100.00%		设立
武汉苏泊尔压力锅有限公司[注 1]	武汉	武汉	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江苏泊尔橡塑制品有限公司[注 1]	玉环	玉环	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
武汉苏泊尔有限公司[注 1]	武汉	武汉	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
玉环苏泊尔炊具销售有限公司[注 1]	玉环	玉环	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
东南亚家用电器有限公司[注 1]	新加坡	新加坡	商业	51.00%		同一控制下企业合并
AFS Vietnam Management Co., Ltd. [注 1][注 3]	越南	越南	商业		100.00%	同一控制下企业合并
上海福腾宝企业发展有限公司[注 1]	上海	上海	制造业	100.00%		设立
浙江福腾宝家居用品有限公司[注 1]	玉环	玉环	制造业	100.00%		设立
浙江绍兴苏泊尔家居用品有限公司[注 1]	绍兴	绍兴	制造业	100.00%		设立
上海赛博电器有限公司[注 1]	上海	上海	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江苏泊尔厨卫电器有限公司[注 1][注 4]	绍兴	绍兴	制造业	100.00%		设立
PT GROUPE SEB INDONESIA MSD [注 5]	印度尼西亚	印度尼西亚	商业		67.00%	设立
浙江苏泊尔热水器有限公司[注 1][注 6]	绍兴	绍兴	制造业	52.00%		设立

注 1：以下分别简称浙江家电公司、绍兴苏泊尔公司、越南苏泊尔公司、武汉废旧公司、武汉炊具公司、奥梅尼公司、上海销售公司、武汉压力锅公司、橡塑制品公司、武汉苏泊尔公司、玉环炊具销售公司、东南亚电器公司、AFS、福腾宝企业发展、福腾宝家居公司、绍兴家居公司、上海赛博电器公司、浙江厨卫电器公司、热水器公司。

注 2：该公司系武汉苏泊尔压力锅有限公司的子公司，武汉压力锅公司直接持股比例 75%，本公司直接持股比例 25%。

注 3：AFS 电器公司系东南亚电器公司 100% 持股的子公司。

注 4：浙江苏泊尔厨卫电器有限公司系本公司 2019 年投资设立的子公司，主要将负责公司厨卫电器业务生产销售。

注 5：PT GROUPE SEB INDONESIA MSD 系 2019 年由本公司的子公司东南亚电器公司与 PT MULTIFORTUNA 在印尼共同投资设立。东南亚电器公司持股 67%，PT MULTIFORTUNA 公司持股 33%。

注 6：浙江苏泊尔热水器有限公司系本公司 2019 年与苏泊尔集团计划分别以自有资金出资人民币 5,200 万元和 4,800 万元共同投资设立的合资公司，本公司持有其 52% 的股权。截止报告日已出资 3,120 万元。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东南亚电器公司	49.00%	29,860.45		7,149,592.57
ASIA FAN SUPOR	49.00%	144,209.43		429,164.55
PT GROUPE SEB INDONESIA MSD	33.00%	-1,100,854.35		-418,695.45
热水器公司	48.00%	-1,099,311.48		27,700,688.52

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东南亚电器公司	7,334,165.35	8,397,312.40	15,731,477.74	1,015,843.24		1,015,843.24	7,378,431.29	8,567,321.86	15,945,753.16	1,024,653.77		1,024,653.77
ASIA FAN SUPOR	4,122,523.20	20,732.30	4,143,255.50	870,693.28		870,693.28	4,137,784.52	20,465.06	4,158,249.58	1,069,057.96		1,069,057.96
PT GROUPE SEB INDONESIA MSD	10,475,625.27	1,311,370.45	11,786,995.72	8,088,156.52		8,088,156.52	9,941,380.85	770,516.08	10,711,896.93	5,111,761.09		5,111,761.09
热水器公司	70,083,954.13		70,083,954.13	12,261,200.94		12,261,200.94						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东南亚电器公司	647,035.70	60,939.70	60,939.70	59,100.60	879,123.41	-2,975,208.03	-2,975,208.03	-2,048,308.64
ASIA FAN SUPOR		140,504.21	140,504.21	-213,301.39		186,317.76	186,317.76	-266,615.74
PT GROUPE SEB INDONESIA MSD	5,570,211.95	-1,782,392.03	-1,782,392.03	-2,766,668.54				
热水器公司	15,818,291.06	-2,177,246.81	-2,177,246.81	1,974,828.30				

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	
武汉安在厨具有限公司	武汉	武汉	制造业	30.00%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	126,379,413.69	125,140,246.10
非流动资产	49,038,395.41	51,182,661.63
资产合计	175,417,809.10	176,322,907.73
流动负债	37,976,883.73	44,375,191.09
非流动负债	740,000.00	840,000.00
负债合计	38,716,883.73	45,215,191.09
归属于母公司股东权益	136,700,925.37	131,107,716.64
按持股比例计算的净资产份额	41,010,277.61	39,332,314.99
--商誉	22,585,444.13	22,585,444.13

对联营企业权益投资的账面价值	63,595,721.74	61,917,759.12
营业收入	109,147,345.56	171,174,360.86
净利润	5,593,208.73	10,412,508.48
综合收益总额	5,593,208.73	10,412,508.48
本年度收到的来自联营企业的股利		3,000,000.00

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收款项融资

本公司的应收款项融资主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑票据严格管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。期末公司应收账款中应收关联方SEB ASIA LTD.款项占期末余额的72.09% (2019年12月31日为55.23%)，对该客户的应收账款公司预计信用风险较小。其余应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2020年6月30日，前五大客户扣除应收关联方SEB ASIA LTD.款项后占期末应收账款余额的12.97% (2019年12月31日为18.90%)，不存在重大的信用集中风险。

3. 其他应收款

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

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

项 目	期末余额				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收款项融资	1,044,575,942.37				1,044,575,942.37
小 计	1,044,575,942.37				1,044,575,942.37

(续上表)

项 目	期初余额			合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值		

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收款项融资	1,186,980,101.71				1,186,980,101.71
小 计	1,186,980,101.71				1,186,980,101.71

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司优化资产负债结构，保持债务融资的持续性与灵活性之间的平衡。

金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末余额			
	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
金融资产				
货币资金	1,509,754,409.45	1,509,754,409.45		
交易性金融资产	672,739,430.97	672,739,430.97		
应收账款	2,022,842,823.93	2,022,842,823.93		
应收款项融资	1,044,575,942.37	1,044,575,942.37		
其他应收款	12,322,157.57	12,322,157.57		
其他流动资产[注]	1,414,438,356.15	1,414,438,356.15		
小 计	6,676,673,120.44	6,676,673,120.44		
金融负债				
应付账款	2,664,188,525.84	2,664,188,525.84		
其他应付款	94,108,460.84	94,108,460.84		
其他流动负债	254,892,038.09	254,892,038.09		
小 计	3,013,189,024.77	3,013,189,024.77		

注：指以获取利息为目的的定期存款。

(续)

项 目	期初余额			
	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
金融资产				
货币资金	1,308,132,657.16	1,308,132,657.16		
交易性金融资产	1,264,563,042.79	1,264,563,042.79		
应收账款	1,796,909,432.40	1,796,909,432.40		
应收款项融资	1,186,980,101.71	1,186,980,101.71		
其他应收款	14,230,736.62	14,230,736.62		
其他流动资产[注]	1,591,313,150.71	1,591,313,150.71		
小 计	7,162,129,121.39	7,162,129,121.39		
金融负债				
应付账款	3,011,464,656.36	3,011,464,656.36		
其他应付款	93,696,839.73	93,696,839.73		
其他流动负债	290,585,764.00	290,585,764.00		

小 计	3,395,747,260.09	3,395,747,260.09		
-----	------------------	------------------	--	--

注：指以获取利息为目的定期存款

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2020年06月30日，本公司无重大银行借款，利率风险不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时对外汇进行套期或按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司年末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
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			672,739,430.97	672,739,430.97
(二) 应收款项融资				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		1,044,575,942.37		1,044,575,942.37
持续以公允价值计量的资产总额		1,044,575,942.37	672,739,430.97	1,717,315,373.34
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

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

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。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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
SEB INTERNATIONALE S.A.S	法国	投资公司	83,000 万欧元	81.19%	81.19%

本企业的母公司情况的说明

母公司经营范围：在所有法国及外国企业（不论其经营目的）参股，即一切股票、债券、公司股份和权益、各种证券和有价证券的购买及认购，以及此等证券或票据的让与，与此等参股相关的所有金融操作，购买、制造及销售各种家用设备商品以进行分销并所有提供与之相关的服务，以及广而言之，所有可直接或间接有助于实现上述经营目的的操作，尤其是动产、不动产、金融、商业和工业操作。

本企业最终控制方是 SEB S.A.。

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、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉安在厨具有限公司	联营企业

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
SEB S.A.	控股股东的控股股东
SEB ASIA LTD.	同一控股股东
TEFAL S.A.S	与控股股东同一控股股东
ALL-CLAD METALCRAFTERS LLC	同一控股股东
S.A.S SEB	与控股股东同一控股股东
SEB INTERNATIONAL SERVICE S.A.S	与控股股东同一控股股东
LAGOSTINA S.P.A.	同一控股股东
GROUPE SEB COLOMBIA	同一控股股东

GROUPE SEB MOULINEX	与控股股东同一控股股东
GROUPE SEB EXPORT	与控股股东同一控股股东
SEB DEVELOPPMENT SAS	与控股股东同一控股股东
ROWENTA FRANCE	与控股股东同一控股股东
IMUSA USA LLC	同一控股股东
CALOR SAS	与控股股东同一控股股东
苏泊尔集团有限公司	关联自然人控制的公司
浙江苏泊尔卫浴有限公司	关联自然人控制的公司
杭州苏泊尔物业管理有限公司	关联自然人控制的公司
ETHERA	与控股股东同一控股股东
GROUPE SEB CZECH REPUBLIC	同一控股股东
WMF CONSUMER ELECTRIC GMBH	同一控股股东
福腾宝（上海）商业有限公司	同一控股股东
WMF GROUPE GMBH	同一控股股东
VIETNAM FAN JOINT STOCK COMPANY	同一控股股东
GROUPE SEB SINGAPORE	同一控股股东
GROUPE SEB THAILAND	同一控股股东
爱慕莎居家用品（太仓）有限公司	同一控股股东
鹤山德美餐具有限公司	同一控股股东
ROWENTA WERKE GMBH	与控股股东同一控股股东
EMSA GMBH	同一控股股东
GROUPE SEB USA	同一控股股东
GROUPE SEB AUSTRALIA	同一控股股东
GROUPE SEB CANADA	同一控股股东
GROUPE SEB INDIA	同一控股股东
GROUPE SEB ANDEAN S.A.	同一控股股东
GROUPE SEB IBERICA	同一控股股东
GROUPE SEB SCHWEIZ GMBH	同一控股股东
SEB DO BRASIL PRODS.DOM.LTDA	同一控股股东
GROUPE SEB KOREA,LTD	同一控股股东
赛创（浙江）科技有限公司	同一控股股东

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
武汉安在厨具有限公司	产成品	76,876,779.12		否	156,792,021.25
武汉安在厨具有限公司	配件	38,133,903.50		否	22,473,459.70
GROUPE SEB EXPORT	产成品	6,489,207.52		否	2,220,474.73
S.A.S GROUPE SEB MOULINEX	配件	2,011,188.19		否	3,261,920.63
TEFAL S.A.S	配件	8,221,080.40		否	2,399,927.88
LAGOSTINA S.P.A.	产成品	1,102,552.91		否	537,733.86
SEB INTERNATIONAL SERVICE S.A.S	产成品	182,843.96		否	945,705.73
SEB ASIA LTD.	产成品	597,187.57		否	147,850.86
SEB ASIA LTD.	测试费	114,204.01		否	2,850,681.56
SEB ASIA LTD.	样品费	4,411,012.79		否	
SAS GROUPE SEB MOULINEX	样品费	46,205.16		否	
GROUPE SEB SINGAPORE	测试费			否	18,289.89
CALOR SAS	配件	3,395,165.83		否	5,530,353.71
CALOR SAS	样品费	15,425.88		否	
GROUPE SEB SINGAPORE	产成品			否	81,063.42
GROUPE SEB THAILAND	产成品	214,031.91		否	299,830.43
EMSA GMBH	产成品	312,238.27		否	747,705.42
爱慕莎居家用品(太仓)有限公司	产成品	60,564.82		否	3,673,927.25
ETHERA	配件	985,154.93		否	2,315,738.23
WMF GROUPE GMBH	产成品	18,437,777.91		否	16,429,049.59
福腾宝(上海)商业有限公司	产成品	4,341.59		否	897,818.85
WMF CONSUMER-ELECTRIC GMBH	配件	48,498.00		否	
鹤山德美餐具有限公司	产成品	331,438.41		否	207,250.76
S.A.S. SEB	测试费	18,029.38		否	
SEB DO BRASIL PRODS.DOM.LTDA	其他	206,120.61		否	
GROUPE SEB ANDEAN S.A.	其他	114,704.29		否	

GROUPE SEB KOREA,LTD	其他	724,641.66		否	
ALL-CLAD METALCRAFTERS	其他	21,898.82		否	
WMF GROUPE GMBH	其他	74,290.06		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
SEB ASIA LTD.	产成品	1,885,645,224.28	2,044,810,216.29
SEB ASIA LTD.	配件	1,146,402.20	1,368,058.97
S.A.S SEB	产成品	5,150,455.39	12,494,106.47
S.A.S SEB	配件	263,978.00	592,812.76
TEFAL S.A.S	产成品	3,315,196.21	3,789,886.47
TEFAL S.A.S	配件	8,033,590.24	4,457,155.39
S.A.S GROUPE SEB MOULINEX	产成品	12,679,398.80	8,438,813.64
苏泊尔集团有限公司	产成品	2,301,169.33	3,381,334.19
SEB INTERNATIONAL SERVICE S.A.S	产成品	4,365,916.33	5,018,074.52
SEB INTERNATIONAL SERVICE S.A.S	配件	736,427.23	865,129.52
LAGOSTINA S.P.A.	产成品	13,852.71	158,162.97
LAGOSTINA S.P.A.	配件	285,513.71	451,641.92
ALL-CLAD METALCRAFTERS LLC	产成品	70,768.02	489,441.78
IMUSA USA LLC	产成品		1,140,511.50
福腾宝（上海）商业有限公司	产成品	116,903.87	738,521.71
WMF GROUPE GMBH	产成品	103,219.20	12,656,493.40
WMF CONSUMER ELECTRIC GMBH	产成品		97,631.15
GROUPE SEB CANADA	产成品	3,000,610.24	4,216,735.25
VIETNAM FAN JOINT STOCK COMPANY	产成品	10,703,611.81	4,202,049.72
VIETNAM FAN JOINT STOCK COMPANY	配件	10,195.62	15,036.42
GROUPE SEB ANDEAN S.A.	配件	177,094.87	79,005.89
CALOR SAS	产成品	8,204,685.00	10,718,723.00
武汉安在厨具有限公司	配件	101,035.39	

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
苏泊尔集团有限公司	本公司	房产	338,688.40	322,570.86
	武汉炊具公司	房产	2,712,948.86	1,286,351.71

	奥梅尼公司	房产		59,198.86
	浙江家电公司	房产	1,837,832.49	1,333,407.34
	绍兴苏泊尔公司	房产	537,916.95	
	橡塑制品公司	土地		11,391.84

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,505,424.90	8,455,666.87

(4) 其他关联交易

(1) 水电费

销售方	采购方	本期确认的水电费	上年同期确认的水电费
苏泊尔集团有限公司	浙江家电公司	298,022.06	630,594.64
	武汉炊具公司	38,888.05	98,400.00
	绍兴苏泊尔公司	21,117.11	
	奥梅尼公司	16,187.88	22,770.40
	本公司		306,797.19
本公司	苏泊尔集团有限公司	284,805.71	

(2) 物业费、维修费和泊位费

提供劳务方	接受劳务方	本期确认的物业费、维修费和泊位费	上年同期确认的物业费和泊位费
杭州苏泊尔物业管理有限公司	武汉炊具公司		228,761.10
	奥梅尼公司		10,462.70
	本公司		48,821.90
	浙江家电公司		162,915.60
苏泊尔集团有限公司	浙江家电公司	178,647.28	

(3) 咨询费

提供劳务方	接受劳务方	本期确认的咨询费	上年同期确认的咨询费
SEB ASIA LTD.	本公司	1,414,866.00	1,414,866.00
	武汉炊具公司	715,728.00	715,728.00
	绍兴苏泊尔公司	1,004,094.00	1,004,094.00
	浙江家电公司	648,168.00	648,168.00

(4) 国际卖场费用

提供劳务方	接受劳务方	本期确认的卖场费	上年同期确认的卖场费
SEB DEVELOPMENT SAS	绍兴苏泊尔公司	1,680,000.00	-1,115,614.98
	浙江家电公司	1,320,000.00	-864,649.04

	武汉炊具公司	4,000,000.00	5,164,880.19
--	--------	--------------	--------------

(5) 劳务费服务费等

提供劳务方	接受劳务方	本年发生额	上期发生额
本公司		130,938.78	
绍兴苏泊尔公司	赛创（浙江）科技有限公司	40,282.51	
浙江家电公司		1,236,946.99	
赛创（浙江）科技有限公司	绍兴苏泊尔公司	1,213,593.40	

(6) 根据2013年12月29日武汉炊具公司与SEB S.A.签订《技术许可合同》，SEB S.A.许可武汉炊具公司有偿使用其拥有的《有弹性体安全阀的用于在压力下蒸煮食物的家用器具》等5项发明专利权。根据双方签订的合同相关条款约定，按许可产品实现销售额的3%计算使用费，本期武汉炊具公司应向SEB S.A.支付技术使用费229,571.10元，截至2020年6月30日，尚有余额32,419.19元尚未支付。

(7) 根据2014年12月15日武汉炊具公司与LAGOSTINA SPA.签订《商标许可》，LAGOSTINA SPA.许可武汉炊具公司有偿使用其拥有的拉歌品牌。根据双方签订的合同相关条款约定，按许可产品实现销售额的4%计算使用费，本期武汉炊具公司应向LAGOSTINA SPA.支付商标使用费258,627.01元，截至2020年6月30日，尚有余额946,201.87元尚未支付。

(8) 根据2016年12月5日奥梅尼公司与LAGOSTINA SPA.签订《商标许可协议》，LAGOSTINA SPA.许可奥梅尼公司有偿使用其拥有的拉歌品牌。根据双方签订的合同相关条款约定，按许可产品实现销售额的4%计算使用费，本期奥梅尼公司应向LAGOSTINA SPA.支付商标使用费214,673.30元，截至2020年6月30日，尚有余额3,678,563.80元尚未支付。

(9) 根据2016年4月25日绍兴苏泊尔公司与ETHERA签订《空气净化器颗粒采购和产品使用协议》，绍兴苏泊尔公司有偿采购并使用空气净化器颗粒产品和相关技术。按照双方签订的合同相关条款约定，按照实际销售总量的对应单价计算技术转让费，本期绍兴苏泊尔公司应向ETHERA支付技术转让费60,790.98元，截至2020年6月30日，尚有余额42,964.00元尚未支付。

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	SEB ASIA LTD.	1,538,347,696.12	76,917,384.81	1,046,184,084.11	52,309,204.21
	S.A.S SEB	4,700,843.31	235,042.17	10,576,480.27	528,824.01
	TEFAL S.A.S	10,731,687.48	536,584.37	5,688,007.14	284,400.36
	SEB INTERNATIONAL SERVICE S.A.S	4,321,279.79	216,063.99	2,283,192.69	114,159.63
	CALOR SAS	5,775,264.41	288,763.22	9,842,684.27	492,134.21
	GROUPE SEB MOULINEX	10,057,680.33	502,884.02	6,310,183.58	315,509.18
	IMUSA USA LLC			497,161.68	24,858.08
	苏泊尔集团有限公司	504,357.61	25,217.88		
	WMF GROUPE GMBH	103,219.20	5,160.96		
	WMF CONSUMER ELECTRIC GMBH			10,156.51	507.83

	福腾宝（上海）商业有限公司	443,538.34	22,176.92	156,791.86	7,839.59
	GROUPE SEB CANADA	2,252,802.75	112,640.14	3,171,017.29	158,550.86
	VIETNAM FAN JOINT STOCK COMPANY	17,309,174.88	865,458.74	14,037,492.72	701,874.64
	GROUPE SEB ANDEAN S.A.	19,964.19	998.21	103,282.64	5,164.13
	武汉安在厨具有限公司	69,825.00	3,491.25	279,935.00	13,996.75
	LAGOSTINA S.P.A.	151,497.56	7,574.88	808,790.65	40,439.53
	赛创（浙江）科技有限公司	1,457,726.05	72,886.30		
合 计		1,596,246,557.02	79,812,327.85	1,099,949,260.41	54,997,463.01
预付款项	爱慕莎居家用品（太仓）有限公司			1,675.55	
	武汉安在厨具有限公司	3,841,507.98			
合 计		3,841,507.98		1,675.55	
其他应收款	CALOR SAS	30,225.79	1,511.29	320,668.55	16,033.43
	GROUPE SEB CANADA			1,575.24	78.76
	GROUPE SEB USA			17,984.30	899.22
	GROUPE SEB IBERICA			483.19	24.16
	ROWENTA WERKE GMBH	4,353.14	217.66	662.08	33.10
	SEB DEVELOPPMENT SAS	2,617.56	130.88	25,917.00	1,295.85
	SEB ASIA LTD.	60,420.21	3,021.01	262,014.17	13,100.71
	SEB SAS	16,912.62	845.63		
	GROUPE SEB MOULINEX	38,785.16	1,939.26	104,733.16	5,236.66
	GROUPE SEB SCHWEIZ GMBH			1,868.84	93.44
	苏泊尔集团有限公司			165,000.00	17,250.00
	福腾宝（上海）商业有限公司			281,687.30	14,084.37
	TEFAL S.A.S			8,363.76	418.19
	SAS SEB			10,546.49	527.31
合 计		153,314.48	7,665.72	1,201,504.08	69,075.20

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉安在厨具有限公司	19,082,439.76	47,066,107.40
	WMF GROUPE GMBH	6,555,923.21	4,206,147.56
	GROUPE SEB EXPORT	5,003,954.08	6,458,074.15

	TEFAL S.A.S	4,223,065.84	2,751,174.27
	S.A.S SEB	32,419.19	45,527.92
	LAGOSTINA S.P.A.	4,979,009.76	4,796,584.50
	GROUPE SEB MOULINEX	871,817.37	1,330,922.16
	SEB DEVELOPPMENT SAS		13,566,500.80
	SEB ASIA LTD.	950,530.20	3,324,140.11
	GROUPE SEB THAILAND	536,782.71	560,631.73
	GROUPE SEB SINGAPORE		105,936.87
	CALOR SAS	1,297,950.06	1,623,212.28
	EMSA GMBH	327,171.12	3,420,473.77
	福腾宝（上海）商业有限公司		4,906.00
	SEB INTERNATIONAL SERVICE S.A.S	182,843.96	140,694.92
	ETHERA	340,483.46	435,729.76
	赛创（浙江）科技有限公司	1,213,593.40	
合 计		45,597,984.11	89,836,764.20
预收款项	苏泊尔集团有限公司		725,467.73
合 计			725,467.73
其他应付款	SAS SEB		3,687,688.05
	GROUPE SEB UK	570,676.03	570,676.03
	CALOR SAS	272,408.03	272,408.03
	SEB S.A.		42,182.81
	武汉安在厨具有限公司	20,000.00	20,000.00
合 计		863,084.06	4,592,954.92

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2017 年股权激励计划：1 元/股，2.43 年

其他说明

根据公司2017年11月16日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于<浙江苏泊尔股份有限公司2017年限制

性股票激励计划(草案修订稿)及其摘要的议案》(以下简称2017年度激励计划),公司拟授予激励对象限制性股票4,300,000股,并于2017年11月6日至2017年11月28日期间完成了4,300,000股本公司股票的回购。公司于2017年度12月4日首次授予3,874,000股,2018年8月30日授予剩余426,000股,授予价格为1元/股。

2017年度激励计划有效期为自首次授予日起5年,其中:首次授予部分锁定期为12个月,解锁期为48个月,分四期解锁,若达到解锁条件,激励对象可分四次申请解锁,分别自授予日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月后各申请解锁授予的限制性股票总量的10%、20%、30%和40%;预留部分锁定期为12个月,解锁期为36个月,分三期解锁,若达到解锁条件,激励对象可分三次申请解锁,分别自授予日起12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予的限制性股票总量的20%、30%和50%。截止2020年06月30日,上述激励计划尚剩余的期限为2.43年。

根据公司第六届董事会第六次会议审议通过的《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,2018年度解锁的限制性股票共计387,400股。

根据公司第六届董事会第十一次会议审议通过的《关于2017年限制性股票激励计划第二个解除限售期及预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,2019年度解锁的限制性股票分别为756,400股和84,200股,共计840,600股。

因部分激励对象发生离职,根据公司第六届董事会第六次会议审议通过的《关于对部分获授的限制性股票回购注销的议案》,公司以1元/股的价格对离职激励对象回购已授予的限制性股票43,650股。

因部分激励对象发生离职,根据公司第六届董事会第八次会议审议通过的《关于对部分获授的限制性股票回购注销的议案》,公司以1元/股的价格对离职激励对象回购已授予的限制性股票39,150股。

因部分激励对象发生离职,根据公司第六届董事会第十一次会议审议通过的《关于对部分获授的限制性股票回购注销的议案》,公司以1元/股的价格对离职激励对象回购已授予的限制性股票84,900股。

因部分激励对象发生离职,根据公司第六届董事会第十四次会议审议通过的《关于对部分获授的限制性股票回购注销的议案》,公司以1元/股的价格对离职激励对象回购已授予的限制性股票3,500股。

根据公司第六届董事会第十六次会议审议通过的《关于2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期及预留部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》,2020年度解锁的限制性股票分别为1,093,650股和119,400股,共计1,213,050股。

因部分激励对象发生离职,根据公司第六届董事会第十六次会议审议通过的《关于对部分获授的限制性股票回购注销的议案》,公司以1元/股的价格对离职激励对象回购已授予的限制性股票32,550股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日市价。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-39,459,561.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,515,045.78

其他说明

注1:其中2017年股权激励计划期初累计金额为-53,314,954.13元,本期发生额为13,855,392.61元,累计金额-39,459,561.52元。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2016年民间专利持有人以侵犯其专利为由对子公司绍兴苏泊尔公司提起法律诉讼，截止目前该案件尚无定论。考虑稳健性原则，公司对此侵权案件累计计提了预计负债1,015万元。

2019年子公司浙江家电公司外租仓库房东以其财产受火灾损害为由对浙江家电公司提起法律诉讼，以及第三方公司以侵犯其专利为由对公司及子公司武汉炊具公司提起法律诉讼；目前上述两案件均尚无定论，考虑稳健性原则，公司对上述案件累计计提了预计负债共计1,100万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团主要产品为炊具及厨房小家电等，本集团以产品和地区分部为基础确定报告分部，各产品分部之间共同使用的资产、负债不能够明确的进行区分。

(2) 报告分部的财务信息

1) 产品分部

项目	炊具产品	电器产品	橡塑产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,136,590,330.81	6,007,168,213.06	75,378,445.64	71,135,650.89	8,148,001,338.62
主营业务成本	1,505,344,939.22	4,593,586,870.04	67,844,453.36	73,316,781.38	6,093,459,481.24

2) 地区分部

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	6,121,731,795.41	2,032,541,517.23	6,271,974.02	8,148,001,338.62
主营业务成本	4,428,358,995.44	1,673,688,109.30	8,587,623.50	6,093,459,481.24

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	567,678,721.32	100.00%	23,737,594.57	4.18%	543,941,126.75	355,544,502.20	100.00%	14,361,841.96	4.04%	341,182,660.24
其中：										
其中：										
组合 1：账龄组合	474,751,891.39	83.63%	23,712,267.64	5.00%	451,039,623.75	287,236,839.11	80.79%	14,340,336.16	5.00%	272,896,502.95
组合 2：低风险组合	25,326,927.57	4.46%	25,326.93	0.10%	25,301,600.64	21,505,798.70	6.05%	21,505.80	0.10%	21,484,292.90
组合 3：合并关联方组合	67,599,902.36	11.91%			67,599,902.36	46,801,864.39	13.16%			46,801,864.39
合计	567,678,721.32	100.00%	23,737,594.57	4.18%	543,941,126.75	355,544,502.20	100.00%	14,361,841.96	4.04%	341,182,660.24

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：组合 1：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	474,751,891.39	23,712,267.64	5.00%
合计	474,751,891.39	23,712,267.64	--

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）	567,678,721.32
合计	567,678,721.32

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	14,361,841.96	9,375,752.61				23,737,594.57
合计	14,361,841.96	9,375,752.61				23,737,594.57

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	0.00

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
SEB ASIA LTD	469,105,764.10	82.64%	23,455,288.21
福腾宝企业发展	57,781,872.42	10.18%	
SUPOR VIET NAM CO.,LTD	4,295,731.08	0.76%	
客户 1	3,481,169.97	0.61%	3,481.17
客户 2	3,294,715.20	0.58%	3,294.72
合计	537,959,252.77	94.77%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	164,522,486.10	110,807,092.72
合计	164,522,486.10	110,807,092.72

(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
资金池	164,158,122.14	109,322,670.70
应收暂付款	841,598.68	2,013,476.48
个人备用金	411,864.24	447,661.45
合计	165,411,585.06	111,783,808.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	976,715.91			976,715.91
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	87,616.95			87,616.95
2020 年 6 月 30 日余额	889,098.96			889,098.96

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）	164,468,101.88
1 至 2 年	5,000.00
2 至 3 年	30,000.00
3 年以上	908,483.18

4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	858,483.18
合计	165,411,585.06

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	核销	其他	
其他应收款坏账准备	976,715.91		87,616.95			889,098.96
合计	976,715.91		87,616.95			889,098.96

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	0.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福腾宝家居公司	资金池	60,272,574.92	1 年以内	36.44%	
奥梅尼公司	资金池	53,885,547.22	1 年以内	32.58%	
浙江厨卫电器	资金池	44,000,000.00	1 年以内	26.60%	
福腾宝企业	资金池	6,000,000.00	1 年以内	3.63%	
单位 1	应收暂付款	342,475.00	5 年以上	0.21%	342,475.00
合计	--	164,500,597.14	--	99.46%	342,475.00

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	2,950,372,386.26		2,950,372,386.26	2,914,007,433.92		2,914,007,433.92
对联营、合营企	63,313,652.50		63,313,652.50	61,723,827.89		61,723,827.89

业投资						
合计	3,013,686,038.76		3,013,686,038.76	2,975,731,261.81		2,975,731,261.81

(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		
武汉压力锅公司	240,428,244.41					240,428,244.41	
橡塑制品公司	20,804,297.92					20,804,297.92	
玉环炊具销售公司	2,990,149.81					2,990,149.81	
武汉苏泊尔公司	11,180,583.31					11,180,583.31	
浙江家电公司	764,487,268.12	1,826,310.42				766,313,578.54	
绍兴苏泊尔公司	635,240,583.00	1,571,638.62				636,812,221.62	
越南苏泊尔公司	105,143,165.64					105,143,165.64	
武汉废旧公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
奥梅尼公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
武汉炊具公司	593,689,790.64	1,767,003.30				595,456,793.94	
东南亚电器公司	11,890,622.45					11,890,622.45	
上海福腾宝企业发展有 限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海赛博电器有限公司	212,152,728.62					212,152,728.62	
浙江福腾宝家居用品有 限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
浙江厨卫电器公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
绍兴家居公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
热水器公司		31,200,000.00				31,200,000.00	
合计	2,914,007,433.92	36,364,952.34				2,950,372,386.26	

(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											
武汉安在厨具有限 公司	61,723,827.89			1,589,824.61						63,313,652.50	
小计	61,723,827.89			1,589,824.61						63,313,652.50	
合计	61,723,827.89			1,589,824.61						63,313,652.50	

(3) 其他说明

- 1) 浙江家电公司、绍兴苏泊尔公司、武汉炊具公司本期增加系因公司实施股权激励计划，将应由上述接受服务公司承担的股份支付费用确认为本公司对其长期股权投资的变动。
- 2) 热水器公司系本公司与关联方苏泊尔集团有限公司共同投资于2019年注册设立的子公司，注册资本为10,000万元，本期本公司完成注资3,120万元。

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	845,513,950.76	651,237,501.53	954,453,792.20	744,888,662.11
其他业务	9,426,593.76	11,364,435.74	9,091,603.19	8,001,322.68
合计	854,940,544.52	662,601,937.27	963,545,395.39	752,889,984.79

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

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		13,403,497.06
权益法核算的长期股权投资收益	1,589,824.61	3,510,696.06
理财产品投资收益		10,417,549.77
国债逆回购投资收益		834,034.68
定期存款利息	26,989,315.03	

合计	28,579,139.64	28,165,777.57
----	---------------	---------------

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-379,445.68	
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）	34,806,985.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	52,004,197.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,854,423.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,604,714.44	
减：所得税影响额	15,741,345.05	
少数股东权益影响额	74,444.96	
合计	75,366,238.30	--

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	9.95%	0.813	0.812
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.83%	0.721	0.720

浙江苏泊尔股份有限公司

董事长：Thierry de LA TOUR D'ARTAISE

二〇二〇年八月二十八日