

广东奥马电器股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡殿谦、主管会计工作负责人王浩及会计机构负责人(会计主管人员)王浩声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

大华会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。因涉嫌信息披露违法违规，奥马电器及其原实际控制人于 2021 年 12 月 30 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的《立案告知书》（编号：证监立案字 0062021029 号、0062021030 号），截止审计报告签发日，证监会的立案调查工作仍在进行中，尚未收到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”所列示的主要风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	25
第五节 环境和社会责任	48
第六节 重要事项	52
第七节 股份变动及股东情况	62
第八节 优先股相关情况	70
第九节 债券相关情况	71
第十节 财务报告	72

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/奥马电器	指	广东奥马电器股份有限公司
TCL 家电集团有限公司	指	TCL 家电，公司控股股东
TCL 实业控股股份有限公司	指	TCL 实业，TCL 家电之控股股东
重庆中新融泽投资中心（有限合伙）	指	TCL 家电集团有限公司之一致行动人
奥马冰箱	指	广东奥马冰箱有限公司
东进实业	指	中山市东进实业有限公司
奥马有限	指	奥马企业有限公司
奥马配件	指	中山市奥马电器配件有限公司
汇通恒丰	指	山西汇通恒丰科技有限公司
钱包金服	指	钱包金服（北京）科技有限公司
钱包智能	指	钱包智能（平潭）科技有限公司
国信智能	指	北京国信智能汽车有限公司
网金创新	指	西藏网金创新投资有限公司
北海国信	指	北海国信智能电子商务有限公司
ODM	指	原始设计制造(Original Design Manufacture)，产品的结构、外观、工艺均由生产商自主开发，在客户选择下单后进行生产，产品以客户的品牌进行销售。
OBM	指	自主品牌生产(Own Branding Manufacture)，即企业经营自主品牌，或者生产商自行创立品牌，生产、销售拥有自主品牌的产品。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东奥马电器股份有限公司章程》
本报告期、报告期	指	2021 年度及 2021 年 1-12 月
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

股票简称	ST 奥马	股票代码	002668
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东奥马电器股份有限公司		
公司的中文简称	奥马电器		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Homa Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Homa		
公司的法定代表人	胡殿谦		
注册地址	广东省中山市南头镇东福北路 54 号		
注册地址的邮政编码	528427		
公司注册地址历史变更情况	无变更。		
办公地址	广东省中山市南头镇东福北路 54 号		
办公地址的邮政编码	528427		
公司网址	www.homa.cn		
电子信箱	homa_ir@homavip.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡殿谦（代行）	温晓瑞
联系地址	广东省中山市南头镇东福北路 54 号	广东省中山市南头镇东福北路 54 号
电话	0755-86529556	0755-86529556
传真	0755-86529556	0755-86529556
电子信箱	homa_ir@homavip.com	homa_ir@homavip.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440000743693119N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1、2015年4月16日，公司控股股东新余施诺工业投资有限公司（以下简称“新余施诺”）与境内关联自然人蔡拾贰、蔡健泉、王济云、吴世庆、关志华、梁锦颐、刘丽仪、姚友军（以下合称“受让方”）分别签署了《股份转让协议》，以协议方式转让其持有的全部广东奥马电器股份有限公司股票共计 9300 万股，并于 2015 年 4 月 28 日，收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，新余施诺协议转让给受让方的奥马电器股票均于 2015 年 4 月 27 日完成了过户登记手续，自此新余施诺不再持有公司股份，蔡拾贰持有公司 32,241,431 股股份，占公司全部股份比例的 19.50%，为公司第一大股东。</p> <p>2、2015 年 10 月 28 日，赵国栋与蔡拾贰、王济云、吴世庆、姚友军、关志华、梁锦颐、刘丽仪、东盛投资有限公司签署《股份转让协议》，协议受让奥马电器 33,697,239 股股份。公司于 2015 年 11 月 19 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，上述股份转让均于 2015 年 11 月 18 日完成了过户登记手续。本次股权转让后，赵国栋先生持有上市公司 33,697,239 股份，持股比例为 20.38%，为公司控股股东及实际控制人。</p> <p>3、TCL 家电集团有限公司（以下简称“TCL 家电集团”）于 2021 年 5 月 7 日收到国家市场监督管理总局下发的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2021]241 号），决定对 TCL 家电集团收购广东奥马电器股份有限公司股权案不实施进一步审查，TCL 家电集团从即日起可以实施集中。根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司收购管理办法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的相关规定，结合公司股权结构、公司第五届董事会成员提名及构成、公司高级管理人员选聘以及 TCL 家电集团关于取得公司控制权意愿等情况因素，经审慎判断，公司董事会认为，截至 2021 年 5 月 7 日，公司控股股东变更为 TCL 家电集团、公司实际控制人变更为李东生先生。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	张晓义、江先敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	10,122,102,090.03	8,345,133,628.27	8,345,133,628.27	21.29%	7,392,507,540.78	7,392,507,540.78
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-79,907,884.19	-539,737,154.04	-987,459,977.55	91.91%	53,288,549.27	53,288,549.27
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	-102,138,781.11	-510,100,618.19	-957,823,441.70	89.34%	17,367,899.42	17,367,899.42
经营活动产生的现金流 量净额（元）	922,000,994.75	2,377,691,833.40	1,293,358,289.16	-28.71%	1,186,286,220.04	1,186,286,220.04
基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.50	-0.91	92.31%	0.050	0.05
稀释每股收益（元/股）	-0.07	-0.50	-0.91	92.31%	0.050	0.050
加权平均净资产收益率	-12.19%	-23.64%	-60.79%	48.60%	2.24%	2.24%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上 年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	7,137,993,928.49	9,213,480,693.30	8,831,555,655.41	-19.18%	8,775,065,376.57	8,775,065,376.57
归属于上市公司股东的 净资产（元）	436,430,787.10	2,182,408,396.27	695,656,814.14	-37.26%	2,553,288,016.46	2,553,288,016.46

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：

公司管理层在自查工作中发现前期财务报表存在会计差错更正事项，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和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 19 号—财务信息的更正及相关披露》（2018 年修订）等相关规定，对相关会计差错事项进行更正。详见公司于 2021 年 12 月 8 日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2021-131）。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	10,122,102,090.03	8,345,133,628.27	营业收入
营业收入扣除金额（元）	28,459,131.18	19,543,887.86	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	10,093,642,958.85	8,325,589,740.41	主营业务收入

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,231,658,385.30	2,574,766,864.10	2,891,100,614.44	2,424,576,226.19
归属于上市公司股东的净利润	-145,715,069.86	-110,597,589.18	153,875,754.55	22,529,020.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-161,928,976.76	-123,652,842.25	172,489,624.73	10,953,413.17
经营活动产生的现金流量净额	59,327,625.44	294,390,101.94	412,695,507.49	155,587,759.88

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

因前期会计差错更正，公司对2021年度的一季度、二季度及第三季度的部分会计科目进行了追溯调整，详见公司于2021年12月8日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2021-131）

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,097,918.64	1,941,414.26	231,218.15	
计入当期损益的政府补助（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）	46,188,943.22	47,034,559.21	12,782,930.50	
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			31,357,711.57	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-157,433,675.00	464,444.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	6,016,777.39	131,662,990.24	-15,431,260.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,135,861.20	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,857.24	17,254,829.83	16,434,470.19	
减：所得税影响额	7,688,035.81	-8,653,585.10	11,054,717.55	
少数股东权益影响额（税后）	21,165,012.00	78,750,239.49	8.04	
合计	22,230,896.92	-29,636,535.85	35,920,649.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）行业整体产销情况

2021年，随着全球疫情的反复以及经济的恢复，面对全球运力不足、物流效率低下、海运价格暴增等不利因素，国内冰箱制造业克服了原材料价格剧烈波动、供应链压力增大、制造业芯片短缺、国内需求疲软、产品利润率下降、竞争加剧等困难，通过优化产品结构及成本、深挖市场、提高产品附加值，行业发展稳中有升。国外冰箱制造业受国外疫情持续影响，工厂开工不足，订单大量向我国流入。

国内市场相对稳定，出口是行业发展主要动力，出口拉动中国冰箱行业2021年产销量小幅增长，此外，随着大宗原材料价格接连多轮上涨，冰箱产品的价格出现了2-3轮增长，加上产品结构方面的调整，2021年冰箱行业销售额增幅约为20.85%。

国际市场方面，世界经济遭受严重冲击，多边贸易体系受挫，国际贸易政策紧张。疫情带来的供应链中断和各国实施贸易限制和封锁导致大部分地区消费下降。另一方面，全球范围内出现了大规模刺激支出的政策，各国的居家防控措施在一定程度上促进了消费者囤积食物的需求，从而刺激了冷藏冷冻需求。

根据产业在线的数据，2021年全球冰箱冷柜销售约21,105万台，同比增长8.5%。亚洲仍然是第一大市场，其次是欧洲，相对于去年，欧洲在英国等国的拉动下增幅最高，北美市场受海运影响出现较为明显的下滑、亚洲市场受印度影响略有下滑，中东非、拉美等其他区域均有不同程度的增长。

（二）中国冰箱冷柜出口情况

公司生产的冰箱及冷柜主要以出口为主。2021年中国出口全球冰箱冷柜总量为6,822万台，同比增长3.2%。欧洲依然是中国冰箱冷柜最大的出口市场，2021年出口量为2,402万台，占总出口量的35%，比上一年度上升了2%；从出口额来看，欧洲总体量约39亿美金，超过亚洲；从增速来看，出口量增幅南美洲是全球最大的，同比增长62%，其中出口智利体量最大。从出口企业来看，奥马、美的、海信、海尔和星星是冰箱冷柜出口量排名前五的企业，占中国出口全球总量的55.2%，出口TOP5集中度有所下降。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司自设立以来，始终专注于家用冰箱、冷柜的研发与制造，依托资深管理团队，公司在研发技术、工艺设计、产品品质、制造成本、运营效率等方面均保持行业领先水平。多年来，公司秉持“客户为先，团队为本”的价值观，用专业到极致的理念为全球客户提供最有竞争力的高性价比产品，致力于做全世界最好的冰箱。

经过20年深耕细作，公司控股子公司奥马冰箱现设9大制造基地、13条高效生产线、综合年产能可达1500万台，经营规模保持稳步增长，目前产销规模全球排名第六，公司已实现连续13年冰箱出口销量排名第一。

在技术方面，奥马冰箱恪守去繁至简的研发理念，从市场和用户角度出发，追求产品理性实用的技术价值，通过精益求精的钻研精神，不断进行技术迭代。公司产品可搭载六区功能分储、-25度深冷技术、AI语音控制、LT蓝晶净味、智控零度超保险、智控保湿技术、宽幅变温技术、智控双变频科技、第五代风冷无霜技术等科技，降低整机能耗、噪音，达到食物保鲜水润不风干，冰箱冷冻深冻不结霜，引领风冷冰箱进入智能双变频时代。

在品质及设计方面，公司产品追求面向全球市场的高级品质，可满足严苛的欧洲能效标准，产品通过全球多个知名品牌设立的独立实验室测试，全面通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）、国际知名检测机构SGS、CSA、TUV、ITS和德凯授权的监测中心测试，产品获得全球100多个国家和地区的安全、环保、能耗等认证。此外，面对日益激烈的行业竞争，

奥马冰箱在努力修炼内功的同时，在产品外观及工艺设计上，联合意大利UP Design设计机构丰富产品设计的差异化和美观实用性，为用户创造高质量的生活体验。

在经营模式方面，公司已布局信息化建设，逐步实现业务在线实时、管理移动化、智能化、数字化，不断促进企业运营效率提升，增强企业竞争力。未来，公司冰箱业务板块将继续坚持独特的商业模式，坚持全球化运营，聚焦冰箱和冷柜、聚焦风冷技术、聚焦智能制造，坚持初心，专业为全球130多个国家和地区超2000多合作伙伴提供优质产品。

三、核心竞争力分析

（一）冰箱设计、制造与销售能力

奥马冰箱所生产的冰箱与冷柜皆为自主研发与生产，作为国内最大的冰箱ODM生产商，产品品质已通过市场检验获得全球大量客户的认可。奥马冰箱的自主产品设计和研发能力突出，产品在工艺、结构、外观设计等方面科学合理，节约大量成本。此外，结合奥马研发团队微创新的风冷技术，让产品性能和美观兼备。同时，奥马冰箱与国际各知名专业第三方保持长期合作，在部分产品的工业设计上贴合全球不同市场的生活场景，将实用与用户体验相结合，展现奥马冰箱的品质与专业。

截至2021年12月31日，奥马冰箱生产基地占地超550亩，其中自有产权占地约500亩，年产能达1500万台，拥有较强的生产供货能力与抗风险能力。

国外市场采用ODM经营模式，以高性价比产品及稳定的供货能力赢得众多客户信赖。国内市场主要采取OBM经营模式，生产和销售自主品牌“Homa奥马”牌冰箱和冷柜。多年来，奥马冰箱整体销量保持在全国行业排名第四，2009年至2021年连续13年蝉联中国冰箱出口冠军、连续14年稳居冰箱出口欧洲第一。

（二）成本控制能力

成本控制是奥马冰箱的发展基石，冰箱制造从产品研发、接收订单、排单到工艺技术、采购和生产运作等多环节入手，建立起一套立体高效的成本控制体系。同时，公司冰箱业务采取ODM业务与OBM业务协同发展的模式，能够实现从市场调研、产品设计开发、原材料采购及生产等多环节资源共享，最大程度降低整体运营成本并有效降低单一业务模式运营风险。

（三）专业进取的管理团队

公司冰箱业务核心管理团队稳定、高效，普遍拥有超过20年的冰箱及家电制造行业经验，对行业的管理模式、业务流程等有着长期、深入、全面的理解与洞察，能把握行业和产品的发展方向。

（四）客户资源优势

经过多年发展，公司已成功进入多家国际知名冰箱龙头企业的全球采购系统中，并与其建立了稳定的战略合作关系，为公司持续发展提供了稳定的支持。公司具有成熟的营销体系和客户服务体系，促进了公司销售规模的增长，增强了客户粘性。

四、主营业务分析

1、概述

2021年度，公司实现营业收入1,012,210.21万元，比上年同期增长21.29%；归属于上市公司股东的净利润亏损7,990.79万元，比上年同期减少亏损91.91%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净亏损10,213.88万元，比上年同期减少亏损89.34%，具体分析如下：

（1）冰箱制造和销售领域

2021年度在新冠疫情的影响下，海运费价格维持高位不下，原材料价格也持续走高，国际局势动荡不安，在多重压力下，公司冰箱制造和销售业务实现营业收入101.22亿元，同比增长21.29%；净利润9.48亿元，同比增长5.62%，归属于上市公司净利润48,384.26万元，较上年同期增加利润5.62%。

公司冰箱制造和销售业务收入及利润上涨，主要是因国外疫情持续，境外工厂开工不足，国外订单快速向我国流入，疫情带动家电产品需求增长，公司营收规模增加所致。

(2) 金融科技领域

由于金融科技业务经营现状在可预见的未来难以实现有效好转，为降低企业经营风险、聚焦冰箱冰柜制造主业，保持冰箱制造业核心竞争力并保障公司未来持续经营能力，根据董事会和股东大会的相关决议，公司于2021年4月决定全面终止金融科技业务的经营并于报告期内完成了相关资产的处置。

截至报告期末，金融科技板块无营业收入；归属于上市公司净利润亏损56,375.05万元，较上年同期减少亏损61.02%，本报告期内，金融科技板块发生亏损主要系因为部分应收款项计提预期信用减值损失。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	10,122,102,090.03	100%	8,345,133,628.27	100%	21.29%
分行业					
家电行业	10,093,642,958.85	99.72%	8,317,028,072.28	99.66%	21.36%
发放贷款收入			8,561,668.13	0.10%	-100.00%
其他业务	28,459,131.18	0.28%	19,543,887.86	0.23%	45.62%
分产品					
冰箱、冷柜	10,075,346,918.30	99.54%	8,305,520,736.48	99.53%	21.31%
冰箱配件	18,296,040.55	0.18%	11,507,335.80	0.14%	58.99%
发放贷款收入			8,561,668.13	0.10%	-100.00%
其他业务	28,459,131.18	0.28%	19,543,887.86	0.23%	45.62%
分地区					
境内	1,325,404,181.35	13.09%	1,087,186,662.81	13.03%	21.91%
境外	8,796,697,908.68	86.91%	7,257,946,965.46	86.97%	21.20%
分销售模式					
	10,122,102,090.03	100.00%	8,345,133,628.27	100.00%	21.29%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
家电行业	10,093,642,958.85	7,938,454,375.19	21.35%	21.36%	24.12%	-1.75%
出租智能 POS 机					-100.00%	
发放贷款收入				-100.00%		
分产品						
冰箱、冷柜	10,075,346,918.30	7,921,574,224.85	21.38%	21.36%	24.00%	-1.70%
冰箱配件	18,296,040.55	16,880,150.34	7.74%	23.86%	121.13%	-25.92%
出租智能 POS 机					-100.00%	
发放贷款收入				-100.00%		
分地区						
境内	1,296,945,050.17	968,597,218.92	25.32%	19.29%	12.25%	6.14%
境外	8,796,697,908.68	6,969,857,156.27	20.77%	21.20%	24.53%	-2.11%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
家用电器行业	销售量	万台	1,143.97	1,116.45	2.46%
	生产量	万台	1,148.41	1,092.2	5.15%
	库存量	万台	89.69	85.25	5.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家电行业	家电行业	7,938,454,375.19	99.58%	6,395,855,601.59	98.94%	24.12%
出租智能 POS 机	出租智能 POS 机		0.00%	64,064,010.81	0.99%	-100.00%
其他业务	其他业务	33,096,672.20	0.42%	4,328,211.24	0.07%	664.67%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冰箱、冷柜	冰箱、冷柜	7,921,574,224.85	99.37%	6,388,221,920.40	98.82%	24.00%
冰箱配件	冰箱配件	18,296,040.55	0.21%	7,633,681.19	0.12%	121.13%
出租智能 POS 机	出租智能 POS 机		0.00%	64,064,010.81	0.99%	-100.00%
其他业务	其他业务	33,096,672.20	0.42%	4,328,211.24	0.07%	664.67%

说明

报告期内，公司已终止经营全部金融科技业务（包括出租智能POS机等业务）。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司完成钱包金服（北京）科技有限公司、西藏网金创新投资有限公司、钱包智能（平潭）科技有限公司以及北海国信智能电子商务有限公司四家全资子公司（以下简称“标的公司”）的100%股权转让，交易双方已成功办理了必要的财产交割手续。本次交易完成后，前述四家公司不再纳入公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,127,959,889.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.07%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	634,997,403.19	6.29%
2	第二名	482,080,622.00	4.77%
3	第三名	420,233,690.13	4.16%
4	第四名	343,062,637.21	3.40%
5	第五名	247,585,536.58	2.45%
合计	--	2,127,959,889.11	21.07%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,337,786,271.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.45%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	599,173,783.86	7.55%
2	第二名	487,360,378.47	6.14%
3	第三名	428,372,383.01	5.40%
4	第四名	411,507,453.19	5.18%
5	第五名	411,372,273.01	5.18%
合计	--	2,337,786,271.54	29.45%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	388,210,699.30	349,228,660.47	11.16%	2021 年度及 2020 年度均已按照新收入准则，将合同履行成本—运输费从销售费用调整到营业成本
管理费用	470,338,868.79	407,600,238.36	15.39%	无重大变化
财务费用	241,117,146.33	227,281,526.77	6.09%	无重大变化
研发费用	357,136,261.02	303,555,032.77	17.65%	无重大变化

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	752	648	16.05%
研发人员数量占比	7.29%	6.46%	0.83%
研发人员学历结构	——	——	——
研发人员年龄构成	——	——	——

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	357,136,261.02	303,555,032.77	17.65%
研发投入占营业收入比例	3.53%	3.64%	-0.11%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□ 适用 √ 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,709,191,896.52	8,821,731,256.64	32.73%
经营活动现金流出小计	10,787,190,901.77	7,528,372,967.48	43.29%
经营活动产生的现金流量净额	922,000,994.75	1,293,358,289.16	-28.71%
投资活动现金流入小计	7,135,115,066.13	1,388,900,058.91	413.72%
投资活动现金流出小计	6,983,437,850.44	597,646,259.62	1,068.49%
投资活动产生的现金流量净额	151,677,215.69	791,253,799.29	-80.83%
筹资活动现金流入小计	2,765,481,879.26	1,844,711,414.24	49.91%
筹资活动现金流出小计	3,583,043,049.06	3,685,897,655.61	-2.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-817,561,169.80	-1,841,186,241.37	-55.59%
现金及现金等价物净增加额	168,900,900.56	234,990,535.61	-28.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少系本期金融科技板块的经营活动现金流入较少，费用支出增加以及冰箱板块的成本费用支出增加导致的；

(2) 投资活动现金流入流出较上年变动幅度大是因为本年主表列示中，理财产品的购买与赎回以更加严谨的原则按总额法列示，往年是按净额法列示，本期短期的理财产品较多，购买与赎回较为频繁；

(3) 筹资活动现金流入小计较上年变动幅度大主要是因为本年因周转需求资金需求量大，从而增加了筹资。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司归属于上市公司股东的净利润为亏损，主要系本期金融科技业务板块部分应收款项计提预期减值损失所致，该因素不影响现金净流量。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	330,218,025.64	65.15%	主要为奥马冰箱持有的衍生金融工具收益	否
公允价值变动损益	1,571,111.11	0.31%	主要为结构性存款利息收入	否
资产减值	-68,945,985.20	-13.60%	主要为存货减值	是
营业外收入	1,211,162.27	0.24%	主要为违约金收入	否
营业外支出	2,748,449.32	0.54%	主要为非流动资产报废损失及捐赠支出	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,291,242,895.68	46.11%	4,117,750,596.17	46.63%	-0.52%	
应收账款	1,185,571,401.92	16.61%	1,443,009,795.75	16.34%	0.27%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	891,494,036.08	12.49%	718,514,533.38	8.14%	4.35%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	1,981,063.39	0.02%	-0.02%	
固定资产	834,333,299.68	11.69%	906,367,194.58	10.26%	1.43%	
在建工程	59,472,955.18	0.83%	3,496,614.45	0.04%	0.79%	

使用权资产	54,291,127.61	0.76%	35,790,568.96	0.00%	0.76%	
短期借款	409,933,868.46	5.74%	668,004,270.00	7.56%	-1.82%	
合同负债	170,897,551.97	2.39%	89,079,892.40	1.01%	1.38%	
长期借款		0.00%	349,055,000.00	3.95%	-3.95%	
租赁负债	30,925,973.66	0.43%	7,582,126.48	0.00%	0.43%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	664,036,791.67	1,571,111.11			6,804,161,933.45	7,469,769,836.23		0.00
2.衍生金融资产	66,300,522.06		29,551,785.63					95,852,307.69
4.其他权益工具投资	275,342,088.85		-49,027,088.85					226,315,000.00
金融资产小计	1,005,679,402.58	1,571,111.11	-19,475,303.22		6,804,161,933.45	7,469,769,836.23		322,167,307.69
上述合计	1,005,679,402.58	1,571,111.11	-19,475,303.22		6,804,161,933.45	7,469,769,836.23		322,167,307.69
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,675,723,082.73	属于受限保证金和定期存款
被冻结账户资金	5,436,951.17	由于诉讼事项导致的资金冻结
固定资产	555,656,710.27	抵押贷款
无形资产	111,981,085.72	抵押贷款

其他权益工具投资	216,315,000.00	冻结
合计	2,565,112,829.89	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	无	否	远期外汇合约	0	2021年01月01日	2021年12月31日	0	0	625,171.43	0	0	0.00%	32,772.74
合计				0	--	--	0	0	625,171.43	0	0	0.00%	32,772.74
衍生品投资资金来源				出口收汇									
涉诉情况（如适用）				不适用									

衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021 年 4 月 30 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2021 年 5 月 29 日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>本公司从事的衍生品业务主要是为了防范外销应收款的汇率波动风险而做的远期外汇合约。通过在合理区间内锁定汇率以达到套期保值作用。</p> <p>①市场风险：当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率将可能对公司衍生品交易产生不利影响，公司将及时根据市场变化调整策略。</p> <p>②流动性风险：公司拟开展的衍生品投资业务性质简单，交易的期限均根据公司目前的业务情况及未来的收款预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有影响。</p> <p>③履约风险：公司衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行，无投机性操作，基本不存在履约风险。</p> <p>④操作风险：公司在年初股东会已对当年的衍生品投资明确衍生品的品种、交易金额、管理人和实际操作人，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制有效降低操作风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期汇价的差异确认为套期工具。报告期内本公司确认衍生品投资收益 327,727,368.71 元。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>本公司开展外汇衍生品业务有利于公司防范汇率波动风险；公司制定了《远期结售汇套期保值业务内部控制制度》，通过加强内部控制，提升本公司外汇风险管理能力，采取的针对性风险控制措施可行。</p>

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
惠州市智锋产业发展有限公司	西藏网金创新投资有限公司、钱包金服(北京)科技有限公司、钱包智能(平潭)科技有限公司、北海国信智能电子商务有限公司	2021年12月31日	0	-46,030.97	增加上市公司净利润25,944.31元	-0.03%	根据交易标的2020年和截止2021年10月31日的审计报告,双方协商确定。	否	无	否	是	2021年12月31日	详见公司于2021年12月31日在巨潮资讯网披露的《关于出售子公司股权的进展公告》(公告编号:2021-145)

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东奥马冰箱有限公司	子公司	冰箱生产与制造	168,000,000	6,908,592,361.96	2,188,152,949.45	10,122,102,090.03	1,072,614,882.79	948,711,061.18

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西藏网金创新投资有限公司、钱包金服(北京)科技有限公司、钱包智能(平潭)科技有限公司、北海国信智能电子	现金对价处置子公司	处置前产生净亏损 46,030.97 万元,主要系因为部分应收款项计提信用减值损失。处置后,产生处置收益 2.59 万元。报告期末,该 4 家子公司不再纳入公司合并报表范围。后续上市

商务有限公司		公司不再经营金融板块相关业务，公司将聚焦冰箱主业，持续保持并不断增强公司在冰箱冰柜业务领域的竞争能力。
--------	--	---

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）冰箱产业战略发展规划

公司顺应行业发展趋势，在保持出口优势的基础上，辅以自主品牌的持续深耕，不断优化产品结构，提升中高端产品市场份额，使公司的发展从规模数量化成长，进入规模与质效增长并举的可持续发展新阶段。近年来，公司不断加大信息化、智能化、数字化建设，涵盖研发、生产、制造、营销、管理等多模块业务链条，基本实现业务在线实时化、管理数字化、制造智能化。未来，公司将在现有经营管理基础上，进一步加快信息化、智能化、数字化转型升级建设，籍此将公司发展成为最具成长性、最有竞争力的全球专业化制冷设备供应商之一。

（二）加强内部规范操作，完善公司体系治理

公司将严格按照相关的法律法规标准规范管理股东大会、董事会、监事会的日常运作，不断完善法人治理结构，健全内部管理制度，加强内部控制，提升公司的治理水平。完善公司的管理体系，建立集团化管控体系，从而满足公司管理需要，进一步推动企业管理的规范化、标准化、常态化，促进公司的持续健康稳定发展，切实维护上市公司及中小股东的利益。

（三）可能面临的风险

1、市场风险

（1）出口业务风险

冰箱业务以出口为主，如果公司出口的国家地区的贸易政策发生重大变化或经济形势恶化，我国出口政策产生重大变化或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易争端等情况，将会影响到这些国家地区的产品需求，进而影响到公司的出口业务。

（2）冰箱业务市场竞争风险

公司的主导产品为日用家电产品冰箱和冷柜，市场竞争激烈。公司面临综合性市场竞争风险，具体体现在研发能力、资金实力、人力资源、上下游产业链资源的获取等全产业链环节。

（3）主要原材料价格大幅波动的风险

公司冰箱业务原材料及关键零部件主要是压缩机、大宗原材料等，占成本比重较高，因此大宗原材料及关键零部件价格的波动会对公司经营产生重大影响。

（4）汇率波动风险

公司的出口业务主要以美元和欧元报价及结算，汇率随国内外政治环境及经济环境波动，具有不确定性，会对公司盈利能力产生影响。

（5）出口退税及企业所得税优惠政策变化的风险

公司出口产品享受增值税出口退税“免、抵、退”相关政策，报告期内，公司出口产品执行的出口退税率为13%。若未来国家调低出口退税率或取消出口退税政策，将增加公司的外销成本，对公司经营业绩造成重大影响。

（6）利率风险—现金流量变动风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响。

针对上述风险，公司财务部门持续监控公司利率水平，管理层根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，以及进行利率互换来降低利率风险。

2、信用风险

本公司的信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项形成的客户信用风险。对应收款项，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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求规范运作，并结合公司自身的情况，不断优化公司治理结构，建立健全公司治理及内部控制的各项规则制度，加强信息披露，积极开展投资者关系管理，维护公司及股东的利益，确保公司规范、健康发展。

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证，保证会议的合法性。积极以网络投票、累积投票等方式确保股东特别是中小股东能充分行使其权利，平等对待所有股东，使其充分行使自己的合法权利。

2. 关于公司与控股股东：公司拥有独立的研发、生产、销售及服务体系，具有独立的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定来规范自己的行为，行使股东权利，没有损害公司和其他股东的合法权益，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

3. 关于董事与董事会：公司制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规则，公司现任董事具备任职资格，董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事依据相关法律、法规开展工作，按时出席相关会议，积极参加培训，积极参与公司重大事务的决策，履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并依次制订了相应的工作细则。董事会各专门委员会的设立和实际运行，为董事会的决策提供科学和专业的意见及参考。

4. 关于监事与监事会：公司制定《监事会议事规则》并切实执行，监事的任职资格、任免程序符合《公司法》、《公司章程》规定；监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见；对公司重大事项、财务状况、资产处置、关联交易情况等发表意见并对董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

5. 关于经理管理层：公司总经理、财务总监、董事会秘书、内部审计部经理均由董事会直接聘任，对高级管理人员的聘任公开、公平，符合相关法律要求。

6. 内部审计制度的建立和执行情况：公司建立了《内部审计制度》，设立了内部审计部，并配备了专职的内部审计人员，内部审计部独立承担内部审计职能，对公司及子公司日常运营质量，内控的完整性、合理性、实施的有效性，各项费用的使用以及资产情况进行检查和评估，实施有效内部控制。公司内部审计部门直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

7. 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者进行沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调与平衡，共同推动公司稳步、持续、健康地发展。

8. 关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访、回答投资者咨询、协调公司与投资者的关系，向投资者提供公司已披露的资料；指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况：本公司独立开展业务，在业务上与控股股东完全分开。公司拥有独立完整的采购、生产、销售等业务体系、业务部门和业务流程，自主经营，自主决策，独立对外签订协议。公司拥有完整的产、供、销经营和业务管理系统，各项经营活动独立自主，业务的各经营环节不存在对控股股东的依赖。涉及关联交易的业务，其交易条件和内容是本着公平交易的原则进行的，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。关联交易内容披露充分、及时、准确。

2、人员独立情况：本公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选聘或聘任产生，不存在超越董事会或股东大会做出人事任免决定的情况。公司拥有独立、完整的人事管理体系，劳动、人事及工资管理完全独立。公司高级管理人员均专职于公司工作，任职期间没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何行政职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

3、资产独立情况：公司与实际控制人的资产产权界定明确，公司目前拥有或占有的与生产经营有关的土地、房产以及其他资产的所有权或使用权，不存在资产被实际控制人及其关联方控制和占用的情况。

4、机构独立情况：本公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5、财务独立情况：本公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

综上所述，公司在资产、人员、财务、机构和业务方面与主要股东及其关联方相互独立，拥有独立完整的业务体系，具有面向市场的独立经营能力。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	TCL实业控股股份有限公司	其他	公司控股股东 TCL 家电的控股股东 TCL 实业控制的其他企业，存在冰箱等产品的生产及销售业务，因此与上市公司存在潜在同业竞争	TCL 实业、TCL 家电承诺不会利用上市公司控股股东的地位谋求不正当利益，不会因潜在同业竞争导致损害上市公司及其股东的权益。	TCL 家电承诺将在 TCL 家电成为上市公司控股股东之日起 5 年内，按照上市公司及其全体股东利益最大化的原则，采取法律法规允许的方式，妥善解决潜在同业竞争问题，以避免和解决可能对上市公司造成的不利影响。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.81%	2021 年 01 月 19 日	2021 年 01 月 20 日	审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.66%	2021 年 04 月 09 日	2021 年 04 月 10 日	审议通过了：《关于增补第四届董事会非独立董事的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	43.13%	2021 年 04 月 30 日	2021 年 05 月 06 日	审议通过了：1、《关于〈公司终止经营金融科技业务板块及处置相关资产原则性方案〉的议案》；2、《关于授权公司董事会制定并实施有关终止经营金融科技业务板块及处置相关资产具体方案的议案》；3、《关于修改〈公司章程〉的议案》；4、《关于董事会换届选举暨提名选举第五届董事会非独立董事的议案》；5、《关于董事会换届选举暨提名选举第五届董事会独立董事的议案》；6、《关于监事会换届选举暨提名选举第五届监事会非职工代表监事的议案》。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	36.46%	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 29 日	审议通过了：1、《关于〈2020 年度董事会工作报告〉的议案》；2、《关于〈2020 年度监事会工作报告〉的议案》；3、《关于〈2020 年财务决算报告〉的议案》；4、《关于〈2020 年度利润分配预案〉的议案》；5、《关于〈2020 年年度报告〉及其摘要的议案》；6、《关于开展外汇套期保值业务的议案》；7、《关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案》；8、《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》；9、《关于公司拟聘任会计师事务所的议案》；10、《关于拟向控股股东借款暨关联交易的议案》。
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	26.92%	2021 年 06 月 24 日	2021 年 06 月 25 日	会议审议通过了《关于 2021 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》。
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	33.37%	2021 年 08 月 16 日	2021 年 08 月 17 日	会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	40.49%	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 01 日	会议审议通过了《关于拟调整控股子公司投资新建厂房方案的议案》。
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	52.22%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	会议审议通过了《关于出售子公司股权的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
胡殿谦	董事长	现任	男	43	2021年04月30日							
王成	董事	现任	男	48	2021年04月30日							
徐萃萃	董事	现任	男	40	2021年04月09日							
张荣升	董事	现任	男	45	2021年04月30日							
卢馨	独立董事	现任	女	59	2021年04月30日							
文建平	独立董事	现任	男	45	2021年04月30日							
朱登凯	独立董事	现任	男	43	2017年11月27日							
周笑洋	监事会主席	现任	男	46	2021年04月30日							
陈明	监事	现任	男	36	2021年04月30日							
冯胜男	职工监事	现任	女	38	2021年09月02日							
王浩	总经理兼财务总监	现任	男	46	2021年04月30日							
段铸	董事会秘书		男	39	2021年09月10日	2022年02月23日						
赵国栋	董事长	离任	男	43	2015年12月22日	2021年04月30日	133,494,912	0	116,089,290	0	17,405,622	司法拍卖及司法划转
赵国栋	代行董事会秘书	离任	男	43	2019年03月29日	2021年04月30日						
刘向东	董事	离任	男	40	2019年01月	2021年11月						

					月 31 日	月 29 日						
刘向东	总经理	离任	男	40	2021 年 04 月 30 日	2021 年 04 月 30 日						
冯晋敏	董事	离任	女	41	2018 年 10 月 10 日	2021 年 09 月 28 日						
冯晋敏	副总经理	离任	女	41	2018 年 10 月 26 日	2021 年 04 月 30 日						
王建新	独立董事	离任	男	49	2017 年 11 月 27 日	2021 年 04 月 30 日						
张枫宜	独立董事	离任	男	38	2018 年 10 月 26 日	2021 年 04 月 30 日						
孙展鹏	监事会主席	离任	男	44	2017 年 11 月 27 日	2021 年 04 月 30 日						
徐冰冰	监事	离任	女	38	2019 年 01 月 10 日	2022 年 04 月 30 日						
王广举	职工监事	离任	男	37	2019 年 10 月 30 日	2021 年 09 月 02 日						
吕文静	财务总监	离任	女	42	2020 年 07 月 07 日	2021 年 04 月 30 日						
合计	--	--	--	--	--	--	133,494,912	0	116,089,290	0	17,405,622	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵国栋	董事长（代行董事会秘书）	任期满离任	2021 年 04 月 30 日	任期届满
刘向东	总经理	任免	2021 年 04 月 30 日	任期届满
刘向东	董事	离任	2021 年 11 月 29 日	因个人原因辞职
冯晋敏	副总经理	任期满离任	2021 年 04 月 30 日	任期届满
冯晋敏	董事	离任	2021 年 09 月 28 日	因个人身体原因辞职
王建新	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 30 日	任期届满
张枫宜	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 30 日	任期届满
孙展鹏	监事会主席	任期满离任	2021 年 04 月 30 日	任期届满
徐冰冰	监事	任期满离任	2021 年 04 月 30 日	任期届满
王广举	职工监事	离任	2021 年 09 月 02 日	因个人原因辞职
吕文静	财务总监	任期满离任	2021 年 04 月 30 日	任期届满

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

胡殿谦先生，1979年3月生，中国香港，持有美国纽约大学史登商学院工商管理硕士学位以及国立台湾大学工商管理学士学位。胡殿谦先生自2001年从国立台湾大学毕业后，分别于德意志资产管理台湾分公司担任业务分析员，以及里昂证券台湾分公司担任证券研究员，负责台湾石化业及电信业的行业调研。胡殿谦先生硕士毕业后自2006年至2014年任职于香港之高盛（亚洲）有限责任公司（下称“高盛”），为大中华地区之企业客户提供战略/资本市场相关服务，负责业务开发并执行交易。胡殿谦先生离开高盛之前于高盛担任执行董事。胡殿谦先生于2014年6月至2016年11月担任台湾电动车辆公司Gogoro Inc.财务长。胡殿谦先生于2016年6月22日至2016年12月31日担任格威传媒股份有限公司（前称为联广传播股份有限公司，一家曾于2018年3月23日至2020年10月30日于台湾证交所上市之公司，前股份代号：8497）独立董事。胡殿谦先生于2016年11月21日加入裕元工业（集团）有限公司（下称“裕元”，该公司股份于联交所主板上市，股份代号：551）担任财务长，随后兼任策略投资部主管，并于2017年3月24日至2020年11月30日担任裕元执行董事。此外，胡殿谦先生于2019年5月1日至2020年11月30日担任鹰美（国际）控股有限公司（该公司股份于联交所主板上市，股份代号：2368）执行董事。截至目前，胡殿谦先生担任TCL实业控股股份有限公司首席财务官（下称“TCL实业”），TCL电子控股有限公司（下称“TCL电子”，该公司股份于联交所主板上市，股份代号：1070）执行董事兼首席财务官，TCL家电集团有限公司董事，广东奥马电器股份有限公司董事长，TCL半导体科技（广东）有限公司监事以及摩星半导体（广东）有限公司监事。

王成先生，1974年出生，工商管理硕士，德州大学阿灵顿分校EMBA。1997年加入TCL，先后担任TCL多媒体海外业务多个管理岗位负责人、TCL集团人力资源总监、高级副总裁等职务，2017年10月至2021年8月担任TCL电子首席执行官，2019年1月至2021年8月担任TCL实业控股首席执行官等职务。2021年8月至今担任TCL科技集团股份有限公司首席运营官。现任主要社会职务有：中国家用电器协会副理事长、中国电子视像行业协会副会长、中国电子视像行业协会Mini/MicroLED显示产业分会常务副会长、中国电子视像行业协会“8K超高清产业工作委员会”首届理事长等。2021年4月30日至今担任广东奥马电器股份有限公司董事。

徐萃萃先生，1982年5月出生，中国国籍，毕业于华威大学卓越管理专业，取得硕士研究生学历。曾任AVL公司排放事业部技术总监助理，易路联动市场经理，北汽福田并购部项目经理、副部长。2012年9月加入TCL集团股份有限公司，历任TCL集团股份有限公司投资银行部总经理助理、副总经理，投资部部长，战略投资部副部长，董事长助理、董事长办公室主任。截至目前，徐萃萃先生担任TCL科技集团股份有限公司助理总裁、战略投资部部长、天津普林电路股份有限公司副董事长，2021年4月30日至今担任广东奥马电器股份有限公司董事。

张荣升先生，1977年9月生，中国国籍，于美国南加州大学取得MBA硕士学位。其主要工作经历包括：2013年8月至2016年8月，担任TCL多媒体科技控股有限公司质量管理中心总监，2016年8月至2019年11月，担任TCL电子运营中心总经理，2019年11月至今，担任TCL家用电器（合肥）有限公司总经理，2021年2月至今担任TCL家电集团有限公司董事、总经理，2021年4月30日至今担任广东奥马电器股份有限公司董事。

卢馨女士，1963年10月生，暨南大学管理学院会计系教授，中国人民大学商学院管理学博士，第十二届、十三届全国人大代表。2021年4月30日至今担任广东奥马电器股份有限公司独立董事。从1989年7月至今，长期致力于会计学的教学科研和实践活动，主持和参与多项国家和省部级基金项目，著有《构建竞争优势——中国企业跨国经营方略》并获商务部第六届全国外经贸研究优秀作品奖，先后在《会计研究》、《中国工业经济》、《管理工程学报》等期刊发表学术论文四十余篇，国家级教学团队“会计学教学团队”的骨干成员。管理会计实务经验丰富，现任广东省交通厅专家库专家、广东省审计厅特约审计员、广东省民政厅智库专家，主持和参与多项企业管理咨询项目。

文建平先生，1977年9月生，中国国籍，于2020年取得北京大学EMBA硕士学位。其主要工作经历包括：2000年8月至2003年2月，担任黑龙江省完达山乳业股份有限公司区域经理，2003年3月至2005年12月，担任网龙（中国）有限公司北方大区经理，2006年1月至2007年10月，担任北京赛诺市场研究公司客户总监；2007年11月至2013年8月，担任北京奥维营销咨询

有限责任公司副总经理；2013年9月至2017年2月，担任北京奥维云网大数据科技有限公司董事、总经理，2017年3月至今，担任北京奥维云网大数据科技股份有限公司董事长，2021年4月30日至今担任广东奥马电器股份有限公司独立董事。

朱登凯先生，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学法学硕士。现任北京市中伦文德律师事务所合伙人，兼任本公司及华冠新型材料股份有限公司独立董事、保合风险管理咨询（北京）有限公司及宁波青檬投资管理有限公司监事。

周笑洋先生，1976年生，持有英国利兹大学会计与金融硕士学位以及深圳大学国际会计学士学位。现为中国注册会计师协会会员（CICPA），香港会计师公会会员（HKICPA），英国特许公认会计师公会资深会员（FCCA）。主要工作经历：现任TCL通讯科技有限公司财务总监。周笑洋先生2010年入职TCL通讯控股有限公司（以下简称TCL通讯）至今，担任财务总监，2021年4月30日至今担任广东奥马电器股份有限公司监事会主席。除此之外，周笑洋先生在TCL通讯数家关联公司担任董事等职务。在此之前他曾在某四大会计师事务所深圳分所及伦敦分所工作逾十年。

陈明先生，1986年出生，中国国籍，研究生学历，持有北京大学管理学硕士、香港大学金融学硕士学位。陈明先生曾担任招商证券股份有限公司投资银行总部高级经理、香港交易及结算所有限公司（“香港交易所”）市场发展及内地业务助理副总裁等。截至目前，陈明先生于TCL实业控股股份有限公司（“TCL实业”）担任董事会及财务办公室负责人、TCL实业旗下数家公司董事长或董事职务等，2021年4月30日至今担任广东奥马电器股份有限公司监事。

冯胜男女士，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2007年9月至今先后在奥马电器任证券事务代表、证券部经理、总经理办公室经理职务，2021年9月2日至今担任广东奥马电器股份有限公司职工代表监事。

王浩先生，1976年7月生，中国国籍，1998年于中国人民大学取得经济学学士学位。其主要工作经历包括：2011年3月至2014年11月历任TCL多媒体科技控股有限公司总部财务部长、产品中心财务总监、研发中心财务总监；2014年11月至2016年8月任广州数码乐华科技有限公司财务总监，2016年8月至2020年12月担任TCL电子控股有限公司财务总监；2021年1月至4月担任TCL电子控股有限公司执行力办公室总监，2021年4月30日至今担任广东奥马电器股份有限公司总经理兼财务总监。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
胡殿谦	TCL 家电集团有限公司	董事	2021年02月03日	至今	否
王成	TCL 家电集团有限公司	董事长	2018年12月26日	2022年02月17日	否
张荣升	TCL 家电集团有限公司	董事、总经理	2021年02月03日	至今	否

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	在其他单位是否领取报酬津贴
胡殿谦	TCL 实业控股股份有限公司	CFO	2020年12月23日		否
胡殿谦	TCL 电子控股有限公司	董事、CFO	2020年12月23日		否
胡殿谦	TCL Smart Home Technologies Co., Limited	董事	2021年04月15日		否
胡殿谦	FFalcon Technology Holding Limited	董事	2021年04月15日		否
胡殿谦	TTE Corporation	董事	2021年04月15日		是

胡殿谦	TCL 电子（惠州）有限公司	董事长、经理	2021 年 04 月 08 日		否
胡殿谦	TCL 通讯科技控股有限公司	董事	2021 年 06 月 29 日		否
胡殿谦	Golive TV Limited	董事	2021 年 06 月 04 日		否
胡殿谦	TCL 家用电器（中山）有限公司	董事	2021 年 06 月 02 日		否
胡殿谦	TCL 空调器（中山）有限公司	董事	2022 年 01 月 19 日		否
胡殿谦	TCL 家用电器（合肥）有限公司	董事	2021 年 05 月 13 日		否
胡殿谦	TCL 金服控股（广州）集团有限公司	董事	2021 年 06 月 17 日		否
胡殿谦	智汇信远商业（惠州）有限公司	董事长	2021 年 05 月 07 日		否
胡殿谦	深圳 TCL 数字技术有限公司	董事长	2021 年 06 月 11 日		否
胡殿谦	深圳市雷鸟网络科技有限公司	副董事长	2021 年 08 月 12 日		否
胡殿谦	TCL 智能科技(宁波)有限公司	董事	2021 年 05 月 07 日	2021 年 12 月 30 日	否
胡殿谦	摩星半导体（广东）有限公司	监事	2021 年 03 月 25 日		否
胡殿谦	TCL 微芯科技（广东）有限公司	监事	2021 年 05 月 11 日		否
王成	TCL 实业控股股份有限公司	CEO	2019 年 09 月 26 日	2021 年 08 月 31 日	否
王成	TCL 电子控股有限公司	CEO	2016 年 08 月 01 日	2021 年 08 月 09 日	否
王成	TCL 电子(惠州)有限公司	董事	2018 年 11 月 05 日	2022 年 02 月 16 日	否
王成	广州南新成铁科技有限公司	副董事长	2018 年 06 月 13 日		否
王成	格创东智科技有限公司	董事	2018 年 09 月 21 日		否
王成	晶晨半导体(上海)股份有限公司	董事	2020 年 05 月 19 日		否
王成	TCL 微芯科技（广东）有限公司	董事	2021 年 05 月 11 日		否
王成	TCL 科技产业园(深圳)有限公司	董事	2021 年 12 月 31 日		否
王成	TCL 科技产业园（武汉）有限公司	董事	2022 年 01 月 07 日		否
王成	TCL 家电集团有限公司	董事长	2018 年 12 月 26 日		否
王成	深圳市雷鸟网络科技有限公司	董事长	2017 年 12 月 22 日		否
王成	TCL 王牌电器(惠州)有限公司	董事长	2020 年 08 月 18 日		否
王成	广州数码乐华科技有限公司	董事长	2018 年 06 月 20 日		否
王成	深圳 TCL 新技术有限公司	董事长及总经理	2018 年 04 月 04 日		否
王成	深圳 TCL 房地产有限公司	董事长	2021 年 12 月 29 日		否
王成	TCL 建设管理(深圳)有限公司	董事长	2021 年 12 月 29 日		否
王成	TCL 科技产业园有限公司	董事长	2021 年 12 月 31 日		否

王成	TCL 通讯科技控股有限公司	董事	2018 年 07 月 01 日	2021 年 12 月 22 日	否
王成	TCL 半导体科技（广东）有限公司	董事	2021 年 03 月 29 日	2021 年 12 月 24 日	否
王成	深圳 TCL 智能家庭科技有限公司	董事长	2018 年 11 月 01 日	2022 年 01 月 25 日	否
王成	TCL 智能科技（宁波）有限公司	董事长	2019 年 04 月 29 日	2021 年 12 月 30 日	否
王成	惠州酷友网络科技有限公司	董事长	2017 年 08 月 16 日	2022 年 01 月 18 日	否
王成	TCL 空调器(中山)有限公司	董事长	2019 年 06 月 06 日	2022 年 01 月 19 日	否
王成	成都 TCL 西南电器销售有限公司	董事长	2017 年 09 月 12 日	2021 年 12 月 22 日	否
王成	TCL 商用信息科技(惠州)有限责任公司	董事长	2018 年 07 月 26 日	2022 年 01 月 12 日	否
王成	TCL 科技集团股份有限公司	首席运营官	2021 年 08 月 09 日		是
王成	TCL 华星光电技术有限公司	董事	2021 年 11 月 22 日		否
王成	深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	董事	2021 年 10 月 25 日		否
王成	深圳聚采供应链科技有限公司	董事长	2022 年 01 月 28 日		否
王成	深圳腾生乐享科技有限公司	执行董事、 总经理	2017 年 04 月 19 日		否
徐萃萃	海纳百川通讯科技（深圳）有限公司	董事长、总 经理	2018 年 06 月 01 日		否
徐萃萃	科天智慧云（广州）信息科技有限公司	董事	2019 年 09 月 01 日		否
徐萃萃	TCL 科技产业园（深圳）有限公司	董事	2017 年 10 月 01 日		否
徐萃萃	汕头市 TCL 德庆环保发展有限公司	董事	2019 年 09 月 01 日		否
徐萃萃	广州科天视畅信息科技有限公司	董事	2019 年 09 月 01 日		否
徐萃萃	广东 TCL 科技产业园有限公司	董事	2019 年 04 月 09 日		否
徐萃萃	TCL 科技产业园有限公司	董事	2017 年 10 月 12 日		否
徐萃萃	黄冈 TCL 环境科技有限公司	董事	2019 年 09 月 01 日		否
徐萃萃	TCL 微芯科技（广东）有限公司	董事	2021 年 05 月 01 日		否
徐萃萃	Most Success Holdings Limited	董事	2018 年 04 月 30 日		否
徐萃萃	Jade Ocean Global Limited	董事	2018 年 10 月 08 日		否
徐萃萃	永富投资有限公司	董事	2018 年 08 月 24 日		否
徐萃萃	Jade Max Holdings Limited	董事	2018 年 03 月 16 日		否

徐萃萃	TCL Ventures Inc	董事	2021 年 03 月 09 日		否
徐萃萃	惠州 TCL 环境科技有限公司	董事	2019 年 03 月 01 日	2021 年 11 月 02 日	否
徐萃萃	深圳 TCL 房地产有限公司	董事	2019 年 06 月 01 日	2021 年 10 月 20 日	否
徐萃萃	TCL 半导体科技（广东）有限公司	董事	2021 年 03 月 29 日	2021 年 12 月 24 日	否
徐萃萃	天津普林电路股份有限公司	副董事长	2020 年 11 月 06 日		否
徐萃萃	天津中环电子信息集团有限公司	董事	2021 年 02 月 01 日		否
徐萃萃	TCL 文化传媒（深圳）有限公司	董事	2019 年 07 月 01 日		否
徐萃萃	武汉华星光电半导体显示技术有限公司	监事	2019 年 09 月 17 日		否
徐萃萃	TCL 华星光电技术有限公司	监事			否
徐萃萃	深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	职工监事	2019 年 07 月 21 日		否
徐萃萃	广州华睿光电材料有限公司	监事	2019 年 07 月 24 日		否
徐萃萃	TCL 科技集团股份有限公司	助理总裁兼 战略投资部 部长			是
张荣升	深圳十分到家服务科技有限公司	董事	2019 年 05 月 27 日		否
张荣升	TCL 数码科技（深圳）有限责任公司	董事	2020 年 05 月 09 日		否
张荣升	TCL 智能电器（越南）有限公司	董事			否
张荣升	TCL Chile Investments Holdings Limited	董事	2020 年 08 月 10 日		否
张荣升	TCL 家电集团有限公司	董事、总经 理	2021 年 02 月 03 日		是
张荣升	TCL 家用电器（合肥）有限公司	董事长	2020 年 03 月 19 日		否
张荣升	TCL 家用电器（惠州）有限公司	董事长、总 经理	2021 年 08 月 31 日		否
张荣升	TCL 智能科技（合肥）有限公司	董事长、总 经理	2021 年 09 月 03 日		否
张荣升	TCL 光电科技（惠州）有限公司	董事长	2016 年 12 月 28 日	2021 年 06 月 18 日	否
卢馨	广东生益科技股份有限公司	独立董事	2021 年 04 月 22 日	2024 年 04 月 21 日	是
卢馨	佳都科技集团股份有限公司	独立董事	2019 年 07 月 02 日	2022 年 07 月 01 日	是
卢馨	广州迈普再生医学科技股份有限公司	独立董事	2019 年 01 月 01 日	2024 年 06 月 15 日	是
卢馨	深圳农村商业银行股份有限公司	独立董事	2021 年 08 月 29 日		是

卢馨	广发证券股份有限公司	监事	2020年06月09日	2023年06月08日	是
卢馨	暨南大学	教授	2004年01月01日		是
朱登凯	北京市中伦文德律师事务所	合伙人	2010年09月01日		是
朱登凯	北京绅兰商贸有限公司	董事	2020年08月14日		否
朱登凯	保合风险管理咨询(北京)有限公司	监事	2018年02月14日		否
朱登凯	冰河骑士(北京)体育文化发展有限公司	监事	2019年03月01日		否
朱登凯	宁波青檬投资管理有限公司	监事	2015年04月27日		否
朱登凯	华冠新型材料股份有限公司	独立董事	2017年07月01日		是
朱登凯	湖南世优电气股份有限公司	独立董事	2021年02月10日		是
文建平	北京奥维云网大数据科技股份有限公司	董事长	2013年09月01日		是
文建平	深圳市奥维云网大数据科技有限公司	执行董事	2017年07月28日		否
文建平	北京奥维睿沃科技有限公司	执行董事	2018年03月23日		否
文建平	北京奥维互娱科技有限公司	董事长	2018年06月28日		否
周笑洋	TCL COMMUNICATION LIMITED	董事	2018年05月14日		否
周笑洋	TCT MOBILE INTERNATIONAL LIMITED	董事	2018年05月14日		否
周笑洋	TCT MOBILE OVERSEAS LIMITED	董事	2018年05月14日		否
周笑洋	捷开通讯(深圳)有限公司	董事	2018年07月20日		是
周笑洋	惠州 TCL 云创科技有限公司	董事	2017年12月27日		否
周笑洋	TCL 通讯(深圳)有限公司	董事	2020年09月17日		否
周笑洋	ALPHA ALLIANCE ENTERPRISES LIMITED	董事	2017年07月12日		否
周笑洋	BEST SUCCESSOR LIMITED	董事	2017年07月31日		否
周笑洋	Green Dragon Global Limited	董事	2019年08月01日		否
周笑洋	JRD COMMUNICATION INC.	董事	2017年07月31日		否
周笑洋	TCL Communication (BVI) Limited	董事	2017年07月12日		否
周笑洋	TCL MOBILE COMMUNICATION HOLDINGS LIMITED	董事	2017年07月12日		否
周笑洋	Wide Progress Global Limited	董事	2018年01月10日		否
周笑洋	Global Fortune Ventures Limited	董事	2018年01月22日		否
周笑洋	JRD Communication (Hong Kong) Limited	董事	2018年03月31日		否
周笑洋	Ningbo Research & Development Hong Kong Limited	董事	2017年07月31日		否
周笑洋	PRIME UNION INVESTMENTS LIMITED	董事	2017年07月31日		否
周笑洋	TCT MOBILE EUROPE HOLDINGS	董事	2019年08月01日		否

	LIMITED				
周笑洋	TCT Mobile Ecommerce Hong Kong Limited	董事	2019 年 08 月 01 日		否
周笑洋	TCT MOBILE LIMITED	董事	2018 年 03 月 31 日		否
周笑洋	TCT MOBILE MULTINATIONAL LIMITED	董事	2018 年 03 月 31 日		否
周笑洋	ARES' WARRIORS LIMITED	董事	2018 年 04 月 19 日		否
周笑洋	EASTERN ALLY INVESTMENTS LIMITED	董事	2017 年 07 月 31 日		否
周笑洋	Super Concept Global Limited	董事	2017 年 07 月 31 日		否
周笑洋	JADE SUCCESS INVESTMENTS LIMITED	董事	2017 年 07 月 31 日		否
周笑洋	MOST SUCCESS HOLDINGS LIMITED	董事	2017 年 07 月 31 日		否
周笑洋	GOOD VISION LIMITED	董事	2018 年 04 月 19 日		否
周笑洋	HARVEY HOLDINGS LIMITED	董事	2018 年 04 月 19 日		否
周笑洋	Honpe Technology (HK) Co., Limited	董事	2018 年 04 月 19 日		否
周笑洋	Jinpe Technology (HK) Co., Limited	董事	2018 年 02 月 13 日		否
周笑洋	Vantage Green Limited	董事	2018 年 04 月 19 日		否
周笑洋	Honpe Holdings Limited	董事	2018 年 04 月 19 日		否
周笑洋	深圳市魔术投资咨询有限公司	执行董事兼 总经理	2015 年 07 月 15 日		否
周笑洋	Honpe Technology Tokyo Co., Ltd.	Auditor	2017 年 07 月 31 日		否
周笑洋	TCL 实业控股股份有限公司	财务总监	2020 年 10 月 30 日		否
周笑洋	TCL 通讯科技控股有限公司	财务总监	2010 年 01 月 01 日		是
陈明	TCL 数码科技（深圳）有限责任公司	董事长	2021 年 12 月 17 日		否
陈明	惠州高盛达金属有限公司	董事	2022 年 01 月 27 日		否
陈明	TCL 恒时天瑞投资（宁波）有限公司	董事	2022 年 01 月 24 日		否
陈明	惠州 TCL 光伏科技有限公司	董事	2021 年 12 月 30 日		否
陈明	惠州 TCL 智慧新能源有限公司	董事	2021 年 12 月 29 日		否
陈明	恒时明辉（宁波）企业管理有限公司	总经理	2021 年 08 月 23 日		否
陈明	TCL 实业控股股份有限公司	董事会与财 务办公室负 责人	2020 年 09 月 30 日		是
陈明	TCL 电子（惠州）有限公司	董事	2022 年 02 月 16 日		否
冯胜男	广东奥马冰箱有限公司	监事	2020 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 08 日	否
王浩	TCL 王牌电器(惠州)有限公司	副董事长	2017 年 09 月 26 日		否
王浩	广州酷友网络科技有限公司	董事	2018 年 07 月 13 日		否
王浩	深圳 TCL 新技术有限公司	董事	2020 年 03 月 18 日		否

王浩	深圳 TCL 娱乐系统有限公司	董事	2019 年 01 月 15 日		否
王浩	深圳市华胜软件技术有限公司	董事	2018 年 07 月 30 日		否
王浩	深圳 TCL 数字技术有限公司	董事	2020 年 02 月 24 日		否
王浩	TCL 电子(惠州)有限公司	董事	2018 年 11 月 05 日		否
王浩	雷鸟智能科技有限公司	董事	2020 年 07 月 22 日		否
王浩	Smart Landscape Global Limited	董事	2020 年 02 月 28 日		否
王浩	TCL Entertainment Solutions Holdings Limited	董事	2020 年 02 月 28 日		否
王浩	TIPTOP Global Investments Limited	董事	2020 年 02 月 28 日		否
王浩	Sino Leader (Hong Kong) Limited	董事	2020 年 02 月 28 日		否
王浩	"TCL SMART DEVICE (VIET NAM) COMPANY LIMITED TCL 智能电器 (越南) 有限公司"	董事			否
王浩	"TCL Information Technology Industrial (Group) Co. Ltd TCL 信息产业(集团)有限公司"	董事	2017 年 02 月 13 日		否
王浩	深圳东兴鸿瑞投资合伙企业 (有限合伙)	执行事务合伙人	2020 年 11 月 20 日		否
王浩	深圳悦点互动科技有限公司	执行董事	2020 年 04 月 14 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2020年4月，公司原董事长赵国栋先生因未能依照《业绩补偿协议》的约定及时履行业绩补偿义务，深圳证券交易所对赵国栋给予通报批评。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司2021年第四次临时股东大会审议通过了《关于2021年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》，具体内容如下：

(1) 非独立董事不在公司领取职务津贴。在公司专职担任具体管理职务的非独立董事按照其所担任的职务领取相应的薪酬，其薪酬由基本年薪和绩效年薪构成。基本年薪是年度的基本报酬，绩效年薪主要与公司经营业绩挂钩，即根据年度经营业绩考核结果确定绩效年薪的兑现水平。其中基本年薪按照公司《薪酬管理制度》按月发放，年度绩效考核薪酬由公司根据董事会薪酬与考核委员会综合考核评价结果，报董事会核准后于每一会计年度结束后六个月内发放。发放时任职不满一年的，按其任职时间的长短计算其应得的薪酬金额。未在公司专职担任管理职务的非独立董事不在公司领取报酬。

(2) 公司独立董事的职务津贴为税前人民币12万元/年，其中担任审计委员会召集人的独立董事职务津贴为税前人民币16万元/年。上述津贴均按月发放。

(3) 监事不在公司领取监事职务津贴。2021年度在公司专职工作的监事按其具体任职岗位领取相应的报酬，未在公司专职工作的监事不在公司领取报酬。

(4) 公司高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪构成。基本年薪是年度的基本报酬，绩效年薪主要与公司经营业绩挂钩，即根据年度经营业绩考核结果确定绩效年薪的兑现水平。其中基本年薪按照公司《薪酬管理制度》按月发放，年度绩效考核薪酬由公司根据董事会薪酬与考核委员会综合考核评价结果，报董事会核准后于每一会计年度结束后六个月内发放。发放时任职不满一年的，按其任职时间的长短计算其应得的薪酬金额。

公司严格按照上述董事、监事、高级管理人员报酬的薪酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
胡殿谦	董事长	男	43	现任	0	是
王成	董事	男	48	现任	0	是
徐萃萃	董事	男	40	现任	0	是
张荣升	董事	男	45	现任	0	是
卢馨	独立董事	女	59	现任	10.67	否
文建平	独立董事	男	45	现任	8	否
朱登凯	独立董事	男	43	现任	11.33	否
周笑洋	监事会主席	男	46	现任	0	是
陈明	监事	男	36	现任	0	是
冯胜男	职工代表监事	女	38	现任	33.08	否
王浩	总经理	男	46	现任	136.21	是
赵国栋	董事长、董事会秘书	男	43	离任	5.39	是
刘向东	董事、原总经理	男	40	离任	111.54	否
冯晋敏	董事、副总经理	女	41	离任	55.33	否
王建新	独立董事	男	49	离任	3.33	否
张枫宜	独立董事	男	38	离任	3.33	否
孙展鹏	监事会主席	男	44	离任	0	否
徐冰冰	监事	女	38	离任	0	否
王广举	职工代表监事	男	37	离任	24.89	否
段铸	董事会秘书	男	39	离任	18.56	否
吕文静	财务总监	女	42	离任	10.78	否
合计	--	--	--	--	432.44	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

第四届董事会第四十二次会议	2021 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 26 日	审议通过了：1、关于转让子公司股权的议案》；2、《关于暂不召开股东大会的议案》。
第四届董事会第四十三次会议	2021 年 02 月 15 日	2021 年 02 月 19 日	审议《关于公司股东惠州 TCL 家电集团有限公司提议召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》，该议案未通过。
第四届董事会第四十四次会议	2021 年 03 月 12 日	2021 年 03 月 13 日	审议通过了：1、《关于 2020 年度计提信用减值准备、资产减值准备及确认其他权益工具投资公允价值变动的议案》；2、《关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的议案》。
第四届董事会第四十五次会议	2021 年 03 月 23 日	2021 年 03 月 24 日	审议通过了：1、《关于增补第四届董事会非独立董事的议案》；2、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第四十六次会议	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 15 日	审议通过了：1、《关于终止转让子公司股权的议案》；2、《关于公司聚焦冰箱主业发展的议案》；3、《关于〈公司终止经营金融科技业务板块及处置相关资产原则性方案〉的议案》；4、《关于授权公司董事会制定并实施有关终止经营金融科技业务板块及处置相关资产具体方案的议案》；5、《关于召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第四十七次会议	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 20 日	审议通过了：1、《关于成立金融科技业务板块终止经营及资产处置工作小组的议案》；2、《关于补充计提 2020 年度信用减值准备、资产减值准备及确认其他权益工具投资公允价值变动的议案》。
第四届董事会第四十八次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 30 日	审议通过了：1、《关于〈2020 年度董事会工作报告〉的议案》；2、《关于〈2020 年财务决算报告〉的议案》；3、《关于〈2020 年度利润分配预案〉的议案》；4、《关于〈2020 年年度报告〉及摘要的议案》；5、《关于〈2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明〉的议案》；6、《关于〈2020 年度内部控制自我评价报告〉的议案》；7、《关于开展外汇套期保值业务的议案》；8、《关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案》；9、《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》；10、《关于拟聘任会计师事务所的议案》；11、《关于控股子公司广东奥马冰箱有限公司投资新建厂房的议案》；12、《关于〈2021 年第一季度报告〉及正文的议案》；13、《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第一次会议	2021 年 04 月 30 日	2021 年 05 月 06 日	审议通过了：1、《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》；2、《关于选举第五届董事会各专门委员会委员的议案》；3、《关于聘任公司总经理兼任财务总监的议案》；4、《关于续聘公司证券事务代表的议案》；5、《关于公司董事长代行董事会秘书职责的议案》。
第五届董事会第二次会议	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 19 日	审议通过了：1、《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》；2、《关于拟向控股股东借款暨关联交易的议案》。
第五届董事会第三次会议	2021 年 06 月 08 日	2021 年 06 月 09 日	审议通过了：1、《关于 2021 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》；2、《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第四次会议	2021 年 07 月 29 日	2021 年 07 月 30 日	审议通过了：1、《关于拟变更会计师事务所的议案》；2、《关于召开 2021 年第五次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第五次会议	2021 年 08 月 05 日	2021 年 08 月 07 日	审议通过了《关于公司〈2021 年半年度报告〉及其摘要的议案》。
第五届董事会第六次会议	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 13 日	审议通过了：1、《董事会关于 TCL 家电集团有限公司要约收购事宜致全体股东的报告书》；2、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

第五届董事会第七次会议	2021年09月30日	2021年10月08日	审议通过了《关于聘任内审内控部负责人的议案》。
第五届董事会第八次会议	2021年10月29日	2021年10月30日	审议通过了《关于公司2021年第三季度报告的议案》。
第五届董事会第九次会议	2021年11月08日	2021年11月09日	审议通过了：1、《关于拟调整控股子公司投资新建厂房方案的议案》；2、《关于召开2021年第六次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十次会议	2021年12月07日	2021年12月08日	审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。
第五届董事会第十一次会议	2021年12月14日	2021年12月15日	审议通过了：1、《关于出售子公司股权的议案》；2、《关于召开2021年第七次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十二次会议	2021年12月27日	2021年12月28日	审议通过了《关于广东证监局对公司采取责令改正措施的整改报告》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡殿谦	15	3	12	0	0	否	6
王成	12	0	11	1	0	否	1
徐萃萃	15	1	14	0	0	否	3
张荣升	12	1	10	1	0	否	2
卢馨	12	1	10	1	0	否	4
文建平	12	1	11	0	0	否	3
朱登凯	19	0	19	0	0	否	2
赵国栋	7	0	7	0	0	否	1
冯晋敏	13	1	12	0	0	否	4
刘向东	17	1	16	0	0	否	1
王建新	7	0	7	0	0	否	1
张枫宜	7	0	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
------	-----------	-------

赵国栋、冯晋敏、王建新、朱登凯、张枫宜	《关于公司股东惠州 TCL 家电集团有限公司提议召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》	经审阅会议材料，公司董事会认为，提案股东所持公司股份比例不足 10%，不具备《公司法》第 100 条、《公司章程》第 49 条及《股东大会议事规则》第 5 条等规定的有权向公司董事会请求召开临时股东大会的主体资格，公司董事会无需对《提请函》项下召开临时股东大会的提议及相关提案进行审议。该议案的表决结果为同意 0 票，反对 4 票，弃权 1 票，议案未通过。
刘向东、冯晋敏	《关于公司股票交易将被实施其他风险警示暨股票停牌的提示性公告》	公司时任董事刘向东先生、冯晋敏女士未对本公告内容的真实、准确和完整作出声明。
刘向东、冯晋敏	《关于对深圳证券交易所 2021 年半年报问询函的回复公告》	公司时任董事冯晋敏女士未对本公告内容的真实、准确和完整作出声明。公司时任董事刘向东先生表示，无法对本公告内容的真实、准确和完整进行保证。
刘向东、冯晋敏	《董事会关于 TCL 家电集团有限公司要约收购事宜致全体股东的报告书》	董事刘向东先生、冯晋敏女士对《董事会关于 TCL 家电集团有限公司要约收购事宜致全体股东的报告书》整体同意，但对于报告书中涉及《关于对深圳证券交易所 2021 年半年报问询函的回复公告（补充、更正后）》（公告编号：2021-102）的相关内容无法发表意见。
董事对公司有关事项提出异议的说明	<p>(1) 《关于公司股东惠州 TCL 家电集团有限公司提议召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》事项的异议说明详见公司于 2021 年 2 月 19 日在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十三次会议决议公告》（公告编号：2021-017）。</p> <p>(2) 《关于公司股票交易将被实施其他风险警示暨股票停牌的提示性公告》事项的异议说明，详见公司于 2021 年 9 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于公司股票交易将被实施其他风险警示暨股票停牌的提示性公告》（公告编号：2021-103）。</p> <p>(3) 《关于对深圳证券交易所 2021 年半年报问询函的回复公告》事项的异议说明，详见公司于 2021 年 9 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于对深圳证券交易所 2021 年半年报问询函的回复公告》（公告编号：2021-102）。</p>	

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，积极出席公司董事会、列席公司股东大会，认真履行职责，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，在公司重大决策方面提出了很多宝贵的专业性建议，切实本着诚信勤勉义务履行职责。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

第五届董 事会战略 委员会	王成、胡 殿谦、张 荣升	1	2021 年 12 月 14 日	审议《关于出售子公司股权的议案》	同意提交董 事会审议	严格按 照法律 法规要 求履职。	无
第五届董 事会审计 委员会	卢馨、王 成、文建 平	6	2021 年 07 月 29 日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》	同意变更会 计师事务所	严格按 照法律 法规要 求履职。	无
			2021 年 08 月 05 日	审议《关于<公司 2021 年半年度报告及其摘要>的议案》	同意提交董 事会审议		
			2021 年 09 月 30 日	审议《关于聘任内审内控部负责人的议案》	同意聘任		
			2021 年 10 月 29 日	审议《关于公司 2021 年第三季度报告的议 案》	同意提交董 事会审议		
			2021 年 12 月 07 日	审议《关于前期会计差错更正的议案》	同意提交董 事会审议		
			2021 年 12 月 14 日	审议《关于出售子公司股权的议案》	同意提交董 事会审议		
第五届董 事会提名 委员会	文建平、 王成、卢 馨	2	2021 年 04 月 30 日	审议《关于聘任公司总经理兼任财务总监的 议案》	同意聘任	严格按 照法律 法规要 求履职。	无
			2021 年 09 月 10 日	审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》	同意聘任		
第五届董 事会薪酬 与考核委 员会	文建平、 王成、卢 馨	1	2021 年 06 月 05 日	审议《关于 2021 年度公司董事、监事及高 级管理人员薪酬方案的议案》	同意	严格按 照法律 法规要 求履职。	无
第四届董 事会战略 委员会	赵国栋、 朱登凯、 张枫宜	2	2021 年 01 月 25 日	审议《关于转让子公司股权的议案》	同意提交董 事会审议	严格按 照法律 法规要 求履职。	无
			2021 年 04 月 14 日	审议《关于终止转让子公司股权的议案》、 《关于公司聚焦冰箱主业发展的议案》、《关 于〈公司终止经营金融科技业务板块及处置 相关资产原则性方案〉的议案》、《关于授 权公司董事会制定并实施有关终止经营金 融科技业务板块及处置相关资产具体方案 的议案》	同意提交董 事会审议		
第四届董 事会审计 委员会	王建新、 冯晋敏、 张枫宜	4	2021 年 01 月 25 日	审议《关于转让子公司股权的议案》	同意提交董 事会审议	严格按 照法律 法规要 求履职。	无
			2021 年 03 月 12 日	审议《关于 2020 年度计提信用减值准备、 资产减值准备及确认其他权益工具投资公 允价值变动的议案》、《关于执行新租赁准 则并变更相关会计政策的议案》	同意提交董 事会审议		
			2021 年 04 月 19 日	审议《关于补充计提 2020 年度信用减值准	同意提交董		

			日	备、资产减值准备及确认其他权益工具投资公允价值变动的议案》	事会审议		
			2021 年 04 月 28 日	审议《关于<2020 年度利润分配预案>的议案》、《关于<2020 年年度报告>及摘要的议案》、《关于<2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明>的议案》、《关于<2020 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于拟聘任会计师事务所的议案》、《关于<2021 年第一季度报告>及正文的议案》	同意提交董 事会审议		
第四届董 事会提名 委员会	朱登凯、 王建新、 赵国栋	1	2021 年 03 月 23 日	审议《关于增补第四届董事会非独立董事的议案》	同意提交董 事会审议	严格按 照法律 法规要 求履职。	无
第四届董 事会薪酬 与考核委 员会	王建新、 赵国栋、 朱登凯	1	2021 年 04 月 28 日	审议《关于 2020 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》	同意提交董 事会审议	严格按 照法律 法规要 求履职。	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	15
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	10,307
报告期末在职员工的数量合计（人）	10,322
当期领取薪酬员工总人数（人）	10,322
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8,714
销售人员	378
技术人员	908
财务人员	111

行政人员	211
合计	10,322
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生以上	43
大学本科	805
专科及以下	9,474
合计	10,322

2、薪酬政策

公司建立的员工绩效管理系统，将薪酬与业绩表现相结合，通过绩效评估实现责任风险与收益对等的激励原则，做到真正的业绩导向，通过岗位分析与评估，并结合职位等级情况，对各岗位的相对价值进行准确、客观、全面的衡量和判断，核定相应的薪酬等级同时根据员工的岗位价值、工作能力、工作态度等要素，及时对职级及薪酬等级进行动态调整，有针对性地引导和激励员工能力和绩效的提升，并确保薪酬的内部公平性。

3、培训计划

公司紧密结合国内外市场发展需求，建立健全的员工培养体系。根据不同类型、层次人才的能力结构和发展，多种措施多管齐下，提高公司的生产效率。与此同时，员工接受全方位的培训，包括企业文化理念培训、产品知识培训、专业技能培训、职务资格培训等各种形式的培训，员工通过培训学习提升自身素质和工作能力，培养和提高了员工的工作能力、技能水平，优化了员工的知识结构，并通过企业文化的培训加强了员工的凝聚力，最大限度的发挥每个人的潜能，实现了员工和企业共赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证监会北京监管局的有关规定，结合公司实际情况，对现金分红政策进行了进一步的细化，明确了分红决策机制及分红监督约束机制。本公司第五届董事会第十三次会议审议通过，根据深交所《主板信息披露业务备忘录第1号——定期报告披露相关事宜》中利润分配的相关规定，按照合并报表和母公司报表可供分配利润孰低原则，截止2021年末，合并资产负债表未分配利润-22,0286.21万元，母公司资产负债表未分配利润-235,099.78万元，故公司2021年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。公司严格按照《公司章程》以及深交所《主板信息披露业务备忘录第1号》的相关规定执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，在保证公司正常经营发展的前提下实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，公司权益分配方案及实施过程充分保护了中小投资者的合法权益。分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(1) 内控制度制度建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

(2) 内部控制监督

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，批准内部控制评价报告，认定重大内部控制缺陷，对内部控制评价承担最终责任。

公司监事会负责对董事会建立与实施内部控制及内部控制评价制度的情况进行监督。

董事会审计与风险控制委员会向董事会负责并直接接受董事会领导。董事会审计与风险控制委员会通过内部审计机构，行使并承担监督检查内部控制制度执行情况、评价内部控制有效性、提出完善内部控制和纠正错弊的建议等工作。

公司经理层协调和解决内部控制评价过程中出现的重大事项，听取内部控制评价的工作安排、工作进展和评价报告，及时掌握日常内部控制风险监控结果，组织实施缺陷整改工作。公司内部审计机构向董事会及其审计与风险控制委员会负责并报告工作。

内部审计机构配置内部审计人员，行使审计管理监督职权，在公司章程赋予的职责和权限范围内保持自身的独立性。

公司内部审计机构行使内控监督职权，负责公司内部控制评价日常管理和监督工作：组织制定内部控制评价制度；拟订内部控制评价工作方案；组织公司各职能部门及各分、子公司内部控制自查测试工作；对于评价过程中发现的重大问题，及时与相关管理层沟通，并提出内部控制缺陷初步认定意见；汇总和编制内部控制测试底稿和评价报告，及时向董事会、审计与风险控制委员会或经理层报告；督促落实内部控制缺陷整改；负责内部控制评价相关记录及资料的归档工作；办理内部控制评价相关的其他事项。

公司各职能部门配合内部控制评价和审计工作；对发现的设计和运行缺陷，提出意见与建议，落实缺陷整改。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，公司存在以前年度未履行内部审批程序对外提供担保、已公布的财务报告存在错报和差额补足三个重大缺陷，公司于2021年5月更换控股股东和实际控制人后即着手对上述缺陷进行整改，并于报告期内完成了整改工作，整改后的控制已达到《企业内部控制审计指引实施意见》要求的最少运行次数。董事会认为，于内部控制评价报告基准日公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2020年08月01日	违规对外担保	经核查，公司原子公司为取得借款为出借人提供存单质押，公司原子公司偿还借款后，相关担保权利义务消灭。	（1）公司已根据上述借款实质与各方就担保事宜的处理达成一致，担保权利义务消灭； （2）公司已先后完成前期会计差错更正、出售金融科技业务四家子公司股权等工作； （3）对主要责任人进行问责，积极搜集相关责任人违法违规、损害公司利益的证据，启动向相关责任主体追偿程序； （4）加强印章的管理与使用，对印章管理的监督持续化、常态化。	2021年5月31日	公司董事会、全体高级管理人员	公司于2021年5月更换控股股东和实际控制人后即着手对上述缺陷进行整改，并于报告期内完成了整改工作，整改后的控制已达到《企业内部控制审计指引实施意见》要求的最少运行次数。董事会认为，于内部控制评价报告基准日公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。
2021年04月01日	已披露的财务报表存在错报	财务报表需更正	公司于2021年12月8日完成了2020年、2021年一季度、半年度、三季度财务报表更正	2021年5月31日	公司董事会、全体高级管理人员、财务部	公司于2021年5月更换控股股东和实际控制人后即着手对上述缺陷进行整改，并于报告期内完成了整改工作，整改后的控制已达到《企业内部控制审计指引实施意见》要求的最少运行次数。董事会认为，于内部控制评价报告基准日公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。
2018年04月01日	差额补足	未产生具有法律效力的判决或裁定，公司尚无法判断其对公司期后利润产生的影响。	公司已启动司法程序。	2021年5月31日	公司董事会、全体高级管理人员	公司于2021年5月更换控股股东和实际控制人后即着手对上述缺陷进行整改，并于报告期内完成了整改工作，整改后的控制已达到《企业内部控制审计指引实施意见》要求的最少运行次数。董事会认为，于内部控制评价报告基准日公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上的《2021 年度内部控制自我评价报告》。	
定量标准		
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东奥马冰箱有限公司	有机废气（苯）	有组织排放	4	发泡废气排放口	1#:0.0010 mg/m ³ ; 2#:0.0006 mg/m ³ ; 3#:0.0013 mg/m ³ ; 4#:0.0010 mg/m ³	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 5	2.2×10-5t	无要求	无
	有机废气（甲苯）	有组织排放	4	发泡废气排放口	1#:0.031 mg/m ³ ; 2#:0.006 mg/m ³ ; 3#:0.006 mg/m ³ ; 4#:0.027 mg/m ³	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 5	3.9×10-4t	无要求	无
	有机废气（二甲苯）	有组织排放	4	发泡废气排放口	1#:0.195 mg/m ³ ; 2#:0.023 mg/m ³ ; 3#:0.020 mg/m ³ ; 4#:0.196 mg/m ³	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 5	2.4×10-3t	无要求	无
	有机废气（非甲烷总烃）	有组织排放	2	发泡废气排放口	1#:36.9mg/m ³ ; 2#:14.8mg/m ³	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 5	0.3766t	无要求	无
	臭气浓度	经废气处理	3	发泡废气排	1#:829;	《恶臭污染	/	无要求	无

	系统处理后 达标排放		放口	2#:829; 3#:796	物排放标准 《GB14554-93》			
非甲烷总烃	经废气处理 系统处理后 达标排放	3	注塑废气排 放口	1#:2.25mg/ m3; 2#:1.97mg/ m3; 3#:2.97mg/ m3	《合成树脂 工业污染物 排放标准》 (GB31572-2015)表 5	0.0812t	无要求	无
苯乙烯	经废气处理 系统处理后 达标排放	3	注塑废气排 放口	1#:0.0023 mg/m3; 2#:0.0050 mg/m3; 3#:0.0028 mg/m3	《合成树脂 工业污染物 排放标准》 (GB31572-2015)表 5	1.14×10-4t	无要求	无
林格曼黑度	经废气处理 系统处理后 达标排放	1	固化废气排 放口	林格曼黑度 <1 级	《工业炉窑 大气污染排 放标准》	/	无要求	无
颗粒物	经废气处理 系统处理后 达标排放	1	固化废气排 放口	2.7 mg/m3	《工业炉窑 大气污染排 放标准》	0.004503t	0.004548t	无
二氧化硫	经废气处理 系统处理后 达标排放	1	固化废气排 放口	3L mg/m3	《工业炉窑 大气污染综 合治理方 案》中重点 区域限值	0.004503t	0.004548t	无
氮氧化物	经废气处理 系统处理后 达标排放	1	固化废气排 放口	11 mg/m3	《工业炉窑 大气污染综 合治理方 案》中重点 区域限值	0.06771t	0.068410 吨	无
非甲烷总烃	经废气处理 系统处理后 达标排放	1	固化废气排 放口	5.6 mg/m3	大气污染物 排放限值 (DB44/27-2001)第二 时段二级标 准	0.0401 吨	/	无
化学需氧量	经污水处理 系统处理后 达标排放	1	厂区内污水 处理站	41 mg/L	《电镀水污 染物排放限 值》表 1 现 有项目水污	0.5421 吨	2.592 吨	无

					染物珠三角 排放限值			
总氮	经污水处理 系统处理后 达标排放	1	厂区内污水 处理站	3.23 mg/L	《电镀水污 染物排放限 值》表 1 现 有项目水污 染物珠三角 排放限值	0.0420 吨	0.648 吨	无
氨氮	经污水处理 系统处理后 达标排放	1	厂区内污水 处理站	0.868mg/L	《电镀水污 染物排放限 值》表 1 现 有项目水污 染物珠三角 排放限值	0.0113 吨	0.486 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水：本公司建有污水处理站对废水进行处理，处理后水质符合广东省《电镀水污染排放标准》（DB44/1597-2015）表1珠三角现有项目水污染排放限值要求。

废气：本公司建设有废气处理系统，经处理后符合大气污染物排放限值（DB44/27-2001）第二时段二级标准、《工业炉窑大气污染排放标准》二级标准、《合成树脂工业污染物排放标准》表5的要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

本公司遵守建设项目环境影响评价及其他环境行政许可的法律法规，报告期内未发生违规情况。

突发环境事件应急预案：本公司编制了环境事件应急预案并按照国家相关法律法规要求在当地环境保护部门备案，同时根据相关法规要求定期开展突发环境事件应急演练，确保应急预案有效性。

环境自行监测方案：本公司依据相关法规要求制定了环境自行监测方案，通过第三方有资质机构对污染物的排放进行监测，并出具相应监测报告。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无。

其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

通过降低能耗、提高能效，从而减少碳排放。

其他环保相关信息：无。

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任、承担起对国家、社会、自然环境与资源，以及利益相关方的责任，实现多方共赢和效益共享。

（一）投资者权益

公司在坚持战略发展规划的基础上，持续完善公司治理结构、重视投资者的权益保护，公平、公正地对待投资者，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律、法规、规章制度的要求，加强内部控制管理力度，在机制上保证对所有股东的一视同仁。为保证信息披露的合规性，增强公司透明度，保护投资者的合法权益，公司严格按照法律、法规和《公

公司章程》的相关规定建立了信息披露制度，并公平、及时、准确、真实、完整地进行信息披露，并通过电子邮箱、公司网站、投资者电话答疑、投资者关系互动平台与投资者即时有效沟通。同时，公司在充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事会意见的基础上制定股东回报规划，逐步建立对投资者持续、稳定、科学合理的回报机制。

（二）员工权益保护

公司积极引进各层次优秀人才，将员工视为公司的合作伙伴，一方面通过科学合理的考核激励制度为员工提供公平的工作、学习、成长及晋升机会，另一方面，通过内部人才流通机制和项目孵化机制搭建平台，让员工有机会在不同的领域展示自我、提升自我。为了鼓励员工在公司长期发展，公司提供体贴入微的员工福利和丰富多彩的业余生活，提倡健康生活，提高员工满意度。具有人文关怀的企业文化营造了开放进取的工作氛围，创造了利他互信的员工关系，充分调动员工的工作积极性和创造性。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司自成立以来不存在故意拖欠供应商货款的行为，致力于与供应商通力协作，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正、平等互利的原则，实现双赢共利。同时，公司严控产品质量，为客户提供优质的产品和服务体验。注重保护消费者利益，提供良好的售后服务。

（四）环境保护和可持续发展

公司高度重视环境管理和职业健康安全，开展新员工的入职安全、消防培训，对员工每年定期进行安全教育和各种安全、消防措施的演练，提高全体员工的安全责任和安全意识。公司不存在被环境保护局、质量技术监督局等部门立案稽查和行政处罚的情形。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	TCL 家电	同业竞争	不会利用上市公司控股股东的地位谋求不正当利益，不会因潜在同业竞争导致损害上市公司及其股东的权益。在成为上市公司控股股东之日起 5 年内，按照上市公司及其全体股东利益最大化的原则，采取法律法规允许的方式，妥善解决潜在同业竞争问题，以避免和解决可能对上市公司造成的不利影响。	2021 年 08 月 24 日	成为公司控股股东之日起 5 年内	正常履行中
	TCL 家电	关联交易	尽可能地避免与上市公司之间不必要的关联交易发生。对持续经营所发生的必要的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平合理和正常的商业交易条件与上市公司进行交易，不会要求或接受上市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，将根据有关法律、法规和规范性文件以及上市公司的公司章程、关联交易制度的制定，履行关联交易决策程序及信息披露义务。	2021 年 03 月 18 日	长期	正常履行中
	TCL 家电	独立性	持续在资产、人员、业务、财务、机构等方面与上市公司保持独立，严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用股东地位违反上市公司规范运作程序和干预上市公司经营决策。不以任何方式占用上市公司及其子公司的资产。	2021 年 03 月 18 日	长期	正常履行中
	中新融泽	同业竞争	不会以上市公司主要股东的地位谋求不正当利益，不会因潜在同业竞争导致损害上市公司及其股东的权益	2021 年 03 月 18 日	长期	正常履行中
	中新融泽	关联交易	尽可能地避免与上市公司之间不必要的关联交易发生。对持续经营所发生的必要的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平合理和正常的商业交易条件与上市公司进行交易，不会要求或接受上市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，将根据有关法律、法规和规范性文件以及上市公司的公司章程、关联交易制度的制定，履行关联交易决策程序及信息披露义务。	2021 年 03 月 18 日	长期	正常履行中
	中新融泽	独立性	持续在资产、人员、业务、财务、机构等方面与上市公司保持独立，严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用股东地位违反上市公司规范运作程序和干预上市公司经营决策。不以任何方式占用上市公司及其子公司的资产。	2021 年 03 月 18 日	长期	正常履行中

资产重组时所作承诺	尹宏伟	业绩承诺及补偿安排	承诺中融金在 2017 年度至 2019 年度期间的净利润（特指中融金在前述会计年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润，下同）分别不低于 24,000 万元、26,400 万元以及 29,000 万元，即中融金 2017 年度净利润不低于人民币 24,000 万元，2017 年和 2018 年度净利润累积不低于 50,400 万元，2017 年、2018 年和 2019 年度净利润累积不低于 79,400 万元。在补偿期内，如中融金实际盈利数不足承诺利润数的，赵国栋、尹宏伟、杨鹏应当按照《业绩补偿协议》的相关约定对奥马电器进行补偿。	2017 年 04 月 24 日	承诺方自接到公司通知之日起二十个工作日内。	赵国栋先生及杨鹏先生已履行完毕；尹宏伟先生超期未履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	截至本报告披露日，赵国栋先生及杨鹏先生已履行完成全部补偿义务；尹宏伟先生未履行业绩补偿承诺。针对该事项，公司已委托律师向尹宏伟先生提起诉讼，2021 年 8 月，公司收到山西省大同市中级人民法院送达的《民事判决书》（2021）晋 02 民初 7 号，一审判决被告尹宏伟在判决生效十日内向公司支付业绩补偿款 101,753,434 元，驳回公司其他诉讼请求。详见公司于 2021 年 8 月 3 日在巨潮资讯网披露的《关于公司 2018 年度业绩补偿相关事项的进展公告》（公告编号：2021-091）。目前，该判决已生效，该事项对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性，视后续进展和执行结果而定。					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期末不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的	违规原因	已采取的解决措施及进展	违规担保金额	占最近一期经	担保类型	担保	截至报告期末	占最近一期经	预计解除	预计解除	预计解除时间

	关系				审计净 资产的 比例		期	违规担 保余额	审计净 资产的 比例	方式	金额	(月份)
张家港保税区明科国际贸易有限公司	外部第三方	未履行审批程序和披露义务	公司原子公司西藏网金 1.45 亿元存单质押实质为偿还借款，公司及年审会计师根据事实情况完成会计差错更正，相关担保权利义务消灭。西藏网金已根据上述借款实质与各方就担保事宜的处理达成一致。	14,500	20.84%	存单质押	12 个月	0	0.00%	已于报告期内全额解除	-	-
镇江中能恒兴国际贸易有限公司（简称“镇江中能”）	外部第三方	未履行审批程序和披露义务	公司原子公司汇通恒丰 9 亿元存单质押实质为偿还借款，公司及年审会计师根据事实情况完成会计差错更正，相关担保权利义务消灭。	90,000	129.37%	存单质押	3 个月	0	0.00%	已于报告期内全额解除	-	-
合计				104,500	150.21%	--	--	0	0.00%	--	--	--

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用

董事会认为，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，上述审计意见客观、真实地反映了公司的实际情况，揭示了公司面临的风险，董事会对大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务报告出具带强调事项段无保留意见的审计报告表示理解和认同。强调事项段中涉及事项对公司2021年度财务状况和经营成果无实质性影响。

针对强调事项所涉及的立案调查事项，公司正在积极应对，立案调查期间，公司积极配合中国证监会的调查，争取尽快完成调查工作；同时，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，严格履行信息披露义务。公司将进一步加强内部控制，规范信息披露行为，提高信息披露质量，保持公司持续、稳定、健康发展。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

董事会的说明同上。

监事会认为：公司董事会依据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关规定的要求，对带强调事项段的无保留意见审计报告所涉及事项做出说明，客观反映了公司该事项的进展状况。我们将认真履行监督职能，持续关注董事会和管理层相关工作开展情况，切实维护公司及全体股东合法权益。

公司独立董事认为，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，真实客观地反映了公司存在的风险事项，我们对审计报告无异议。我们同意《董事会关于带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》，并将持续关注并监督公司董事会和管理层相关工作的开展，切实维护广大投资者利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

自公司现任管理层发现子公司西藏网金创新投资有限公司有一笔1.45亿元定期存单存在质押情形以来，公司现任董事会积极采取措施，聘请中介机构对可能存在的会计差错进行核查。根据企业会计准则及公司会计政策，公司已对2020年财务报表的部分科目进行追溯调整，详见公司于2021年12月8日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2021-131）

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司将钱包金服（北京）科技有限公司、西藏网金创新投资有限公司、钱包智能（平潭）科技有限公司以及北海国信智能电子商务有限公司四家全资子公司（以下简称“标的公司”）的100%股权转让给了惠州市智锋产业发展有限公司（以下简称或“惠州智锋”）。2021年12月30日，公司与惠州智锋签署的《关于西藏网金创新投资有限公司等四家公司的股权转让协议》生效并于同日收到了惠州智锋支付的全部股权转让价款，交易双方已成功办理了必要的财产交割手续。本次交易完成后，公司不再持有标的公司的股份，标的公司不再纳入公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张晓义、江先敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

综合考虑公司未来发展及审计工作的需要，公司经与原聘任的会计师事务所中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信事务所”）协商一致，并经公司董事会审计委员会审议同意，改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华事务所”）担任公司 2021 年度财务报表和内部控制审计机构，聘请费用合计为 180 万元，聘期一年。经双

方事前充分沟通，中勤万信事务所明确知悉本事项并确认无异议，将与大华事务所按相关规定做好前后任会计师沟通及配合工作。公司董事会审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，该事项已经公司2021年第五次临时股东大会审议通过。详见公司于2021年7月30日、2021年8月17日在巨潮资讯网披露的《关于拟变更会计师事务所的公告》（公告编号：2021-089）、《2021年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-097）等公告。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报表和内部控制审计机构，聘请费用合计为 180 万元。本年度，公司因控股股东要约收购事项，聘请长城证券股份有限公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费40万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
关于公司与郑州银行合同纠纷案	27,772.65	否	一审审理中	暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响，公司将根据诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。	-	2022年01月06日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《关于公司与郑州银行合同纠纷暨提起诉讼的公告》（公告编号：2022-001）。
关于公司与山西银行合同纠纷案（公司为被告方）	33,043.76	否	一审审理中	暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响，公司将根据诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。	-	2022年01月18日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《关于公司与山西银行合同纠纷暨重大诉讼事项的公告》（公告编号：2022-003）。
关于公司与山西银行合同纠纷案（公司为原告方）	26,981.33	否	一审审理中	暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响，公司将根据诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。	-	2022年01月18日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《关于公司与山西银行合同纠纷暨重大诉讼事项的公告》（公告编号：2022-003）。

关于公司与山西银行晋中分行合同纠纷案	16,966.57	是	一审审理中	公司已于 2020 年年报中对可能承担的担保责任计提预计负债 15,743.37 万元。目前该案尚未开庭，未产生具有法律效力的判决或裁定，无法判断对公司本期利润或期后利润的影响，公司将根据诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。		2022 年 03 月 16 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《关于公司与山西银行晋中分行合同纠纷暨重大诉讼的公告》公告编号：2022-012)
关于尹宏伟业绩补偿案	10,739.21	否	一审判决生效，申请执行中	根据山西省大同市中级人民法院送达的《民事判决书》（（2021）晋 02 民初 7 号），一审判决被告尹宏伟在判决生效十日内向公司支付业绩补偿款 101,753,434 元，驳回公司其他诉讼请求。如被告未在指定期间内履行给付金钱义务，应当加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 582,761 元，其中公司负担 32,194 元，尹宏伟负担 550,567 元。	判决生效后被告未在指定期间内履行给付义务	2021 年 08 月 03 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《关于 2018 年度业绩补偿相关事项的进展公告》（公告编号：2021-091）

注：其他诉讼的涉案总金额为 77.5 万元，预计总负债 0 元。

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
赵国栋	其他	1、对外担保未履行审批程序及信息披露义务；2、2020 年年报披露的相关财务数据不准确	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的行政监管措施	2021 年 12 月 01 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2021-127）
刘向东、吕文静	其他	1、对外担保未履行审批程序及信息披露义务；2、2020 年年报披露的相关财务数据不准确	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的行政监管措施	2021 年 12 月 01 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2021-127）
广东奥马电器股份有限公司	其他	1、对外担保未履行审批程序及信息披露义务；2、2020 年年报披露的相关财务数据不准确	中国证监会采取行政监管措施	采取责令改正的行政监管措施	2021 年 12 月 01 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2021-127）
赵国栋	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	立案调查阶段	2021 年 12 月 21 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到中国证监会立案告知书的公告》（公告编号：2021-144）
广东奥马电器股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	立案调查阶段	2021 年 12 月 21 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到中国证监会立案告知书的公告》（公告编号：2021-144）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2021 年 11 月 29 日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）发来的《关于对广东奥马电器股份有限公司采取责令改正措施的决定》（（2021）130 号）（以下简称“《决定书》”），收到上述《决定书》后，公司

董事会和管理层对上述问题高度重视，立即向公司董事、监事、高级管理人员及相关责任人进行了传达，迅速召开会议对《决定书》中涉及的问题进行了全面梳理和针对性的分析研讨，制定整改目标和整改计划。整改工作开始以来，公司根据有关法律法规以及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，对《决定书》中的要求逐项梳理并认真落实整改措施。公司于2021年12月27日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于广东证监局对公司采取责令改正措施的整改报告》。详见公司于2021年12月28日在巨潮资讯网披露的《关于广东证监局对公司采取责令改正措施的整改报告》（公告编号：2021-139）。经过本次整改，公司及全体董事、监事和高级管理人员深刻认识到在公司治理、信息披露、对外担保、内部控制及财务核算等方面存在的问题与不足，公司继续根据法律法规和《公司章程》的要求，切实提高公司治理水平。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
TCL 家电集团 有限公司	控股股东	借款		80,788.79	58,098.67	6.65%	742.18	23,432.30

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	135,800	0	0	0
合计		135,800	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 公司终止经营金融科技业务板块及处置相关资产的事项

公司于2021年4月14日召开第四届董事会第四十六次会议审议通过了《关于终止转让子公司股权的议案》、《关于公司聚焦冰箱主业发展的议案》以及《关于〈公司终止经营金融科技业务板块及处置相关资产原则性方案〉的议案》，因近年来国内宏观经济形势、金融政策和金融行业整体环境等方面重大变化、市场环境及竞争条件等日益严峻，金融科技业务经营现状短期内难以实现有效好转。根据公司聚焦冰箱制造业主业的整体发展战略，为降低企业经营风险、聚焦冰箱冰柜制造业主业，保持冰箱制造业核心竞争力并保障公司未来持续经营能力，经审慎考虑，公司将终止经营全部金融科技业务板块并处置相关资产。详见公司于2021年4月15日在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十六次会议决议公告》等公告。

公司第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第六次会议和2021年第七次临时股东大会审议通过了《关于出售子公司股权的议案》，即公司以1元对价向惠州市智锋产业发展有限公司（以下简称“惠州智锋”）转让钱包金服（北京）科技有限公司、西藏网金创新投资有限公司、钱包智能（平潭）科技有限公司以及北海国信智能电子商务有限公司四家全资子公司的100%股权。2021年12月30日，公司2021年第七次临时股东大会审议通过了《关于出售子公司股权的议案》，公司与惠州智锋签署的《关于西藏网金创新投资有限公司等四家公司的股权转让协议》生效，公司于同日到了惠州智锋支付的全部股权转让价款，交易双方已经成功办理了必要的财产交割手续。本次交易完成后，公司将不再持有前述四家子公司的股份，前述四家子公司将不再纳入公司合并报表范围。详见公司于2021年12月15日、2021年12月31日在巨潮资讯网披露的《关于出售子公司股权的公告》（公告编号：2021-135）、《关于出售子公司股权的进展公告》（公告编号：2021-145）。

(二) 关于公司股票交易被实施其他风险警示的相关事项

公司原子公司西藏网金创新投资有限公司（以下简称“西藏网金”）因涉嫌违规对外担保，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司股票交易自2021年9月7日起被实施其他风险警示。针对上述事项，公司已完成前期会计差错更正、出售金融科技业务子公司股权等工作，相关事项已基本得到解决，目前，公司正在配合监管机构对历史相关问题进行调查。

详见公司分别于2021年9月4日、2021年10月8日、2021年11月8日、2021年12月8日、2022年1月8日、2022年2月8日在巨潮资讯网披露的《关于公司股票交易将被实施其他风险警示暨股票停牌的提示性公告》（公告编号：2021-103）、《关于公司股票交易被实施其他风险警示相关事项的进展公告》（公告编号：2021-119、2021-122、2021-132、2022-002、2022-007）。

（三）关于公司收到中国证监会立案告知书的事项

公司原实际控制人赵国栋先生及公司于2021年12月收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的《立案告知书》（编号：证监立案字0062021030号、0062021029号）。因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司原实际控制人赵国栋先生及公司立案。立案调查期间，公司将积极配合中国证监会的各项工作，严格按照监管要求履行信息披露义务。详见公司于2021年12月31日在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到中国证监会立案告知书的公告》（公告编号：2021-144）。

（四）非公开发行A股股票事项

2020年10月24日，公司披露了非公开发行A股股票预案，拟向北海卿云信息科技有限公司发行325,233,427股，占公司的股本比例为23.08%，每股发行价为3.86元，募集资金12.55亿元。募集的资金用途是用于建设跨境电商智能营销云平台、偿还银行借款及补充流动资金。若非公开发行股票成功，北海卿云对公司的持股比例为23.08%，北海卿云将成为公司的控股股东，公司的实控人将变更为北海卿云的控制人张旻。详见公司于2021年10月24日在巨潮资讯网披露的《非公开发行A股股票预案》等相关公告。

公司非公开发行A股股票事项获得股东大会审议通过后，因公司战略、资本市场环境和融资时机变化等因素，截至2021年12月17日，公司本次非公开发行股票事项未有实质进展，本次非公开发行A股股票决议的有效期已届满，原决议相关内容已失效。详见公司于2021年12月18日在巨潮资讯网披露的《关于非公开发行A股股票预案到期失效的公告》（公告编号：2021-137）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）关于控股子公司广东奥马冰箱有限公司投资新建厂房的事项

2021年4月28日，公司第四届董事会第四十八次会议审议通过了《关于控股子公司广东奥马冰箱有限公司投资新建厂房的议案》，即根据现阶段市场环境及公司控股子公司奥马冰箱的未来发展战略，为优化产品结构，扩大业务规模，进一步提升综合竞争力，奥马冰箱计划使用自有资金投资新建厂房，具体包括“奥马冰箱年产280万台高端风冷冰箱智能制造项目”、“奥马冰箱五分厂扩建项目”两个项目，项目预计总投资104,168万元。（以下简称“原投资计划”）。具体内容详见公司于2021年5月6日在巨潮资讯网披露的《关于控股子公司广东奥马冰箱有限公司投资新建厂房的公告》（公告编号：2021-060）。

2021年11月，公司董事会及股东大会审议通过了《关于拟调整控股子公司投资新建厂房方案的议案》，受目前市场环境影响，持续上涨的原材料与人工价格导致施工成本增加。经过审慎分析，公司对控股子公司奥马冰箱原投资计划的投资金额与投资进度等做适当调整，即投资总额调整为125,400万元，其中“奥马冰箱年产280万台高端风冷冰箱智能制造项目”的实施周期调整为2022年3月至2024年12月，“奥马冰箱五分厂扩建项目”的实施周期调整为2021年12月至2022年12月。通过分期建设的方式适当降低投资成本，确保新建厂房项目完成建设。具体内容详见公司分别于2021年11月9日、2021年12月1日在巨潮资讯网披露的《关于拟调整控股子公司投资新建厂房方案的公告》（公告编号：2021-124）、《2021年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-128）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	235,115,845	21.69%				-235,115,845	-235,115,845	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	235,115,845	21.69%				-235,115,845	-235,115,845	0	0.00%
其中：境内法人持股	134,914,597	12.44%				-134,914,597	-134,914,597	0	0.00%
境内自然人持股	100,201,248	9.24%				-100,201,248	-100,201,248	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	848,995,583	78.31%				235,115,845	235,115,845	1,084,111,428	100.00%
1、人民币普通股	848,995,583	78.31%				235,115,845	235,115,845	1,084,111,428	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,084,111,428	100.00%						1,084,111,428	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、赵国栋先生在报告期初合计持有134,914,597股公司股份，其中100,121,184股为高管限售股。2021年4月22日，其持有的13,923,000股公司股份被司法划转（转让完成即解除限售）；2021年8月11日，其持有的102,166,290股公司股份被司法划转（转让完成即解除限售）；2021年5月公司董事会换届，赵国栋先生不再担任公司董事长，其持有的17,405,622股公司股份限售，2021年11月5日，赵国栋先生离职满6个月，其持有的公司股份全部解除限售。

2、2021年5月25日，公司原高级管理人员余魏豹、李迎晨所持公司股份锁定期满，全部解除限售。

3、报告期内，因债务纠纷，公司股东融通众金所持134,914,584 股公司股份被司法拍卖，上述股份由 TCL 家电集团等 5 名买受人竞得并于报告期内完成股份过户等事宜，详见公司于2021年6月25日在巨潮资讯网披露的公告（编号：2021-085）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵国栋	100,121,184	33,373,728	133,494,912	0	高管锁定股	2021年4月22日，司法划转13,923,000股公司股份（转让完成即解除限售）；2021年8月11日司法划转102,166,290股公司股份（转让完成即解除限售）；2021年11月5日，赵国栋先生持有的17,405,622股公司股份因其离职满6个月解除限售。
余魏豹	70,425	0	70,425	0	高管锁定股	2021年5月25日，高管锁定期满，解除限售。
李迎晨	9,639	0	9,639	0	高管锁定股	2021年5月25日，高管锁定期满，解除限售
西藏融通众金投资有限公司	134,914,597	0	134,914,597	0	非公开发行	2020年2月至3月，因债务纠纷，融通众金所持134,914,584股公司股份被司法拍卖，上述股份由TCL家电集团等5名买受人竞得并于报告期内完成股份过户等事宜，详见公司于2021年6月25日在巨潮资讯网披露的公告（编号：2021-085）。
合计	235,115,845	33,373,728	268,489,573	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,726	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,207	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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（如有）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
TCL 家电集团有限公司	境内非国有法人	48.05%	520,967,167	520,967,167	0	520,967,167		
武汉株信睿康科技有限责任公司	境内非国有法人	9.42%	102,166,290	102,166,290	0	102,166,290	质押	95,000,000
西藏金梅花投资有限公司	境内非国有法人	3.11%	33,728,646	0	0	33,728,646	质押	33,728,510
重庆	境内非国有	2.13%	23,138,065	23,138,065	0	23,138,065		

中新融泽投资中心（有限合伙）	法人							
前海开源基金一海通证券一前海开源定增二十二号资产管理计划	其他	1.87%	20,316,373	-21,606,584	0	20,316,373		
赵国栋	境内自然人	1.61%	17,405,622	-116,089,290	0	17,405,622	质押	3,482,622
							冻结	17,405,622
刘展成	境内自然人	1.19%	12,892,964		0	12,892,964		
林文尧	境内自然人	0.62%	6,745,862	6,745,862	0	6,745,862	冻结	6,745,762
杨茜	境内自然人	0.40%	4,380,003	0	0	4,380,003		
张丽华	境内自然人	0.28%	3,000,000	0	0	3,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	重庆中新融泽投资中心（有限合伙）为 TCL 家电集团有限公司一致行动人。公司未知其余 8 名股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况	不适用。							

的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
TCL 家电集团有限公司	520,967,167	人民币普通股	520,967,167
武汉株信睿康科技有限责任公司	102,166,290	人民币普通股	102,166,290
西藏金梅花投资有限公司	33,728,646	人民币普通股	33,728,646
重庆中新融泽投资中心（有限合伙）	23,138,065	人民币普通股	23,138,065
前海开源基金—海通证券—前海开源定增二十二号资产管理计划	20,316,373	人民币普通股	20,316,373
赵国栋	17,405,622	人民币普通股	17,405,622
刘展成	12,892,964	人民币普通股	12,892,964
林文尧	6,745,862	人民币普通股	6,745,862
杨茜	4,380,003	人民币普通股	4,380,003
张丽华	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	重庆中新融泽投资中心（有限合伙）为 TCL 家电集团有限公司一致行动人。公司未知其余 8 名股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
TCL 家电集团有限公司	张荣升	2007 年 12 月 18 日	91441300669846913F	家电技术开发；销售家用电器、机电产品、照明电器、电器产品原材料；电器维修服务；空调及照明工程安装。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2021 年 12 月 31 日，TCL 家电集团有限公司未控股和参股其他境内外上市公司的股权。			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	TCL 家电集团有限公司
变更日期	2021 年 05 月 08 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网披露的《关于公司控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2021-069）。
指定网站披露日期	2021 年 05 月 11 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李东生	本人	中国	否
重庆中新融泽投资中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	TCL 创始人，现任 TCL 科技集团股份有限公司董事长、CEO；中共十六大代表，第十届、十一届、十二届和第十三届全国人大代表；全国工商联副主席，中国电子视像行业协会荣誉会长，中国国际商会副会长，广东省企业联合会会长，广东省企业家协会会长，中国制造业创新联盟首任理事长，华南理工大学教育发展基金会名誉理事长，华南理工大学校友总会副会长，华南理工大学理事会理事，武汉大学客座教授，北京理工大学名誉教授。		
过去 10 年曾控股的境内	TCL 电子控股有限公司(1070.HK)、通力电子控股有限公司、TCL 通讯科技控股有限公司。		

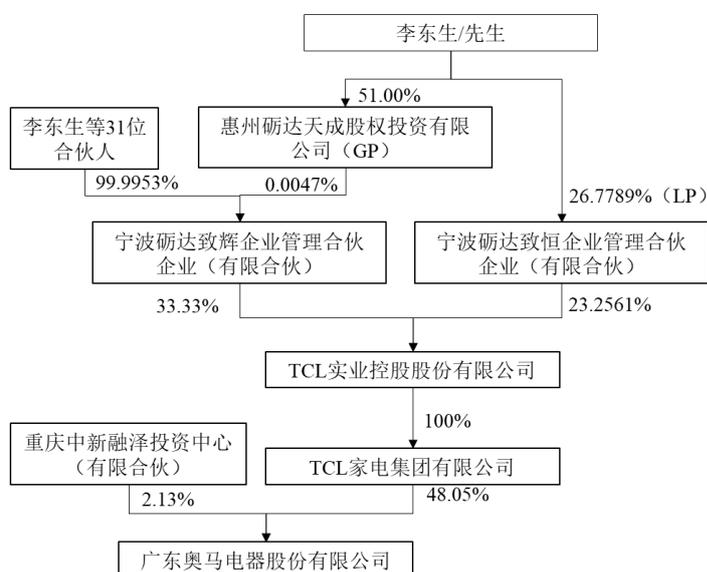
外上市公司情况	
---------	--

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	赵国栋
新实际控制人名称	李东生
变更日期	2021 年 05 月 08 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网披露的《关于公司控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2021-069）。
指定网站披露日期	2021 年 05 月 11 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]009331 号
注册会计师姓名	张晓义、江先敏

审计报告正文

审计报告

大华审字[2022]009331号

广东奥马电器股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东奥马电器股份有限公司(以下简称奥马电器)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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相关财务报表附注。

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，公允反映了奥马电器2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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，我们独立于奥马电器，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、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十六、7“其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”所述，因涉嫌信息披露违法违规，奥马电器及其原实际控制人于2021年12月30日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的《立案告知书》（编号：证监立案字0062021029号），截止审计报告签发日，证监会的立案调查工作仍在进行中，尚未收到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

四、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。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、收入确认

2、应收账款减值

(一) 收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五、39“收入”所述会计政策及合并财务报表附注七、注释51. 营业收入及营业成本所述，2021年度奥马电器营业收入10,122,102,090.03元，比上年同期增长21.29%。

由于营业收入金额重大且为关键业绩指标之一，对公司的经营成果产生很大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解公司与销售收款相关的内部控制制度设计，并测试了关键控制程序执行的有效性；

(2) 检查主要客户合同相关条款，识别与商品控制权转移相关的主要条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 执行分析程序，按月度对本期和上期毛利率进行比较分析，关注是否存在异常波动情况，各期之间是否存在重大波动。

(4) 选取样本，检查关键审计证据，包括内部审批文件、销售合同及订单、发货单、货运单、报关单、发票、验收单等支持性证据，结合开票及收款等情况，确定收入确认的真实性；

(5) 执行函证程序，向主要客户函证应收账款余额及销售额，并涵盖期初；

(6) 对收入截止性测试，检查是否计入恰当的会计期间；

(7) 选择主要客户进行视频访谈，核实相关业务的真实性及交易合理性；

(8) 针对外销收入，获取公司海关系统出口数据，并与外销数据、免抵退税申报汇总表进行核对，核查收入的真实性。

(9) 检查评价与营业收入信息披露的完整性和会计列报的准确性。

(10) 基于已执行的审计工作，我们认为，奥马电器管理层对销售收入的列报与披露是适当的。

(二) 应收账款的可回收性

1、事项描述

如财务报表附注五、12“应收账款”所述会计政策及合并财务报表附注七、注释5. 应收账款所述，截至2021年12月31日，奥马电器应收账款账面余额1,255,373,547.76元，坏账准备69,802,145.84元，账面价值1,185,571,401.92元。奥马电器管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定预期信用风险损失并计提坏账准备；定期对重大客户进行单独的信用风险评估，对于以组合为基础计量预期信用风险损失的应收款项，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，据此确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款的可回收性确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款可收回性所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解奥马电器的信用政策、应收账款管理及可收回性评估相关的内部控制，评价其设计合理性及运行有效性；

(2) 获取管理层关于应收账款减值测试报告，复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 复核奥马电器应收账款坏账准备的会计政策，对于采用组合方式进行减值测试的应收款项，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收款项组合，以抽样方式检查应收款项账龄的准确性）以及对计提信用减值损失的计算是否准确；

(4) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(5) 检查应收款项期后回款情况，评价管理层计提应收款项信用减值损失的合理性；

(6) 检查评价与应收款项及其坏账准备信息披露的完整性和会计列报的准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，奥马电器管理层对应收账款坏账准备的列报与披露是适当的。

五、其他信息

奥马电器管理层对其他信息负责。其他信息包括2021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。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

奥马电器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，奥马电器管理层负责评估奥马电器的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥马电器、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥马电器的财务报告过程。

七、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，就可能导致对奥马电器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告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奥马电器不能持续经营。

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、就奥马电器中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

张晓义

中国注册会计师：

江先敏

二〇二二年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东奥马电器股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,291,242,895.68	4,117,750,596.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	664,036,791.67
衍生金融资产	95,852,307.69	66,300,522.06
应收票据	32,322,503.73	33,637,485.98
应收账款	1,185,571,401.92	1,443,009,795.75
应收款项融资	19,920,850.23	
预付款项	70,886,649.77	141,779,106.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,996,982.28	65,914,742.34
其中：应收利息		6,541,313.20
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	891,494,036.08	718,514,533.38
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	114,351,149.73	104,458,840.26
流动资产合计	5,732,638,777.11	7,355,402,413.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		1,981,063.39
其他权益工具投资	226,315,000.00	275,342,088.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	834,333,299.68	906,367,194.58
在建工程	59,472,955.18	3,496,614.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,291,127.61	
无形资产	183,734,370.29	99,006,094.48
开发支出		
商誉	39,500.71	39,500.71
长期待摊费用		82,192.35
递延所得税资产	20,179,883.00	157,643,485.13
其他非流动资产	26,989,014.91	32,195,007.75
非流动资产合计	1,405,355,151.38	1,476,153,241.69
资产总计	7,137,993,928.49	8,831,555,655.41
流动负债：		
短期借款	409,933,868.46	668,004,270.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,519,671,204.46	2,595,221,672.49
应付账款	1,542,081,087.38	1,260,117,328.20
预收款项		593,665.05
合同负债	170,897,551.97	89,079,892.40
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	142,835,109.29	116,639,303.87
应交税费	77,871,267.57	73,096,565.94
其他应付款	89,982,240.84	1,237,446,066.96
其中：应付利息		7,562,389.36
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	215,749,434.42	444,927,867.46
其他流动负债	13,020,677.30	3,172,165.86
流动负债合计	5,182,042,441.69	6,488,298,798.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		349,055,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	30,925,973.66	
长期应付款	234,323,025.33	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	167,698,907.32	168,787,835.13
递延收益		
递延所得税负债	14,377,846.22	360,748.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	447,325,752.53	518,203,584.06
负债合计	5,629,368,194.22	7,006,502,382.29
所有者权益：		
股本	1,084,111,428.00	1,084,111,428.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,655,928,255.34	1,655,928,255.34
减：库存股		
其他综合收益	-220,463,072.01	-891,581,428.16

专项储备		
盈余公积	119,716,312.07	119,716,312.07
一般风险准备		
未分配利润	-2,202,862,136.30	-1,272,517,753.11
归属于母公司所有者权益合计	436,430,787.10	695,656,814.14
少数股东权益	1,072,194,947.17	1,129,396,458.98
所有者权益合计	1,508,625,734.27	1,825,053,273.12
负债和所有者权益总计	7,137,993,928.49	8,831,555,655.41

法定代表人：胡殿谦

主管会计工作负责人：王浩

会计机构负责人：王浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,560,865.64	27,362,090.98
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		0.00
应收款项融资		
预付款项	797,761.00	361,674.21
其他应收款	3,694,349.95	14,012,384.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,666,449.08	614,334.72
流动资产合计	11,719,425.67	42,350,483.91
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	857,718,181.90	857,718,181.90
其他权益工具投资	216,315,000.00	216,315,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	146,152.69	
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,220,988.17	
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		65,463,750.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,075,400,322.76	1,139,496,931.90
资产总计	1,087,119,748.43	1,181,847,415.81
流动负债：		
短期借款	314,807,892.28	377,250,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,890,286.11	54,285.56
应交税费	913.61	6,707.90
其他应付款	7,281,187.76	27,553,605.40
其中：应付利息		5,406,559.29
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	192,354,964.96	251,840,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	516,335,244.72	656,704,598.86

非流动负债：		
长期借款		348,915,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	836,836.66	
长期应付款	234,323,025.33	
长期应付职工薪酬		
预计负债	157,433,675.00	157,433,675.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	392,593,536.99	506,348,675.00
负债合计	908,928,781.71	1,163,053,273.86
所有者权益：		
股本	1,084,111,428.00	1,084,111,428.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,587,258,969.34	1,587,258,969.34
减：库存股		
其他综合收益	-261,855,000.00	-196,391,250.00
专项储备		
盈余公积	119,673,320.77	119,673,320.77
未分配利润	-2,350,997,751.39	-2,575,858,326.16
所有者权益合计	178,190,966.72	18,794,141.95
负债和所有者权益总计	1,087,119,748.43	1,181,847,415.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	10,122,102,090.03	8,345,133,628.27
其中：营业收入	10,122,102,090.03	8,345,133,628.27
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,478,597,478.51	7,795,670,355.50
其中：营业成本	7,971,551,047.39	6,464,247,823.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	50,243,455.68	43,757,073.49
销售费用	388,210,699.30	349,228,660.47
管理费用	470,338,868.79	407,600,238.36
研发费用	357,136,261.02	303,555,032.77
财务费用	241,117,146.33	227,281,526.77
其中：利息费用	90,843,061.81	153,543,584.97
利息收入	42,109,037.28	58,913,470.53
加：其他收益	46,188,943.22	47,034,559.21
投资收益（损失以“-”号填 列）	330,218,025.64	175,833,266.42
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-1,980,953.66	-153,016.61
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益	-6,846,627.36	
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）	1,571,111.11	5,864,278.59
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-444,535,608.85	-1,025,690,759.61
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-68,945,985.20	-40,745,334.94
资产处置收益（损失以“-”号填	389,566.86	

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	508,390,664.30	-288,240,717.56
加：营业外收入	1,211,162.27	17,037,793.71
减：营业外支出	2,748,449.32	166,679,770.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	506,853,377.25	-437,882,694.02
减：所得税费用	121,892,841.46	110,104,142.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	384,960,535.79	-547,986,836.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	384,960,535.79	-547,986,836.15
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-79,907,884.19	-987,459,977.55
2.少数股东损益	464,868,419.98	439,473,141.40
六、其他综合收益的税后净额	-171,967,806.63	-874,621,693.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-179,318,143.85	-907,040,071.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-186,968,494.84	-925,323,005.16
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	-49,027,088.85	-925,323,005.16
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	-137,941,405.99	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	7,650,350.99	18,282,934.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	7,738,709.14	18,373,400.49
6.外币财务报表折算差额	-88,358.15	-90,466.45
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	7,350,337.22	32,418,377.91
七、综合收益总额	212,992,729.16	-1,422,608,529.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-259,226,028.04	-1,894,500,048.67
归属于少数股东的综合收益总额	472,218,757.20	471,891,519.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.07	-0.91
（二）稀释每股收益	-0.07	-0.91

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

法定代表人：胡殿谦

主管会计工作负责人：王浩

会计机构负责人：王浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	8,650.00	897,796.16
销售费用		
管理费用	32,837,531.57	6,522,939.52
研发费用		
财务费用	65,592,715.31	123,213,516.14
其中：利息费用	65,661,534.79	123,318,449.90
利息收入	123,652.79	122,800.35
加：其他收益	4,554.04	
投资收益（损失以“－”号填列）	551,029,262.33	784,004,914.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,827,486.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	223,503,986.96	44,568,025.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-423,000,000.00	-2,370,139,273.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	253,098,906.45	-1,670,373,098.50
加：营业外收入	3,035,703.40	
减：营业外支出	1.98	161,451,146.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	256,134,607.87	-1,831,824,244.92
减：所得税费用	862.34	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	256,133,745.53	-1,831,824,244.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	256,133,745.53	-1,831,824,244.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-96,736,921.76	-196,391,250.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-96,736,921.76	-196,391,250.00
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	-31,273,171.76	-196,391,250.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	-65,463,750.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	159,396,823.77	-2,028,215,494.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	10,680,465,376.48	8,059,275,094.49
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		291,022.08
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	885,715,068.43	609,274,564.67
收到其他与经营活动有关的现金	143,011,451.61	152,890,575.40
经营活动现金流入小计	11,709,191,896.52	8,821,731,256.64

购买商品、接受劳务支付的现金	8,167,266,757.09	5,577,806,732.06
客户贷款及垫款净增加额		-12,288,235.65
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	940,673,471.14	847,333,391.58
支付的各项税费	293,077,263.35	190,897,514.33
支付其他与经营活动有关的现金	1,386,173,410.19	924,623,565.16
经营活动现金流出小计	10,787,190,901.77	7,528,372,967.48
经营活动产生的现金流量净额	922,000,994.75	1,293,358,289.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,790,487,501.00	17,635,245.39
取得投资收益收到的现金	344,627,565.13	30,883,204.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,131,917,237.43
收到其他与投资活动有关的现金		208,462,272.00
投资活动现金流入小计	7,135,115,066.13	1,388,900,058.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,899,918.70	80,222,922.93
投资支付的现金	6,780,487,500.00	57,423,336.69
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	50,431.74	460,000,000.00
投资活动现金流出小计	6,983,437,850.44	597,646,259.62
投资活动产生的现金流量净额	151,677,215.69	791,253,799.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	389,729,000.00	739,884,870.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,375,752,879.26	1,104,826,544.24
筹资活动现金流入小计	2,765,481,879.26	1,844,711,414.24
偿还债务支付的现金	1,246,351,287.46	1,848,022,693.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	615,525,271.49	600,339,368.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	529,420,270.70	226,336,505.41
支付其他与筹资活动有关的现金	1,721,166,490.11	1,237,535,593.18
筹资活动现金流出小计	3,583,043,049.06	3,685,897,655.61
筹资活动产生的现金流量净额	-817,561,169.80	-1,841,186,241.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-87,216,140.08	-8,435,311.47
五、现金及现金等价物净增加额	168,900,900.56	234,990,535.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,441,181,960.74	1,206,191,425.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,610,082,861.30	1,441,181,960.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	428,082,958.08	30,790,046.77
经营活动现金流入小计	428,082,958.08	30,790,046.77
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,531,771.18	935,894.80
支付的各项税费	29,251.37	3,890,757.71
支付其他与经营活动有关的现金	271,686,480.27	7,904,200.55
经营活动现金流出小计	274,247,502.82	12,730,853.06
经营活动产生的现金流量净额	153,835,455.26	18,059,193.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2.00	
取得投资收益收到的现金	157,986,605.08	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,132,000,002.00
收到其他与投资活动有关的现金		208,462,272.00
投资活动现金流入小计	157,986,607.08	1,340,462,274.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,244.77	
投资支付的现金	423,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	423,174,244.77	
投资活动产生的现金流量净额	-265,187,637.69	1,340,462,274.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	829,087,870.49	19,100,000.00
筹资活动现金流入小计	829,087,870.49	19,100,000.00
偿还债务支付的现金	101,040,000.00	1,212,384,085.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,846,612.67	137,707,235.09
支付其他与筹资活动有关的现金	603,087,251.90	361,674.21
筹资活动现金流出小计	744,973,864.57	1,350,452,994.41
筹资活动产生的现金流量净额	84,114,005.92	-1,331,352,994.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-27,238,176.51	27,168,473.30
加：期初现金及现金等价物余额	27,362,090.98	193,617.68
六、期末现金及现金等价物余额	123,914.47	27,362,090.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,084,111,428.00				1,655,928,255.34		-891,581,428.16		119,716,312.07		-1,272,517,753.11		695,656,814.14	1,129,396,458.98	1,825,053,273.12
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	1,084,111,428.00				1,655,928,255.34		-891,581,428.16		119,716,312.07		-1,272,517,753.11		695,656,814.14	1,129,396,458.98	1,825,053,273.12

余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					671,118,356.15					-930,344,383.19		-259,226,027.04	-57,201,511.81	-316,427,538.85
（一）综合收益总额					-179,318,143.85					-79,907,884.19		-259,226,028.04	472,218,757.20	212,992,729.16
（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													-529,420,269.01	-529,420,269.01
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													-529,420,269.01	-529,420,269.01
4.其他														
(四) 所有者 权益内 部结转						850,436,500.00							-850,436,500.00	
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						850,436,500.00				-850,436,500.00				
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）										1.00		1.00		1.00

其他														
四、本 期期末 余额	1,084,111,428.00			1,655,928,255.34		-220,463,072.01		119,716,312.07		-2,202,862,136.30		436,430,787.10	1,072,194,947.17	1,508,625,734.27

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	1,084,111,428.00			1,619,189,408.99		15,458,642.96		119,716,312.07		-285,187,775.56		2,553,288,016.46	3,318,391.57	2,556,606,408.03	
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	1,084,111,428.00			1,619,189,408.99		15,458,642.96		119,716,312.07		-285,187,775.56		2,553,288,016.46	3,318,391.57	2,556,606,408.03	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				36,738,846.35		-907,040,071.12				-987,329,977.55		-1,857,631,202.32	1,126,078,067.41	-731,553,134.91
(一)综合收益总额						-907,040,071.12				-987,459,977.55		-1,894,500,048.67	471,891,519.31	-1,422,608,529.36
(二)所有者投入和减少资本				36,738,846.35								36,738,846.35	-2,670,486.04	34,068,360.31
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				36,738,846.35								36,738,846.35	-2,670,486.04	34,068,360.31
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														

4. 其他														
(四)所有者 权益内部结 转										130,000.00		130,000.00		130,000.00
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										130,000.00		130,000.00		130,000.00
6. 其他														
(五)专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他													656,857,034.14	656,857,034.14
四、本期期末	1,084,111,428.00			1,655,928,255.34	-891,581,428.16	119,716,312.07	-1,272,517,753.11		695,656,814.14	1,129,396,458.98				1,825,053,273.12

余额													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,084,111,428.00				1,587,258,969.34		-196,391,250.00		119,673,320.77	-2,575,858,326.16		18,794,141.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,084,111,428.00				1,587,258,969.34		-196,391,250.00		119,673,320.77	-2,575,858,326.16		18,794,141.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-65,463,750.00			224,860,574.77		159,396,824.77
（一）综合收益总额							-96,736,921.76			256,133,745.53		159,396,823.77
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转						31,273,171.76			-31,273,171.76			
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						31,273,171.76			-31,273,171.76			
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他										1.00		1.00
四、本期期末余额	1,084,111,428.00				1,587,258,969.34	-261,855,000.00		119,673,320.77	-2,350,997,751.39			178,190,966.72

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,084,111,428.00				1,587,258,968.34				119,673,320.77	-744,034,081.24		2,047,009,635.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,084,111,428.00				1,587,258,968.34				119,673,320.77	-744,034,081.24		2,047,009,635.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1.00					-1,831,824,244.92		-2,028,215,493.92
（一）综合收益总额										-1,831,824,244.92		-2,028,215,494.92
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他						1.00						1.00

四、本期期末余额	1,084,111,428.00			1,587,258,969.34		-196,391,250.00		119,673,320.77	-2,575,858,326.16		18,794,141.95
----------	------------------	--	--	------------------	--	-----------------	--	----------------	-------------------	--	---------------

三、公司基本情况

1、企业注册地和总部地址

广东奥马电器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由中山施诺工业投资有限公司（以下简称“中山施诺”）和东盛投资有限公司（以下简称“东盛投资”）共同发起，在原中山奥马电器有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于2008年6月2日在广东省工商行政管理局注册成立。公司统一社会信用代码：91440000743693119N，公司注册资本为人民币108,411.1428万元，股份总数1,084,111,428股（每股面值1元）。法定代表人：胡殿谦，住所：广东省中山市南头镇东福北路54号。

2、企业的业务性质

公司属于家电行业，主要从事电冰箱的生产和销售。

3、主要经营活动

生产和销售各类家用电器、小家电产品、厨卫用具以及各类家用电器零配件；公司自产产品及同类商品的批发及进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（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。）

4、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2022年4月20日批准报出。

截至2021年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共计4家，详见本附注九、在其他主体中的权益。

本公司2021年度内合并范围的变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

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：

无

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的

日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现

金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，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。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管

理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- ①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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- 1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- 3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- ①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- ②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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)之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本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。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 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, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

- 1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则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, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则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, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本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, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③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) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司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；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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
商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分	参考附注五、12、应收账款

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，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。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	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，
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，包括关联方往来，如有证据表明关联方往来存在信用风险损失，按个别认定计提预期风险损失	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
账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	
贷款组合	本公司之子公司发放保理贷款及垫款	

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	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，
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括员工的公积金、社保、预支工资、备用金、房租押金、关联方往来等，如有证据表明关联方往来存在信用风险损失，按个别认定计提预期风险损失	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
账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、发出商品等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、(6)金融工具减值。

17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准(如适用)，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整

长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0.00%-5.00%	18.00%-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

(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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、外购软件及专利、自创软件及专利及商标权等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

① 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50年	土地使用权证
软件	10年	估计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

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。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工

为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师（根据企业实际撰写）使用预期累计福利单位法进行精算，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。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是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；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为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

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

本公司销售冰箱及其配件的业务通常仅包括转让商品的履约义务，本公司通常在综合考虑了上述因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(3) 特定交易的收入处理原则

1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

5) 售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况无。

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）

所形成的暂时性差异；

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

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- ① 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- ② 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- ③ 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

① 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

② 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五、29 使用权资产和本附注五、35 租赁负债。

4) 本公司作为出租人的会计处理

① 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

C. 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D. 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

E. 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。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

A. 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

- B. 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
C. 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

②对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

(1) 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

(2) 公允价值套期会计处理

1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动

额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

(3) 现金流量套期会计处理

1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

①套期工具自套期开始的累计利得或损失；

②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额，为当期现金流量套期储备的变动额。

2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

①被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

②对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

③如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(4) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(5) 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

(6) 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	第四届董事会第四十四次会议、第四届监事会第二十四次会议	1)
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第 14 号》		2)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部发布的关《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报		3)

1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》，变更后的会计政策详见附注五。

在首次执行日, 本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁, 并将此方法一致应用于所有合同, 因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外, 本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理, 即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息, 并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定, 本公司在首次执行日前的低价值资产租赁, 自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理, 不对低价值资产租赁进行追溯调整。

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五、44、重要会计政策、会计估计。

执行新租赁准则对2020年12月31日资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产	-	-	35,790,568.96	35,790,568.96	35,790,568.96
一年内到期的非流动负债	444,927,867.46	-	28,208,442.48	28,208,442.48	473,136,309.94
租赁负债	-	-	7,582,126.48	7,582,126.48	7,582,126.48

2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年12月, 财政部颁布了《企业会计准则解释第14号》, 对关于社会资本方对政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同的会计处理、关于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理进行了规范, 本公司自《企业会计准则解释第14号》公布之日起执行上述规定, 执行《企业会计准则解释第14号》对合并及公司财务报表无重大影响。

通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。本公司自《企业会计准则解释第15号》公布之日起执行上述规定, 执行《企业会计准则解释第15号》对合并及公司财务报表无重大影响。

3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月, 财政部颁布了《企业会计准则解释第15号》, 对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。本公司自《企业会计准则解释第15号》公布之日起执行上述规定, 执行《企业会计准则解释第15号》对合并及公司财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,117,750,596.17	4,117,750,596.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	664,036,791.67	664,036,791.67	
衍生金融资产	66,300,522.06	66,300,522.06	
应收票据	33,637,485.98	33,637,485.98	
应收账款	1,443,009,795.75	1,443,009,795.75	
应收款项融资			
预付款项	141,779,106.11	141,779,106.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	65,914,742.34	65,914,742.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	718,514,533.38	718,514,533.38	
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	104,458,840.26	104,458,840.26	

流动资产合计	7,355,402,413.72	7,355,402,413.72	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,981,063.39	1,981,063.39	
其他权益工具投资	275,342,088.85	275,342,088.85	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	906,367,194.58	906,367,194.58	
在建工程	3,496,614.45	3,496,614.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		35,790,568.96	35,790,568.96
无形资产	99,006,094.48	99,006,094.48	
开发支出			
商誉	39,500.71	39,500.71	
长期待摊费用	82,192.35	82,192.35	
递延所得税资产	157,643,485.13	157,643,485.13	
其他非流动资产	32,195,007.75	32,195,007.75	
非流动资产合计	1,476,153,241.69	1,511,943,810.65	35,790,568.96
资产总计	8,831,555,655.41	8,867,346,224.37	35,790,568.96
流动负债：			
短期借款	668,004,270.00	668,004,270.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,595,221,672.49	2,595,221,672.49	
应付账款	1,260,117,328.20	1,260,117,328.20	
预收款项	593,665.05	593,665.05	
合同负债	89,079,892.40	89,079,892.40	
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	116,639,303.87	116,639,303.87	
应交税费	73,096,565.94	73,096,565.94	
其他应付款	1,237,446,066.96	1,237,446,066.96	
其中：应付利息	7,562,389.36	7,562,389.36	
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	444,927,867.46	473,136,309.94	28,208,442.48
其他流动负债	3,172,165.86	3,172,165.86	
流动负债合计	6,488,298,798.23	6,516,507,240.71	28,208,442.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	349,055,000.00	349,055,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,582,126.48	7,582,126.48
长期应付款	0.00	0.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	168,787,835.13	168,787,835.13	
递延收益			
递延所得税负债	360,748.93	360,748.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	518,203,584.06	525,785,710.54	
负债合计	7,006,502,382.29	7,042,292,951.25	35,790,568.96
所有者权益：			
股本	1,084,111,428.00	1,084,111,428.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,655,928,255.34	1,655,928,255.34	
减：库存股			
其他综合收益	-891,581,428.16	-891,581,428.16	
专项储备			
盈余公积	119,716,312.07	119,716,312.07	
一般风险准备			
未分配利润	-1,272,517,753.11	-1,272,517,753.11	
归属于母公司所有者权益合计	695,656,814.14	695,656,814.14	
少数股东权益	1,129,396,458.98	1,129,396,458.98	
所有者权益合计	1,825,053,273.12	1,825,053,273.12	
负债和所有者权益总计	8,831,555,655.41	8,867,346,224.37	35,790,568.96

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,362,090.98	27,362,090.98	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	0.00	0.00	
应收款项融资			
预付款项	361,674.21	361,674.21	
其他应收款	14,012,384.00	14,012,384.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	614,334.72	614,334.72	
流动资产合计	42,350,483.91	42,350,483.91	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	857,718,181.90	857,718,181.90	
其他权益工具投资	216,315,000.00	216,315,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,411,767.57	1,411,767.57
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	65,463,750.00	65,463,750.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,139,496,931.90	1,140,908,699.47	1,411,767.57
资产总计	1,181,847,415.81	1,183,259,183.38	1,411,767.57
流动负债：			
短期借款	377,250,000.00	377,250,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	54,285.56	54,285.56	
应交税费	6,707.90	6,707.90	
其他应付款	27,553,605.40	27,553,605.40	
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	251,840,000.00	252,224,037.86	384,037.86
其他流动负债			
流动负债合计	656,704,598.86	657,088,636.72	384,037.86
非流动负债：			
长期借款	348,915,000.00	348,915,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,027,729.71	1,027,729.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	157,433,675.00	157,433,675.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	506,348,675.00	507,376,404.71	1,027,729.71
负债合计	1,163,053,273.86	1,164,465,041.43	1,411,767.57
所有者权益：			
股本	1,084,111,428.00	1,084,111,428.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,587,258,969.34	1,587,258,969.34	
减：库存股			
其他综合收益	-196,391,250.00	-196,391,250.00	
专项储备			
盈余公积	119,673,320.77	119,673,320.77	
未分配利润	-2,575,858,326.16	-2,575,858,326.16	
所有者权益合计	18,794,141.95	18,794,141.95	
负债和所有者权益总计	1,181,847,415.81	1,183,259,183.38	1,411,767.57

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行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

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、8.25%
房产税	从价计征的，按房产原值；从租计征的，按租金收入	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东奥马电器股份有限公司	25.00%
中山市奥马电器配件有限公司	25.00%
中山市东进实业有限公司	25.00%
广东奥马冰箱有限公司	15.00%
奥马企业有限公司	8.25%、16.50%

2、税收优惠

2020年12月，广东奥马冰箱有限公司通过高新技术企业资格复审，发证日期：2020年12月9日，证书编号：GR202044004728，有效期三年。依据税法相关法律规定，2020年度至2022年度企业所得税按15.00%税率缴纳。

3、其他

注1：出口销售实行“免、抵、退”政策，退税率为13%。

注2：本公司金融科技业务提供应税服务收入增值税税率为6%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	295,747.04	23,992.33
银行存款	1,607,599,884.13	2,340,246,058.52
其他货币资金	1,683,347,264.51	1,777,480,545.32
合计	3,291,242,895.68	4,117,750,596.17
其中：存放在境外的款项总额	67,816,235.31	73,773,840.52
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,681,160,034.38	1,776,568,635.43

其他说明

本公司所有权受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	361,088,946.92	564,027,397.36
定期存款	1,313,321,829.78	1,180,976,831.14
履约保证金	1,312,306.51	31,564,406.93
被冻结账户资金	5,436,951.17	-
合计	1,681,160,034.38	1,776,568,635.43

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		664,036,791.67
其中：		
理财产品		664,036,791.67
合计	0.00	664,036,791.67

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇	95,852,307.69	66,300,522.06
合计	95,852,307.69	66,300,522.06

其他说明：

注：截至2021年12月31日，公司衍生金融资产的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日外汇市场即时报价的远期汇率之差额计算，确定衍生金融资产的公允价值。

根据《企业会计准则第24号——套期会计》的相关规定，本公司签订的相关的远期外汇合同属于现金流量套期。远期外汇合同的公允价值变动记入所有者权益的“其他综合收益”科目，在远期外汇合同终止确认时，将计入“其他综合收益”公允价值变动转入当期损益。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,322,503.73	33,637,485.98
合计	32,322,503.73	33,637,485.98

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	32,322,503.73	100.00%			32,322,503.73	33,637,485.98	100.00%			33,637,485.98
其中：										
银行承兑汇票	32,322,503.73	100.00%			32,322,503.73	33,637,485.98	100.00%			33,637,485.98
合计	32,322,503.73	100.00%			32,322,503.73	33,637,485.98	100.00%			33,637,485.98

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	32,322,503.73		

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,209,676.12	8,233,095.21
合计	26,209,676.12	8,233,095.21

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	32,649,149.90
合计	32,649,149.90

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	75,069,684.72	5.98%	22,520,905.42	30.00%	52,548,779.30	1,133,179,026.06	41.61%	746,054,122.25	65.84%	387,124,903.81
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,180,303,863.04	94.02%	47,281,240.42	4.01%	1,133,022,622.62	1,590,011,127.14	58.39%	534,126,235.20	33.59%	1,055,884,891.94
其中：										
其中：贷款组合						489,957,877.49	17.99%	489,957,877.49	100.00%	0.00

其中：账龄分析组合	1,180,303,863.04	94.02%	47,281,240.42	4.01%	1,133,022,622.62	1,100,053,249.65	40.40%	44,168,357.71	4.02%	1,055,884,891.94
合计	1,255,373,547.76	100.00%	69,802,145.84	5.56%	1,185,571,401.92	2,723,190,153.20	100.00%	1,280,180,357.45	47.01%	1,443,009,795.75

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏宁易购集团股份有限公司	9,332,785.44	2,799,835.63	30.00%	回款逾期
伊莱克斯（中国）电器有限公司	65,736,899.28	19,721,069.78	30.00%	回款逾期
合计	75,069,684.72	22,520,905.42	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,179,661,669.98	47,186,466.79	4.00%
1—2年	489,421.47	48,942.15	10.00%
3—4年	152,771.59	45,831.48	30.00%
合计	1,180,303,863.04	47,281,240.42	--

确定该组合依据的说明：

账龄分析组合

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,253,598,063.82
1至2年	489,421.47
2至3年	1,133,290.88
3年以上	152,771.59
其中：3至4年	152,771.59
合计	1,255,373,547.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	746,054,122.25	409,645,809.23			1,133,179,026.06	22,520,905.42
按组合计提预期信用损失的应收账款	534,126,235.20	47,592,143.38	43,860,022.43	619,238.24	489,957,877.49	47,281,240.42
其中：无风险组合						
贷款组合	489,957,877.49				489,957,877.49	
账龄分析组合	44,168,357.71	47,592,143.38	43,860,022.43	619,238.24		47,281,240.42
合计	1,280,180,357.45	457,237,952.61	43,860,022.43	619,238.24	1,623,136,903.55	69,802,145.84

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	619,238.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	92,354,851.48	7.36%	3,694,194.06
第二名	44,430,746.34	3.54%	1,777,229.85
第三名	97,920,891.99	7.80%	3,916,835.68
第四名	54,110,983.70	4.30%	2,164,439.35
第五名	65,736,899.28	5.24%	19,721,069.78
合计	354,554,372.79	28.24%	31,273,768.72

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款买断式保理	出售	1,285,340,680.63	(6,846,627.36)
合计		1,285,340,680.63	(6,846,627.36)

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	19,920,850.23	
合计	19,920,850.23	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	70,886,649.77	100.00%	140,256,618.29	98.93%
1 至 2 年		0.00%	1,378,487.82	0.97%
2 至 3 年		0.00%	144,000.00	0.10%
合计	70,886,649.77	--	141,779,106.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项期末余额的比例（%）	未结算原因
第一名	32,563,719.01	45.94%	未到结算期
第二名	11,112,784.68	15.68%	未到结算期
第三名	6,573,190.30	9.27%	未到结算期
第四名	3,195,479.55	4.51%	未到结算期
第五名	2,799,367.22	3.95%	未到结算期
合计	56,244,540.76	79.34%	—

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		6,541,313.20
其他应收款	30,996,982.28	59,373,429.14
合计	30,996,982.28	65,914,742.34

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款应收利息		6,541,313.20
贷款和保理的应收利息		11,456,902.89
减：坏账准备		-11,456,902.89
合计	0.00	6,541,313.20

2) 重要逾期利息

无。

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

无。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,636,393.68	3,018,103.68
押金及保证金	14,238,165.58	43,020,820.97
关联方往来款		940,728,844.24
其他单位往来款	33,791,528.30	29,112,000.00
预支工资	130,366.23	5,460,079.05
代付个人社保及公积金	2,165,847.21	1,946,170.82
股权转让款	4,500,000.00	7,500,000.00
其他		164,257.30
减：坏账准备	-25,465,318.72	-971,576,846.92
合计	30,996,982.28	59,373,429.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,750,302.68		961,826,544.24	971,576,846.92
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-1,245,000.00		1,245,000.00	
本期计提	1,191,534.72		31,027,671.97	32,219,206.69
本期转销	1,061,528.02			1,061,528.02
本期核销	5,000.00			5,000.00
其他变动	7,438,774.66		969,825,432.21	977,264,206.87
2021 年 12 月 31 日余额	1,191,534.72		24,273,784.00	25,465,318.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√适用 □ 不适用

说明：本年大额其他变动主要为因金融科技板块的处置而转出的其他应收款，其坏账准备一并转出。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,121,855.50
1 至 2 年	34,112,210.85
2 至 3 年	290,377.61
3 年以上	3,937,857.04
3 至 4 年	3,457,857.04
4 至 5 年	480,000.00
合计	56,462,301.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	961,826,544.24	32,272,671.97			969,825,432.21	24,273,784.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,750,302.68	1,191,534.72	2,306,528.02	5,000.00	7,438,774.66	1,191,534.72
其中：无风险组合						
账龄分析组合	9,750,302.68	1,191,534.72	2,306,528.02	5,000.00	7,438,774.66	1,191,534.72
合计	971,576,846.92	33,464,206.69	2,306,528.02	5,000.00	977,264,206.87	25,465,318.72

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,000.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	19,100,000.00	1 年以内	33.83%	19,100,000.00
第二名	往来款	12,265,544.77	1 年以内	21.72%	1,103,924.75
第三名	往来款	4,500,000.00	1 年以内	7.97%	4,500,000.00
第四名	其他	1,739,885.43	1 年以内	3.09%	0.00

第五名	其他	1,430,432.48	1 年以内	2.53%	71,521.62
合计	--	39,035,862.68	--	69.14%	24,775,446.37

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	238,031,530.70	12,957,241.40	225,074,289.30	216,475,021.67	11,850,319.71	204,624,701.96
库存商品	471,795,143.29	35,621,330.78	436,173,812.51	411,913,291.44	29,930,954.97	381,982,336.47
发出商品	235,028,612.51	4,782,678.24	230,245,934.27	164,884,368.69	32,976,873.74	131,907,494.95
合计	944,855,286.50	53,361,250.42	891,494,036.08	793,272,681.80	74,758,148.42	718,514,533.38

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,850,319.71	8,259,903.73		7,152,982.04		12,957,241.40
库存商品	29,930,954.97	34,774,491.74		29,084,115.93		35,621,330.78
发出商品	32,976,873.74	3,531,141.61		31,725,337.11		4,782,678.24

合计	74,758,148.42	46,565,537.08		67,962,435.08		53,361,250.42
----	---------------	---------------	--	---------------	--	---------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、一年内到期的非流动资产

无。

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	114,351,149.73	104,398,656.04
预缴税费		60,184.22
合计	114,351,149.73	104,458,840.26

其他说明：无。

12、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追	减	权益法下确认的	其他	其他	宣告发	计提		

		加 投 资	少 投 资	投资损益	综合 收益 调整	权益 变动	放现金 股利或 利润	减值 准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
钱包投资管理（横琴）有限公司	1,981,063.39			-1,980,953.66					-109.73	0.00	0.00
小计	1,981,063.39			-1,980,953.66					-109.73	0.00	0.00
合计	1,981,063.39			-1,980,953.66					-109.73	0.00	0.00

其他说明：因钱包投资管理（横琴）有限公司经营不善，其在报告期内确认投资损益-1,980,953.66元，其他变动主要是合并范围变化影响的金额。截至报告期末，钱包投资管理（横琴）有限公司已随西藏网金处置转出，处置时账面价值为109.73元。

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海星红桉数据科技有限公司		2,706,065.47
北京中泽沃德创业投资中心（有限合伙）		12,960,765.61
北京大账房网络科技股份有限公司		4,969,671.81
苏州猿来如此信息科技有限公司		
横琴钱包壹号产业投资基金合伙企业（有限合伙）		
平潭钱包股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）		22,790,585.96
深圳市海潮资本投资有限公司		5,600,000.00
中山金投创业投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
山西银行股份有限公司（原长治银行股份有限公司）	216,315,000.00	216,315,000.00
合计	226,315,000.00	275,342,088.85

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	834,333,299.68	906,367,194.58
合计	834,333,299.68	906,367,194.58

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	651,946,514.42	978,765,856.30	3,570,041.89	62,078,664.33	1,696,348,051.47
2.本期增加金额	657,219.22	62,999,528.38	586,788.96	1,592,935.90	65,836,472.46
(1) 购置	657,219.22	56,421,298.29	586,788.96	1,592,935.90	59,258,242.37
(2) 在建工程转入		6,578,230.09			6,578,230.09
(3) 企业合并增加					
其他增加					
3.本期减少金额	1,892,611.05	14,553,278.04	299,242.26	45,076,824.34	61,821,955.69
(1) 处置或报废	426,711.05	14,553,278.04	299,242.26	45,076,824.34	60,356,055.69
其他减少	1,465,900.00				1,465,900.00
4.期末余额	650,711,122.59	1,027,212,106.64	3,857,588.59	18,581,750.42	1,700,362,568.24
二、累计折旧					
1.期初余额	207,395,138.34	523,066,233.37	2,429,614.74	53,229,919.39	786,107,880.37
2.本期增加金额	28,362,121.69	97,257,388.06	375,574.55	2,193,007.29	128,188,181.59
(1) 计提	28,362,121.69	97,257,388.06	375,574.55	2,184,961.07	128,188,181.59
3.本期减少金额	806,718.15	6,174,020.41	258,482.09	41,027,482.75	48,266,793.40
(1) 处置或报废	199,088.59	6,174,020.41	258,482.09	41,027,482.75	47,659,073.84
其他减少	607,629.56				607,629.56
4.期末余额	234,950,541.88	614,149,601.02	2,546,707.20	14,382,418.46	866,029,268.56
三、减值准备					
1.期初余额				3,872,976.52	3,872,976.52
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				3,872,976.52	3,872,976.52
(1) 处置或报废				3,872,976.52	3,872,976.52
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	415,760,580.71	413,062,505.62	1,310,881.39	4,199,331.96	834,333,299.68
2.期初账面价值	444,551,376.08	455,699,622.93	1,140,427.15	4,975,768.42	906,367,194.58

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	243,807,572.76	正在办理中

其他说明

无。

(5) 固定资产清理

无。

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	59,472,955.18	3,496,614.45
合计	59,472,955.18	3,496,614.45

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奥马智能工业园	56,244,390.20		56,244,390.20			
MES 系统	3,228,564.98		3,228,564.98			
挤板回收粉造粒机				279,646.03		279,646.03
34 工位门发泡环线				2,787,610.62		2,787,610.62
注塑机电力工程				429,357.80		429,357.80
合计	59,472,955.18		59,472,955.18	3,496,614.45		3,496,614.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本化	本期利息资本	资金
------	-----	----	--------	--------	--------	------	------------	------	--------	------------	--------	----

	余额	资产金 额	例	计金额	金额	化率	来源
奥马 智能 工业 园	119,000.00	56,244,390.20	12.00%	12.00%	56,244,390.20		自有 资金
合计	119,000.00	56,244,390.20	--	--	56,244,390.20		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 工程物资

无。

17、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

18、使用权资产

单位：元

项目	租赁款	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	35,790,568.96	35,790,568.96
2.本期增加金额	49,342,128.32	49,342,128.32
租赁	49,342,128.32	49,342,128.32
3.本期减少金额	7,779,831.14	7,779,831.14
租赁到期	7,779,831.14	7,779,831.14
4.期末余额	77,352,866.14	77,352,866.14
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	30,841,569.67	30,841,569.67

(1) 计提	30,841,569.67	30,841,569.67
3.本期减少金额	7,779,831.14	7,779,831.14
(1) 处置		
租赁到期	7,779,831.14	7,779,831.14
4.期末余额	23,061,738.53	23,061,738.53
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	54,291,127.61	54,291,127.61
2.期初账面价值	35,790,568.96	35,790,568.96

其他说明：

无。

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	111,921,256.43	91,277,328.98	203,198,585.41
2.本期增加金额	89,716,298.06	373,578.01	90,089,876.07
(1) 购置	89,716,298.06	373,578.01	90,089,876.07
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额		89,659,231.79	89,659,231.79
(1) 处置		88,875,122.96	88,875,122.96

		784,108.83	784,108.83
4.期末余额	201,637,554.49	1,991,675.20	203,629,229.69
二、累计摊销			
1.期初余额	15,901,958.69	44,638,122.98	60,540,081.67
2.本期增加金额	3,694,149.43	236,506.40	3,930,655.83
(1) 计提	3,694,149.43	236,506.40	3,930,655.83
3.本期减少金额		44,575,878.10	44,575,878.10
(1) 处置		44,437,561.50	44,437,561.50
		138,316.60	138,316.60
4.期末余额	19,596,108.12	298,751.28	19,894,859.40
三、减值准备			
1.期初余额		43,652,409.26	43,652,409.26
2.本期增加金额		608,606.69	608,606.69
(1) 计提		608,606.69	608,606.69
3.本期减少金额		44,261,015.95	44,261,015.95
(1) 处置		44,261,015.95	44,261,015.95
处置子公司			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	182,041,446.37	1,692,923.92	183,734,370.29
2.期初账面价值	96,019,297.74	2,986,796.74	99,006,094.48

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
中山市东进实业有限公司	39,500.71			39,500.71

合计	39,500.71			39,500.71
----	-----------	--	--	-----------

(2) 商誉减值准备

本期无商誉减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试的影响

因收购中山市东进实业有限公司形成的商誉账面价值 39,500.71 元，因该公司经营状况良好，商誉无减值迹象，且金额较小，经减值测试不存在减值。

其他说明

无。

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
飞塔 600D 防火墙	82,192.35		82,192.35		
合计	82,192.35		82,192.35		

其他说明

无。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	124,267,321.01	18,640,098.15	119,993,034.15	17,998,955.12
预计负债	10,265,232.32	1,539,784.85	11,354,160.13	1,703,124.02
公允价值变动	0.00	0.00	745,039,373.27	137,941,405.99
合计	134,532,553.33	20,179,883.00	876,386,567.55	157,643,485.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产			1,442,995.72	360,748.93
公允价值变动	95,852,308.17	14,377,846.22		
合计	95,852,308.17	14,377,846.22	1,442,995.72	360,748.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		20,179,883.00		157,643,485.13
递延所得税负债		14,377,846.22		360,748.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	24,361,393.97	1,096,978,063.07
可抵扣亏损	216,593,656.14	374,690,906.20
公允价值计量变动损益	261,855,000.00	
预计负债	157,433,675.00	157,433,675.00
合计	660,243,725.11	1,629,102,644.27

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	0.00	173,071.53	
2022 年	0.00	4,024,934.15	
2023 年	0.00	35,126,963.27	
2024 年		216,035,451.76	
2025 年	119,062,279.91	119,330,485.49	
2026 年	97,531,376.23		
合计	216,593,656.14	374,690,906.20	--

其他说明：

无。

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定资产及在建工程款	26,989,014.91		26,989,014.91	32,195,007.75		32,195,007.75
合计	26,989,014.91		26,989,014.91	32,195,007.75		32,195,007.75

其他说明：

无。

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	63,757,000.00	65,249,000.00
抵押借款	31,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	314,300,000.00	377,250,000.00
信用借款		145,505,270.00
未到期应付利息	876,868.46	
合计	409,933,868.46	668,004,270.00

短期借款分类的说明：

①2018年2月11日，本公司与广州农村商业银行股份有限公司天河支行签订编号为0331002201800006的《企业借款合同》，贷款金额为50,000,000.00元，借款期限为2018年2月11日至2019年2月10日，公司前任控股股东赵国栋先生为其提供保证（保证合同号：0331002201800007），保证额度为130,000,000.00元。

为缓解公司流动性压力，经协商，公司与广州农村商业银行股份有限公司天河支行签订编号为0350009201900006的借款重组协议，重组金额48,000,000.00元，重组期限延长至2020年2月9日止，2020年1月10日本公司以资金较为紧张，对原合同项下借据的到期，还款出现一定困难为由，申请原合同项下借款重组，签订编号0333009202000002的《借款重组协议》，重组金额47,000,000.00元，重组期限为2020年1月15日至2021年1月14日，2021年1月13日本公司以资金较为紧张，对原合同下借据的到期，还款出现一定困难为由，申请合同款下新的借款重组，签订编号为0333002202100001的《借款重组协议》，重组金额44,900,000.00元，重组期限为2021年1月13日至2022年1月12日，本公司前任控股股东赵国栋先生将按2018年签订的保证合同编号为00331073201800007号《最高额保证合同》的约定继续对本公司在原合同和借款重组协议项下全部债务承担连带保证责任，保证期间为签订编号为0333002202100001的《借款重组协议》确定的借款到期日次日起两年，截至2021年12月31日，该《企业借款合同》项下的借款余额为44,300,000.00元。

②公司于2021年9月16日与山西银行股份有限公司长治分行分别签订了合同编号为501012109F01X0001、501012109F01X0002、501012109F01X0003的《流动资金借款合同》，借款金额分别为100,000,000.00元、100,000,000.00元、70,000,000.00元，借款期限为2021年9月16日-2022年9月15日。TCL家电集团有限公司与山西银行股份有限公司长治分行对前述三笔借款合同分别签订了合同编号为501012109F01X0001301、501012109F01X0002301、501012109F01X0003301的《保证合同》，截止2021年12月31日，该三笔借款合同下的借款余额为270,000,000.00元。

③本公司之子公司广东奥马冰箱有限公司于 2021 年 12 月 28 日与中国银行股份有限公司中山分行本公司签订了合同编号为 GDK476440120210350 号的《流动资金借款合同》，借款金额分别为 100,000,000.00 元，借款期限为贷款期限自提款日起 6 个月。广东奥马冰箱有限公司与中国银行股份有限公司中山分行签订的合同编号为 GDY476440120180330 号的《最高额抵押合同》为上述借款提供抵押担保，抵押物为企业工业厂房，房屋产权证号为粤（2018）中山市不动产权第 0270554 号。截止 2021 年 12 月 31 日，该笔借款合同下的借款余额为 31,000,000.00 元。

④2021 年 3 月 05 日，本公司之子公司广东奥马冰箱有限公司与中国农业银行有限公司顺德大良支行签订合同编号为 44060820210000149 的《国际贸易融资合同》，融资金额为 10,000,000.00 美元，融资期限自 2021 年 03 月 05 日至 2022 年 02 月 25 日；截至 2021 年 12 月 31 日，该项借款余额为 10,000,000.00 美元。

2021 年 03 月 05 日，广东奥马冰箱有限公司与中国农业银行有限公司顺德大良支行签订合同编号为 44100420210000491 《权利质押合同》，为上述借款提供质押担保，质押物为本公司之子公司广东奥马冰箱有限公司存单，编号为 NO. (粤)73-004274369。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无。

25、交易性金融负债

无。

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,519,671,204.46	2,595,221,672.49
合计	2,519,671,204.46	2,595,221,672.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料费	1,526,959,939.56	1,259,838,088.20
应付渠道成本及费用		279,240.00
应付加工费	14,408,443.97	
应付分包工程款	712,703.85	
合计	1,542,081,087.38	1,260,117,328.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		593,665.05
合计		593,665.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	170,897,551.97	89,079,892.40
合计	170,897,551.97	89,079,892.40

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	116,634,790.46	903,403,056.70	877,202,737.87	142,835,109.29
二、离职后福利-设定提存计划		62,790,819.74	62,790,819.74	
三、辞退福利	4,513.41	675,400.12	679,913.53	
合计	116,639,303.87	966,869,276.56	940,673,471.14	142,835,109.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	116,406,834.74	862,427,489.95	836,321,770.25	142,512,554.44
2、职工福利费		24,776,498.81	24,776,498.81	
3、社会保险费	63,975.72	11,131,153.94	11,195,129.66	
其中：医疗保险费	63,975.72	7,875,857.22	7,939,832.94	0.00
工伤保险费	---	745,459.70	745,459.70	
生育保险费	---	2,509,837.02	2,509,837.02	
4、住房公积金	---	2,267,689.15	2,267,689.15	
5、工会经费和职工教育经费	163,980.00	2,800,224.85	2,641,650.00	322,554.85
合计	116,634,790.46	903,403,056.70	877,202,737.87	142,835,109.29

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		61,818,303.32	61,818,303.32	
2、失业保险费		972,516.42	972,516.42	
其他				
合计		62,790,819.74	62,790,819.74	

其他说明：

无。

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,752,048.09	3,145,062.94
企业所得税	55,150,161.56	63,415,549.44
个人所得税	1,066,300.89	1,197,247.44
城市维护建设税	3,213,400.78	350,711.58
印花税	32,157.30	
教育费附加及地方教育费附加	3,018,359.82	345,177.74
其他税费	5,638,839.13	4,642,816.80
合计	77,871,267.57	73,096,565.94

其他说明：

无。

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		7,562,389.36
其他应付款	89,982,240.84	1,229,883,677.60
合计	89,982,240.84	1,237,446,066.96

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		5,003,286.36
短期借款应付利息		2,559,103.00
长期应付款应付利息		0.00
合计		7,562,389.36

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
促销费	20,546,421.76	23,280,707.06
运输费	14,302,554.71	10,395,759.87
固定资产款		12,867,631.80
往来款项	2,938,000.00	1,116,268,797.77
模具费及加工费		9,873,903.86
厂房、维修配件押金及保证金	16,392,334.50	12,748,149.14
电商服务费、保险费等		27,093.90
仓库及厂房租金		583,922.50
预提费用	33,980,348.15	42,450,354.59
其他	1,822,581.72	1,387,357.11
合计	89,982,240.84	1,229,883,677.60

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	191,640,000.00	444,927,867.46
一年内到期的租赁负债	23,835,261.46	28,208,442.48
未到期应付利息	274,172.96	
合计	215,749,434.42	473,136,309.94

其他说明：

于2021年12月31日，一年内到期的长期借款利率为：5.1504%（2020年12月31日：4.6%-9.0%）。

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,787,582.09	3,172,165.86
未终止确认应收票据	8,233,095.21	
合计	13,020,677.30	3,172,165.86

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		371,025,000.00
保证借款	191,640,000.00	422,957,867.46
减：一年内到期的长期借款	-191,640,000.00	-444,927,867.46
合计		349,055,000.00

其他说明：于2021年12月31日，本公司长期借款利率为：5.15%（2020年长期借款利率区间为：4.6%-9.0%）。

36、应付债券

(1) 应付债券

无。

(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）

无。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	54,761,235.12	35,790,568.96
减：一年内到期的租赁负债	-23,835,261.46	-28,208,442.48
合计	30,925,973.66	7,582,126.48

其他说明

无。

38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	234,323,025.33	
合计	234,323,025.33	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	234,323,025.33	

其他说明：

2021年5月10日公司与TCL家电集团有限公司签订1000.00万元流动资金借款合同，借款期限为36个月，借款利率为6.65%，到期一次还本付息。

2021年5月31日公司与TCL家电集团有限公司签订81,000.00万元流动资金借款合同，借款期限为36个月，借款利率为6.65%，到期一次还本付息。

上述借款用途为流动资金需求，截止2021年12月31日，剩余本金及利息234,323,025.33元未归还。

(2) 专项应付款

无。

39、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无。

(2) 设定受益计划变动情况

无。

40、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
担保损失	157,433,675.00	157,433,675.00	原子公司贷款担保，逾期未偿还
维修费用	10,265,232.32	11,354,160.13	自主品牌销售预提的维修费
合计	167,698,907.32	168,787,835.13	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债详细情况详见本附注十四、承诺及或有事项的相关描述。

41、递延收益

无。

42、其他非流动负债

无。

43、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,084,111,428.00						1,084,111,428.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明：

无。

44、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

45、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,455,009,863.34			1,455,009,863.34
股权激励	63,908,332.60			63,908,332.60
权益性交易	137,010,059.40			137,010,059.40
合计	1,655,928,255.34			1,655,928,255.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46、库存股

无。

47、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-925,323.00 5.16	-49,027.08 8.85	0.00	-850,436.4 99.00	137,941.4 05.99	663,468.0 05.16	0.00	-261,855 ,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-925,323.00 5.16	-49,027.08 8.85	0.00	-850,436.4 99.00	137,941.4 05.99	663,468.0 05.16	0.00	-261,855 ,000.00

二、将重分类进损益的其他综合收益	33,741,577.00	403,240,052.48	327,727,368.71		60,511,995.56	7,650,350.99	7,350,337.22	41,391,927.99
现金流量套期储备	33,813,266.25	403,240,052.48	327,727,368.71		60,511,995.56	7,738,709.14	7,435,230.34	41,551,975.39
外币财务报表折算差额	-71,689.25	-173,251.27				-88,358.15	-84,893.12	-160,047.40
其他综合收益合计	-891,581,428.16	354,212,963.63	327,727,368.71	-850,436,499.00	198,453,401.55	671,118,356.15	7,350,337.22	-220,463,072.01

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

(1) 其他权益工具投资公允价值变动本期所得税前发生额-49,027,088.85 元，系因为本报告期内金融科技业务板块持有的 7 项其他权益工具投资发生公允价值变动损失，均已处置出表；

(2) 其他权益工具投资公允价值变动本期减计因前期计入其他综合收益当期转入留存收益-850,436,499.00 元，系因为本报告期内处置金融科技业务板块出表的 7 项其他权益工具投资累计发生的公允价值变动损失；

(3) 其他权益工具投资公允价值变动本期减计所得税费用 137,941,405.99 元，系因为说明 1 和说明 2 的所得税综合影响；

(4) 现金流量套期储备本期所得税前发生额 403,240,052.48 元，系因为本报告期内冰箱板块远期外汇合约的公允价值变动发生额；

(5) 现金流量套期储备本期减计因计入其他综合收益当期转入损益 327,727,368.71 元，系因为冰箱板块远期外汇合约到期兑付实现的投资收益；

(6) 现金流量套期储备本期所得税前发生额 60,511,955.56 元，系因为说明 4 产生的所得税影响。

48、专项储备

无。

49、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,716,312.07			119,716,312.07
合计	119,716,312.07			119,716,312.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

50、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,272,517,753.11	-285,187,775.56
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	-1,272,517,753.11	-285,187,775.56

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-79,907,884.19	-987,459,977.55
加：其他综合收益结转留存收益	-850,436,499.00	130,000.00
减：本期处置子公司的影响		
期末未分配利润	-2,202,862,136.30	-1,272,517,753.11

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 -447,722,823.51 元，即影响上期期末未分配利润-447,722,822.51 元，经更正重列后上期期末未分配利润为-1,272,517,753.11 元。
- 公司管理层在自查工作中发现前期财务报表存在会计差错更正事项，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和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 19 号——财务信息的更正及相关披露》（2018 年修订）等相关规定，对相关会计差错事项进行更正。详见公司于 2021 年 12 月 8 日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2021-131）。
- (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。

51、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,093,642,958.85	7,938,454,375.19	8,325,589,740.41	6,459,919,612.40
其他业务	28,459,131.18	33,096,672.20	19,543,887.86	4,328,211.24
合计	10,122,102,090.03	7,971,551,047.39	8,345,133,628.27	6,464,247,823.64

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（元）	具体扣除情况	上年度（元）	具体扣除情况
营业收入金额	10,122,102,090.03	营业收入	8,345,133,628.27	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	28,459,131.18	其他业务收入	19,543,887.86	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.28%		0.23%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	25,831,715.25	非主营业务收入		

3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	2,627,415.93	非主营业务收入		
与主营业务无关的业务收入小计	28,459,131.18	非主营业务收入	19,543,887.86	非主营业务收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	10,093,642,958.85	主营业务收入	8,325,589,740.41	主营业务收入

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	奥马冰箱事业部	金融科技事业部 (含本公司)		合计
商品类型	10,122,102,090.03			10,122,102,090.03
其中:				
冰箱、冷柜	10,075,346,918.30			10,075,346,918.30
冰箱配件	18,296,040.55			18,296,040.55
其他业务收入	28,459,131.18			28,459,131.18
按经营地区分类	10,122,102,090.03			10,122,102,090.03
其中:				
境内	1,325,404,181.35			1,325,404,181.35
境外	8,796,697,908.68			8,796,697,908.68
市场或客户类型	10,122,102,090.03			10,122,102,090.03
其中:				
家电行业	10,093,642,958.85			10,093,642,958.85
其他业务收入	28,459,131.18			28,459,131.18
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类	10,122,102,090.03			10,122,102,090.03
其中:				
某一时点履行的履约业务	10,122,102,090.03			10,122,102,090.03
按合同期限分类				
其中:				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：无。

52、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,582,705.58	16,752,183.60
教育费附加	18,137,010.63	16,750,374.25
房产税	6,542,681.56	5,449,427.16
土地使用税	328,375.04	223,801.82
印花税	6,169,181.85	4,581,244.20
土地增值税	36,588.37	
其他	446,912.65	42.46
合计	50,243,455.68	43,757,073.49

其他说明：无。

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

53、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
进出口费用	150,720,892.63	126,553,915.66
产品推广费	12,009,988.85	9,297,495.23
职工薪酬	101,766,746.81	114,275,659.11
售后服务费	21,433,674.88	18,614,106.18
导购费用	5,537,339.15	4,426,529.53
销售折扣与折让		4,537,485.56
办公费	5,314,554.88	4,824,591.03

报关费	5,153,698.87	4,597,325.73
保险费	17,070,431.05	8,390,665.90
会议费	5,480,173.38	4,530,409.19
展览费	11,086,999.96	7,895,120.58
广告宣传费	8,398,996.80	7,191,131.25
业务招待费	19,708,369.36	15,575,596.12
差旅费	14,604,158.87	16,472,295.86
渠道推广费		615,811.79
其他	9,924,673.81	1,430,521.75
合计	388,210,699.30	349,228,660.47

其他说明：无。

54、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	6,583,150.50	1,823,940.55
职工薪酬	293,707,536.73	217,203,546.91
修理费	6,536,107.88	6,063,739.57
仓储费用	62,422,227.77	63,567,051.19
废旧家电处理基金	11,764,644.00	11,803,176.00
折旧、摊销	8,017,189.10	25,331,847.38
租赁费	26,299,978.50	20,017,558.32
物料消耗	782,489.75	7,345,540.62
办公费	3,806,514.96	3,326,211.29
差旅费	2,242,729.97	1,765,953.75
咨询顾问费	23,249,307.56	12,173,677.14
诉讼费	2,800,588.84	
环境安全费	3,269,109.08	10,464,510.88
绿化费	3,744,930.53	
贷后管理外包服务费		1,450,406.04
信息系统建设	5,468,235.05	8,519,934.62
招聘费用	3,514,704.91	7,290,865.61
防疫费用	1,173,903.30	5,646,882.31
其他	4,955,520.36	3,805,396.18

合计	470,338,868.79	407,600,238.36
----	----------------	----------------

其他说明：无。

55、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,680,998.45	81,628,262.37
折旧费	14,522,419.40	15,967,739.08
直接投入费用	227,991,461.76	190,589,910.25
认证费用	11,561,092.81	11,802,809.75
服务器托管费		1,625,918.24
计量费用	483,767.36	485,147.02
项目费	29,235.94	439,814.61
其他	1,867,285.30	1,015,431.45
合计	357,136,261.02	303,555,032.77

其他说明：无。

56、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	90,843,061.81	144,982,135.48
减：利息收入	42,109,037.28	51,077,862.19
汇兑损益	179,226,178.18	110,652,088.69
银行手续费	13,156,943.62	22,725,164.79
合计	241,117,146.33	227,281,526.77

其他说明：无。

57、其他收益

政府补助	45,165,886.85	47,034,559.21
个税手续费返还	1,023,056.37	
合计	46,188,943.22	47,034,559.21

58、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,980,953.66	-153,016.61
处置长期股权投资产生的投资收益	25,944.31	1,522,614.07
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		125,798,711.65
处置衍生金融工具取得的收益	327,727,368.71	
其他权益工具持有期间取得的投资收益		20,493,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-6,846,627.36	
理财产品收益	11,292,293.64	28,171,957.31
合计	330,218,025.64	175,833,266.42

其他说明：无。

59、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,571,111.11	5,864,278.59
其中：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		1,827,486.92
理财产品公允价值变动收益	1,571,111.11	4,036,791.67
合计	1,571,111.11	5,864,278.59

其他说明：无。

60、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-31,157,678.67	-259,825,873.29
应收账款减值损失	-413,377,930.18	-765,864,886.32
合计	-444,535,608.85	-1,025,690,759.61

其他说明：无。

61、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-46,565,537.08	6,780,050.14
固定资产减值损失		-3,872,975.82
无形资产减值损失	-608,606.69	-43,652,409.26

其他	-21,771,841.43	
合计	-68,945,985.20	-40,745,334.94

其他说明：无。

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	389,566.86	

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得		1,482,894.98	
违约金收入	479,977.34	13,848,788.08	479,977.34
保险理赔		363,682.69	
债务单位注销		300,000.00	
其他	731,184.93	1,042,427.96	731,184.93
合计	1,211,162.27	17,037,793.71	1,211,162.27

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	848,000.00	1,188,605.60	848,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,513,429.81	347,408.79	1,513,429.81
盘亏损失		389,413.05	
资产报废、毁损损失		1,937,746.19	
质量赔款、赔偿金、违约金		1,543,637.79	
补缴以前年度增值税		2,998,697.44	
坏账核销		638,383.11	
法院执行费用		101,698.00	
滞纳金	301,248.36		301,248.36
预计担保损失		157,433,675.00	

其他	85,771.15	100,505.20	85,771.15
合计	2,748,449.32	166,679,770.17	2,748,449.32

其他说明：无。

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	122,731,394.18	102,505,403.07
递延所得税费用	-838,552.72	7,598,739.06
合计	121,892,841.46	110,104,142.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	506,853,377.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,713,344.31
子公司适用不同税率的影响	-60,988,424.03
调整以前期间所得税的影响	-16,467,573.63
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,559,805.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	6,481,900.74
其他	49,593,788.78
所得税费用	121,892,841.46

其他说明：无。

66、其他综合收益

详见附注七、注释 47。

67、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	48,207,233.04	53,438,284.47
补贴收入	45,165,886.85	47,064,559.21
个税手续费返还	1,023,056.37	
往来款	10,861,836.29	2,356,583.10
经营押金及保证金	28,312,135.45	18,879,173.34
备用金	9,200,873.73	12,882,755.94
受限保证金		4,056,748.57
违约金收入		13,848,788.08
赔偿收入	240,429.88	363,682.69
合计	143,011,451.61	152,890,575.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,343,205,008.19	874,319,010.93
备用金	17,800,153.66	33,387,863.35
经营押金及保证金	25,168,248.34	10,254,000.00
往来款		4,375,304.39
其他		2,287,386.49
合计	1,386,173,410.19	924,623,565.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩对赌补偿金		208,462,272.00
合计		208,462,272.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		460,000,000.00
处置子公司支付的现金净额	50,431.74	
合计	50,431.74	460,000,000.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业借款	829,087,870.49	1,104,826,544.24
受限货币资金变动额	1,546,665,008.77	
合计	2,375,752,879.26	1,104,826,544.24

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金变动额	0.00	181,317,099.58
借款保证金		10,000,000.00
发行股票费用		361,674.21
票据贴现息	1,081,193.60	856,819.39
非经营性往来	1,688,159,217.10	1,045,000,000.00
租赁支出	31,926,079.41	
合计	1,721,166,490.11	1,237,535,593.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

68、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	384,960,535.79	-547,986,836.15
加：资产减值准备	68,945,985.20	40,745,334.94
信用减值损失	444,535,608.85	1,025,690,759.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,188,181.59	192,292,371.32
使用权资产折旧	30,841,569.67	
无形资产摊销	3,930,655.83	20,293,117.09
长期待摊费用摊销	82,192.35	174,817.14
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）	-389,566.86	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,513,429.81	-1,135,486.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,571,111.11	-5,864,278.59
财务费用（收益以“－”号填列）	270,069,239.99	255,634,224.17
投资损失（收益以“－”号填列）	-330,218,025.64	-175,833,266.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	137,463,602.13	8,079,737.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-360,748.86	-480,998.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-151,582,604.70	43,203,054.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-107,581,832.86	-1,261,065,662.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	43,173,883.57	1,695,555,167.70
其他		4,056,233.70
经营活动产生的现金流量净额	922,000,994.75	1,293,358,289.16
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	1,610,082,861.30	1,441,181,960.74
减：现金的期初余额	1,441,181,960.74	1,206,191,425.13
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	168,900,900.56	234,990,535.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	--
西藏网金创新投资有限公司、钱包金服（北京）科技有限公司、钱包智能（平潭）科技有限公司、北海国信智能电子商务有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	50,432.74
其中：西藏网金创新投资有限公司	9,945.61
山西汇通恒丰科技有限公司	579.50
珠海钱包金服证科技有限公司	21.02
北京国信智能汽车有限公司	47.15
钱包金服（北京）科技有限公司	39,383.30
数字乾元科技有限公司	268.92
钱包智能（平潭）科技有限公司	187.24
北海国信智能电子商务有限公司	---
处置子公司收到的现金净额	-50,431.74

其他说明：无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,610,082,861.30	1,441,181,960.74
其中：库存现金	295,747.04	23,992.33
可随时用于支付的银行存款	1,607,599,884.13	1,440,246,058.52
可随时用于支付的其他货币资金	2,187,230.13	911,909.89
三、期末现金及现金等价物余额	1,610,082,861.30	1,441,181,960.74

其他说明：无。

69、所有者权益变动表项目注释

无。

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,675,723,082.73	属于受限保证金和定期存款
固定资产	555,656,710.27	抵押贷款
无形资产	111,981,085.72	抵押贷款
其他权益工具投资	216,315,000.00	冻结
被冻结账户资金	5,436,951.17	由于诉讼事项导致的资金冻结
合计	2,565,112,829.89	--

其他说明：无。

71、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	193,660,206.83	6.3757	1,234,719,380.69
欧元	140,048,228.71	7.2197	1,011,106,196.82
港币	9,956,241.58	0.8176	8,140,223.12
英镑	34,401.31	8.6064	296,071.43
日元	7,934,401.00	0.0554	439,565.82
应收账款	--	--	
其中：美元	187,625,736.70	6.3757	1,196,245,409.48
欧元	1,402,262.55	7.2197	10,123,914.93
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

短期借款			
其中：美元	10,000,000.00	6.3757	63,757,000.00
应付账款			
其中：美元	4,463,850.28	6.3757	28,460,170.23
其他应付款			
其中：美元	336,924.97	6.3757	2,148,132.53
欧元	326,314.41	7.2197	2,355,892.15

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

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

套期保值为子公司广东奥马冰箱有限公司为出口业务汇率变动进行的套期保值业务。

汇率套期保值：子公司广东奥马冰箱有限公司本期利用远期外汇合同对公司出口业务的汇率变动进行套期保值，通过对套期策略进行分析，被套期项目为子公司广东奥马冰箱有限公司出口业务中变动汇率的远期收款，套期保值工具为远期外汇合同。截止2021年12月31日，持有的本期外汇合同的公允价值变动折合人民币为95,852,307.69元。

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业发展专项资金	4,896,900.00	其他收益	4,896,900.00
科技发展创新类专项资金	3,357,100.00	其他收益	3,357,100.00
商务发展类专项资金	2,006,773.00	其他收益	2,006,773.00
广州国际航运中心集装箱运输扶持资金	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
2021年省级促进经济高质量发展专项资金	2,752,100.00	其他收益	2,752,100.00
中山市制造业龙头骨干企业专题项目奖励款	13,522,990.00	其他收益	13,522,990.00
中山市稳外贸突出贡献企业激励款	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00

以工代训补贴	2,489,000.00	其他收益	2,489,000.00
中山市特色产业集群产业链协同创新项目资助款	3,488,500.00	其他收益	3,488,500.00
其他	252,523.85	其他收益	252,523.85
合计	45,165,886.85	其他收益	45,165,886.85

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本及商誉

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西藏网金创新投资有限公司、钱包金服（北京）科技有限公司、钱包	1.00	100.00%	现金对价处置子公司	2021年12月31日	股东大会决议通过，且交易双方已成功办理了必要的财产交割手	25,944.31	100.00%	-	-	-	预期可回收金额（现金流折现法）	-

智能（平潭）科技有限公司、北海国信智能电子商务有限公司					续							
-----------------------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

报告期内，公司将钱包金服（北京）科技有限公司、西藏网金创新投资有限公司、钱包智能（平潭）科技有限公司以及北海国信智能电子商务有限公司四家全资子公司（以下简称“标的公司”）的100%股权转让给了惠州市智锋产业发展有限公司（以下简称或“惠州智锋”）。2021年12月30日，公司与惠州智锋签署的《关于西藏网金创新投资有限公司等四家公司的股权转让协议》生效并于同日收到了惠州智锋支付的全部股权转让价款，交易双方已成功办理了必要的财产交割手续。本次交易完成后，公司不再持有标的公司的股份，标的公司不再纳入公司合并报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东奥马冰箱有限公司	中山	中山	家电生产经营	51.00%		投资设立
奥马企业有限公司	香港	香港	商业和投资		51.00%	投资设立
中山市奥马电器配件有限公司	中山	中山	家电生产经营		51.00%	投资设立
中山市东进实业有限公司	中山	中山	家电生产经营		51.00%	现金收购

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：

无。

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：

其他说明：无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东奥马冰箱有限公司	49.00%	464,868,419.98	529,420,270.70	1,072,194,947.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东奥马冰箱有限公司	5,720,91	1,187,67	6,908,59	4,665,70	54,732,2	4,720,43	5,786,21	1,069,52	6,855,74	4,539,35	11,494,1	4,550,85
	9,351.44	3,010.52	2,361.96	7,196.97	15.54	9,412.51	7,086.66	7,046.04	4,132.70	9,240.48	60.13	3,400.61

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东奥马冰箱有限公司	10,122,102,090.03	948,711,061.18	963,711,749.39	984,621,763.93	8,336,571,960.14	898,206,218.22	948,907,530.17	1,604,567,360.63

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(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

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

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：无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）市场风险

1、出口业务风险

冰箱业务方面，欧洲是公司最大的出口市场，如果公司出口的国家 and 地区的贸易政策发生重大变化或经济形势恶化、我国出口政策产生重大变化或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易争端等情况，将会影响到这些国家和地区的产品需求，进而影响到公司的出口业务。目前中美贸易摩擦，冰箱产品未被美国列入提高关税产品目录中，若未来贸易摩擦进一步加剧，不排除会影响到公司在美国地区出口业务。

2、冰箱业务市场竞争风险

公司的主导产品冰箱作为日用家电产品，市场空间巨大，但由于竞争厂家数量众多，冰箱行业的竞争已经由单纯的价格、质量竞争上升到研发能力、资金实力、人力资源、上下游产业链资源的获取等更全面的综合性竞争。尽管公司在冰箱ODM领域已取得明显的工艺制造、订单处理能力等方面的竞争优势，但仍然面临激烈的市场竞争风险。

3、主要原材料价格大幅波动的风险

公司冰箱业务原材料及关键零部件主要是压缩机、钢材、塑料、发泡材料等，占产品成本比重较高，因此原材料及关键零部件价格的波动会影响公司经营业绩。尽管公司不断通过技术更新和生产流程优化来降低生产成本，通过推出新产品提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在原材料及关键零部件价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。

4、汇率波动风险

公司的出口业务主要以美元和欧元报价及结算。汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有一定的不确定性。如果公司不能采取有效措施规避人民币升值风险，则公司将面临盈利能力受汇率波动影响的风险。

5、出口退税及企业所得税优惠政策变化的风险

报告期内，公司出口产品享受增值税出口退税“免、抵、退”相关政策，公司冰箱产品属于国家鼓励出口的机电产品。报告期内，公司出口产品执行的出口退税率为13%。若未来国家调低出口退税率或取消出口退税政策，将增加公司的外销成本，对公司出口经营业绩造成一定影响。

2020年12月，广东奥马冰箱有限公司通过高新技术企业资格复审，发证日期：2020年12月9日，证书编号：GR202044004728，有效期三年。依据税法相关法律规定，2020年度至2022年度企业所得税按15.00%税率缴纳。如未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策或未来公司不再符合享受税收优惠的条件，将对公司未来的经营业绩产生一定的影响。

6、利率风险—现金流量变动风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

（二）信用风险

本公司的信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项、保理业务和小额贷款业务形成的客户信用风险。

对应收款项，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。

截至2021年12月31日止，本公司的应收账款期末余额前五名客户占本公司应收账款总额28.24%（2020年12月31日，46.73%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

（三）流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务中心部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。如公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务，公司将面临重要财务风险。

截止2021年12月31日，本公司短期借款金额为409,933,868.46元，一年内到期的长期借款金额为191,914,172.96元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他权益工具投资	0.00	0.00	226,315,000.00	226,315,000.00

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

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于财务报告日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：

- （1）活跃市场中类似资产或负债的报价；
- （2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

(3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；

(4) 市场验证的输入值等。

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

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款和应付债券。本公司不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异不重大。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
TCL 家电集团有限公司	广东省惠州市	生产制造	448,00.00 万	50.18%	50.18%

本企业的母公司情况的说明

截止2021年12月31日，公司控股股东为TCL家电集团有限公司，公司控股股东TCL家电集团有限公司及其一致行动人重庆中新融泽投资中心（有限合伙）合计持有公司289,097,609股，占公司总股本的50.18%。

本企业最终控制方是李东生先生。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
TCL Overseas Marketing Limited	同受本公司最终控制人控制
TCL 家用电器（合肥）有限公司	同受本公司最终控制人控制
TCL 商用信息科技（惠州）有限公司	同受本公司最终控制人控制
网金汇通（福州）融资租赁有限公司	原实际控制人控制的企业
网金汇通（厦门）融资租赁有限公司	原实际控制人控制的企业
中融金（北京）科技有限公司	原实际控制人控制的企业
山西银行股份有限公司长治分行	原实际控制人担任董事的企业
星旅数金（北京）科技有限公司	原实际控制人担任董事的企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
TCL 商用信息科技（惠州）有限公司	采购商品	39,767.00		否	199,674.90

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TCL Overseas Marketing Limited	销售商品	20,558,131.05	5,544,774.61
TCL 家用电器（合肥）有限公司	销售商品	85,434.83	6,889,901.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
TCL 家电集团有限公司	270,000,000.00	2021 年 09 月 16 日	2022 年 09 月 15 日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
TCL 家电集团有限公司	807,887,870.49	2021 年 5 月 10 日	2024 年 12 月 30 日	本年归还所拆借资金 576,727,707.40 元；起始日为第一笔资金拆入时间，到期日为最后一笔拆入资金到期时间。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	21,245,355.17	3,384,158.07

注：本期包含子公司奥马冰箱关键管理人员薪酬。

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	TCL Overseas Marketing Limited	2,109,535.32	84,381.41		
应收账款	TCL 家用电器（合肥）有限公司	501,540.46	43,340.42		
应收账款	星旅数金（北京）科技有限公司			8,028,237.67	8,028,237.67
其他应收款	网金汇通（福州）融资租赁有限公司			87,490,610.33	87,490,610.33
其他应收款	网金汇通（厦门）融资租赁有限公司			132,432,213.18	132,432,213.18
其他应收款	中融金（北京）科技有限公司			720,803,720.73	720,803,720.73
其他应收款	山西智源融汇科技有限公司			19,100,000.00	19,100,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	TCL 家电集团有限公司	234,323,025.33	0.00
短期借款	山西银行股份有限公司长治分行 （原长治银行股份有限公司）	270,412,503.30	272,000,000.00
一年内到期的长期负债	山西银行股份有限公司长治分行 （原长治银行股份有限公司）	0.00	192,727,867.46

注：自 2021 年 5 月起，山西银行股份有限公司长治分行不再属于公司关联方。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无对外的资本承诺。

截止资产负债表日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下（单位：元）：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	26,685,216.37	36,771,930.04
资产负债表日后第2年	17,191,995.00	15,062,422.40
资产负债表日后第3年	6,970,260.00	6,075,342.50
以后年度	10,584,530.00	16,357,910.00
合计	61,432,001.37	74,267,604.94

注：公司与李佩华、黄小池、中山市新联业投资有限公司、李惠琴、江西宜运捷物流有限公司、广东华瑜物流有限公司、潘朋标、中山市南头镇民安社区居民委员会、中山市润盛仓储服务中心、林英兰等签订了仓库、厂房、宿舍租赁合同，合同金额共161,902,693.19元，本期累计已支付100,470,691.82元，未支付金额为61,432,001.37元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

a. 广东奥马电器股份有限公司（以下简称“公司”）因合同纠纷事项于2021年12月向山西省长治市中级人民法院（以下简称“长治中院”）起诉山西银行股份有限公司长治分行（曾用名：长治银行股份有限公司，以下简称“山西银行”），钱包金服（北京）科技有限公司为本案第三人。公司于2022年1月14日收到长治中院发来的（2021）晋04民初177号传票，山西银行因合同纠纷向长治中院起诉山西智源融汇科技有限公司及公司。2022年2月15日，公司收到长治中院送达的关于诉前保全措施的《结案通知书》（2021晋04执保39号），公司共有4个银行账户被长治中院冻结，冻结金额合计5,436,951.17元。此外，公

司持有的山西银行股份有限公司部分股权亦被冻结。目前该案件尚未开庭，尚无法判断其对公司本期利润或期后利润产生的影响。

b.广东奥马电器股份有限公司（以下简称“公司”）因合同纠纷事项向河南省郑州市中级人民法院（以下简称“郑州中院”）起诉郑州银行股份有限公司小企业金融服务中心、郑州银行股份有限公司、福州钱包好车电子商务有限公司。该案件涉及金额277,726,496.34元，其中本金256,698,937.18元，利息21,027,559.16元。公司已收到郑州中院送达的《受理案件通知书》（2021豫01民初1491号）。目前该案件尚未开庭，未产生具有法律效力的判决或裁定，尚无法判断其对公司本期利润或期后利润产生的影响。

②对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

无。

③产品质量保证条款

本公司子公司广东奥马冰箱有限公司为家用冰箱制造行业，其自主品牌冰箱在销售时承诺提供“三包维修”服务，广东奥马冰箱有限公司根据近三年实际发生的三包维修费用所占自主品牌销售收入的比例作为计提预计负债依据，实际发生三包维修费用时冲减预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2019年4月8日召开第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于为全资孙公司提供担保的议案》，因生产经营所需，公司（时为）全资孙公司福州钱包好车电子商务有限公司（以下简称“钱包好车”）向渤海国际信托股份有限公司申请总额不超过20,000万元的综合授信额度，由公司为钱包好车申请上述授信额度提供15,000万元连带责任担保，担保期限自公司与渤海国际信托股份有限公司之间担保协议生效之日起至钱包好车债务履行期限届满之日后两年止，具体事宜以相关担保协议为准。

2022年3月14日，广东奥马电器股份有限公司（以下简称“公司”）收到河北省石家庄市中级人民法院（以下简称“石家庄中院”）送达的《应诉通知书》（2021冀01民初3840号）等文书，因公司向福州钱包好车电子商务有限公司（以下简称“钱包

好车”）向渤海国际信托股份有限公司的借款1.5亿元提供连带责任保证，钱包好车逾期未偿借款，故公司作为被告之一被要求承担连带保证责任。案件涉及本金15,000万、利息19,665,715.83元，公司已于2020年对可能承担的担保责任计提预计负债15,743.37万元。目前该案件尚未开庭，未产生具有法律效力的判决或裁定，故公司尚无法判断其对公司本期利润或期后利润产生的影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
针对存单质押未披露的情况	针对该情况重新进行审计、评估工作	应收账款、其他应付款、信用减值损失、未分配利润	1,045,000,000.00
权益工具投资公允价值	针对该情况重新进行审计、评估工作	其他权益工具投资、其他综合收益、未分配利润	318,225,037.89
应收款项可回收金额的重新评估	针对该情况重新进行审计、评估工作	应收账款、其他应收款、信用减值损失、未分配利润	82,800,000.00
前期收回款项实际并未真实归还	针对该情况重新进行审计、评估工作	其他应收款，资本公积，信用减值损失、未分配利润	940,727,050.43

(2) 未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

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

成部分：

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司有两个报告分部：奥马冰箱事业部分部、金融科技事业部分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	奥马冰箱事业部	金融科技事业部 (含本公司)	分部间抵销	合计
营业收入	10,122,102,090.03	---	---	10,122,102,090.03
其中：主营业务收入	10,093,642,958.85	---	---	10,093,642,958.85
营业成本	7,971,551,047.39	---	---	7,971,551,047.39
其中：主营业务成本	7,938,454,375.19	---	---	7,938,454,375.19
利润总额（亏损）	1,071,084,401.31	(564,231,024.06)	---	506,853,377.25
所得税费用	122,373,340.13	(480,498.67)	---	121,892,841.46
净利润（亏损）	948,711,061.18	(563,750,525.39)	---	384,960,535.79
归属于母公司所有者的净利润	483,842,641.20	(563,750,525.39)	---	(79,907,884.19)
资产总额	6,908,592,361.96	229,401,566.53	---	7,137,993,928.49
负债总额	4,720,439,412.51	908,928,781.71	---	5,629,368,194.22

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

无。

（4）其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,694,349.95	14,012,384.00
合计	3,694,349.95	14,012,384.00

(1) 应收利息

无。

1) 应收利息分类

无。

2) 重要逾期利息

无。

其他说明：无。

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	0.00	350,138,117.68
其他单位往来款	21,525,983.53	24,200,000.00
股权处置款	4,500,000.00	4,500,000.00
保证金	1,989,166.61	5,620,784.00
其他	40,593.78	28,000.00
减：坏账准备	-24,361,393.97	-370,474,517.68
合计	3,694,349.95	14,012,384.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,245,000.00		369,229,517.68	370,474,517.68
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段	-1,245,000.00		1,245,000.00	0.00
本期计提	87,609.97		4,948,784.00	5,036,393.97
本期转销			351,149,517.68	351,149,517.68
2021 年 12 月 31 日余额	87,609.97		24,273,784.00	24,361,393.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,455,743.92
1 至 2 年	23,600,000.00
合计	28,055,743.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销	其他	
坏账准备	370,474,517.68	5,036,393.97		351,149,517.68		24,361,393.97
合计	370,474,517.68	5,036,393.97		351,149,517.68		24,361,393.97

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	19,100,000.00	1-2 年	68.08%	19,100,000.00
第二名	股权转让款	4,500,000.00	1-2 年	16.04%	4,500,000.00
第三名	经营押金	1,797,750.00	1-2 年	6.41%	0.00
第四名	应收代垫款	1,430,432.48	1 年以内	5.10%	0.00
第五名	往来款	673,784.00	1 年以内	2.40%	673,784.00
合计	--	27,501,966.48	--	98.03%	24,273,784.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	857,718,181.90	-	857,718,181.90	3,227,857,455.34	2,370,139,273.44	857,718,181.90
合计	857,718,181.90	-	857,718,181.90	3,227,857,455.34	2,370,139,273.44	857,718,181.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东奥马冰箱有限公司	857,718,181.90					857,718,181.90	
钱包金服(北京)科技有限公司	0.00					0.00	
钱包智能(平潭)科技有限公司	0.00					0.00	
西藏网金创新投资有限公司	0.00	423,000,000.00	423,000,000.00	423,000,000.00		0.00	
合计	857,718,181.90	423,000,000.00	423,000,000.00	423,000,000.00		857,718,181.90	

注：公司在报告期内，为更好的聚焦冰箱主业，全面处置金融科技业务，推动金融科技板块处理相关负债，对西藏网金履行注册资本实缴义务，补足资本金 4.23 亿元后，公司应收金融科技业务板块往来款 4.23 亿元得以清偿。

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(3) 其他说明

无。

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	551,029,261.33	451,094,087.02
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	312,417,827.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		20,493,000.00
合计	551,029,262.33	784,004,914.26

4、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,097,918.64	
计入当期损益的政府补助（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）	46,188,943.22	
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	6,016,777.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,857.24	
减：所得税影响额	7,688,035.81	
少数股东权益影响额	21,165,012.00	
合计	22,230,896.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-12.19%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.58%	-0.09	-0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

无。