公司代码：603385　　公司简称：惠达卫浴

惠达卫浴股份有限公司
2019 年年度报告

2020 年 3 月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王惠文、主管会计工作负责人王佳及会计机构负责人（会计主管人员）毕首杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第五届董事会第十三次会议审议，本公司2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日公司股份总数369,396,444股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.30元（含税），本次派发现金红利84,961,182.12元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本，不进行送股。此预案需提交公司2019年年度股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述并不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面对的风险相关内容。

十、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....10
第四节 经营情况讨论与分析.....16
第五节 重要事项.....32
第六节 普通股股份变动及股东情况.....57
第七节 优先股相关情况.....62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....63
第九节 公司治理.....70
第十节 公司债券相关情况.....73
第十一节 财务报告.....74
第十二节 备查文件目录.....233

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
惠达卫浴、上市公司、公司、本公司	指	惠达卫浴股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
黄各庄经管站	指	唐山市丰南区黄各庄镇农村经济经营管理站
惠米科技	指	唐山惠米智能家居科技有限公司,公司控股子公司
艾尔斯	指	唐山艾尔斯卫浴有限公司，公司全资子公司
时尚家具	指	唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司，公司控股子公司
惠达洁具	指	唐山惠达（集团）洁具有限公司，公司控股子公司
惠达住工	指	惠达住宅工业设备（唐山）有限公司,公司持股 41%的控股子公司
智能家居（重庆）	指	惠达智能家居（重庆）有限公司，公司全资子公司
惠达世研、世研公司	指	北京惠达世研网络科技有限责任公司，公司持股 55%的控股子公司
鼎立投资	指	唐山市丰南区鼎立投资有限公司
庆伟投资	指	唐山市丰南区庆伟投资有限公司
助达投资	指	唐山市丰南区助达投资有限公司
伟业投资	指	唐山市丰南区伟业投资有限公司
达丰焦化	指	唐山达丰焦化有限公司
本报告	指	惠达卫浴股份有限公司 2019 年年度报告
本期、本报告期、报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《惠达卫浴股份有限公司章程》
OBM	指	自主品牌生产商，生产商以自有品牌生产产品并以此品牌销售
OEM	指	原始产品生产商，生产商为其他品牌商已完成设计、开发的产品进行代工生产
ODM	指	原始设计生产商，生产商为其他品牌商、经销商、服务商设计和制造产品并进行贴牌销售
HUIDA Malaysia	指	HUIDA SANITARY WARE (M) SDN. BHD.，公司持股 29%的参股公司
SMC	指	Sheet Molding Compound 的缩写，即片状模塑料
美商富凯、富凯	指	ForemostWorldwide Co.,Ltd,Foremost Groups.Inc.
KA 卖场	指	红星美凯龙、居然之家、金盛、欧亚达、月星等重要连锁卖场
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	惠达卫浴股份有限公司
公司的中文简称	惠达卫浴
公司的外文名称	HUIDA SANITARY WARE CO.,LTD
公司的外文名称缩写	HUIDA SANITARY WARE
公司的法定代表人	王惠文

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春玉	方倩
联系地址	河北省唐山市丰南区黄各庄镇惠达路2号	河北省唐山市丰南区黄各庄镇惠达路2号
电话	0315-8328818	0315-8328818
传真	0315-8328818	0315-8328818
电子信箱	info@huidagroups.com	fangqian@huidagroups.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	唐山市丰南区黄各庄镇惠达路7号
公司注册地址的邮政编码	063307
公司办公地址	唐山市丰南区黄各庄镇惠达路7号
公司办公地址的邮政编码	063307
公司网址	www.huidagroup.com
电子信箱	info@huidagroups.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	惠达卫浴	603385	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1

		和 A-5 区域
	签字会计师姓名	张居忠、文冬梅、张利
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道益田路5023号平安金融中心B座第22-25层
	签字的保荐代表人姓名	徐圣能、盛金龙
	持续督导的期间	2017年4月5日至2019年12月31日（注）

注：根据《上交所上市公司持续督导工作指引》，如果持续督导期届满，但是上市公司存在募集资金未全部使用完毕的事项，保荐人仍需继续履行持续督导义务直至相关事项全部完成。

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	3,210,228,496.58	2,900,006,368.37	10.70	2,748,201,453.35
归属于上市公司股东的净利润	329,045,357.32	238,825,161.14	37.78	226,627,786.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	273,321,524.36	208,551,910.15	31.06	206,746,174.20
经营活动产生的现金流量净额	226,771,472.69	-58,236,694.53	不适用	263,549,670.58
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减（%）	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,385,380,564.10	3,148,711,293.95	7.52	2,995,136,416.11
总资产	4,770,772,131.24	4,412,951,310.40	8.11	4,072,128,375.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元／股）	0.89	0.65	36.92	0.64
稀释每股收益（元／股）	0.89	0.65	36.92	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.74	0.56	32.14	0.59
加权平均净资产收益率（%）	10.10	7.79	增加2.31个百分点	8.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.39	6.80	增加1.59个百分点	7.73

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
√适用 □不适用

2018 年公司实施了 2017 年度利润分配方案，以公司总股本 284,151,111 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，公司股本由 284,151,111 股变更为 369,396,444 股。依据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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，企业公积金转增股本，为保持会计指标的前后期可比性，应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益，故将公司 2017 年度每股收益按调整后股本重新计算。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	655,779,832.99	826,687,832.93	841,680,487.29	886,080,343.37
归属于上市公司股东的净利润	52,999,881.43	89,671,484.25	84,017,563.51	102,356,428.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,805,397.26	85,214,963.30	78,581,664.09	74,719,499.71
经营活动产生的现金流量净额	-1,391,458.72	-47,607,439.82	194,269,431.03	81,500,940.20

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	47,646,074.57		-424,133.25	66,319.04
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,688,062.79		19,388,439.01	15,512,849.32
计入当期损益的对非金融企业				

收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	14,244,803.23		26,402,794.81	7,423,272.74
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		-12,017,480.00	
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	-12,559,499.45			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				/
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-311,727.84		2,300,043.75	326,774.23

其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-326,245.13		-39,491.03	8,779.29
所得税影响额	-10,657,635.21		-5,336,922.30	-3,456,382.44
合计	55,723,832.96		30,273,250.99	19,881,612.18

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	418,600,000.00	587,000,000.00	168,400,000.00	14,244,803.23
应收款项融资	37,017,082.43	64,076,524.06	27,059,441.63	0.00
其他非流动金融资产	3,387,000.00	3,387,000.00	0.00	0.00
合计	459,004,082.43	654,463,524.06	195,459,441.63	14,244,803.23

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节　公司业务概要

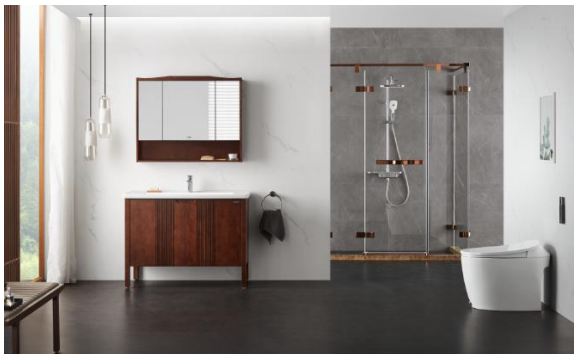
一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司从事的主要业务

公司是一家以满足消费者对高品质卫浴家居产品的需求为目标，通过不断创新产品设计、研发、生产、销售和服务体系，力求为消费者提供全方位、一站式产品和服务综合解决方案的现代化管理企业。公司目前拥有“惠达”、“杜菲尼”两大自有核心品牌。公司通过强大的设计研发、丰富的产品组合、敏捷的供应链管理、全面的营销网络布局以及精准的品牌定位等，在国内外卫浴行业中树立了良好的品牌形象。

公司产品主要包括卫生洁具、陶瓷砖和整体卫浴，其中卫生洁具包括卫生陶瓷、五金洁具、浴缸、淋浴房和浴室柜，陶瓷砖包括内墙砖和地砖等。产品广泛应用于地产、酒店、公寓、学校、医院等领域。

公司卫生洁具产品效果图：



陶瓷砖产品效果图：

整体卫浴产品效果图：

公司围绕“创新、务实、争先、敬业”的企业精神，本着“以人为本、品质至上、追求创新”的经营理念，始终秉承“永续经营，诚信立业，共创价值”的核心价值观，服务客户，细节经营，视产品质量为生命，以客户需求为导向，不断调整产业结构，提高产品质量，争创卓越企业，回报社会。

（二）公司经营模式

公司的经营模式分为 OBM、OEM、ODM 三种。在国内市场及部分海外发展中国家及地区，公司主要采取 OBM 经营模式，也是目前公司主要采取的经营模式。在海外发达国家及地区，公司较多采取 ODM 与 OEM 经营模式。报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

1. 采购模式

公司采用长期采购与临时采购两种方式。对于大宗原材料，公司与主要供应商建立了长期合作关系，议定长期价格并对关键原料进行集中采购建立战略储备；对于及时性零部件、辅料、包装材料等，根据具体需求综合考虑价格、质量、交期等因素实时采购。

公司建立了有效的供应商评估、考核管理机制，对合格供应商名册定期更新、优胜劣汰。必要时，公司会组织技术研发、品质、生产、采购等部门成立跨部门评价小组，根据采购物料的重要程度，对供应商的产品质量及品控、价格、服务、技术研发、生产等能力进行综合审查，选出最优质供应商，为生产的稳定性提供有力保障。同时，公司在采购及生产环节，全面推广精益生产管理理念，持续提升供应链管理整体水平。

2. 生产模式

公司以自主研发生产的模式为主，外协加工为辅。在生产过程中，公司对订单完成率、库存周转天数、呆滞品和超交期产品的占比等指标进行 KPI 考核，严格管控每一道工序，做到精细化生产。

在自主研发方面，公司的生产管理部根据销售部提供的订单数据和市场数据进行预测研究，结合公司整体的生产能力编制年度生产计划和月度生产计划，并负责生产计划的跟踪和管控。在此过程中，公司制定了最低订单量，生产管理部根据经审批的生产计划、正式订单和成品库存量等情况制定具体生产实施方案。

在外协加工方面，公司产品主要涉及五金洁具、陶瓷砖、淋浴房及智能便盖。外协厂商根据公司设计的严格要求进行加工生产，产品验收合格后将通过本公司销售部对外直接进行销售。公司通常选取加工能力位于市场前端、信誉良好的企业作为外协厂商，并对外协厂商的生产设备、质量标准、产品认证等多方面进行实地考察，以确保外协加工的产品质量。目前与公司保持友好合作关系的外协厂商包括浙江怡和卫浴有限公司、广东海洋卫浴有限公司等，这些外协厂商是对公司自有生产线在产能上的有效补充。

3. 销售模式

公司销售模式分为经销模式和直销模式。

经销模式：公司建立了完善的经销商管理体系，公司经销商分为零售经销商模式和工程经销商模式，零售经销商模式主要是公司与经销商签订合同，给予经销商在特定区域销售其产品的权利，由企业向其供货，并允许其使用统一的商标、品牌等，经销商通过销售门店展示卫浴产品并销售给最终消费者。工程经销商模式是由公司下派专业人才到各个省市，组织当地优秀的经销商，形成专业的团队，与当地的工程项目开展合作。

直销模式：公司直接与客户签订销售合同并向其销售产品，主要模式有：直接向房地产开发商等工程客户销售产品；通过电子商务平台设立网店进行产品销售；通过展会、展厅展示并销售产品。

（三）卫浴行业情况

1. 行业格局

21 世纪以来，中国卫浴行业发展迅猛，产品产量及质量、设计水平及工艺水平快速提升，越来越多的受到国内外消费者的青睐。目前，按照消费者的购买偏好，我国卫浴市场可分为高端市场、中端市场和低端市场。

高端市场：以东陶、科勒为代表的外资品牌，依托自身的品牌和技术优势，迅速占领高端酒店、宾馆、写字楼等高端市场。

中端市场：以惠达、箭牌为代表的全国性本土卫浴品牌在消化和吸收国外技术基础上，通过持续的自主创新、经营品牌，生产制造能力及品牌影响力日渐增强，在稳固原有大众消费市场的基础上，逐渐向外资品牌主导的高端领域扩展。同时，以惠达为代表的少数本土企业通过海外销售渠道积极拓展自有品牌，开启了本土卫浴品牌国际化发展的征程。

低端市场：以中小企业为主，生产企业众多，行业集中度低，产品同质化严重，以价格竞争为主要手段，逐渐占据三四线城市的部分市场。

近年来，国家不断加强生态文明建设和生态环境保护工作，以节能减排倒逼产业转型升级，排污治理、环保达标成为淘汰落后产能的重要手段之一，部分低端市场的中小企业被关停淘汰。同时，随着城市化进程加快，人民收入水平不断提高，消费者对卫浴产品的品质要求越来越高。在此大环境下，具有品牌、渠道和规模优势的卫浴企业主要竞争于中高端市场，这些企业能够更为准确的进行市场定位，更好地满足消费者多样化、高品质和个性化的需求，因此成长迅速，市场发展空间巨大。同时，部分优势企业也在拓展中低端市场的产品线，抢占三四线卫浴市场。

2. 公司所处行业的发展现状及趋势

2019 年，在国内外风险与挑战日益复杂的局势下，我国国内生产总值（GDP）比上年增长 6.1%，明显高于全球经济增速，全国居民人均可支配收入 30,733 元，实际增长 5.8%，其中，城镇居民

人均可支配收入实际增长 5.0%，农村居民人均可支配收入实际增长 6.2%，城乡居民收入差距不断缩小，人民生活水平进一步提高。（数据来源：国家统计局）

（1）行业品牌集中度进一步提高，进入“品牌化”阶段

随着国内消费升级，市场接受能力增强，卫浴行业进入了品牌消费阶段，消费者更加青睐具有品质保障和优质服务的品牌。同时，下游房地产行业为了确保产品质量、性价比，争取品牌背书吸引购房者，国内工程采购多选择生产实力与品牌知名度兼备的高端品牌合作，行业品牌集中度进一步提高。因此，2019 年，尽管行业整体销售形势不甚理想，但具有一定市场辨识度的行业知名品牌，其所占据的市场份额越来越高，我国卫浴行业进入“品牌化”阶段。

（2）销售渠道正面临新一轮的深度变革，经销商转型升级

近年来，随着电子商务的兴起，消费者的购物习惯正在发生变化，卫浴行业企业通过互联网技术的革新，将线上线下资源整合，实现线上线下资源互通，给消费者带来更好的产品和服务体验。同时，精装、整装和套装的突然快速崛起对零售渠道造成猛烈的冲击，工程与零售两大渠道正面临着新一轮的深度变革。

受消费者消费观念、厂家品牌化发展以及销售渠道裂变的影响，经销商的角色开始发生变化。对于厂家而言，经销商是理念一致、休戚与共的合伙人；对于消费者而言，经销商则成为凭借专业知识和服务能力为消费者、工程采购方等利益相关人提供服务的综合服务商。

（3）定制卫浴、智能卫浴和整体卫浴快速增长，但市场份额仍然较小

与传统卫浴相比，定制卫浴能够让消费者享受更好的服务体验，在满足消费者个性化需求方面存在较大的竞争优势；以智能马桶为代表的智能卫浴产品，外观高端大气，在舒适性、健康性和环保性方面具有较强的竞争优势，深受重视生活品质的年轻消费者喜爱；整体卫浴工期短，成本较低，安装便捷，节能降耗，在保温性、便利性和环保性方面具有较强的竞争优势。鉴于上述诸多优点，定制卫浴、智能卫浴和整体卫浴在过去几年均呈现了快速发展的态势，但是在我国的普及程度并不高，传统卫浴目前仍占我国卫浴市场的主要份额。

（4）卫浴行业企业转型升级，行业集中度进一步提高，进入高质量发展阶段

面对消费升级、成本攀升、渠道变革、竞争加剧、环保政策加码等诸多挑战，卫浴行业企业纷纷开始转型升级，在技术、产品、规模、渠道、服务等各个方面进行革新，部分企业转型升级成效显著，逐渐拉开与中小企业的差距，行业分化趋势明显，集中度进一步提高。

随着全球经济的进一步发展，新材料、新技术的不断出现，以及人们对卫生、健康的看重，未来人们对更加智能化、电子化和人性化的高品质卫浴产品的消费需求将会呈现出稳步增长的发展趋势，使得传统制造模式下大批量同质化生产竞争力越来越弱，取而代之为从消费者需求出发，以大数据为驱动的无缝对接智能化制造、数据化制造的全新制造模式，行业的高质量发展阶段。

3. 上下游行业对本行业发展的影响及行业的周期性

卫浴行业的上游行业主要为原材料开采及加工行业，包括泥原料、釉原料、聚丙烯、铜材、原纸和木材等行业。原材料开采及其加工行业对本行业影响不大。由于泥原料、釉原料、石膏粉、铜材、玻璃和木材等原材料供应充足，开采及加工企业众多，行业竞争充分，采购价格根据市场定价。但基于不同地域的原材料特性有所不同，为保证卫浴产品品质及原材料供应，卫浴生产企业通常会与原材料供应商签订长期合作协议，并储备一定数量的原材料，保证生产供应。

卫浴行业下游行业主要有房地产行业、装修装饰行业以及终端消费者。2019 年房地产行业政策调控面临的宏观经济环境更加复杂。两会政府工作报告及中央政治局会议明确了“房住不炒”的定位不动摇，持续深化“因城施策”的分类调控政策，引导保障合理住房需求。国家统计局数据显示，2019 年商品房销售面积 171,558 万平方米，比上年下降 0.1%。尽管商品房销售面积有所下降，但考虑到卫浴行业受住房消费升级、城镇化水平持续提升、老龄化严重、离婚率的提高以及存量房时代下更新改造需求增加等因素的影响，预计市场需求呈现稳定的态势。

卫浴产品的生产和销售受国民经济发展、居民收入水平和房地产行业景气程度等因素的影响，具有一定的周期性。总体来说卫浴行业的周期与房地产行业的发展周期呈现出一定的相关性，由于房地产投资开发规模受宏观经济形势与政府调控政策的影响较大，因此本行业也会受此影响，但由于二次更新需求的大量存在，在较大程度上也缓解了房地产市场波动对该行业的影响。

4. 公司的行业地位

公司成立于 1982 年，至今已有 38 年的历史，是我国最早从事卫浴产品生产经营的企业之一，较早通过了 ISO9001 国际质量体系认证，参与起草并修订了多项卫浴行业的国家和行业标准。公司于 2017 年在上海证券交易所主板上市，是首家在上交所主板上市的综合型卫浴企业。2017 年，公司被认定为第一批装配式建筑产业基地的企业之一，是卫浴行业首家获此殊荣的企业。

近年来，公司产品相继进入了全国政协礼堂、国务院外交部大楼、北京西客站、世博会场馆和国家体育馆等多个国家重点工程以及海外马来西亚森林城市项目。公司通过三十余年来在卫浴行业的沉淀和积累，在生产工艺、销售模式、品牌影响力等方面均居于同行业前列，成为中国卫浴行业具有竞争性和成长性的龙头企业，行业地位突出。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

资产项目	期末余额（元）	期初余额（元）	变动比率	变动原因说明
长期股权投资	9,196,822.35	517,961,109.95	-98.22%	系转让联营企业达丰焦化的股权所致

其中：境外资产 1,015,345.14（单位：元　币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是有着 38 年历史积淀的优质企业，经过多年的积累与发展，逐步形成了公司特有的竞争优势。

（一）品牌优势

经过 38 年的沉淀和发展，“惠达”品牌已成为民族卫浴领军品牌之一，是中国卫浴打造世界级品牌的推动者与实践者。公司秉承“为生活而设计”的品牌理念，以具有较强消费力的中高端消费者为核心目标群体，形成了良好的知名度和信誉度。惠达至今已经连续 16 年被世界品牌实验室评为“中国 500 最具价值品牌”，2019 年公司以品牌价值 272.56 亿居行业前列。2019 年“惠达”入选北京世园会独家供应商，并成为中国国家女子排球队官方赞助商。经过多年的积累，“惠达”品牌深入人心，形成公司核心的竞争力。

（二）持续领先的技术和研发优势

公司自创立以来一直坚持自主研发，在技术创新、工业设计等方面处于行业领先地位。公司建立了行业首个博士后工作站，国家级工业设计中心、省级技术创新中心。公司技术中心被国家发改委、科学技术部、财政部、海关总署、国家税务总局 5 部委联合认定为“国家认定企业技术中心”。公司积极参与国家、行业标准的制定，成为多项卫浴行业的国家和行业标准的起草单位，积极推动行业发展。

公司自主开发的高硬度纳米自洁釉技术处于国内领先水平，精陶质卫生陶瓷制造技术为河北省科技支撑计划项目和河北省重大科技成果转化项目，荣获全国建材行业技术革新一等奖和河北省科学技术进步二等奖，并于 2019 年 3 月通过河北省科技厅验收，获得河北省科学技术成果证书。智能化方面，公司以技术中心为平台，持续加强对陶瓷技术和智能马桶技术等智能化卫浴的投入和研发，投资的项目立足于智能制造，结合自身技术优势，采用最新生产工艺，研发、引进国内最新装备，实现各工序的自动化、智能化生产。

公司紧跟国家装配式建筑产业化发展趋势，顺应社会和消费者对未来住宅的需求，引进核心人才，研发、设计、生产整体浴室，成为卫浴行业首批国家装配式建筑基地企业。公司整体浴室，采用航天、航空领域的 SMC 新材料，具备绿色环保、生态友好的特点；干法快速施工，4 个小时即可完工，传统施工则需 16 天，工期明显缩短；模组化集成实现智能浴室，更具人性化；丰富的项目服务经验，让消费者享受全程一体化服务。同时，公司拥有专业的团队，可自行研发、设计和生产整体卫浴产品，产品协调度高，具有配套化、系列化等优势。

（三）种类丰富且质量高的产品优势

1.产品种类丰富

目前公司可生产超过 2000 种卫浴产品，产品种类涵盖卫浴全系列产品，满足各层面客户的不同需求，能够为消费者提供一站式卫浴产品综合解决方案。该优势在整体卫浴方面表现得更为突出。

2.高标准的产品质量

公司始终执行“精工细做、优化功能、追求最佳、顾客满意”的质量方针，产品质量稳定可靠，以全面严于国标的质量管控体系使公司出厂的产品均达到优等。公司先后通过包括 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，同时还取得了美国、加拿大的 CUPC，欧盟的 CE，英国 WRAS，法国 ACS，荷兰 KIWA，沙特 SASO，韩国 KS，马来西亚 CIDB、SIRIM，澳大利亚 WATERMARK、WELS，印尼 SNI 等认证。

（四）全渠道运营的营销优势

在国内市场上，在公司持续投入下，目前公司形成了辐射全国的营销网络体系，销售渠道全面，涵盖标准专卖店、KA 卖场、橱柜专营店、电商渠道、工程渠道、互联网家装及异业联盟等多重渠道。公司产品主要以线下经销商销售为主，以工程渠道、电子商务、整体家装以及互联网家装等渠道销售为辅，同时开展线上、线下营销活动。截至 2019 年 12 月 31 日，公司拥有境内门店总数为 2963 家，总面积 52.45 万平方米。其中居然之家门店 217 家，总面积 4.58 万平方米，红星美凯龙门店 176 家，总面积 3.24 万平方米。

在国际市场上，公司积极开拓国际市场，建立起覆盖了美国、英国、澳大利亚等 100 多个国家和地区的营销网络。2019 年，公司积极响应国家“一带一路”倡议，持续拓展了南亚、中东、北非和东盟市场。

（五）区位优势

公司地处唐山，位于京津冀和环渤海经济带，是连接华北、东北两大地区的咽喉要地，市场广阔；铁路、高速公路、公路、港口交织成网，交通便捷；加之政策支持，区位优势明显。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年卫浴行业面临较大的压力，公司的营销工作也面临巨大的挑战。从国内市场看，经济增速放缓，房地产市场低迷，卫浴零售市场持续下滑；从国际市场看，中美贸易战起伏不断，市场信心严重受挫。但在严峻的考验面前，公司上下凝心聚力，努力拼搏，实现了稳健增长，报告期内，公司实现了营业收入 32.10 亿元，比上期增长 10.70%；归属于上市公司股东的净利润 3.29 亿元，比上期增长 37.78%。公司 2019 年主要经营发展情况如下：

（一）继续夯实主业的发展，巩固市场，经济指标按计划完成较好

1. 出售达丰焦化 40%股权，聚焦主业

报告期内，为了进一步聚焦卫浴主业，提高运营效率，降低管理成本，同时考虑到煤焦化企业受宏观经济及行业周期性影响较大，市场存在波动的可能，公司通过协议转让的方式出售了达丰焦化 40%股权。达丰焦化股权的成功出售，增加公司 2019 年度净利润 0.54 亿元。

2. 国内销售多元化发展

在内销竞争日益激烈，传统渠道疲弱的环境下，报告期内，公司对线下专卖店进行优化调整，并积极开展线上零售业务，将线上线下资源整合，实现线上线下资源互通。同时，公司积极开拓工程客户，使得公司国内销售多元化发展。

2019 年度公司零售渠道、工程渠道和电商渠道的销售情况如下：

渠道	营业收入（亿元）	同比增长（%）	占总营业收入的比例（%）
零售渠道	23.06	5.17	71.84
工程渠道	7.33	36.23	22.83
电商渠道	1.71	1.14	5.33

（1）零售渠道优化、升级

报告期内，公司一方面对经销商、店长以及销售人员进行了全面培训，使得经销商团队进一步职业化，从而加快经销商公司化运营的进程。另一方面选择市场好、人气旺、位置佳的卖场不断开拓空白市场，同时对现有门店进行改造升级，从而提升公司在区域市场的品牌形象和市场竞争力。2019 年，“惠达”品牌新建门店 348 家，升级改造 171 家；“杜菲尼”品牌新建门店 129 家，升级改造 9 家。

截止 2019 年 12 月 31 日公司门店情况如下：

品牌	分类	总门店数（家）	总面积（m^2）
惠达品牌	卫浴产品	2012	365,108.09
	瓷砖产品	396	92,472.60
杜菲尼品牌	杜菲尼产品	555	66,903.00
合计		2963	524,483.69

（2）工程渠道外拓资源，增速明显

工程渠道公司采取直营+经销的模式，大客户由公司直接对接，地方性的房地产商、养老公寓等小项目由经销商来落地。公司成为上海世博会、北京世园会等一批国际、国家级会展和赛事的产品供应商。

报告期内，公司在维护现有客户的同时，积极拓展新客户。目前已与保利、万科、龙湖、远洋、首创、宝能等地产商签署了战略合作协议。

（3）电商渠道

报告期内，公司电商渠道在提升原有渠道效率和销售业绩的同时，不断尝试和优化新渠道、新社交、新类目、新服务模块。新渠道模块，公司与苏宁开展合作，为用户提供了 48H 送装一体的极速体验服务；新社交模块，公司探索网络直播销售渠道，并取得优秀成绩；新类目模块，通过发掘用户对装修的便捷需求，公司开发了一键装修的套餐产品，在双 11 活动中，公司套装实现类目双料（预售及现货会场）冠军；新服务模块，通过对人工智能店小蜜的深度应用，公司连续斩获 2019 年双 11、双 12 活动期间的客服咨询转化行业 TOP3，以更快的速度回复响应客户，以更优质的回答解决客户问题。

3. 国际销售逆势增长

在国际贸易环境复杂多变的市场形势下，公司通过提升管理，拓展渠道等方式将国际业务保持了较好增长。首先，着力提升终端销售力度，积极开拓了塞尔维亚、阿根廷、尼泊尔等 4 个空白市场，并对俄罗斯及东南亚二级经销商加大帮扶力度。其次，加大客户培育和扶持力度，确保美国、韩国关键订单的前提下，与欧洲大型建材集团客户开展深度合作。再次，聚力品牌推广和渠道开拓，做强公司国际自主品牌出口业务，在 70 多个国家和地区以自主品牌运营，并在巴基斯坦、韩国、乌克兰、希腊、斯里兰卡、孟加拉，马来西亚、印度等近 40 个“一带一路”沿线国家和地区进行品牌输出、产品销售、服务支持。2019 年，公司海外新建专卖店 3 家、专卖区 20 个。

（二）门店形象和品牌形象升级，知名度大幅度提升，品牌效应明显

1. 公司产品品牌的建设情况

公司实施双品牌战略，已成功运营了“惠达”和“杜菲尼”两大核心品牌，在卫浴领域建立起非常专业的品牌形象。“惠达”品牌定位中高端卫浴品牌，核心目标群为具有较强消费力的中高端人群，惠达产品以生态化、整体化、定制化、模块化、智能化、年轻化为主要特点，销售渠道遍布全国各地。

“杜菲尼”品牌定位中端，核心目标群为具有一定消费力的中端及年轻人群，秉承“以人为本”的核心设计主张，从设计美学、实用科学、体验心理学等诸多方面，为消费者的最终使用创造较大的方便性与舒适感。

2. 公司知名度大幅度提升，品牌效应明显

公司秉承“为生活而设计”的理念，以社会化营销、视频营销、场景营销、综艺营销、体育营销等多种年轻化的传播方式，不断提速“名牌战略”，持续强有力地推进品牌形象落地升级。

报告期内，公司在全国推进重装店面升级工作，终端专卖店 SI 形象升级陆续在全国各省市专卖店落地。升级的店面形象更具科技感、时尚感，将年轻化、新时尚且科技智能的公司风采展现得淋漓尽致，彰显了公司“全卫空间开发大师”的品牌定位。

此外，公司全国各大专卖店在线下终端开辟智能马桶 HDE3105T“只换不修”推广专区。在巨大的传播战役中，展现了公司在智能卫浴产品上对品质的强大信心，同时，公司“以用户为中心”，带动行业销售智能马桶由简单卖产品提升到服务体验升级，同时让消费者在消费升级中体验到美好卫浴家居生活，让消费者的每次停留，都是享受。公司还启动抖音挑战赛、国足世预赛球门广告、凤凰网“潘谈摄影间”指定产品等推广活动，并签约成为国家女子排球队官方赞助商。

在品牌推广的同时，公司加大品牌市场监督、维权打假力度，落实品牌知识产权保护，通过运用法律武器、媒体曝光等多种手段，积极开展商标维权、打击假冒伪劣、规范净化市场等工作，为消费者权利保护及我司的市场营销提供有力保障。

（三）持续加大研发投入和自我创新力度

公司一贯注重自主创新，注重新技术、新工艺的应用，进一步提升了产品品质和工艺水平。在产品设计研发方面，公司以市场需求为导向，对消费市场进行长期跟踪调研，在深入研究各类人群的消费特点和产品偏好的基础上，适时推出符合市场消费潮流的创新产品。2019 年，公司成立了创新产品研究院，设立了唐山、北京和佛山三个研发中心，明确了研发方向，加大了自主创新力度。

公司研发技术中心获评国家级企业工业设计中心称号，公司产品综合设计能力得到肯定。报告期内，公司紧扣消费升级，打造渠道爆款，新品上市 270 款，一批引领潮流的产品获得市场的

认可。2019 年新授权专利 99 项，其中发明专利 3 项、实用新型专利 12 项，截止目前公司共有专利 332 项。4 个创新项目获评行业技术革新奖，企业创新能力进一步增强。

（四）加快项目建设，扩充产能，提高企业综合实力

报告期内，公司加快项目建设，在提高卫浴产品生产的自动化水平、保障产品质量的同时，通过规模效应的提升，进一步降低生产成本、提高生产效率。

年产 280 万件卫生陶瓷二期项目已于 2019 年 1 月 21 日点火投产，是本公司自动化水平最高的生产线，拥有各种型号的机器人设备 57 台套，各生产工序采用全自动物流输送，流水作业，在行业内率先使用高频电子条码技术，电子条码伴随产品贯穿整个生产流程，方便数据统计、分析，便于机器人设备自动识别品种型号，立库系统采用 WCS 库存管理软件，实现了产品按型号、批次精准出库，可以实时统计产品库存信息，方便生产管理。

惠达住工于 2019 年 5 月 25 日开始试运行生产，目前已经开发出四个系列、30 余款产品，覆盖了市面上 70%-80%的户型产品。惠达住工积极进行业务拓展，报告期内完成几十个整体浴室项目的前期对接、报价及信息跟进，部分项目已经落地。

重庆项目一期工程年产 80 万件智能卫浴产品的卫生陶瓷生产线正在按规划紧张建设中，该项目机械化水平、人均生产效率等关键指标达到行业领先水平，预计 2020 年 9 月份投产，年产卫生陶瓷 80 万件。这将为公司覆盖西南乃至全国市场，提供强有力的支撑。2020 年下半年将做好二期工程的设计、规划。

研发设计中心大楼投入使用，标志着公司开始进入一个新的历史发展阶段。同时，也是公司打造研发核心团队，吸引高端人才入驻，提升公司形象的重要举措。以新食堂、新广场、新展厅、新博物馆为核心的智慧管理园区投入使用，配合先进的生产线，智慧工厂初见雏形。

以上工程的建设和陆续投入使用，对奠定公司行业领军地位有着非常重要的意义。

（五）推进管理变革，激发企业活力

1.提升自动化水平，加强和优化信息化建设，不断提升公司的管理创新

公司致力于设备机械化、自动化研究，采用设备替代人工操作降低员工劳动强度，历经十多年的发展，装备水平处于行业领先，生产过程中大量采用高压注浆成型机、机器人施釉、机器人修坯、自动装卸窑、自动化立库、AGV、自动化生产流水线、机器人装箱码垛、产品 RFID 识别技术等自动化智能化生产装备，目前拥有各种型号的机器人 199 台套，近年来随着生产信息化的兴起，公司的一些自动化设备已经配备了信息化管理系统，未来公司 MES 系统完成后可以直接完成生产数据、质量等方面信息对接。

公司 2019 年深化信息化建设，借助信息化手段不断提升公司的管理创新，资源共享。公司 2019 年开展了多项信息化工作，使公司的管理水平，风险管控能力，部门协同等方面有了显著提升。2019 年 5 月份启动 OA 系统，6 月 27 日 ERP 二期正式启动。2019 年 10 月，公司获得国家级两化融合管理体系证书，使公司信息化管理水平有了显著提升。公司在 11 月份获颁 Infor2019 年度信息化卓越推进奖，这是惠达卫浴在公司信息化建设上获得的又一权威认可。

2.不断优化组织结构，健全人才建设，打造培养机制，充分调动员工积极性

2019 年，公司的人才工作以加强梯队建设、提升人员素质为核心。一方面继续加大外部人才的引进力度，另一方面加快推进公司管理干部梯队建设进程。全面提升管理水平，为适应公司上市后的持续发展，打造专业化、职业化的管理团队。

（六）积极参与行业标准、国家标准的制定或修改

公司累计参与编写现行有效标准 34 个，其中国家标准 11 个。2019 年 9 月 3 日公司重点参与的 GB/T50543-2019《建筑卫生陶瓷工厂节能设计标准》国家标准正式发布，为推动行业的生产标准化及节能方向做出了积极的贡献。2019 年 5 月 6 日公司重点参与的 T/CBMF15-2019/T/CBCSA 15-2019《智能坐便器》协会标准正式发布，为智能坐便器从标准的制定到行业检测设备的完善都起到了规范和指导作用。2019 年公司重点参与国家标准还有《智能坐便器能效水效限定值及等级》《水嘴水效限定值及水效等级》《蹲便器水效限定值及水效等级》，都处于报批阶段，为将来行业内用水器具的用水效率的管控奠定了标准基础。未来，公司还将继续积极参与行业标准、国家标准的制定或修改，从而提升公司的技术影响力和核心竞争力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，凭借在研发设计、生产制造、销售渠道、品牌建设以及线上线下新零售运营等方面的综合竞争优势，公司在 2019 年度实现了营业收入 32.10 亿元，较上年同期增加 10.70%；归属于上市公司股东的净利润 3.29 亿元，较上年同期增加 37.78%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,210,228,496.58	2,900,006,368.37	10.70
营业成本	2,149,768,791.84	2,077,787,616.20	3.46
销售费用	302,629,981.67	288,336,933.33	4.96
管理费用	193,302,341.09	173,168,053.59	11.63
研发费用	123,693,453.89	88,824,770.59	39.26
财务费用	10,741,862.86	4,830,994.96	122.35
经营活动产生的现金流量净额	226,771,472.69	-58,236,694.53	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-11,752,435.70	113,457,756.13	-110.36
筹资活动产生的现金流量净额	-255,961,994.80	-130,941,990.32	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 3,210,228,496.58 元，同比增长 10.70%，营业成本 2,149,768,791.84 元，同比增长 3.46%，具体情况如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
非金属矿物制品业	2,264,740,429.47	1,483,293,471.90	34.50	15.20	6.23	增加 5.52 个百分点
金属制品业	482,761,597.97	333,877,920.43	30.84	12.24	8.94	增加 2.09 个百分点
家具制造业	251,133,190.32	176,473,484.24	29.73	-11.06	-12.19	增加 0.91 个百分点
其他	181,276,387.59	141,315,000.48	22.04	-7.25	-10.13	增加 2.50 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减

				（%）	（%）	（%）
卫生陶瓷	1,745,083,234.87	1,087,044,339.94	37.71	18.74	5.80	增加 7.62 个百分点
浴缸淋浴房	100,186,720.69	79,132,877.21	21.01	-15.23	-15.42	增加 0.17 个百分点
墙地砖	419,470,473.91	317,116,254.75	24.40	10.92	15.22	减少 2.82 个百分点
五金洁具	482,761,597.97	333,877,920.43	30.84	12.24	8.94	增加 2.09 个百分点
浴室柜	251,133,190.32	176,473,484.24	29.73	-11.06	-12.19	增加 0.91 个百分点
其他	181,276,387.59	141,315,000.48	22.04	-7.25	-10.13	增加 2.50 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
境内	2,320,457,862.69	1,547,461,857.21	33.31	9.68	3.49	增加 3.99 个百分点
境外	859,453,742.66	587,498,019.84	31.64	13.35	3.86	增加 6.24 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
卫生陶瓷	万件	760.49	821.50	91.67	2.23	11.49	-9.87
五金洁具	万件	417.36	1,123.81	123.99	-6.95	19.63	29.71
浴缸浴房	万套	4.67	9.22	0.93	-32.81	-24.36	-46.24
浴室柜	万套	66.63	64.50	9.67	-6.52	-11.01	-16.64
陶瓷砖	万平米	295.29	1,206.56	152.30	9.78	9.99	-15.53

产销量情况说明
五金洁具、浴缸淋浴房、瓷砖产量显著小于销量，是通过外部采购来满足市场需求所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
非金属矿物制品业	原材料	557,106,879.16	26.09	524,959,008.48	25.47	6.12	
	人工	393,209,731.10	18.42	404,079,771.91	19.61	-2.69	
	燃料动力	90,557,620.01	4.24	94,698,454.96	4.59	-4.37	
	制造费用	121,399,751.15	5.69	118,038,089.68	5.73	2.85	
	外部采购成本	321,019,490.48	15.04	254,498,980.51	12.35	26.14	系销量增加所致
金属制品业	原材料	89,185,783.78	4.18	110,718,885.75	5.37	-19.45	主要系自产品销量减少所致
	人工	4,911,744.59	0.23	6,314,188.49	0.31	-22.21	
	燃料动力	2,819,234.63	0.13	4,499,023.23	0.22	-37.34	
	制造费用	13,868,636.15	0.65	21,164,131.05	1.03	-34.47	
	外部采购成本	223,092,521.28	10.45	163,778,376.59	7.95	36.22	系销量增加所致
家具制造业	原材料	88,393,017.84	4.14	111,098,236.89	5.39	-47.47	主要系自产品销量减少所致
	人工	28,313,345.26	1.33	39,870,296.78	1.93	-53.12	
	燃料动力	7,607,513.87	0.36	9,010,655.15	0.44	-44.26	
	制造费用	22,650,520.79	1.06	21,163,855.67	1.03	-29.34	
	外部采购成本	29,509,086.48	1.38	19,840,005.09	0.96	300.43	系外购产品增加所致
其他	原材料	88,131,019.35	4.13	105,446,862.87	5.12	-16.42	
	人工	12,610,766.73	0.59	12,636,722.68	0.61	-0.21	
	燃料动力	2,663,358.97	0.12	3,454,115.65	0.17	-22.89	
	制造费用	4,382,331.10	0.21	4,513,667.96	0.22	-2.91	
	外部采购成本	33,527,524.33	1.57	31,198,658.61	1.51	7.46	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本	本期金额较上年同期变动比	情况说明

					比例(%)	例(%)	
卫生陶瓷	原材料	497,801,609.08	23.32	449,342,762.81	21.80	10.78	
	人工	374,028,486.82	17.52	384,638,011.86	18.66	-2.76	
	燃料动力	78,950,559.58	3.70	84,453,927.46	4.10	-6.52	
	制造费用	109,337,685.93	5.12	105,212,565.17	5.10	3.92	
	外部采购成本	26,925,998.54	1.26	3,843,642.00	0.19	600.53	系外购商品销量增加所致
浴缸淋浴房	原材料	26,464,930.94	1.24	39,881,504.23	1.94	-33.64	主要系产量下降影响
	人工	9,291,887.00	0.44	9,402,477.03	0.46	-1.18	
	燃料动力	1,829,752.00	0.09	1,706,537.64	0.08	7.22	
	制造费用	6,438,788.82	0.30	6,256,576.50	0.30	2.91	
	外部采购成本	35,107,518.44	1.64	36,308,930.29	1.76	-3.31	
墙地砖	原材料	32,840,339.14	1.54	35,734,741.44	1.73	-8.10	
	人工	9,889,357.27	0.46	10,039,283.02	0.49	-1.49	
	燃料动力	9,777,308.43	0.46	8,537,989.86	0.41	14.52	
	制造费用	5,623,276.41	0.26	6,568,948.01	0.32	-14.40	
	外部采购成本	258,985,973.5	12.13	214,346,408.22	10.40	20.83	
五金洁具	原材料	89,185,783.78	3.97	110,718,885.75	5.37	-23.42	
	人工	4,911,744.59	0.28	6,314,188.49	0.31	4.22	
	燃料动力	2,819,234.63	0.18	4,499,023.23	0.22	-13.17	
	制造费用	13,868,636.15	0.75	21,164,131.05	1.03	-24.18	
	外部采购成本	223,092,521.28	10.45	163,778,376.59	7.95	36.22	系外采商品销量增加所致
浴室家具	原材料	88,393,017.84	4.14	111,098,236.89	5.39	-20.44	主要系自产品销量减少所致
	人工	28,313,345.26	1.33	39,870,296.78	1.93	-28.99	
	燃料动力	7,607,513.87	0.36	9,010,655.15	0.44	-15.57	
	制造费用	22,650,520.79	1.06	21,163,855.67	1.03	7.02	
	外部采购成本	29,509,086.48	1.38	19,840,005.09	0.96	300.43	系外采商品销量增加

							所致
其他	原材料	88,131,019.35	4.13	105,446,862.87	5.12	-16.42	
	人工	12,610,766.73	0.59	12,636,722.68	0.61	-0.21	
	燃料动力	2,663,358.97	0.12	3,454,115.65	0.17	-22.89	
	制造费用	4,382,331.10	0.21	4,513,667.96	0.22	-2.91	
	外部采购成本	33,527,524.33	1.57	31,198,658.61	1.51	7.46	

成本分析其他情况说明
无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用
前五名客户销售额 126,914.65 万元，占年度销售总额 39.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 23,683.13 万元，占年度采购总额 16.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,214.75 万元，占年度采购总额 2.88%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	2019 年金额（元）	2018 年金额（元）	增减比率(%)	情况说明
销售费用	302,629,981.67	288,336,933.33	4.96	主要系运费增加所致
管理费用	193,302,341.09	173,168,053.59	11.63	主要系增加股权激励摊销所致
研发费用	123,693,453.89	88,824,770.59	39.26	研发项目增加所致
财务费用	10,741,862.86	4,830,994.96	122.35	主要系汇兑损失增加所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	123,693,453.89
本期资本化研发投入	
研发投入合计	123,693,453.89
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.85
公司研发人员的数量	695
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	8.32
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	2019 年金额(元)	2018 年金额（元）	增减比率（%）	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	226,771,472.69	-58,236,694.53	不适用	主要系购买商品支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-11,752,435.70	113,457,756.13	-110.36	主要系理财投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-255,954,744.80	-130,609,389.23	不适用	只要系偿还债务支付的现金增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，实现处置长期股权投资产生的投资收益 4,814.39 万元,同比增加 4,814.39 万元;报告期内实现理财收益 1,424.48 万元,同比减少 1,215.80 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	587,000,000.00	12.30	0.00	0.00	不适用	见表后
应收票据	560,350,563.87	11.75	246,477,688.45	5.59	127.34	见表后
应收款项融资	64,076,524.06	1.34	0.00	0.00	不适用	见表后
预付账款	16,109,009.28	0.34	80,712,030.83	1.83	-80.04	见表后
其他应收款	116,173,433.75	2.44	7,066,511.47	0.16	1,544.00	见表后
其他流动资产	28,297,965.66	0.59	427,741,976.88	9.69	-93.38	见表后
长期股权投资	9,196,822.35	0.19	517,961,109.95	11.74	98.22	见表后
短期借款	70,000,000.00	1.47	190,000,000.00	4.31	63.16	见表后
应付票据	9,000,990.73	0.19	6,338,833.30	0.14	42.00	见表后
预收账款	51,702,264.00	1.08	33,905,890.24	0.77	52.49	见表后
应交税费	52,891,615.65	1.11	34,207,935.30	0.78	54.62	见表

						后
其他应付款	140,737,323.81	2.95	80,449,128.15	1.82	74.94	见表后
递延所得税负债	16,528,426.06	0.35	5,106,744.41	0.12	223.66	见表后

其他说明
1.交易性资产增加系执行新金融准则，理财投资由其他流动资产分类至交易性金融资产所致；
2.应收票据增加系以商业承兑汇票方式结算的销售货款增加所致；
3.应收款项融资增加系执行新金融准则，将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票重分类至应收款项融资列报；
4.预付账款减少系预付工程款减少所致；
5.其他应收款增加系增加应收股权转让款所致，截止本报告披露日该笔应收股权转让款项 1 亿元已全部收回；
6.其他流动资产减少系执行新金融准则，理财投资由其他流动资产分类至交易性金融资产所致；
7.长期股权投资减少系转让联营企业股权所致；
8.短期借款减小系偿还到期银行贷款所致；
9.应付票据增加系办理银行承兑汇票用于采购结算所致；
10.其他应付款增加主要系仓储费及模具押金增加所致；
11.递延所得税负债增加系固定资产一次性抵扣形成时间性差异所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	金额（元）	受限原因
货币资金	17,548,400.39	农民工工资专用账户、票据保证金、募集资金账户、保函

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1.行业主管部门

本公司所属行业的规划管理部门为国家发展和改革委员会、住房和城乡建设部、工业和信息化部，主要负责产业政策的制定，行业标准的制定，并监督、检查其执行情况；提出高新技术产业发展和产业技术进步的战略、规划、政策、重点领域和相关建设项目；指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。

公司所属行业协会包括中国建筑卫生陶瓷协会和中国建材联合会等，行业协会是自律性组织，主要负责行业内自律、协调、监督以及企业合法权益的保护，同时也协助政府部门行使部分行业管理职责。

2.支持行业发展的主要政策

（1）国家“十三五”发展规划。“十三五”确定了我国经济保持中高速增长，到 2020 年实现国内生产总值和城乡居民人均收入比 2010 年翻一番的目标。国家将进一步加强基础设施建设，为行业提供持续的市场需求和发展动力，为应用在基础设施建设项目上的高品质建筑卫生陶瓷企业提供了良好的发展机遇。

（2）《全国旅游厕所建设管理新三年行动计划（2018-2020）》提出，从 2018 至 2020 年，全国计划新建、改扩建旅游厕所 6.4 万座，其中新建 4.7 万座以上，改扩建 1.7 万座以上，深入推进厕所革命向纵深发展。厕所革命将有效促进建筑陶瓷、卫生洁具行业的发展。

（3）《建筑陶瓷、卫生洁具“十三五”发展指导意见》。着力加快我国建筑卫生陶瓷业由资源依赖型、生态欠佳型、创新不足型和速度规模为主型的发展方式，向绿色循环低碳型、创新驱动型和优质高效型发展方式转型升级的步伐。深化供给侧结构性改革，坚决淘汰无效和低效供给，持续增加有效供给，不断增品种、提品质、创品牌，更好地满足消费者日益丰富的个性化、时尚化和多元化等消费需求。

（4）“中国制造 2025”国家战略持续推进。在创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展的发展原则下，政府顺应“互联网+”的发展趋势，采取财政贴息、加速折旧等措施，促进建筑陶瓷、卫生洁具行业在工业化和信息化方面的深度融合，开发利用网络化、数字化、智能化等技术，推动产业结构迈向中高端。

（5）《国务院关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》。以京津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原等区域为重点，持续开展大气污染防治行动。综合运用经济、法律、技术和必要的行政手段，调整优化产业结构、能源结构、运输结构和用地结构，推进产业绿色发展，构建清洁能源低碳高效能源体系，发展绿色交通体系。促进建筑陶瓷、卫生洁具行业向生态、节能、绿色、环保方向转型升级。

（6）《国务院办公厅关于大力发展装配式建筑的指导意见》和《国务院办公厅关于促进建筑业持续健康发展的意见》。为促进国内装配式建筑的全面发展，进一步明确阶段性工作目标：到 2020 年，全国装配式建筑占新建建筑比例达到 15%以上。2019 年，我国建筑工业化程度进一步提高，装配式建筑发展良好，作为工业化装配式住宅典型部品的整体卫浴迎来了政策层面的极大利好。

（7）《绿色产品评价卫生陶瓷》规定了卫生陶瓷绿色产品评价技术要求，对产品的取水量、单件质量、综合能耗、废釉浆回收利用率等指标进行了界定。标准适用于卫生陶瓷绿色产品评价，包括坐便器、蹲便器、小便器等涉水卫生陶瓷产品。

（8）《中共中央、国务院关于推进贸易高质量发展的指导意见》，提出深化外贸领域改革，坚持市场化原则和商业规则，强化科技创新、制度创新、模式和业态创新，以共建“一带一路”为重点，大力优化贸易结构，推动进口与出口、货物贸易与服务贸易、贸易与双向投资、贸易与产业协调发展。

（9）国家发改委等 10 部委印发《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案(2019)》，倡导节能高效、绿色低碳的消费方式，北京市率先推出新一轮为期三年的节能减排促销政策——《关于实施节能减排促消费政策的公告》，对坐便器、淋浴器等 15 类节能减排商品给予最高 20%的补贴。

3.详见本报告“第三节公司业务概要、一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明、（三）公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位。

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本报告期公司投资额 3,100.00 万元，上年同期投资额 14,697.00 万元，同比减少 79.33%，报告期内投资情况如下：

公司名称	经营范围	持股比例	注册资本（万元）	本期实缴资本金额（万元）	累计实缴资本金额（万元）
唐山碧达房地产开发有限公司	房地产开发经营；自有房屋出租；企业营销策划；室内装饰及设计；酒店管理；新建房屋买卖代理服务等	40%	1000.00	400.00	400.00
智能家居（重庆）	道路普通货运（取得相关行政许可后方可经营）；智能家居用品及配件、智能坐便器及配件、五金制品及配件、陶瓷制品、洁具配件、整体浴室、整体橱柜、建筑装饰、装饰材料、坐便盖、水箱配件、塑料制品的研发、生产和销售；节能技术开发、咨询、交流、转让、推广服务；纸制品加工、销售；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器、仪表及零配件的进口业务；门窗销售；货物及技术的进出口业务	100%	15,157.016601	2700.00	15,157.016601

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

（六） 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

为了进一步聚焦卫浴主业，提高运营效率，降低管理成本，同时考虑到煤焦化企业受宏观经济及行业周期性影响较大，市场存在波动的可能。公司第五届董事会第九次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于出售唐山达丰焦化有限公司股权的议案》，详细内容见公司相关公告（公告编号：2019-027、2019-028、2019-036）。

2019 年 7 月 30 日达丰焦化召开第 18 次董事会会议，对达丰焦化自设立之日起至 2018 年 12 月 31 日止共计人民币 1,299,640,331.36 元的未分配利润作出分配决议。公司收到达丰焦化的首期分红款 1.68 亿元，达丰焦化尚欠本公司的应付股利 351,856,132.54 元。详细内容见公司相关公告（公告编号：2019-037、2019-038）。

2019 年 12 月 13 日公司与唐山东华钢铁企业集团有限公司友好协商一致，签订了《股权转让协议》，协议约定公司将持有的达丰焦化 40%股权（4000 万元实缴出资额）以人民币 48,143,867.46 元的价格转让给东华钢铁，此外，东华钢铁代达丰焦化向本公司支付达丰焦化尚欠本公司应付股利 351,856,132.54 元，合计东华钢铁需向本公司支付人民币 4.00 亿元。截止 2019 年 12 月 17

日公司已在市场监督管理部门完成股权转让变更登记手续，公司已不再是达丰焦化的股东，公司本次出售资产事项已全部完成。详细内容见公司相关公告（公告编号：2019-041）。

（七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

币种：人民币

公司名称	公司类型	经营范围	注册资本（万元）	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	净利润（元）
艾尔斯	全资子公司	卫生陶瓷生产销售	3,312.00	69,014,051.54	51,483,634.63	166,222,174.14	1,201,396.24
惠达洁具	控股子公司	五金洁具的生产销售	8,999.23	236,373,786.71	159,521,402.59	401,619,097.50	37,656,214.13
时尚家具	控股子公司	木制家具的生产销售	12,653.85	229,345,119.73	189,943,684.61	200,601,510.70	18,372,831.57
惠达世研	控股子公司	网络服务	500.00	38,420,988.10	1,800,492.02	182,159,466.51	1,311,673.64
惠米科技	控股子公司	智能家居的生产销售	1,500.00	31,658,596.63	17,579,085.09	62,374,479.31	2,775,496.61
智能家居（重庆）	全资子公司	卫生陶瓷生产销售	15,157.02	51,675,864.86	17,278,644.12	0.00	7,918,879.01
惠达住工	控股子公司	整体浴室设备生产销售	4,000.00	8,159,697.71	26,839,910.79	2,211,717.71	-11,267,157.38

（八） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

详见本报告“第三节公司业务概要”中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中“（三）卫浴行业情况”。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的发展愿景是追求卓越，打造具有国际竞争力的一流卫浴产品生产经营企业，在为股东创造财富的同时，致力于为人类提供更舒适、更健康、更时尚的家居卫浴环境。

目前，行业竞争的日趋激烈，对于公司而言，既是挑战也是重要机遇，未来公司将继续按既定战略推进公司运营工作，以“整体化”、“智能化”和“生态化”为公司布局全球市场的战略

导向，提高公司技术创新和产品创新的能力，持续推进公司信息化建设，在守住原有渠道优势地位的同时，提高工程、电商、家装等渠道的业务，加强渠道开拓力度，同时强化渠道管理，不断优化管理方式，全面提升公司管理水平，从而巩固并提升公司的品牌影响力和公司产品的国内外市场份额，最终实现公司的持续、稳步、健康发展，实现“百年惠达、百亿惠达”的战略目标。

1、整体化

公司是卫浴行业首批国家装配式建筑基地企业。装配式建筑主要通过标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修、信息化管理、智能化应用等来提高建筑品质，提升居住的健康舒适环境。对于国家构建生态文明起到了重要作用。未来很长时期，装配式建筑都将保持高速增长，这将有利于公司形成优势产品，推动公司转型升级，增强核心竞争力，为公司的市场拓展开辟更广阔的空间。

2、智能化

智能化包括制造的智能化和产品的智能化。

制造的智能化通过改进生产技术，提升自动化水平，提高生产效率和品质，降低生产成本。

产品的智能化则是指除了智能卫浴产品外，还要开发智能家居，未来将实现和人工智能、大数据与物联网的对接。

3、生态化

公司是最早参与厕所革命的企业之一，并率先提出千县万镇厕所革命计划。与国内外生态厕所研究机构、专家建立了密切联系。2018 年公司参与编辑出版国内首部《中国厕所革命发展报告》白皮书，主办厕所革命国际论坛，以此为基础，参与制定厕所革命技术标准，开发具有国际领先水平的生态厕所系统，探索太阳能、风能等清洁能源与卫生空间产品的结合可能性。成为从厕所革命到卫浴革命的引领者。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

一、继续加大设计研发投入，提高自主创新能力

公司计划通过引进人才并激励现有研发团队、加大设计研发资金投入等手段，实现公司设计研发体系在更高水平上的新突破，打造一支具有国际一流产品设计研发实力的人才队伍，进一步提高产品附加值的同时强化公司核心竞争力。

在产品设计研发方面，公司将以市场需求为导向，对消费市场进行长期跟踪调研，在深入研究各类人群的消费特点和产品偏好的基础上，适时推出符合市场消费潮流的创新产品。以整体浴室为切入点，研发新型材料、部品，合理搭配，带动其他品类销售，创造新的销售亮点，实现向综合整体卫浴方案服务商的转型。

二、加强渠道建设，积极推进品牌战略

实体专卖店方面，做实“零售铁三角”——新增店面+单店店效+全国联动，进驻主流卖场。在占据中端市场，剑指高端市场的同时，实现产品全渠道下沉，发力县、镇市场，增开社区店面。此外，公司加快对既有门店的改造升级，提高专卖店坪效；工程渠道，2020 年公司在全国范围内全力拓展工程、地产客户。

继续开拓国际市场，加大对空白市场、潜力市场的资源投入力度，加强重点战略大客户的维护与合作，制定积极的销售政策，提高配套产品的销量。

2020 年是奥运年，公司将发力体育营销，以女排拼搏精神为切入点，以更加清晰的品牌定位和以用户为核心的品牌理念，进行全方位品牌传播，彰显年轻化的品牌主张，无限接近消费者，从而扩大品牌影响力。

三、加快项目建设，扩充产能，提高公司综合实力

2020 年公司既要做好投产项目的后续跟踪和投入产出分析，又必须注重在建项目的质量和建设速度。在提高卫浴产品生产的自动化水平、保障产品质量的同时，通过规模效应的提升，进一步降低生产成本、提高生产效率。另外，根据未来市场需求情况及公司产能利用状况，公司将适度选择质量稳定可靠、市场信用状况良好的优质 OEM 厂商生产部分技术含量相对较低的卫浴配套

产品，从而优化公司的产能结构，提高公司整体经营效率，实现生产规模的不断扩大，提高企业的综合实力。

四、优化公司管理水平，降本增效

面对日益复杂的经营环境，公司管理层将积极应对经营压力，优化产品结构，强化质量管理，提升售后服务水平，加强公司治理，持续推进信息化和精细化管理，持续强化财务管控与运营管理，完善内部资源优化配置及工作流程的把控。在信息化和精细化管理方面，2020 年公司将继续加大投入，充分利用互联网、物联网、大数据等现代信息技术，做好公司的信息化基础建设，并推进信息化在生产和管理中的运用。

五、收购兼并及对外扩张计划

公司目前暂无具体的收购兼并计划，但随着公司经营能力的提高，资本实力的增强和营销区域的拓展，公司将根据发展战略和经营规划，本着对股东负责及对公司发展有利的原则，选择恰当的时机收购国内同行业企业或跨区域建设生产线，进一步降低运输成本，扩大市场份额，提升公司竞争力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.受房地产等相关行业影响的风险

为进一步加强和改善房地产市场调控，稳定市场预期，促进房地产市场平稳健康发展，国家陆续出台了限购、限贷等调控政策。上述政府房地产宏观调控政策带来了商品住宅需求增速放缓。

2.市场竞争风险

随着行业竞争的加剧，行业平均利润率可能出现下滑。因此本公司未来可能面临行业竞争加剧的情况，从而对公司生产经营产生不利影响，导致利润下滑。

另一方面，我国卫浴行业生产企业众多，虽然近几年出现了市场份额逐渐向优势品牌集中的趋势，但整体市场集中度仍然处于较低水平，中小型企业在全行业中所占比例较高。为了维持生存和发展，不排除部分竞争力较弱的企业通过以次充好，甚至冒充名牌产品等恶性竞争手段来销售产品，获取市场份额，这将对整个卫浴行业和公司发展产生不利影响。

3.汇率风险

报告期内，公司主要产品远销海外，在出口贸易中公司采取的主要结算货币为美元。公司出口业务是公司主营业务的重要组成部分，人民币对国际主要货币汇率的波动将影响公司的盈利水平，公司存在一定的汇率波动风险。

4.管理的风险

随着公司各个投资项目的落地，公司将陆续开展各个项目的产能建设和运营管理工作。公司经营管理的复杂程度大大提高，导致资产、人员、业务分散化的趋势也日益明显，这对公司的研发设计、采购供应、生产制造、销售服务、物流配送、人员管理、资金管理等部门在管理模式、管理能力等方面提出了更高的要求。如果公司不能及时优化管理模式、提高管理能力，将面临管理和内部控制有效性不足的风险。

5.海外诉讼风险

艾尔斯及美国艾尔斯与美商富凯之间存在相关诉讼，但公司对美商富凯的销售未受到上述诉讼的影响，双方合作关系依旧较为稳定；同时由于多年来在产品质量及交付能力上的良好表现，公司已经获得了美商富凯在美国和加拿大市场主要终端客户的充分认可，建立了良好的美誉度。但即便如此，仍然不能排除上述诉讼可能会影响公司与美商富凯之间未来的业务合作，从而给公司在美国和加拿大市场的销售业绩带来不利影响。

6.应收票据风险

报告期内，公司票据支付业务增加，导致应收票据的金额变大。应收票据风险主要来自企业持有的应收票据在票据规定的兑现期内，不能兑现货币资金，使企业蒙受损失，造成财务风险及法律风险。

7. 新冠病毒肺炎疫情影响风险

受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，公司现阶段生产经营已逐步恢复，公司生产制造、市场销售等工作暂时晚于预定计划，预计本次疫情会对公司国内外业务产生一定不利影响。目前公司已经积极采取一切可能措施，最大限度降低疫情对公司产生的不良影响。

（五） 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》等相关规定，公司制定了明确的现金分红政策：当公司当年实现的可供分配利润为正数且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告且在公司外部经营环境和自身经营状况未发生重大不利变化、无重大投资计划或重大现金支出发生、满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司应当首先采取现金方式分配利润，以现金方式分配的利润不少于当年实际的可分配利润的 15%。在当年归属于母公司的净利润为正的前提下，公司原则上每年进行一次利润分配，董事会可以根据盈利情况和资金需求情况提议公司进行中期利润分配。

公司于 2019 年 5 月 15 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于 2018 年利润分配预案的议案》，以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股份数 369,396,444 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税），合计派发现金股利为人民币 84,961,182.12 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。2019 年 5 月 24 日，公司披露了《2018 年年度权益分派实施公告》，以 2019 年 5 月 30 日为股权登记日，2019 年 5 月 31 日为现金红利派发日，实施完成了公司 2018 年度利润分配方案。

本公司 2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日公司股份总数 369,396,444 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税），本次派发现金红利 84,961,182.12 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本，不进行送股。此预案已经公司第五届董事会第十三次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议通过后实施。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0.00	2.30	0.00	84,961,182.12	329,045,357.32	25.82
2018 年	0.00	2.30	0.00	84,961,182.12	238,825,161.14	35.57
2017 年	0.00	3.00	3.00	85,245,333.30	226,627,786.38	37.61

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	19,995,249.59	6.08

注：根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的有关规定：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”截至 2019 年 12 月 31 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份支付的总金额为 19,995,249.59 元（不含交易费）。因此，公司视同以回购股份方式进行了 2019 年度现金分红的金额为 19,995,249.59 元。

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及实际控制人王惠文、王彦庆、董化忠和王彦伟	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司上市前已发行股份，也不由公司回购该等股份。	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司控股股东及实际控制人王惠文、王彦庆、董化忠和王彦伟	为避免未来发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人王惠文、王彦庆、董化忠和王彦伟向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：（1）于本承诺函签署之日，本人及本人拥有权益的除发行人外的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；（2）自本承诺函签署之日起，本人及本人拥有权益的除发行人外的其他企业将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）自本承诺函签	承诺时间：首发前；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用

			署之日起，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人拥有权益的除发行人外的其他企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人拥有权益的除发行人外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；（4）如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失。					
	股份限售	公司控股股东及实际控制人王惠文、王彦庆、董化忠和王彦伟，直接持有公司股份的董事和高级管理人员杜国锋、肖铁山	若其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格应不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。其不因在公司职务的变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司董事、监事和高级管理人员王惠文、王彦庆、董化忠、王彦伟、杜国锋、董敬安、王凤山、李洪武、肖铁山、李开元、邢锦荣、宋子春、吴萍萍	在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	任职期间及离职后	是	是	不适用	不适用
	其他	本次公开发行前持股 5%以上的股	其所持公司股份的锁定期届满后，在不违反其为本次发行上市已作出的相关承诺的前提下，其可	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用

		东王惠文、王彦庆、鼎立投资、庆伟投资和助达投资	视自身情况进行股份减持。其所持公司股份在锁定期满后两年内，每年减持数量不超过上一年末其所持公司股份数量的 10%。其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格应不低于发行价。如公司上市后有利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。上述减持行为将通过集中竞价交易系统、大宗交易系统进行。其每次减持时，将提前三个交易日通知公司并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。如其违反上述承诺减持公司股票的，所得收益归公司所有。					
	其他	黄各庄经管站	在不违反本站已作出的相关承诺的前提下，在本站所持惠达卫浴股票的锁定期届满后十年内，本站每年通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他任何直接或间接方式减持的惠达卫浴股票数量不超过上一年末本站所持惠达卫浴股票数量的 10%；其中，本站所持惠达卫浴股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格应不低于惠达卫浴首次公开发行股票的发行价，如惠达卫浴有利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。本站每次减持时，将按照中国证监会及上海证券交易所的相关规定提前通知公司，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所的相关规定办理。如本站违反上述承诺减持公司股票的，所得收益归公司所有。	锁定期届满后十年内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司实际控制人王惠文、王彦庆、董化忠和王彦伟	（1）不利用控股股东地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；（2）本承诺函出具日，本人未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产，且今后本人及本人控	承诺时间：首发前；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用

			制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；（3）尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；（4）将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；（5）本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺；（6）若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。					
	其他	公司全体董事、高级管理人员	（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	承诺时间：首发前；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
	其他	备注 1	稳定公司股价的承诺，详见备注 1	备注 1	是	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	杜国锋	在离任后六个月内不得转让所持惠达卫浴股份有限公司的股份，并将不因职务变更、离职等情形而拒绝履行惠达卫浴首次公开发行股票并上市招股说明书中的相关承诺，且本人所持公司股份将严格按照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、	2018 年 6 月 30 日-2021 年 12 月 18 日	是	是	不适用	不适用

			《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所公司规范运作指引》等相关规定进行管理。即在本次就任时确定的任期内和任期届满后六个月内（截至 2021 年 12 月 18 日），每年转让的股份不超过所持公司股份总数的 25%；离职后半年内（2018 年 6 月 30 日至 2018 年 12 月 30 日），不转让所持公司股份，并遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。					

备注 1：稳定公司股价的承诺

（1）股价稳定措施的具体条件：

①回购公司股票的具体条件：公司上市三年内，公司股票在每个自然年度中首次出现连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期每股净资产；公司上市后满一年；公司最近一年无重大违法行为；上市公司不处于亏损状态；回购股份后，上市公司具备持续经营能力；回购股份后，上市公司的股权分布原则上应当符合上市条件。

②控股股东增持公司股票的具体条件：公司上市三年内，公司股票在每个自然年度中首次出现连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期每股净资产；增持完成后不会影响公司的上市地位。

③公司董事、高级管理人员增持公司股票的具体条件：公司股票在每个自然年度中首次出现连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期每股净资产；增持完成后不会影响公司的上市地位。

如果上述三种股价稳定措施的具体条件皆满足，公司、控股股东和公司董事、高级管理人员将协商选择其中一种或几种方式，制订具体方案并予以实施。如协商不成，公司将按照回购公司股票、控股股东增持公司股票、公司董事及高级管理人员增持公司股票的顺序依次实施股价稳定措施。

公司最近一期审计基准日后，因利润分配、增发、配股等情况导致公司每股净资产出现变化的，则每股净资产进行相应调整。

（2）股价稳定措施的程序

①回购公司股票：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定采取公司回购股票方式稳定股价，公司董事会应在 15 日内制定回购股票的具体方案，回购价格不超过最近一期每股净资产的 120%，用于回购股份的资金金额为 1,000 万元，且回购后公司的股权分布应符合上市条件。

具体方案需经全体董事的过半数表决通过，独立董事应当对具体方案进行审核并发表独立意见。上市公司股东大会对具体方案作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

回购股票的期限为自股东大会审议通过本回购股份具体方案之日起六个月内。在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产的 120%，则公司可终止实施股份回购计划。如果在此期限内回购资金使用金额已达到 1,000 万元，则回购方案即实施完毕，回购期限自该日起提前届满。

②控股股东增持公司股票：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若控股股东决定采取增持公司股票的方式稳定股价，其应在 30 日内就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告。控股股东用于增持公司股票的资金金额不少于其上年度自公司获取薪酬税后金额的 30%及上年度自公司获取现金分红税后金额的 50%的孰高者；12 个月内用于增持股份的资金不超过上年度自公司获取薪酬（税后）总额的 60%及上年度自公司获取现金分红（税后）总额的孰高者；单次增持股份的数量不超过公司发行后总股本的 1%，12 个月内累计增持股份的数量不超过公司发行后总股本的 2%；增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件。

在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施股份增持计划。

③董事、高级管理人员增持公司股票：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司董事、高级管理人员决定采取增持公司股票的方式稳定股价，其应在 30 日内就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告。上述人员用于增持公司股票的资金金额不少于其上年度自公司领取薪酬的税后金额的 30%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件。

在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施股份增持计划。

公司董事、高级管理人员不得因职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求新聘任的董事、高级管理人员与原董事、高级管理人员采取相同的稳定股价具体措施。

（3）对相关责任主体的约束措施

①如公司未能制定和实施稳定股价的具体方案，公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至公司履行相关承诺后方可制定或实施现金分红计划、将上述人员薪酬与津贴返还其本人；公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。

②如控股股东未能制定和实施稳定股价的具体方案，须将所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期，并将控股股东自公司首次公开发行股票并上市后累计从公司所获得税后现金分红金额 20%返还公司，直至控股股东履行承诺后公司再将上述金额返还控股股东。如未按期返还，公司应从之后发放的现金分红中扣发，直至扣减金额累计达到前述金额。

③如董事、高级管理人员未能按照本预案的要求制定和实施稳定股价的具体方案，须将其上一会计年度从公司处领取的税后累计薪酬金额的 20%或者直接或间接自公司首次公开发行股票并上市后累计从公司所获得税后现金分红金额的 20%返还公司（二者以高者计），直至其履行承诺后公司再将上述金额返还本人。如未按期返还，公司应从之后发放的薪酬及现金分红中扣发，直至扣减金额累计达到前述金额。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“44、重要会计政策和会计估计的变更”。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	8 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	平安证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的审计机构，对公司生产经营和财务状况有清晰的认识，同时具有较高的专业水平。为维持审计工作的连续性和高效性，经公司 2019 年 5 月 15 日召开的 2018 年度股东大会表决通过，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年度财务审计机构和内控审计机构，审计费用授权公司管理层另行商定。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:美元

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
美商富凯	艾尔斯		给付诉讼	美商富凯认为艾尔斯是美国艾尔斯的替代主体，美国艾尔斯的债务应当由艾尔斯承担，所以起诉艾尔斯	526.50	否	案件仍处于证据开示阶段，富凯申请专家对出资额是否充足进行鉴定		

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
截至 2019 年 2 月 14 日,公司第一期员工持股计划完成二级市场股票的购买，累计买入股票 7,414,755 股，占公司总股本的比例约为 2.01%，所购买的股票锁定期为公告披露日起 12 个月； 截至 2019 年 2 月 25 日，公司回购专用证券账户的 2,112,660 股股票已过户至“惠达卫浴股份有限公司-第一期员工持股计划”证券账户。公司第一期员工持股计划已完成二级市场购买和零价格受让公司回购股份。员工持股计划通过非交易过户方式自公司回购专用证券账户获得的股票，自 2019 年 2 月 26 日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 24 个月	详见在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的相关公告：2019-002、2019-006、2019-008
截至 2019 年 2 月 20 日公司已完成股份回购，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,112,660 股，占公司目前总股本的比例约为 0.57%。截至 2019 年 2 月 25 日，公司回购专用证券账户的 2,112,660 股股票已过户至“惠达卫浴股份有限公司-第一期员工持股计划”证券账户	详见在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的相关公告：2019-001、2019-003、2019-005、2019-007、2019-008

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司 2019 年 4 月 24 日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议，2019 年 5 月 15 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》,对公司 2019 年的日常关联交易情况进行了预计。	详情请查阅公司于 2019 年 4 月 25 日、2019 年 5 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的相关公告：2019-009、2019-014、2019-015、2019-024。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
唐山碧达房地产开发有限公司	联营公司	0.00	7,536,710.00	7,536,710.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00	7,536,710.00	7,536,710.00	0.00	0.00	0.00
关联债权债务形成原因		合同约定按持股比例为联营企业垫资					
关联债权债务对公司的影响		无					

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	53,500.00	53,500.00	0.00
银行理财产品	募集资金	17,790.00	5,200.00	0.00
券商理财产品	自有资金	4,000.00	4,000.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
兴业银行唐山分行	银行理财产品	18,000,000.00	2019.7.3	2019.10.8	募集资金		根据理财协议	3.79%-3.83%		181,775.34	已收回	是		
兴业银行唐山分行	银行理财产品	10,000,000.00	2019.8.20	2019.11.20	募集资金		根据理财协议	3.74%-3.78%		94,520.55	已收回	是		
兴业银行唐山分行	银行理财产品	50,000,000.00	2019.12.6	随时赎回	自有资金		根据理财协议	3.36%			未收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	15,000,000.00	2019.7.3	2019.10.8	募集资金		根据理财协议	3.80%		151,479.45	已收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	10,000,000.00	2019.7.30	2019.10.30	募集资金		根据理财协议	3.75%		94,520.55	已收回	是		
平安银行石家	银行理财	8,000,000.00	2019.9.10	2019.12.11	募集资金		根据理财	3.70%		74,608.21	已收回	是		

庄分行	产品						协议							
平安银行石家庄分行	银行理财产品	11,000,000.00	2019.10.10	2019.12.9	募集资金		根据理财协议	3.55%		64,191.78	已收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	12,000,000.00	2019.10.10	2020.1.8	募集资金		根据理财协议	3.75%			未收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	4,000,000.00	2019.10.11	2019.11.11	募集资金		根据理财协议	3.40%		11,550.68	已收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	9,000,000.00	2019.11.4	2019.12.5	募集资金		根据理财协议	3.40%		25,989.04	已收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	3,000,000.00	2019.11.4	2019.12.5	募集资金		根据理财协议	3.40%		8,336.01	已收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	12,000,000.00	2019.11.22	2020.2.20	募集资金		根据理财协议	3.80%			未收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	20,000,000.00	2019.12.25	2020.3.25	募集资金		根据理财协议	3.70%			未收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	8,000,000.00	2019.12.26	2020.3.27	募集资金		根据理财协议	3.65%			未收回	是		
平安银行重新永川支行	银行理财产品	10,000,000.00	2019.9.27	2019.10.28	募集资金		根据理财协议	1.1%-3.85%		30,575.34	已收回	是		
平安银行重庆	银行理财	10,000,000.00	2019.11.4	2019.12.05	募集资金		根据理财	3.45%		29,301.37	已收回	是		

永川支行	产品						协议							
平安银行重庆永川支行	银行理财产品	5,000,000.00	2019.11.4	2019.11.18	募集资金		根据理财协议	3.20%		6,136.98	已收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	150,000,000.00	2019.9.20	2019.10.11	自有资金		根据理财协议	3.70%		319,566.55	已收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	40,000,000.00	2019.11.4	2019.12.3	自有资金		根据理财协议	3.85%		122,302.39	已收回	是		
平安银行石家庄分行	银行理财产品	130,000,000.00	2019.12.6	随时赎回	自有资金		根据理财协议	3.60%		297,047.52	已收回	是		
中国银行重庆荣昌支行	银行理财产品	20,000,000.00	2019.9.27	2019.10.11	募集资金		根据理财协议	2.00%		15,342.47	已收回	是		
中国银行重庆荣昌支行	银行理财产品	5,000,000.00	2019.11.01	2019.11.11	募集资金		根据理财协议	2.00%		2,739.73	已收回	是		
招商银行唐山分行	银行理财产品	4,000,000.00	2019.10.21	2019.11.20	自有资金		根据理财协议	3.55%		114,720.00	已收回	是		
招商银行唐山分行	银行理财产品	40,000,000.00	2019.10.25	2019.10.28	自有资金		根据理财协议	2.92%		9,600.00	已收回	是		
招商银行唐山	银行理财	20,000,000.00	2019.12.12	随时赎回	自有资金		根据理财	4.22%			未收回	是		

分行	产品						协议							
招商银行唐山分行	银行理财产品	4,000,000.00	2019.9.3	2019.10.08	自有资金		根据理财协议	2.95%		12,054.79	已收回	是		
招商银行唐山分行	银行理财产品	20,000,000.00	2019.9.19	随时赎回	自有资金		根据理财协议	5.31%			未收回	是		
哈尔滨银行重庆荣昌支行	银行理财产品	3,000,000.00	2019.10.8	2019.11.13	自有资金		根据理财协议	3.65%-3.85%		10,500.00	已收回	是		
民生银行唐山分行	银行理财产品	60,000,000.00	2019.9.26	随时赎回	自有资金		根据理财协议	4.00%		471,780.83	已收回	是		
民生银行唐山分行	银行理财产品	40,000,000.00	2019.12.3	2020.3.4	自有资金		根据理财协议	4.20%			未收回	是		
上海浦东发展浦发银行股份有限公司丰南支行	银行理财产品	100,000,000.00	2019.9.12	2019.10.28	自有资金		根据理财协议	2.8%-3.3%		42,596.87	已收回	是		
浦发银行唐山丰南支行	银行理财产品	30,000,000.00	2019.12.30	2020.3.30	自有资金		根据理财协议	4.10%			未收回	是		
中国农业股份有限公	银行理财产品	100,000,000.00	2019.10.11	随时赎回	自有资金		根据理财协议	2.90%		169,474.56	已收回	是		

司唐山丰南支行														
中国农业股份有限公司唐山丰南支行	银行理财产品	170,000,000.00	2019.11.8	随时赎回	自有资金		根据理财协议	2.90%		300,613.27	已收回	是		
中信证券	券商理财产品	20,000,000.00	2019.8.27	2020.3.5	自有资金		根据理财协议	5.00%			未收回	是		
中信证券	券商理财产品	20,000,000.00	2019.8.27	2020.3.5	自有资金		根据理财协议	5.80%			未回收	是		
河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南黄各庄支行	银行理财产品	100,000,000.00	2019.11.25	2020.5.26	自有资金		根据理财协议	4.00%			未赎回	是		

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司遵循“恩泽一地、惠达八方”的企业宗旨，“永续经营、诚信立业、共创价值”的企业价值观，“精工细作、优化功能、追求最佳、客户满意”的质量方针，认真履行企业社会责任，遵守商业道德，持续提升管理水平、践行绿色发展理念，落实安全生产责任制，依法保障员工合法权益，积极推动经济、社会、环境与企业的和谐、持续、共赢发展。

1、保障股东特别是中小股东的权益。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关制度的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过提供网络投票等方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

2、公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱以及上海证券交易所上市公司投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

3、人才是公司最核心的宝贵财产。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。具体如下:

（1）保障员工合法权益

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规要求，不断完善企业治理结构，与员工签订《劳动合同书》，不断健全完善薪酬体系、激励机制、福利制度，按时足额为员工缴纳五险一金，有效保障了员工合法权益。

（2）加大培训扩宽员工发展平台

公司大力推进员工培训计划，针对员工职业规划，为员工提供技能、管理等不同层次的培训项目，与华北理工大学开展管理人员专业学历提升活动，深化人才培训实践，提升员工总体素质水平。

（3）心系员工增强员工归属感

公司持续健全完善内部管理，鼓励职称晋升，开展文体活动，发放年节福利，营造和谐氛围，增强企业凝聚力。

4、安全生产，职业健康，节能环保。公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证和 ISO18001 职业健康安全管理体系认证，严格执行国家有关环境保护、职业健康和安全生产的有关要求，为员工营造一个安全、环保、健康的工作环境，且公司每年提供免费的健康检查。

5、公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履约良好，各方的权益都得到了应有的保护。

（三） 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司及各子公司严格按照国家和省市环境保护法律、法规要求进行生产经营管理，确保各项污染物排放指标达标，满足监管要求。报告期内，公司及其下属重要生产子公司包括：惠达卫浴股份有限公司、唐山艾尔斯卫浴有限公司、唐山惠达（集团）洁具有限公司、唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司。公司及各子公司列入市级以上环保主管部门公布的重点排污单位共 3 家，包括：惠达卫浴股份有限公司、唐山惠达（集团）洁具有限公司、唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司。

（1）惠达卫浴股份有限公司

1）废气污染物主要有：陶瓷燃气隧道窑、燃气辊道窑、燃气喷雾干燥塔、燃气热风炉、燃气锅炉、生物质锅炉烟气中的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等。

A、废气在用的产污设备和排污口数量：公司现有 9 条燃气隧道窑生产线，有燃气辊道窑生产线 2 条、燃气喷雾干燥塔 1 个、有燃气热风炉 61 台，有生产用燃生物质锅炉 2 台（1 台为备用），有冬季采暖锅炉 7 台【其中：4 台燃气锅炉；3 台备用燃生物质锅炉】，共计 82 个废气排放口。

B、公司排放的废气执行标准分别为：隧道窑、辊道窑、喷雾干燥塔均执行《陶瓷工业污染物排放标准》及其修改单（GB25464-2010）；热风炉执行《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB13/1640-2012）；锅炉执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）。

C、废气污染物排放许可总量为：颗粒物 40.327 吨/年，二氧化硫 99.222 吨/年，氮氧化物 423.57 吨/年。

D、经监测，实际排放值均低于相应的排放标准以及核定许可的排放总量范围。分别为：

a 隧道窑、辊道窑及喷雾干燥塔颗粒物最高排放值：9.2mg/m^3(标准为 30mg/m^3)；二氧化硫排放值：9.33mg/m^3(标准为 50mg/m^3)；氮氧化物排放值：62mg/m^3(标准为 180mg/m^3)；

b 燃气热风炉颗粒物排放值：9.17mg/m^3(标准为 50mg/m^3)；二氧化硫排放值：12.3mg/m^3(标

准为 400mg/m^3)；氮氧化物排放值：74mg/m^3(标准为 400mg/m^3)；

c 燃气锅炉颗粒物排放值：9.3mg/m^3(标准为 20mg/m^3)；二氧化硫排放值：6mg/m^3(标准为 50mg/m^3)；氮氧化物排放值：88mg/m^3(标准为 150mg/m^3)；

d 燃生物质锅炉颗粒物排放值：18.8mg/m^3(标准为 30mg/m^3)；二氧化硫排放值：19mg/m^3(标准为 200mg/m^3)；氮氧化物排放值：92mg/m^3(标准为 200mg/m^3)；

E 梭式窑颗粒物排放值：6.8mg/m^3(标准为 30mg/m^3)；二氧化硫排放值：3mg/m^3(标准为 200mg/m^3)；氮氧化物排放值：32mg/m^3(标准为 200mg/m^3)；

废气中污染物实际排放量分别为：颗粒物 27.447 吨/年、二氧化硫 11.223 吨/年，氮氧化物 85.095 吨/年。

2)废水主要污染物有：化学需氧量、氨氮。执行标准为《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）。

废水主要污染物排放许可总量为：化学需氧量 40.063 吨/年，氨氮 1.433 吨/年。

经监测，废水主要污染物最高排放值为：化学需氧量 36mg/L，氨氮 0.828mg/L,悬浮物 9mg/L。废水中污染物实际排放量：化学需氧量 16.798 吨/年,氨氮 0.388 吨/年。实际排放值均低于排放标准以及核定许可的排放总量范围。

（2）唐山惠达（集团）洁具有限公司

1）公司为国家重点监控企业，共有废水排放口 2 个，其中：车间排放口 1 个执行《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008），总排口 1 个执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）。

污染物排放许可总量为 COD2.72 吨、SS0.27 吨、氨氮 0.1 吨、镍 0.008t、铜 0.01t

经监测，COD 排放值为 118mg/L（标准值为 500mg/L）；SS 排放值为 12mg/L（标准值 400mg/L）；氨氮排放值 5.25mg/L（标准值 50mg/L）；镍排放值低于检出限（标准值 0.5mg/L）；铜排放值低于检出限（标准值 0.5mg/L）。废水污染物实际排放值均低于相应的排放标准以及核定许可的排放总量范围。

2）公司有废气排放口 13 个。抛光车间 6 个排放口，执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准；铸造车间 2 个废气排放口，执行 《工业窑炉大气污染物排放标准》（GB9078-1996）；抛丸清砂 2 个排放口，执行《大气污染物综合排放标准》（GB GB16297-1996）二级标准；电镀线 2 个废气排放口，执行《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）。镀锌线（停产）。燃气锅炉 1 个排放口（停用）。工业粉尘排放值 16mg/m^3（标准值 50mg/m^3），硫酸雾排放值 1.53mg/m^3（标准值 30mg/m^3），铬酸雾排放值＜0.005mg/m^3（标准值 0.05mg/m^3）。

废气排放总量：工业粉尘 0.525 吨、氮氧化物 1.16 吨、硫酸雾 0.0676 吨。

经监测，废气污染物实际排放值均低于相应的排放标准以及核定许可的排放总量范围。

（3）唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司

唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司主要污染物为粉尘、颗粒物（漆雾）、二甲苯、非甲烷总烃。

1）废气：公司 52 个喷漆房共计 15 个 VOC 有机废气排放口，漆雾执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准中 18mg/Nm³的排放要求，二甲苯执行《工业企业挥发性有机物排放标准》（DB13/2322-2016）中 20mg/m³的排放要求，非甲烷总烃排放浓度执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）中 60mg/m³的排放要求。颗粒物（漆雾）执行标准《大气污染综合排放标准》（GB16297-1996）二级排放标准中 18mg/Nm³的排放要求。公司机加工序 2 个粉尘排放口，颗粒物排放执行标准《大气污染综合排放标准（GB16297-1996）二级排放标准中 120mg/Nm³的排放要求。公司打磨工序 20 个粉尘排放口，染料尘排放执行标准《大气污染综合排放标准》（GB16297-1996）二级排放标准中 18mg/Nm³的排放要求。

废气排放总量：颗粒物 20.12t/a、染料尘 2.1t/a、漆雾 3.76t/a,二甲苯 10.25t/a、非甲烷总径 66.36t/a。

2）废水：生产及生活污水经过本厂污水处理站处理后循环使用不外排。

经监测，废气污染物实际排放值均低于相应的排放标准以及核定许可的排放总量范围。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

（1）惠达卫浴股份有限公司

公司有污水处理站 3 座，分别为：主厂污水站、第二污水站、砖厂污水站。

主厂污水处理站采用絮凝沉淀法对生产污水进行处理，设计处理能力 4500 吨/天，主要对公司新 1#线、新 2#线、新 3#线、新 4#线、15#窑生产线废水进行处理。

第二污水站采用絮凝沉淀法对生产污水进行处理，设计处理能力 2800 吨/天，主要处理 16、17#窑废水，并建有生活污水处理系统一套，采用 MBR 法进行处理。

砖厂污水站采用絮凝沉淀法对生产污水进行处理，设计处理能力 1000 吨/天，主要对公司墙地砖厂、1#窑的的废水进行处理。

共有废水排污口 3 个，其中第二污水站排污口废水排入西排干，主厂、砖厂排污口的废水并入黄各庄镇污水处理厂，在原安装有 3 套 COD 在线监测设备的基础上,2019 年又按照要求安装 3 套氨氮、PH 计及采样器设备，均与唐山市生态环境局联网，运行稳定，达标排放。

公司 VOCs 排放口共 7 个，均设置了 UV 光氧催化设备对废气进行处理，同时安装 7 套 VOC 在线监控超标报警器；有粉尘排放口 84 个，均安装了除尘设备，其中水浴除尘设施 48 套，袋式除尘设施 36 套；烟尘排放工序包括隧道窑、辊道窑、梭式窑、喷雾干燥塔口、热风炉以及燃气锅炉，共 82 个排放口，均使用焦炉煤气为清洁燃料。废气治理设施运行良好，经三方机构监测，废气均达标排放。

（2）唐山惠达（集团）洁具有限公司

公司建设有污水站 1 座，排放口 2 个（车间排放口和总排放口），为保证污水治理设施有效运行，确保污水稳定达标排放，公司安装总镍、总铬及 COD 在线监测系统各 1 台，用于监测车间排水口的重金属含量及全厂总排水的 COD 含量，实现 24 小时全天候监控，由唐山环保局两个月进行车间污水、周边井水、雨水检测，全部达标，监测设备运行正常，达标废水统一排放到沿海工业区污水处理厂。

公司内原有采暖设备由 2 台 2.8MW 燃气天然气水暖锅炉提供;生产供热由 1 台 4t/h 天然气蒸汽锅炉提供，目前，公司用热由唐山华熠实业股份有限公司统一提供，厂内锅炉处于停用状态。公司对 A7 车间的现有抛光生产线进行技改，保留原有的两条生产线及配套除尘器，拆除其余 6 条生产线及配套除尘器，在 A6 车间新建 1 条内置式布袋除尘抛光线，增加 1 各配套排放口；另新建 3 条水浴除尘抛光生产线及配套除尘器。公司镀锌线（外包）已于 2018 年 6 月 6 日停用。

公司现有废气排放口 13 个。其中：抛光车间 6 个，安装了布袋除尘器，除尘效率 99%，现运转正常；铸造车间废气排放口 2 个，安装布袋除尘器，除尘效率 96%,设备现运转正常；抛丸清砂废气排放口 2 个，安装多管旋风除尘器，除尘效率 90%，设备运转正常；电镀线设有酸雾塔 2 套所产生的酸雾由酸雾吸收塔采用了高压喷淋、酸碱中和等工艺,废气处理有效利用率达 98%以上，设备现运转正常。另外，镀锌线酸雾吸收塔停产；燃气锅炉排放口停用。

（3）唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司

公司 52 个喷漆房采用“高压水帘柜+活性炭过滤棉吸附+光分解和催化氧化+臭氧消除”工艺,共计有 39 套 VOC 治理设施,15 个 VOC 有机废气排放口，对 15 个有机废气排放口安装了 VOC 在线检测排放超标报警系统，在厂区四周安装了 8 套厂界 VOC 在线检测排放超标报警系统，并与省环保厅监控平台联网，实现实时监控。机加工序、打磨工序共 22 个粉尘排放口，设置 22 套布袋除尘器。废气治理设施运行良好，经三方机构监测，废气均达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

（1）惠达卫浴股份有限公司

公司根据国家相关法律法规的要求，所有建设项目均履行了环评审批手续、落实了环保设施并通过环保验收，包括“唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司第三精品厂项目”、“唐山惠达陶瓷（集团）惠群有限公司窑炉节能技改项目”、“唐山惠达陶瓷(集团)股份有限公司与美国富凯环球有限公司合资经营建筑卫生瓷项目”、“唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司合资经营卫生陶瓷项目”、“唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司能量系统优化项目”、“唐山市丰南区惠达纸业包装有限责任公司生产线技术改造项目”、“惠达卫浴股份有限公司年产 280 万件卫生陶瓷生产线项目”、“唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司年产 60 万件高档卫生陶瓷项目”、“惠达卫浴股份有限公司模型生产线技术改造项目”、“惠达卫浴股份有限公司卫浴浴缸生产线改造项

目”、“惠达卫浴股份有限公司卫浴浴缸生产线 VOC 治理项目”、“惠达卫浴股份有限公司重烧梭式窑项目”等。

（2）唐山惠达（集团）洁具有限公司

公司根据国家相关法律法规的要求，建设项目履行了环评审批手续并通过验收，编制了唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司建设年产 165 万件卫生洁具五金配件项目环境影响评价报告书，2019 年 4 月公司根据国家相关法律法规的要求，技改项目履行了环评审批手续，编制了建设项目环境影响报告表，并全面落实环保设施，污染物全部达标排放，目前正在验收准备阶段。

（3）唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司

公司根据国家相关法律法规的要求，所有建设项目均履行了环评审批手续、落实了环保设施并通过环保验收，包括“唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司建设年产 60 万件卫浴厨柜项目”、“唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司建设年产 60 万件卫浴橱柜项目变更”，“唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司 VOC 治理改造项目”。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

（1）惠达卫浴股份有限公司

公司根据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国突发事件应对法》《国家突发环境事件应急预案》及相关法律法规的要求,编制了《突发环境事件综合应急预案》，并于 2017 年 2 月 21 日在唐山市环境保护局备案，备案编号为 130207-2017-004-L。公司定期进行培训和应急演练，并对演练过程进行记录、分析、评估，以确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度的降低对环境的影响。

（2）唐山惠达（集团）洁具有限公司

惠达洁具于 2019 年 5 月 20 日签署发布了突发环境事件应急预案，并于 2019 年 5 月 28 日在唐山市生态环境局丰南区分局备案，备案编号为 130207-2019-056-L。公司定期进行培训和应急演练，并对演练过程进行记录、分析、评估，以确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度的降低对环境的影响。

（3）唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司

惠达时尚家具于 2019 年 5 月 20 日签署发布了突发环境事件应急预案，并于 2019 年 5 月 28 日在唐山市生态环境局丰南区分局备案。备案编号为 130207-2019-057-L。公司定期进行培训和应急演练，并对演练过程进行记录、分析、评估，以确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度的降低对环境的影响。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

（1）惠达卫浴股份有限公司

根据《排污单位自行监测技术指南》和《排污许可申请与核发相关技术规范 陶瓷砖瓦工业》的要求,惠达卫浴股份有限公司编制了自行监测方案,并按照自行监测方案的要求定期组织监测。

（2）唐山惠达（集团）洁具有限公司

根据《排污单位自行监测技术指南》和《排污许可申请与核发相关技术规范》的要求，惠达洁具编制了自行监测方案，并按照自行监测方案的要求定期组织监测。

（3）唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司

根据《排污单位自行监测技术指南》和《排污许可证申请与核发技术规范 家具制造工业》的要求，惠达家具编制了自行监测方案，并按照自行监测方案的要求定期组织监测。

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

（1）唐山艾尔斯卫浴有限公司

1）废气污染物主要有：陶瓷燃气隧道窑、燃气热风炉、采暖用燃气锅炉烟气中的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等。

废气产污设备和排污口数量：公司有 1 条燃气隧道窑生产线，有燃气热风炉 7 台，冬季采暖用燃气锅炉 1 台,共计 9 个废气排放口。

公司排放的废气执行标准分别为：锅炉执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），热风炉执行《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB13/1640-2012），隧道窑执行《陶瓷工业污染物排放标准》及其修改单（GB25464-2010）。

废气污染物排放许可总量为：二氧化硫 16.012 吨/年，氮氧化物 42.533 吨/年。

按照自行监测规范要求,经第三方实施监测,实际排放值均低于相应的排放标准以及核定许可的排放总量范围。分别为：

A、燃气隧道窑颗粒物排放值：4.3mg/m^3(标准为 30mg/m^3)；二氧化硫排放值：5mg/m^3(标准为 50mg/m^3)；氮氧化物排放值：50mg/m^3(标准为 180mg/m^3)；

B、燃气热风炉颗粒物排放值：6.3mg/m^3(标准为 50mg/m^3)；二氧化硫排放值：12mg/m^3(标准为 400mg/m^3)；氮氧化物排放值：71mg/m^3(标准为 400mg/m^3)；

C、采暖用燃气锅炉最高颗粒物排放值：8.4mg/m^3(标准为 20mg/m^3)；二氧化硫最高排放值：14mg/m3(标准为 50mg/m^3)；氮氧化物最高排放值：65mg/m^3(标准为 150mg/m^3)；

废气污染物实际排放量为:颗粒物 0.514 吨/年,二氧化硫 1.038 吨/年,氮氧化物 7.77 吨/年。

2）废水主要污染物有：化学需氧量、氨氮。执行标准为《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）。

公司有污水处理站 1 座，废水排污口 1 个（与惠达股份有限公司 11#窑生产线合用），排放的污水汇入黄各庄镇污水处理厂，设有在线监测设备 3 套,分别为 COD、氨氮、PH 值，并于唐山市生态环境局联网，环保数据 24 小时上传监控，运行稳定，达标排放。

废水主要污染物排放许可总量为：化学需氧量 8.8 吨/年，氨氮 0.22 吨/年。

经监测，废水主要污染物最高排放值为:化学需氧量 28mg/L，氨氮 0.939mg/L,悬浮物 8mg/L。排放量分别为:化学需氧量 6.44 吨/年,氨氮 0.157 吨/年,悬浮物 1.96 吨/年。实际排放值均低于排放标准以及核定许可的排放总量范围。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

（四） 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、 普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,073
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,701
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数	质押或冻结情况	股东性质

				量	股份状态	数量	
王惠文	0	63,323,733	17.14	62,117,203	无		境内自然人
唐山市丰南区黄各庄镇农村经济经营管理站	0	49,963,937	13.53	0	无		境内非国有法人
唐山市丰南区鼎立投资有限公司	0	39,133,910	10.59	0	无		境内非国有法人
王彦庆	0	22,815,325	6.18	21,605,935	无		境内自然人
唐山市丰南区庆伟投资有限公司	0	19,040,350	5.15	0	无		境内非国有法人
唐山市丰南区助达投资有限公司	0	17,527,834	4.74	0	无		境内非国有法人
董化忠	0	12,669,991	3.43	12,493,711	无		境内自然人
王彦伟	0	10,659,198	2.89	9,452,668	无		境内自然人
唐山市丰南区伟业投资有限公司	0	10,208,784	2.76		无		境内非国有法人
惠达卫浴股份有限公司－第一期员工持股计划	9,527,415	9,527,415	2.58		无		其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
唐山市丰南区黄各庄镇农村经济经营管理站	49,963,937	人民币普通股	49,963,937
唐山市丰南区鼎立投资有限公司	39,133,910	人民币普通股	39,133,910
唐山市丰南区庆伟投资有限公司	19,040,350	人民币普通股	19,040,350
唐山市丰南区助达投资有限公司	17,527,834	人民币普通股	17,527,834
唐山市丰南区伟业投资有限公司	10,208,784	人民币普通股	10,208,784
惠达卫浴股份有限公司－第一期员工持股计划	9,527,415	人民币普通股	9,527,415
基本养老保险基金三零三组合	1,842,660	人民币普通股	1,842,660
中国银行股份有限公司－嘉实新收益灵活配置混合型证券投资基金	1,619,382	人民币普通股	1,619,382
杨春	1,300,000	人民币普通股	1,300,000

中国工商银行股份有限公司－诺安先锋混合型证券投资基金	1,288,120	人民币普通股	1,288,120
上述股东关联关系或一致行动的说明	王惠文为王彦庆、王彦伟之父亲；王彦庆、王彦伟系兄弟关系；王惠文、王彦庆、董化忠、王彦伟为一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王惠文	62,117,203	2020-04-06	0	自公司股票上市之日起三十六个月内限售
2	王彦庆	21,605,935	2020-04-06	0	自公司股票上市之日起三十六个月内限售
3	董化忠	12,493,711	2020-04-06	0	自公司股票上市之日起三十六个月内限售
4	王彦伟	9,452,668	2020-04-06	0	自公司股票上市之日起三十六个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		王惠文为王彦庆、王彦伟之父；王彦庆、王彦伟系兄弟关系；王惠文、王彦庆、董化忠、王彦伟为一致行动人			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	王惠文
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	惠达卫浴股份有限公司董事长
姓名	王彦庆
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	惠达卫浴股份有限公司总经理、董事
姓名	董化忠
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	惠达卫浴股份有限公司董事
姓名	王彦伟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	惠达卫浴股份有限公司副总经理、董事

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

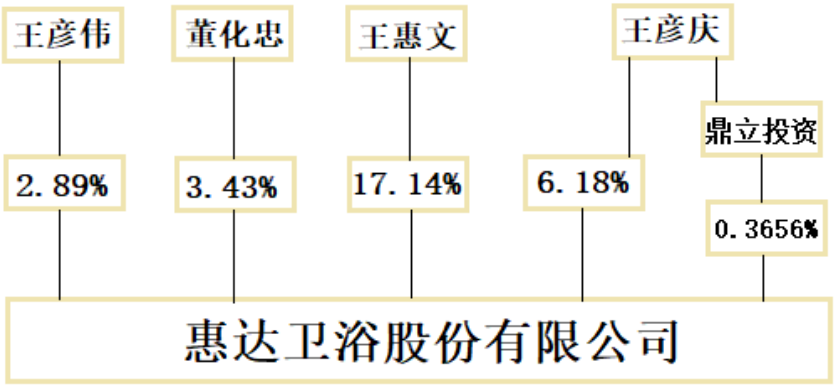
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	王惠文
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	惠达卫浴股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王彦庆
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	惠达卫浴股份有限公司总经理、董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	董化忠
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	惠达卫浴股份有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王彦伟
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	惠达卫浴股份有限公司副总经理、董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

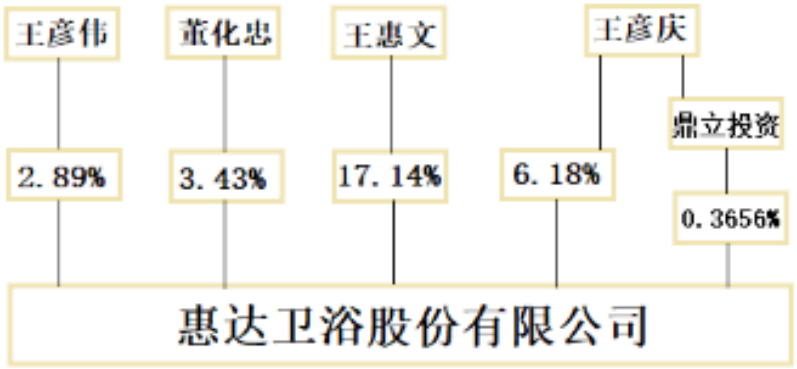
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
黄各庄经管站	董宝玉	2011 年 10 月 18 日	12130282MB0M304964	24	负责编制乡镇财政预算、决算；负责财政结算，管理乡镇预算内、预算外等财政性资金，负责乡镇财政集中支付管理，组织乡镇政府采购；负责组织财政收入，负责契税、耕地占用税的征收；负责落实涉农财政补贴资金发放和管理工作；负责企事业单位财务、税收的监督管理；负责乡镇国有资产、乡镇债务的管理；协助管理村

					级财务；代管村级财务，负责村集体资金使用的监督管理；负责土地承包管理，农民负担管理，集体财务和资产管理，农村集体经济审计；负责村级集中采购的日常管理监督；负责监督村集体资产、资源招投标的实施；指导农业产业化经营，农民专业合作组织建设，农村合作经济统计；指导农村集体经济组织统计报表及年终收益分配工作；开展村级财会人员的业务培训；坚持民主理财，搞好财务公开工作。
鼎立投资	王惠文	2011 年 11 月 28 日	91130282589662014L	144.9	对惠达卫浴股份有限公司进行投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明	无				

六、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
王惠文	董事长	男	76	2018.06.18	2021.06.17	63,323,733	63,323,733	0	不适用	322.28	否
王彦庆	董事、总经理	男	56	2018.06.18	2021.06.17	22,815,325	22,815,325	0	不适用	361.33	否
王彦伟	董事、副总经理	男	46	2018.06.18	2021.06.17	10,659,198	10,659,198	0	不适用	187.44	否
董化忠	董事	男	65	2018.06.18	2021.06.17	12,669,991	12,669,991	0	不适用	33.87	否
殷慷	董事、副总经理	男	51	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	324.46	否
杨春	董事、副总经理	男	44	2018.06.18	2021.06.17	1,300,000	1,300,000	0	不适用	138.95	否
缪斌	独立董事	男	60	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	7.79	否
刘桂英	独立董事	女	54	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	7.79	否
陈东	独立董事	男	49	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	7.79	否
王佳	副总经理、财务总监	女	34	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	166.50	否
张春玉	副总经理、董事会秘书	男	34	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	139.80	否
李开元	副总经理	男	57	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	111.26	否

宋子春	副总经理	男	49	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	185.39	否
吴萍萍	副总经理	女	51	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	166.39	否
邢锦荣	副总经理	女	48	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	251.01	否
薛勇	副总经理	男	39	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	164.00	否
张剑文	副总经理（离任）	男	57	2018.06.18	2019.02.13	0	0	0	不适用	31.83	否
董敬安	监事会主席	男	56	2018.06.18	2021.06.17	0	0	0	不适用	93.40	否
王云鹏	职工监事	男	41	2018.06.18	2021.06.17	7,410	7,410	0	不适用	37.63	否
鲁志刚	监事	男	37	2018.06.18	2021.06.17	1,820	1,820	0	不适用	16.58	否
合计	/	/	/	/	/	110,777,477	110,777,477	0	/	2,755.49	/

注：上表董监高薪酬合计数与“第十一节财务报告”中“十二、关联交易”中“（7）关键管理人员报酬”的差额为四舍五入所致。

姓名	主要工作经历
王惠文	董事长，公司创始人，中国国籍，无境外永久居住权，1943 年生，高级经济师。自公司成立至今历任公司董事长兼总经理、董事长。王惠文先生多次受到国家、河北省的表彰和奖励，曾任第十一届全国人民代表大会代表，先后获得“全国乡镇企业家”、“全国五一劳动奖章”、“河北省杰出企业家”、“全国劳动模范”、“全国陶瓷行业十大影响力领军人物”、“中国建筑卫生陶瓷行业终身成就奖”等荣誉称号。
王彦庆	董事，中国国籍，无境外永久居住权，1963 年生，上海交通大学 EMBA。自公司成立至今历任公司销售处长、总经理，兼任中国建筑卫生陶瓷协会第八届理事会副会长，中国建筑材料联合会副会长。王彦庆先生多次受到国家、河北省的表彰和奖励，曾任第十二届河北省人大代表，先后获得“全国五一劳动奖章”、“全国建材行业劳动模范”、“河北省十大风云人物”、“河北省优秀企业家”、“河北省劳动模范”、“河北省杰出企业家”、首批“唐山市长特别奖” “央广中国家居 70 年 70 人巡礼理想家•追梦人”等荣誉称号。
王彦伟	董事，中国国籍，无境外永久居住权，1973 年生。自公司成立至今历任公司供应处处长、副总经理。
董化忠	董事，中国国籍，无境外永久居住权，1954 年生。自公司成立至 2018 年 4 月 27 日历任公司财务处长、财务总监、副总经理兼财务总监，其中 2012 年 11 月至 2013 年 4 月兼任董事会秘书。董化忠先后获得“唐山市劳动模范”、“唐山市优秀工会工作者”和“河北省职工劳动模范”等荣誉称号。
殷慷	董事，中国国籍，无境外永久居住权，1968 年生，毕业于上海复旦大学，获得理科学士、硕士及复旦大学-美国麻省理工学院工商管理硕士。1992 年 7 月至 1995 年 3 月任复旦大学教师；1995 年 3 月至 2007 年 3 月任飞利浦（中国）投资有限公司销售总监；2007 年 3 月至 2012 年 5 月任惠州雷士光电科技有限公司常务副总裁；2012 年 8 月至 2016 年 6 月任特优仕光电科技（上海）有限公司总经理；2016 年 7 月至 2017 年 5 月任公司高级顾问，2017 年 5 月至今任公司副总经理。
杨春	董事，中国国籍，无境外永久居住权，1975 年生，天津南开大学 EMBA。1996 年 11 月至 2002 年 7 月任小集镇政府民政所长；2002 年 7 月至 2003 年 6 月任黄各庄镇政府宣传委员、人大副主任；2003 年 6 月至 2017 年 3 月任惠达卫浴有限公司国内营销总监；2017 年 4 月至 2019 年 5 月任唐山艾尔斯卫浴有限公司经理，现任公司副总经理、惠达住宅工业设备（唐山）有限公司经理。
缪斌	独立董事，中国国籍，中共党员，1959 年 5 月出生，无境外永久居住权，大学本科，教授级高级工程师。缪斌先生 1982 至 1996 年曾担任中国建筑材料科学研究院陶瓷研究所课题组长、研究室主任；1997 年至今历任中国建筑卫生陶瓷协会副秘书长、秘书长、副会长兼秘书长、会长；2003 年至今，任全国建筑卫生陶瓷标准化技术委员会副主任委员，在建筑卫生陶瓷行业及企业经营方面具有丰富经验，自 2014 年 11 月至今担任公司独立董事。
刘桂英	独立董事，中国国籍，汉族，中共党员，1965 年 2 月出生，无境外永久居留权，厦门大学会计学硕士。1988 年 7 月至 1995 年 11 月任河北大学经济系助教；1995 年 12 月至 2001 年 11 月任河北大学管理学院讲师；2001 年 12 月至 2008 年 11 月任河北大学管理学院副教授；2008 年 12 月任河北大学管理学院教授，在会计、审计教学与研究方面具有丰富经验。自 2018 年 6 月至今担任公司独立董事。
陈东	独立董事，中国国籍，汉族，中共党员，1971 年 6 月出生，无境外永久居住权，中山大学法学硕士。1993 年至 2003 年任广东星辰律师事务所专职律师，2003 年至 2014 年任广东晟典律师事务所合伙人副主任，2014 年至今任广东华商律师事务所高级合伙人并兼任广东华商（龙岗）律师事务所主任，现任中华全国律师协会破产重组委员会委员，在资本市场和资本重组方面具有丰富的从业经验。自 2018 年 8 月至今担任公司独立董事。
王佳	副总经理、财务总监，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年生，毕业于首都经济

	贸易大学工商管理专业，后获得中国人民大学经济学硕士学位，2009 年 10 月至 2014 年 7 月任职于中国民生银行地产金融事业部，于 2017 年 4 月加入本公司，曾任证券事务代表、董事会秘书，现任本公司副总经理兼财务总监。
张春玉	副总经理，董事会秘书，中国国籍，无境外永久居住权，1985 年生，毕业于吉林大学法学院和中国科学院大学经济与管理学院，获得法学学士学位和工商管理硕士学位。2008 年 8 月-2010 年 3 月，任天津一汽夏利汽车股份有限公司人力资源室职员；2010 年 3 月-2012 年 4 月任广东晟典律师事务所专职律师；2012 年 5 月-2015 年 9 月任江海证券有限公司投资银行部高级经理；2015 年 9 月-2018 年 4 月任平安证券股份有限公司投资银行事业部资深产品经理（SVP）、保荐代表人；2018 年 4 月加入公司，现任公司副总经理、董事会秘书。
李开元	副总经理，中国国籍，无境外永久居住权，1962 年生。自公司成立至今历任公司销售部经理、副总经理。
宋子春	副总经理，中国国籍，无境外永久居住权，1970 年生，北京大学 EMBA，工程师。自公司成立至今历任公司研发中心主任、副总经理，负责公司技术的研发革新。先后主持开发了低压快排水成型项目、卫生洁具高压注浆成型技术及装备开发项目、一种具有自洁釉面的卫生洁具项目和内墙砖防渗透底釉等多个科研项目，其中“卫生洁具高压注浆成型技术及装备开发”项目通过了河北省科学技术成果鉴定，并获全国建材行业技术革新技术开发类一等奖。
吴萍萍	副总经理，中国国籍，无境外永久居住权，1968 年生，北京大学 EMBA。1990 年 7 月至 1997 年 7 月任职于丰南化肥厂；自公司成立至今任设备部处长、公司副总经理。主持完成的卫生陶瓷施釉机器人开发及应用项目，通过河北省科学技术成果鉴定，居国内先进水平；主持完成的卫生洁具高压注浆成型技术及装备开发项目，通过河北省科学技术成果鉴定，获全国建材行业技术革新技术开发类一等奖。
邢锦荣	副总经理，中国国籍，无境外永久居住权，1971 年生，北京大学 EMBA。1991 年至 1992 年任职于唐山市土畜产出口公司；1992 年至 1996 年任职于唐山市轻工工艺品进出口公司；自公司成立至今历任公司外销部部长、公司副总经理，主管海外市场开发和维护。
薛勇	副总经理，中国国籍，无境外永久居住权，1980 年生，毕业于内蒙古大学，获得国际经济与贸易学士学位。2004 年 3 月-2006 年 6 月任冠捷科技有限公司（00903.HK）中国区自有品牌事业部华北区业务经理；2008 年 2 月-2012 年 4 月任搜房网（NYSE:SFUN）家居集团副总经理；2012 年 4 月-2016 年 6 月任九牧厨卫股份有限公司电子商务事业部总经理；2016 年 7 月-2017 年 12 月任叮叮当当（厦门）网络有限公司创始人；2018 年 1 月加入公司，现任公司副总经理。
张剑文（离职）	副总经理，香港居民，1964 年生，毕业于香港浸会大学获得物料管理学士学位。1992 年 8 月-1996 年 8 月，任 AST Research Far East Ltd 生产计划与物料控制（PMC）主管；1996 年 9 月-1999 年 10 月，任 Philips LCD Modules Senior 生产计划与物料控制（PMC）经理；1999 年 10 月-2001 年 10 月，任 Honeywell Consumer Products Limited 物流经理；2002 年 11 月-2011 年 7 月，任 Nypro Tianjin Precision Molding Company Limited 原材料及运营总监；2011 年 10 月-2014 年 2 月，任 Mansfield Manufacturing Company Limited 总经理；2014 年 7 月至 2014 年 12 月，任 Asahi Group Hong Kong Limited 供应链总监；2015 年 1 月-2016 年 6 月，中环集团天津华伦塑料制品有限公司总经理；2016 年 7 月-2017 年 5 月，任中环集团天津精模科技有限公司总经理；2017 年 6 月至 2019 年 2 月任公司副总经理。
董敬安	监事会主席，中国国籍，无境外永久居住权，1963 年生。曾被唐山市人民政府授予“重点建设工作先进工作者”荣誉称号；被唐山市委授予“优秀共产党员”荣誉称号；被唐山市总工会授予“优秀工会工作者”荣誉称号。1983 年 6 月至 1986 年 8 月，在丰南县黄各庄乡工作；1986 年 9 月至 1987 年 12 月，在丰南农行工作；1988 年 1 月至 1997 年 12 月，任丰南区黄各庄陶瓷厂办公室主任；1997 年 12 月至 2012 年 3 月，任唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司办公室主任、党委副书记。2012 年 3 月至今，任公司党委副书记。

王云鹏	职工监事，中国国籍，无境外永久居住权，1978 年生。1998 年 6 月至 2006 年 5 月任惠达卫浴武汉销售处主管会计；2006 年 6 月至今任惠达卫浴股份有限公司审计部科员、主管、部长、总监。
鲁志刚	监事，中国国籍，无境外永久居住权，1982 年生，毕业于大连海事大学，获得法学学士学位。鲁志刚先生 2007 年至 2008 年任唐山市国航电力有限公司办公室主任；2009 年至 2010 年就职于石家庄伴纵经贸有限公司办公室；2010 年 3 月至今就职于惠达卫浴股份有限公司，现任行政部科长。鲁志刚先生多次被评为丰南优秀工会工作者和先进工作者。

其它情况说明

√适用 □不适用

2019 年 2 月 13 日公司董事会收到公司副总经理张剑文先生递交的书面辞职报告。张剑文先生因个人原因辞去公司副总经理职务。其辞职后，不再担任公司任何职务。具体内容详见公司在上海证券交易所披露的相关公告（公告编号：2019-004）。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王惠文	鼎立投资	执行董事兼总经理	2011.11	2020.11
董敬安	鼎立投资	监事	2011.11	2020.11
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王惠文	冀东天然气	副董事长	2007.03	
王彦庆	HUIDA Malaysia	董事	2014.09	
董化忠	冀东天然气	董事	2007.03	
缪斌	中国建筑卫生陶瓷协会	会长	2019.07	
缪斌	全国建筑卫生陶瓷标准化技术委员会	副主任委员	2003.11	
吴萍萍	唐山节能协会	副会长	2012.07	
吴萍萍	冀东天然气	监事	2007.03	
陈东	广东华商（龙岗）律师事务所	主任合伙人	2014.12	
刘桂英	河北大学管理学院	教授	2008.12	
刘桂英	保定东方精英咨询服务有限公司	执行董事兼总经理	2003.08	
薛勇	叮叮当当（厦门）网络有限公司	执行董事兼总经理	2016.07	
殷慷	上海天勤照明设计咨询有限公司	监事	2010.08	

殷慷	上海广盟电气有限公司	监事	2003.08	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事的报酬和津贴由公司股东大会审议确定，高级管理人员的报酬由公司董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期内对在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员实施绩效考核，对其全年收入采取“月薪＋年终奖”的方式。根据公司的经营状况和个人的工作业绩对董事、监事、高级管理人员进行年终考评，并按照考核情况确定其全年收入总额。独立董事津贴为 6.00 万元/年（税后），其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	具体详见本章节第一部分“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2755.49 万元人民币

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张剑文	副总经理	离任	2019 年 2 月 13 日因个人原因辞去副总经理一职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6,591
主要子公司在职员工的数量	1,765
在职员工的数量合计	8,356
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,316
销售人员	502
技术人员	654
财务人员	72
行政人员	812
合计	8,356
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	13
本科	456

大专	782
大专以下	7,105
合计	8,356

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司坚持“分配公平、分类管理、绩效驱动”的薪酬管理原则，在内部岗位评价的基础上，根据岗位性质进行分类管理。员工薪酬包括基本工资、绩效工资、津贴、补贴、加班工资，基本工资根据工作岗位确定，绩效工资与本单位业绩/本人绩效结果紧密相关。公司根据年度经营目标达成情况，结合本地区、同行业薪酬状况，调整员工薪酬水平，充分调动员工的积极性。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为不断提高员工的岗位技能和职业素养,提高各级管理人员的管理能力,根据公司发展战略，形成了公司级、分厂部室、车间班组三级培训网络和管理体系，健全管理制度，采取内部培训与外部培训相结合方式。

重点培训项目包括：1.完善新员工入职培训、一线员工岗前技能培训；2.加强一线员工专业技能培训；3.加强管理人员综合素质、办公技能的培训及考核；4.建立企业内部关键岗位上岗培训考核制度；5.开展一线技术岗位技术评级及考核；6.开展生产管理干部技能大比武系列培训活动；7.不断扩大专业技术人才队伍，取得职称自主评审资格并鼓励专业技术人员积极参与职称、职业资格的考取和评定。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》、《规范运作指引》等相关法律、行政法规和规范性文件的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司的法人治理结构，提高规范运作水平，加强内幕信息管理，强化信息披露责任意识，提高公司运营透明度，从形式和实质上全面提升公司治理水平。公司法人治理结构相关制度制定和完善以来，股东大会、董事会、监事会依法规范运作，独立董事、董事会秘书勤勉尽职，未出现违法违规现象，公司法人治理结构不断得到完善，切实维护公司和股东的合法权益，确保了公司持续稳定的发展。

1.股东与股东大会

公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定的要求召集、召开股东大会，审议股东大会职权范围内的事项，在审议有关关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理，维护公司股东的合法权益。本公司的公司治理结构确保所有股东，特别是中小股东能够充分行使自己的权利。股东大会审议及表决程序合法合规，均经律师现场见证，律师对股东大会的合法性出具法律意见书。股东大会的会议记录完整，保存安全，股东大会决议得到及时、充分的披露。

2019 年公司股东大会对公司利润分配、关联交易、出售参股子公司达丰焦化 40%股权等重大事项进行了审议并作出有效决议。

2.控股股东与公司

公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和相关内部机构能够独立运作，不受干预。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会的权利干预公司的决策及生产经营活动，公司重大决策由公司依法独立做出和实施。控股股东没有以任何形式占用公司资金的行为，也没有要求公司为他人提供担保。

3.董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事。董事会成员结构合理，董事任职资格、选聘程序、构成均符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。董事会下设有战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个委员会。各位董事勤勉尽职，为公司科学决策提供了有力支持。报告期内公司共召开 6 次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合有关规定的要求。

4.监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会成员结构合理，监事任职资格、选聘程序、构成均符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，通过列席董事会、股东大会，召开监事会会议，对公司董事、董事会秘书及其他高级管理人员的行为进行有效监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内公司共召开 5 次监事会会议，各次会议的召集、召开均符合有关规定的要求。

5.投资者关系及利益相关者

报告期内，公司注重投资者关系管理，通过接听投资者来电、“上证 e 互动”、接待投资者现场调研、组织投资者见面会、参加投资者策略会等多种方式与投资者保持沟通，回复与解答投资者反馈的信息与问题。公司充分尊重和维护员工、客户、供应商、投资者、社区等利益相关者的合法权益，努力实现各方利益间的平衡，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

6.信息披露与透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》、《投资者关系管理制度》等规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时地披露信息，切实维护全体股东利益，并确保全体股东公平地获取信息。

7.内幕信息知情人登记管理制度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司内幕信息知情人管理制度》等有关法律法规的规定，对定期报告及重大信息披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况做了登记及报备，采用一事一记的方式进行登记。日常工作中加强内幕信息防控相关法规的宣传和学习，督促有关人员严格履行信息保密职责，坚决杜绝内幕交易。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

8.绩效评价与激励约束机制

公司已系统建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价考核标准与激励约束机制，高层管理人员实行年薪制，其薪酬与其履职情况、公司业绩指标挂钩。董事、监事、独立董事薪酬由股东大会制定。

公司治理是一项长期、持续的工作，公司将按照监管部门发布的法律法规要求，继续深化公司治理，及时修订公司治理制度，根据国家有关部门颁布的内部控制基本规范及指引要求，不断完善公司内部管理制度，切实提高公司规范运作水平，维护公司和广大股东的合法权益，建立提高公司治理水平的长效机制，促进公司快速健康发展。报告期内，根据公司经营与发展需要，公司对经营范围进行了变更，增加模具及模具配件业务，并对《公司章程》相关条款作出相应的修订，此外公司根据《公司法》等相关法律法规、规范性文件的规定，结合公司实际经营需要，修订了《控股子公司管理制度》。（详见公司在上海证券交易所披露的相关公告）

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	www.see.com.cn	2019 年 5 月 16 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 8 月 16 日	www.see.com.cn	2019 年 8 月 17 日

股东大会情况说明
□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王惠文	否	6	6	0	0	0	否	2
王彦庆	否	6	6	0	0	0	否	2
董化忠	否	6	6	0	0	0	否	2
王彦伟	否	6	6	0	0	0	否	2
殷慷	否	6	6	0	0	0	否	2
杨春	否	6	6	0	0	0	否	2
缪斌	是	6	6	0	0	0	否	1
陈东	是	6	6	0	0	0	否	2
刘桂英	是	6	6	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

□适用 √不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司高级管理人员实行年度综合考评，据公司年度目标达成情况、本单位/系统业绩结果和个人绩效结果确定年终绩效奖金，并综合考评个人能力、职业发展，确定下年度定薪水平、任职资格，有效激发了高级管理人员的工作热情。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《2019 年度内部控制评价报告》，具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制的有效性进行了审计，认为惠达卫浴于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持

了有效的财务报告内部控制。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《2019 年度内部控制审计报告》。
是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2020]10973 号

惠达卫浴股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了惠达卫浴股份有限公司（以下简称“惠达卫浴”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了惠达卫浴 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于惠达卫浴，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项　　该事项在审计中是如何应对的

（一）收入确认

惠达卫浴主要采用经销、直销、工程客户销售，2019 年度营业收入金额为 3,210,228,496.58 元。

由于收入是惠达卫浴的关键业绩指标之一且对公司经营成果影响重大。因此，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策详见财务报表附注“三、（二十八）”；关于营业收入的披露见附注“六、（三十三）”。

我们实施的审计程序包括但不限于：

1．了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

2．选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司收入确认时点的合理性；

3．获取与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实，如：（1）发货及验收；（2）付款及结算；（3）换货及退货政策等；

4．对本期的销售交易执行细节测试，结合产品类型对销售收入以及毛利情况进行分析，检查收入确认的准确性；

5．对部分经销商进行访谈或走访，确认当期收入的真实性；

6．对重要的经销商当期销售额及年末余额执行函证程序。

7.针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证，判断收入确认是否记录在恰当的会计期间。

（二）经销商补贴确认

本期惠达卫浴经销补贴合计 214,082,764.94 元，经销商销售收入 1,296,297,189.29 元，补贴总额占经销商销售收入的 16.51%，鉴于经销商补贴政策种类较多，核算复杂，经销补贴金额较大，故我们将该事项确定为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策详见财务报表附注“三、（二十八）”；关于营业收入的披露见附注“六、（三十三）”。

我们实施的审计程序包括但不限于：

1．了解和评价管理层与经销商补贴相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

2．通过访谈管理层、检查返利政策文件及相关销售合同等，了解惠达卫浴经销商返利政策，评价销售返利会计处理的适当性；

3．获取惠达卫浴根据确定的返利计算方法及其控制编制返利计算表，根据期后情况以及历史返利政策的执行情况等复核返利计算表使用的估计参数是否适当；

4．了解惠达卫浴在资产负债表日估计返利的方法及其控制，评价返利政策以及计算方法的合理性；

5．检查返利金额审批单，判断惠达卫浴实际的销售返利是否与返利政策的规定一致；

6．对部分经销商进行实地走访，并对部分经销商进行访谈，结合函证确定本期对经销商销售金额的准确性。

四、其他信息

惠达卫浴管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估惠达卫浴的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督惠达卫浴的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对惠达卫浴持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致惠达卫浴不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就惠达卫浴中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师（项目合伙人）：张居忠

中国·北京

二〇二〇年三月十九日

中国注册会计师：文冬梅

中国注册会计师：张利

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：惠达卫浴股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七．1	152,597,536.44	190,082,868.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七．2	587,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七．4	560,350,563.87	246,477,688.45
应收账款	七．5	632,361,913.43	588,839,336.21
应收款项融资	七．6	64,076,524.06	
预付款项	七．7	16,109,009.28	80,712,030.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七．8	116,173,433.75	7,066,511.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	七．9	682,621,015.00	725,943,681.88
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	七．13	28,297,965.66	427,741,976.88
流动资产合计		2,839,587,961.49	2,266,864,094.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			3,387,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七．17	9,196,822.35	517,961,109.95
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七．19	3,387,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七．21	1,316,580,932.85	1,035,267,319.88
在建工程	七．22	232,606,523.68	242,180,679.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七．26	221,455,569.67	209,255,023.68
开发支出	七．27		
商誉			
长期待摊费用	七．29	19,606,350.85	19,234,740.18
递延所得税资产	七．30	38,400,223.75	32,302,255.63
其他非流动资产	七．31	89,950,746.60	86,499,086.82
非流动资产合计		1,931,184,169.75	2,146,087,215.76
资产总计		4,770,772,131.24	4,412,951,310.40
流动负债：			
短期借款	七．32	70,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七．35	9,000,990.73	6,338,833.30
应付账款	七．36	542,108,067.57	444,155,896.20
预收款项	七．37	51,702,264.00	33,905,890.24
合同负债			
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	七．39	145,241,919.91	161,288,414.06
应交税费	七．40	52,891,615.65	34,207,935.30

其他应付款	七．41	140,737,323.81	80,449,128.15
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	七．44	49,708,706.48	
流动负债合计		1,061,390,888.15	950,346,097.25
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			
预计负债	七．50	2,444,003.33	2,444,003.33
递延收益	七．51	140,522,156.03	140,544,148.79
递延所得税负债		16,528,426.06	5,106,744.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		159,494,585.42	148,094,896.53
负债合计		1,220,885,473.57	1,098,440,993.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七．53	369,396,444.00	369,396,444.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七．55	912,364,748.28	919,779,653.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七．58	10,476,883.81	10,476,883.81
盈余公积	七．59	136,270,107.90	136,270,107.90
一般风险准备			
未分配利润	七．60	1,956,872,380.11	1,712,788,204.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,385,380,564.10	3,148,711,293.95
少数股东权益		164,506,093.57	165,799,022.67
所有者权益（或股东权益）合计		3,549,886,657.67	3,314,510,316.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,770,772,131.24	4,412,951,310.40

法定代表人：王惠文　　主管会计工作负责人：王佳　　会计机构负责人：毕首杰

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:惠达卫浴股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		89,344,461.29	136,099,698.37
交易性金融资产		587,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		559,501,921.49	239,063,737.18
应收账款	十七.1	616,002,657.47	571,083,444.80
应收款项融资		43,301,138.85	
预付款项		12,984,197.45	76,186,590.98
其他应收款	十七.2	127,461,658.89	12,921,184.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货		533,026,874.00	551,990,012.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,672,788.89	300,347,796.76
流动资产合计		2,578,295,698.33	1,887,692,465.57
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			3,387,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	393,479,041.64	875,243,329.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,387,000.00	
投资性房地产			
固定资产		1,106,200,772.38	813,243,803.94
在建工程		95,528,461.93	233,628,222.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		149,633,810.02	135,563,547.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,065,002.61	12,917,115.69
递延所得税资产		24,492,928.47	22,880,580.22
其他非流动资产		56,393,658.49	81,672,593.52
非流动资产合计		1,844,180,675.54	2,178,536,192.12
资产总计		4,422,476,373.87	4,066,228,657.69
流动负债:			

短期借款		70,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		130,000,000.00	76,524,147.39
应付账款		479,748,350.40	391,374,689.51
预收款项		38,033,168.17	26,449,870.04
合同负债			
应付职工薪酬		105,214,653.19	120,479,071.40
应交税费		34,302,327.63	18,345,717.56
其他应付款		137,352,339.87	74,056,512.97
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		35,289,936.74	
流动负债合计		1,029,940,776.00	897,230,008.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,444,003.33	2,444,003.33
递延收益		129,731,232.83	140,544,148.79
递延所得税负债		13,393,114.93	3,336,726.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		145,568,351.09	146,324,878.71
负债合计		1,175,509,127.09	1,043,554,887.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		369,396,444.00	369,396,444.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		846,759,125.34	854,174,030.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		197,319,179.07	197,319,179.07
未分配利润		1,833,492,498.37	1,601,784,116.65
所有者权益（或股东权益）合计		3,246,967,246.78	3,022,673,770.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,422,476,373.87	4,066,228,657.69

法定代表人：王惠文　　主管会计工作负责人：王佳　　会计机构负责人：毕首杰

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		3,210,228,496.58	2,900,006,368.37
其中：营业收入	七．61	3,210,228,496.58	2,900,006,368.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,830,486,067.67	2,679,839,443.52
其中：营业成本	七．61	2,149,768,791.84	2,077,787,616.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七．62	50,349,636.32	46,891,074.85
销售费用	七．63	302,629,981.67	288,336,933.33
管理费用	七．64	193,302,341.09	173,168,053.59
研发费用	七．65	123,693,453.89	88,824,770.59
财务费用	七．66	10,741,862.86	4,830,994.96
其中：利息费用		12,466,317.73	11,994,581.65
利息收入		2,778,502.83	3,895,695.74
加：其他收益	七．67	17,587,462.79	17,388,439.01
投资收益（损失以“－”号填列）	七．68	57,611,064.17	72,205,715.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,781,844.94	57,820,400.55
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七．71	-24,509,707.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七．72	-10,476,002.97	-17,914,655.46
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七．73	-114,631.59	24,451.30
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		419,840,613.94	291,870,875.06
加：营业外收入	七．74	247,287.16	4,402,895.65
减：营业外支出	七．75	841,624.29	551,436.45

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		419,246,276.81	295,722,334.26
减：所得税费用	七．76	72,954,603.23	36,531,991.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		346,291,673.58	259,190,342.39
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		346,291,673.58	258,567,537.71
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			622,804.68
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		329,045,357.32	238,825,161.14
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		17,246,316.26	20,365,181.25
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1．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			
2．将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		346,291,673.58	259,190,342.39
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		329,045,357.32	238,825,161.14
（二）归属于少数股东的综合收益		17,246,316.26	20,365,181.25

总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.89	0.65
（二）稀释每股收益(元/股)		0.89	0.65

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

法定代表人：王惠文　　主管会计工作负责人：王佳　　会计机构负责人：毕首杰

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七.4	3,060,115,279.31	2,746,912,222.44
减：营业成本	十七.4	2,239,915,598.73	2,178,343,561.73
税金及附加		36,701,222.29	31,813,295.38
销售费用		216,473,592.59	192,166,361.54
管理费用		136,821,747.01	119,758,817.38
研发费用		120,239,632.33	87,301,328.22
财务费用		9,697,300.20	3,811,517.98
其中：利息费用		11,378,767.01	11,661,980.56
利息收入		2,518,303.59	3,715,057.82
加：其他收益		15,705,594.78	17,179,500.73
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5	79,091,835.87	114,973,728.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,781,844.94	57,820,400.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,077,030.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,712,413.73	-14,322,812.19
资产处置收益（损失以“－”号填列）		73,388.40	241,910.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		364,347,561.17	251,789,668.31
加：营业外收入		106,890.25	4,072,806.59
减：营业外支出		417,260.65	23,224.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		364,037,190.77	255,839,250.58
减：所得税费用		47,367,626.93	14,681,614.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		316,669,563.84	241,157,635.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		316,669,563.84	241,157,635.62
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		316,669,563.84	241,157,635.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王惠文　　主管会计工作负责人：王佳　　会计机构负责人：毕首杰

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,402,108,839.41	2,319,193,570.36
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		78,442.88	4,029,186.66
收到其他与经营活动有关的现金	七．78（1）	45,565,595.60	59,517,428.75
经营活动现金流入小计		2,447,752,877.89	2,382,740,185.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,011,523,162.34	1,289,496,095.71
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			
支付给职工及为职工支付的现金		745,398,920.97	707,546,734.42
支付的各项税费		203,766,116.45	196,979,158.67
支付其他与经营活动有关的现金	七．78（2）	260,293,205.44	246,954,891.50
经营活动现金流出小计		2,220,981,405.20	2,440,976,880.30
经营活动产生的现金流量净额		226,771,472.69	-58,236,694.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,853,660,386.49	4,495,658,980.83
取得投资收益收到的现金		422,231,436.32	14,625,314.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,713,419.40	3,052,454.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,279,605,242.21	4,513,336,750.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		305,904,496.87	263,483,013.06
投资支付的现金		3,977,916,471.04	4,136,395,980.83
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		7,536,710.00	
投资活动现金流出小计		4,291,357,677.91	4,399,878,993.89
投资活动产生的现金流量净额		-11,752,435.70	113,457,756.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			24,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			24,600,000.00
取得借款收到的现金		445,000,000.00	270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		445,000,000.00	294,600,000.00
偿还债务支付的现金		565,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,966,745.21	125,541,990.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,539,245.36	28,302,075.37
支付其他与筹资活动有关的现金	七．78（6）	19,995,249.59	
筹资活动现金流出小计		700,961,994.80	425,541,990.32
筹资活动产生的现金流量净额		-255,961,994.80	-130,941,990.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,017,022.15	4,807,391.91
五、现金及现金等价物净增加额		-38,925,935.66	-70,913,536.81
加：期初现金及现金等价物余额		173,975,071.71	244,888,608.52
六、期末现金及现金等价物余额		135,049,136.05	173,975,071.71

法定代表人：王惠文　　主管会计工作负责人：王佳　　会计机构负责人：毕首杰

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,372,147,779.54	2,395,131,076.74
收到的税费返还			3,086,047.83
收到其他与经营活动有关的现金		33,675,891.09	51,819,154.72
经营活动现金流入小计		2,405,823,670.63	2,450,036,279.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,349,849,657.35	1,830,665,421.04
支付给职工及为职工支付的现金		574,622,322.48	470,980,608.96
支付的各项税费		112,500,191.33	98,852,681.92

支付其他与经营活动有关的现金		176,155,721.26	165,279,446.70
经营活动现金流出小计		2,213,127,892.42	2,565,778,158.62
经营活动产生的现金流量净额		192,695,778.21	-115,741,879.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,482,102,162.37	4,293,350,500.00
取得投资收益收到的现金		443,712,208.01	54,674,649.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,660,508.76	2,745,326.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,929,474,879.14	4,350,770,475.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,729,870.24	203,607,074.17
投资支付的现金		3,757,358,246.92	3,960,057,666.01
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		25,006,710.00	
投资活动现金流出小计		3,933,094,827.16	4,163,664,740.18
投资活动产生的现金流量净额		-3,619,948.02	187,105,735.64
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		445,000,000.00	270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		445,000,000.00	270,000,000.00
偿还债务支付的现金		565,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,339,949.13	96,907,313.86
支付其他与筹资活动有关的现金		19,995,249.59	
筹资活动现金流出小计		681,335,198.72	396,907,313.86
筹资活动产生的现金流量净额		-236,335,198.72	-126,907,313.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,979,205.24	5,453,152.51
五、现金及现金等价物净增加额		-45,280,163.29	-50,090,305.04
加：期初现金及现金等价物余额		126,330,734.46	176,421,039.50
六、期末现金及现金等价物余额		81,050,571.17	126,330,734.46

法定代表人：王惠文　　主管会计工作负责人：王佳　　会计机构负责人：毕首杰

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 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
	实收资本(或股本)	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	369,396,444.00				919,779,653.33			10,476,883.81	136,270,107.90		1,712,788,204.91		3,148,711,293.95	165,799,022.67	3,314,510,316.62
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	369,396,444.00				919,779,653.33			10,476,883.81	136,270,107.90		1,712,788,204.91		3,148,711,293.95	165,799,022.67	3,314,510,316.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-7,414,905.05						244,084,175.20		236,669,270.15	-1,292,929.10	235,376,341.05
(一)综合收益总额											329,045,357.32		329,045,357.32	17,246,316.26	346,291,673.58
(二)所有者投入和减少资本					-7,414,905.05								-7,414,905.05		-7,414,905.05

1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-7,414,905.05								-7,414,905.05		-7,414,905.05
（三）利润分配											-84,961,182.12		-84,961,182.12	-18,539,245.36	-103,500,427.48
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											-84,961,182.12		-84,961,182.12	-18,539,245.36	-103,500,427.48
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	369,396,444.00				912,364,748.28			10,476,883.81	136,270,107.90		1,956,872,380.11		3,385,380,564.10	164,506,093.57	3,549,886,657.67	

项目	2018 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
	实收资本(或股本)	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	284,151,111.00				1,005,024,986.33			10,481,833.81	118,550,908.42		1,576,927,576.55		2,995,136,416.11		149,136,466.79	3,144,272,882.90
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	284,151,111.00				1,005,024,986.33			10,481,833.81	118,550,908.42		1,576,927,576.55		2,995,136,416.11		149,136,466.79	3,144,272,882.90

余额															
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,245,333.00				-85,245,333.00			-4,950.00	17,719,199.48		135,860,628.36		153,574,877.84	16,662,555.88	170,237,433.72
（一）综合收益总额											238,825,161.14		238,825,161.14	20,365,181.25	259,190,342.39
（二）所有者投入和减少资本														24,600,000.00	24,600,000.00
1.所有者投入的普通股														24,600,000.00	24,600,000.00
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															
4.其他															
（三）利润分配									17,719,199.48		-102,964,532.78		-85,245,333.30	-28,302,075.37	-113,547,408.67
1.提取盈余公									17,719,199.48		-17,719,199.48				

积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-85,245,333.30		-85,245,333.30	-28,302,075.37	-113,547,408.67
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	85,245,333.00				-85,245,333.00										
1.资本公积转增资本（或股本）	85,245,333.00				-85,245,333.00										
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收															

益															
6.其他															
（五）专项储备								-4,950.00					-4,950.00	-550.00	-5,500.00
1.本期提取															
2.本期使用								4,950.00					4,950.00	550.00	5,500.00
（六）其他															
四、本期期末余额	369,396,444.00				919,779,653.33			10,476,883.81	136,270,107.90		1,712,788,204.91		3,148,711,293.95	165,799,022.67	3,314,510,316.62

法定代表人：王惠文　　主管会计工作负责人：王佳　　会计机构负责人：毕首杰

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	369,396,444.00				854,174,030.39				197,319,179.07	1,601,784,116.65	3,022,673,770.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	369,396,444.00				854,174,030.39				197,319,179.07	1,601,784,116.65	3,022,673,770.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,414,905.05					231,708,381.72	224,293,476.67

（一）综合收益总额										316,669,563.84	316,669,563.84
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-84,961,182.12	-84,961,182.12
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-84,961,182.12	-84,961,182.12
3．其他											
（四）所有者权益内部结转					-7,414,905.05						-7,414,905.05
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					-7,414,905.05						-7,414,905.05
（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	369,396,444.00				846,759,125.34				197,319,179.07	1,833,492,498.37	3,246,967,246.78

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	284,151,111.00				938,278,650.47				140,882,340.56	1,266,751,677.43	2,630,063,779.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	284,151,111.00				938,278,650.47				140,882,340.56	1,266,751,677.43	2,630,063,779.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,245,333.00				-84,104,620.08				56,436,838.51	335,032,439.22	392,609,990.65
（一）综合收益总额										241,157,635.62	241,157,635.62
（二）所有者投入和减少资本					1,140,712.92				38,717,639.03	196,839,336.38	236,697,688.33
1．所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					1,140,712.92				38,717,639.03	196,839,336.38	236,697,688.33
（三）利润分配									17,719,199.48	-102,964,532.78	-85,245,333.30
1．提取盈余公积									17,719,199.48	-17,719,199.48	
2．对所有者（或股东）的分配										-85,245,333.30	-85,245,333.30
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	85,245,333.00				-85,245,333.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	85,245,333.00				-85,245,333.00						

2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	369,396,444.00				854,174,030.39				197,319,179.07	1,601,784,116.65	3,022,673,770.11

法定代表人：王惠文　　主管会计工作负责人：王佳　　会计机构负责人：毕首杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司概况

惠达卫浴股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“惠达卫浴”）原名唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司（以下简称“惠达集团”），成立于 1997 年 12 月 11 日。目前，公司注册资本为人民币 36,939.6444 万元，注册地址为唐山市丰南区黄各庄镇惠达路 7 号。公司法定代表人为王惠文先生。

（二）历史沿革

1．唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司的发起设立

1997 年 12 月 3 日，唐山惠达陶瓷（集团）厂（以下简称“集团厂”）、丰南市黄各庄镇经济联合社（以下简称“黄各庄经联社”）、丰南市黄各庄镇宣庄管理区经联社（以下简称“宣庄管理区经联社”）、唐山惠达陶瓷（集团）厂分厂（以下简称“集团厂分厂”）、唐山惠达陶瓷（集团）厂工会委员会（以下简称“工会委员会”）共同签署《唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司发起人协议书》约定发起人以 11 家企业实体：集团厂、集团厂分厂及其下属汽车队、唐山惠利建筑陶瓷有限公司、唐山惠联建筑陶瓷有限公司、唐山惠宝建筑陶瓷有限公司、中粮惠达建筑陶瓷有限公司、唐山惠益建筑陶瓷有限公司、唐山惠达陶瓷集团橡胶厂、唐山惠达福利塑料厂、唐山惠达陶瓷服务公司经评估后的净资产出资发起设立唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司。1997 年 12 月 11 日公司经河北省经济体制改革委员会（冀体改委股字（1997）17 号文件批复同意正式设立，股权结构如下：

序号	股东名称	所持股份（万股）	出资比例（%）
1	集团厂	1,456.12	16.28
2	黄各庄经联社	1,899.88	21.24
3	宣庄管理区经联社	150.00	1.68
4	集团厂分厂	200.00	2.24
5	工会委员会	5,237.60	58.56
	合计	8,943.60	100.00

2．2000 年第一次股权转让

2000 年，因镇集体资产管理体制调整，黄各庄经联社所持股份公司 1,899.88 万股划转黄各庄管理区经联社。

2008 年 1 月 24 日，唐山市丰南区黄各庄镇人民政府出具了《关于唐山惠达陶瓷（集团）股份有限公司股权结构变更情况的说明》，根据该说明：2000 年，因镇集体资产管理体制调整，黄各庄经联社所持股份公司 1,899.88 万股划转黄各庄管理区经联社。

2011 年 10 月 18 日，唐山市丰南区人民政府出具《关于变更在惠达陶瓷（集团）股份有限公司所持集体股份股东的说明》，对上述事项进行的说明确认。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	集团厂	1,456.12	16.28
2	黄各庄管理区经联社	1,899.88	21.24
3	宣庄管理区经联社	150.00	1.68

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
4	集团厂分厂	200.00	2.24
5	工会委员会	5,237.60	58.56
	合计	8,943.60	100.00

3．2001 年第二次股权转让

2001 年 3 月 1 日，集团厂与黄各庄管理区经联社、集团厂分厂与宣庄管理区经联社分别签署《股权转让协议》，约定集团厂、集团厂分厂分别将其持有股份公司的 1,456.12 万股、200.00 万股股份无偿转让给黄各庄管理区经联社、宣庄管理区经联社。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	黄各庄管理区经联社	3,356.00	37.52
2	宣庄管理区经联社	350.00	3.92
3	工会委员会	5,237.60	58.56
	合计	8,943.60	100.00

4．2001 年第三次股权转让

2001 年 7 月 25 日，黄各庄管理区经联社与工会委员会签订了《股份转让协议》，约定黄各庄管理区经联社向工会委员会转让股份 1,856 万股。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	黄各庄管理区经联社	1,500.00	16.77
2	宣庄管理区经联社	350.00	3.92
3	工会委员会	7,093.60	79.31
	合计	8,943.60	100.00

5．2002 年股东名称变更

根据 2002 年丰南市委印发的《中共丰南市委关于完善和加强乡镇经联社建设的实施意见》（丰南发【2002】6 号），黄各庄管理区经联社更名为黄各庄镇黄各庄经联社，黄各庄镇宣庄管理区经联社更名为黄各庄镇宣庄经联社。因此公司的股东名称亦作出相应变更。

本次股东名称变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	黄各庄镇黄各庄经联社	1,500.00	16.77
2	黄各庄镇宣庄经联社	350.00	3.92
3	工会委员会	7,093.60	79.31
	合计	8,943.60	100.00

6．2004 年第四次股权转让

2004 年，黄各庄镇设立黄各庄经服中心，黄各庄镇黄各庄经联社、黄各庄镇宣庄经联社均于同年撤销，其权利义务由黄各庄经服中心承继。黄各庄镇黄各庄经联社、黄各庄镇宣庄经联社所持公司股份均划归该中心持有和管理。

2011 年 10 月 18 日，唐山市丰南区人民政府出具《关于变更在惠达陶瓷（集团）股份有限公司所持集体股份股东的说明》，对上述事项进行的说明确认。

本次股东变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	黄各庄经服中心	1,850.00	20.69
2	工会委员会	7,093.60	79.31
	合计	8,943.60	100.00

7．2008 年第五次股权转让

2008 年 1 月 21 日，唐山市丰南区机构编制委员会下发了《唐山市丰南区机构编制委员会关于印发<黄各庄镇机构改革方案>的通知》，根据此方案，黄各庄镇政府设立唐山市丰南区黄各庄镇农村经济经营管理站，负责集体资产管理。鉴于此，黄各庄经服中心持有的本公司 1,850 万股划转至黄各庄镇农村经济经营管理站持有与管理。

2011 年 10 月 18 日，唐山市丰南区人民政府出具《关于变更在惠达陶瓷（集团）股份有限公司所持集体股份股东的说明》，对上述事项进行的说明确认。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	黄各庄镇农村经济经营管理站	1,850.00	20.69
2	工会委员会	7,093.60	79.31
	合计	8,943.60	100.00

8．2011 年股权转让

2011 年 12 月 31 日，工会委员会分别与王惠文、王彦庆、董化忠、王彦伟、唐山市丰南区鼎立投资有限公司、唐山市丰南区庆伟投资有限公司、唐山市丰南区伟业投资有限公司、唐山市丰南区助达投资有限公司分别签署《股权转让协议》，约定将其持有的本公司 2,300 万股、800 万股、462.6 万股、350 万股、1,449 万股、705 万股、378 万股、649 万股分别转让给王惠文、王彦庆、董化忠、王彦伟、唐山市丰南区鼎立投资有限公司、唐山市丰南区庆伟投资有限公司、唐山市丰南区助达投资有限公司、唐山市丰南区伟业投资有限公司。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	唐山市丰南区鼎立投资有限公司	1,449.00	16.20
2	唐山市丰南区庆伟投资有限公司	705.00	7.88
3	唐山市丰南区助达投资有限公司	649.00	7.26
4	唐山市丰南区伟业投资有限公司	378.00	4.22
5	王惠文	2,300.00	25.72
6	王彦庆	800.00	8.94
7	董化忠	462.60	5.17
8	王彦伟	350.00	3.91
9	黄各庄镇农村经济经营管理站	1,850.00	20.69
	合计	8,943.60	100.000

9．公司名称变更为“惠达卫浴股份有限公司”

2012 年 2 月 13 日，公司召开股东大会，审议通过将公司的名称更改为“惠达卫浴股份有限公司”，2012 年 3 月 12 日，唐山市工商行政管理局核发 130000000007436 号《企业法人营业执照》。

10. 2012 年 6 月公司注册资本增加至 9,937.3333 万元

2012 年 5 月 24 日，公司召开股东大会，审议通过将公司的注册资本增加 993.7333 万元。本次增资，由嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）、天津古九鼎股权投资基金合伙企业（有限合伙）、嘉兴嘉盛九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙）、无锡恒泰九鼎资产管理中心（有限合伙）和烟台昆吾祥睿九鼎投资中心（有限合伙）共同缴纳。2012 年 6 月 18 日，唐山丰信会计师事务所对本次增资情况进行验资，并出具丰信验字（12）第 148 号《验资报告》，验证截至 2012 年 6 月 18 日，公司已收到嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）等十一名股东缴纳的出资款 22,000.00 万元，其中 993.7333 万元计入注册资本，余额 21,006.2667 万元计入资本公积。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	唐山市丰南区鼎立投资有限公司	1,449.0000	14.58
2	唐山市丰南区庆伟投资有限公司	705.0000	7.09
3	唐山市丰南区助达投资有限公司	649.0000	6.53
4	唐山市丰南区伟业投资有限公司	378.0000	3.80
5	王惠文	2,300.0000	23.15
6	王彦庆	800.0000	8.05
7	董化忠	462.6000	4.66
8	王彦伟	350.0000	3.52
9	黄各庄镇农村经济经营管理站	1,850.0000	18.62
10	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	59.6240	0.60
11	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	71.5488	0.72
12	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	48.6929	0.49
13	苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）	89.4360	0.90
14	苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）	53.6616	0.54
15	苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）	81.4861	0.82
16	天津古九鼎股权投资基金合伙企业（有限合伙）	94.4047	0.95
17	嘉兴嘉盛九鼎投资中心（有限合伙）	78.5049	0.79
18	嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙）	103.3483	1.04
19	无锡恒泰九鼎资产管理中心（有限合伙）	225.5775	2.27
20	烟台昆吾祥睿九鼎投资中心（有限合伙）	87.4485	0.88

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
	合计	9,937.3333	100.00

11．2012 年 11 月公司资本公积转增股本，注册资本增加至 21,000.00 万元

2012 年 10 月 30 日，公司召开股东大会，全体股东一致同意公司动用 11,062.6667 万元资本公积转增股本，公司注册资本增加至 21,000.00 万元。同日，全体股东通过了新的《惠达卫浴股份有限公司章程》。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职皖 QJ【2012】T28 号”《验资报告》，验证截至 2012 年 10 月 30 日，公司已将资本公积 11,062.6667 万元转增股本，公司的注册资本增加至 21,000.00 万元。

本次增资后，公司的股权结构如下所示：

序号	股东名称	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	唐山市丰南区鼎立投资有限公司	3,062.0917	14.58
2	唐山市丰南区庆伟投资有限公司	1,489.8409	7.09
3	唐山市丰南区助达投资有限公司	1,371.4917	6.53
4	唐山市丰南区伟业投资有限公司	798.8017	3.80
5	王惠文	4,860.4541	23.15
6	王彦庆	1,690.5889	8.05
7	董化忠	977.5893	4.66
8	王彦伟	739.6382	3.52
9	黄各庄镇农村经济经营管理站	3,909.5035	18.62
10	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	126.0000	0.60
11	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	151.2000	0.72
12	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	102.9000	0.49
13	苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）	189.0000	0.90
14	苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）	113.4000	0.54
15	苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）	172.2000	0.82
16	天津古九鼎股权投资基金合伙企业（有限合伙）	199.5000	0.95
17	嘉兴嘉盛九鼎投资中心（有限合伙）	165.9000	0.79
18	嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙）	218.4000	1.04
19	无锡恒泰九鼎资产管理中心（有限合伙）	476.7000	2.27
20	烟台昆吾祥睿九鼎投资中心（有限合伙）	184.8000	0.88
	合计	21,000.0000	100.00

12．2013 年 12 月股东增资，注册资本增加至 21,311.1111 万元

2013 年 12 月 23 日，公司召开股东大会，同意接纳自然人杨春、杜国锋、肖铁山、王涛为公司新股东，同时原股东嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有

限合伙）、嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）、天津古九鼎股权投资基金合伙企业（有限合伙）、嘉兴嘉盛九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙）、无锡恒泰九鼎资产管理中心（有限合伙）、烟台昆吾祥睿九鼎投资中心（有限合伙）增加对注册资本投入；前述 4 位自然人股东及 11 个合伙企业股东认购 3,111,111 股，认购价格为每股 1.8 元，共对公司投资 560 万元，其中 311.1111 万元计入公司注册资本,248.8889 万元计入公司资本公积，增资后公司注册资本由 21,000.00 万元人民币增加至 21,311.1111 万元。

2013 年 12 月 31 日，唐山正信会计师事务所有限公司出具了“唐正会验变字[2013]027 号”《验资报告》，验证截至 2013 年 12 月 30 日，公司已收到 4 位自然人股东及 11 个合伙企业股东缴纳的新增资本 560 万元，其中新增注册资本人民币 311.1111 万元，新增资本公积 248.8889 万元。

本次增资后，公司的股权结构如下所示：

序号	股东姓名或名称	持股数额（股）	持股比例（%）
1	王惠文	48,604,541.00	22.81
2	唐山市丰南区黄各庄镇农村经济经营管理站	39,095,035.00	18.34
3	唐山市丰南区鼎立投资有限公司	30,620,917.00	14.37
4	王彦庆	16,905,889.00	7.93
5	唐山市丰南区庆伟投资有限公司	14,898,409.00	6.99
6	唐山市丰南区助达投资有限公司	13,714,917.00	6.44
7	董化忠	9,775,893.00	4.59
8	王彦伟	7,396,382.00	3.47
9	唐山市丰南区伟业投资有限公司	7,988,017.00	3.75
10	无锡恒泰九鼎资产管理中心（有限合伙）	4,837,622.00	2.27
11	嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙）	2,216,355.00	1.04
12	天津古九鼎股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,024,556.00	0.95
13	苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）	1,918,000.00	0.90
14	烟台昆吾祥睿九鼎投资中心（有限合伙）	1,875,378.00	0.88
15	苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）	1,747,511.00	0.82
16	嘉兴嘉盛九鼎投资中心（有限合伙）	1,683,578.00	0.79
17	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	1,534,400.00	0.72
18	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	1,278,667.00	0.60
19	苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）	1,150,800.00	0.54
20	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	1,044,244.00	0.49
21	杨春	1,000,000.00	0.47

序号	股东姓名或名称	持股数额（股）	持股比例（%）
22	杜国锋	600,000.00	0.28
23	肖铁山	600,000.00	0.28
24	王涛	600,000.00	0.28
	合计	213,111,111.00	100.00

13．2014 年 6 月股权转让

2014 年 6 月 23 日，公司召开股东大会，大会形成决议：同意股东王惠文、王彦庆、王彦伟、董化忠、唐山市丰南区鼎立投资有限公司、唐山市丰南区庆伟投资有限公司、唐山市丰南区助达投资有限公司、唐山市丰南区伟业投资有限公司、唐山市丰南区黄各庄镇农村经济经营管理站分别将其所持有的股份 82.2077 万股、28.5939 万股、12.5099 万股、16.5346 万股、51.7909 万股、25.1986 万股、23.1968 万股、13.5106 万股、66.1237 万股转让予原股东嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）、天津古九鼎股权投资基金合伙企业（有限合伙）、嘉兴嘉盛九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙）、无锡恒泰九鼎资产管理中心（有限合伙）、烟台昆吾祥睿九鼎投资中心（有限合伙）；各受让方受让的股份分别为 19.1800 万股、23.0160 万股、15.6637 万股、28.7700 万股、17.2620 万股、26.2127 万股、30.3683 万股、25.2537 万股、33.2453 万股、72.5643 万股、28.1307 万股。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股数额（股）	持股比例（%）
1	唐山市丰南区黄各庄镇农村经济经营管理站	38,433,798.00	18.04
2	王惠文	47,782,464.00	22.42
3	王彦庆	16,619,950.00	7.80
4	董化忠	9,610,547.00	4.51
5	王彦伟	7,271,283.00	3.41
6	唐山市丰南区鼎立投资有限公司	30,103,008.00	14.13
7	唐山市丰南区庆伟投资有限公司	14,646,423.00	6.87
8	唐山市丰南区助达投资有限公司	13,482,949.00	6.33
9	唐山市丰南区伟业投资有限公司	7,852,911.00	3.68
10	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	1,470,467.00	0.69
11	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	1,764,560.00	0.83
12	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	1,200,881.00	0.56
13	苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）	2,205,700.00	1.04
14	苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）	1,323,420.00	0.62
15	苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）	2,009,638.00	0.94

序号	股东姓名或名称	持股数额（股）	持股比例（%）
16	天津古九鼎股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,328,239.00	1.09
17	嘉兴嘉盛九鼎投资中心（有限合伙）	1,936,115.00	0.91
18	嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙）	2,548,808.00	1.20
19	无锡恒泰九鼎资产管理中心（有限合伙）	5,563,265.00	2.61
20	烟台昆吾祥睿九鼎投资中心（有限合伙）	2,156,685.00	1.01
21	杨春	1,000,000.00	0.47
22	肖铁山	600,000.00	0.28
23	杜国锋	600,000.00	0.28
24	王涛	600,000.00	0.28
	合计	213,111,111.00	100.00

14．公司营业执照变更

2016 年 3 月 11 日公司取得唐山市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91130200713109049Q 的营业执照，营业期限变更为 1997 年 12 月 11 日至 2147 年 12 月 11 日。

15．公司获准向社会公开发售过 7,104 万股人民币普通股（A 股）

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”） 证监许可[2017]308 号文核准，公司获准向社会公开发售过 7,104 万股人民币普通股（A 股）。2017 年 4 月 05 日，公司在上海证券交易所挂牌交易，本次 A 股发行的股份数为 7,104 万股，发行后公司现有注册资本为人民币 284,151,111.00 元，总股本 284,151,111.00 股。公司于 2017 年 05 月 04 日取得了唐山市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司类型由股份有限公司（非上市）变更为股份有限公司(上市)，营业期限变更为 1997 年 12 月 11 日至不约定期限，其他事项未变。

2017 年 03 月 28 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]9938 号”《验资报告》，验证截至 2017 年 03 月 28 日，公司已收到向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币 1 元，发行数量 71,040,000 股，发行价格为每股人民币 13.27 元，募集资金总额为人民币 942,700,800.00 元，扣除本次发行费用人民币 117,277,900.00 元，募集资金净额为人民币 825,422,900.00 元，其中增加股本人民币 71,040,000.00 元，增加资本公积人民币 754,382,900.00 元。

16．2018 年 5 月公司通过资本公积转增股本，注册资本增加至 36,939.64 万元

公司于 2018 年 3 月 30 日召开第四届董事会第十七次会议以及 2018 年 4 月 23 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，确定以截至 2017 年 12 月 31 日公司股份总数 284,151,111 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），合计派发现金股利为人民币 85,245,333.30 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 85,245,333 股，转增后公司总股份增加至 369,396,444 股。

本次资本公积金转增股本后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股数额（股）	持股比例（%）
1	社会公众持股	97,054,493.00	26.27
2	王惠文	63,323,733.00	17.14

序号	股东姓名或名称	持股数额（股）	持股比例（%）
3	唐山市丰南区黄各庄镇农村经济经营管理站	49,963,937.00	13.53
4	唐山市丰南区鼎立投资有限公司	39,133,910.00	10.59
5	王彦庆	22,815,325.00	6.18
6	唐山市丰南区庆伟投资有限公司	19,040,350.00	5.15
7	唐山市丰南区助达投资有限公司	17,527,834.00	4.74
8	董化忠	12,669,991.00	3.43
9	王彦伟	10,659,198.00	2.89
10	唐山市丰南区伟业投资有限公司	10,208,784.00	2.76
11	无锡恒泰九鼎投资中心（有限合伙）	6,393,744.00	1.73
12	嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙 ）	2,929,300.00	0.79
13	天津古九鼎股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,675,841.00	0.72
14	苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）	2,309,629.00	0.63
15	嘉兴嘉盛九鼎投资中心（有限合伙）	2,225,229.00	0.60
16	烟台昆吾祥睿九鼎投资中心（有限合伙）	1,894,080.00	0.51
17	苏州工业园区昆吾民乐九鼎投资中心（有限合伙）	1,870,180.00	0.51
18	苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）	1,521,026.00	0.41
19	杨春	1,300,000.00	0.35
20	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	1,118,078.00	0.30
21	王涛	780,000.00	0.21
22	杜国锋	780,000.00	0.21
23	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	728,087.00	0.20
24	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	473,695.00	0.13
	合计	369,396,444.00	100.0000

（三）本公司所处行业、经营范围

所处行业：卫浴行业；

经营范围：生产和销售卫生陶瓷制品、建筑陶瓷制品、卫生陶瓷洁具配件、整体浴室、整体橱柜、建筑装饰、装修材料、高中档系列抛光砖、墙地板；坐便盖、水箱配件、塑料制品、卫生瓷配套产品；文化用纸、胶印纸的加工；原纸销售；纸板、纸箱加工；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器、仪表及零配件的进口业务。医疗器械批发、零售；木制门窗批发、

零售；普通货运；网上销售本公司自产的产品；自营代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制和禁止的除外）；模具及模具配件的生产和销售***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告于二〇二〇年三月十九日经本公司董事会批准报出。

（五）营业期限

公司的营业期限从 1997 年 12 月 11 日--不约定期限。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。详见附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期

损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

按组合计提坏账准备的应收票据确定组合的依据及坏账准备的计提方法：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	计量方法
银行承兑汇票组合	不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	账龄分析法

商业承兑汇票组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对予以计提坏账准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（1）按组合计提坏账准备的应收款项

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合	计量预期信用损失的方法
经销商客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
外销客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
大型工程客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失为 0

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

公司应收账款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

（2）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额在 500 万元以上（含 500 万元），其他应收款余额在 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型[详见附注五（10）金融工具]进行处理。

（1）按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合	计量预期信用损失的方法
保证金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
借款及备用金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
往来款组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失为 0

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司其他应收款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

其他应收款账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

本公司对照表以此类其他应收款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

（2）如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

15. 存货

√适用 □不适用

1．存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、在途物资、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

2．发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

3．存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4．存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入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。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相

关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	10-35	3.00-10.00	2.57-9.70
机器设备	平均年限法	5-30	3.00-10.00	3.00-19.40
运输工具	平均年限法	4-6	3.00-10.00	15.00-24.25
电子及办公设备	平均年限法	3-10	3.00-10.00	9.00-32.33
其他设备	平均年限法	4-11	3.00-10.00	8.18-24.25

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1.无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

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

项目	预计使用寿命

土地使用权	50 年
软件	5 年

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2).内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

研究阶段：为获取获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1).合同负债的确认方法

□适用 √不适用

33. 职工薪酬

(1).短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2).离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）设定提存计划

本公司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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3).辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4).其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，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，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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入

(1).收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1.销售商品

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

企业销售商品收入确认方法具体如下：

（1）国内经销模式收入确认方法：在国内经销模式下，销售的商品交货地点为公司的仓库，商品在出库后相关的风险和收益已转移给了经销商，因此公司在库存商品发出后确认销售收入。

（2）国内直销模式收入确认方法如下：

1）工程客户：销售的商品在客户的指定地点交货，因公司不负责商品安装，商品在运输到客户指定的地点且由客户验收后相关风险和收益已转移给了客户，因此公司在商品经客户验收后确认销售收入。

2）零售：公司的零售业务主要发生在公司总部及子公司惠达洁具的展厅，公司与客户在展厅交货并由客户提货，公司不负责商品安装，因此公司在客户交完货款并提货后确认销售收入。

3）网络销售：公司通过淘宝、京东等电商平台进行网络销售，天猫销售收入的确认以客户签收作为收入确认的依据，京东自营平台在与京东结算时确认收入。

（3）国外收入确认方法：在国外销售的商品在检验合格后运抵指定港口，办理报关手续，在报关手续批准后，由港口直接将产品装船发运，此时公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，因此公司在办理完报关手续时确认销售收入。

2.提供劳务

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

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

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

3.让渡资产使用权

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

(2).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

□适用 √不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2).融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	2019 年 08 月 16 日董事会会议批准	合并资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 560,350,563.87 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 246,477,688.45 元，应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 632,361,913.43 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 588,839,336.21 元。母公司资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 559,501,921.49 元，2018 年 12

		月 31 日列示金额 239,063,737.18 元，应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 616,002,657.47 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 571,083,444.80 元
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	2019 年 08 月 16 日董事会会议批准	合并资产负债表：应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 9,000,990.73 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 6,338,833.30 元，应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 542,108,067.57 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 444,155,896.20 元。 母公司资产负债表：应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 130,000,000.00 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 76,524,147.39 元，应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 479,748,350.40 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 391,374,689.51 元。
新增“信用减值损失”科目	2019 年 08 月 16 日董事会会议批准	合并利润表：信用减值损失 2019 年度列示金额 -24,509,707.37 元。 母公司利润表：信用减值损失 2019 年度列示金额 -20,077,030.31 元。
“投资收益”项目下增加其中项“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”	2019 年 08 月 16 日董事会会议批准	合并利润表：“投资收益”项目下“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”2019 年度列示金额 0.00 元。 母公司利润表：“投资收益”项目下“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”2019 年度列示金额 0.00 元。
将原列报于“其他流动资产”的理财产品重分类至“交易性金融资产”	2019 年 04 月 25 日董事会会议批准	合并资产负债表：其他流动资产 2019 年 12 月 31 日列示金额 28,297,965.66 元，交易性金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额 587,000,000.00 元。 母公司资产负债表：其他流动资产 2019 年 12 月 31 日列示金

		额 9,672,788.89 元，交易性金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额 587,000,000.00 元。
将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票重分类至应收款项融资列报	2019 年 04 月 25 日董事会会议批准	合并资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额减少 64,076,524.06 元，应收款项融资 2019 年 12 月 31 日列示金额 64,076,524.06 元。母公司资产负债表：应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额减少 43,301,138.85 元，应收款项融资 2019 年 12 月 31 日列示金额增加 43,301,138.85 元。
将“可供出售金融资产”调整为以公允价值计量且其变动计入当期损的金融资产，在“其他非流动金融资产”列报	2019 年 04 月 25 日董事会会议批准	合并资产负债表：其他非流动金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额 3,387,000.00 元。 母公司资产负债表：其他非流动金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额 3,387,000.00 元。

本公司于 2020 年 03 月 19 日董事会会议批准，自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

本公司于 2020 年 03 月 19 日董事会会议批准，自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

其他说明

无

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	190,082,868.92	190,082,868.92	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		418,600,000.00	418,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	246,477,688.45	209,460,606.02	-37,017,082.43
应收账款	588,839,336.21	588,839,336.21	
应收款项融资		37,017,082.43	37,017,082.43
预付款项	80,712,030.83	80,712,030.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,066,511.47	7,066,511.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	725,943,681.88	725,943,681.88	
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	427,741,976.88	9,141,976.88	-418,600,000.00
流动资产合计	2,266,864,094.64	2,266,864,094.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,387,000.00		-3,387,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	517,961,109.95	517,961,109.95	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,387,000.00	3,387,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,035,267,319.88	1,035,267,319.88	
在建工程	242,180,679.62	242,180,679.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	209,255,023.68	209,255,023.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,234,740.18	19,234,740.18	

递延所得税资产	32,302,255.63	32,302,255.63	
其他非流动资产	86,499,086.82	86,499,086.82	
非流动资产合计	2,146,087,215.76	2,146,087,215.76	
资产总计	4,412,951,310.40	4,412,951,310.40	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,338,833.30	6,338,833.30	
应付账款	444,155,896.20	444,155,896.20	
预收款项	33,905,890.24	33,905,890.24	
合同负债			
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	161,288,414.06	161,288,414.06	
应交税费	34,207,935.30	34,207,935.30	
其他应付款	80,449,128.15	80,449,128.15	
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			
流动负债合计	950,346,097.25	950,346,097.25	
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			
预计负债	2,444,003.33	2,444,003.33	
递延收益	140,544,148.79	140,544,148.79	
递延所得税负债	5,106,744.41	5,106,744.41	

其他非流动负债			
非流动负债合计	148,094,896.53	148,094,896.53	
负债合计	1,098,440,993.78	1,098,440,993.78	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	369,396,444.00	369,396,444.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	919,779,653.33	919,779,653.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	10,476,883.81	10,476,883.81	
盈余公积	136,270,107.90	136,270,107.90	
一般风险准备			
未分配利润	1,712,788,204.91	1,712,788,204.91	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,148,711,293.95	3,148,711,293.95	
少数股东权益	165,799,022.67	165,799,022.67	
所有者权益（或股东权益）合计	3,314,510,316.62	3,314,510,316.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,412,951,310.40	4,412,951,310.40	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

（1）于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表：

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	**计量类别**	**账面价值**	**项目**	**计量类别**	**账面价值**
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	190,082,868.92	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	190,082,868.92
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	246,477,688.45	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	37,017,082.43
			应收票据	以摊余成本计量的金融资产	209,460,606.02
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	588,839,336.21	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
			应收账款	以摊余成本计量的金融资产	588,839,336.21
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	7,066,511.47	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	7,066,511.47
其他流动资产	以摊余成本计量的金融资产	418,600,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	418,600,000.00
可供出售金融资产	以摊余成本计量的金融资产	3,387,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	3,387,000.00
应付票据	其他金融负债	6,338,833.30	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	6,338,833.30
应付账款	其他金融负债	444,155,896.20	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	444,155,896.20
其他应付款	其他金融负债	80,449,128.15	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	80,449,128.15

（2）于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表：

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	190,082,868.92			190,082,868.92
应收票据				
按原金融工具准则列示余额	246,477,688.45			
减：转出至应收款项融资		37,017,082.43		

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
按新金融工具准则列示余额				209,460,606.02
应收账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	588,839,336.21			588,839,336.21
其他应收款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	7,066,511.47			7,066,511.47
其他流动资产				
按原金融工具准则列示余额	418,600,000.00			
减：转出至交易性金融资产		418,600,000.00		
按新金融工具准则列示余额				
可供出售金融资产				
按原金融工具准则列示余额	3,387,000.00			
减：转出至其他非流动金融资产		3,387,000.00		
按新金融工具准则列示余额				
以摊余成本计量的总金融资产	1,454,453,405.05	459,004,082.43		995,449,322.62
b.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示余额				
加：自应收票据（原金融工具准则）转入		37,017,082.43		
加：自应收账款（原金融工具准则）转入				
按新金融工具准则列示余额				37,017,082.43

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		37,017,082.43		37,017,082.43
c.以公允价值计量且其变动入当期损益				
交易性金融资产				
按原金融工具准则列示余额				
加：自其他流动资产（原金融工具准则）转入		418,600,000.00		
按新金融工具准则列示余额				418,600,000.00
其他非流动金融资产				
按原金融工具准则列示余额				
加：自其他流动资产（原金融工具准则）转入		3,387,000.00		
按新金融工具准则列示余额				3,387,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		421,987,000.00		421,987,000.00
B.金融负债				
a.摊余成本				
应付票据				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	6,338,833.30			6,338,833.30
应付账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	444,155,896.20			444,155,896.20

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
其他应付款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	80,449,128.15			80,449,128.15
以摊余成本计量的总金融负债	530,943,857.65			530,943,857.65

（3）于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表：

项目	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收票据坏账准备	6,478,163.07			6,478,163.07
应收账款坏账准备	40,058,932.83			40,058,932.83
其他应收款坏账准备	5,041,410.76			5,041,410.76

母公司资产负债表

单位:元　币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	136,099,698.37	136,099,698.37	
交易性金融资产		294,600,000.00	294,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	239,063,737.18	230,368,873.82	-8,694,863.36
应收账款	571,083,444.80	571,083,444.80	
应收款项融资		8,694,863.36	8,694,863.36
预付款项	76,186,590.98	76,186,590.98	
其他应收款	12,921,184.81	12,921,184.81	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	551,990,012.67	551,990,012.67	
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	300,347,796.76	5,747,796.76	-294,600,000.00
流动资产合计	1,887,692,465.57	1,887,692,465.57	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	3,387,000.00		-3,387,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	875,243,329.24	875,243,329.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,387,000.00	3,387,000.00
投资性房地产			
固定资产	813,243,803.94	813,243,803.94	
在建工程	233,628,222.21	233,628,222.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	135,563,547.30	135,563,547.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,917,115.69	12,917,115.69	
递延所得税资产	22,880,580.22	22,880,580.22	
其他非流动资产	81,672,593.52	81,672,593.52	
非流动资产合计	2,178,536,192.12	2,178,536,192.12	
资产总计	4,066,228,657.69	4,066,228,657.69	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	76,524,147.39	76,524,147.39	
应付账款	391,374,689.51	391,374,689.51	
预收款项	26,449,870.04	26,449,870.04	
合同负债			
应付职工薪酬	120,479,071.40	120,479,071.40	
应交税费	18,345,717.56	18,345,717.56	
其他应付款	74,056,512.97	74,056,512.97	
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	897,230,008.87	897,230,008.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,444,003.33	2,444,003.33	
递延收益	140,544,148.79	140,544,148.79	
递延所得税负债	3,336,726.59	3,336,726.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	146,324,878.71	146,324,878.71	
负债合计	1,043,554,887.58	1,043,554,887.58	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	369,396,444.00	369,396,444.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	854,174,030.39	854,174,030.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	197,319,179.07	197,319,179.07	
未分配利润	1,601,784,116.65	1,601,784,116.65	
所有者权益（或股东权益）合计	3,022,673,770.11	3,022,673,770.11	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,066,228,657.69	4,066,228,657.69	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

(1)于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表：

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	136,099,698.37	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	136,099,698.37
应收票据	以摊余成本计量的金融	239,063,737.18	应收款项融资	以公允价值计量且变动	8,694,863.36

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
	资产			计入其他综合收益	
			应收票据	以摊余成本计量的金融资产	230,368,873.82
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	571,083,444.80	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收账款	以摊余成本计量的金融资产	571,083,444.80
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	12,921,184.81	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	12,921,184.81
其他流动资产	以摊余成本计量的金融资产	294,600,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	294,600,000.00
可供出售金融资产	以摊余成本计量的金融资产	3,387,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	3,387,000.00
应付票据	其他金融负债	76,524,147.39	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	76,524,147.39
应付账款	其他金融负债	391,374,689.51	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	391,374,689.51
其他应付款	其他金融负债	74,056,512.97	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	74,056,512.97

（2）于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表：

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
A. 金融资产				

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
a. 摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	136,099,698.37			136,099,698.37
应收票据				
按原金融工具准则列示余额	239,063,737.18			
减：转出至应收款项融资		8,694,863.36		
按新金融工具准则列示余额				230,368,873.82
应收账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	571,083,444.80			571,083,444.80
其他应收款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	12,921,184.81			12,921,184.81
以摊余成本计量的总金融资产	959,168,065.16	8,694,863.36		950,473,201.80
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示余额				
加：自应收票据（原金融工具准则）转入		8,694,863.36		
加：自应收账款（原金融工具准则）转入				
按新金融工具准则列示余额				8,694,863.36
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		8,694,863.36		8,694,863.36
c. 以公允价值计量且其变动入当期损益				
交易性金融资产				
按原金融工具准则列				

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
示余额				
加：自其他流动资产（原金融工具准则）转入		294,600,000.00		
按新金融工具准则列示余额				294,600,000.00
其他非流动金融资产				
按原金融工具准则列示余额				
加：自其他流动资产（原金融工具准则）转入		3,387,000.00		
按新金融工具准则列示余额				3,387,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金		297,987,000.00		297,987,000.00
融资产				
B.金融负债				
a.摊余成本				
应付票据				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	76,524,147.39			76,524,147.39
应付账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	391,374,689.51			391,374,689.51
其他应付款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	74,056,512.97			74,056,512.97
以摊余成本计量的总金融负债	541,955,349.87			541,955,349.87

（3）于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表：

项目	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收票据坏账准备	6,368,687.11			6,368,687.11
应收账款坏账准备	22,812,503.56			22,812,503.56
其他应收款坏账准备	4,071,447.35			4,071,447.35

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、9%、10%、6%、5%
消费税	/	/
营业税	/	/
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	8 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
惠达卫浴股份有限公司	15%
唐山艾尔斯卫浴有限公司	25%
唐山市丰南区惠达油品有限公司	20%
唐山惠达（集团）洁具有限公司	25%
唐山惠达陶瓷集团时尚家具有限公司	25%

唐山市丰南区惠达建筑工程有限公司	25%
北京惠达世研网络科技有限责任公司	20%
永乐惠达卫浴（北京）有限公司	25%
唐山惠米智能家居科技有限公司	20%
永乐惠达卫浴（深圳）有限公司	25%
永乐惠达卫浴（重庆）有限公司	25%
惠达智能家居（重庆）有限公司	15%
惠达住宅工业设备（唐山）有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

2017 年 10 月，惠达卫浴股份有限公司通过河北省科学技术厅的复审，获得了高新技术企业认定证书，编号为 GR201713001225，有效期三年，2017 年至 2019 年享受减按 15%的税率征收所得税的优惠政策。

惠达智能家居（重庆）有限公司符合国家发展改革委关于修改《产业结构调整指导目录（2011 年本）》第十二大类第 5 项中的有关决定 ，即一次冲洗用水量 6 升及以下的坐便器、蹲便器、节水型小便器及节水控制设备开发与生产，享受减按 15%的税率征收所得税的优惠政策。

北京惠达世研网络科技有限责任公司、唐山市丰南区惠达油品有限公司、唐山惠米智能家居科技有限公司符合财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税(2019)13 号）第二项通知，即“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。”

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	151,259.12	311,100.08
银行存款	139,847,365.97	170,562,554.23
其他货币资金	12,598,911.35	19,209,214.61
合计	152,597,536.44	190,082,868.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 17,548,400.39 元,其中保函 2,199,038.52 元,募集资金账户 2,553,090.33 元,农民工工资专用账户 3,765,525.28 元,票据保证金 9,030,746.26 元。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	587,000,000.00	418,600,000.00
其中：		
理财产品	587,000,000.00	418,600,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	587,000,000.00	418,600,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	577,680,993.68	215,938,769.09
商业承兑汇票-坏账准备	-17,330,429.81	-6,478,163.07
合计	560,350,563.87	209,460,606.02

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	438,251,269.27	49,708,706.48
商业承兑票据		
合计	438,251,269.27	49,708,706.48

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	577,680,993.68	100.00	17,330,429.81	3.00	560,350,563.87	215,938,769.09	100.00	6,478,163.07	3.00	209,460,606.02
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	577,680,993.68	100.00	17,330,429.81	3.00	560,350,563.87	215,938,769.09	100.00	6,478,163.07	3.00	209,460,606.02
合计	577,680,993.68	/	17,330,429.81	/	560,350,563.87	215,938,769.09	/	6,478,163.07	/	209,460,606.02

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）

银行承兑票据			
商业承兑票据	577,680,993.68	17,330,429.81	3.00
合计	577,680,993.68	17,330,429.81	

按组合计提坏账的确认标准及说明
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票-坏账准备	6,478,163.07	10,852,266.74			17,330,429.81
合计	6,478,163.07	10,852,266.74			17,330,429.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

5、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	600,047,033.29
1 至 2 年	34,149,635.40
2 至 3 年	21,906,602.42
3 年以上	
3 至 4 年	6,526,082.89

4 至 5 年	4,919,780.83
5 年以上	14,116,547.09
合计	681,665,681.92

(2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	681,665,681.92	100.00	49,303,768.49	7.23	632,361,913.43	628,898,269.04	100.00	40,058,932.83	6.37	588,839,336.21
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	681,665,681.92	100.00	49,303,768.49	7.23	632,361,913.43	628,898,269.04	100.00	40,058,932.83	6.37	588,839,336.21
合计	681,665,681.92	/	49,303,768.49	/	632,361,913.43	628,898,269.04	/	40,058,932.83	/	588,839,336.21

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
经销商客户	208,055,246.07	11,334,028.32	5.45
外销客户	172,826,843.16	5,609,416.20	3.25
大型工程客户	203,719,917.72	8,576,066.70	4.21
其他客户	97,063,674.97	23,784,257.27	24.50
合计	681,665,681.92	49,303,768.49	

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	40,058,932.83	10,268,379.50		1,023,543.84		49,303,768.49
合计	40,058,932.83	10,268,379.50		1,023,543.84		49,303,768.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,023,543.84

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用
应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备金额
客户 1	90,313,523.34	13.25	2,709,405.70
客户 2	81,000,138.92	11.88	2,430,004.17
客户 3	34,947,030.09	5.13	1,048,410.90
客户 4	17,364,361.64	2.55	702,871.86
客户 5	12,640,263.49	1.85	1,034,063.95
合计	236,265,317.48	34.66	7,924,756.58

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	64,076,524.06	37,017,082.43
合计	64,076,524.06	37,017,082.43

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

7、 预付款项

(1).预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,310,602.67	82.63	64,471,189.72	79.88
1 至 2 年	873,897.21	5.42	11,955,389.39	14.81
2 至 3 年	706,670.82	4.39	83,905.46	0.10
3 年以上	1,217,838.58	7.56	4,201,546.26	5.21
合计	16,109,009.28	100.00	80,712,030.83	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2).按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	预付账款金额	占预付款项总额的比例（%）	坏账准备金额
供应商 1	2,073,501.48	12.87	
供应商 2	1,000,000.00	6.21	
供应商 3	669,288.73	4.15	
供应商 4	628,083.38	3.90	
供应商 5	500,000.00	3.10	
合计	4,870,873.59	30.23	

其他说明
□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	116,173,433.75	7,066,511.47
合计	116,173,433.75	7,066,511.47

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(7).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	116,094,551.01
1 至 2 年	3,242,407.75
2 至 3 年	964,500.34
3 年以上	
3 至 4 年	67,576.26
4 至 5 年	509,437.77
5 年以上	2,452,024.88
合计	123,330,498.01

(8).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金组合	9,146,433.98	8,602,795.00
借款及备用金组合	8,576,050.02	1,107,897.06
往来款组合	423,804.83	1,008,622.62
其他组合	105,184,209.18	1,388,607.55
合计	123,330,498.01	12,107,922.23

(9).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	339,114.12	1,874,614.93	2,827,681.71	5,041,410.76
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,413,460.00	238,506.64	897,750.80	4,549,717.44
本期转回		1,160,656.31		1,160,656.31
本期转销				
本期核销			1,273,407.63	1,273,407.63
其他变动				
2019年12月31日余额	2,959,571.53	1,330,257.12	2,867,235.61	7,157,064.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	5,041,410.76	4,549,717.44	1,160,656.31	1,273,407.63		7,157,064.26
合计	5,041,410.76	4,549,717.44	1,160,656.31	1,273,407.63		7,157,064.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,273,407.63

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用
其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
唐山东华钢铁企业集团有限公司	其他	100,000,000.00	1 年以内	81.08	3,000,000.00
唐山碧达房地产开发有限公司	借款及备用金	7,536,710.00	1 年以内	6.11	226,101.30
待抵扣进项税	其他	4,040,265.43	1 年以内	3.28	121,207.96
唐山市丰南区住房和城乡建设局	保证金	2,337,243.46	1-3 年	1.90	325,237.04
重庆市荣昌区人力资源和社会保障局	保证金	2,174,680.00	1 年以内	1.76	65,240.40
合计	/	116,088,898.89	/	94.13	3,737,786.70

说明：截至 2020 年 3 月 18 日公司处置唐山达丰焦化有限公司长期股权投资剩余处置款 100,000,000.00 元已全部收回。

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

9、 存货

(1).存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	313,084,641.25		313,084,641.25	272,367,978.12		272,367,978.12
库存商品	234,386,340.00	17,672,954.85	216,713,385.15	292,994,729.21	7,328,952.97	285,665,776.24
自制半成品	69,663,558.17	132,001.09	69,531,557.08	93,804,330.89		93,804,330.89
在途物资	2,137,007.86		2,137,007.86	803,062.11		803,062.11
委托加工物资	1,781,402.92		1,781,402.92	2,850,423.97		2,850,423.97
发出商品	79,113,660.09		79,113,660.09	70,452,110.55		70,452,110.55
工程施工	259,360.65		259,360.65			
合计	700,425,970.94	17,804,955.94	682,621,015.00	733,272,634.85	7,328,952.97	725,943,681.88

(2).存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	7,328,952.97	10,344,001.88				17,672,954.85
自制半成品		132,001.09				132,001.09
其他						

合计	7,328,952.97	10,476,002.97				17,804,955.94

(3).存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4).合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1).合同资产情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税	19,799,007.33	8,677,761.09
预缴税费	56,204.12	334,279.51
待处理流动资产损益		129,936.28
待摊费用	8,442,754.21	
合计	28,297,965.66	9,141,976.88

其他说明

无

14、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1).长期应收款情况

□适用 √不适用

(2).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3).因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4).转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
HUIDA SANITARY WARE(M) SDN BHD	915,235.89			100,109.25						1,015,345.14	
达丰焦化	512,411,483.02		40,000,000.00	7,444,649.52			479,856,132.54				
冀东天然气	4,634,391.04			344,571.76			690,000.00			4,288,962.80	
唐山碧达房地产开发有限公司		4,000,000.00		-107,485.59						3,892,514.41	
小计	517,961,109.95	4,000,000.00	40,000,000.00	7,781,844.94			480,546,132.54			9,196,822.35	
合计	517,961,109.95	4,000,000.00	40,000,000.00	7,781,844.94			480,546,132.54			9,196,822.35	

其他说明
无

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	3,387,000.00	3,387,000.00
合计	3,387,000.00	3,387,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,316,580,932.85	1,035,102,594.58
固定资产清理		164,725.30
合计	1,316,580,932.85	1,035,267,319.88

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其它设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	962,163,583.87	755,949,061.71	18,881,740.13	29,204,850.15	22,931,940.00	1,789,131,175.86

2.本期增加金额	284,155,103.05	100,782,089.66	258,019.18	3,900,252.37	5,135,262.33	394,230,726.59
（1）购置	1,115,671.19	23,125,435.23	258,019.18	3,151,946.23	1,992,707.47	29,643,779.30
（2）在建工程转入	283,039,431.86	77,656,654.43		748,306.14	3,142,554.86	364,586,947.29
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	6,969,161.46	14,732,617.50	152,993.28	1,044,436.42		22,899,208.66
（1）处置或报废	6,969,161.46	14,732,617.50	152,993.28	1,044,436.42		22,899,208.66
4.期末余额	1,239,349,525.46	841,998,533.87	18,986,766.03	32,060,666.10	28,067,202.33	2,160,462,693.79
二、累计折旧						
1.期初余额	309,131,077.23	388,654,949.59	15,286,801.36	19,708,900.48	20,268,395.94	753,050,124.60
2.本期增加金额	43,670,087.20	55,537,566.28	1,377,375.00	3,851,090.32	4,105,009.24	108,541,128.04
（1）计提	43,670,087.20	55,537,566.28	1,377,375.00	3,851,090.32	4,105,009.24	108,541,128.04
3.本期减少金额	4,095,641.51	13,479,727.19	111,274.65	715,083.33		18,401,726.68
（1）处置或报废	4,095,641.51	13,479,727.19	111,274.65	715,083.33		18,401,726.68
4.期末余额	348,705,522.92	430,712,788.68	16,552,901.71	22,844,907.47	24,373,405.18	843,189,525.96
三、减值						

准备						
1.期初余额	152,554.11	821,149.03		320.00	4,433.54	978,456.68
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额	152,554.11	133,667.59				286,221.70
（1）处置或报废	152,554.11	133,667.59				286,221.70
4.期末余额		687,481.44		320.00	4,433.54	692,234.98
四、账面价值						
1.期末账面价值	890,644,002.54	410,598,263.75	2,433,864.32	9,215,438.63	3,689,363.61	1,316,580,932.85
2.期初账面价值	652,879,952.53	366,472,963.09	3,594,938.77	9,495,629.67	2,659,110.52	1,035,102,594.58

(2).暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3).通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4).通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5).未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重烧生产车间	3,887,265.79	2019 年转固，相关证件未办妥
设备开发车间	8,196,435.57	2019 年转固，相关证件未办妥
职工食堂	11,057,104.59	2019 年转固，相关证件未办妥
研发大楼	111,477,649.33	2019 年转固，相关证件未办妥
整体卫浴生产线一号厂房	48,536,217.56	2019 年转固，相关证件未办妥
整体卫浴生产线二号厂房	26,891,113.82	2019 年转固，相关证件未办妥
整体卫浴生产线危废库房	1,550,257.02	2019 年转固，相关证件未办妥

四号线厂房	71,185,897.44	2019 年转固，相关证件未办妥
合计	282,781,941.12	

其他说明：
□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备报废		164,725.30
合计		164,725.30

其他说明：
无

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	232,606,523.68	242,180,679.62
工程物资		
合计	232,606,523.68	242,180,679.62

其他说明：
□适用 √不适用

在建工程

(1).在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
分厂生产线改造	7,193,923.31		7,193,923.31	367,958.84		367,958.84
复合材料制品液压机				2,125,862.07		2,125,862.07
年产 280 万件卫生陶瓷生产线-4#线	45,737,674.11		45,737,674.11	106,400,482.58		106,400,482.58
年产 80 万件智能卫浴生产线项目	136,292,870.54		136,292,870.54	11,774,607.35		11,774,607.35

其他项目	12,684,912.43		12,684,912.43	4,875,001.35		4,875,001.35
卫生陶瓷重烧生产车间翻建项目	2,941,107.35		2,941,107.35	2,097,805.10		2,097,805.10
卧式二次浸渍干燥生产线项目	100,460.25		100,460.25			
西料场改造项目	5,908,392.45		5,908,392.45	5,362,627.57		5,362,627.57
研发设计中心建设项目	5,041,025.91		5,041,025.91	53,571,978.56		53,571,978.56
一分厂	7,797,383.97		7,797,383.97	1,871,446.35		1,871,446.35
整体框架液压机（恒力）项目	1,815,517.24		1,815,517.24			
整体卫浴生产线厂房项目				53,732,909.85		53,732,909.85
燃气改造工程	1,038,620.09		1,038,620.09			
食堂工程外网项目	1,717,400.00		1,717,400.00			
集团公司路面修缮	4,337,236.03		4,337,236.03			
合计	232,606,523.68		232,606,523.68	242,180,679.62		242,180,679.62

(2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产280万件卫生陶瓷生产线-4#线	160,000,000.00	106,400,482.58	76,161,691.87	133,975,360.97	2,849,139.37	45,737,674.11	114.10	主体建筑完工，设备调试中				募集资金
研发设计中心建设项目	138,970,600.00	53,571,978.56	81,696,189.38	130,108,694.69	118,447.34	5,041,025.91	97.34	主体建筑完工，设备调试中				募集资金
西料场改造项目	13,450,000.00	5,362,627.57	545,764.88			5,908,392.45	43.93	主体建筑完工，部分家具及装修进行中。				自有资金

整体卫浴生产线厂房项目	67,100,000.00	53,732,909.85	23,244,678.55	76,977,588.40			114.72	已完工				自有资金
卫生陶瓷重烧生产车间翻建项目	8,450,000.00	2,097,805.10	4,730,569.04	3,887,266.79		2,941,107.35	80.81	主体已完工，部分建筑装饰中				自有资金
年产80万件智能卫浴生产线项目	300,000,000.00	11,774,607.35	124,518,263.19			136,292,870.54	45.43	主体建筑完工，设备调试中				募集资金
合计	687,970,600.00	232,940,411.01	310,897,156.91	344,948,910.85	2,967,586.71	195,921,070.36	/	/			/	/

(3).本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4).工程物资情况

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1).采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2).采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1).无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	250,808,845.12			6,769,825.78	257,578,670.90
2.本期增加金额				20,473,237.45	20,473,237.45
(1)购置				20,473,237.45	20,473,237.45
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	250,808,845.12			27,243,063.23	278,051,908.35
二、累计摊销					
1.期初余额	43,763,618.68			4,560,028.54	48,323,647.22
2.本期增加金额	5,215,258.38			3,057,433.08	8,272,691.46
（1）计提	5,215,258.38			3,057,433.08	8,272,691.46

3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	48,978,877.06			7,617,461.62	56,596,338.68
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	201,829,968.06			19,625,601.61	221,455,569.67
2.期初账面价值	207,045,226.44			2,209,797.24	209,255,023.68

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

(2).未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
白坯自动擦底机		425,419.70				425,419.70		
卫生瓷半成品立体仓储项目		4,351,316.98				4,351,316.98		

高压坐便器自动粘接生产线项目		865,297.89				865,297.89		
对接浴缸机器人喷漆生产线项目		2,865,801.35				2,865,801.35		
4 工位机器人施釉流水线项目		2,428,442.75				2,428,442.75		
卫生瓷硬质料细碎生产线项目		1,453,767.57				1,453,767.57		
机器人码垛项目		799,131.35				799,131.35		
烧成泥板泡沫垫自动装卸系统		588,115.28				588,115.28		
分体坐便器施釉生产线		1,952,764.21				1,952,764.21		
半成品快速干燥房及配套输送系统研究		2,646,158.54				2,646,158.54		
卫生陶瓷窑炉降低空气系数关键技术研究		2,044,592.04				2,044,592.04		
卫生陶瓷素烧板代替本坯垫研究项目		5,874,565.75				5,874,565.75		
卫生瓷注浆环境控制风扇布局项目		6,806,609.78				6,806,609.78		
机器人降低废釉发生量项目		5,438,058.68				5,438,058.68		
烧成工序窑炉工艺优化项目		6,393,559.27				6,393,559.27		
卫生陶瓷隧道柜盆装窑工艺创新项目		1,447,087.89				1,447,087.89		
卫生陶瓷成型工序注修工艺创新项目		8,362,360.88				8,362,360.88		
卫生陶瓷施釉工序半成		1,317,625.88				1,317,625.88		

品运转工艺创新项目								
卫生陶瓷机器人圈下沿施釉技术研究		957,887.68				957,887.68		
卫生陶瓷隧道窑大跨度多层窑车工艺创新项目		2,971,983.64				2,971,983.64		
卫生陶瓷成型车间温湿度控制工艺创新项目		1,372,318.73				1,372,318.73		
卫生陶瓷隧道台盆装窑工艺创新项目		1,191,270.77				1,191,270.77		
卫生陶瓷高压成型半成品烘干研究		3,356,933.21				3,356,933.21		
低成本泥板泥浆的开发		1,224,751.87				1,224,751.87		
卫生瓷注浆泥缕缺陷研究		1,087,941.85				1,087,941.85		
H 黑釉浆的研发		807,891.73				807,891.73		
K 白釉浆的研发		1,432,684.69				1,432,684.69		
岩灰釉浆的研发		754,204.98				754,204.98		
快速干燥釉浆的开发		4,296,327.69				4,296,327.69		
超薄沿 FFC 坯体的开发		2,188,635.50				2,188,635.50		
H 骨釉浆研发		386,679.38				386,679.38		
卫生瓷防变形垫板循环利用技术的开发		335,956.62				335,956.62		
沙漠黄釉浆研发		457,924.90				457,924.90		
油滴天目釉浆的研发		398,536.43				398,536.43		
FFC 坯体专用超平滑高光泽釉浆的研究		544,955.58				544,955.58		

淡青釉浆研发		697,939.78				697,939.78		
智能坐便器高压注浆工艺研发		4,457,438.69				4,457,438.69		
连体坐便器模型结构研发		3,130,026.06				3,130,026.06		
冲落式坐便器冲洗结构研发		4,668,689.63				4,668,689.63		
卫生陶瓷产品研发工艺创新		3,007,538.12				3,007,538.12		
儿童连体坐便器研发		1,019,600.40				1,019,600.40		
美标虹吸坐便器功能研发		1,154,682.23				1,154,682.23		
美标 3L 节水坐便器研发		2,122,452.84				2,122,452.84		
面具类高压模具结构研发		2,475,419.88				2,475,419.88		
小便器立浇成型工艺研发		964,390.85				964,390.85		
半隐蔽虹吸坐便器的研发		1,316,049.09				1,316,049.09		
洗面器产品数字化开发研究		216,495.03				216,495.03		
卫生陶瓷预变形计算方法研究		984,051.13				984,051.13		
无水圈产品功能稳定性研究		1,076,979.61				1,076,979.61		
虹吸分体高压模具结构研发		2,143,338.73				2,143,338.73		
卫浴产品的人机工学研究		34,714.39				34,714.39		
釉面砖的柔光釉料及釉面制备方法		550,292.80				550,292.80		
内墙砖喷水		1,590,145.38				1,590,145.38		

晶釉颗粒产品的研发								
马桶盖自动整形系统		1,218,512.07				1,218,512.07		
马桶盖机器人自动抛光系统		1,073,053.42				1,073,053.42		
自动修剪浇口装置的设计制造		568,578.43				568,578.43		
缓冲器自动检测技术		743,607.31				743,607.31		
注塑半自动生产模具更新为全自动生产		856,864.83				856,864.83		
低成本双档按钮、方便调节的压杆的结构创新		525,421.84				525,421.84		
高排水速率两寸排水阀		338,656.10				338,656.10		
注射硅胶技术在水箱配件密封件生产中的应用		102,309.90				102,309.90		
淋浴底盆上线快捷工装研发		771,152.89				771,152.89		
液体压克力材料成型浴缸工艺研发		770,793.24				770,793.24		
对接浴缸全新自动喷漆研发		970,501.55				970,501.55		
吸塑成型双向控制装置开发		545,305.99				545,305.99		
人机尺寸应用浴缸研发项目		219,899.27				219,899.27		
智能卫浴空间产品系列研发		97,169.81				97,169.81		
五金洁具研发		3,453,821.56				3,453,821.56		
合计		123,693,453.89				123,693,453.89		

其他说明
无

28、 商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	5,577,118.41	5,065,785.57	5,575,825.79		5,067,078.19
装修费	9,507,278.19	2,127,680.07	2,957,305.04		8,677,653.22
租赁费		4,966,713.60	2,483,356.80		2,483,356.80
软件服务费	199,430.19		119,658.12		79,772.07
厂房改造费	3,950,913.39		652,422.82		3,298,490.57
合计	19,234,740.18	12,160,179.24	11,788,568.57		19,606,350.85

其他说明：

无

30、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
存货跌价准备	17,804,955.94	3,761,427.05	7,328,952.97	1,348,120.46
存货（未实现的内部销售利润）	5,810,878.90	871,631.84	4,219,621.23	632,943.18
固定资产（未实现的内部销售利润）	55,006,384.27	8,250,957.64	47,449,915.68	7,117,487.35

政府补助	140,522,156.03	21,078,323.40	140,544,148.79	21,081,622.32
在建工程(未实现的内部销售利润)	11,333,091.40	1,699,963.71	6,743,905.30	1,011,585.79
经销商补贴	5,672,456.21	850,868.43	7,403,310.21	1,110,496.53
股权激励	12,580,344.54	1,887,051.68		
合计	248,730,267.29	38,400,223.75	213,689,854.18	32,302,255.63

(2).未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性抵扣	101,908,937.16	16,528,426.06	29,324,915.24	5,106,744.41
合计	101,908,937.16	16,528,426.06	29,324,915.24	5,106,744.41

(3).以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4).未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	73,791,262.56	51,578,506.66
可抵扣亏损	28,789,103.97	13,450,994.70
合计	102,580,366.53	65,029,501.36

(5).未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021			
2022		3,695,833.93	
2023	3,837,120.28	9,755,160.77	
2024	24,951,983.69		
合计	28,789,103.97	13,450,994.70	/

其他说明：
□适用 √不适用

31、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
唐山新天地房地产开发有限公司	17,137,189.00		17,137,189.00	17,137,189.00		17,137,189.00
世园会展厅	1,900,000.00		1,900,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00
预付广告费				7,547,169.84		7,547,169.84
开发软件款				20,430,640.27		20,430,640.27
预付设备款	10,715,840.24		10,715,840.24	39,184,087.71		39,184,087.71
预付工程款	60,067,781.08		60,067,781.08			
待处理财产损益	129,936.28		129,936.28			
合计	89,950,746.60		89,950,746.60	86,499,086.82		86,499,086.82

其他说明：
无

32、 短期借款

(1).短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	70,000,000.00	190,000,000.00
合计	70,000,000.00	190,000,000.00

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,000,990.73	6,338,833.30
合计	9,000,990.73	6,338,833.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	479,943,800.47	416,443,764.98
设备款	23,407,416.81	6,939,127.53
工程款	28,461,155.48	12,402,860.54
运输费	4,549,818.15	3,327,268.97
平台服务费	48,268.69	20,471.58
其他	5,697,607.97	5,022,402.60
合计	542,108,067.57	444,155,896.20

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大元建业集团股份有限公司	2,309,699.01	尚未结算

唐山市丰南区宏通陶瓷配件厂	745,359.70	尚未结算
合计	3,055,058.71	/

其他说明
□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	51,492,264.00	33,885,890.24
其他	210,000.00	20,000.00
合计	51,702,264.00	33,905,890.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西马智能科技有限公司	1,343,500.00	产品不达标，正在研发新产品，故预收款未退回
丰南区医院	811,842.36	工程结算期未到，结算未完成
合计	2,155,342.36	/

其他说明
□适用 √不适用

38、 合同负债

(1).合同负债情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	161,173,503.86	666,121,868.66	682,186,799.15	145,108,573.37
二、离职后福利-设定提存计划	114,910.20	64,030,104.14	64,011,667.80	133,346.54
三、辞退福利		40,022.33	40,022.33	
四、一年内到期的其他福利				

合计	161,288,414.06	730,191,995.13	746,238,489.28	145,241,919.91

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	112,884,637.64	594,317,857.95	606,243,781.52	100,958,714.07
二、职工福利费		15,127,689.35	14,022,792.69	1,104,896.66
三、社会保险费	90,291.15	40,483,758.27	40,476,953.03	97,096.39
其中：医疗保险费	72,456.76	31,349,640.32	31,334,937.24	87,159.84
工伤保险费	4,575.69	5,720,943.18	5,721,583.79	3,935.08
生育保险费	13,258.70	3,413,174.77	3,420,432.00	6,001.47
四、住房公积金	2,181,416.90	16,192,133.20	17,184,847.00	1,188,703.10
五、工会经费和职工教育经费	46,017,158.17	429.89	4,258,424.91	41,759,163.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	161,173,503.86	666,121,868.66	682,186,799.15	145,108,573.37

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	111,123.91	61,497,358.04	61,480,244.99	128,236.96
2、失业保险费	3,786.29	2,532,746.10	2,531,422.81	5,109.58
3、企业年金缴费				
合计	114,910.20	64,030,104.14	64,011,667.80	133,346.54

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,387,821.00	12,486,824.88
消费税		

营业税		
企业所得税	30,006,836.35	10,912,169.37
个人所得税	791,696.31	594,319.63
城市维护建设税	1,288,453.23	1,220,116.88
教育费附加	925,395.40	875,866.89
资源税	576,550.50	233,229.00
土地使用税	5,709,922.53	5,709,922.53
房产税	2,002,546.92	1,870,672.39
其他	202,393.41	304,813.73
合计	52,891,615.65	34,207,935.30

其他说明：
无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	140,737,323.81	80,449,128.15
合计	140,737,323.81	80,449,128.15

其他说明：
□适用 √不适用

应付利息

(1).分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2).分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建筑公司物业维修基金	2,360,114.27	2,360,114.27
保证金	46,877,570.44	32,278,666.14
代扣代缴社保	6,859,112.62	8,694,192.32
其他	84,640,526.48	37,116,155.42

合计	140,737,323.81	80,449,128.15

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
建筑公司物业维修基金	2,360,114.27	尚未进行物业维修
佛山谢永龙	352,500.00	经销商保证金
武汉南冬云	251,060.00	经销商保证金
合计	2,963,674.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应收票据	49,708,706.48	
合计	49,708,706.48	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1).应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3).可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4).划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

□适用 √不适用

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(2).按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	2,444,003.33	2,444,003.33	对外担保承担连带责任
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,444,003.33	2,444,003.33	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	140,544,148.79	11,163,024.00	11,185,016.76	140,522,156.03	与资产相关
合计	140,544,148.79	11,163,024.00	11,185,016.76	140,522,156.03	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地平整费、基础设施补偿	26,390,694.45			637,199.88		25,753,494.57	与资产相关

款							
热风炉改造项目	1,722,000.00			1,722,000.00			与资产相关
高压注浆工程	8,663,333.28			376,666.68		8,286,666.60	与资产相关
废水处理工程	4,134,000.12			344,499.96		3,789,500.16	与资产相关
能量系统优化项目	7,400,718.04			421,982.88		6,978,735.16	与资产相关
一分厂卫生陶瓷生产线改造项目	690,000.00			30,000.00		660,000.00	与资产相关
职工公寓建设项目	39,960,316.83			1,631,033.28		38,329,283.55	与资产相关
卫生陶瓷及包装厂技术改造项目	6,712,518.19			185,533.32		6,526,984.87	与资产相关
薄壁轻量化卫生陶瓷产品开发项目	2,877,777.99			116,666.64		2,761,111.35	与资产相关
一分厂窑炉改造及余热利用项目	1,326,333.16			57,666.72		1,268,666.44	与资产相关
惠达集团改扩建项目	14,405,416.66			2,769,000.00		11,636,416.66	与资产相关
年产 450 万平米内墙砖项目	650,000.00			120,000.00		530,000.00	与资产相关
锅炉改造项目	350,000.18			69,999.96		280,000.22	与资产相关
卫生陶瓷数字化开发与智能化成型工艺研究项目	700,000.09			99,999.96		600,000.13	与资产相关
惠群窑炉节能技改项目	297,916.85			54,999.96		242,916.89	与资产相关

年产 280 万件卫生陶瓷生产线项目	4,333,333.32			166,666.67		4,166,666.65	与资产相关
窑炉节能改造项目	487,500.00			90,000.00		397,500.00	与资产相关
3000t/d 陶瓷废水处理工程项目	893,750.00			165,000.00		728,750.00	与资产相关
浴缸生产线改造项目	4,525,056.76			610,119.96		3,914,936.80	与资产相关
卫生陶瓷生产线技术改造项目（重点产业振兴）	1,680,216.44			276,200.04		1,404,016.40	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目补助项目	8,833,333.22			333,333.37		8,499,999.85	与资产相关
燃煤锅炉整治项目	1,967,333.22			248,000.04		1,719,333.18	与资产相关
惠达云服务平台项目	460,000.00			60,000.00		400,000.00	与资产相关
卫生陶瓷及配套生产线改造项目	352,600.00			19,680.00		332,920.00	与资产相关
卫生陶瓷窑炉降低空气系数关键技术研究	333,333.32			166,666.68		166,666.64	与资产相关
智能卫浴数字化车间	396,666.67			39,999.96		356,666.71	与资产相关
重庆智能家居一期用地基本建设补贴款		11,163,024.00		372,100.80		10,790,923.20	与资产相关
合计	140,544,148.79	11,163,024.00		11,185,016.76		140,522,156.03	

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	369,396,444.00						369,396,444.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1).期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	910,270,459.26	12,580,344.54	19,995,249.59	902,855,554.21
其他资本公积	9,509,194.07			9,509,194.07
合计	919,779,653.33	12,580,344.54	19,995,249.59	912,364,748.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2018 年 11 月 12 日召开了第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，于 2018 年 11 月 28 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于<惠达卫浴股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其的议案》、《关于<惠达卫浴股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理员工持股计划相关事宜的议案》等相关议案。

2019 年 2 月 25 日，公司收到由中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，确认公司回购专用证券账户的 2,112,660 股股票已过户至“惠达卫浴股份有限公司-第一期员工持股计划”证券账户。

员工持股计划通过非交易过户方式自公司回购专用证券账户获得的股票，锁定期自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 24 个月。具体如下：

（1）第一批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月，解锁股份数为自公司回购专用证券账户所获得的股票总数的 50%；

（2）第二批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数为自公司回购专用证券账户所获得的股票总数的 50%。

上述事项减少本期资本公积 19,995,249.59 元，员工持股计划摊销增加资本公积 12,580,344.54 元。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,476,883.81			10,476,883.81
合计	10,476,883.81			10,476,883.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	136,270,107.90			136,270,107.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	136,270,107.90			136,270,107.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,712,788,204.91	1,576,927,576.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	1,712,788,204.91	1,576,927,576.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	329,045,357.32	238,825,161.14
减：提取法定盈余公积		17,719,199.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	84,961,182.12	85,245,333.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,956,872,380.11	1,712,788,204.91

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1).营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,179,911,605.35	2,134,959,877.05	2,873,915,024.84	2,060,981,988.00
其他业务	30,316,891.23	14,808,914.79	26,091,343.53	16,805,628.20
合计	3,210,228,496.58	2,149,768,791.84	2,900,006,368.37	2,077,787,616.20

(2).合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3).履约义务的说明

□适用 √不适用

(4).分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中：
0.00 元预计将于 0 年度确认收入

其他说明：
无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	13,185,077.30	13,168,032.20
教育费附加	9,486,817.12	9,457,117.95
资源税	4,032,507.00	2,128,047.00
房产税	9,567,197.20	8,967,767.34
土地使用税	11,209,126.75	10,088,520.19
车船使用税	48,999.28	51,032.09
印花税	2,056,786.44	1,846,009.00
其他	763,125.23	1,184,549.08
合计	50,349,636.32	46,891,074.85

其他说明：
无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	87,128,279.16	71,896,470.95
职工薪酬	73,401,458.48	69,656,811.98
广告费	46,869,471.91	54,265,502.13
经销商补贴	38,269,146.00	32,962,863.00
电商服务费	12,303,805.13	16,218,869.58
安装费	10,672,731.03	12,011,827.58
差旅费	9,388,159.50	7,444,300.12
其他费用	2,825,757.56	3,397,950.06
展览费	6,651,394.01	4,741,562.01
办公费	4,783,510.53	4,737,671.58
装修费	4,278,969.78	5,322,419.92
租赁费	3,014,765.42	3,227,481.05
保险费	2,718,534.07	2,093,589.10
商检、认证费	323,999.09	359,614.27
合计	302,629,981.67	288,336,933.33

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,737,190.76	100,432,220.67
折旧费	14,491,459.30	11,595,015.85
办公费	8,851,738.78	3,438,556.03
差旅费	3,079,095.60	1,321,287.92
交际应酬费	3,308,040.87	3,413,253.58
保险费	4,289,082.30	10,929,177.62
无形资产摊销	8,272,691.46	5,878,093.68
检测费	2,929,366.15	1,738,684.69
咨询费	5,928,784.78	6,373,758.27
环保排污费	2,154,491.40	1,562,316.08
商标专利费	1,339,035.66	570,811.90
技术开发费		45,128.27
认证费	588,245.44	175,282.87
仓储费	16,984,448.42	13,828,219.23
租赁费	2,863,652.24	1,841,352.33
装修费	15,046.40	5,552,886.08
股权激励	12,580,344.54	
其他费用	5,889,626.99	4,472,008.52
合计	193,302,341.09	173,168,053.59

其他说明：
无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	67,334,985.84	48,365,342.01
直接投入费用	48,124,086.33	37,488,422.95
折旧费用	7,676,308.93	1,716,885.11
其他相关费用	558,072.79	1,254,120.52
合计	123,693,453.89	88,824,770.59

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,466,317.73	11,994,581.65
减：利息收入	-2,778,502.83	-3,895,695.74

汇兑损益	-2,017,022.15	-4,807,391.91
银行手续费	3,071,070.11	1,539,500.96
合计	10,741,862.86	4,830,994.96

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
热风炉改造项目	1,722,000.00	1,722,000.00
高压注浆工程	376,666.68	376,666.68
废水处理工程	344,499.96	344,499.96
能量系统优化项目	421,982.88	421,982.88
一分厂卫生陶瓷生产线改造项目	30,000.00	30,000.00
职工公寓建设项目	1,631,033.28	1,631,033.28
卫生陶瓷及包装厂技术改造项目	185,533.32	185,533.32
薄壁轻量化卫生陶瓷产品开发项目	116,666.64	116,666.64
一分厂窑炉改造及余热利用项目	57,666.72	57,666.72
土地平整费、基础设施补偿款	637,199.88	637,199.88
惠达集团改扩建项目	2,769,000.00	2,769,000.00
年产 450 万平米内墙砖项目	120,000.00	120,000.00
锅炉改造项目	69,999.96	69,999.96
卫生陶瓷数字化开发与智能化成型工艺研究项目	99,999.96	99,999.96
惠群窑炉节能技改项目	54,999.96	54,999.96
年产 280 万件卫生陶瓷生产线项目	166,666.67	166,666.67
节能循环经济和资源节约重大项目补助项目	333,333.37	333,333.37
窑炉节能改造项目	90,000.00	90,000.00
3000t/d 陶瓷废水处理工程项目	165,000.00	165,000.00
浴缸生产线改造项目	610,119.96	610,119.96
卫生陶瓷生产线技术改造项目（重点产业振兴）	276,200.04	276,200.04
燃煤锅炉整治项目	248,000.04	248,000.04
惠达云服务平台项目	60,000.00	60,000.00
卫生陶瓷及配套生产线改造项目	19,680.00	19,680.00
唐山市丰南区科学技术局精陶质卫生陶瓷产品产业化项目补助资金		750,000.00

卫生陶瓷窑炉降低空气系数关键技术研究	166,666.68	166,666.68
智能卫浴数字化车间	39,999.96	3,333.33
工信局唐山两化融合专项资金	300,000.00	
商务局拨来市级开放型经济发展专项	1,664,900.00	
北京中展环球展位费	72,600.00	
收丰南工信局技术成果补贴	4,800.00	
唐山人资和社保局招才引智奖励	50,000.00	
收出口信用保险财政补贴	280,679.00	
收丰南市场监督管理局专利创造奖	36,000.00	
收丰南区集中支付中心工信局专款	100,000.00	
收丰南区工业和信息化局奖励	600,000.00	
丰南工信局企业上云专项资金	350,880.00	
收丰南区丰信局技改专项资金	1,000,000.00	
收丰南区税务局个人所得税手续费	119,172.24	
收黄各庄镇政府 2018 年党费返还	12,600.58	
收丰南区委员会组织部人才培训补贴	26,700.00	
市场监督管理局专项资助金	15,000.00	
工信局研发投入提高补助	50,000.00	
收中国出口信用保险公司扶持资金	106,597.00	300,000.00
退役士兵减免增值税、税金及附加	119,999.99	
丰南市场监督管理局专利创造奖	300.00	
稳岗补贴资金	58,235.22	208,938.28
收重庆市荣昌区招商引资税务补贴	1,433,982.00	
重庆智能家居一期用地基本建设补贴款	372,100.80	
收哈尔滨市道外区发展改革局搬迁补偿款		158,943.00
收唐山市丰南区财政局社会保障一次性吸纳就业补贴款		29,000.00
收丰南区科技局 2016 年度规模以上大中型工业企业研发经费投入补助		200,000.00
收唐山市丰南区集中支付中心中央外经贸发展专项资金		30,000.00
收唐山市质量技术监督局政府质量奖		100,000.00
收唐山市丰南区科学技术局		5,000.00

2018 年河北省专利资助金		
收河北省质量技术监督局政府质量奖		500,000.00
收唐山市丰南区市场监督管理局河北省名牌产品奖励资金款		100,000.00
收 2017 年 1-6 月出口信用保险扶持发展资金		68,300.00
收丰南区市场监督管理局首次获得河北省政府质量奖奖励资金		500,000.00
收丰南区市场监督管理局首次获得河北知名品牌奖励资金		300,000.00
收唐山市丰南区科学技术局专利奖补（对 2017 年 8 月-2018 年 3 月份获得专利进行奖励）		40,400.00
丰南残疾人联合会辅助性就业机构建		150,000.00
中国共产党唐山市丰南区委员会组织		40,500.00
工信工业设计中心企业奖励		200,000.00
丰南科学技术局拨入工业企业研发奖		150,000.00
丰南工信局拨入工业设计服务奖		1,105,000.00
收中信保财政补贴		391,400.00
收丰南科技局专利奖励		30,000.00
收丰南科技局规上企业研发补贴		50,000.00
收人民财产保险信用保证补贴		1,204,708.40
合计	17,587,462.79	17,388,439.01

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,781,844.94	57,820,400.55
处置长期股权投资产生的投资收益	48,143,915.45	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的		

投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	14,244,803.23	26,402,794.81
远期结汇收益	-12,559,499.45	-12,017,480.00
合计	57,611,064.17	72,205,715.36

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,389,061.13	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	-10,852,266.74	
应收账款坏账损失	-10,268,379.50	
合计	-24,509,707.37	

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,684,145.86
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,476,002.97	-12,230,509.60
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-10,476,002.97	-17,914,655.46

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置利得	80,806.18	346,802.12
资产处置损失	-195,437.77	-322,350.82
合计	-114,631.59	24,451.30

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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合计	103,478.76		103,478.76
其中：固定资产处置利得	103,478.76		103,478.76
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	100,600.00	2,000,000.00	100,600.00
其他	43,208.40	2,402,895.65	43,208.40
合计	247,287.16	4,402,895.65	247,287.16

计入当期损益的政府补助
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
唐山市丰南区总工会劳动关系检测数据工作补贴款	600.00		与收益相关
唐山市丰南区工业和信息化局小微双创高新技术企业奖励资金	100,000.00		与收益相关
河北省金融工作办上市奖励		2,000,000.00	与收益相关
合计	100,600.00	2,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	486,688.05	448,584.55	486,688.05
其中：固定资产处置损失	486,688.05	448,584.55	486,688.05
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	120,000.00	20,000.00	120,000.00
非流动资产毁损报废损失			
赔偿金、违约金及罚	3,480.16		3,480.16

款支出			
其他	231,456.08	82,851.90	231,456.08
合计	841,624.29	551,436.45	841,624.29

其他说明：
无

76、 所得税费用

(1).所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,630,889.70	28,963,230.90
递延所得税费用	5,323,713.53	7,568,760.97
合计	72,954,603.23	36,531,991.87

(2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	419,246,276.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,886,941.52
子公司适用不同税率的影响	10,287,516.52
调整以前期间所得税的影响	-21,108.52
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,877,497.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	5,846,028.15
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,167,276.74
所得税费用	72,954,603.23

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目

(1).收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,778,502.83	3,895,695.74
往来款	21,516,803.82	39,570,498.36
补贴收入	17,666,070.03	8,762,189.68
其他	3,604,218.92	7,289,044.97
合计	45,565,595.60	59,517,428.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2).支付的其他与经营活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,672,381.83	3,741,485.13
手续费	3,071,070.11	1,539,500.96
费用类支出	250,549,753.50	241,673,905.41
合计	260,293,205.44	246,954,891.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3).收到的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

(4).支付的其他与投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对联营企业的借款	7,536,710.00	
合计	7,536,710.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5).收到的其他与筹资活动有关的现金
□适用 √不适用

(6).支付的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
0元转让给员工持股计划	19,995,249.59	

合计	19,995,249.59	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、 现金流量表补充资料

(1).现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	346,291,673.58	259,190,342.39
加：资产减值准备	34,985,710.34	17,914,655.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,541,128.04	91,623,363.84
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,272,691.46	5,899,483.19
长期待摊费用摊销	11,788,568.57	11,117,475.52
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）	114,631.59	-24,451.30
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	383,209.29	448,584.55
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列）	10,449,295.58	7,187,189.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-57,611,064.17	-72,205,715.36
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-6,097,968.12	2,462,016.56
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	11,421,681.65	5,106,744.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	25,036,412.96	-44,150,841.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-477,903,049.30	-397,800,976.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	198,518,206.68	54,995,433.93
其他	12,580,344.54	
经营活动产生的现金流量净额	226,771,472.69	-58,236,694.53
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	135,049,136.05	173,975,071.71
减：现金的期初余额	173,975,071.71	244,888,608.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-38,925,935.66	-70,913,536.81

(2).本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3).本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4).现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	135,049,136.05	173,975,071.71
其中：库存现金	151,259.12	311,100.08
可随时用于支付的银行存款	131,329,711.84	170,562,554.23
可随时用于支付的其他货币资金	3,568,165.09	3,101,417.4
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	135,049,136.05	173,975,071.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,548,400.39	农民工工资专用账户、票据保证金、募集资金账户、保函
应收票据		
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	17,548,400.39	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	23,020,454.47
其中：美元	2,576,652.74	6.9762	17,975,244.84
欧元	491,018.13	7.8155	3,837,552.20
港币	1,348,132.88	0.8958	1,207,657.43
应收账款	-	-	157,601,322.26
其中：美元	22,479,086.04	6.9762	156,818,600.03
欧元	13,792.80	7.8155	107,797.63
港币	753,432.24	0.8958	674,924.60
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

(1).政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
土地平整费、基础设施补偿款	30,638,693.60	递延收益/其他收益	637,199.88
热风炉改造项目	17,220,000.00	递延收益/其他收益	1,722,000.00
高压注浆工程	11,300,000.00	递延收益/其他收益	376,666.68
废水处理工程	6,890,000.00	递延收益/其他收益	344,499.96
能量系统优化项目	12,659,488.00	递延收益/其他收益	421,982.88

一分厂卫生陶瓷生产线改造项目	900,000.00	递延收益/其他收益	30,000.00
职工公寓建设项目	48,931,000.00	递延收益/其他收益	1,631,033.28
卫生陶瓷及包装厂技术改造项目	5,566,000.00	递延收益/其他收益	185,533.32
薄壁轻量化卫生陶瓷产品开发项目	3,500,000.00	递延收益/其他收益	116,666.64
一分厂窑炉改造及余热利用项目	1,730,000.00	递延收益/其他收益	57,666.72
惠达集团改扩建项目	27,690,000.00	递延收益/其他收益	2,769,000.00
年产 450 万平米内墙砖项目	1,200,000.00	递延收益/其他收益	120,000.00
锅炉改造项目	700,000.00	递延收益/其他收益	69,999.96
卫生陶瓷数字化开发与智能化成型工艺研究项目	1,000,000.00	递延收益/其他收益	99,999.96
惠群窑炉节能技改项目	550,000.00	递延收益/其他收益	54,999.96
窑炉节能改造项目	900,000.00	递延收益/其他收益	90,000.00
3000t/d 陶瓷废水处理工程项目	1,650,000.00	递延收益/其他收益	165,000.00
浴缸生产线改造项目	6,101,200.00	递延收益/其他收益	610,119.96
卫生陶瓷生产线技术改造项目（重点产业振兴）	2,762,000.00	递延收益/其他收益	276,200.04
年产 280 万件卫生陶瓷生产线项目	5,000,000.00	递延收益/其他收益	166,666.67
节能循环经济和资源节约重大项目补助项目	10,000,000.00	递延收益/其他收益	333,333.37
燃煤锅炉整治项目	2,480,000.0	递延收益/其他收益	248,000.04
惠达云服务平台项目	600,000.00	递延收益/其他收益	60,000.00
卫生陶瓷及配套生产线改造项目	393,600.00	递延收益/其他收益	19,680.00
卫生陶瓷窑炉降低空气系数关键技术研究	500,000.00	递延收益/其他收益	166,666.68
智能卫浴数字化车间	400,000.00	递延收益/其他收益	39,999.96
重庆智能家居一期用地基本建设补贴款	11,163,024.00	递延收益/其他收益	372,100.80
工信局唐山两化融合专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
商务局拨来市级开放型经济发展专项	1,664,900.00	其他收益	1,664,900.00
北京中展环球展位费	72,600.00	其他收益	72,600.00
收丰南工信局技术成果补贴	4,800.00	其他收益	4,800.00
唐山人资和社保局招才引智奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
收出口信用保险财政	280,679.00	其他收益	280,679.00

补贴			
收丰南市场监督管理局专利创造奖	36,000.00	其他收益	36,000.00
收丰南区集中支付中心工信局专款	100,000.00	其他收益	100,000.00
收丰南区工业和信息化局奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
丰南工信局企业上云专项资金	350,880.00	其他收益	350,880.00
收丰南区丰信局技改专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
收丰南区税务局个人所得税手续费	119,172.24	其他收益	119,172.24
收黄各庄镇政府 2018 年党费返还	12,600.58	其他收益	12,600.58
收丰南区委员会组织部人才培训补贴	26,700.00	其他收益	26,700.00
市场监督管理局专项资助金	15,000.00	其他收益	15,000.00
工信局研发投入提高补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
收中国出口信用保险公司扶持资金	106,597.00	其他收益	106,597.00
退役士兵减免增值税、税金及附加	119,999.99	其他收益	119,999.99
丰南市场监督管理局专利创造奖	300.00	其他收益	300.00
稳岗补贴资金	58,235.22	其他收益	58,235.22
收重庆市荣昌区招商引资税务补贴	1,433,982.00	其他收益	1,433,982.00
唐山市丰南区总工会劳动关系检测数据工作补贴款	600.00	营业外收入	600.00
唐山市丰南区工业和信息化局 小微双创高新技术企业奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
合计	218,928,051.63		17,688,062.79

(2).政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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	
艾尔斯	唐山	唐山	生产销售	100.00		投资设立
惠米科技	唐山	唐山	生产销售	60.00		投资设立
唐山市丰南区惠达油品有限公司	唐山	唐山	销售	90.00		投资设立
唐山市丰南区惠达建筑工程有限公司	唐山	唐山	建筑	100.00		投资设立
惠达世研	北京	北京	服务	55.00		投资设立
时尚家具	唐山	唐山	生产销售	60.00		投资设立
惠达洁具	唐山	唐山	生产销售	60.00		投资设立
永乐惠达卫浴（北京）有限公司	北京	北京	销售	100.00		投资设立
永乐惠达卫浴（重庆）有限公司	重庆	重庆	销售	100.00		投资设立
智能家居（重庆）	重庆	重庆	生产销售	100.00		投资设立
永乐惠达卫浴（深圳）有限公司	深圳	深圳	销售	80.00		投资设立

惠达住工	唐山	唐山	生产销售	41.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

公司持有惠达住宅工业设备（唐山）有限公司 41%的股份，依据惠达住宅工业设备（唐山）有限公司章程规定，惠达卫浴股份有限公司有权决定惠达住宅工业设备（唐山）有限公司的财务和经营决策，有权任免董事会多数成员，构成实际控制，因此将惠达住宅工业设备（唐山）有限公司纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2).重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
时尚家具	40%	7,349,132.63	8,800,000.00	75,977,473.84
惠达洁具	40%	15,062,485.65	9,600,000.00	63,808,561.04
合计		22,411,618.28	18,400,000.00	139,786,034.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3).重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
时尚家具	88,897,162.80	140,447,956.93	229,345,119.73	37,949,077.35	1,452,357.77	39,401,435.12	80,038,342.35	153,664,492.14	233,702,834.49	38,872,326.00	1,259,655.45	40,131,981.45
惠达洁具	119,676,264.73	116,697,521.98	236,373,786.71	76,284,216.31	568,167.81	76,852,384.12	91,913,817.08	128,851,873.59	220,765,690.67	74,390,139.84	510,362.37	74,900,502.21

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
时尚家具	200,601,510.70	18,372,831.57	18,372,831.57	25,641,102.01	218,566,526.98	25,503,609.09	25,503,609.09	45,396,771.72
惠达洁具	401,619,097.50	37,656,214.13	37,656,214.13	28,168,973.88	373,665,633.92	26,898,214.58	26,898,214.58	33,041,299.72

其他说明:

无

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1).重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2).重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3).重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
		唐山达丰焦化有限公司
流动资产		1,139,187,183.24
非流动资产		797,091,308.20
资产合计		1,936,278,491.44
流动负债		655,249,783.88
非流动负债		
负债合计		655,249,783.88
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		512,411,483.02
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		512,411,483.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入		3,774,987,326.75
净利润		142,236,527.29
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		142,236,527.29
本年度收到的来自联营企业的股利	519,856,132.54	

其他说明
本期公司持有的唐山达丰焦化有限公司股权已对外出售，故期末联营企业主要财务信息不披露。

(4).不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	9,196,822.35	5,549,626.93
下列各项按持股比例计算的合计数	-345,428.24	983,005.92
--净利润	-345,428.24	983,005.92
--其他综合收益		
--综合收益总额	-345,428.24	983,005.92

其他说明
公司的不重要联营企业系对唐山市冀东天然气集输有限公司、HUIDA SANITARY WARE(M) SDN BHD、唐山碧达房地产开发有限公司的投资。

(5).合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6).合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7).与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8).与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下

金融资产项目	期末余额			
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	152,597,536.44			152,597,536.44
交易性金融资产		587,000,000.00		587,000,000.00
应收票据	560,350,563.87			560,350,563.87
应收账款	632,361,913.43			632,361,913.43
应收款项融资			64,076,524.06	64,076,524.06
其他应收款	116,173,433.75			116,173,433.75
其他非流动金融资产		3,387,000.00		3,387,000.00

接上表：

金融资产项	期初余额				
	以公允价值计量且其变	持有至到期	贷款和应收款	可供出售金融	合计

目	动计入当期损益的金融资产	投资	项	资产	
货币资金			190,082,868.92		190,082,868.92
应收票据			246,477,688.45		246,477,688.45
应收账款			588,839,336.21		588,839,336.21
其他应收款			7,066,511.47		7,066,511.47
其他流动资产			418,600,000.00		418,600,000.00
可供出售的金融资产				3,387,000.00	3,387,000.00

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
应付票据		9,000,990.73	9,000,990.73
应付账款		542,108,067.57	542,108,067.57
其他应付款		140,737,323.81	140,737,323.81

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		190,000,000.00	190,000,000.00
应付票据		6,338,833.30	6,338,833.30
应付账款		444,155,896.20	444,155,896.20
其他应付款		80,449,128.15	80,449,128.15

（二）信用风险

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。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

1、信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

（1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过 100%；

（2）定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2、已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

（1）发行方或债务人发生重大财务困难；

（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3、预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(回款期限以及还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

（1）违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

（2)违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

（3）违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七.5 和附注七.8

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	70,000,000.00				70,000,000.00
应付票据	9,000,990.73				9,000,990.73
应付账款	476,483,946.68	63,117,638.15	660,818.90	1,845,663.84	542,108,067.57
其他应付	116,151,311.73	9,301,502.33	3,886,535.40	11,397,974.35	140,737,323.81

款					

接上表：

项目	期初余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	190,000,000.00				190,000,000.00
应付票据	6,338,833.30				6,338,833.30
应付账款	436,975,289.91	2,895,193.78	501,261.33	3,784,151.18	444,155,896.20
其他应付款	57,043,812.16	6,167,922.13	2,468,728.62	14,768,665.24	80,449,128.15

（四）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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

2.汇率风险

公司面临的外汇变动风险主要与公司的经营活动(当收支以不同于公司记账本位币的外币结算时)有关。本公司因销售收到的外币一般加快结汇人民币入账周期，以控制汇率风险。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司部分销售额是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而成本全部以经营单位的记账本位币计价。

3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无权益性证券。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019 年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）银行理财			587,000,000.00	587,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			64,076,524.06	64,076,524.06
其他非流动金融资产			3,387,000.00	3,387,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			654,463,524.06	654,463,524.06
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益/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
√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益/3、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
√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
唐山市冀东天然气集输有限公司	联营企业
HUIDA SANITARY WARE (M) SDN, BHD.	联营企业
唐山碧达房地产开发有限公司的投资	联营企业
唐山达丰焦化有限公司	联营企业

其他说明
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
唐山贺祥机电股份有限公司	其他
唐山市丰南区宜家木业有限公司	其他
王贵志	其他
唐山贺祥锆业有限公司	其他
赵祥启	其他
王惠文	参股股东
王彦庆	参股股东
董化忠	参股股东
王彦伟	参股股东
唐山市丰南区鼎立投资有限公司	参股股东
唐山市丰南区庆伟投资有限公司	参股股东
唐山市丰南区助达投资有限公司	参股股东
唐山市丰南区伟业投资有限公司	参股股东

其他说明
无

5、 关联交易情况

(1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唐山贺祥机电股份有限公司	机器设备	23,799,304.80	21,272,264.75

唐山市丰南区宜家木业有限公司	浴室柜、木箱	30,642,965.97	28,388,067.39
唐山达丰焦化有限公司	煤气	42,147,540.87	38,325,584.63
唐山贺祥锆业有限公司	材料	23,338,259.20	16,017,053.56
唐山市冀东天然气集输有限公司	天然气	7,932,561.94	7,420,158.23
采购合计		127,860,632.78	111,423,128.56

出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唐山达丰焦化有限公司	成品油	116,744.31	884,633.33
唐山达丰焦化有限公司	原煤		139,039.32
唐山市丰南区宜家木业有限公司	五金、包装纸箱	784,972.17	899,729.09
唐山市丰南区宜家木业有限公司	废料	323,381.35	
唐山贺祥机电股份有限公司	卫生洁具	45,358.37	508,772.86
唐山市丰南区宜家木业有限公司	成品油	116,310.88	93,511.16
唐山市丰南区宜家木业有限公司	电	6,410.25	
唐山贺祥机电股份有限公司	卫生洁具	17,812.48	149,080.56
唐山贺祥机电股份有限公司	纸板、纸箱	99,500.80	
唐山贺祥锆业有限公司	卫生洁具		53,279.82
HUIDA SANITARY WARE (M) SDN, BHD.	卫生洁具	36,204,002.53	38,458,789.41
销售合计		37,714,493.14	41,186,835.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2).关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3).关联租赁情况

本公司作为出租方：
□适用 √不适用
本公司作为承租方：

□适用 √不适用
关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4).关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用
本公司作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5).关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6).关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7).关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,755.51	2,725.91

(8).其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1).应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	唐山市丰南区宜家木业有限公司	26,980.00	809.40	61,102.05	1,833.06
应收账款	唐山贺祥机电股份有限公司	35,447.54	5,317.13		
应收账款	达丰焦化			19,095.41	572.86
应收账款	HUIDA SANITARY WARE (M) SDN, BHD.			22,417,058.74	672,511.76
其他应收款	唐山碧达房地产开发有限公司	7,536,710.00	226,101.30		
合计		7,599,137.54	232,227.83	22,497,256.20	674,917.68

(2).应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	唐山贺祥机电股份有限公司	9,532,763.70	4,178,291.86
应付账款	唐山市丰南区宜家木业有限公司	5,049,742.74	5,591,740.21
应付账款	唐山达丰焦化有限公司		5,444,440.21
应付账款	唐山贺祥锆业有限公司	8,316,159.68	6,745,971.38
其他非流动资产	唐山贺祥机电股份有限公司	14,080,800.00	
合计		36,979,466.12	21,960,443.66

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	19,995,249.59
公司本期行权的各项权益工具总额	12,580,344.54
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
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	

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以引入外部机构或战略投资者相对公允的价格
可行权权益工具数量的确定依据	直接授予
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	19,995,249.59
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,580,344.54

其他说明

注： 惠达卫浴股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 11 月 12 日召开了第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，于 2018 年 11 月 28 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于<惠达卫浴股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其的议案》、

《关于<惠达卫浴股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理员工持股计划相关事宜的议案》等相关议案。

本次员工持股计划涉及的标的股票包括通过二级市场购买（包括但不限于大宗交易、中竞价等方式）、公司回购股份以零价格转让员工持股计划等法律、法规许可的方式取得并持有本公司（股票代码：603385）股票。

2019 年 2 月 25 日，公司收到由中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，确认公司回购专用证券账户的 2,112,660 股股票已过户至“惠达卫浴股份有限公司-第一期员工持股计划”证券账户。该部分股票占公司目前总股本的比例约为 0.57%。

员工持股计划通过非交易过户方式自公司回购专用证券账户获得的股票，锁定期自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 24 个月。具体如下：

（1）第一批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月，解锁股份数为自公司回购专用证券账户所获得的股票总数的 50%；

（2）第二批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数为自公司回购专用证券账户所获得的股票总数的 50%。

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1).资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

2011 年 9 月 12 日，美商富凯股份有限公司（Foremost International Trading Co.,Inc.）（富凯集团的前身，以下简称“美商富凯”）以 Ayers Bath 为被告向美国加利福尼亚州中央区法庭提起诉讼，声称 Ayers Bath 侵犯其对惠达股份产品在美国和加拿大的独家经销权，妨碍未来的经济利益，侵犯合同关系，不正当竞争，不正当得利，侵犯商标专用权，要求法庭判令 Ayers Bath 赔偿其因上述侵权行为给美商富凯造成的经济损失（以通过审判能够被证实的经济损失为准）以及费用、利息和律师费，另外，美商富凯还要求法庭判令 Ayers Bath 支付惩罚性赔偿金。同时，美商富凯向法庭申请临时禁令，禁止 Ayers Bath 分销惠达股份制造的卫浴产品。

2011 年 12 月 20 日，法庭颁布临时禁令，支持美商富凯的诉讼请求，禁止 Ayers Bath 分销其从唐山艾尔斯卫浴有限公司购买的卫浴产品。

出于生产经营考虑，继续维持 Ayers Bath 将产生大量成本费用，而 Ayers Bath 无法继续为艾尔斯创造收益，艾尔斯决议对 Ayers Bath 实施破产清算。2013 年 3 月 22 日，Ayers Bath 向破产法庭提出自愿破产申请，要求按次序清算公司资产。截至上述申请提出之日，Ayers Bath 的债务超过 655,000.00 美元，资产总计 52,469.43 美元，亏损 602,530.57 美元。

2013 年 3 月 25 日，法庭确认美商富凯诉 Ayers Bath 案件由于 Ayers Bath 申请破产而暂时中止审理，直至 Ayers Bath 破产案件作出裁决后继续审理。美国 SQUIRE&SANDES 律师事务所出具法律意见：如果破产法庭不驳回 Ayers Bath 的破产申请，破产托管人将接受本案并开始按次序清

算 Ayers Bath 的资产。出售 Ayers Bath 资产后的净收入将在所有已提起诉讼的基础上按比例清偿债权人。

2015 年 6 月 8 日，艾尔斯的代理律师大成律师事务所向法庭提交申请驳回美商富凯之起诉的动议；2015 年 7 月 13 日，美商富凯方面的代理律师就该申请驳回起诉的动议向法庭提交了异议；2015 年 7 月 28 日，大成律师事务所针对上述美商富凯提出的异议提交了回复动议。

同时，在 2015 年 7 月 24 日，Ayers Bath 的破产托管人出具最终资产分配报告，根据美商富凯提出的约 526.50 万美元因诉讼引起的债务，将 Ayers Bath 剩余可执行资产中的 7,757.24 美元向美商富凯进行分配。

美商富凯以艾尔斯与 Ayers Bath 实际为同一实体为由，主张艾尔斯承担 Ayers Bath 对美商富凯的债务 526.50 万美元（外加利息）。2015 年 10 月 28 日，法庭以不应对已经过审理的主张进行再次审理为由做出裁决，驳回美商富凯以上诉讼请求。2016 年 1 月 6 日法庭基于相同理由再次做出判决，驳回美商富凯提交的第一次修订的起诉书。

2016 年 1 月 25 日，美商富凯向该案法庭提交了第二次修订的起诉书，以艾尔斯获得所有 Ayers Bath 的资产，使得破产实体 Ayers Bath 无剩余财产为由，请求法庭责令艾尔斯对 Ayers Bath 破产案判决负责。

2016 年 3 月 8 日，该案法庭认为美商富凯在该案诉讼之前，应首先向破产法庭申请修改关于 Ayers Bath 的破产判决，因此裁定中止该案诉讼程序。

2016 年 11 月 4 日，美商富凯向破产法庭提出动议，要求启动重开破产案件审理的程序。

2016 年 11 月 15 日，破产法庭同意美商富凯要求重开破产案件的程序，但要求其在 60 天之内提交诉求及理由，如法院认为美商富凯的诉求不符合相关规定则法院将继续终止该破产案件。

2017 年 1 月 13 日，美商富凯向破产法庭递交材料要求修改破产判决并把艾尔斯增加为破产案件的债务人，并向破产法庭要求就是否修改破产法庭判决并把艾尔斯增加为债务人的诉求事宜召开听证会。

2017 年 2 月 7 日，破产法庭召开听证会。破产法庭未同意美商富凯的诉求，并要求艾尔斯于近期将其驳回美商富凯诉讼请求的理由形成书面动议提交法庭。

2017 年 2 月 14 日，艾尔斯代理律师向法庭提交了驳回美商富凯诉讼请求的动议。

2017 年 8 月 22 日，就唐山艾尔斯提交的《重启要求撤案或宣布美商富凯修改判决的动议送达无效的动议》延期至 2017 年 11 月 28 日。

2017 年 10 月 23 日地区法院开庭审理了美商富凯的解封动议，并于 2017 年 11 月 1 日作出裁定，明确将案件移送给破产法院，破产法院对相关事实和法律问题进行审理。破产法院进行审理后需要将其意见提交给地区法院，作为地区法院作出最终判决的依据。

2017 年 11 月 3 日，美商富凯向破产法院提交通知，告知破产法院地区法院已经将案件移交给了破产法院，请求破产法院启动证据开示程序。

美商富凯于 2017 年 11 月 14 日向破产法院提交了针对艾尔斯曾经于 2017 年 6 月 5 日提交的撤销动议（Motion to Dismiss）的答辩，并要求在 11 月 28 日举行庭审，破产法院于 21 日批准将庭审日期延至 12 月 13 日下午两点半。

2017 年 12 月 6 日，艾尔斯针对撤销动议向破产法院提交了对美商富凯的答复意见（1.申请驳回美商富凯请求修正裁决的动议。2.美商富凯应当遵守地方法院的命令另行启动新的程序。3.美商富凯要求的证据披露期限过短）。

2017 年 12 月 13 日下午破产法院举行了庭审审理了艾尔斯提出的撤销动议。法庭审理后认为：第一，美商富凯需重新向破产法院提交新的动议要求艾尔斯承担美国艾尔斯的债务，即遵照地方法院将案件移交至破产法院的裁定，通过提交新的修正动议的方式，启动程序。第二，法院驳回了艾尔斯的撤销动议，认为美商富凯将于 12 月 15 日提交修正的申请修正判决的动议，并将对艾尔斯送达该动议，因此艾尔斯撤销动议中关于送达的主张不再具有实际意义。

美商富凯于 12 月 14 日向破产法院提交了新的动议，请求法院更改判决，将唐山艾尔斯添加为债务人，并给予美商富凯其他适当的救济。

2018 年 1 月 17 日美商富凯向法院申请延期，答辩时间延至 1 月 31 日，开庭时间由 1 月 24 日延至 2 月 7 日下午 2 点。破产法院于 1 月 31 日单方面做出决定，2 月 7 日下午 2 点的庭审延期至 3 月 7 日上午 9 点美商富凯答复意见的时间由 1 月 31 日延期至 2 月 14 日并允许唐山艾尔斯于 2 月 21 日之前再提交一轮补充意见。唐山艾尔斯于 2 月 5 日提交了延期提交补充意见的协议，法

院同意唐山艾尔斯提交补充意见的时间延期至 2 月 28 日。2 月 14 日美商富凯答复意见中请求法院将唐山艾尔斯增加为债务人，并且给予美商富凯其他公正和适当的救济。继 2 月 28 日唐山艾尔斯向法院提交了补充答复意见后，破产法院于 3 月 5 日作出决定：取消原定于 3 月 7 日举行的庭审，认为双方有必要进行证据开示以解决目前的事实争议，并定于 2018 年 4 月 10 日就审前程序（包括证据开示、庭前审理程序时间表、证据听证等事宜）举行案件进度会。

针对美商富凯请求法院更改判决，将艾尔斯添加为债务人，并给予美商富凯其他适当救济的新动议，艾尔斯于 2018 年 1 月 10 日提交了答辩。2 月 14 日美商富凯答复意见中请求法院将艾尔斯增加为债务人，并且给予美商富凯其他公正和适当的救济。2 月 28 日艾尔斯向法院提交了补充答复意见后，破产法院认为双方有必要进行证据开示以解决目前的事实争议，并于 2018 年 4 月 10 日就审前程序（包括证据开示、庭前审理程序时间表、证据听证等事宜）举行案件进度会，法院要求双方的所有证据开示环节应当在 2018 年 10 月 10 日前完成。美商富凯于 2018 年 5 月 22 日向艾尔斯的美国律师送达了证据开示清单和质询清单，双方约定艾尔斯应于 8 月 2 日前完成所有文件的披露工作，并将文件提交美商富凯。

唐山艾尔斯卫浴有限公司已提交证据开示的文件，并向美商富凯送达了开示请求。

根据法院安排证据开示时间延期至 2019 年 1 月 31 日，庭审进度会延期至 2019 年 2 月 5 日。经双方沟通协商一致，美商富凯于 2019 年 3 月 8 日、4 月 10 日左右在北京金杜律师事务所通过远程视频方式分别取证艾尔斯两名证人。

鉴于上述相关诉讼的或有事项对艾尔斯不构成现实义务，也没有证据表明艾尔斯败诉概率大于或等于 50%，且可能出现的具体赔偿金额目前也难以确定。因此，美商富凯诉艾尔斯一案不符合《企业会计准则第 13 号-或有事项》对确认预计负债的认定标准，不应确认为预计负债。

除上述事项外，截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司未发生其他影响财务报表阅读和理解的或有事项。

(2).公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	84,961,182.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1).追溯重述法

□适用 √不适用

(2).未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1).非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2).其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1).报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2).报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(4).其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	598,357,172.09
1 至 2 年	23,373,657.01
2 至 3 年	14,113,984.56
3 年以上	
3 至 4 年	4,984,370.08
4 至 5 年	346,053.76
5 年以上	3,027,940.12
合计	644,203,177.62

(2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	66,094,745.98	10.26			66,094,745.98	58,706,631.02	9.89			58,706,631.02
其中：										

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,094,745.98	10.26			66,094,745.98	58,706,631.02	9.89			58,706,631.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										

按组合计提坏账准备	578,108,431.64	89.74	28,200,520.15	4.88	549,907,911.49	535,189,317.34	90.11	22,812,503.56	4.26	512,376,813.78
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	578,108,431.64	89.74	28,200,520.15	4.88	549,907,911.49	535,189,317.34	90.11	22,812,503.56	4.26	512,376,813.78
合计	644,203,177.62	/	28,200,520.15	/	616,002,657.47	593,895,948.36	/	22,812,503.56	/	571,083,444.80

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：按信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
经销商客户	145,224,659.24	5,222,394.12	3.60
外销客户	165,616,528.60	5,391,954.64	3.26
大型工程客户	203,719,917.72	8,576,066.69	4.21
其他客户	63,547,326.08	9,010,104.70	14.18
合计	578,108,431.64	28,200,520.15	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	22,812,503.56	5,922,886.82		534,870.23		28,200,520.15
合计	22,812,503.56	5,922,886.82		534,870.23		28,200,520.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	534,870.23

其中重要的应收账款核销情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
ABYAT MEGA STORE	外销款	138,773.96	账龄较长，多次协商未能追回	坏账核销申请	否
烟台孚荣经贸有限公司	内销款	103,675.00	账龄较长，多次协商未能追回	坏账核销申请	否
合计	/	242,448.96	/	/	/

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款金额	占应收账款总额的比	坏账准备金额

		例（%）	
客户 1	90,313,523.34	14.02	2,709,405.70
客户 2	81,000,138.92	12.59	2,430,004.17
客户 3	34,947,030.09	5.42	1,048,410.90
客户 4	12,640,263.49	1.96	1,034,063.954
客户 5	10,300,121.16	1.60	309,003.63
合计	229,201,077.00	35.59	7,530,888.35

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	127,461,658.89	12,921,184.81
合计	127,461,658.89	12,921,184.81

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	130,157,664.74
1 至 2 年	285,000.00
2 至 3 年	461,936.88
3 年以上	
3 至 4 年	67,576.26
4 至 5 年	354,900.73
5 年以上	2,151,267.46
合计	133,478,346.07

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金组合	2,908,772.03	2,275,188.64
借款及备用金组合	8,209,170.88	1,078,730.02
往来款组合	420,265.02	1,606,585.02
其他组合	104,470,138.14	1,013,001.56
子公司往来款	17,470,000.00	11,019,126.92
合计	133,478,346.07	16,992,632.16

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	48,766.97	1,645,446.09	2,377,234.29	4,071,447.35
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,331,862.97		1,047,440.80	4,379,303.77
本期转回		1,160,656.31		1,160,656.31
本期转销			1,273,407.63	1,273,407.63
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,752,574.12	952,465.26	2,452,024.88	7,157,064.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	4,071,447.35	4,379,303.77	1,160,656.31	1,273,407.63		6,016,687.18
合计	4,071,447.35	4,379,303.77	1,160,656.31	1,273,407.63		6,016,687.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,273,407.63

其中重要的其他应收款核销情况：
√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
艾尔斯卫浴(美国)公司（AYERS BATH CORPORATION)	往来款	673,350.00	已收不回	坏账核销申请	否
上海惠宝陶瓷销售	借款及备用	500,057.63	已收不回	坏账核销申	否

有限公司	金			请	
唐山市丰南区黄各庄镇宣庄一街经济合作社	借款及备用金	100,000.00	已收不回	坏账核销申请	否
合计	/	1,273,407.63			

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
唐山东华钢铁企业集团有限公司	其他	100,000,000.00	1 年以内	74.92	3,000,000.00
唐山碧达房地产开发有限公司	借款及备用金	7,536,710.00	1 年以内	5.65	226,101.30
待抵扣进项税	其他	4,040,265.43	1 年以内	3.03	121,207.96
丰南区黄各庄镇振兴纸厂	保证金	895,856.66	5 年以上	0.67	895,856.66
佛山市中城物业管理有限公司南庄分公司	保证金	689,614.80	5 年以上	0.52	689,614.80
合计	/	113,162,446.89	/	84.79	4,932,780.72

说明：截至 2020 年 3 月 18 日公司处置唐山达丰焦化有限公司长期股权投资剩余处置款 100,000,000.00 元已全部收回。

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	384,282,219.29		384,282,219.29	357,282,219.29		357,282,219.29
对联营、合营企业投资	9,196,822.35		9,196,822.35	517,961,109.95		517,961,109.95
合计	393,479,041.64		393,479,041.64	875,243,329.24		875,243,329.24

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
艾尔斯	36,355,985.13			36,355,985.13		
唐山市丰南区惠达油品有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
惠达洁具	56,038,402.54			56,038,402.54		
时尚家具	75,376,665.61			75,376,665.61		
唐山市丰南区惠达建筑工程有限公司	20,091,000.00			20,091,000.00		
惠达世研	2,750,000.00			2,750,000.00		
永乐惠达卫浴（北京）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
唐山惠米智能家居科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
永乐惠达卫浴（深圳）有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
永乐惠达卫浴（重庆）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
智能家居（重庆）	124,570,166.01	27,000,000.00		151,570,166.01		
惠达住宅工业设备（唐山）有限公司	16,400,000.00			16,400,000.00		
合计	357,282,219.29	27,000,000.00		384,282,219.29		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
HUIDA SANITARY WARE(M) SDN BHD	915,235.89			100,109.25						1,015,345.14	
达丰焦化	512,411,483.02			7,444,649.52			519,856,132.54				
冀东天然气	4,634,391.04			344,571.76			690,000.00			4,288,962.80	
唐山碧达房地产开发有限公司		4,000,000.00		-107,485.59						3,892,514.41	
小计	517,961,109.95	4,000,000.00		7,781,844.94			520,546,132.54			9,196,822.35	
合计	517,961,109.95	4,000,000.00		7,781,844.94			520,546,132.54			9,196,822.35	

其他说明：
无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,008,671,700.71	2,195,240,285.77	2,674,213,439.55	2,115,365,060.80
其他业务	51,443,578.60	44,675,312.96	72,698,782.89	62,978,500.93
合计	3,060,115,279.31	2,239,915,598.73	2,746,912,222.44	2,178,343,561.73

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	28,853,208.25	44,718,678.35
权益法核算的长期股权投资收益	7,781,844.94	57,820,400.55
处置长期股权投资产生的投资收益	48,143,915.45	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	6,872,366.68	24,452,129.71
远期结汇收益	-12,559,499.45	-12,017,480.00
合计	79,091,835.87	114,973,728.61

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	47,646,074.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	17,688,062.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	14,244,803.23	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-12,559,499.45	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-311,727.84	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,657,635.21	
少数股东权益影响额	-326,245.13	
合计	55,723,832.96	

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

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.10	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.39	0.74	0.74

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿。

董事长：王惠文

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 19 日

修订信息

□适用 √不适用