

Hisense 海信家電

海信家電集團股份有限公司

Hisense Home Appliances Group Co., Ltd.

股份代號：00921

Hisense | 

2020歐洲杯全球官方合作伙伴



2019 年報

目錄

公司簡介	1
大事回顧	2
董事長報告書	3
經營情況討論與分析	4
企業管治常規報告	22
董事、監事及高級管理人員簡介	40
董事會報告	43
監事會報告	74
釋義	76
公司資料	77
按中國企業會計準則編製的報表	78

公司簡介

海信家電集團股份有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司，「**本集團**」)是中華人民共和國(「**中國**」)大型家用電器製造企業，擁有「海信」、「科龍」、「容聲」三個中國馳名商標，創立於1984年，總部位於中國廣東省順德區，主營業務涵蓋冰箱、家用空調、中央空調、冷櫃、洗衣機、廚房電器等電器產品的研發、製造和營銷業務，同時涉及商用冷鏈以及環境電器等產業領域，生產基地分布於山東青島、廣東順德、廣東江門、江蘇揚州、浙江湖州、四川成都等多個國內城市，產品遠銷海內外多個國家和地區，全面滿足不同國度和地域廣大消費者的需求。1996年和1999年，本公司股票分別在香港聯合證券交易所有限公司和深圳證券交易所主板發行上市。

中央空調產業：本公司附屬公司青島海信日立空調系統有限公司成立於2003年，在中央空調市場有著強勁的競爭力。根據艾肯空調製冷網統計數據，2019年度，海信日立「日立」、「海信」、「約克」三個品牌多聯機國內中央空調市場佔有率合計位居行業第一。

冰冷洗產業：冰冷洗業務是本公司主營業務之一，擁有「海信」冰箱、「容聲」冰箱兩大知名品牌。根據中怡康統計數據，2019年度兩個品牌產品線上加線下累計國內零售量市場佔有率合計位居行業第二。

家用空調產業：本公司是中國最早致力於變頻空調研發、生產和推廣普及的企業，擁有「海信」空調、「科龍」空調兩大知名品牌。歷經多年的發展積累，本公司始終專注於變頻空調的技術創新、產品品質的提升和產業的迭代升級，牽頭中國變頻空調國家標準的制定，享有空調行業「變頻專家」的美譽。根據中怡康統計數據，2019年度兩個品牌產品線下累計國內零售量市場佔有率合計位居行業第四，線上累計國內零售量市場佔有率合計位居行業第五。

公司將繼續堅守「家電的本質是家」的核心經營理念，以優化產業結構為基礎，技術創新為動力，堅持做高質量的好產品，實現公司持續健康穩健發展。

大事回顧

三月

海信「舒適家X610空淨一體空調」榮獲艾普蘭最佳設計獎。

海信「食神」冰箱榮獲艾普蘭產品獎。

六月

海信空調「黑科技，享未來」整合營銷案例榮獲2019年度ADMEN國際大獎•數字營銷實效獎創意傳播實戰金案獎。

九月

海信空調憑藉自主研發的「基於人工舒適性的指向性送風型空調器評價技術規範」，在第十五屆中國家用電器創新成果評選活動中，榮獲年度企業標準創新成果。

海信日立納入本公司合併財務報表，本公司資產規模和質量、公司價值與整體實力得以進一步提升。

本公司冰箱、家用空調及洗衣機產品閃耀亮相2019年柏林國際電子消費品展覽會(IFA)，再一次向世界展示本公司家電產品強勁的創新實力與品牌實力。

十月

國家《多聯機空調系統設計應用技術規程》編製組工作會議在海信日立召開。海信日立率先發起並積極推進行業標準化規範編製，進一步推動行業健康發展。

十二月

海信日立第三期工廠首批生產線體成功調試運轉，中央空調產能進一步擴大。

海信日立榮獲全國總工會及中宣部等六部委授予的「全國職工職業道德建設先進單位」榮譽稱號。

董事長報告書

尊敬的海信家電股東：

2019年，全球經濟風浪起伏不定，中國家電業承受著多方位的衝擊與挑戰。在波譎雲詭的市場大潮中，本公司直面困難，以積極、勇敢、主動變革的姿態屹立潮頭。

2019年，在全體股東的支持下，本公司積極應對來自國內外市場的種種挑戰，緊緊圍繞「做高質量的好產品」戰略，通過不斷地技術創新、產品升級，推出了一系列深受消費者喜愛的差異化產品，贏得了海內外消費者的認可。本公司實現營業收入374.53億元，同比增長3.98%，實現歸屬於上市公司股東的淨利潤17.94億元，同比增長30.22%，收入和效益穩步提升，給廣大股東交出了不錯的成績單。

2019年，本公司將海信日立納入合併報表範圍，公司價值與整體實力進一步得到提升。根據艾肯空調製冷網統計，2019年度「海信」、「日立」、「約克」三個品牌多聯機中央空調市場佔有率躍升行業第一！冰洗產業繼2018年營業收入創歷史新高後，2019年再度刷新歷史記錄。同時，利潤也達到近5年最好水平。在保證規模和效益增長的同時，公司持續通過加強技術創新、品牌建設、提升服務水平，獲得社會各界良好評價。海信家電斬獲多項行業大獎，牽頭起草多項行業標準，並拿下多項技術專利。

展望未來，中國家電業正迎來新一輪機會與挑戰。技術迭代、商業模式創新、人口結構變化、消費升級等，為家電業帶來新的風口。但整體經濟形勢的不確定性、新競爭者與新業態不斷出現，特別是突如其來的一場「新冠肺炎疫情」，讓中國家電業面臨空前的困難和挑戰。

面對錯綜複雜的市場環境，2020年，本公司目標明確，勇往直前，將繼續堅持「做高質量的好產品」戰略，緊抓消費升級、細分市場的機遇，以產品的持續迭代創新贏得市場，實現規模和效益的穩步提升。其中，中央空調產業將繼續夯實行業地位，持續保持產品技術與質量的領先優勢；冰箱產業將強化品牌標籤，容聲聚焦「『放在冰箱裏繼續長七天』的養鮮」技術，持續夯實行業養鮮標準制定者的地位，海信聚焦「真空保鮮」技術，快速突圍細分市場；洗衣機產業將以「蒸燙洗」作為重點技術方向，持續迭代產品，實現規模的突破；家用空調產業將聚焦新風市場，圍繞「開機3分鐘，滿屋是新風」的品牌主張，持續夯實在新風產品市場的領軍地位，借助行業新風市場的快速擴張，實現規模的持續提升。

未來已來，本公司將志存高遠、腳踏實地、主動出擊、堅定信念，與廣大股東攜手同行，共創海信家電嶄新的未來！

湯業國
董事長

一、 行業概況

中央空調市場：根據艾肯空調製冷網發佈的《2019年度中國中央空調市場報告》，2019年度國內中央空調市場總體容量扭轉過去連續四年的增長態勢，同比下降2.9%。分渠道看：受房地產調控政策以及精裝房政策持續推進導致分流家裝零售市場潛在客戶的影響，家裝零售市場於2019年首次出現下滑；工程項目市場則波動較小，醫療、教育、軌道交通、數據中心等細分市場持續增長，而受益於精裝房政策持續推進，精裝修樓盤配套市場成為2019年中央空調細分市場最大的增長亮點。分產品類別看，多聯機仍是中央空調市場佔比最大的產品類別，但受家裝零售市場下滑影響，多聯機產品2019年同比下滑3.9%，佔整體中央空調市場的比例為48%，份額較去年同期略有下滑。從技術發展趨勢看，以用戶需求為核心，高端、5G、智慧、節能、健康等成為主攻方向。

冰箱市場：根據中怡康推總數據，2019年國內冰箱行業累計零售量同比上升6.7%，累計零售額同比增長1.0%，市場需求持續低迷。分渠道看，規模增長主要得益於線上渠道，線上零售量同比增長21.4%，零售額同比增長12.3%，線下零售量同比下降6.3%，零售額同比下降2.6%。分產品結構看，多門、對開門產品呈現在高位穩步提升態勢，2019年多門、對開門產品零售額份額為61.8%，同比增長2.7個百分點。從技術發展趨勢看，隨著消費者健康理念和健康、養生要求的加強，在現有智能化、高端化的發展基礎上，冰箱產品朝著食材健康智能管理、除菌健康的技術方向發展。

家用空調市場：截至2019年12月31日止年度（「報告期」），國內家用空調市場形勢嚴峻，價格戰異常激烈，部分產品市場均價大幅下滑，企業利潤空間大幅壓縮。行業規模方面，根據中怡康統計數據，2019年國內家用空調行業累計零售量同比增長4.3%，累計零售額同比下降3.6%。從技術發展趨勢看，消費者對健康需求日益重視，家用空調產品朝著「改善空氣質量」、「新風」等用戶痛點方向發展，以「家庭生活場景營銷」為賣點的產品份額正在擴張。

二、 公司經營分析

報告期內，公司實現將海信日立納入合併報表範圍，公司收入規模和資產規模大幅增長，價值與整體實力進一步得到提升。

報告期內，公司實現營業收入374.53億元，同比增長3.98%。分產品看，空調業務實現主營業務收入163.69億元，同比增長9.92%，冰洗業務實現主營業務收入161.28億元，同比增長0.34%；分境內外收入看，內銷業務實現主營業務收入227.12億元，同比增長3.05%；外銷業務實現主營業務收入114.85億元，同比增長6.81%。報告期末，公司資產總額為339.91億元，同比增長55.72%，經營活動產生的現金流量淨額為20.05億元，同比增長91.10%。

面對規模壓力，公司積極應對，緊緊圍繞「做高質量的好產品」經營理念，通過技術和產品創新、強化效率提升、優化產品銷售結構等方式，確保效益穩步提升，公司實現歸屬於上市公司股東的淨利潤17.94億元，同比增長30.22%，其中扣除非經常性損益後的淨利潤為12.26億元；每股收益為1.32元。此外，公司持續加強資金管理工作，加速資金周轉，資產負債率持續改善。

各業務主要工作情況如下：

1、 中央空調業務

報告期內，在中央空調行業整體規模同比下滑的情況下，公司中央空調業務通過鞏固多品牌市場基礎，實現規模、利潤及市場佔有率的穩步提升。主要工作如下：

- (1) 強化技術能力建設，持續保持技術領先優勢：**公司進一步提高應市產品研發能力，並推進關鍵核心技術研究，「強熱地暖」、「NB-IOT」等新技術產品應用領先上市，研發效率持續改善。在2019中國暖通空調產業峰會暨「冷暖智造」頒獎盛典中，海信日立公司憑藉在中央空調領域優異的市場表現摘獲中國冷暖智造最高獎—金智獎。
- (2) 強化質量管理，保持質量領先優勢：**公司堅守「源頭管理，預防控制」的質量管理思想並貫穿質量管理各環節，繼續加大質量投入，先後啟動「用戶模擬體驗中心」、「長期運行試驗室」、「軟件認定試驗室」等試驗資源項目，持續強化質量管理，保持產品質量領先優勢。
- (3) 提升產品競爭力，市場份額進一步提升：**「日立」品牌淨化型室內機、智能語音控制器，「海信」品牌5G物聯網家用中央空調，「約克」品牌YES-RM分體式多聯熱泵等重點產品的推出，為各細分市場注入了增長活力。在三品牌運營體系下，品牌定位、產品及市場策略初步形成差異化，三品牌均同比保持了快速增長。根據艾肯空調製冷網統計，「日立」、「海信」、「約克」三個品牌多聯機中央空調市場佔有率位居行業第一。

- (4) **提升供應鏈交付能力保障市場供貨：**公司堅守「保障供貨」的供應鏈系統首要工作準則，先後完善計劃體系組織架構和管理流程，推進計劃管理信息化、精細化。此外，集成行業先進工藝設備、智能化信息系統的海信日立第三期工廠首批生產線體成功調試運轉，中央空調產能進一步擴大。

2、 冰洗業務

報告期內，冰箱公司秉承「家電的本質是家」的理念，堅持持續變革，通過加強協同、創新技術產品和管理方式、強化效率提升、嚴抓過程執行等工作思路和方法，實現經營業績大幅提升。主要工作如下：

- (1) **精準定位用戶需求，持續提升產品力：**公司深挖用戶需求，重點研發高端差異化技術，並完成系列重點領域的技術預研和實現重點領域的技術突破。先後推出了「集真空保鮮以及DBD+離子除菌淨味等技術集一身的海信冰箱「真空」系列」、「通過對水、光、離子三大元素的巧妙利用，將冰箱變成果蔬「生長艙」的容聲冰箱「WILL」系列，產品競爭力不斷增強。憑藉在產品技術和功能方面的出色表現，報告期內，公司冰箱產品先後榮獲「艾普蘭產品獎」、「全領域殺菌之星」、「養鮮標桿產品」等系列獎項。洗衣機產品方面：「暖男」系列高端新品如期上市，並憑藉其出色的表現榮獲「年度技術創新成果」、「洗衣機行業洗護科技之星」等系列獎項，此外，繼續以「蒸燙洗」作為重點技術方向，海信暖男S9洗衣機於2020年一季度隆重上市，以獨具匠心的快蒸一刻鐘和免熨除菌護理功能為用戶營造安全舒適的「宅」環境，構築健康防護牆。
- (2) **強化基礎管理，積極落實提效工作：**公司堅持「以精品為先，效率驅動」，持續改善基礎管理工作，以項目管理為抓手，通過推進工藝改善及自動化等提效項目，實現製造費用率同比下降，毛利率同比大幅提升3.02個百分點。
- (3) **促進渠道多元化發展，積極尋求市場增量：**公司在持續加強維護與重要家電連鎖、電商平台及傳統渠道客戶良好戰略合作關係的基礎上，深度融合線上線下渠道，通過渠道多元化發展進一步擴大國內市場覆蓋面。
- (4) **創新推廣模式，快速提升品牌及產品的知名度：**公司積極創新推廣模式，通過與消費者的互動，迅速搶佔流量高地，實現品牌和產品知名度的快速推廣，其中容聲冰箱的「今夏雪糕，容聲全包」創意營銷活動榮獲「2019中國家電創新零售優秀案例獎」；容聲冰箱微電影《冷冷的愛》榮獲「全國第三屆社會主義核心價值觀主題微電影二等獎」。

3、 家用空調業務

報告期內，面對行業異常激烈的競爭態勢，公司快速調整工作思路，嚴抓庫存結構，並通過持續技術和產品創新，提升產品力以及加大出口力度等措施改善經營。主要工作如下：

- (1) 圍繞用戶痛點，堅持關鍵技術與核心技術的持續創新，保持技術和產品領先：**公司圍繞「健康」等用戶痛點落實技術和產品研發，領先推出搭載行業首創微正壓新風增氧系統及AI體感追蹤技術的「新風」系列、「舒適家」系列家用空調產品，保持了相關技術的領先性。憑藉在「健康」領域的技術儲備和研發創新，2020年新型冠狀病毒疫情爆發後，公司契合健康家電品類的剛性消費需求，推出了3分鐘內能將新風送至18㎡的房間各處的海信「新風」系列空調，並通過中國家用電器研究院權威評測，能有效提升房間內氧氣濃度；此外，旗下多款空調通過了專業的病毒(流感病毒H1N1/手足口病毒EV71)去除率檢測，成為2020年首批具有除病毒能力空氣淨化家電優勢產品，也是家電行業唯一一家通過檢測的空調品牌。隨著中高端產品的推出，公司品牌價格指數持續提升，根據中怡康統計數據，海信品牌家用空調產品品牌價格指數同比提升3個點。
- (2) 積極拓展出口市場：**面對內銷市場的不利局面，公司積極開拓出口業務，提升出口規模，並通過提升出口產品競爭力，優化出口產品結構等措施，實現出口規模與利潤的大幅提升。

環境政策及表現

本集團致力實現環境的可持續發展並將可持續發展納入本集團的日常運作。在日常業務運營中不斷推廣綠色措施和意識，遵守「6S管理制度」並實施各項綠色辦公室措施。例如：雙面列印及複印、提倡使用環保袋及透過關掉閒置的電燈及電器以減少耗能。本集團堅持以「技術立企」作為發展戰略，通過開展技術創新項目推動家電節能環保技術以及智慧化技術的升級。

本集團持續實施技術改造和提效項目，通過技改和提效工作實現效率提升，節能減耗；制定了環境保護與資源節約制度，建立健全了ISO14001環境管理體系，並持續保持有效運行，本集團ISO14001環境管理體系於2019年11月通過了中國安全生產科學研究院的監督審核，認證證書保持有效。本集團建立健全了職業健康安全與環境管理體系，總部層面依據國家有關法律法規制定了多個安全生產的管理制度，如《職業健康安全與環境責任目標考核標準》、《職業健康安全與環境監督獎懲管理標準》、《危險源、環境因素辨識與評價標準》、《法律、法規及其他要求管理標準》、《安全環境培訓管理標準》。下屬各工廠的設備設施也同時編製了相應的安全操作規程。本公司的「職業健康安全與環境管理體系」於2019年11月順利通過了認證機構中國安全生產科學研究院的監督審核，保持了本公司認證證書的持續有效。

經營情況討論與分析

依據國家安監總局有關文件要求，本集團大力推行安全生產標準化一級企業建設工作，不斷強化安全生產基礎管理，提高設備設施本質安全，為員工創造一個安全、健康、舒適的工作環境。報告期內，本公司下屬三家控股子公司獲得國家安全生產標準化一級企業證書，另有兩家子公司保持安全生產標準化二級企業證書。

遵守法律及法規

本集團的業務主要由本公司於中國內地的附屬公司進行，而本公司同時於深圳證券交易所和香港聯交所上市。因此，本集團營運須遵守中國內地和香港的有關法律及法規。本報告期內，就本公司所知，本集團已遵守中國內地及香港的對本集團業務和營運有重大影響的相關法律及法規，並未出現嚴重違反或不遵守對本集團業務和營運有重大影響的適用法律及法規。

與員工、顧客、供應商及其他人士的關係

本集團持續完善職業教育培訓體系，為員工創造平等發展機會，將培訓作為提升員工素質和職業發展的推動力。本集團關愛員工生活，設有員工公寓、食堂、門診部等，由本集團專門機構管理，為員工提供熱情周到的後勤和健康服務。

本集團建立嚴格的產品質量控制和檢驗制度並嚴格執行。本集團全線家電產品實施「30天包退包換」的退換政策，主動提高產品服務標準。本集團會對供應商進行實地檢察，確定彼等遵守協議條款。本集團與多家主要供應商建立了密切且穩定的關係，本集團過往記錄顯示向供貨商收取供應或服務並無經歷任何重大短缺或延誤。本報告期內，本集團與其供應商之間並不存在重大訴訟。

本集團始終秉承誠信經營的理念。本集團全體員工嚴格執行《誠信守則》，嚴格遵守與股東、用戶、合作夥伴、政府和社會多方利益相關者應恪守的誠信行為準則。

有關本集團環保政策及表現、遵守法律及法規以及與主要持份者的關係的進一步討論亦載於本公司於2019年4月14日發佈的2019年環境、社會及管治報告。

經營情況討論與分析

三、本報告期內主要財務分析

(一) 主要會計數據和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據

是 否

單位：人民幣元

項目	2019年	2018年	本年比上年	
			增減(%)	2017年
營業收入(元)	37,453,043,968.74	36,019,598,304.79	3.98	33,487,590,387.45
歸屬於上市公司股東的淨利潤(元)	1,793,669,013.19	1,377,457,177.70	30.22	2,018,112,935.64
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤(元)	1,226,400,481.95	1,161,082,586.93	5.63	1,033,389,817.12
經營活動產生的現金流量淨額(元)	2,005,337,052.56	1,049,366,564.25	91.10	455,048,576.31
基本每股收益(元/股)	1.32	1.01	30.69	1.48
稀釋每股收益(元/股)	1.32	1.01	30.69	1.48
加權平均淨資產收益率(%)	22.21	19.79	2.42	34.71

項目	2019年末	2018年末	本年末比上年末	
			增減(%)	2017年末
總資產(元)	33,990,663,543.85	21,827,905,038.40	55.72	21,607,452,386.34
歸屬於上市公司股東的淨資產(元)	8,721,593,732.62	7,351,824,364.87	18.63	6,579,089,237.49

說明：根據中國企業會計準則（「中國會計準則」），本公司於2019年9月30日起將海信日立納入本公司合併報表範圍。本公司報告期末的資產負債表已包括海信日立資產負債表數據，本報告期利潤表及現金流量表明細項目包括海信日立2019年10至12月報表數據；海信日立2019年1至9月利潤情況，本公司按照權益法核算並列示在「投資收益」項目。

經營情況討論與分析

分季度主要財務指標

單位：人民幣元

項目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	8,686,763,509.65	10,263,511,800.28	8,059,800,454.42	10,442,968,204.39
歸屬於上市公司股東的淨利潤	421,644,890.03	538,101,578.32	389,209,151.43	444,713,393.41
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤	390,578,128.46	488,268,180.10	219,142,087.51	128,412,085.88
經營活動產生的現金流量淨額	219,895,563.30	1,749,200,427.69	514,651,196.59	-478,410,135.02

(二) 非經常性損益項目及金額

適用 不適用

單位：人民幣元

項目	2019年金額	2018年金額	2017年金額
非流動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分)	161,553,026.75	-613,768.58	787,734,808.88
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	207,585,345.39	213,299,858.04	151,239,597.39
委託他人投資或管理資產的損益	55,224,136.96	48,100,716.69	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	13,629,718.63	13,866,327.84	113,236,402.15
其他符合非經常性損益定義的損益項目	50,909,442.00		
減：所得稅影響額	2,786,974.99	42,991,932.03	48,767,136.54
少數股東權益影響額(稅後)	-81,153,836.50	15,286,611.19	18,720,553.36
合計	567,268,531.24	216,374,590.77	984,723,118.52

經營情況討論與分析

(三) 主營業務分析

1、 收入

公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是 否

行業分類	項目	單位	2019年	2018年	同比增減(%)
家電製造業	銷售量	萬台	2,388	2,237	6.75
	生產量	萬台	2,419	2,240	7.99
	庫存量	萬台	169	138	22.46

註： 2019年度數據包括海信日立的相應數據

2、 營業收入構成

單位：人民幣元

項目	2019年		2018年		同比增減(%)
	金額	估營業收入 比重(%)	金額	估營收入 比重(%)	
營業收入合計	37,453,043,968.74		36,019,598,304.79		3.98
分行業					
家電製造業	34,196,927,100.83	91.31	32,791,068,580.61	91.04	4.29
分產品					
冰洗	16,127,991,501.27	43.06	16,072,977,215.28	44.62	0.34
空調	16,368,984,335.90	43.71	14,891,475,954.73	41.34	9.92
其他	1,699,951,263.66	4.54	1,826,615,410.60	5.08	-6.93
分地區					
境內	22,712,402,936.91	60.64	22,039,246,655.83	61.19	3.05
境外	11,484,524,163.92	30.67	10,751,821,924.78	29.85	6.81

經營情況討論與分析

3、營業成本構成

單位：人民幣萬元

行業分類	項目	2019年		2018年		同比 增減(%)
		金額	佔營業成本 比重(%)	金額	佔營業成本 比重(%)	
家電製造業	原材料	2,432,561.96	92.25	2,414,360.96	92.56	0.75
	直接費用	104,284.61	3.95	96,804.77	3.71	7.73
	其他	99,966.71	3.80	97,317.27	3.73	2.72

4、費用

單位：人民幣元

項目	2019年	2018年	同比增減(%)	重大變動說明
銷售費用	5,670,186,916.64	5,005,944,320.73	13.27	無重大變化
管理費用	515,205,417.61	425,693,468.96	21.03	無重大變化
研發費用	934,412,243.42	686,772,325.33	36.06	主要系公司加大研發投入所致
財務費用	-8,012,313.27	34,610,575.42	不適用	主要系公司經營改善資金沉澱產生的利息收入增加所致

經營情況討論與分析

5、現金流

單位：人民幣元

項目	2019年	2018年	同比增減(%)
經營活動現金流入小計	30,781,842,654.92	28,157,226,836.14	9.32
經營活動現金流出小計	28,776,505,602.36	27,107,860,271.89	6.16
經營活動產生的現金流量淨額	2,005,337,052.56	1,049,366,564.25	91.10
投資活動現金流入小計	8,535,674,820.63	2,876,183,272.24	196.77
投資活動現金流出小計	8,615,903,834.47	2,647,770,326.20	225.40
投資活動產生的現金流量淨額	-80,229,013.84	228,412,946.04	不適用
籌資活動現金流入小計	136,830,668.56	200,000,000.00	-31.58
籌資活動現金流出小計	1,059,280,977.16	1,361,175,775.74	-22.18
籌資活動產生的現金流量淨額	-922,450,308.60	-1,161,175,775.74	不適用
現金及現金等價物淨增加額	1,003,742,533.45	109,045,092.16	820.48

相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用 不適用

經營活動產生的現金流量淨額增加主要系公司經營持續改善及並表海信日立所致；

投資活動現金流入增加主要系到期收回的理財產品同比增加及並表海信日立所致；

投資活動現金流出增加主要系購買的理財產品同比增加及並表海信日立所致；

投資活動產生的現金流量淨額減少主要系未到期的理財產品同比增加所致；

經營情況討論與分析

籌資活動現金流入減少主要系公司短期借款借入減少所致；

現金及現金等價物淨增加額增加主要系公司經營持續改善及並表海信日立所致。

6、 研發投入

報告期內，公司研發投入及產品力提升情況請參見「經營情況討論與分析」中的「二、公司經營分析」相關內容。

公司研發投入情況

項目	2019年	2018年	變動比例(%)
研發人員數量(人)	1,689	1,309	29.03
研發人員數量佔比(%)	4.90	3.98	0.92個百分點
研發投入金額(元)	1,134,754,777.20	1,007,917,568.01	12.58
研發投入佔營業收入比例(%)	3.03	2.80	0.23個百分點
研發投入資本化的金額(元)	0	0	0
資本化研發投入佔研發投入的比例	0	0	0

經營情況討論與分析

(四) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

單位：人民幣元

項目	主營業務收入	主營業務成本	毛利率(%)	主營業務 收入比上年 同期增減(%)	主營業務 成本比上年 同期增減(%)	毛利率比 上年同期 增減(百分點)
分行業						
家電製造業	34,196,927,100.83	26,368,132,763.52	22.89	4.29	1.09	2.44
分產品						
冰洗	16,127,991,501.27	12,299,844,328.41	23.74	0.34	-3.47	3.02
空調	16,368,984,335.90	12,685,726,877.38	22.50	9.92	7.03	2.09
其他	1,699,951,263.66	1,382,561,557.73	18.67	-6.93	-7.18	0.21
分地區						
境內	22,712,402,936.91	15,927,441,278.91	29.87	3.05	-0.86	2.76
境外	11,484,524,163.92	10,440,691,484.61	9.09	6.81	4.20	2.28

說明：報告期內本公司新增合併海信日立，若按可比口徑，本公司2019年主營業務收入314.56億元，同比下降4.07%。

經營情況討論與分析

(五) 資產及負債狀況

資產構成重大變動情況

單位：人民幣元

項目	2019年末		2018年末		比重增減 (百分點)	重大變動說明
	金額	估總資產 比例(%)	金額	估總資產 比例(%)		
貨幣資金	6,120,563,237.47	18.01	3,648,463,609.61	16.71	1.30	主要系公司經營改善資金沉澱及並表海信日立所致
交易性金融資產	2,120,000,000.00	6.24	540,207,350.00	2.47	3.77	主要系未到期的理財產品同比增加所致
應收賬款	3,967,576,310.11	11.67	2,962,019,185.36	13.57	-1.90	主要系並表海信日立所致
應收款項融資	4,099,608,704.80	12.06	2,194,836,489.29	10.06	2.00	主要系並表海信日立所致
存貨	3,498,945,347.28	10.29	2,955,752,775.71	13.54	-3.25	主要系並表海信日立所致
其他流動資產	3,127,969,954.11	9.20	541,370,278.81	2.48	6.72	主要系並表海信日立所致
長期股權投資	468,080,722.63	1.38	3,326,783,023.78	15.24	-13.86	主要系本報告期內合併海信日立，長期股權投資合併抵銷後同比减少所致
投資性房地產	20,240,850.71	0.06	22,511,361.05	0.10	-0.04	無重大變動
固定資產	3,813,541,683.85	11.22	3,263,931,920.41	14.95	-3.73	無重大變動
在建工程	216,943,108.59	0.64	84,296,518.04	0.39	0.25	主要系本報告期合併海信日立及技改投資增加所致
無形資產	1,918,063,341.32	5.64	714,706,893.47	3.27	2.37	主要系並表海信日立所致
遞延所得稅資產	634,774,585.10	1.87	93,477,911.35	0.43	1.44	主要系並表海信日立所致

經營情況討論與分析

(六) 以公允價值計量的資產和負債

單位：人民幣元

項目	本期公允價值		計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提的 減值	本期 購買金額	本期 出售金額	其他變動	期末數
	期初數	變動損益						
金融資產								
1. 交易性金融資 產(不含衍生金 融資產)	207,350.00	-207,350.00			-207,350.00			0
2. 衍生金融資產								
3. 其他債權投資								
4. 其他權益工具 投資								
金融資產小計	207,350.00	-207,350.00			-207,350.00			0
投資性房地產								
生產性生物資產								
其他								
上述合計	207,350.00	-207,350.00			-207,350.00			0
金融負債	-2,765,900.00	2,765,900.00			2,765,900.00			0

(七) 核心競爭力分析

1、 技術優勢

公司始終秉承「技術立企」的發展戰略，以「科技溫暖家庭」為理念，以「智能」、「節能」、「健康」、「綠色」為核心，通過不斷的技術創新持續打造核心競爭力。公司設有國家級企業技術中心、企業博士後科研工作站、國家認可實驗室、廣東省重點工程技術研究開發中心、模擬用戶實驗室等一流研發機構，擁有上千名研發人員組成業內領先的研發團隊，時刻與世界主流家電技術保持同步，推進著研究成果的不斷創新，致力於提升人類的生活品質，其中真空保鮮技術、光養鮮、離子除菌、健康新風、變頻等技術保持行業領先水平。

中央空調技術

為滿足用戶對節能高效和健康舒適的中央空調需求，海信日立在掌握核心關鍵技術的基礎上，在冷媒分佈控制和高效率集成驅動實現了突破，實現對溫濕度的獨立控制，不僅可不降溫除濕，也可升溫除濕，同時極大提升了產品的綜合能效比，使空調由傳統的溫度控制真正跨越到溫濕平衡的舒適性控制。

冰洗技術

冰箱以用戶價值為核心，洞察需求，預判趨勢，重點突破真空保鮮技術和無水霧加濕技術，以滿足用戶對食材高品質儲存的需求，提升冰箱產品的核心競爭力。真空保鮮技術採用獨立的真空存儲空間，有效降低氧氣含量，延緩食材氧化和變質，已在海信「真空系列」高端產品搭載上市。通過抑制果蔬色澤、風味和營養成分的流失，保持新鮮品質，同時果蔬保鮮期延長4天；通過延緩肉類食材的色差、pH、脂肪氧化及菌落總數等指標的下降，使肉類食材保鮮期延長6天。無水霧加濕技術採用植物纖維運輸水的仿生原理，將液體水運送到加濕纖維的材料表面並蒸發，大幅提升冰箱冷藏空間內的濕度，保持果蔬水潤新鮮。無水霧加濕技術結合容聲品牌獨有的負離子除菌技術和光合養鮮技術，形成植物生產三大要素，還原果蔬自然生長空間，已在容聲「WILL系列」高端產品搭載上市，實現整機除菌率99%，果蔬存儲7天后新鮮如初的效果，開創了容聲冰箱「放在冰箱裡，繼續長七天」養鮮概念的新領域。洗衣機以蒸汽免熨除菌技術為重點研發方向，滿足用戶的高品質洗護需求。蒸汽免熨技術實現衣物免熨除皺效果，且除菌率達99.9%以上，除菌除皺效果行業領先，已在海信暖男S9蒸燙洗衣機首次應用，開創了「快蒸一刻鐘，免熨除菌更輕鬆」的新洗衣概念。

家用空調技術

為滿足用戶對新鮮、富氧空氣的需求，家用空調行業首創的風道技術，配合柔風靜音技術及行業領先的智慧恆溫新風技術，實現根據室內二氧化碳濃度自動控制新風量，保持室內空氣新鮮，給消費者創造恆溫舒適的新風體驗，已在海信「新風系列」高端產品搭載上市。憑藉強大的技術實力，海信新風空調完美實現從溫度調節到空氣品質管制質的跨越，成為新風領域的「領風者」。

2、 品牌優勢

公司產品使用的「海信」、「容聲」及「科龍」三個品牌擁有良好的品牌美譽度和市場基礎。隨著海信的國際化戰略不斷加速，品牌海外知名度和影響力不斷提升，2019年「BrandZ中國出海品牌50強」報告出爐，「海信」位列第六，在家電領域位列第一，成立家電領域出海第一品牌；「容聲」品牌歷史悠久，「容聲容聲，質量保證」的品質堅守品牌形象深入人心；「科龍」專注空調數十年，以專業、使用的品牌定位，憑藉出色的產品表現，「科龍」榮獲2019-2020年度空調行業品質消費卓越品牌。

3、 誠信文化氛圍

人無信不立，業無信不興。誠信是公司的核心價值觀，是公司企業文化的核心內容。公司始終秉承誠信經營的理念，把誠信工作提到為公司持續經營保駕護航的高度。為使公司全體員工始終踐行好「誠實、正直、務實、向上」的核心價值觀，確保公司在與利益相關方的互動行為恪守誠實守信、合法合規，公司制定了《誠信守則》，將誠信行為制度化、規範化、常態化。

(八) 主要子公司、參股公司情況

單位：人民幣萬元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產 (人民幣萬元)	淨資產 (人民幣萬元)	營業收入 (人民幣萬元)	營業利潤 (人民幣萬元)	淨利潤 (人民幣萬元)
海信日立	子公司	生產及銷售中央空調	15,000萬美元	1,277,159.33	589,206.38	1,203,833.87	234,064.25	191,917.13

報告期內取得和處置子公司的情況

適用 不適用

公司名稱	報告期內取得或處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
青島海信日立空調系統有限公司及其附屬公司、青島海信日立空調營銷股份有限公司、青島江森自控空調有限公司及青島海信暖通設備有限公司	取得 ^(附註)	有利於提升本公司資產規模和質量，提升公司價值與整體實力
海信(南京)電器有限公司	處置	有利於公司充分利用現有資源提高公司經濟效益，提高公司資產使用效率

經營情況討論與分析

附註：於2019年3月5日，本公司(作為買方)與株式會社聯合貿易(「出讓人」)(作為出讓人)訂立買賣協議，據此，出讓方同意出售及本公司同意收購海信日立的0.2%股權，代價為人民幣25,000,000元。該收購事項已於2019年8月29日於本公司2019年第二次臨時股東大會上獲本公司股東批准。收購事項已於2019年9月完成。海信日立成為本公司的附屬公司，且海信日立的財務業績綜合計入本集團的財務業績。有關收購事項之進一步詳情載於本公司日期為2019年3月5日之公告及日期為2019年8月14日之通函。

(九) 主要資產重大變化情況

主要資產	重大變化說明
股權資產	主要系本報告期內合併海信日立，長期股權投資合併抵銷所致
固定資產	無重大變化
無形資產	主要系本報告期內合併海信日立所致
在建工程	主要系本報告期合併海信日立及技改投資增加所致

(十) 報告期內出售的重大的股權情況

適用 不適用

四、 展望

(一) 公司發展戰略

本公司以「致力於科技創新，提升人類生活品質，幸福億萬家庭」為使命，堅定執行「智能生態戰略」，匠心鑄造高品質智慧家電產品，致力向世界家電品牌集群智造企業轉型。

(二) 2020年經營重點

2020年新冠肺炎疫情對消費市場造成嚴重的影響和衝擊，疊加家電行業激烈的市場競爭態勢，企業面臨著巨大的經營壓力。面對壓力與挑戰，公司將向內深入挖掘，向外防範風險，全面貫徹「保規模、調結構、講價值、提效率」的經營方針，通過重點落實以下工作，確保經營品質的提升：

- 1、 保規模、調結構：聚焦海內外重點市場和增量市場，繼續重點落實高端戰略，聚焦高端推廣，持續改善銷售結構，實現規模與盈利的穩步增長。
- 2、 打造高品質的好產品，提升產品力：持續完善質量體系建設以及關鍵技術的提升，打造高品質差異化產品，提高產品競爭力。

經營情況討論與分析

- 3、 實現提效升級：堅定執行智能製造戰略，推進智能製造與深層變革，提升供應鏈交付能力；進一步提高信息化、通用化水準，助力系統提效。
- 4、 提升品牌價值：布局多品牌運營，明確品牌定位和區隔，強化品牌標籤，提升品牌價值。
- 5、 嚴控資金風險：加強賬期管控，降低無效資金佔用，加速資金周轉，提高資金運用能力。

(三) 未來發展面臨的主要風險

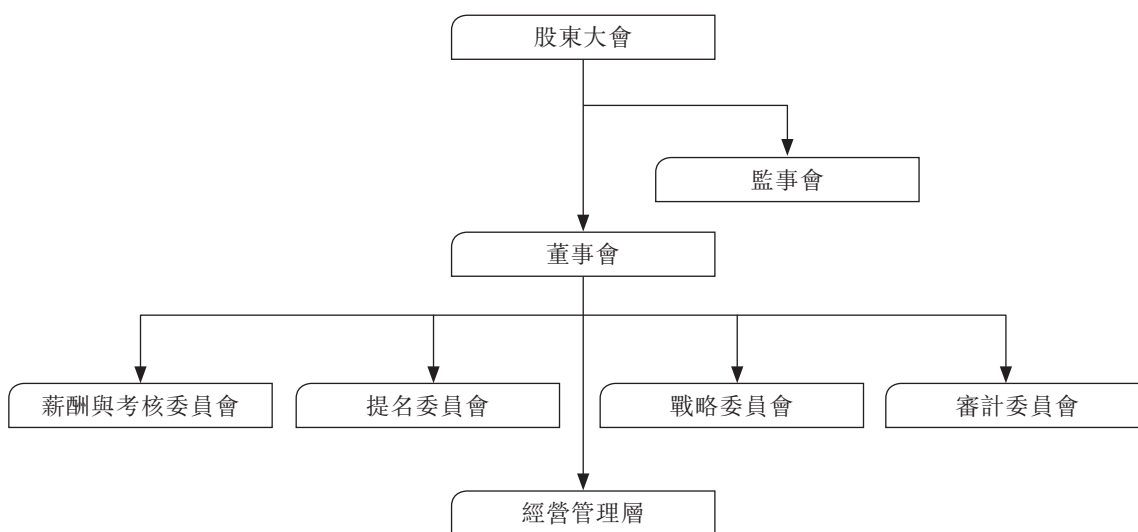
- 1、 宏觀經濟週期性波動風險：新冠肺炎疫情對宏觀經濟造成了更大的下行壓力，家電產品消費需求隨之下降，消費動力不足，從而影響公司銷售規模。
- 2、 成本壓力持續：若原材料價格出現較大增長，將對公司盈利能力產生不利影響；而人力及勞務成本、安裝服務成本等不斷上升，均對公司盈利能力產生不利影響。
- 3、 貿易保護主義盛行，出口面臨的下行壓力日益增加。
- 4、 匯率波動風險：若人民幣匯率大幅波動，將直接影響公司出口產品的競爭力，從而影響公司出口業務的經營情況。

企業管治常規報告

良好的公司管治是企業長期健康、穩定發展的基本保證，而持續改善管治水平是保持公司健康發展的必要手段。報告期內，本公司董事會（「**董事會**」）、監事會順利完成換屆，而本公司亦進一步修訂本公司之《公司章程》、《監事會議事規則》以及《股東大會議事規則》，持續完善公司管治體系。公司股東大會、董事會及各專門委員會、監事會依據法律法規和相關制度，各司其職、互相協調、有效制衡，不斷提升公司管治水平。

本公司已採納香港聯交所證券上市規則（「**香港上市規則**」）附錄十四所載企業管治守則及企業管治報告（「**企業管治守則**」）的守則條文，作為其自身的企業管治常規守則。

（一） 公司管治架構：



（a） 股東大會

股東是本公司的最高權力機構，彼等於股東大會依法行使彼等之職權，決定本公司重大事項。本公司透過於本公司、香港聯合交易所及深圳證券交易所網站刊發公告，以及電子郵件、電話、傳真等方式與股東建立及維持不同的通訊渠道。

根據本公司《公司章程》第8.27條，於本公司任何股東大會上，下列人士可要求以投票方式表決：

- （a） 大會主席；或
- （b） 至少兩名有表決權的股東或彼等之代理人；或
- （c） 單獨或合併計算持有在股東大會上有表決權的股份10%或以上之一名或多名股東（包括其代理人）。

企業管治常規報告

大會主席將在股東大會開始時向股東介紹以投票方式進行表決的詳細程序，然後回答股東有關以投票方式表決的任何提問，並會按照《香港上市規則》第13.39(5)條所規定的方式公佈投票的結果。

2019年，本公司召開了1次股東周年大會（「股東周年大會」）並分別於2019年1月23日、2019年8月29日及2019年12月13日召開了3次臨時股東大會（「臨時股東大會」）。其中股東周年大會和3次臨時股東大會出席股東所代表的股份數分別為本公司當時全部已發行股份數目的45.05%、47.86%、53.31%和44.33%。本公司董事（「董事」）出席記錄見下表：

董事出席本公司2019年股東大會情況

董事姓名	本年度應 參加會議次數	親自出席 會議次數	委託方式 出席次數	本年度 出席率
湯業國先生	4	3	0	75%
賈少謙先生	4	0	0	0%
林瀾先生	4	0	0	0%
代慧忠先生	4	0	0	0%
費立成先生 ^(註1)	3	0	0	0%
王雲利先生 ^(註2)	4	1	0	25%
馬金泉先生	4	2	0	50%
鐘耕深先生	4	3	0	75%
張世杰先生	4	1	0	25%
劉洪新先生 ^(註3)	1	0	0	0%

註：

1. 費立成先生自2019年6月26日擔任執行董事。
2. 王雲利先生自2020年3月5日不再為本公司執行董事及副總裁。
3. 劉洪新先生自2019年2月1日不再為執行董事。
4. 未能親自出席股東大會的董事均在股東大會召開前向公司請假。

股東權利

股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議的程序

股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議,應當按照下列程序辦理：

- (1) 單獨或合計持有公司股份百分之十或以上的股東，有權提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和本公司公司章程的規定，在收到書面要求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。
- (2) 董事會同意召開臨時股東大會或者類別股東會議的，應當在作出董事會決議後的5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。董事會不同意召開臨時股東大會或者類別股東會議，或者在收到書面要求後10日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會或者類別股東會議,並應當以書面形式向監事會提出請求。
- (3) 監事會同意召開臨時股東大會或者類別股東會議的,應在收到書面要求5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。

股東提出查詢的程序

股東提出索取本公司《公司章程》、股東名冊、股東會議記錄等資料或者查閱有關信息的，應當向公司提供證明其持有公司股份的種類以及持股數量的書面文件，公司經核實股東身份後按照股東的要求在收到合理費用後七日內把複印件予以提供。此外，股東還可以通過電話、郵件、現場調研、網絡交流平台等多種形式提出查詢和建議，本公司證券部專門負責與股東的日常溝通，其通訊方式如下：

中華人民共和國
廣東省佛山市順德區
容桂街道容港路8號
海信家電集團股份有限公司證券部
郵政編碼：528303
傳真號碼：86-757-28361055
電子郵箱：hxjdzqb@hisense.com

企業管治常規報告

股東有順暢的渠道向本公司提出詢問和建議，本公司亦安排專人對有關諮詢進行及時回應。

在股東大會上，就審議表決每項議案時，股東都有權就議案內容提出質詢和建議，發言股東應該先介紹自己的股東身份、其持股數量等情況，大會主席應當親自或指定與會人員對質詢或建議做出答覆或說明。

在股東大會提出建議的程序

單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開16日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在規定時間內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

至於提名某人參選董事之程序，請見刊載於本公司網站(<http://hxjd.hisense.cn>)的程序。

(b) 董事會

公司在董事會轄下設立了提名委員會，由其對董事人選、選擇標準和程序進行選擇並提出建議，提交董事會審議，董事最終經由股東大會選舉產生。本公司2018年6月26日股東周年大會選舉產生了第十屆董事會，任期3年。於2019年1月1日，本公司董事會由執行董事湯業國先生、劉洪新先生、林瀾先生、代慧忠先生、賈少謙先生及王雲利先生，以及獨立非執行董事為馬金泉先生、鐘耕深先生及張世杰先生組成。

於2019年6月26日，本公司2018年度股東周年大會選舉費立成先生為第十屆董事會執行董事。於本報告日，本公司董事會由九名董事組成，執行董事為湯業國先生(董事長)、賈少謙先生、林瀾先生、代慧忠先生及費立成先生，三名獨立非執行董事為馬金泉先生、鐘耕深先生及張世杰先生。於報告期內並截至本報告日，董事會及重要執行職能的組成發生了以下變動：

- (i) 劉洪新先生自2019年2月1日不再為執行董事；
- (ii) 費立成先生於2019年6月26日舉行的2018年度股東週年大會上當選為第十屆董事會執行董事；
- (iii) 本公司董事長兼總裁湯業國先生，自2020年3月5日起不再兼任本公司總裁一職；
- (iv) 王雲利先生已辭任本公司執行董事及副總裁職務，自2020年3月5日起生效；及
- (v) 聘任段躍斌先生為本公司總裁，自2020年3月5日起生效。段躍斌先生已被提名為本公司第十屆董事會之執行董事，且其委任須待股東於本公司應屆2019年度股東周年大會上批准。

本公司董事會成員之間在財務、業務、家屬或其他重大方面不存在關係。

董事會成員多元化政策

董事會已採納董事會成員多元化政策。本公司認同並深信董事會成員多元化對提升其表現裨益良多，為促進可持續及均衡發展，本公司透過考慮多項因素，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務年期，務求達到董事會成員多元化，甄選董事候選人將按一系列多元化範疇為基準，最終按人選的長處及可為董事會提供的貢獻而做決定。

提名委員會將定期檢討在多元化考量下的董事會成員組成，並監察董事會成員多元化政策的實施情況，以確保其持續有效。

董事會成員具有不同的行業背景，擁有技術、企業管理、財務會計等方面的豐富經驗。董事履歷及角色載於本年報第40至41頁。

本公司董事會的主要職責是：召集股東大會並向股東大會報告工作，在公司發展戰略、投融資方案、重大資產處置、重大交易等方面按照股東大會的授權行使決策權。董事會負責制定公司的整體策略、公司的年度業務計劃，以及確保生產經營得到恰當的規劃、授權、進行及監察，負責聘任經營管理層並對經營管理層的工作進行監督和考核。

本公司董事會負責監督編製每個財政期間的賬目，使該份賬目能真實兼公平反映本公司在該段期間的業務狀況、業績及現金流向表現。本公司經營管理層向董事會提供充分的解釋及足夠的資料，讓董事會可以就提交給他們批准的財務及其它資料，作出有根據的評審。於編製截至2019年12月31日止賬目時，董事：

- 已選用適合的會計政策；
- 已批准採納所有適用的《中國企業會計準則》；及
- 已作出審慎合理判斷及估計，並按持續經營基準編製賬目。

本公司經營管理層負責執行董事會的決定，對本公司經營運作事項在董事會授權範圍內作出決策，具體包括：主持公司生產經營管理工作、組織實施公司年度經營計劃和投資方案、擬定公司內部管理機構設置方案等。同時根據董事會的要求，向董事會報告公司重大合同的簽訂、執行情況、資金運用情況和盈虧情況，並保證報告的真實完整性。

本公司已按照《上市規則》及相關法例規定制定了相關制度，提醒董事必須履行責任，包括適時向監管機構披露其權益、潛在的利益衝突及個人資料詳情的變動。每名董事亦會保證具備足夠的精力及時間處理本公司事務。董事會根據董事們參加董事會及股東大會的出席率及在日常工作中提出的意見和建議來考核和評估董事們履行職責的表現。

企業管治常規報告

2019年，本公司董事會共召開14次會議，討論本公司重大經營事項。董事均親自參加了會議，具體出席情況見下表：

董事出席2019年董事會會議情況				
董事姓名	本年度應參加會議次數	親自出席會議次數	委託方式出席次數	本年度出席率
湯業國先生	14	14	0	100%
賈少謙先生	14	14	0	100%
林瀾先生	14	14	0	100%
代慧忠先生	14	14	0	100%
費立成先生 ^(註1)	7	7	0	100%
王雲利先生 ^(註2)	14	14	0	100%
馬金泉先生	14	14	0	100%
鐘耕深先生	14	14	0	100%
張世杰先生	14	14	0	100%
劉洪新先生 ^(註3)	2	2	0	100%

註：

1. 費立成先生自2019年6月26日擔任執行董事。
2. 王雲利先生已辭任本公司執行董事及副總裁職務，自2020年3月5日起生效。
3. 劉洪新先生自2019年2月1日不再為執行董事。

按照本公司《公司章程》規定，本公司董事會每一次定期會議的通知在會議召開14天前發出。每一次臨時會議的通知在會議召開3天前發出。董事會訂有安排，以確保全體董事皆有機會提出商討事項列入董事會會議議程。本公司董事會秘書負責將定期董事會會議的詳盡資料(包括董事會各專門委員會會議資料)不晚於會議召開3天前發出，以確保所有董事對會議將審議的事項提前瞭解。對於根據本公司管理層的需要、通過通訊方式召開的臨時董事會會議，會議相關資料通過電子郵件及傳真方式同時發給全體董事，並給予董事充分的時間進行審議。同時，本公司董事會秘書及時回覆董事提問，並採取適當行動，協助董事以確保董事會程序符合《公司法》、本公司《公司章程》、香港上市規則及深圳證券交易所股票上市規則(「**深圳上市規則**」)等相關適用規則。本公司有充足資源以讓董事履行其職責，包括就徵詢獨立專業意見的費用。每次董事會及董事會專門委員會會議記錄保管期限為十年，並供董事不時需求進行查閱。

企業管治常規報告

董事會負有企業管治方面的職責，督促管理層建立合規組織結構和制度，在日常管理中遵守《企業管治守則》及其他法律法規，及其他載於《企業管治守則》的守則條文D.3.1條的職責。報告期內，董事會及專門委員會檢討了本公司的企業管治政策及常規守則的遵守情況、董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展情況及本公司的內部監控及風險管理系統情況。

獨立非執行董事

本公司董事會共有三名獨立非執行董事，佔董事會總人數不少於三分之一。本公司委任的獨立非執行董事符合《上市規則》第3.10(1)、3.10(2)、3.10A及3.13條的規定，獨立非執行董事由完全獨立於本公司及本公司之關連人士(定義見《上市規則》)及與彼等概無關連的人士擔任，具備獨立性，本公司亦收到每一名獨立非執行董事關於保證其獨立性的確認函。馬金泉先生、鐘耕深先生及張世杰先生的任期至2021年6月25日。

本公司獨立非執行董事均能按照相關法律、法規以及《獨立非執行董事工作制度》的要求，以審慎負責、積極認真的態度出席董事會和專門委員會，充分發揮各自的專業經驗及特長，獨立履行職責，對所討論決策的有關重大事項繼續提供專業建議和獨立判斷。

董事會專門委員會

本公司董事會設立了薪酬與考核委員會、提名委員會、戰略委員會和審計委員會四個專門委員會。各委員會制定了工作細則以界定其工作的職權範圍和履職程序，並已獲得董事會的批准。

薪酬與考核委員會

本公司董事會已設立薪酬與考核委員會，並訂有書面的特定職權範圍。於報告期內並截至本報告日，其成員包括兩名執行董事賈少謙先生(其任期自2019年6月26日起)、林瀾先生及三名獨立非執行董事馬金泉先生、鐘耕深先生和張世杰先生。劉洪新先生已辭任執行董事及薪酬與考核委員會成員職務，自2019年2月1日起生效。馬金泉先生擔任薪酬與考核委員會主席。

薪酬與考核委員會的主要職責權限：

- (一) 研究董事和高級管理人員的考核標準，視本公司實際情況進行考核並提出建議；
- (二) 就董事及高級管理人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- (三) 對董事、高級管理人員違規和不盡職行為提出引咎辭職和提請罷免等建議；
- (四) 檢討及批准向執行董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；

企業管治常規報告

- (五) 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；
- (六) 就獨立非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- (七) 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
- (八) 向董事會建議個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇(採取《企業管治守則》條款B.1.2(c)(ii)下的方式)此應包括非金錢利益，退休金權利及賠償金額，包括喪失或終止職務或委任的賠償；
- (九) 考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及集團內其他職位的僱用條件；
- (十) 確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐定他自己的薪酬；及
- (十一) 根據適用之監管規則而被賦予的其他職責和根據公司董事會授權的其他事宜。

如有需要，薪酬與考核委員會可索取專業意見。本公司董事及高級管理人員不能釐定其個人的薪酬。本公司薪酬與考核委員會制定的薪酬政策主要目標是為了吸引及挽留勤勉盡責、幫助公司成功運營的董事及高級管理人員，因此薪酬政策對本公司具有重要意義。本公司薪酬政策的詳情請見年報第46頁。

本公司董事會薪酬與考核委員會於報告期內召開了1次會議，委員會成員出席情況見下表。

委員會成員於2019年董事會薪酬與考核委員會出席情況

董事姓名	本年度應 參加會議次數	親自出席 會議次數	委託方式 出席次數	本年度 出席率
馬金泉先生	1	1	0	100%
賈少謙先生 ^(註1)	0	0	0	—
林瀾先生	1	1	0	100%
鐘耕深先生	1	1	0	100%
張世杰先生	1	1	0	100%
劉洪新先生 ^(註2)	0	0	0	—

註：

1. 賈少謙先生自2019年6月26日起擔任薪酬與考核委員會委員。
2. 劉洪新先生自2019年2月1日起不再擔任薪酬與考核委員會委員。

於2019年度，薪酬與考核委員會主要審閱2018年年度報告披露的公司董事、監事及高級管理人員年度報酬情況。

薪酬與考核委員會成員認為報告期內公司董事、監事和高級管理人員薪酬情況符合公司建立的薪酬考核體系，嚴格執行了薪酬政策。截至2019年12月31日止年度內本公司董事、監事及高級管理人員的薪酬情況，詳見本年報第67至68頁。

提名委員會

本公司董事會已設立提名委員會，並訂有書面的特定職權範圍。於報告期內並截至本報告日，其成員包括執行董事湯業國先生、賈少謙先生、及三名獨立非執行董事馬金泉先生、鐘耕深先生和張世杰先生。鐘耕深先生擔任提名委員會主席。

提名委員會的主要職責權限：

- (一) 研究董事、高級管理人員的選擇標準和程序，並向董事會提出建議；
- (二) 遴選合格的董事人選和高級管理人員人選，結合公司業務模式和具體需要，綜合考慮年齡、性別、教育背景、技能、專業知識、經驗儲備等因素，制定可衡量目標，以確保董事會成員的多元化；
- (三) 對董事人選和高級管理人員人選進行審核並向董事會提出建議；
- (四) 至少每年檢討董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識、經驗及多元化方面)，並就任何為配合公司的公司策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- (五) 評核獨立非執行董事的獨立性；
- (六) 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是董事長及總裁)繼任計劃向董事會提出建議；及
- (七) 董事會授權的其他事宜。

企業管治常規報告

報告期內，提名委員會委員由五名董事組成，其中獨立非執行董事三名，提名委員會委員由董事長、二分之一以上獨立非執行董事或三分之一以上董事提名，並由董事會選舉產生。提名委員會設主席(召集人)一名，由獨立非執行董事擔任，負責主持委員會工作。召集人在委員內選舉，並報請董事會批准產生。提名委員會委員的任期與其在董事會中的任期一致，任期內如有委員不再擔任公司董事職務，自動失去委員資格，由董事會根據規定選舉補足委員人數。公司人力資源部協助提名委員會進行人員的遴選、提名等日常工作。

本公司董事會提名委員會於報告期召開了2次會議，委員會成員出席情況見下表。

委員會成員於2019年董事會提名委員會出席情況

董事姓名	本年度 應參加會議次數	親自出席 會議次數	委託方式 出席次數	本年度 出席率
鐘耕深先生	2	2	0	100%
湯業國先生	2	2	0	100%
賈少謙先生	2	2	0	100%
馬金泉先生	2	2	0	100%
張世杰先生	2	2	0	100%

報告期內，提名委員會審議批准：

- (i) 關於提名費立成先生為第十屆董事會執行董事候選人的議案；及
- (ii) 關於提名陳曉魯先生為本公司財務負責人的議案。

提名委員會研究公司對新董事、高級管理人員的需求情況後，在本公司內部以及人才市場等廣泛搜尋董事、高級管理人員人選。在徵求被提名人對提名的同意後，提名委員會依據相關法律、法規、本公司《公司章程》及《提名委員會工作細則》的規定，結合公司的實際情況，召集提名委員會會議，根據董事、高級管理人員的任職條件，對初選人員進行資格審查，形成決議後備案並提交董事會審核相關材料。在提名高級管理人員時，應在提名前一個月向董事會提出高級管理人員人選的建議和相關材料。報告期內，提名委員會根據制定的提名政策嚴格執行了提名程序及推薦準則。

戰略委員會

董事會已設立戰略委員會，並訂有書面的特定職權範圍。於報告期內並截至本報告日，第十屆董事會戰略委員會委員由執行董事湯業國先生、賈少謙先生、林瀾先生、代慧忠先生和費立成先生(其任期自2019年6月26日起)組成。劉洪新先生自2019年2月1日起不再擔任本公司執行董事及戰略委員會成員。湯業國先生擔任戰略委員會主席。

董事會戰略委員會是董事會下設的專門工作機構，主要負責對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。

報告期內，戰略委員會成員由董事長、二分之一以上獨立非執行董事或者全體董事的三分之一提名，並由董事會選舉產生。設主席(召集人)一名，由本公司董事長擔任。戰略委員會任期與董事會任期一致，委員任期屆滿，可以連選連任。期間如有委員不再擔任本公司董事職務，自動失去委員資格，並由委員會根據規定選舉補足委員人數。

審計委員會

本公司董事會對公司內部監控及風險管理系統負有最終責任。為達到最佳企業管治之實踐，本公司設立了審計委員會以檢討有關系統的效能。審計委員會是董事會下設的專門工作機構，並訂有書面的特定職權範圍，主要負責公司內、外部審計的溝通、監督和核查工作。審計委員會對董事會負責，委員會的提案提交董事會審議決定。

審計委員會的主要職責權限：

- (一) 監督及評估外部審計工作，提議聘請或者更換外部審計機構。主要負責就外聘審計機構的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議、批准外聘審計機構的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該審計機構辭職或辭退該審計機構的問題；
- (二) 按適用的標準審核及監察外聘審計機構是否獨立客觀及審計程序是否有效；審計委員會應於審計工作開始前先與審計機構討論審計性質及範疇及有關申報責任；

企業管治常規報告

- (三) 就外聘審計機構提供非審計服務制定政策，並予以執行。就此規定而言，「外聘審計機構」包括與負責審計的公司處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理知悉所有有關資料的第三方，在合理情況下會斷定該機構屬於該負責審計的公司的本土或國際業務的一部分的任何機構。審計委員會應就任何須採取行動或改善的事項向董事會報告，並提出建議；
- (四) 審核公司的財務資訊及其披露。監察公司的財務報表以及年度報告及賬目、半年度報告及季度報告的完整性，並審閱報表及報告所載有關財務申報的重大意見。委員會在向董事會提交有關報表及報告前，應特別針對下列事項加以審閱：
- 1、 會計政策及實務的任何更改；
 - 2、 涉及重要判斷的地方；
 - 3、 因審計而出現的重大調整；
 - 4、 企業持續經營的假設及任何保留意見；
 - 5、 是否遵守會計準則；及
 - 6、 是否遵守有關財務申報的《上市規則》及法律規定；
- (五) 就上述第(四)項而言：
- 1、 委員會成員應與董事會及高級管理人員聯絡。委員會須至少每年與公司的審計機構開會兩次；及
 - 2、 委員會應考慮於該等報告及賬目中所反映或需反映的任何重大或不尋常事項，並應適當考慮任何由公司會計及財務彙報人員、監察主任或審計機構提出的事項；
- (六) 監督及評估公司的內部控制。檢討公司的財務監控、風險管理及內部監控系統；
- (七) 與管理層討論風險管理及內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的系統。討論內容應包括公司在會計及財務彙報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算又是否充足；
- (八) 主動或應董事會的委派，就有關風險管理及內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；
- (九) 監督及評估內部審計工作，負責內部審計與外部審計的協調，確保內部審計功能在公司內部有足夠資源運作，並且有適當的地位；以及檢討及監察其成效；
- (十) 審核及檢討公司的財務、會計政策及實務；
- (十一) 檢查外聘審計機構給予管理層的審計情況說明函件、審計機構就會計紀錄、財務賬目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問及管理層作出的回應；

企業管治常規報告

- (十二) 確保董事會及時回應於外聘審計機構給予管理層的《審計情況說明函件》中提出的事宜；
- (十三) 就其書面特定職權範圍內的事宜向董事會彙報；
- (十四) 審核及檢討公司設定的以下安排：公司僱員可暗中就財務彙報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注。審計委員會應確保有適當安排，讓公司對此等事宜作出公平獨立的調查及採取適當行動；
- (十五) 擔任公司與外聘審計機構之間的主要代表，負責監察二者之間的關係；
- (十六) 建立舉報機制，關注和公開處理公司員工、客戶、供應商、投資者以及社會媒體對財務信息真實性、準確性和完整性的質疑和投訴舉報；
- (十七) 對公司治理有關的制度制定、修訂工作提出建議，並對公司高級管理人員執行董事會決議的情況進行有效監督；及
- (十八) 負責法律法規、公司章程及公司董事會授權的其他事宜。

審計委員會成員全為獨立非執行董事。於報告期內並截至本報告日，審計委員會成員包括張世杰先生、馬金泉先生、鐘耕深先生。張世杰先生擔任審計委員會主席。

審計委員會於報告期共召開4次會議，委員會委員出席情況見下表。會議中所有討論及通過的事項均按照有關規則妥為記錄並經委員會全體委員審閱簽署後存檔。

委員會成員於2019年董事會審計委員會出席情況

董事姓名	本年度 應參加會議次數	親自出席 會議次數	委託方式 出席次數	本年度 出席率
張世杰先生	4	4	0	100%
馬金泉先生	4	4	0	100%
鐘耕深先生	4	4	0	100%

企業管治常規報告

審計委員會在2019年度完成的主要工作包括：

- 一、 審閱本公司年度報告、半年度報告及季度財務業績報告；
- 二、 審議通過本公司2018年度內部控制評價報告及審計機構2018年度審計工作的總結報告；
- 三、 審議通過關於續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2019年度審計機構的議案；
- 四、 審議通過關於變更審計機構由瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)至信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)的議案；
- 五、 審核本公司所進行之關連交易，保證交易符合公平、公正、公開的原則，充分保障公司中小股東的利益；
- 六、 檢討本公司風險管理及內部監控系統是否有效；及
- 七、 就本公司重大事項提出建議並提醒經營管理層注意相關風險。

(c) 監事會

本公司依照中國法律設立了監事會，監事會獨立行使監督權，保障股東、本公司及員工的合法權益不受侵犯。並根據本公司《公司章程》的規定檢查本公司的財務，對本公司董事及高級管理人員的履職行為進行監督。

於2019年1月1日，本公司監事會由兩名股東代表監事劉振順先生及楊清先生^(註ii)和一名公司職工代表監事范焯女士組成，其中劉振順先生擔任監事會主席。

於2019年6月26日，本公司2018年度股東週年大會選舉高玉玲女士為第十屆監事會股東代表監事。於本報告日，本公司監事會由兩名股東代表監事劉振順先生及高玉玲女士^(註ii)及一名公司職工代表監事范焯女士組成，其中劉振順先生擔任監事會主席。於報告期內並截至本報告日，監事會的組成發生了以下變動：

- (i) 楊清先生於2019年6月26日不再為股東代表監事；及
- (ii) 高玉玲女士2019年6月26日舉行的2018年股東週年大會上當選為本公司第十屆監事會股東代表監事。

上述監事履歷載於本年報第41頁。

請同時參閱本年報第74至75頁所載之監事會報告。

(二) 《企業管治守則》遵守情況

就本公司所知及所得的資料，本公司於本報告期內一直遵守《上市規則》附錄十四所載《企業管治守則》的守則條文。

董事培訓

為提升董事的公司管治水平，公司董事會秘書持續關注證券監管機構的最新監管要求，並將有關要求和資料及時向公司董事、監事及高級管理人員傳達。同時，公司也安排了有關董事、監事及高級管理人員的培訓課程，包括深圳交易所、中國證監會廣東監管局舉辦的專題培訓，以協助董事參與持續專業發展。

董事會秘書存置董事出席培訓的紀錄。於報告期內，各現任董事出席培訓的具體情況見下表：

董事姓名	培訓類型 (註)
湯業國先生	b
賈少謙先生	b
林瀾先生	b
代慧忠先生	b
費立成先生	b
馬金泉先生	b
鐘耕深先生	b
張世杰先生	b

註：

- 出席研討會或培訓
- 閱讀關於本公司業務或董事職責及責任等的報章、期刊及更新資料

董事長與總裁

本公司董事長及總裁由董事會任命，於報告期內並截至本報告日，本公司董事長及總裁的擔任人員情況如下表：

職務	董事長	原總裁	總裁
姓名	湯業國先生	湯業國先生	段躍斌先生
擔任時間	2006年6月26日至今	2019年1月23日 至2020年3月5日	2020年3月5日至今

董事長主持股東大會和召集、主持董事會會議，使董事會有效運作，確保董事會及時有效地審議所有主要及適當事項，檢查董事會決議的執行情況，並行使法定代表人的職權；總裁主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議、公司年度經營計劃和投資方案，並在董事會的授權範圍內對公司其他事務作出決策。於報告期內，董事長與獨立非執行董事召開了一次沒有執行董事出席的會議。

2020年3月5日，公司總裁湯業國先生不再兼任本公司總裁，截至本報告日，總裁一職由段躍斌先生擔任。

內部監控及風險管理

報告期內，為了提升企業經營管理水平和風險防範能力，合理保證公司經營合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進公司實現可持續發展戰略，本公司根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的規定和要求，並結合本公司內部控制及風險管理制度和評價辦法，在內部控制及風險管理日常監督和專項監督的基礎上，確定了需重點關注的組織架構、發展戰略、人力資源、社會責任、企業文化、資金活動、採購業務、資產管理、銷售業務、研究與開發、工程項目、業務外包、財務報告、全面預算、合同管理、內部信息傳遞、信息系統等內部控制及風險管理評價範圍，以及其他合規及風險管理事項，對公司2019年度內部控制及風險管理制度的有效性進行了評價，並出具了內部控制及風險管理制度有效性的結論：報告期內，公司對納入評價範圍的業務與事項均已建立了內部控制及風險管理機制，並得以有效執行，達到了公司內部控制及風險管理制度的目標，不存在重大缺陷。

於報告期內，本集團內部審核部門已對本集團風險管理及內部監控系統的有效性進行評估，評估結果為正面。

本公司董事會於本報告期就本公司的內部監控及風險管理制度是否有效作出了年度檢討，於檢討中董事會認為本公司已根據實際情況建立了適合本公司的內部控制及風險管理制度，未發現本公司內部監控及風險管理制度存在重大缺陷。此外，本公司聘請了信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)對公司內部控制及風險管理制度有效性進行獨立審計並出具了審計報告。審計師認為，本公司於2019年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制及風險管理制度。

截至本報告日，第十屆董事會董事認為無重大不明朗事件或情況可能會嚴重影響本公司持續經營的能力。

董事會負責本集團之內部控制及風險管理系統，包括審閱其有效性。該系統旨在管理而非消除未能實現業務目標之風險，並且只能提供合理而非絕對之保證，以防止重大錯誤陳述或損失。

董事會所開發之本集團內部控制及風險管理系統具有以下功能及流程：

1. 管理層在本集團前線人員之協助下，識別可能影響本集團業務及營運之風險；
2. 管理層經考慮其對業務之影響及與風險有關之不利事件發生之可能性，評估所識別風險；
3. 管理層根據風險概率及對業務影響程度釐定風險優先順序；

4. 管理層定期向董事會報告，以供董事會制定風險管理策略及內部控制程序，防止、避免及降低風險；
5. 管理層持續及定期監察風險，以確保有適當之內部監控程序及材料內部監控缺陷得以解決，並定期向董事會匯報其成果及結果；及
6. 董事會在審核委員會及管理層的協助下，定期檢討風險管理策略及內部監控程序。

內幕消息

本公司已制定披露內幕消息政策，以確保內幕消息得到妥善處理及公佈，並符合適用法律及法規。本集團內業務部門及部門負責人負責監察任何變動及發展，並向董事會匯報任何潛在或懷疑之內幕消息事件。根據所申報及取得之資料，董事會將評估任何構成須在本集團內部法律團隊的意見下向公眾公開的內幕消息之資料。如須公開披露資料，董事局會決定須披露資料範圍及披露時間。如有需要，董事會可尋求獨立專業意見，以確保本公司遵守披露規定。本公司透過其自身及香港聯交所網站等渠道向公眾披露資料，旨在公平及及時地披露資料。

(三) 董事的證券交易

本公司已以《上市規則》附錄十所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為董事證券交易的守則。經本公司向董事作出特定查詢後，本公司董事會所有董事已確認他們在任職期間一直遵守《標準守則》。

(四) 審計師

2019年6月26日，經本公司股東大會審議及批准，續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2019年度審計機構，並授權董事會決定其酬金的議案。

結合公司未來業務發展和審計需要，2019年12月13日，經本公司股東大會審議及批准，終止聘任瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司審計機構，並聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司審計機構，並授權董事會決定其酬金的議案。本公司同意給截至2019年12月31日止年度財務報告及內部控制提供審計業務的審計師分別支付酬金約為人民幣180萬元和人民幣70萬元，並承擔相應的差旅費。本報告期內，不存在核數師向本集團提供非核數服務的情況。

董事確認彼等有責任按持續經營基準及其他財務披露事項編製真實公平的賬目，以反映本集團的財務狀況。本公司審計師就其報告責任所發表的聲明載於本年報審計師報告內。

(五) 公司秘書

本公司董事會於2019年6月26日審議通過續聘黃德芳女士擔任本公司公司秘書，協助本公司處理《上市規則》的合規事項。黃德芳女士為本公司的外聘人員，其日常工作可以和本公司董事會秘書黃倩梅女士聯絡溝通。

根據《上市規則》第3.29條，黃德芳女士於報告期內已參與不少於15小時的相關專業培訓。

(六) 建議修訂本公司之組織文件

於2019年3月28日，根據於《中華人民共和國人民共和國第十三屆全國人大常務委員會第六次會議作出日期為2018年10月26日「關於修改《中華人民共和國公司法》的決定」的決議、《中華人民共和國公司法》（「**中國公司法**」）、《上市公司治理准則》及香港上市規則相關條文，並考慮到本公司實際情況後，董事會建議對其《公司章程》及《股東大會議事規則》的條文作出若干修訂，監事會亦建議對《監事會議事規則》的條文作出若干修訂。建議修訂已於2019年6月26日舉行的本公司2018年度股東週年大會上獲本公司股東批准。有關修訂的進一步詳情載於本公司日期為2019年3月28日的公告及本公司日期為2019年5月10日的通函。

於2019年11月26日，董事會收到一份由本公司控股股東海信空調發出的書面要求（隨後經修訂），要求就修訂本公司的《公司章程》及《股東大會議事規則》的決議案於本公司於2019年12月13日舉行之2019年度第三次臨時股東大會上提呈本公司股東審議和批准。考慮到《國務院關於調整適用在境外上市公司召開股東大會通知期限等事項規定的批復》（國函〔2019〕97號）及本公司實際情況後，董事會建議對其本公司的《公司章程》及《股東大會議事規則》的條文作出若干修訂。建議修訂已於本公司於2019年12月13日舉行之2019年度第三次臨時股東大會上獲本公司股東批准。有關修訂的進一步詳情載於本公司日期為2019年11月26日及2019年11月28日的公告及本公司日期為2019年11月26日的通函。

董事、監事及高級管理人員簡介

現任董事

湯業國先生，57歲，管理學博士，歷任海信視像總會計師、副總經理、總經理、董事。2003年8月至2005年9月任海信集團總裁助理、副總裁，海信空調總經理、董事長。2005年9月至2006年6月任海信空調董事長，海信視像董事及本公司總裁。2006年6月至2010年4月任海信集團副總裁，海信空調董事長及本公司董事長。2010年4月至2019年1月任海信集團董事、副總裁，海信空調董事長及本公司董事長。2019年1月至2020年3月任海信集團董事，海信空調董事長，本公司董事長兼總裁。2020年3月至今任海信集團董事、副總裁，海信空調董事長及本公司董事長。

賈少謙先生，47歲，管理學碩士，歷任海信集團總裁辦公室主任、海信視像監事長。2007年1月至2015年6月任本公司副總裁。2015年6月至2017年2月任本公司董事、副總裁。2017年3月至2019年1月任本公司董事、總裁。2019年1月至2019年7月任海信集團董事、常務副總裁，海信空調董事及本公司董事。2019年7月至今任海信集團董事、總裁，海信空調董事及本公司董事。

林瀾先生，62歲，機械工程博士，2006年6月至2006年7月任本公司董事。2006年7月至2007年5月任海信集團副總裁，本公司董事。2007年5月至2009年12月任海信集團副總裁，海信視像董事及本公司董事。2009年12月至今任海信集團董事、副總裁，海信視像董事及本公司董事。

代慧忠先生，54歲，本科學歷，歷任海信視像副總經理。2014年11月至2015年6月任海信視像總經理。2015年6月至2015年10月任海信視像董事、總經理。2015年10月至2016年1月任海信集團董事，海信視像董事、總經理。2016年1月至2016年6月任海信集團董事，海信視像董事及本公司總裁。2016年6月至2017年2月任海信集團董事，海信視像董事及本公司董事、總裁。2017年3月至今任海信集團董事、副總裁，海信視像董事及本公司董事。

費立成先生，56歲，本科學歷，歷任青島電視機廠分廠廠長，青島微電機廠總經理，青島海信數字音像有限公司副總經理，青島海信模具有限公司總經理。2003年1月至2019年6月任海信日立總經理。2019年6月至今任本公司董事，海信日立總經理。

馬金泉先生，77歲，本科學歷，高級工程師。歷任陝西彩色顯像管總廠常務副廠長、彩虹集團公司常務副總經理，黃河機器製造廠廠長，黃河機電股份有限公司董事長、總經理，彩虹集團公司董事、總經理。2006年11月至2012年6月任攀枝花鋼鐵(集團)公司外部董事。2008年4月至2014年4月任中國西電電氣股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2009年5月至2015年5月任海信視像獨立董事。2013年11月至今任西安未來國際信息股份有限公司(於新三板掛牌)獨立董事。2017年1月至今任本公司獨立非執行董事。

董事、監事及高級管理人員簡介

鐘耕深先生，59歲，南開大學管理學博士，歷任山東大學經濟學院及管理學院副教授。2003年3月至2005年7月在浪潮集團從事博士後工作。現任山東大學管理學院教授，中國企業管理研究會常務理事，中國人民銀行山東企業資信評級專家委員會委員，山東省比較管理研究會秘書長。2018年7月至今任山東出版傳媒股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2019年2月至今任山東沂水農商行股份有限公司獨立董事。2018年6月至今任本公司獨立非執行董事。

張世杰先生，48歲，本科學歷，香港執業會計師及澳洲會計師公會會員，歷任立信德豪會計師事務所有限公司、畢馬威會計師事務所高級審計經理，2011年至2014年9月任立信德豪會計師事務所有限公司執行董事，2014年10月至2016年6月任大華馬施雲會計師事務所有限公司顧問，2016年7月至今任大華馬施雲會計師事務所有限公司執行董事。2018年8月至今任本公司獨立非執行董事。

於本報告期曾任董事

劉洪新先生，53歲，管理學學士，歷任海信集團董事、總裁，海信視像總經理、董事長。2015年6月至2019年2月任本公司董事。

王雲利先生，47歲，本科學歷，歷任海信容聲(廣東)冰箱有限公司副總經理，海信(山東)空調有限公司總經理。2016年5月至2016年6月任本公司副總裁。2016年6月至2020年3月任本公司董事、副總裁。

現任監事

劉振順先生，50歲，本科學歷，歷任海信集團法律部主任、法律總監。2005年3月至2012年6月任海信集團法律事務部副部長、紀委副書記。2012年7月至2018年7月任海信集團法律事務部部長、紀委副書記。2018年7月至今任海信集團法務與知識財產權部總經理、紀委副書記。2014年1月至今任本公司監事會主席。

高玉玲女士，38歲，管理學碩士，歷任海信視像財務中心副總監。2013年3月至2015年2月任海信集團財務經營管理部副部長。2014年1月至2015年12月任本公司監事。2015年12月至2019年1月任本公司財務負責人。2019年1月至2019年6月任海信集團經營與財務管理部總經理、海信空調監事。2019年6月至今任海信集團經營與財務管理部總經理、海信空調監事及本公司監事。

范焯女士，53歲，本科學歷，歷任本公司研發中心副主任、技術質量部副部長。2008年12月至2015年6月任本公司總裁辦主任。2015年6月至2020年2月任本公司監事、總裁辦主任。2020年2月至今任本公司監事、黨委副書記。

董事、監事及高級管理人員簡介

於本報告期曾任監事

楊清先生，46歲，本科學歷，歷任海信集團財務經營管理部副部長、總經理。2015年12月至2019年6月任本公司監事。

現任高級管理人員

段躍斌先生，39歲，工學學士，歷任海信(北京)電器有限公司總經理助理，海信容聲(揚州)冰箱有限公司總經理助理、副總經理。2014年7月至2016年1月任海信(山東)冰箱有限公司製造中心副總經理。2016年1月至2017年1月任海信(山東)冰箱有限公司總經理助理。2017年1月至2018年6月任海信(山東)冰箱有限公司副總經理。2018年7月至2019年1月任海信(山東)冰箱有限公司常務副總經理。2019年1月至今任海信(山東)冰箱有限公司總經理。2020年3月至今任本公司總裁。

陳曉魯先生，43歲，管理學碩士，歷任海信集團財務經營管理中心項目經理。2013年2月至2019年1月任海信集團經營與財務管理部副總經理。2019年1月至2019年3月任本公司財務負責人、總會計師。2019年3月至今任海信空調董事，本公司財務負責人、總會計師。

黃倩梅女士，36歲，經濟學及管理學雙學士。2010年8月至2011年10月任本公司投資者關係主管。2011年10月至2017年3月任本公司證券事務代表。2017年3月至今任本公司董事會秘書。

黃德芳女士，52歲，英國University of Bradford工商管理碩士，為英國特許秘書、行政人員公會及香港特許秘書公會資深會士、香港稅務學會註冊稅務師及資深會士。1994年11月至2014年5月任香港駿輝顧問有限公司董事總經理。2010年12月至2019年3月任鑽龍時裝有限公司財務總監。2011年4月至2012年6月任本公司聯席公司秘書。2012年6月至今任本公司公司秘書。

於本報告期曾任高級管理人員

王志剛先生，50歲，製冷與低溫工程博士，歷任海信集團技術中心主任設計師，海信空調商用機事業部副部長，海信日立產品開發部部長。2008年12月至2014年7月任廣東科龍空調器有限公司副總經理。2014年7月至2015年11月任海信(山東)空調有限公司副總經理。2015年11月至2015年12月任本公司副總裁。2015年12月至2016年5月任本公司董事、副總裁。2016年5月至2019年1月任本公司副總裁。

註： 上述簡介中所提及的海信集團及海信空調是根據證券及期貨條例第XV部定義下的本公司主要股東。

於本報告日，湯業國先生、賈少謙先生、林瀾先生及代慧忠先生為海信集團的董事。海信集團被視為擁有本公司股份的權益，而此等權益根據證券及期貨條例(香港法例第571章)(「證券及期貨條例」)第XV部第2及第3分部須向本公司披露。

於本報告日，陳曉魯先生為海信空調的董事，高玉玲女士為海信空調的監事。海信空調擁有本公司股份的權益，而此等權益根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須向本公司披露。

董事會報告

主要業務

本集團主營業務涵蓋冰箱、家用空調、中央空調、冷櫃、洗衣機、廚房電器等電器產品的研發、製造和營銷業務，同時涉及商用冷鏈以及環境電器等產業領域。

業務回顧

按香港公司條例(香港法例第622章)附件五之規定，就本公司之業務作出公平審查及就本集團活動之進一步討論及分析，包括本集團所面對風險之分析、自報告期末以來發生影響本集團之重要事件、以及本集團業務未來發展之跡象，可於《董事長報告書》、《經營情況討論與分析》及《企業管治常規報告》中得悉。

本集團之環境、員工、客戶及供應商事項及對本公司有重大影響之相關法律法規之遵守情況可分別於本年報《經營情況討論與分析》及《企業管治常規報告》，以及於2020年4月14日發佈之本公司《環境、社會及管治報告》中得悉。

此等討論構成本董事會報告一部分。

利潤分配政策

根據本公司《公司章程》，本公司的利潤分配政策如下：

- 1、 公司的利潤分配應重視對投資者的合理投資回報，利潤分配政策應保持連續性和穩定性，利潤分配政策確定後不得隨意調整而降低對股東的回報水準。
- 2、 公司利潤分配的形式、條件和比例：
 - (1) 公司可以採取現金、股票或者現金和股票相結合的方式分配股利。
 - (2) 公司實施現金分配股利時，須同時滿足以下條件：
 - (i) 該年度公司可分配利潤(即公司彌補虧損、提取法定公積金和法定公益金後所餘的稅後利潤)為正值；
 - (ii) 審計機構對該年度公司財務報告出具標準無保留意見的審計報告；
 - (iii) 公司現金流滿足公司正常經營和長期發展；
 - (3) 該年度公司以現金分配的股利原則上不少於該年度實現可分配利潤的10%，公司最近3年以現金方式累計分配的利潤不少於最近3年實現的年均可分配利潤的30%。剩餘部分用於支援公司的可持續發展。

董事會報告

- (4) 股票分配股利條件：在保證公司股本規模和股權結構合理的前提下，基於回報股東和分享企業價值的考慮，當公司股票估值處於合理範圍內，公司可以發放股票股利。
 - (5) 公司的利潤分配不得超過累計可分配利潤。
- 3、 在公司實現可分配利潤的情況下，公司可以根據盈利情況和資金需求狀況進行中期現金分紅或發放股票股利。
- 4、 利潤分配政策的調整程式：
- (1) 公司因外部經營環境或自身經營狀況發生重大變化而需調整利潤分配政策的，應以股東權益保護為出發點，詳細論證和說明原因，由公司董事會根據實際情況提出利潤分配政策調整方案，獨立董事、監事會應當對此發表審核意見，並提交股東大會由出席股東大會的有表決權的股東(包括股東代理人)所持表決權的三分之二以上通過。
 - (2) 公司利潤分配政策的論證、制定和修改過程應當充分聽取獨立董事和社會公眾股東的意見，公司應通過投資者電話諮詢、現場調研、投資者互動平臺等方式聽取關股東關於公司利潤分配政策的意見。

本公司嚴格按照其《公司章程》執行利潤分配政策，制定利潤分配方案。本公司現金分紅政策的制定及執行均符合本公司《公司章程》的規定及股東大會決議的要求，分紅標準和比例明確和清晰，利潤分配方案的決策程式和機制完備，獨立非執行董事對本公司年度利潤分配預案出具了獨立意見，盡職履責，能發揮應有的作用。

《未來三年(2019-2021年)股東回報規劃》已於本公司於2019年6月26日舉行之2018年度股東周年大會上獲本公司股東批准。有關《未來三年(2019-2021年)股東回報規劃》的進一步詳情載於本公司日期為2019年5月10日的通函。

終期股息

經信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計，本公司母公司口徑2019年度實現淨利潤為人民幣759,629,604.23元，根據《公司章程》的有關規定，提取法定公積金人民幣75,962,960.42元，加上年初未分配利潤為人民幣2,124,252,001.41元，減去已分配的利潤為人民幣412,905,787.11元，實際可分配利潤為人民幣2,395,012,858.11元。

董事會建議以本公司截至2019年12月31日的總股本1,362,725,370股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣3.95元(含稅)(「**建議股息**」)，不派送紅股，不以資本公積金轉增股本(截至2018年12月31日止年度，以本公司截至2018年12月31日的總股本1,362,725,370股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣3.03元(含稅))。

建議股息須獲2019年度股東週年大會(「**股東週年大會**」)審批。於建議股息獲股東批准的前提下，預期建議股息將大約於2020年8月15日左右派付，合計分配利潤人民幣538,276,521.15元。建議股息的派付詳情將於股東週年大會結束後宣佈。

董事會報告

儲備

本集團儲備於報告期內之變動載於財務報表附註六(34-37)。

可供分派儲備

本公司於2019年12月31日有可供分派儲備，載於財務報表附註六(37)和附註十四。

資金流動性、財政資源及資本結構情況

本集團截至2019年12月31日止年度之經營活動所得之現金淨額約為人民幣2,005百萬元(2018年：經營活動所得現金淨額約人民幣1,049百萬元)。

於2019年12月31日，本集團現金及現金等價物(含銀行存款、現金及已抵押銀行結餘)為人民幣6,121百萬元(2018年：人民幣3,648百萬元)，其中超過人民幣5,955百萬元以人民幣為單位。於2019年12月31日，本集團並無銀行長期借款，有短期銀行貸款(須於一年內償還)約為人民幣100百萬元(2018年：無銀行貸款)。在此等貸款中，人民幣100百萬元之銀行貸款為固定利率。

本集團截至2019年12月31日止年度之總資本開支約為人民幣364百萬元(2018年：人民幣330百萬元)。

於2019年12月31日止，本集團的流動負債為人民幣20,838百萬元，非流動負債為人民幣671百萬元，歸屬於本公司股東的股東權益為人民幣8,722百萬元。

本集團資本結構情況詳情將載於財務報告附註九(2)中。

人力資源及僱員工資

於2019年12月31日，本集團有34,500名僱員，包括技術人員4,195名，銷售人員14,534名，財務人員277名，行政人員779名，生產人員14,715名。本集團有博士31名、碩士988名、本科及以下33,481名。截至2019年12月31日止年度，本集團的僱員支出為3,598人民幣百萬元(2018年：人民幣3,169百萬元)。

員工培訓及薪酬政策

員工和人才是企業發展的依靠，本公司依托海信學院的平台，搭建了三級培訓體系、完善的課程體系和培訓制度體系，並積極推進內外部師資庫建設，從而有效支撐了公司管理和技術人才隊伍的建設工作，實現人力資源的增值。本公司每年均根據年度經營戰略及人力資源發展需要制定職工教育培訓計劃。

本報告期本公司參訓人次高達102.4萬，共計54,000課時。主要涉及企業管理類、工藝質量類、企業文化類、生產製造類、技術研發類等課程，涵蓋了從一線生產、營銷等基層人員到高級管理人員等各階段的員工。

董事會報告

本公司員工採取崗位薪酬政策，根據崗位的相對重要性以及員工崗位所承擔的責任及其他業績因素等來衡量薪酬。

本集團之資產抵押

於2019年12月31日，本集團無有價值(2018年12月31日：無有價值)的物業、廠房、設備(包括持有自用之租賃土地)、投資性房地產及應收賬款作為本集團借款的抵押。

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備於報告期內之變動詳載於財務報表附註六(11-12)。

退休金計劃

本集團於報告期的退休金計劃詳情載於財務報表附註十五。

匯率波動的風險及任何相關對沖

本報告期內，本集團部分採購與部分外銷均以外幣結算，本集團面臨一定匯率波動的風險。本集團使用了進出口押匯及遠期合約等金融工具以對沖匯率風險。

公眾持股量

董事確認，於二零二零年四月十四日，根據公開可得之資料及根據董事所知，本公司已發行總股本25%或以上均由公眾持有。因此，本公司公眾持股量滿足《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「香港上市規則」)的規定。

審計委員會

本公司第十屆審計委員會已審閱二零一九年十二月三十一日止年度的本集團的末期業績。

資本性開支

本集團預計2020年資本性開支約為人民幣550百萬元。本集團的資金能夠滿足資本性開支計劃和日常運營等所需資金。

信託存款

於二零一九年十二月三十一日，本集團並無在中國國內任何財務機構擁有任何信託存款。本集團所有存款一律存放於中國及香港之商業銀行及其他財務機構。

資產負債率

截至二零一九年十二月三十一日，本集團的資產負債率(按負債總值／資產總值計算)63.28%(二零一八年：63.86%)。

董事會報告

獨立非執行董事之獨立性

第十屆董事會已收到所有獨立非執行董事按照香港上市規則第3.13條就其獨立性而提交的確認函。本公司認為第十屆董事會之獨立非執行董事均符合香港上市規則第3.13條所載的相關指引，並視彼等具獨立性。

董事、監事之服務合約

本公司董事及監事概無與本集團任何成員公司訂有本集團不可於一年內在毋須支付賠償的情形下終止的服務合約(法定賠償除外)。

董事於競爭業務的權益

報告期內，概無董事或彼等各自的緊密聯繫人(定義見香港上市規則)於與本公司及其附屬公司的業務構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何權益。

董事、監事之重要交易、安排及合約利益

本公司第十屆董事及監事概無仍然或曾經在任何本公司或其子公司之重大交易、安排及合約(並於報告期末時仍然生效者)中直接或間接擁有重大權益。

控股股東於重大合約中的權益

除下文「本報告期內發生的重大關連交易事項」一節所述協議下擬進行的交易外，本公司或其任何附屬公司概無訂立重大合約或就提供服務訂立重大合約(定義見香港上市規則附錄十六附註15.2)，且本公司控股股東於報告期末或報告期內任何時間直接或間接擁有重大權益。

獨立非執行董事對持續關連交易的審核

第十屆董事會獨立非執行董事已審核本公司報告期之持續關連交易，並確認此等交易屬本公司之日常業務，乃按有關交易的協議條款及一般商務條款進行，交易條款公平合理，符合本公司股東的整體利益。

董事會報告

審計師對持續關連交易的審核

本公司審計師經審核本集團持續關連交易後，確認未注意到任何事項，可使其認為(i)本集團的相關持續關連交易尚未獲董事會批准；(ii)本集團涉及提供貨品或服務的交易在各重大方面並非根據本公司的定價政策進行；(iii)該等交易在各重大方面並非根據規管該等交易的相關協議訂立；及(iv)各披露持續關連交易的總額超過本公司先前就各披露持續關連交易刊發公告中所披露的上限總額。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已以香港上市規則《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為董事證券交易的守則；經向董事作出特定查詢後，本公司董事會所有董事已確認他們在擔任本公司董事期間一直遵守標準守則。

股本結構

於二零一九年十二月三十一日，本公司股本結構如下：

股份類別	股份數目	佔已發行股本總數之百分比
A股	903,135,562	66.27%
H股	459,589,808	33.73%
總數	1,362,725,370	100.00%

董事會報告

十大股東

於二零一九年十二月三十一日，本公司共有28,938(A股：28,886)名股東(「股東」)，其中前十大股東如下：

股東名稱	股東性質	持股總數	佔本公司 已發行股本 總數的百分比	佔本公司已 發行相關類別 股份的百分比	持有有限售 條件的股份 數目(股)
青島海信空調有限公司	國有法人	516,758,670	37.92%	57.22%	0
香港中央結算代理人有限公司 ^{附註1}	境外法人	457,193,069	33.55%	99.48%	0
上海高毅資產管理合夥企業 (有限合夥)－高毅鄰山1號 遠望基金	其他	60,000,000	4.40%	6.64%	
香港中央結算有限公司(「香港中央結 算」) ^{附註2}	境外法人	47,159,885	3.46%	5.22%	0
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	26,588,700	1.95%	2.94%	0
交通銀行股份有限公司 －滙豐晉信大盤股票型證券 投資基金	其他	8,042,001	0.59%	0.89%	0
國泰君安證券資管－光大銀行 －國泰君安君得明混合型 集合資產管理計劃	其他	7,240,000	0.53%	0.80%	
張少武	境內自然人	7,200,000	0.53%	0.80%	0
東北證券股份有限公司	國有法人	6,133,243	0.45%	0.68%	0
周炳基	境內自然人	6,116,603	0.45%	0.68%	0

董事會報告

附註：

- 1、 香港中央結算代理人有限公司為本公司H股非登記股東所持股份的名義持有人，其持有的股份乃代表多個賬戶參與者所持有，包括海信(香港)有限公司(本公司控股股東的一致行動人)，截至報告期末合計共持有本公司H股股份124,452,000股，佔本公司股份總數的9.13%。
- 2、 香港中央結算有限公司為通過深股通持有本公司A股股份的非登記股東所持股份的名義持有人，其持有的股份乃代表多個賬戶參與者所持有。
- 3、 本報告日前上一月末(2020年3月31日)，本公司普通股股東總數共有39,507名。

除上述外，本公司並不知悉前十名流通股股東之間是否存在關連關係，亦不知前十名流通股股東中任何一位是否屬於與任何其他股東一致行動的人士(定義見《上市公司收購管理辦法》)。

前十名流通股股東持股情況

股東名稱	持有流通股數目	股份種類
青島海信空調有限公司	516,758,670	人民幣普通股
香港中央結算代理人有限公司 ^{附註1}	457,193,069	境外上市外資股
上海高毅資產管理合夥企業(有限合夥)－高毅鄰山1號遠望基金	60,000,000	人民幣普通股
香港中央結算有限公司(「香港中央結算」) ^{附註2}	47,159,885	人民幣普通股
中央匯金資產管理有限責任公司	26,588,700	人民幣普通股
交通銀行股份有限公司－滙豐晉信大盤股票型證券投資基金	8,042,001	人民幣普通股
國泰君安證券資管－光大銀行－國泰君安君得明混合型 集合資產管理計劃	7,240,000	人民幣普通股
張少武	7,200,000	人民幣普通股
東北證券股份有限公司	6,133,243	人民幣普通股
周炳基	6,116,603	人民幣普通股

董事會報告

附註：

- 1、香港中央結算代理人有限公司為本公司H股非登記股東所持股份的名義持有人，其持有的股份乃代表多個賬戶參與者所持有，包括海信(香港)有限公司(本公司控股股東的一致行動人)，截至報告期末合計共持有本公司H股股份124,452,000股，佔本公司股份總數的9.13%。
- 2、香港中央結算有限公司為通過深股通持有本公司A股股份的非登記股東所持股份的名義持有人，其持有的股份乃代表多個賬戶參與者所持有。
- 3、本報告日前上一月末(2020年3月31日)，本公司普通股股東總數共有39,507名。

除上述外，本公司並不知悉前十名流通股股東之間是否存在關連關係，亦不知前十名流通股股東中任何一位是否屬於與任何其他股東一致行動的人士(定義見《上市公司收購管理辦法》)。

主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

就本公司董事、監事及最高行政人員所知，於二零一九年十二月三十一日，以下人士(本公司董事、監事及最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份擁有根據《證券及期貨條例》(香港法例第571章)(「證券及期貨條例」)第XV部第2及第3分部須向本公司披露，或記錄於根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊內，或已知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉：

於本公司股份的權益及淡倉

股東名稱	身份	股份類別	持有股份數目	佔相關類別 股份的百分比	佔已發行股份 總數的百分比
青島海信空調有限公司 ^{附註}	實益擁有人	A股	516,758,670 (L)	37.92%	57.22%
青島海信電子產業控股股份有限公司 ^{附註}	受控制法團權益	A股	516,758,670 (L)	37.92%	57.22%
海信集團有限公司 ^{附註}	受控制法團權益	A股	516,758,670 (L)	37.92%	57.22%
海信(香港)有限公司 ^{附註}	實益擁有人	H股	124,452,000 (L)	9.13%	27.08%
青島海信電子產業控股股份有限公司 ^{附註}	受控制法團權益	H股	124,452,000 (L)	9.13%	27.08%
海信集團有限公司 ^{附註}	受控制法團權益	H股	124,452,000 (L)	9.13%	27.08%

董事會報告

英文字母「L」代表好倉、英文字母「S」代表淡倉及英文字母「P」代表可供借出的股份。

附註：青島海信空調有限公司為青島海信電子產業控股股份有限公司直接擁有93.33%的公司，而海信(香港)有限公司為青島海信電子產業控股股份有限公司直接全資擁有公司。青島海信電子產業控股股份有限公司則為海信集團擁有32.36%的公司。根據證券及期貨條例，青島海信電子產業控股股份有限公司及海信集團被視為於青島海信空調有限公司擁有權益的同一批A股及於海信(香港)有限公司擁有權益的同一批H股中擁有權益。

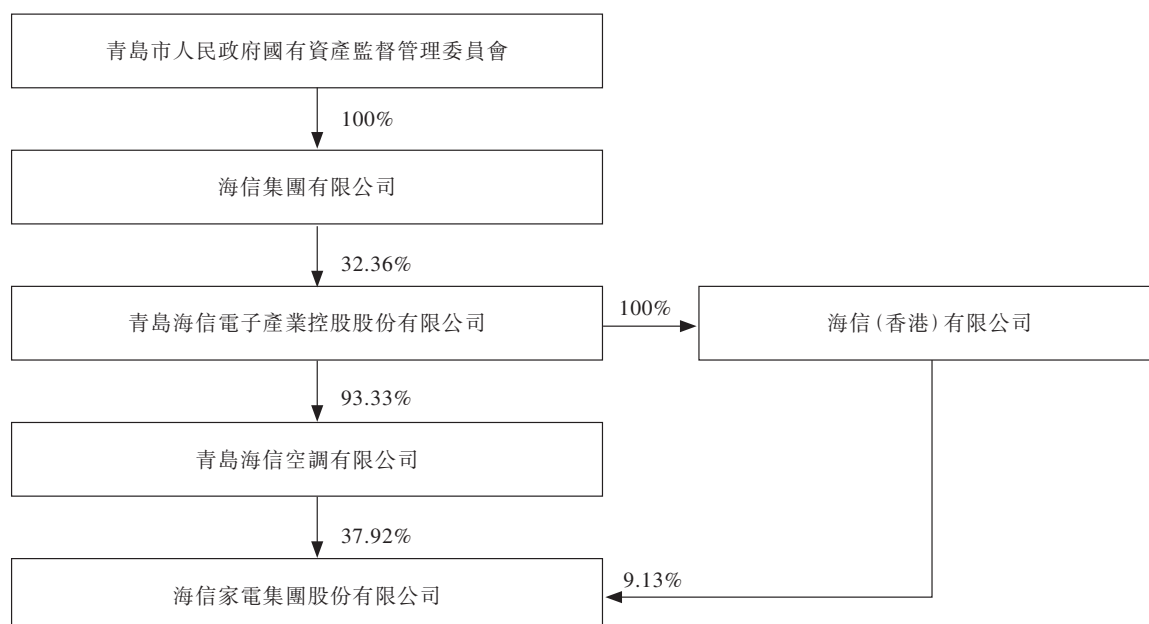
除上文所披露者外，於二零一九年十二月三十一日，就本公司董事、監事及最高行政人員所知，概無人士於本公司股份及相關股份中持有任何記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊內的其他權益及／或淡倉。

本公司控股股東簡介

1. 本公司控股股東是青島海信空調有限公司。青島海信空調有限公司設立於一九九五年十一月十七日，註冊地：青島市高科技工業園長沙路，法定代表人：湯業國，註冊資本：人民幣67,479萬元，經營範圍包括研製生產空調產品，注塑模具及產品售後維修服務(以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營)。
2. 本公司實際控制人是海信集團有限公司。海信集團成立於1979年8月，其註冊地址為青島市市南區東海西路17號，法定代表人為周厚健，為一家國有獨資企業，註冊資本為人民幣806,170,000元，經營範圍包括：國有資產委託營運；以自有資金對外投資；電視機、冰箱、冷櫃、洗衣機、小家電、影碟機、音響、廣播電視設備、空調器、電子計算機、電話、通訊產品、網絡產品、電子產品的製造、銷售及服務；軟件開發、網絡服務；技術開發，諮詢；自營進出口業務(按外經貿部核准項目經營)；對外經濟技術合作業務(按外經貿部核准專案經營)；產權交易自營、經紀、信息服務；工業旅遊；相關業務培訓；物業管理；有形動產租賃、不動產租賃；餐飲管理服務；餐飲服務；會議服務；停車服務；醫療服務。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。
3. 本公司最終實際控制人為：青島市人民政府國有資產監督管理委員會。

董事會報告

4. 本公司與實際控制人之間的產權和控制關係載列如下：



5. 本報告期內本公司控股股東未發生變化。

董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證中之權益

於二零一九年十二月三十一日，除於以下所披露外，本公司董事會中任何成員、監事及最高行政人員概無於本公司或其任何相聯法團（按證券及期貨條例第XV部的定義）之任何股份、相關股份或債權證中持有記錄在根據證券及期貨條例第352條須在本公司存置的登記冊中的任何權益或淡倉或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉。

於本公司股份之好倉

董事姓名	權益的性質	A股股數	約佔已發行 A股比例	約佔已發行 總股本比例
湯業國先生	實益擁有人	831,600	0.092%	0.061%
賈少謙先生	實益擁有人	404,360	0.045%	0.030%
王雲利先生 <small>(附註)</small>	實益擁有人	52,120	0.006%	0.004%

附註：王雲利先生已辭任本公司執行董事及副總裁職務，自2020年3月5日起生效。

董事會報告

主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額(人民幣元)	15,912,232,830.91
前五名客戶合計銷售金額占年度銷售總額比例(%)	46.53
前五名客戶銷售額中關聯方銷售額占年度銷售總額比例(%)	25.38

公司前5大客戶資料

序號	客戶名稱	銷售額(人民幣元)	占年度銷售總額比例(%)
1	第一名	6,946,339,950.13	20.31
2	第二名	3,156,910,993.43	9.23
3	第三名	2,738,658,409.17	8.01
4	第四名	1,732,546,936.78	5.07
5	第五名	1,337,776,541.40	3.91
合計		15,912,232,830.91	46.53

主要客戶其他情況說明

適用 不適用

前五名客戶中，第一、四名客戶與本公司同由海信集團控股，與本公司存在關連關係，除此之外，其他客戶與公司不存在關連關係，公司董事、監事、高級管理人員、核心技術人員、持股5%以上股東、實際控制人和其他關連方在主要客戶中沒有直接或者間接擁有權益。

公司主要供應商情況

前五名供應商合計採購金額(人民幣元)	3,989,631,025.94
前五名供應商合計採購金額占年度採購總額比例(%)	15.13
前五名供應商採購額中關聯方採購額占年度採購總額比例(%)	0

公司前5名供應商資料

序號	供應商名稱	採購額(人民幣元)	占年度採購總額比例(%)
1	第一名	1,579,250,434.90	5.99
2	第二名	748,033,262.87	2.84
3	第三名	664,195,673.07	2.52
4	第四名	570,100,333.63	2.16
5	第五名	428,051,321.48	1.62
合計		3,989,631,025.95	15.13

主要供應商其他情況說明

適用 不適用

董事會報告

購買、出售及贖回股份

於本報告期，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

審計師

結合公司未來業務發展和審計需要，二零一九年十二月十三日，經本公司股東大會審議及批准，本公司不再聘任瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司審計機構，改聘信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司審計機構，並授權董事會決定其酬金。

將在即將舉行之股東週年大會上提議一項決議案，以續聘信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司之審計機構。

優先購股權

本公司之組織章程細則或中國法律並無有關優先購股權之規定。

稅務

根據有關稅務法規，本公司如向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東派發股息時，有義務代扣代繳企業所得稅，稅率為10%。

稅務優惠及豁免

董事並不知悉股東因持有本公司證券而獲得任何稅務優惠及豁免。

本報告期內發生的重大關連交易事項

報告期內關連交易情況

(一) 二零一八年十一月二十六日，本公司分別與海信集團及其附屬公司、海信日立、海信香港、海信財務以及海信金控簽署了(i)業務合作框架協議(補充協議已於二零一九年六月二十一日公告)、(ii)業務框架協議、(iii)代理融資採購框架協議、(iv)金融服務協議(補充協議已於二零一九年六月二十一日公告)、及(v)金融業務框架協議之補充協議。二零一九年九月十一日，本公司與江森日立簽署了業務合作協議。

海信空調由於是持有本公司已發行股份約37.92%的本公司主要股東，故為本公司的關連人士，及海信香港持有本公司已發行股份的約9.13%。而海信視像由海信集團擁有46.52%，故根據香港上市規則，海信集團及其附屬公司(包括但不限於海信視像、海信國際營銷及海信營銷管理)為本公司的關連人士。而海信財務、海信金控為海信集團的附屬公司，故根據香港上市規則，海信財務、海信金控為本公司的關連人士。海信日立納入本公司合併報表範圍前，因董事於海信日立擔任董事職務，根據深圳上市規則的規定，海信日立為本公司的關連人士。由於海信日立於2019年9月30日起納入本公司合併報表範圍，故2019年本公司與海信日立的關連交易金額統計期間為2019年1-9月，2019年10月起不再屬於關連交易。納入報表範圍後，根據上市規則，作為海信日立兩名主要股東(即江森自控日立空調貿易(香港)有限公司及台灣日立江森自控股份有限公司)的控股公司，江森日立成為本公司附屬公司層面的關連人士。

與海信集團及其附屬公司的業務合作框架協議、與海信日立的業務框架協議、與海信財務的金融服務協議、與海信金控的金融業務框架協議之補充協議詳見本公司分別於二零一八年十一月二十六日、二零一八年十二月七日及二零一九年一月七日在香港聯交所之網頁發佈的公告及通函。與海信集團及其附屬公司的業務框架協議之補充協議及與海信財務的金融服務協議之補充協議的具體內容請詳見本公司於二零一九六月二十一日及二零一九年八月十四日在香港聯交所之網頁發佈的公告及通函。與江森日立的業務合作協議的具體內容請詳見本公司於二零一九年九月十一日在香港聯交所之網頁發佈的公告。

由於海信香港及本公司實際控制人同為海信集團，故根據《深圳證券交易所股票上市規則》的規定，海信香港為本公司的關連人士，根據香港上市規則第14A章，海信香港亦為本公司的關連人士。由於代理融資採購框架協議下的財務資助安排將根據一般商業條款以本公司的利益作出，當中並無因財務資助而將本公司的資產抵押，因此根據香港上市規則，有關安排獲豁免遵守申報、公告及獨立股東批准的規定。代理融資採購框架協議的具體內容請詳見本公司於二零一八年十一月二十六日在香港聯交所之網頁發佈的公告。

上述交易均為香港上市規則第14A章下的持續關連交易，本公司確認相關關連交易已符合上市規則第14A章的披露規定(除代理融資採購框架協議根據香港上市規則獲豁免遵守申報、公告及獨立股東批准的規定)。

業務合作框架協議、金融服務協議、金融業務框架協議的具體情況如下：

1、 與海信集團及其附屬公司簽訂的業務合作框架協議

一方面，本集團為海信集團及其附屬公司銷售家電產品、原材料及零部件、設備及模具有助提高生產水準而降低本集團生產成本，從而提升本集團產品的市場競爭力。同時，本集團可以不斷開拓海外市場，提升品牌的競爭力及品牌知名度，且通過海信集團及其附屬公司的網上平台銷售產品可以減少產品的流通環節，迅速搶佔市場份額，為海信集團及其附屬公司提供服務可以增加本集團的收入。另一方面，考慮到海信集團及其附屬公司產品的質量、價格及所提供的服務，向海信集團及其附屬公司購買家電產品、設備、原材料及零部件及接受其服務可以滿足本公司生產需求及相關業務的開展，有利於降低成本。故本公司與海信集團及其附屬公司分別於2018年11月26日及2019年6月21日簽訂了業務合作框架協議，業務合作框架協議之補充協議，其主要條款如下：

- (1) 業務合作框架協議由2019年1月23日(即該協議於本公司2019年第一次臨時股東大會獲本公司獨立股東通過之日)至2019年12月31日止，經訂約方相互協定可於到期前終止協議。
- (2) 本集團與海信集團及其附屬公司相互採購家電產品的價格主要由雙方參考同類產品市價，按照公平合理原則經雙方協商確定；本集團與海信集團及其附屬公司相互採購原材料及零部件的價格是參考同類原材料及零部件市價，根據公平合理的定價原則經協議雙方協商確定的價格；本集團向海信集團及其附屬公司銷售設備的價格參考同類設備市價，根據公平合理原則經雙方協商確定；本集團向海信集團及其附屬公司銷售模具價格是按照公開招標比價方式確定的市場化價格；本集團與海信集團及其附屬公司相互提供勞務服務，是以行業同類服務市場價為基礎，根據公平合理的定價原則經協議雙方協商確定的價格。

董事會報告

(3) 業務合作框架協議年度上限見下表：

單位：人民幣萬元(不含增值稅)

關連交易類別	按產品或勞務等進一步劃分	關連人	年度上限	
銷售產品及材料	本集團銷售電器產品	海信集團	37,832	
		海信國際營銷	1,404,962	
		海信營銷管理	67,064	
		海信視像	316	
		本集團銷售設備	海信國際營銷	1,250
		本集團銷售模具	海信集團	900
			海信視像	15,800
			海信國際營銷	6,132
		本集團銷售原材料、零部件	海信集團	8,748
			海信視像	4,937
			海信國際營銷	8,690
	提供服務	本集團提供提設計、物業加工及安裝服務	海信集團	2,921
海信視像			400	
海信國際營銷			1,470	

董事會報告

關連交易類別	按產品或勞務等進一步劃分	關連人	年度上限
採購產品及材料	本集團採購電器產品	海信集團	111
		海信視像	41
		海信國際營銷	27,765
	本集團採購原材料、零部件	海信集團	30,481
		海信視像	4,954
		海信國際營銷	70
接受服務	本集團接受材料加工、物業、醫療、租賃、設計、房產建設、管理諮詢、技術支持、信息系統維護服務	海信集團	65,048
	本集團接受物業、技術支持、廣告服務	海信視像	2,161
本集團接受代理服務	海信營銷管理	16,725	
本集團接受代理及維修服務	海信國際營銷	2,900	

2、 與海信財務簽訂了金融服務協議，金融服務協議之補充協議、及與海信金控簽訂了金融業務框架協議

一方面，海信財務向本集團提供的存款及貸款的利率及電子銀行承兌匯票的服務費將相等於或優於中國商業銀行所提供者。另一方面，基於海信財務更為瞭解本集團業務，應可提供較中國商業銀行合宜及具效率的服務，本集團預期可從中獲益。再者，海信財務受中國銀監會規管，並遵照相關規管機關頒布的規例及經營規定從事提供金融服務，其主要客戶為海信集團旗下的公司。整體而言，由於海信財務面對的風險較擁有大量及並無限制客戶基礎的金融機構所面對的風險為少，故海信財務更能有效地保障客戶的資金。故本公司與海信財務分別於2018年11月26日及2019年6月21日簽訂了金融服務協議，金融服務協議之補充協議，其主要條款如下：

- (1) 金融服務協議的年期將自2019年1月23日(即該協議於本公司2019年第一次臨時股東大會獲本公司獨立股東通過之日)至2019年12月31日止，如一方違約而該違約行為沒有在合理期間內作出補救，另一方可終止協議。
- (2) 海信財務將向本集團提供的服務包括存款服務、貸款及電子銀行承兌匯票服務、票據貼現服務、結售匯服務及資金收支結算等代理類服務。
- (3) 本集團於金融服務協議年期內任何時間存放於海信財務的存款的最高每日結餘於任何一日均不超過人民幣160億元(含利息)的上限。海信財務於金融服務協議年期內向本集團提供的貸款及電子銀行承兌匯票的最高結餘不超過人民幣115億元(含利息及服務費)的上限。本集團於金融服務協議年期內就海信財務提供票據貼現服務而支付的貼現利息年度上限不超過人民幣5,000萬元；海信財務向本集團提供結售匯服務的每年上限不超過5億美元；本集團於金融服務協議年期內向海信財務提供資金收支結算等代理類服務的服務費每年上限不超過人民幣300萬元。

董事會報告

為進一步盤活本公司存量資產，獲取資金運作收益，提高資金運作效率，本公司於2018年11月26日與海信金控簽訂了金融業務框架協議之補充協議，作為對日期為2017年11月28日的金融業務框架協議的補充，其主要條款如下：

- (1) 金融業務框架協議的年期將自2019年1月23日(即該協議於本公司2019年第一次臨時股東大會獲本公司獨立股東通過之日)至2019年12月31日止，如一方違約而該違約行為沒有在合理期間內作出補救，另一方可終止協議。
- (2) 本集團於金融業務框架協議年期內於海信金控辦理的有追索權商業保理業務每日日終餘額不超過人民幣8億元(含利息)；無追索權商業保理業務的交易年度上限不超過人民幣4億元(含利息)。本集團於金融業務框架協議年期內於海信金控辦理的融資租賃業務每日日終餘額不超過人民幣3億元(含利息)。

(二) 本報告期內本集團根據上述協議於日常及一般經營相關的關連交易，具體情況如下：

關連交易方	關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	關連交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的 比例(%)
海信集團	採購	產成品	協議定價	76.40	0.00
海信國際營銷	採購	產成品	協議定價	2,282.99	0.08
江森日立	採購	產成品	協議定價	324.34	0.01
海信視像	採購	材料	協議定價	840.74	0.03
海信集團	採購	材料	協議定價	19,183.13	0.65
海信國際營銷	採購	材料	協議定價	0.24	0.00
海信日立	採購	材料	協議定價	1,000.29	0.03
江森日立	採購	材料	協議定價	11,771.72	0.40
海信視像	接受勞務	接受勞務	協議定價	1,665.52	0.06
海信集團	接受勞務	接受勞務	協議定價	54,120.86	1.84
海信國際營銷	接受勞務	接受勞務	協議定價	513.48	0.02
海信營銷管理	接受勞務	接受勞務	協議定價	7,328.85	0.25
江森日立	接受勞務	接受勞務	協議定價	35.26	0.00
海信香港	代理融資採購	代理融資採購	協議定價	25,156.70	0.85
海信視像	銷售	產成品	協議定價	48.86	0.00
海信集團	銷售	產成品	協議定價	18,145.99	0.48
海信國際營銷	銷售	產成品	協議定價	1,010,374.62	26.98
海信營銷管理	銷售	產成品	協議定價	31,956.84	0.85

董事會報告

關連交易方	關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	關連交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的 比例(%)
海信日立	銷售	產成品	協議定價	37,367.55	1.00
江森日立	銷售	產成品	協議定價	3,072.77	0.08
海信視像	銷售	材料	協議定價	1,074.06	0.03
海信集團	銷售	材料	協議定價	4,911.36	0.13
海信國際營銷	銷售	材料	協議定價	6,526.42	0.17
海信日立	銷售	材料	協議定價	273.29	0.01
江森日立	銷售	材料	協議定價	261.87	0.01
海信視像	銷售	模具	協議定價	6,220.26	0.17
海信集團	銷售	模具	協議定價	496.18	0.01
海信國際營銷	銷售	模具	協議定價	4,447.44	0.12
海信日立	銷售	模具	協議定價	455.28	0.01
海信視像	提供勞務	提供勞務	協議定價	249.24	0.01
海信集團	提供勞務	提供勞務	協議定價	1,392.00	0.04
海信國際營銷	提供勞務	提供勞務	協議定價	548.05	0.01
海信日立	提供勞務	提供勞務	協議定價	9.35	0.00
江森日立	提供勞務	提供勞務	協議定價	6.41	0.00

截止本報告期末，本集團在海信財務的存款餘額為人民幣104.17億元，確認的利息收入人民幣0.89億元；實際貸款餘額人民幣1億元，電子銀行承兌匯票餘額人民幣56.51億元，開立電子銀承手續費人民幣476.91萬元，確認的貸款利息為人民幣8.34萬元。報告期內，辦理票據貼現服務的貼現利息實際履行人民幣60萬元；提供結售匯服務實際履行人民幣2.38億元；提供資金收支結算等代理類服務的服務費實際履行人民幣35.79萬元。

本集團在海信金控辦理的有追索權商業保理業務餘額為人民幣0萬元，無追索權商業保理業務實際履行人民幣0萬元。

董事會報告

(三) 本報告期內，本公司與關連方(根據香港上市規則第14A章之定義)簽訂了下表中之協議，涉及本集團與相關關連方於本報告期後之交易：

序號	協議名稱	關連人	關連交易類別	年度上限(不含增值稅)
1	《業務合作框架協議》	海信集團、海信國際營銷、海信營銷管理、海信視像及／或其各自的附屬公司	向關連人銷售產品、商品	人民幣1,647,394萬元
		海信集團、海信國際營銷、海信視像及／或其各自的附屬公司	向關連人銷售原材料及零部件	人民幣38,522萬元
		海信集團、海信國際營銷、海信視像及／或其各自的附屬公司	向關連人銷售模具	人民幣26,314萬元
		海信國際營銷及／或其附屬公司	向關連人銷售設備	人民幣600萬元
		海信集團、海信國際營銷、海信視像及／或其各自的附屬公司	向關連人提供勞務	人民幣4,866萬元
		海信集團、海信視像及／或其各自的附屬公司	向關連人採購產品、商品	人民幣3,336萬元
		海信集團、海信國際營銷、海信視像及／或其各自的附屬公司	向關連人採購原材料及零部件	人民幣65,958萬元
		海信集團、海信國際營銷、海信營銷管理、海信視像及／或其各自的附屬公司	接受關連人提供的勞務	人民幣101,796萬元
2	《代理融資採購框架協議》	海信香港	本集團接受代理融資服務以供本集團進口原材料、零部件及設備	1億美元

董事會報告

序號	協議名稱	關連人	關連交易類別	年度上限(不含增值稅)
3	《金融服務協議》	海信財務	本集團結算存款服務、貸款及電子銀行承兌匯票服務、票據貼現服務、結售匯服務及資金收支結算等代理類服務	<ol style="list-style-type: none">1、本公司在海信財務公司的存款每日日終餘額不超過人民幣168億元(含利息)。2、貸款、電子銀行承兌匯票餘額於任何一日不超過人民幣115億元(含利息及手續費)。3、本公司在海信財務公司辦理票據貼現服務的貼現利息每年上限不超過人民幣5,000萬元。4、海信財務公司向本公司提供結售匯服務每年上限不超過3億美元。5、海信財務公司向本公司提供資金收支結算等代理類服務，服務費每年上限不超過人民幣300萬元。

董事會報告

序號	協議名稱	關連人	關連交易類別	年度上限(不含增值稅)
4	《金融業務框架協議》	海信金控	本集團接受保理及融資租賃業務	<ol style="list-style-type: none">1.本集團在海信金控公司辦理的有追索權商業保理業務每日日終餘額不超過人民幣8億元(含利息)；2.海信金控向本集團提供辦理的無追索權商業保理業務年度上限不超過人民幣4億元(含利息)；3.海信金控向本集團提供辦理的融資租賃業務每日日終餘額不超過人民幣3億元(含利息)。

以上協議日期均為2019年11月5日。業務合作框架協議，金融服務協議、金融業務框架協議、代理融資採購框架協議的年期將由獨立股東批准該等框架協議當日起(即2020年1月17日)至2020年12月31日或就金融業務框架協議而言，2021年12月31日止。海信集團及其附屬公司、海信香港、海信財務及海信金控與本集團的關係已於上文披露。

上述協議的詳情請詳見本公司分別於2019年11月6日及2019年12月20日在香港聯交所之網站發佈的公告及通函。

董事會報告

資產或股權收購、出售發生的關連交易

公司報告期末發生資產或股權收購、出售的關連交易。

共同對外投資的關連交易

公司報告期末發生共同對外投資的關連交易。

關連債權債務往來

公司報告期不存在非經營性關連債權債務往來。

其他重大關連交易

公司報告期無其他重大關連交易。

關連交易

有關本集團於本報告期內日常業務過程中進行的重大關連交易詳情載於財務報表附註十一、7。除(i)上文「本報告期內發生的重大關連交易事項」一節所述協議項下擬進行的交易(代理融資採購框架協議除外)構成香港上市規則項下本公司的持續關連交易；及(ii)上文「本報告期內發生的重大關連交易事項」一節所述本公司代理融資採購框架協議項下擬進行的交易構成香港上市規則項下的全面豁免持續關連交易外，報告期內，財務報表附註十一、7.(4)所載之關連交易存在不屬於香港上市規則第14A章之「關連交易」或「持續關連交易」。董事確認，本公司已遵守香港上市規則第14A章的披露規定。

企業管治守則

就本公司所知及所得的資料，本公司於本報告期內一直遵守香港上市規則附錄十四所載《企業管治守則》的守則條文。

於香港聯交所和本公司網站刊登年度報告

本年報載有香港上市規則附錄16所規定一切資料之年度報告已在適當時候刊載於香港聯交所網站(<http://www.hkex.com.hk>)和本公司網站(<http://hxjd.hisense.cn>)。

董事會報告

註：按照香港聯交所規定就有關本公司發行A股業績公佈之補充資料

一、 公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：人民幣萬元

姓名	職務	性別	年齡	任職狀態	從公司獲得的 稅前報酬總額	是否在公司 關連方獲取報酬
湯業國	董事長	男	57	現任	269.77	否
賈少謙	董事、原總裁	男	47	現任	11.17 ^(附註1)	是
林瀾	董事	男	62	現任	0	是
代慧忠	董事	男	54	現任	0	是
費立成	董事	男	56	現任	88.84 ^(附註2)	否
馬金泉	獨立非執行董事	男	77	現任	14	否
鐘耕深	獨立非執行董事	男	59	現任	14	否
張世杰	獨立非執行董事	男	48	現任	24	否
劉振順	監事會主席	男	50	現任	0	是
高玉玲	監事、原財務負責人	女	38	現任	8.06 ^(附註3)	是
範焯	監事	女	53	現任	79.29	否
段躍斌	總裁	男	39	現任	199.53 ^(附註4)	否
陳曉魯	財務負責人	男	43	現任	55.05	否
黃倩梅	董事會秘書	女	36	現任	23.42	否
黃德芳	公司秘書	女	52	現任	17.64	否
劉洪新	原董事	男	53	離任	0	是
王雲利	原董事、原副總裁	男	47	離任	64.34	否
王志剛	原副總裁	男	50	離任	0	是
楊清	原監事	男	46	離任	0	是
合計	-	-	-	-	869.11	-

附註：

- 1、 本公司董事不領取董事薪酬，上述薪酬資料為賈少謙先生于報告期內擔任本公司總裁職務領取的薪酬，由於工作調整，賈少謙先生自2019年1月23日起不再擔任本公司總裁；
- 2、 本公司董事不領取董事薪酬，上述薪酬資料為於海信日立納入本公司合併報表範圍後，費立成先生擔任海信日立總經理領取的薪酬。
- 3、 本公司監事不領取監事薪酬，上述薪酬資料為高玉玲女士于報告期內擔任本公司財務負責人職務領取的薪酬，由於工作調整，高玉玲女士自2019年1月23日起不再擔任本公司財務負責人；
- 4、 段躍斌先生自2020年3月5日起任本公司總裁職務，上述薪酬資料為報告期內段躍斌先生擔任本公司子公司海信(山東)冰箱有限公司常務副總經理領取的薪酬。

二、 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據

董事報酬由董事會薪酬與考核委員會根據公司董事的工作情況以及同行業其它上市公司的水平，向董事會提出相關建議，經董事會以及股東大會審議通過後確定。

監事報酬由監事會根據監事的工作情況以及同行業其它上市公司的水平，提出相關建議，經股東大會審議通過後確定。

薪酬與考核委員會根據高級管理人員的資歷、所分管的經營工作承擔的責任、風險、壓力及其對公司的貢獻向董事會提出薪酬建議，經董事會審議通過後確定，高級管理人員最終領取的報酬還將同其年度績效考評掛鉤。

本公司依據上述規定和程序，決定董事、監事及高級管理人員的報酬並支付。

三、 本公司重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司重大訴訟無進展，具體可參見本公司2015年年報。

四、 擔保情況

公司報告期不存在擔保情況。

董事會報告

五、 委託理財情況

單位：人民幣萬元

具體類型	委託理財的資金來源	委託理財發生額	未到期餘額	逾期未收回的金額
銀行理財產品	自有資金	263,000.00	212,000.00	0
合計		263,000.00	212,000.00	0

報告期內，本公司不存在單項金額重大或高風險委託理財，亦不存在委託理財出現預期無法收回本金或存在其他可能導致減值的情形。

六、 衍生品投資情況

單位：人民幣萬元

衍生品 投資 操作方 名稱	是否 關連關係	是否 關連交易	衍生品 投資類型	衍生品 投資初始		期初 投資金額	報告期內 購入金額	報告期內 售出金額	計提減值 準備金額 (如有)	期末 投資金額	期末投資 金額佔 公司報告 期末淨 資產比例	報告期 實際損益 金額
				投資金額	起始日期						終止日期	期末 投資金額
銀行	無	否	遠期外匯合約	7,109.23	2019年 1月1日	2019年 12月31日	7,109.23	18,153.91	25,263.14		0	129.51
合計				7,109.23	-	-	7,109.23	18,153.91	25,263.14		0	129.51
衍生品投資資金來源												出口收匯
涉訴情況(如適用)												不適用
衍生品投資審批董事會公告披露日期(如有)												2019年3月29日
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)												不適用

董事會報告

報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)	本公司從事的衍生品業務主要是為了防範外銷應收款的匯率波動風險而做的遠期外匯合約。通過在合理區間內鎖定匯率以達到套期保值作用。本公司已制訂了《外匯資金業務管理辦法》以及《遠期外匯資金交易業務內部控制制度》，明確規定了從事衍生品業務需遵循的基本原則、操作細則、風險控制措施、內控管理等。在實務管理方面，在衍生品業務管理辦法基礎上對衍生品業務採取事前、事中、事後的全程管理。
已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定	本公司對衍生品公允價值的核算主要是報告期本公司與銀行簽訂的遠期結售匯交易未到期合同，根據報告期末的未到期遠期結售匯合同報價與遠期匯價的差異確認為交易性金融資產或負債。報告期內本公司確認衍生品公允價值變動收益255.86萬元，投資收益-126.35萬元，合計損益129.51萬元。
報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否發生重大變化的說明	報告期內本公司衍生品業務的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比未發生重大變化。
獨立非執行董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見	獨立非執行董事意見：本公司開展外匯衍生品業務有利於公司防範匯率波動風險；公司制定了《遠期外匯資金交易業務內部控制制度》，通過加強內部控制，提升本公司外匯風險管理能力，採取的針對性風險控制措施可行。

七、與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

新增合併的子公司：

報告期內，公司完成受讓海信日立0.2%的股權以及修改海信日立《公司章程》，調整海信日立董事會架構等事項的工商變更等相關審批手續，本公司把海信日立及其附屬公司納入本公司合併報表範圍，故本報告期新增合併海信日立及其附屬公司。

減少的子公司：

報告期內，公司轉讓控股子公司海信(南京)電器有限公司股權，故本報告期不再合併該公司。

董事會報告

八、與上年度財務報告相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明

適用 不適用

本公司本報告期發生的會計政策變更情況說明：

財政部於2019年5月9日發佈了《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換(2019年修訂)》(財會[2019]8號)，要求有關業務自2019年1月1日起執行。財政部於2019年5月16日發佈了《企業會計準則第12號—債務重組(2019年修訂)》(財會[2019]9號)，要求有關業務自2019年1月1日起執行。本公司按照財政部的要求時間開始執行上述準則，對本公司財務報表無影響。

2019年4月30日，財政部發佈了《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)，修訂了一般企業財務報表格式，要求編製2019年度中期及以後期間的財務報表執行。2019年9月19日，財政部發佈了《關於修訂印發合併財務報表格式(2019版)》的通知(財會[2019]16號)(「財會[2019]16號」)，修訂了合併財務報表格式，要求編製2019年度及以後期間的合併財務報表執行。本公司按照財政部的要求時間開始執行上述準則，本期財務報表中若干比較報表數據已經過重新編排以符合本年度的報表格式，執行上述通知僅對財務報表列報產生影響，不會對本公司損益、總資產、淨資產產生影響，列示調整如下：

(1) 合併資產負債表

單位：人民幣元

項目	2018年12月31日	調整金額	2018年12月31日 (重新編排)
流動資產：			
交易性金融資產	207,350.00	540,000,000.00	540,207,350.00
應收賬款及應收票據	6,068,203,234.09	-6,068,203,234.09	
應收票據		911,347,559.44	911,347,559.44
應收賬款		2,962,019,185.36	2,962,019,185.36
應收款項融資		2,194,836,489.29	2,194,836,489.29
其他應收款	318,926,986.30	-197,325.00	318,729,661.30
其中：應收利息	197,325.00	-197,325.00	
其他流動資產	1,081,172,953.81	-539,802,675.00	541,370,278.81
流動負債：			
應付票據及應付帳款	9,815,704,300.63	-9,815,704,300.63	
應付票據		5,442,369,087.15	5,442,369,087.15
應付帳款		4,373,335,213.48	4,373,335,213.48

董事會報告

(2) 母公司資產負債表

單位：人民幣元

項目	2018年12月31日	調整金額	2018年12月31日 (重新編排)
流動資產：			
交易性金融資產		160,000,000.00	160,000,000.00
應收賬款及應收票據	8,028,474.24	-8,028,474.24	
應收賬款		8,028,474.24	8,028,474.24
其他流動資產	171,456,671.63	-160,000,000.00	11,456,671.63
流動負債：			
應付票據及應付帳款	287,857,101.70	-287,857,101.70	
應付帳款		287,857,101.70	287,857,101.70

財政部於2018年12月7日發佈了《企業會計準則第21號—租賃(2018年修訂)》(財會[2018]35號)，要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業自2019年1月1日起執行新租賃準則。本公司按照財政部的要求時間開始執行租賃準則。

董事會報告

合併資產負債表調整情況說明：根據新租賃準則的規定，對於首次執行新租賃準則之日（「首次執行」）前已存在的合同，本公司在首次執行日選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。對本公司作為承租人的租賃合同，公司選擇僅對2019年1月1日尚未完成的租賃合同的累計影響數進行調整。首次執行的累積影響金額調整首次執行當期期初（即2019年1月1日）的留存收益及財務報表其他相關項目金額，對可比期間信息不予調整。具體為：對首次執行日的經營租賃，本公司根據剩餘租賃付款額按首次執行日的增量借款利率折現的現值計量租賃負債；原租賃準則下按照權責發生制計提的應付未付租金，納入剩餘租賃付款額中。首次執行日計入資產負債表的租賃負債所採用的承租人增量借款利率的加權平均值為4.75%。執行新租賃準則對本公司的影響如下：

合併資產負債表

單位：人民幣元

項目	2018年12月31日 (變更前)	2019年1月1日 (變更後)	調整數
流動資產：			
其他流動資產	541,370,278.81	536,156,271.70	-5,214,007.11
非流動資產：			
使用權資產		46,360,081.84	46,360,081.84
流動負債：			
非流動負債：			
租賃負債		41,146,074.73	41,146,074.73

監事會報告

致各位股東：

報告期內，海信家電集團股份有限公司監事會謹守《公司法》、《深交所上市規則》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》和本公司章程的相關規定，克盡職守，忠實維護本公司、全體員工及股東的合法權益。現依據本公司章程，向各位股東報告2019年的工作情況：

一、 報告期內監事會工作情況

報告期內公司監事會共召開了5次會議，簡要情況如下：

- 1、 2019年2月1日第十屆監事會召開了2019年第一次會議，此次會議審議通過了《關於提名高玉玲女士為本公司第十屆監事會股東代表監事候選人的議案》，此次會議相關決議公告刊登在2019年2月2日公司指定的信息披露媒體上。
- 2、 2019年3月28日第十屆監事會召開了2019年第二次會議，此次會議審議通過了公司2018年年度報告及其相關事項，此次會議相關決議公告刊登在2019年3月29日公司指定的信息披露媒體上。
- 3、 2019年4月25日第十屆監事會召開了2019年第三次會議，此次會議審議通過了公司2019年第一季度報告。公司2019年第一季度報告刊登在2019年4月26日公司指定的信息披露媒體上。
- 4、 2019年8月22日第十屆監事會召開了2019年第四次會議，此次會議審議通過了公司2019年半年度報告，公司2019年半年度報告刊登在2019年8月23日公司指定的信息披露媒體上。
- 5、 2019年10月28日第十屆監事會召開了2019年第五次會議，此次會議審議通過了公司2019年第三季度報告。公司2019年第三季度報告刊登在2019年10月29日公司指定的信息披露媒體上。

二、 監事會對本公司2019年度有關事項的獨立意見

(一) 本公司依法運作情況

報告期內，本公司繼續完善各項管理制度，本公司的決策程式合法規範，本公司股東大會、董事會的召開程式、議案及表決程式均符合法律法規及公司章程的規定。董事、高級管理人員勤勉盡責，認真執行股東大會及董事會的決議，在執行公司職務時無違反法律、法規、公司章程或損害公司利益的行為。

監事會報告

(二) 檢查本公司財務的情況

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)對本公司截至2019年12月31日止年度財務報告進行了審計，並出具了標準無保留意見的審計報告，監事會認為此審計意見客觀公正，本年度財務報告公允真實反映了公司財務狀況和經營成果。

(三) 報告期內本公司無募集資金投資項目。

(四) 報告期內公司無重大出售資產交易。

(五) 報告期內本公司與關連方存在關連交易，交易公平合理，定價公允，沒有損害獨立股東的權益和公司的利益。

(六) 本公司監事會對本公司內部控制評價報告的意見

經審閱公司《2019年度內部控制評價報告》，本公司監事會認為：

對照《企業內部控制基本規範》、《深圳證券交易所主機板上市公司規範運作指引》的有關規定，公司現有的內部控制及風險管理制度已基本健全，覆蓋了公司運營的各層面和各環節，符合相關法律法規的要求，適應公司實際經營活動的需要。各內部控制及風險管理制度在公司運營各個環節的控制中發揮了較好的作用，能夠預防和及時發現、糾正公司運營過程中可能出現的錯誤，控制相關風險，保護公司資產的安全和完整，保證會計記錄和會計信息的真實性、準確性和及時性。公司《2019年度內部控制評價報告》全面、客觀、真實地反映了公司內部控制及風險管理的實際情況，同意董事會出具的《2019年度內部控制評價報告》。

釋義

本公告以中英文刊登，如中英文版本有任何歧義，以中文版為準。

在本報告中，除非文意另有所指，下列詞語或詞組具有如下含義：

本公司，海信家電	指	海信家電集團股份有限公司，一家在中國註冊成立的有限公司，其股份於香港聯交所主板及深圳證券交易所上市
海信空調	指	青島海信空調有限公司，一家在中國註冊成立的有限公司，由海信集團間接控制，持有本公司已發行股份約37.92%
海信財務	指	海信集團財務有限公司，一家在中國註冊成立的有限公司，為海信集團的附屬公司
海信金控	指	青島海信金融控股有限公司，一家在中國註冊成立的有限公司，為海信集團的附屬公司
海信集團	指	海信集團有限公司，一家在中國註冊成立的有限公司
海信日立	指	青島海信日立空調系統有限公司，一家在中國註冊成立的有限公司，為本公司的附屬公司
海信香港	指	海信(香港)有限公司，一家在香港註冊成立的有限公司，為海信集團的附屬公司，持有本公司已發行股份約9.13%
海信國際營銷	指	青島海信國際營銷股份有限公司，一家在中國註冊成立的有限公司，為海信集團的附屬公司
海信營銷管理	指	海信營銷管理有限公司，一家在中國註冊成立的有限公司，50%股權由本公司持有
海信視像	指	海信視像科技股份有限公司(原青島海信電器股份有限公司)，一家在中國註冊成立的有限公司，為海信集團的附屬公司，其股份於上海證券交易所上市
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
江森日立	指	江森自控日立空調集團(英國)有限公司
元	指	人民幣元

公司簡介

中國註冊辦事處

中國廣東省
佛山市順德區
容桂街道容港路8號

香港辦事處

香港干諾道西148號成基商業中心3101-3105室

董事會秘書及公司秘書

董事會秘書：黃倩梅
公司秘書：黃德芳

授權代表

湯業國
賈少謙

投資者通訊中心

香港證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心十七M樓

電話

(852) 2593 5622
(86-757) 2836 2570

傳真

(852) 2802 8085
(86-757) 2836 1055

電子郵件

hxdzqb@hisense.com

互聯網網址

<http://hxd.hisense.cn>

核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)
中華人民共和國北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層



信永中和會計師事務所

ShineWing

certified public accountants

北京市東城區朝陽門北大街
8號富華大廈A座9層

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P. R. China

聯繫電話： +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

傳真： +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

XYZH/2020QDA40099

海信家電集團股份有限公司全體股東：

一、 審計意見

我們審計了海信家電集團股份有限公司(以下簡稱海信家電公司)財務報表，包括2019年12月31日的合併及母公司資產負債表，2019年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了海信家電公司2019年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2019年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於海信家電公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

1. 庫存商品跌價準備事項

關鍵審計事項	審計中的應對
<p>如「財務報表附註四、13.存貨」中所述，海信家電公司庫存商品採用成本與可變現淨值孰低的方法進行計量。如「財務報表附註六、8.存貨」中所列示，截至2019年12月31日，庫存商品餘額為人民幣2,857,067,872.96元，庫存商品跌價準備為人民幣27,586,810.08元，賬面價值為人民幣2,829,481,062.88元，庫存商品跌價準備計提是否充分對財務報表影響較大。</p> <p>海信家電公司以庫存商品的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值。</p> <p>管理層以庫存商品的狀態估計其預計售價，在估計過程中管理層需要運用重大判斷。</p> <p>鑒於該事項涉及金額較大且需要管理層作出重大判斷，因此我們將庫存商品跌價準備作為關鍵審計事項。</p>	<p>(1) 評估並測試了與庫存商品跌價準備相關的關鍵內部控制；</p> <p>(2) 對海信家電公司的庫存商品實施了監盤程序，檢查庫存商品的數量及其狀況；</p> <p>(3) 獲取了海信家電公司庫存商品跌價準備計算表，抽取部分型號產品比較其在該表中記載的狀況和庫齡與通過監盤獲知的情況是否相符；</p> <p>(4) 通過比較相同狀態產品歷史售價，以及根據季節性和周期性特徵對產品未來售價變動趨勢的覆核，對管理層估計的預計售價進行了評估，並與資產負債表日後的實際售價進行了核對；</p> <p>(5) 通過比較同類產品的歷史銷售費用和相關稅費，對管理層估計的銷售費用和相關稅費進行了評估，並與資產負債表日後的實際發生額進行了核對；</p> <p>(6) 選擇部分庫存商品項目，對其可收回金額和跌價準備期末餘額進行了覆核測算。</p>

2. 商譽減值事項

關鍵審計事項	審計中的應對
如「財務報表附註七、1.非同一控制下企業合併」中所述，海信家電公司於2019年9月2日以非同一控制下企業合併方式取得了青島海信日立空調系統有限公司控制權，形成商譽人民幣132,571,746.36元，如「財務報表附註四、24. 長期資產減值」中所述，海信家電公司管理層每年末對商譽進行減值測試。商譽減值測試結果很大程度上依賴於管理層所做的估計和採用的假設，因此，我們將商譽減值確定為關鍵審計事項。	(1) 檢查協議生效條件、合併價款的支付情況等； (2) 評價管理層所引入的外部估值專家的勝任能力、專業素質和客觀性； (3) 覆核購買日被併購方可辨認資產和負債公允價值確認的合理性； (4) 覆核商譽的計算； (5) 覆核截至2019年12月31日，購買日的估值結果是否仍然有效，覆核商譽是否存在減值。

四、 其他信息

海信家電公司管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括海信家電公司2019年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、 管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估海信家電公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算海信家電公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督海信家電公司的財務報告過程。

六、 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對海信家電公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致海信家電公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就海信家電公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

合併資產負債表

2019年12月31日

編製單位：海信家電集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	6,120,563,237.47	3,648,463,609.61
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	2,120,000,000.00	540,207,350.00
衍生金融資產		
應收票據	1,095,849,666.16	911,347,559.44
應收賬款	3,967,576,310.11	2,962,019,185.36
應收款項融資	4,099,608,704.80	2,194,836,489.29
預付款項	192,798,549.08	224,120,738.37
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	297,145,507.98	318,729,661.30
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	3,498,945,347.28	2,955,752,775.71
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	3,127,969,954.11	541,370,278.81
流動資產合計	24,520,457,276.99	14,296,847,647.89
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	468,080,722.63	3,326,783,023.78
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產	20,240,850.71	22,511,361.05
固定資產	3,813,541,683.85	3,263,931,920.41
在建工程	216,943,108.59	84,296,518.04
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	74,162,585.09	
無形資產	1,918,063,341.32	714,706,893.47
開發支出		
商譽	132,571,746.36	
長期待攤費用	43,497,841.56	25,349,762.41
遞延所得稅資產	634,774,585.10	93,477,911.35
其他非流動資產	2,148,329,801.65	
非流動資產合計	9,470,206,266.86	7,531,057,390.51
資產總計	33,990,663,543.85	21,827,905,038.40

合併資產負債表

2019年12月31日

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
流動負債：		
短期借款	100,083,424.66	
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		2,765,900.00
衍生金融負債		
應付票據	7,560,312,550.23	5,442,369,087.15
應付賬款	5,317,357,636.81	4,373,335,213.48
預收款項		
合同負債	1,013,239,070.20	716,041,073.75
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	620,495,237.41	328,800,107.19
應交稅費	510,978,731.47	230,675,886.53
其他應付款	1,920,036,363.71	1,766,319,446.79
其中：應付利息		
應付股利		
應付手續費及佣金		
應付分保賬款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	40,736,624.70	
其他流動負債	3,755,169,074.60	646,178,914.93
流動負債合計	20,838,408,713.79	13,506,485,629.82

合併資產負債表

2019年12月31日

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	24,822,981.21	
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債	475,055,256.42	329,557,537.00
遞延收益	113,146,567.49	98,410,309.53
遞延所得稅負債	58,367,004.14	4,044,585.32
其他非流動負債		
非流動負債合計	671,391,809.26	432,012,431.85
負債合計	21,509,800,523.05	13,938,498,061.67
股東權益：		
股本	1,362,725,370.00	1,362,725,370.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	2,056,057,145.37	2,076,473,214.56
減：庫存股		
其他綜合收益	26,318,501.35	16,896,290.49
專項儲備		
盈餘公積	632,235,869.58	556,272,909.16
一般風險準備		
未分配利潤	4,644,256,846.32	3,339,456,580.66
歸屬於母公司所有者權益合計	8,721,593,732.62	7,351,824,364.87
少數股東權益	3,759,269,288.18	537,582,611.86
股東權益合計	12,480,863,020.80	7,889,406,976.73
負債和股東權益總計	33,990,663,543.85	21,827,905,038.40

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：陳曉魯

會計機構負責人：梁紅桃

母公司資產負債表

單位：人民幣元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	161,499,554.78	66,002,462.15
交易性金融資產	720,000,000.00	160,000,000.00
衍生金融資產		
應收票據		
應收賬款	2,018,568.76	8,028,474.24
應收款項融資		
預付款項	26,047,484.79	21,794,567.90
其他應收款	1,245,063,266.08	1,230,184,848.21
其中：應收利息		
應收股利		
存貨	309.22	2,985.38
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	9,574,769.13	11,456,671.63
流動資產合計	2,164,203,952.76	1,497,470,009.51
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	5,488,332,898.86	5,780,792,619.33
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產	5,528,516.00	6,912,776.00
固定資產	14,980,260.63	22,898,140.15
在建工程	8,059,220.76	563,292.29
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產		
無形資產	177,629,620.00	180,382,891.00
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	145,513.24	224,869.24
遞延所得稅資產		
其他非流動資產		
非流動資產合計	5,694,676,029.49	5,991,774,588.01
資產總計	7,858,879,982.25	7,489,244,597.52

母公司資產負債表

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
流動負債：		
短期借款		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據		
應付賬款	285,348,910.71	287,857,101.70
預收款項		
合同負債	8,386,159.74	8,449,546.81
應付職工薪酬	5,031,973.56	4,469,560.66
應交稅費	1,032,229.96	725,132.44
其他應付款	694,055,119.98	692,710,246.35
其中：應付利息		
應付股利		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債		
其他流動負債	17,113,603.96	19,154,070.26
流動負債合計	1,010,967,997.91	1,013,365,658.22
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債	180,902,210.36	168,134,924.14
遞延收益	27,046,870.69	28,000,372.60
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	207,949,081.05	196,135,296.74
負債合計	1,218,917,078.96	1,209,500,954.96
股東權益：		
股本	1,362,725,370.00	1,362,725,370.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	2,266,000,437.11	2,261,470,878.87
減：庫存股		
其他綜合收益	14,596,993.48	5,631,108.11
專項儲備		
盈餘公積	601,627,244.59	525,664,284.17
未分配利潤	2,395,012,858.11	2,124,252,001.41
股東權益合計	6,639,962,903.29	6,279,743,642.56
負債和股東權益總計	7,858,879,982.25	7,489,244,597.52

合併利潤表

單位：人民幣元

項目	2019年度	2018年度
一、營業總收入	37,453,043,968.74	36,019,598,304.79
其中：營業收入	37,453,043,968.74	36,019,598,304.79
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		
二、營業總成本	36,863,313,263.94	35,636,182,841.31
其中：營業成本	29,424,809,268.66	29,171,524,760.00
利息支出		
手續費及佣金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險責任合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
税金及附加	326,711,730.88	311,637,390.87
銷售費用	5,670,186,916.64	5,005,944,320.73
管理費用	515,205,417.61	425,693,468.96
研發費用	934,412,243.42	686,772,325.33
財務費用	-8,012,313.27	34,610,575.42
其中：利息費用	3,000,971.48	3,987,499.99
利息收入	90,453,444.36	36,481,903.61
加：其他收益	278,436,805.32	302,603,027.45
投資收益(損失以「-」號填列)	1,122,348,640.53	828,685,091.63
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	724,081,435.92	783,792,628.40
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		
匯兌收益(損失以「-」號填列)		
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)		
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	2,558,550.00	-2,267,497.17
信用減值損失(損失以「-」號填列)	-44,094,598.92	-2,367,107.23
資產減值損失(損失以「-」號填列)	-15,861,861.29	-2,550,168.03
資產處置收益(損失以「-」號填列)	121,585,370.54	1,210,083.22
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	2,054,703,610.98	1,508,728,893.35
加：營業外收入	126,227,060.64	74,020,079.75
減：營業外支出	28,680,356.96	17,843,104.64
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	2,152,250,314.66	1,564,905,868.46
減：所得稅費用	201,801,162.14	141,831,492.77
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	1,950,449,152.52	1,423,074,375.69
(一)按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	1,950,449,152.52	1,423,074,375.69
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		
(二)按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤	1,793,669,013.19	1,377,457,177.70
2. 少數股東損益	156,780,139.33	45,617,197.99

合併利潤表

項目	2019年度	2018年度
六、其他綜合收益的稅後淨額	9,415,682.64	3,618,965.46
歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額	9,422,210.86	3,605,594.90
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		
1.重新計量設定受益計劃變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		
(二)將重分類進損益的其他綜合收益	9,422,210.86	3,605,594.90
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益	8,965,885.37	-289,459.62
2.其他債權投資公允價值變動		
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4.其他債權投資信用減值準備	1,095,858.39	
5.現金流量套期儲備		
6.外幣財務報表折算差額	-639,532.90	3,895,054.52
7.其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	-6,528.22	13,370.56
七、綜合收益總額	1,959,864,835.16	1,426,693,341.15
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	1,803,091,224.05	1,381,062,772.60
歸屬於少數股東的綜合收益總額	156,773,611.11	45,630,568.55
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.32	1.01
(二)稀釋每股收益	1.32	1.01

法定代表人：湯業國

主管會計工作負責人：陳曉魯

會計機構負責人：梁紅桃

母公司利潤表

單位：人民幣元

項目	2019年度	2018年度
一、營業收入	80,767,319.32	73,837,941.71
減：營業成本	67,664,702.34	60,992,608.85
税金及附加	6,087,816.27	6,018,581.95
銷售費用	13,761,022.97	60,923,538.74
管理費用	26,531,979.12	27,109,234.24
研發費用		
財務費用	-9,813,363.56	-15,433,489.02
其中：利息費用		
利息收入	1,646,169.34	2,504,478.78
加：其他收益	2,287,537.95	2,169,413.94
投資收益(損失以「-」號填列)	787,163,521.04	840,443,395.85
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	724,081,435.92	782,822,386.92
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益(損失以「-」號填列)		
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)		
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		
信用減值損失(損失以「-」號填列)	3,096,654.45	461,798.54
資產減值損失(損失以「-」號填列)		
資產處置收益(損失以「-」號填列)		-529.00
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)	769,082,875.62	777,301,546.28
加：營業外收入	131,256.54	1,078,312.34
減：營業外支出	9,584,527.93	1,864,791.16
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	759,629,604.23	776,515,067.46
減：所得稅費用		
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	759,629,604.23	776,515,067.46
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	759,629,604.23	776,515,067.46
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		
五、其他綜合收益的稅後淨額	8,965,885.37	-289,459.62
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		
1.重新計量設定受益計劃變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		
(二)將重分類進損益的其他綜合收益	8,965,885.37	-289,459.62
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益	8,965,885.37	-289,459.62
2.其他債權投資公允價值變動		
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4.其他債權投資信用減值準備		
5.現金流量套期儲備		
6.外幣財務報表折算差額		
7.其他		
六、綜合收益總額	768,595,489.60	776,225,607.84
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀釋每股收益		

合併現金流量表

單位：人民幣元

項目	2019年度	2018年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	28,713,504,917.28	26,105,882,573.53
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及佣金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	1,281,794,426.91	1,267,772,435.41
收到其他與經營活動有關的現金	786,543,310.73	783,571,827.20
經營活動現金流入小計	30,781,842,654.92	28,157,226,836.14
購買商品、接受勞務支付的現金	19,385,438,485.52	18,570,325,803.56
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及佣金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	3,597,833,162.98	3,169,188,048.40
支付的各项稅費	1,418,998,389.42	1,223,056,073.41
支付其他與經營活動有關的現金	4,374,235,564.44	4,145,290,346.52
經營活動現金流出小計	28,776,505,602.36	27,107,860,271.89
經營活動產生的現金流量淨額	2,005,337,052.56	1,049,366,564.25
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	1,055,036,600.00	12,542,200.00
取得投資收益收到的現金	55,224,136.96	48,100,716.69
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	138,789,640.34	5,540,355.55
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	54,499,792.13	
收到其他與投資活動有關的現金	7,232,124,651.20	2,810,000,000.00
投資活動現金流入小計	8,535,674,820.63	2,876,183,272.24
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	363,526,840.96	330,020,326.20
投資支付的現金		47,750,000.00
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	8,252,376,993.51	2,270,000,000.00
投資活動現金流出小計	8,615,903,834.47	2,647,770,326.20
投資活動產生的現金流量淨額	-80,229,013.84	228,412,946.04

合併現金流量表

項目	2019年度	2018年度
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	36,830,668.56	
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	36,830,668.56	
取得借款收到的現金	100,000,000.00	200,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	136,830,668.56	200,000,000.00
償還債務支付的現金		200,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	737,156,543.40	619,102,646.78
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	324,250,756.29	15,515,983.99
支付其他與籌資活動有關的現金	322,124,433.76	542,073,128.96
籌資活動現金流出小計	1,059,280,977.16	1,361,175,775.74
籌資活動產生的現金流量淨額	-922,450,308.60	-1,161,175,775.74
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	1,084,803.33	-7,558,642.39
五、現金及現金等價物淨增加額	1,003,742,533.45	109,045,092.16
加：期初現金及現金等價物餘額	1,061,364,062.82	952,318,970.66
六、期末現金及現金等價物餘額	2,065,106,596.27	1,061,364,062.82

母公司現金流量表

單位：人民幣元

項目	2019年度	2018年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	83,833,340.13	60,146,612.21
收到的稅費返還		
收到其他與經營活動有關的現金	152,332,522.22	594,391,985.46
經營活動現金流入小計	236,165,862.35	654,538,597.67
購買商品、接受勞務支付的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	74,526,649.29	57,071,024.64
支付的各项稅費	6,310,672.96	24,456,758.27
支付其他與經營活動有關的現金	171,763,616.37	599,724,793.07
經營活動現金流出小計	252,600,938.62	681,252,575.98
經營活動產生的現金流量淨額	-16,435,076.27	-26,713,978.31
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	1,055,036,600.00	12,542,200.00
取得投資收益收到的現金	63,082,085.12	57,621,008.93
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		14,869.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金	1,260,000,000.00	1,850,000,000.00
投資活動現金流入小計	2,378,118,685.12	1,920,178,077.93
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	8,190,729.11	759,231.85
投資支付的現金	25,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	1,820,000,000.00	1,210,000,000.00
投資活動現金流出小計	1,853,190,729.11	1,260,759,231.85
投資活動產生的現金流量淨額	524,927,956.01	659,418,846.08
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
取得借款收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計		
償還債務支付的現金		
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	412,905,787.11	599,599,162.80
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計	412,905,787.11	599,599,162.80
籌資活動產生的現金流量淨額	-412,905,787.11	-599,599,162.80
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-9,234,945.16
五、現金及現金等價物淨增加額	95,587,092.63	23,870,759.81
加：期初現金及現金等價物餘額	65,912,462.15	42,041,702.34
六、期末現金及現金等價物餘額	161,499,554.78	65,912,462.15

合併股東權益變動表

本期金額

單位：人民幣元

項目	2019年度											小計	少數股東權益	股東權益合計
	股本	其他權益工具			歸屬於母公司股東權益									
		優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			
一、上年期末餘額	1,362,725,370.00			2,076,473,214.56		16,896,290.49		556,272,909.16		3,339,456,580.66		7,351,824,364.87	537,582,611.86	7,889,406,976.73
加：會計政策變更														
前期差錯更正														
同一控制下企業合併														
其他														
二、本年期初餘額	1,362,725,370.00			2,076,473,214.56		16,896,290.49		556,272,909.16		3,339,456,580.66		7,351,824,364.87	537,582,611.86	7,889,406,976.73
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)				-20,416,069.19		9,422,210.86		75,962,960.42		1,204,800,265.66		1,369,769,367.75	3,221,686,676.32	4,591,456,044.07
(一)綜合收益總額						9,422,210.86				1,793,669,013.19		1,803,091,224.05	156,773,611.11	1,959,864,835.16
(二)股東投入和減少資本				-24,945,627.43									3,087,568,821.50	3,062,623,194.07
1. 股東投入的普通股													10,370,000.00	10,370,000.00
2. 其他權益工具持有者投入資本														
3. 股份支付計入股東權益的金額														
4. 其他				-24,945,627.43									3,077,198,821.50	3,062,253,194.07
(三)利潤分配								75,962,960.42		-488,868,747.53		-412,905,787.11	-22,655,756.29	-435,561,543.40
1. 提取盈餘公積								75,962,960.42		-75,962,960.42				
2. 提取一般風險準備														
3. 對股東的分配												-412,905,787.11	-22,655,756.29	-435,561,543.40
4. 其他														
(四)股東權益內部結構														
1. 資本公積轉增資本(或股本)														
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)														
3. 盈餘公積彌補虧損														
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益														
5. 其他綜合收益結轉留存收益														
6. 其他														
(五)專項儲備														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他				4,529,558.24								4,529,558.24		4,529,558.24
四、本期期末餘額	1,362,725,370.00			2,056,057,145.37		26,318,501.35		632,235,869.58		4,644,256,846.32		8,721,593,732.62	3,759,269,288.18	12,480,863,020.80

合併股東權益變動表

上期金額

單位：人民幣元

項目	2018年度											小計	少數股東權益	股東權益合計
	股本	其他權益工具			歸屬於母公司股東權益									
		優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			
一、上年期末餘額	1,362,725,370.00			2,088,891,256.36		7,370,127.86		460,339,686.31		2,525,976,933.34		6,445,303,673.87	508,066,348.05	6,953,370,021.92
加：會計政策變更						-100,000.00		-28,312.50		-6,953,544.78		-7,081,857.28	-373,511.56	-7,455,368.84
前期差錯更正				-10,771,716.66		6,020,567.73		18,310,028.60		120,226,683.95		133,785,563.62		133,785,563.62
同一控制下企業合併														
其他														
二、本年期初餘額	1,362,725,370.00			2,078,119,539.70		13,290,695.59		478,621,402.41		2,639,250,072.51		6,572,007,380.21	507,692,836.49	7,079,700,216.70
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)				-1,646,625.14		3,605,594.90		77,651,506.75		700,206,508.15		779,816,984.66	28,889,773.37	809,706,760.03
(一)綜合收益總額						3,605,594.90				1,377,457,177.70		1,381,062,772.60	45,630,568.55	1,426,693,341.15
(二)股東投入和減少資本				-81,250.81								-81,250.81	-224,809.19	-306,060.00
1. 股東投入的普通股													-202,818.82	-202,818.82
2. 其他權益工具持有者投入資本														
3. 股份支付計入股東權益的金額														
4. 其他				-81,250.81								-81,250.81	-21,990.37	-103,241.18
(三)利潤分配								77,651,506.75		-677,250,669.55		-599,599,162.80	-15,515,983.99	-615,115,146.79
1. 提取盈餘公積								77,651,506.75		-77,651,506.75				
2. 提取一般風險準備														
3. 對股東的分配										-599,599,162.80		-599,599,162.80	-15,515,983.99	-615,115,146.79
4. 其他														
(四)股東權益內部結構														
1. 資本公積轉增資本(或資本)														
2. 盈餘公積轉增資本(或資本)														
3. 盈餘公積彌補虧損														
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益														
5. 其他綜合收益結轉留存收益														
6. 其他														
(五)專項儲備														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他				-1,565,374.33								-1,565,374.33		-1,565,374.33
四、本期末餘額	1,362,725,370.00			2,076,473,214.56		16,896,290.49		556,272,909.16		3,339,456,580.66		7,351,824,364.87	537,582,611.86	7,889,406,976.73

母公司股東權益變動表

本期金額

單位：人民幣元

項目	股本	其他權益工具		2019年度							其他	股東權益合計
		優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤		
一、上年期末餘額	1,362,725,370.00			2,261,470,878.87			5,631,108.11		525,664,284.17	2,124,252,001.41		6,279,743,642.56
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年期初餘額	1,362,725,370.00			2,261,470,878.87			5,631,108.11		525,664,284.17	2,124,252,001.41		6,279,743,642.56
三、本期增減變動金額(減少以[-]號填列)				4,529,558.24			8,965,885.37		75,962,960.42	270,760,856.70		360,219,260.73
(一)綜合收益總額							8,965,885.37			759,629,604.23		768,595,489.60
(二)股東投入和減少資本												
1. 股東投入的普通股												
2. 其他權益工具持有者投入資本												
3. 股份支付計入股東權益的金額												
4. 其他												
(三)利潤分配									75,962,960.42	-488,868,747.53		-412,905,787.11
1. 提取盈餘公積									75,962,960.42	-75,962,960.42		
2. 對股東的分配										-412,905,787.11		-412,905,787.11
3. 其他												
(四)股東權益內部結轉												
1. 資本公積轉增資本(或股本)												
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)												
3. 盈餘公積彌補虧損												
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5. 其他綜合收益結轉留存收益												
6. 其他												
(五)專項儲備												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他				4,529,558.24								4,529,558.24
四、本期末餘額	1,362,725,370.00			2,266,000,437.11			14,596,993.48		601,627,244.59	2,395,012,858.11		6,639,962,903.29

母公司股東權益變動表

上期金額

單位：人民幣元

項目	股本	其他權益工具		2018年度							其他	股東權益合計
		優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤		
一、上年期末餘額	1,362,725,370.00			2,273,807,969.86					429,731,061.32	1,905,015,732.02		5,971,280,133.20
加：會計政策變更							-100,000.00		-28,312.50	-254,812.47		-383,124.97
前期差錯更正				-10,771,716.66		6,020,567.73			18,310,028.60	120,226,683.95		133,785,563.62
其他												
二、本年期初餘額	1,362,725,370.00			2,263,036,253.20			5,920,567.73		448,012,777.42	2,024,987,603.50		6,104,682,571.85
三、本期增減變動金額(減少以[-]號填列)				-1,565,374.33			-289,459.62		77,651,506.75	99,264,397.91		175,061,070.71
(一)綜合收益總額							-289,459.62			776,515,067.46		776,225,607.84
(二)股東投入和減少資本												
1.股東投入的普通股												
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入股東權益的金額												
4.其他												
(三)利潤分配									77,651,506.75	-677,250,669.55		-599,599,162.80
1.提取盈餘公積									77,651,506.75	-77,651,506.75		
2.對股東的分配										-599,599,162.80		-599,599,162.80
3.其他												
(四)股東權益內部結轉												
1.資本公積轉增資本(或股本)												
2.盈餘公積轉增資本(或股本)												
3.盈餘公積彌補虧損												
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他												
(五)專項儲備												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他				-1,565,374.33								-1,565,374.33
四、本期末餘額	1,362,725,370.00			2,261,470,878.87			5,631,108.11		525,664,284.17	2,124,252,001.41		6,279,743,642.56

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

一、 公司的基本情況

海信家電集團股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」，在包含子公司時統稱「本集團」)前身系1984年成立的廣東順德珠江冰箱廠。1992年12月改制為股份公司，公司名稱為廣東科龍電器股份有限公司。1996年7月23日，本公司的459,589,808股境外公眾股(「H股」)在香港聯合交易所有限公司上市交易；1998年度，本公司獲准發行110,000,000股人民幣普通股(「A股」)，並於1999年7月13日在深圳證券交易所上市交易。

2001年10月和2002年3月，本公司的前大股東廣東科龍(容聲)集團有限公司(以下簡稱「容聲集團」，原擁有股權比例34.06%)與順德市格林柯爾企業發展有限公司(2004年更名為廣東格林柯爾企業發展有限公司，以下簡稱「廣東格林柯爾」)簽署股份轉讓合同及轉讓合同的補充合同，容聲集團向廣東格林柯爾轉讓本公司20.64%的股權。2002年4月，容聲集團將其所持有的本公司6.92%、0.71%、5.79%的股權分別轉讓給順德市經濟諮詢公司、順德市東恒發展有限公司、順德市信宏實業有限公司。經過以上股權轉讓，公司前大股東容聲集團不再持有本公司股份。

2004年10月14日，廣東格林柯爾受讓順德市信宏實業有限公司所持有的本公司5.79%的股權；此次股權轉讓後，廣東格林柯爾持有本公司的股權比例增加至26.43%。

2006年12月13日，青島海信空調有限公司(以下簡稱「青島海信空調」)受讓廣東格林柯爾所持有的本公司26.43%的股權，此次股權轉讓後，公司前大股東廣東格林柯爾不再持有本公司股份。

本公司股權分置改革方案經2007年1月29日召開的公司A股市場相關股東會議審議通過，並於2007年3月22日獲得國家商務部的批准。股改完成後，公司第一大股東青島海信空調持有本公司23.63%的股權。2007年6月20日本公司名稱由廣東科龍電器股份有限公司更名為海信科龍電器股份有限公司。

2008年度開始，青島海信空調通過二級市場陸續增持本公司股份，至2009年末青島海信空調持有本公司股權比例為25.22%。

根據本公司2009年8月31日第四次臨時股東大會決議，經2010年3月23日中國證券監督管理委員會證監許可[2010]329號《關於核准海信科龍電器股份有限公司重大資產重組及向青島海信空調有限公司發行股份購買資產的批覆》、證監許可[2010]330號《關於核准青島海信空調有限公司公告海信科龍電器股份有限公司收購報告書並豁免其要約收購義務的批覆》的批准，同意本公司向特定對象青島海信空調發行362,048,187股人民幣普通股(A股)，用於購買青島海信空調持有的海信(山東)空調有限公司100%股權、海信(浙江)空調有限公司51%股權、青島海信日立空調系統有限公司(以下簡稱「海信日立」)49%股權、海信(北京)電器有限公司55%股權、青島海信模具有限公司78.70%股權以及青島海信營銷有限公司(以下簡稱「海信營銷」)之冰箱、空調等白電營銷業務及資產。

2010年度，本公司向特定對象發行股份(A股)購買資產暨關聯交易業務完成。2010年6月10日本公司向青島海信空調定向增發362,048,187股股份，2010年6月30日本公司註冊資本由992,006,563.00元變更為1,354,054,750.00元。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

一、 公司的基本情況 (續)

2013年6月18日，青島海信空調持有的本公司A股限售股份612,221,909股上市流通。

2014年5月23日，本公司首期股票期權激勵計劃第一個行權期行權條件滿足，經中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司核准登記，行權新增股份4,440,810股核准上市。

2015年6月19日，本公司首期股票期權激勵計劃第二個行權期行權條件滿足，經中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司核准登記，行權新增股份4,229,810股核准上市。

2018年10月10日本公司名稱由海信科龍電器股份有限公司更名為海信家電集團股份有限公司。

截至2019年12月31日，本公司股本總數1,362,725,370股，本公司註冊資本為人民幣1,362,725,370.00元；其中，青島海信空調持有本公司股權比例為37.92%。

本公司經營範圍：

本集團主要從事開發、製造電冰箱等家用電器，產品內、外銷售和提供售後服務，運輸自營產品。

本公司住所：廣東省佛山市順德區容桂街道容港路8號。

總部辦公地：廣東省佛山市順德區容桂街道容港路8號。

二、 合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括海信(容聲)冰箱有限公司等40家子公司。與上年相比，本年因非同一控制下企業合併，增加青島海信日立空調系統有限公司等4家，因處置股權減少海信(南京)電器有限公司1家。

詳見本附註「七、合併範圍的變化」及本附註「八、在其他主體中的權益」相關內容。

三、 財務報表的編製基礎

(1) 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定，以及香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

(2) 持續經營

本集團自本報告期末至少12個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：本集團根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括營業周期、金融資產減值、發出存貨計量、固定資產分類及折舊方法、無形資產攤銷、研發費用資本化條件、收入確認和計量等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

3. 營業周期

本集團以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定港幣、歐元為其記賬本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債並入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一並轉入喪失控制權當期的投資損益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

8. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日即期匯率的近似匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日即期匯率的近似匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日即期匯率的近似匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

10. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。除被指定為被套期項目的，按照實際利率法攤銷初始金額與到期金額之間的差額，其攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。除被指定為被套期項目的，此類金融資產，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產之外的金融資產。本集團將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債：①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。②不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。③不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

本集團對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分布範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分布範圍內對公允價值的恰當估計。

(4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：(1)本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；(2)本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1)如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2)如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法(續)

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

11. 金融資產減值

本集團需確認減值損失的金融資產系以攤餘成本計量的金融資產、租賃應收款，主要包括應收票據、應收賬款、其他應收款等。此外，對合同資產及部分財務擔保合同，也應按照本部分所述會計政策計提減值準備和確認信用減值損失。

(1) 減值準備的確認方法

本集團以預期信用損失為基礎，對上述各項目按照其適用的預期信用損失計量方法(一般方法或簡化方法)計提減值準備並確認信用減值損失。

信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本集團購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

預期信用損失計量的一般方法是指，本集團在每個資產負債表日評估金融資產(含合同資產等其他適用項目，下同)的信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後已顯著增加，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；如果信用風險自初始確認後未顯著增加，本集團按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備。本集團在評估預期信用損失時，考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，選擇按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 金融資產減值(續)

(2) 信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷標準

如果某項金融資產在資產負債表日確定的預計存續期內的違約概率顯著高於在初始確認時確定的預計存續期內的違約概率，則表明該項金融資產的信用風險顯著增加。除特殊情況外，本集團採用未來12個月內發生的違約風險的變化作為整個存續期內發生違約風險變化的合理估計，來確定自初始確認後信用風險是否顯著增加。

(3) 以組合為基礎評估預期信用風險的組合方法

本集團對信用風險顯著不同的金融資產單項評價信用風險，如：與對方存在爭議或涉及訴訟、仲裁的應收款項；已有明顯跡象表明債務人很可能無法履行還款義務的應收款項等。

除了單項評估信用風險的金融資產外，本集團基於共同風險特徵將金融資產劃分為不同的組別，在組合的基礎上評估信用風險。

(4) 金融資產減值的會計處理方法

期末，本集團計算各類金融資產的預計信用損失，如果該預計信用損失大於其當前減值準備的賬面金額，將其差額確認為減值損失；如果小於當前減值準備的賬面金額，則將差額確認為減值利得。

(5) 各類金融資產信用損失的確定方法

① 應收票據

本集團對於應收票據按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。基於應收票據的信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
銀行承兌匯票	承兌人為信用風險較小的銀行
商業承兌匯票	根據承兌人的信用風險劃分(同應收賬款)

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 金融資產減值(續)

(5) 各類金融資產信用損失的確定方法(續)

② 應收賬款及合同資產

對於不含重大融資成分的應收款項和合同資產，本集團按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

對於包含重大融資成分的應收款項、合同資產和租賃應收款，本集團選擇始終按照相當於存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

除了單項評估信用風險的應收賬款和合同資產外，基於其信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
賬齡分析法	本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵
應收關聯方款項	本組合為應收關聯方款項
其他款項	本組合為特殊業務應收賬款

③ 其他應收款

本集團依據其他應收款信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，採用相當於未來12個月內、或整個存續期的預期信用損失的金額計量減值損失。除了單項評估信用風險的其他應收款外，基於其信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
賬齡分析法	本組合以其他應收款的賬齡作為信用風險特徵
應收關聯方款項	本組合為其他應收關聯方款項
其他款項	本組合為特殊業務其他應收款

12. 應收款項融資

分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據和應收賬款，自取得起期限在一年內(含一年)的部分，列示為應收款項融資；自取得起期限在一年以上的，列示為其他債權投資。其相關會計政策參照上述10.金融資產和金融負債及11.金融資產減值。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

13. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、在產品、庫存商品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

本集團於資產負債表日對存貨進行全面清查，按存貨成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

14. 合同資產

(1) 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本集團向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本集團將該收款權利作為合同資產。

(2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法，參照上述11.金融資產減值相關內容描述。

會計處理方法，本集團在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「合同資產減值準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「合同資產減值準備」，貸記「合同資產」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 合同成本

(1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本集團為履行合同發生的成本，不屬於其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出(如無論是否取得合同均會發生的差旅費等)，在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

(2) 與合同成本有關的資產的攤銷

本集團與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

(3) 與合同成本有關的資產的減值

本集團在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本集團因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

16. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

16. 長期股權投資(續)

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資成本處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

16. 長期股權投資(續)

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一並轉入喪失控制權的當期損益。

17. 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，本集團投資性房地產為已出租的房屋建築物。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

自用房地產或存貨轉換為投資性房地產或投資性房地產轉換為自用房地產時，按轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

18. 固定資產

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本集團固定資產包括房屋及建築物、機器設備、電子設備、器具及家具、運輸設備、模具等。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法。本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

序號	類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
1	房屋及建築物	20-50	0-10	1.8-5
2	機器設備	5-20	5-10	4.5-19
3	電子設備、器具及家具	5-10	5-10	9-19
4	運輸設備	5-10	5-10	9-19
5	模具	3	0	33.33

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

19. 在建工程

本集團在建工程按實際成本計量，按立項項目分類核算。

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

21. 使用權資產

使用權資產，是指本集團作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

(1) 初始計量

在租賃期開始日，本集團按照成本對使用權資產進行初始計量。該成本包括下列四項：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③發生的初始直接費用，即為達成租賃所發生的增量成本；④為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，屬於為生產存貨而發生的除外。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團採用成本模式對使用權資產進行後續計量，即以成本減累計折舊及累計減值損失計量使用權資產。

本集團按照租賃準則有關規定重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

21. 使用權資產(續)

(3) 使用權資產的折舊

自租賃期開始日起，本集團對使用權資產計提折舊。使用權資產通常自租賃期開始的當月計提折舊。計提的折舊金額根據使用權資產的用途，計入相關資產的成本或者當期損益。

本集團在確定使用權資產的折舊方法時，根據與使用權資產有關的經濟利益的預期消耗方式做出決定，以直線法對使用權資產計提折舊。

本集團在確定使用權資產的折舊年限時，遵循以下原則：能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

如果使用權資產發生減值，本集團按照扣除減值損失之後的使用權資產的賬面價值，進行後續折舊。

22. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、商標權、專有技術等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

在每個會計期間，本集團對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

23. 研發支出

(1) 本集團內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出與開發階段支出。

(2) 劃分公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準：

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

(3) 內部研究開發項目研究階段的支出，在發生時計入當期損益。

(4) 內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件時確認為無形資產：

① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

(5) 無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

24. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產、經營租賃資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

25. 長期待攤費用

長期待攤費用是指本集團已經發生但應由本期和以後各期負擔的期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在受益期內按直線法攤銷。對於籌建期間發生的開辦費，直接計入發生當月的損益。

26. 合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

27. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利和辭退福利。

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利主要包括基本養老保險費、失業保險等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，和本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

28. 租賃負債

(1) 初始計量

本集團按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。

1) 租賃付款額

租賃付款額，是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：①固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③本集團合理確定將行使購買選擇權時，購買選擇權的行權價格；④租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權時，行使終止租賃選擇權需支付的款項；⑤根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

28. 租賃負債(續)

(1) 初始計量(續)

2) 折現率

在計算租賃付款額的現值時，本集團因無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。該增量借款利率，是指本集團在類似經濟環境下為獲得與使用權資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。該利率與下列事項相關：①本集團自身情況，即集團的償債能力和信用狀況；②「借款」的期限，即租賃期；③「借入」資金的金額，即租賃負債的金額；④「抵押條件」，即標的資產的性質和質量；⑤經濟環境，包括承租人所處的司法管轄區、計價貨幣、合同簽訂時間等。本集團以銀行貸款利率為基礎，考慮上述因素進行調整而得出該增量借款利率。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團按以下原則對租賃負債進行後續計量：①確認租賃負債的利息時，增加租賃負債的賬面金額；②支付租賃付款額時，減少租賃負債的賬面金額；③因重估或租賃變更等原因導致租賃付款額發生變動時，重新計量租賃負債的賬面價值。

按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但應當資本化的除外。周期性利率是指本集團對租賃負債進行初始計量時所採用的折現率，或者因租賃付款額發生變動或因租賃變更而需按照修訂後的折現率對租賃負債進行重新計量時，本集團所採用的修訂後的折現率。

(3) 重新計量

在租賃期開始日後，發生下列情形時，本集團按照變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。①實質固定付款額發生變動；②保餘值預計的應付金額發生變動；③用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動；④購買選擇權的評估結果發生變化；⑤續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果或實際行使情況發生變化。

29. 預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：(1)該義務是本集團承擔的現時義務；(2)履行該義務很可能導致經濟利益流出；(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

30. 股份支付

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

以現金結算的股份支付，按照本集團承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日以承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債；如需完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本集團承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應調整負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

本集團在等待期內取消所授予權益工具的(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，作為加速行權處理，即視同剩餘等待期內的股權支付計劃已經全部滿足可行權條件，在取消所授予權益工具的當期確認剩餘等待期內的所有費用。

31. 收入確認原則和計量方法

本集團的營業收入主要為銷售商品收入。

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

31. 收入確認原則和計量方法(續)

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

1. 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益。
2. 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品。
3. 在本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡象：

1. 本集團就該商品或服務享有現時收款權利。
2. 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶。
3. 本集團已將該商品的實物轉移給客戶。
4. 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶。
5. 客戶已接受該商品或服務等。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的無條件向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收貨應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

32. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

本集團將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則採用以下方式將補助款劃分為與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助：(1)政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；(2)政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作為與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

本集團對於政府補助通常在實際收到時，按照實收金額予以確認和計量。但對於期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件預計能夠收到財政扶持資金，按照應收的金額計量。按照應收金額計量的政府補助應同時符合以下條件：(1)應收補助款的金額已經過有權政府部門發文確認，或者可根據正式發布的財政資金管理辦法的有關規定自行合理測算，且預計其金額不存在重大不確定性；(2)所依據的是當地財政部門正式發布並按照《政府信息公開條例》的規定予以主動公開的財政扶持項目及其財政資金管理辦法，且該管理辦法應當是普惠性的(任何符合規定條件的企業均可申請)，而不是專門針對特定企業制定的；(3)相關的補助款批文中已明確承諾了撥付期限，且該款項的撥付是有相應財政預算作為保障的，因而可以合理保證其可在規定期限內收到；(4)根據本集團和該補助事項的具體情況，應滿足的其他相關條件(如有)。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益。

同時包含與資產相關部分和與收益相關部分的政府補助，區分不同部分分別進行會計處理；難以區分的，將其整體歸類為與收益相關的政府補助。

與本集團日常活動相關的政府補助，按照經濟業務的實質，計入其他收益或沖減相關成本費用；與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；屬於其他情況的，直接計入當期損益。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

33. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

34. 分部報表

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

經營分部，是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：

- (1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- (2) 企業管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- (3) 企業能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。經營分部的會計政策與本公司主要會計政策相同。

分部收入、經營成果、資產和負債包含直接歸屬某一分部，以及可按合理的基礎分配至該分部項目的金額。分部收入、資產和負債以合併抵銷集團內部交易及內部往來餘額之前的金額確定。分部之間的轉移定價按照與其他對外交易相似的條款計算。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃

(1) 租賃的識別

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

(2) 本集團作為承租人

在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產按照成本進行初始計量，包括租賃負債的初始計量金額、在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額(扣除已享受的租賃激勵相關金額)，發生的初始直接費用以及為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

在本集團作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債。

1) 租賃變更

租賃變更，是指原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。租賃變更生效日，是指雙方就租賃變更達成一致的日期。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(2) 本集團作為承租人(續)

1) 租賃變更(續)

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團按照租賃準則有關規定對變更後合同的對價進行分攤，重新確定變更後的租賃期；並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，本集團採用租賃變更生效日的承租人增量借款利率作為折現率。就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：①租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，承租人應當調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。②其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，承租人相應調整使用權資產的賬面價值。

2) 短期租賃和低價值資產租賃

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項租賃資產為全新資產時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法或其他系統合理的方法計入相關資產成本或當期損益。

(3) 本集團為出租人

在(1)評估的該合同為租賃或包含租賃的基礎上，本集團作為出租人，在租賃開始日，將租賃分為融資租賃和經營租賃。

如果一項租賃實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬，出租人將該項租賃分類為融資租賃，除融資租賃以外的其他租賃分類為經營租賃。

一項租賃存在下列一種或多種情形的，本集團通常將其分類為融資租賃：①在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；②承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權；③資產的所有權雖然不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分(不低於租賃資產使用壽命的75%)；④在租賃開始日，租賃收款額的現值幾乎相當於租賃資產的公允價值(不低於租賃資產公允價值的90%)；⑤租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。一項租賃存在下列一項或多項跡象的，本集團也可能將其分類為融資租賃：①若承租人撤銷租賃，撤銷租賃對出租人造成的損失由承租人承擔；②資產餘值的公允價值波動所產生的利得或損失歸屬於承租人；③承租人有能力以遠低於市場水平的租金繼續租賃至下一期間。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

1) 融資租賃會計處理

初始計量

在租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。

租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。租賃收款額，是指出租人因讓渡在租賃期內使用租賃資產的權利而應向承租人收取的款項，包括：①承租人需支付的固定付款額及實質固定付款額；存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③購買選擇權的行權價格，前提是合理確定承租人將行使該選擇權；④承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；⑤由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

後續計量

本集團按照固定的周期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。該周期性利率，是指確定租賃投資淨額採用內含折現率(轉租情況下，若轉租的租賃內含利率無法確定，採用原租賃的折現率(根據與轉租有關的初始直接費用進行調整))，或者融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為融資租賃條件時按相關規定確定的修訂後的折現率。

租賃變更的會計處理

融資租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

如果融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為經營租賃條件的，本集團自租賃變生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

2) 經營租賃的會計處理

租金的處理

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。

提供的激勵措施

提供免租期的，本集團將租金總額在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分配，免租期內應當確認租金收入。本集團承擔了承租人某些費用的，將該費用自租金收入總額中扣除，按扣除後的租金收入餘額在租賃期內進行分配。

初始直接費用

本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用應當資本化至租賃標的資產的成本，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期損益。

折舊

對於經營租賃資產中的固定資產，本集團採用類似資產的折舊政策計提折舊；對於其他經營租賃資產，採用系統合理的方法進行攤銷。

可變租賃付款額

本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

經營租賃的變更

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日開始，將其作為一項新的租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

36. 重大會計判斷和會計估計

本集團在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的實際結果可能與本集團管理層當前的估計存在差異，進而造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本集團需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

(1) 收入確認

如上述31.收入確認原則和計量方法所述，本集團在收入確認方面涉及到如下重大的會計判斷和估計：識別客戶合同；估計因向客戶轉讓商品而有權取得的對價的可收回性；識別合同中的履約義務；估計合同中存在的可變對價以及在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額；合同中是否存在重大融資成分；估計合同中單項履約義務的單獨售價；確定履約義務是在某一時段內履行還是在某一時點履行；履約進度的確定等。

本集團主要依靠過去的經驗和工作作出判斷，這些重大判斷和估計變更都可能對變更當期或以後期間的營業收入、營業成本，以及期間損益產生影響，且可能構成重大影響。

(2) 金融資產減值

本集團採用預期信用損失模型對金融資產的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本集團根據歷史數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險、外部市場環境、技術環境、客戶情況的變化等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

(3) 存貨跌價準備

本集團根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

36. 重大會計判斷和會計估計(續)

(4) 長期資產減值準備

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

(5) 折舊和攤銷

本集團對投資性房地產、固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本集團定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本集團根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

(6) 遞延所得稅資產

在很有可能具有足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，本集團就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本集團管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

(7) 所得稅

本集團在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分項目是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

(8) 銷售折扣

本集團確認銷售商品收入時，按照公司的銷售協議相關約定估計相關支出，預提對客戶的銷售折扣，同時沖減商品銷售收入。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

36. 重大會計判斷和會計估計(續)

(9) 預計負債

本集團根據合約條款、現有知識及歷史經驗，對產品質量保證等事項估計並計提相應準備。在該等或有事項已經形成一項現時義務，且履行該等現時義務很可能導致經濟利益流出本集團的情況下，本集團對或有事項按履行相關現時義務所需支出的最佳估計數確認為預計負債。預計負債的確認和計量在很大程度上依賴於管理層的判斷。在進行判斷過程中本集團需評估該等或有事項相關的風險、不確定性等因素。

其中，本集團會就出售、維修所售商品向客戶提供的售後質量維修承諾預計負債。預計負債時已考慮本集團近期的維修經驗數據，但近期的維修經驗可能無法反映將來的維修情況。這項準備的任何增加或減少，均可能影響未來年度的損益。

37. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

財政部於2018年12月7日發布了《企業會計準則第21號—租賃(2018年修訂)》(財會[2018]35號)，要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業自2019年1月1日起執行新租賃準則。本集團按照財政部的要求時間開始執行租賃準則，具體影響詳見(3) 2019年(首次)起執行新租賃準則調整執行當年年初財務報表相關項目情況。

財政部於2019年5月9日發布了《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換(2019年修訂)》(財會[2019]8號)，要求有關業務自2019年1月1日起執行。財政部於2019年5月16日發布了《企業會計準則第12號—債務重組(2019年修訂)》(財會[2019]9號)，要求有關業務自2019年1月1日起執行。本集團按照財政部的要求時間開始執行上述準則，對本集團財務報表無影響。

2019年4月30日，財政部發布了《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)，修訂了一般企業財務報表格式，要求編製2019年度中期及以後期間的財務報表執行。2019年9月19日，財政部發布了《關於修訂印發合併財務報表格式(2019版)的通知》(財會[2019]16號)(以下簡稱「財會[2019]16號」)，修訂了合併財務報表格式，要求編製2019年度及以後期間的合併財務報表執行。本集團按照財政部的要求時間開始執行上述準則，本期財務報表中若干比較報表數據已經過重新編排以符合本年度的報告格式，執行上述通知僅對財務報表列報產生影響，不會對本集團損益、總資產、淨資產產生影響。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

37. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

1) 合併資產負債表

項目	2018年12月31日	調整金額	2018年12月31日 (重新編排)
流動資產：			
交易性金融資產	207,350.00	540,000,000.00	540,207,350.00
應收賬款及應收票據	6,068,203,234.09	-6,068,203,234.09	
應收票據		911,347,559.44	911,347,559.44
應收賬款		2,962,019,185.36	2,962,019,185.36
應收款項融資		2,194,836,489.29	2,194,836,489.29
其他應收款	318,926,986.30	-197,325.00	318,729,661.30
其中：應收利息	197,325.00	-197,325.00	
其他流動資產	1,081,172,953.81	-539,802,675.00	541,370,278.81
流動負債：			
應付票據及應付賬款	9,815,704,300.63	-9,815,704,300.63	
應付票據		5,442,369,087.15	5,442,369,087.15
應付賬款		4,373,335,213.48	4,373,335,213.48

2) 母公司資產負債表

項目	2018年12月31日	調整金額	2018年12月31日 (重新編排)
流動資產：			
交易性金融資產		160,000,000.00	160,000,000.00
應收賬款及應收票據	8,028,474.24	-8,028,474.24	
應收賬款		8,028,474.24	8,028,474.24
其他流動資產	171,456,671.63	-160,000,000.00	11,456,671.63
流動負債：			
應付票據及應付賬款	287,857,101.70	-287,857,101.70	
應付賬款		287,857,101.70	287,857,101.70

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

四、重要會計政策及會計估計(續)

37. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(2) 重要會計估計變更

本年本集團無重要會計估計變更事項。

2019年(首次)起執行新租賃準則調整執行當年年初財務報表相關項目情況

1) 合併資產負債表

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	年初調整數
流動資產：			
其他流動資產	541,370,278.81	536,156,271.70	-5,214,007.11
非流動資產：			
使用權資產		46,360,081.84	46,360,081.84
流動負債：			
非流動負債：			
租賃負債		41,146,074.73	41,146,074.73

合併資產負債表調整情況說明：根據新租賃準則的規定，對於首次執行日前已存在的合同，本集團在首次執行日選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。對本集團作為承租人的租賃合同，公司選擇僅對2019年1月1日尚未完成的租賃合同的累計影響數進行調整。首次執行的累積影響金額調整首次執行當期期初(即2019年1月1日)的留存收益及財務報表其他相關項目金額，對可比期間信息不予調整。具體為：對首次執行日的經營租賃，本集團根據剩餘租賃付款額按首次執行日的增量借款利率折現的現值計量租賃負債；原租賃準則下按照權責發生制計提的應付未付租金，納入剩餘租賃付款額中。首次執行日計入資產負債表的租賃負債所採用的承租人增量借款利率的加權平均值為4.75%。

2) 母公司資產負債表

母公司資產負債表無調整。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

五、稅項

1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入按13%、9%、6%、5%、3%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅，其中適用簡易徵收方式的增值稅不抵扣進項稅額。	13%、9%、6%、5%、3%
城市維護建設稅	應交流轉稅	5%、7%
教育費附加	應交流轉稅	3%
企業所得稅	應納稅所得額	25%/詳見下表

註：本公司之海外子公司按所在地稅法的規定計繳相應的稅費。

本集團發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用16%/10%稅率。根據《財政部、稅務總局、海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部、稅務總局、海關總署公告2019年第39號)規定，自2019年4月1日起，適用稅率調整為13%/9%。

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

納稅主體名稱	所得稅稅率
海信(廣東)廚衛系統有限公司	15%
海信容聲(揚州)冰箱有限公司	15%
海信(容聲)廣東冰箱有限公司	15%
海信(容聲)廣東冷櫃有限公司	15%
海信(廣東)模塑有限公司	20%
佛山市海信科龍物業發展有限公司	20%
廣東科龍模具有限公司	15%
海信(山東)空調有限公司	15%
青島海信模具有限公司	15%
海信(山東)冰箱有限公司	15%
海信(成都)冰箱有限公司	15%
青島海信日立空調系統有限公司	15%
Kelon International Incorporation (KII)	8.25%/16.5%
廣東珠江冰箱有限公司	16.5%
科龍發展有限公司	16.5%
Hisense Mould (Deutschland) GmbH	15%

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

五、 稅項(續)

2、 稅收優惠

根據《高新技術企業認定管理辦法》(國科發火[2016]32號)和《高新技術企業認定管理工作指引》(國科發火[2016]195號)有關規定，全國高新技術企業認定管理工作領導小組辦公室於2019年12月2日公示廣東省2019年第一批擬認定高新技術企業名單，本公司之子公司海信(廣東)廚衛系統有限公司被認定為高新技術企業，有效期三年(2019年、2020年、2021年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2019年度、2020年度和2021年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信容聲(揚州)冰箱有限公司已收到了江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、國家稅務總局江蘇省稅務局聯合頒發日期為2019年11月22日的高新技術企業證書(編號：GR201932003825)，有效期三年(2019年、2020年、2021年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2019年度、2020年度和2021年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信容聲(廣東)冰箱有限公司已收到廣東省科學技術廳、廣東省財政廳、廣東省國家稅務局、廣東省地方稅務局聯合頒發的日期為2017年11月09日的高新技術企業證書(編號：GR201744004409)，有效期三年(2017年、2018年、2019年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2017年度、2018年度和2019年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信容聲(廣東)冷櫃有限公司已收到廣東省科學技術廳、廣東省財政廳、廣東省國家稅務局、廣東省地方稅務局聯合頒發的日期為2018年11月28日的高新技術企業證書(編號：GR201844002303)，有效期三年(2018年、2019年、2020年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2018年度、2019年度和2020年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信(廣東)模塑有限公司符合財稅[2019]13號規定的小微企業認定標準即：從事國家非限制和禁止行業且同時符合年度應納稅所得額不超過300萬元、從業人數不超過300人，資產總額不超過5000萬元；根據小微企業的有關稅收優惠，2019年度，對公司年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司佛山市海信科龍物業發展有限公司符合財稅[2019]13號規定的小微企業認定標準，即從事國家非限制和禁止行業且同時符合年度應納稅所得額不超過300萬元、從業人數不超過300人，資產總額不超過5000萬元；根據小微企業的有關稅收優惠，2019年度，對公司年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司廣東科龍模具有限公司已收到了廣東省科學技術廳、廣東省財政廳、廣東省國家稅務局、廣東省地方稅務局聯合頒發的日期為2017年11月9日的高新技術企業證書(證書編號：GR201744002498)，有效期三年(2017年、2018年、2019年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2017年度、2018年度和2019年度執行的企業所得稅稅率為15%。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

五、 稅項(續)

2、 稅收優惠(續)

本公司之子公司海信(山東)空調有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2017年12月4日的高新技術企業證書(編號：GR201737100982)，有效期三年(2017年、2018年、2019年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2017年度、2018年度和2019年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司青島海信模具有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2017年9月19日的高新技術企業證書(編號：GR201737100218)，有效期三年(2017年、2018年、2019年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2017年度、2018年度和2019年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信(山東)冰箱有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2017年12月4日的高新技術企業證書(編號：GR201737100767)，有效期三年(2017年、2018年、2019年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2017年度、2018年度和2019年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司海信(成都)冰箱有限公司於2014年3月7日，收到四川省經濟和信息化委員會川經信產業函[2014]176號文件，成都冰箱主營業務被確認為國家鼓勵類產業項目，根據西部開發政策的有關稅收優惠，公司2014年度至2020年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之子公司青島海信日立空調系統有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、青島市國家稅務局、青島市地方稅務局聯合頒發的日期為2018年11月12日的高新技術企業證書(編號：GR201837100177)，有效期三年(2018年、2019年、2020年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2018年度、2019年度和2020年度執行的企業所得稅稅率為15%。

本公司之香港子公司利得稅系根據在香港賺取或產生之估計應評稅利潤按以下稅率徵收利得稅：①KII：不超過2,000,000港幣的部分執行8.25%稅率，超過2,000,000港幣的部分執行16.5%稅率；②其他香港子公司：全部執行16.5%稅率(2018年度各公司利得稅稅率全部系16.5%)。

本公司之德國子公司Hisense Mould (Deutschland) GmbH根據在德國當地法律規定核算的應納稅所得額執行15%稅率(2018年度所得稅稅率系15%)。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別注明之外，「年初」系指2019年1月1日，「年末」系指2019年12月31日，「本年」系指2019年1月1日至12月31日，「上年」系指2018年1月1日至12月31日。對於變動較大的項目，詳見本附註十八、4.公司主要會計報表項目的重大變動情況及原因的說明。

1、 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金	1,827.03	3,847.53
銀行存款	2,012,263,900.63	1,061,360,215.29
其他貨幣資金	4,108,297,509.81	2,587,099,546.79
合計	6,120,563,237.47	3,648,463,609.61
其中：存放在境外的款項總額	19,596,783.37	26,661,008.13

貨幣資金說明：

其他貨幣資金期末主要為開立銀行承兌匯票保證金，年末4,038,695,311.13元，年初2,579,480,179.33元。

其中受限制的貨幣資金明細如下：

項目	年末餘額	年初餘額
保證金	4,055,456,641.20	2,587,099,546.79
合計	4,055,456,641.20	2,587,099,546.79

2、 交易性金融資產

項目	年末餘額	年初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	2,120,000,000.00	540,207,350.00
其中：衍生金融資產		207,350.00
理財產品	2,120,000,000.00	540,000,000.00
合計	2,120,000,000.00	540,207,350.00

交易性金融資產的說明：

本集團不存在單項金額重大或高風險委託理財，亦不存在委託理財出現預期無法收回本金或存在其他可能導致減值的情形。公允價值詳見本附註十、1.以公允價值計量的資產和負債。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

3、 應收票據

(1) 應收票據分類列示

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	884,612,587.51	911,347,559.44
商業承兌匯票	211,237,078.65	
合計	1,095,849,666.16	911,347,559.44

應收票據說明：對於以收取合同現金流量為目標(托收)的應收票據，本集團列示於應收票據，對於既以收取合同現金流量(托收)為目標又以出售(背書或貼現)為目標的應收票據，本集團列示於應收款項融資。

(2) 年末已用於質押的應收票據

項目	年末已質押金額
銀行承兌匯票	884,612,587.51
合計	884,612,587.51

註： 質押情況詳見本附註六、55.所有權或使用權受到限制的資產。

(3) 年末無因出票人未履約而將票據轉為應收賬款的票據。

(4) 按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備					
按組合計提壞賬準備	1,102,527,326.72	100.00	6,677,660.56	0.61	1,095,849,666.16
其中：					
銀行承兌匯票	884,612,587.51	80.23			884,612,587.51
商業承兌匯票	217,914,739.21	19.77	6,677,660.56	3.06	211,237,078.65
合計	1,102,527,326.72	100.00	6,677,660.56	0.61	1,095,849,666.16

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

3、 應收票據(續)

(4) 按壞賬計提方法分類列示(續)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	壞賬準備		
			金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備					
按組合計提壞賬準備	911,347,559.44	100.00			911,347,559.44
其中：					
銀行承兌匯票	911,347,559.44	100.00			911,347,559.44
合計	911,347,559.44	100.00			911,347,559.44

1) 組合中，按銀行承兌匯票組合計提壞賬準備的應收票據

名稱	年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
承兌人為信用風險較小的銀行	884,612,587.51		
合計	884,612,587.51		-

2) 組合中，按商業承兌匯票組合計提壞賬準備的應收票據

名稱	年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
承兌人為第三方	217,914,739.21	6,677,660.56	3.06
合計	217,914,739.21	6,677,660.56	-

3) 本年計提、收回、轉回的應收票據壞賬準備

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
商業承兌匯票		6,677,660.56			6,677,660.56
合計		6,677,660.56			6,677,660.56

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

3、 應收票據(續)

(4) 按壞賬計提方法分類列示(續)

4) 本年實際核銷的應收票據

本年無實際核銷的應收票據。

4、 應收賬款

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的 應收賬款					
按組合計提壞賬準備的 應收賬款	4,161,940,502.44	100.00	194,364,192.33	4.67	3,967,576,310.11
其中：					
賬齡分析法	1,305,254,035.39	31.36	123,555,540.61	9.47	1,181,698,494.78
應收關聯方款項	1,881,273,430.13	45.20	603,299.99	0.03	1,880,670,130.14
其他款項	975,413,036.92	23.44	70,205,351.73	7.20	905,207,685.19
合計	4,161,940,502.44	100.00	194,364,192.33	4.67	3,967,576,310.11

(續)

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的 應收賬款					
按組合計提壞賬準備的 應收賬款	3,115,428,594.65	100.00	153,409,409.29	4.92	2,962,019,185.36
其中：					
賬齡分析法	1,063,443,448.45	34.14	120,987,402.35	11.38	942,456,046.10
應收關聯方款項	1,562,827,594.94	50.16			1,562,827,594.94
其他款項	489,157,551.26	15.70	32,422,006.94	6.63	456,735,544.32
合計	3,115,428,594.65	100.00	153,409,409.29	4.92	2,962,019,185.36

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

4、 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內	1,165,915,954.07	2,331,831.90	0.20
3個月以上6個月以內	15,077,526.64	1,507,752.67	10.00
6個月以上1年以內	9,089,197.30	4,544,598.66	50.00
1年以上	115,171,357.38	115,171,357.38	100.00
合計	1,305,254,035.39	123,555,540.61	9.47

註： 本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵，根據各賬齡段的預期信用損失計提壞賬準備。

2) 組合中，按應收關聯方款項計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,880,670,130.14		
1年以上	603,299.99	603,299.99	100.00
合計	1,881,273,430.13	603,299.99	0.03

3) 組合中，按其他款項計提壞賬準備的應收賬款：

類別	年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
其他款項	975,413,036.92	70,205,351.73	7.20
合計	975,413,036.92	70,205,351.73	7.20

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

4、 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡列示

根據應收賬款入賬日期賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
3個月以內	3,576,878,056.75	2,632,815,879.70
3個月以上6個月以內	174,766,391.40	140,696,639.35
6個月以上1年以內	92,713,978.80	41,130,044.01
1年以上	317,582,075.49	300,786,031.59
合計	4,161,940,502.44	3,115,428,594.65

(3) 本年應收賬款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
賬齡分析法	120,987,402.35	2,750,644.22		182,505.96	123,555,540.61
應收關聯方款項		603,299.99			603,299.99
其他款項	32,422,006.94	37,783,344.79			70,205,351.73
合計	153,409,409.29	41,137,289.00		182,505.96	194,364,192.33

(4) 本年實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	182,505.96

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額2,246,599,532.54元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例53.98%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額57,364,947.32元。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

5、 應收款項融資

(1) 分類列示

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	3,734,924,583.10	1,923,205,023.20
商業承兌匯票	174,067,764.75	137,196,026.11
應收賬款	190,616,356.95	134,435,439.98
合計	4,099,608,704.80	2,194,836,489.29

註： 公允價值詳見本附註十、1.以公允價值計量的資產和負債。

(2) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	3,050,219,363.50	
商業承兌匯票	25,395,684.52	
合計	3,075,615,048.02	

(3) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

本集團以不附追索權方式轉讓了應收賬款3,051,523,553.90元，相關費用為68,142,544.84元。

6、 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	191,900,124.61	99.53	218,757,240.97	97.61
1年以上	898,424.47	0.47	5,363,497.40	2.39
合計	192,798,549.08	100.00	224,120,738.37	100.00

公司期末無賬齡超過1年且金額重要的預付款項。

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

本年按預付對象歸集的年末餘額前五名預付款項匯總金額140,686,653.30元，佔預付款項年末餘額合計數的比例72.97%。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

7、 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
其他應收款	297,145,507.98	318,729,661.30
合計	297,145,507.98	318,729,661.30

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
押金保證金	57,221,064.23	37,719,922.09
出口退稅	73,999,200.25	89,444,742.96
格林柯爾系及特定第三方往來款	224,630,200.00	224,630,200.00
其他往來款	47,097,572.84	77,722,727.24
合計	402,948,037.32	429,517,592.29

其中：格林柯爾系及特定第三方往來款

單位名稱	年末餘額		年初餘額	
	金額	壞賬準備	金額	壞賬準備
濟南三愛富氟化工 有限責任公司 (以下簡稱「濟南三愛富」)	81,600,000.00		81,600,000.00	
江西省科達塑膠科技有限公司 (以下簡稱「江西科達」)	13,000,200.00		13,000,200.00	
珠海市隆加製冷設備有限公司 (以下簡稱「珠海隆加」)	28,600,000.00		28,600,000.00	
珠海市德發空調配件有限公司 (以下簡稱「珠海德發」)	21,400,000.00		21,400,000.00	
武漢長榮電器有限公司 (以下簡稱「武漢長榮」)	20,000,000.00		20,000,000.00	
北京德恒律師事務所 (以下簡稱「德恒律師」)	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
商丘冰熊冷藏設備有限公司 (以下簡稱「商丘冰熊」)	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00
合計	224,630,200.00	60,030,000.00	224,630,200.00	60,030,000.00

2001年10月至2005年7月期間，格林柯爾系公司通過第三方公司與本集團發生了一系列不正常現金流入流出，上述公司統稱「特定第三方」，詳見附註十一、6「格林柯爾系公司通過以下「特定第三方公司」與本集團發生交易或不正常現金流入流出」。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

7、 其他應收款(續)

(2) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額	15,400,556.89	18,483,057.42	76,904,316.68	110,787,930.99
2019年1月1日其他應收款				
賬面餘額在本年	-	-	-	-
- 轉入第二階段	-4,375,569.20	4,375,569.20		
- 轉入第三階段				
- 轉回第二階段				
- 轉回第一階段				
本年計提	571,362.58	2,043,850.07		2,615,212.65
本年轉回	7,431,421.68			7,431,421.68
本年轉銷				
本年核銷		169,192.62		169,192.62
其他變動				
2019年12月31日餘額	8,540,497.79	20,357,714.87	76,904,316.68	105,802,529.34

註：除單項評估外，本集團依據賬齡評估金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，對賬齡超過1年的其他應收款按照整個存續期預期信用損失。

(3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	年末賬面餘額
3個月以內	97,137,764.86
3個月以上6個月以內	6,817,806.28
6個月以上1年以內	5,954,700.29
1年以上	293,037,765.89
合計	402,948,037.32

(4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
單項計提	60,030,000.00				60,030,000.00
賬齡分析法	36,201,325.26	1,667,480.65		169,192.62	37,699,613.29
應收關聯方款項		947,732.00			947,732.00
其他款項	14,556,605.73		7,431,421.68		7,125,184.05
合計	110,787,930.99	2,615,212.65	7,431,421.68	169,192.62	105,802,529.34

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

7、 其他應收款(續)

(5) 本年度實際核銷的其他應收款

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	169,192.62

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

序號	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	格林柯爾系及特定第三方往來款	81,600,000.00	3年以上	20.25	
第二名	格林柯爾系及特定第三方往來款	58,030,000.00	3年以上	14.40	58,030,000.00
第三名	出口退稅	36,061,304.75	3個月以內	8.95	
第四名	出口退稅	33,108,625.79	3個月以內	8.22	
第五名	格林柯爾系及特定第三方往來款	28,600,000.00	3年以上	7.10	
合計	-	237,399,930.54	-	58.92	58,030,000.00

8、 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	459,555,057.59	3,983,961.36	455,571,096.23
在產品	215,602,838.03	1,709,649.86	213,893,188.17
庫存商品	2,857,067,872.96	27,586,810.08	2,829,481,062.88
合計	3,532,225,768.58	33,280,421.30	3,498,945,347.28

項目	年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	340,991,232.79	31,589,211.92	309,402,020.87
在產品	193,523,003.64	9,409,103.34	184,113,900.30
庫存商品	2,496,876,656.27	34,639,801.73	2,462,236,854.54
合計	3,031,390,892.70	75,638,116.99	2,955,752,775.71

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

8、 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	31,589,211.92	9,787,488.80		37,392,739.36		3,983,961.36
在產品	9,409,103.34	1,756,362.30		9,455,815.78		1,709,649.86
庫存商品	34,639,801.73	7,283,184.16		14,336,175.81		27,586,810.08
合計	75,638,116.99	18,827,035.26		61,184,730.95		33,280,421.30

(3) 存貨跌價準備計提依據及本年轉回或轉銷原因

項目	計提存貨跌價準備的具體依據	本年轉銷存貨跌價準備的原因
原材料		
在產品	成本與可變現淨值孰低原則	銷售轉出及生產領用
庫存商品		

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

9、 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款及利息	2,515,406,233.00	197,325.00
預繳及待抵扣稅金	524,083,898.44	478,614,757.60
待攤費用	88,479,822.67	57,344,189.10
合計	3,127,969,954.11	536,156,271.70

註：(1) 本集團將以投資為目的的一年以內到期定期存款列示於其他流動資產，且未計入現金及現金等價物。

(2) 年初流動資產已根據新租賃準則進行調整，見本附註四、37.重要會計政策及會計估計變更。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

10、 長期股權投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動					年末餘額	減值準備 年末餘額
				權益法下確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備		
一、合營企業										
青島海信日立空調系統 有限公司	2,876,748,851.06	25,000,000.00		700,598,729.62			-1,036,105,000.00	-2,566,242,580.68		
海信營銷管理有限公司	48,027,481.74			-2,412,256.61					45,615,225.13	
二、聯營企業										
青島海信金融控股有限公司	259,265,889.17			24,927,624.46	1,304,246.87					285,497,760.50
青島海信國際營銷股份 有限公司	142,740,801.81			967,338.45	7,661,638.50	4,529,558.24	-18,931,600.00			136,967,737.00
三、其他										
江西科龍康拜恩電器 有限公司	11,000,000.00									11,000,000.00
合計	3,337,783,023.78	25,000,000.00		724,081,435.92	8,965,885.37	4,529,558.24	-1,055,036,600.00	-2,566,242,580.68	479,080,722.63	11,000,000.00

註：(1)本公司之控股子公司江西科龍康拜恩電器有限公司已宣告清理整頓，未將該公司納入合併財務報表編製範圍，並對該公司投資成本全額計提減值準備。

(2)青島海信日立空調系統有限公司以下簡稱「海信日立」，本年納入合併範圍，由合營企業變為子公司。

(3)青島海信金融控股有限公司以下簡稱「海信金融控股」。

(4)海信營銷管理有限公司(原青島海信商貿發展有限公司)，以下簡稱「海信營銷管理」。

(5)青島海信國際營銷股份有限公司以下簡稱「海信國際營銷」。

(6)報告期末，本公司的合營企業和聯營企業均為非上市公司。

其中：

項目	年末餘額	年初餘額
非上市投資：		
權益法	468,080,722.63	3,326,783,023.78
合營企業	45,615,225.13	2,924,776,332.80
聯營企業	422,465,497.50	402,006,690.98
合計	468,080,722.63	3,326,783,023.78

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

11、 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
一、賬面原值		
1、年初餘額	69,891,689.84	69,891,689.84
2、本年增加金額	346,686.43	346,686.43
(1)在建工程轉入	346,686.43	346,686.43
3、本年減少金額		
4、年末餘額	70,238,376.27	70,238,376.27
二、累計折舊和累計攤銷		
1、年初餘額	47,380,328.79	47,380,328.79
2、本年增加金額	2,617,196.77	2,617,196.77
(1)計提或攤銷	2,617,196.77	2,617,196.77
3、本年減少金額		
4、年末餘額	49,997,525.56	49,997,525.56
三、減值準備		
1、年初餘額		
2、本年增加金額		
3、本年減少金額		
4、年末餘額		
四、賬面價值		
1、年末賬面價值	20,240,850.71	20,240,850.71
2、年初賬面價值	22,511,361.05	22,511,361.05

(2) 未辦妥產權證書的投資性房地產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
美景大廈	2,395,267.90	因歷史遺留問題產生，正在協調補辦中

(3) 2019年度折舊額2,617,196.77元，2018年度折舊額2,615,002.11元。

(4) 截至2019年12月31日，本集團無用於抵押的投資性房地產。

(5) 本集團投資性房地產中，房屋、建築物均位於中國境內，其使用年限為20年至50年。

12、 固定資產

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
固定資產	3,813,270,924.50	3,263,102,695.51
固定資產清理	270,759.35	829,224.90
合計	3,813,541,683.85	3,263,931,920.41

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

12、 固定資產(續)

(1) 固定資產

1) 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	電子設備、 器具及家具	運輸設備	模具	合計
一、賬面原值						
1、年初餘額	2,327,360,838.23	3,469,894,614.65	486,576,027.64	38,672,585.20	1,909,419,005.72	8,231,923,071.44
2、本年增加金額	471,449,970.83	360,587,595.38	208,572,489.10	2,099,619.84	306,955,969.07	1,349,665,644.22
(1)購置	15,120,209.68	67,279,691.74	86,974,031.01	1,186,103.62	128,414,767.64	298,974,803.69
(2)在建工程轉入	296,289,161.15	105,819,759.64	17,254,018.09	592,306.22	126,878,804.43	546,834,049.53
(3)企業合併增加	160,040,600.00	187,488,144.00	104,344,440.00	321,210.00	51,662,397.00	503,856,791.00
3、本年減少金額	105,316,343.93	234,399,886.20	51,940,866.54	6,021,610.51	209,534,595.39	607,213,302.57
(1)處置或報廢	105,316,343.93	234,399,886.20	51,940,866.54	6,021,610.51	209,534,595.39	607,213,302.57
4、年末餘額	2,693,494,465.13	3,596,082,323.83	643,207,650.20	34,750,594.53	2,006,840,379.40	8,974,375,413.09
二、累計折舊						
1、年初餘額	1,043,734,458.05	1,890,935,875.46	350,466,349.52	26,747,533.86	1,514,629,422.19	4,826,513,639.08
2、本年增加金額	90,134,683.13	227,810,405.43	98,437,047.22	4,026,782.22	267,292,528.64	687,701,446.64
(1)計提	90,134,683.13	227,810,405.43	98,437,047.22	4,026,782.22	267,292,528.64	687,701,446.64
3、本年減少金額	61,890,208.75	143,880,776.81	48,051,391.62	2,147,745.47	197,291,936.22	453,262,058.87
(1)處置或報廢	61,890,208.75	143,880,776.81	48,051,391.62	2,147,745.47	197,291,936.22	453,262,058.87
4、年末餘額	1,071,978,932.43	1,974,865,504.08	400,852,005.12	28,626,570.61	1,584,630,014.61	5,060,953,026.85
三、減值準備						
1、年初餘額	13,177,187.35	117,357,485.20	1,565,582.61	318,608.61	9,887,873.08	142,306,736.85
2、本年增加金額		4,855,603.37			222,923.61	5,078,526.98
(1)計提		4,855,603.37			222,923.61	5,078,526.98
3、本年減少金額	5,299,605.43	31,764,803.92	1,374,727.17	315,685.98	8,478,979.59	47,233,802.09
(1)處置或報廢	5,299,605.43	31,764,803.92	1,374,727.17	315,685.98	8,478,979.59	47,233,802.09
4、年末餘額	7,877,581.92	90,448,284.65	190,855.44	2,922.63	1,631,817.10	100,151,461.74
四、賬面價值						
1、年末賬面價值	1,613,637,950.78	1,530,768,535.10	242,164,789.64	6,121,101.29	420,578,547.69	3,813,270,924.50
2、年初賬面價值	1,270,449,192.83	1,461,601,253.99	134,544,095.51	11,606,442.73	384,901,710.45	3,263,102,695.51

2019年度由在建工程轉入固定資產原值為546,834,049.53元，2018年度由在建工程轉入固定資產原值為309,143,697.87元。

企業合併增加是由於本附註七、1.非同一控制下企業合併所述事項增加。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

12、 固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

- 2) 2019年度折舊額687,701,446.64元，2018年度折舊額635,024,627.44元。
- 3) 年末無暫時閒置的固定資產。
- 4) 年末無通過融資租賃租入的固定資產。
- 5) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	年末賬面價值
房屋建築物	45,756,356.62
機器設備等	19,719,688.76
合計	65,476,045.38

- 6) 未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
房屋建築物	1,051,632,593.16	達到預定可使用狀態轉入固定資產，正在辦理產權證書

(2) 固定資產清理

項目	年末餘額	年初餘額
固定資產清理	270,759.35	829,224.90
合計	270,759.35	829,224.90

13、 在建工程

項目	年末餘額	年初餘額
在建工程	216,943,108.59	84,296,518.04
合計	216,943,108.59	84,296,518.04

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

13、 在建工程(續)

(1) 在建工程情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
MES系統	11,290,643.84		11,290,643.84	4,518,221.10		4,518,221.10
山東冰箱設備改造	489,100.00		489,100.00	6,724,827.56		6,724,827.56
倉庫改造	9,173,899.66		9,173,899.66	1,654,671.61		1,654,671.61
江門技術改造項目				8,794,068.32		8,794,068.32
空調基建工程	31,006,557.56		31,006,557.56			
商丘科龍生產線				7,770,917.67	7,770,917.67	
其他	165,116,307.53	133,400.00	164,982,907.53	62,604,729.45		62,604,729.45
合計	217,076,508.59	133,400.00	216,943,108.59	92,067,435.71	7,770,917.67	84,296,518.04

(2) 重要在建工程項目本年變動情況

工程名稱	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額	預算數	工程累計投入		資金來源
			轉入固定資產	其他減少			預算數	估預算比例(%)	
MES系統	4,518,221.10	7,814,299.42	513,574.80	528,301.88	11,290,643.84	36,210,070.72	87.58	未完工	自籌
山東冰箱設備改造	6,724,827.56	4,165,048.13	10,400,775.69		489,100.00	30,054,162.87	98.00	未完工	自籌
倉庫改造	1,654,671.61	13,073,044.16	5,553,816.11		9,173,899.66	24,431,034.48	60.28	未完工	自籌
江門技術改造項目	8,794,068.32		8,794,068.32			12,863,277.75	100.00	已完工	自籌
空調基建工程		322,917,428.82	291,910,871.26		31,006,557.56	433,753,816.31	74.45	未完工	自籌
商丘科龍生產線	7,770,917.67			7,770,917.67				已報廢	自籌
其他	62,604,729.45	352,641,084.00	229,660,943.35	20,468,562.57	165,116,307.53				
合計	92,067,435.71	700,610,904.53	546,834,049.53	28,767,782.12	217,076,508.59	537,312,362.13	-	-	-

註： 公司在建工程項目資金來源全部為自籌，無借款費用利息資本化。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

13、 在建工程(續)

(3) 本年計提在建工程減值準備

項目	本年計提金額	計提原因
其他項目	133,400.00	可回收金額 低於賬面價值
合計	133,400.00	-

14、 使用權資產

項目	房屋及建築物	合計
一、賬面原值		
1、年初餘額	46,360,081.84	46,360,081.84
2、本年增加金額	59,178,271.89	59,178,271.89
(1)租入	22,577,704.47	22,577,704.47
(2)企業合併增加	36,600,567.42	36,600,567.42
3、本年減少金額		
4、年末餘額	105,538,353.73	105,538,353.73
二、累計折舊		
1、年初餘額		
2、本年增加金額	31,375,768.64	31,375,768.64
(1)計提	31,375,768.64	31,375,768.64
3、本年減少金額		
4、年末餘額	31,375,768.64	31,375,768.64
三、減值準備		
1、年初餘額		
2、本年增加金額		
3、本年減少金額		
4、年末餘額		
四、賬面價值		
1、年末賬面價值	74,162,585.09	74,162,585.09
2、年初賬面價值	46,360,081.84	46,360,081.84

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

15、 無形資產

(1) 無形資產明細

項目	土地使用權	商標權	專有技術	銷售渠道	其他	合計
一、賬面原值						
1、年初餘額	857,629,398.42	524,409,198.95	73,100,447.88		143,457,687.17	1,598,596,732.42
2、本年增加金額	220,350,000.00	125,786,163.52		780,759,590.69	197,955,108.33	1,324,850,862.54
(1)購置					39,364,120.61	39,364,120.61
(2)企業合併增加	220,350,000.00	125,786,163.52		780,759,590.69	158,590,987.72	1,285,486,741.93
3、本年減少金額	49,870,890.64				7,247,515.41	57,118,406.05
(1)處置	49,870,890.64				7,247,515.41	57,118,406.05
4、年末餘額	1,028,108,507.78	650,195,362.47	73,100,447.88	780,759,590.69	334,165,280.09	2,866,329,188.91
二、累計攤銷						
1、年初餘額	254,599,110.87	134,130,255.55	71,343,438.70		87,048,832.54	547,121,637.66
2、本年增加金額	18,248,500.79	9,433,962.27	47,299.00	23,660,141.49	34,052,210.60	85,442,114.15
(1)計提	18,248,500.79	9,433,962.27	47,299.00	23,660,141.49	34,052,210.60	85,442,114.15
3、本年減少金額	15,062,185.10				5,829,125.92	20,891,311.02
(1)處置	15,062,185.10				5,829,125.92	20,891,311.02
4、年末餘額	257,785,426.56	143,564,217.82	71,390,737.70	23,660,141.49	115,271,917.22	611,672,440.79
三、減值準備						
1、年初餘額	50,012,843.19	286,061,116.40			694,241.70	336,768,201.29
2、本年增加金額						
3、本年減少金額					174,794.49	174,794.49
(1)處置					174,794.49	174,794.49
4、年末餘額	50,012,843.19	286,061,116.40			519,447.21	336,593,406.80
四、賬面價值						
1、年末賬面價值	720,310,238.03	220,570,028.25	1,709,710.18	757,099,449.20	218,373,915.66	1,918,063,341.32
2、年初賬面價值	553,017,444.36	104,217,827.00	1,757,009.18		55,714,612.93	714,706,893.47

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
土地使用權	7,200,000.00	達到預定可使用狀態轉入無形資產，尚未辦妥產權證書

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

15、 無形資產(續)

(3) 無形資產的說明

- 1) 2019年度無形資產攤銷額85,442,114.15元，2018年度無形資產攤銷額35,209,243.96元。
- 2) 年末無用於抵押的土地使用權。
- 3) 本集團商標權包括自有商標104,217,827.00元，因商標權使用年限不確定，故本集團未進行攤銷，商標權年末經減值測試後不需要補提減值準備。本年因合併海信日立增加商標許可125,786,163.52元，按許可年限攤銷，經購買日評估不存在減值。
- 4) 本年新增無形資產—其他主要為合併海信日立增加非專利技術143,584,433.49元，按許可年限攤銷，經購買日評估不存在減值。
- 5) 企業合併增加是由於本附註七、1.非同一控制下企業合併所述事項增加。

16、 商譽

(1) 商譽原值

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加：		年末餘額
		企業合併形成的	本年減少	
青島海信日立空調系統有限公司		132,571,746.36		132,571,746.36
合計		132,571,746.36		132,571,746.36

商譽形成詳見本附註七、1.非同一控制下企業合併。

(2) 商譽減值準備

由於資產負債表日距離合併日時間較短，而且海信日立合併日至資產負債表日的實際收益大於合併日預測收益，本公司認為合併日的評估結果仍然有效，商譽不存在減值。

評估情況詳見本附註七、1.非同一控制下企業合併。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

16、 商譽(續)

(3) 商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

本公司收購海信日立形成的商譽，體現在購買日經營海信日立業務資產組，由於其能夠獨立產生現金流量，故本公司將海信日立作為一個資產組。

17、 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末餘額
長期待攤費用	25,349,762.41	38,791,062.44	20,642,983.29		43,497,841.56
合計	25,349,762.41	38,791,062.44	20,642,983.29		43,497,841.56

18、 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	159,461,582.80	30,606,152.68	111,484,310.22	26,510,952.43
預提費用	2,825,314,753.72	553,755,453.03	340,564,327.95	53,064,892.60
其他	236,940,904.99	50,412,979.39	57,330,654.64	13,902,066.32
合計	3,221,717,241.51	634,774,585.10	509,379,292.81	93,477,911.35

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
加速折舊	200,238,661.80	31,800,409.61	26,815,802.13	4,022,370.32
交易性金融資產			148,100.00	22,215.00
非同一控制企業合併資產 評估增值	177,110,630.20	26,566,594.53		
合計	377,349,292.00	58,367,004.14	26,963,902.13	4,044,585.32

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

18、 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	1,648,654,499.82	1,617,489,258.61
可抵扣虧損	827,704,062.92	724,387,742.31
合計	2,476,358,562.74	2,341,877,000.92

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	年末餘額	年初餘額	備註
2019		8,953,494.74	
2020	26,369,946.08	43,870,384.16	
2021	148,334,368.46	162,073,127.94	
2022	9,709,245.00	14,596,962.86	
2023	123,298,573.11	119,404,426.86	
2024	11,208,267.39		
2025			
2026			
2027	45,178,809.35	135,746,143.11	
2028	159,038,662.92	194,034,068.02	
2029	257,892,975.07		
無限期	46,673,215.54	45,709,134.62	
合計	827,704,062.92	724,387,742.31	

19、 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
定期存款及利息	2,093,188,666.66	
其他	55,141,134.99	
合計	2,148,329,801.65	

註： 本集團將以投資為目的的一年以上到期定期存款列示於其他非流動資產，且未計入現金及現金等價物。

20、 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
信用借款	100,083,424.66	
合計	100,083,424.66	

(2) 年末無已逾期未償還的短期借款。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

21、 交易性金融負債

項目	年末餘額	年初餘額
交易性金融負債		2,765,900.00
其中：衍生金融負債		2,765,900.00
合計		2,765,900.00

交易性金融負債的說明：

主要系本集團與銀行簽訂的遠期結售匯未到期合同，根據年末未到期遠期合同報價與遠期匯價的差異確認為交易性金融負債公允價值。

22、 應付票據

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	5,498,626,969.29	3,348,110,396.41
商業承兌匯票	2,061,685,580.94	2,094,258,690.74
合計	7,560,312,550.23	5,442,369,087.15

註： 本年末無已到期未支付的應付票據。

23、 應付賬款

應付賬款按其入賬日期賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內	5,189,464,190.07	4,259,455,773.64
1年以上	127,893,446.74	113,879,439.84
合計	5,317,357,636.81	4,373,335,213.48

註： 於2019年12月31日，賬齡超過一年的應付賬款為127,893,446.74元(2018年12月31日：113,879,439.84元)，主要為應付材料款，款項尚未進行最後結算。

24、 合同負債

項目	年末餘額	年初餘額
預收貨款	1,013,239,070.20	716,041,073.75
合計	1,013,239,070.20	716,041,073.75

註： 於2019年12月31日，合同負債為預收的銷貨款，賬齡超過一年的為60,676,109.86元(2018年12月31日：59,027,314.88元)，由於相關產品尚未實現銷售，故年末尚未結轉收入。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

25、 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	326,684,642.16	3,646,473,108.80	3,355,363,644.28	617,794,106.68
離職後福利—設定提存計劃	2,115,465.03	227,278,487.76	227,264,851.36	2,129,101.43
辭退福利		15,776,696.64	15,204,667.34	572,029.30
合計	328,800,107.19	3,889,528,293.20	3,597,833,162.98	620,495,237.41

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	319,174,072.68	3,225,251,001.72	2,939,871,583.10	604,553,491.30
職工福利費	3,865,865.39	160,847,485.97	156,465,229.44	8,248,121.92
社會保險費	735,019.03	134,285,337.96	133,643,461.14	1,376,895.85
其中：醫療保險費	486,199.73	111,952,910.20	111,726,313.51	712,796.42
工傷保險費	163,142.97	6,122,577.15	5,711,868.54	573,851.58
生育保險費	85,676.33	16,209,850.61	16,205,279.09	90,247.85
住房公積金	777,778.53	102,377,732.62	101,459,273.20	1,696,237.95
工會經費和職工教育經費	2,131,906.53	23,711,550.53	23,924,097.40	1,919,359.66
合計	326,684,642.16	3,646,473,108.80	3,355,363,644.28	617,794,106.68

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險費	1,384,275.36	218,597,653.67	218,337,450.14	1,644,478.89
失業保險費	731,189.67	8,680,834.09	8,927,401.22	484,622.54
合計	2,115,465.03	227,278,487.76	227,264,851.36	2,129,101.43

應付職工薪酬說明：

- 1) 應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的金額。
- 2) 應付職工薪酬預計發放時間、金額等安排：當月計提，下月發放。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

26、 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	132,630,877.63	101,309,697.64
企業所得稅	279,683,763.34	60,061,568.67
個人所得稅	5,156,002.80	2,538,157.23
城市維護建設稅	12,276,675.79	7,371,309.05
房產稅	9,006,357.52	7,113,980.39
土地使用稅	9,907,607.63	6,593,369.74
教育費附加	8,747,447.20	5,280,889.58
其他	53,569,999.56	40,406,914.23
合計	510,978,731.47	230,675,886.53

27、 其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
其他應付款	1,920,036,363.71	1,766,319,446.79
合計	1,920,036,363.71	1,766,319,446.79

(1) 其他應付款按款項性質分類

項目	年末餘額	年初餘額
往來款項	1,080,984,217.47	1,255,876,333.80
押金及保證金	550,115,496.00	355,959,708.60
工程及設備款	258,170,225.21	123,716,979.36
格林柯爾系及特定第三方款項	30,766,425.03	30,766,425.03
合計	1,920,036,363.71	1,766,319,446.79

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
珠海隆加	17,766,425.03	特定第三方公司往來款
江西格林柯爾	13,000,000.00	格林柯爾系往來款

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

28、 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的租賃負債	40,736,624.70	
合計	40,736,624.70	

29、 其他流動負債

項目	年末餘額	年初餘額	結存原因
安裝費	473,825,016.35	337,119,912.36	為已售產品計提但尚未支付的安裝費
商業折讓	2,782,929,327.14	142,382,652.93	已發生但尚未支付
其他	498,414,731.11	166,676,349.64	已發生但尚未支付
合計	3,755,169,074.60	646,178,914.93	

30、 租賃負債

項目	年末餘額	年初餘額
租賃負債	24,822,981.21	41,146,074.73
合計	24,822,981.21	41,146,074.73

31、 預計負債

項目	年末餘額	年初餘額	形成原因
未決訴訟	16,267,827.84	7,503,856.34	預計的訴訟賠償
保修準備	434,997,428.58	298,263,680.66	預計的產品質量保證金
其他	23,790,000.00	23,790,000.00	預計的其他支出
合計	475,055,256.42	329,557,537.00	-

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

32、 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	98,410,309.53	57,444,874.72	42,708,616.76	113,146,567.49	政府補助攤銷
合計	98,410,309.53	57,444,874.72	42,708,616.76	113,146,567.49	-

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入 其他收益金額	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
企業技術進步和產業升級國債項目資金	21,450,000.00			21,450,000.00	與資產相關
高精密智能模具設計製造技改項目	1,026,666.67		280,000.00	746,666.67	與資產相關
冷櫃綠色供應鏈系統集成技術改造項目	11,520,000.00			11,520,000.00	與資產相關
2018年中央預算內投資 國家服務業發展引導 資金	5,035,000.00		530,000.00	4,505,000.00	與資產相關
技改項目		31,714,270.00	21,594,375.88	10,119,894.12	與資產相關
其他與資產相關	59,378,642.86	24,643,576.85	20,040,297.31	63,981,922.40	與資產相關
其他與收益相關		1,087,027.87	263,943.57	823,084.30	與收益相關
合計	98,410,309.53	57,444,874.72	42,708,616.76	113,146,567.49	

33、 股本

項目	年初餘額	本年變動增減(+、-)					小計	年末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他			
股份總額	1,362,725,370.00						1,362,725,370.00	

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

34、 資本公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	1,973,979,930.12		24,945,627.43	1,949,034,302.69
其他資本公積	102,493,284.44	4,529,558.24		107,022,842.68
合計	2,076,473,214.56	4,529,558.24	24,945,627.43	2,056,057,145.37

35. 其他綜合收益

項目	本年發生額							年末餘額
	年初餘額	減：前期計入		其他綜合收益		稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
		本年所得稅前 發生額	其他綜合收益 當期轉入損益	減：前期計入 當期轉入留存 收益	減：所得稅費用			
一、不能重分類進損益的								
其他綜合收益	-100,000.00							-100,000.00
其中：其他權益工具投資								
公允價值變動	-100,000.00							-100,000.00
二、將重分類進損益的其他								
綜合收益	16,996,290.49	9,415,682.64				9,422,210.86	-6,528.22	26,418,501.35
其中：權益法下可轉損益的								
其他綜合收益	5,731,108.11	8,965,885.37				8,965,885.37		14,696,993.48
其他債權投資信用減值準備		1,095,858.39				1,095,858.39		1,095,858.39
外幣財務報表折算差額	11,265,182.38	-646,061.12				-639,532.90	-6,528.22	10,625,649.48
其他綜合收益合計	16,896,290.49	9,415,682.64				9,422,210.86	-6,528.22	26,318,501.35

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	556,272,909.16	75,962,960.42		632,235,869.58
合計	556,272,909.16	75,962,960.42		632,235,869.58

註： 本年增加法定盈餘公積為本公司按照本年淨利潤的10%計提金額。

37. 未分配利潤

項目	本年	上年
上年年末餘額	3,339,456,580.66	2,525,976,933.34
加：年初未分配利潤調整數		113,273,139.17
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整(會計政策變更)		-6,953,544.78
重要前期差錯更正		120,226,683.95
本年年初餘額	3,339,456,580.66	2,639,250,072.51
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	1,793,669,013.19	1,377,457,177.70
減：提取法定盈餘公積	75,962,960.42	77,651,506.75
應付普通股股利	412,905,787.11	599,599,162.80
本年年末餘額	4,644,256,846.32	3,339,456,580.66

38. 營業收入、成本

(1) 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	34,196,927,100.83	26,368,132,763.52	32,791,068,580.61	26,084,829,925.12
其他業務	3,256,116,867.91	3,056,676,505.14	3,228,529,724.18	3,086,694,834.88
合計	37,453,043,968.74	29,424,809,268.66	36,019,598,304.79	29,171,524,760.00

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 營業收入、成本(續)

(2) 合同產生的主營收入情況

合同分類	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
商品類型：				
冰洗	16,127,991,501.27	12,299,844,328.41	16,072,977,215.28	12,742,548,502.69
空調	16,368,984,335.90	12,685,726,877.38	14,891,475,954.73	11,852,793,724.90
其他	1,699,951,263.66	1,382,561,557.73	1,826,615,410.60	1,489,487,697.53
按經營地區分類：				
境內	22,712,402,936.91	15,927,441,278.91	22,039,246,655.83	16,065,246,541.47
境外	11,484,524,163.92	10,440,691,484.61	10,751,821,924.78	10,019,583,383.65
合計	34,196,927,100.83	26,368,132,763.52	32,791,068,580.61	26,084,829,925.12

39. 税金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城市維護建設稅	83,478,661.19	74,154,235.89
教育費附加	60,930,269.69	53,828,463.75
其他	182,302,800.00	183,654,691.23
合計	326,711,730.88	311,637,390.87

40. 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
銷售費用	5,670,186,916.64	5,005,944,320.73
合計	5,670,186,916.64	5,005,944,320.73

註： 2019年，銷售費用主要為安裝維修費、宣傳促銷費、倉儲物流費、職工薪酬費用，佔銷售費用總額超過70%(2018年：超過70%)。

41. 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
管理費用	515,205,417.61	425,693,468.96
合計	515,205,417.61	425,693,468.96

註： 2019年，管理費用主要為職工薪酬費用、折舊與攤銷費用、行政辦公費，佔管理費用總額超過80%(2018年：超過80%)。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 研發費用

項目	本年發生額	上年發生額
研發費用	934,412,243.42	686,772,325.33
合計	934,412,243.42	686,772,325.33

註： 2019年，研發費用主要為職工薪酬費用、折舊與攤銷費用及直接投入費用，佔研發費用總額超過80% (2018年度：超過80%)。

43. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息費用	3,000,971.48	3,987,499.99
減：利息收入	90,453,444.36	36,481,903.61
加：匯兌損失	3,432,744.04	1,324,681.18
其他支出	76,007,415.57	65,780,297.86
合計	-8,012,313.27	34,610,575.42

註： 2019年度利息費用包含租賃負債的利息費用2,917,546.82元，2019年度及2018年度其他利息費用均為最後一期還款日在五年之內的銀行借款利息。

44. 其他收益

產生其他收益的來源	本年發生額	上年發生額
增值稅即征即退	162,563,922.60	133,437,668.48
其他	115,872,882.72	169,165,358.97
合計	278,436,805.32	302,603,027.45

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	724,081,435.92	783,792,628.40
處置長期股權投資產生的投資收益	47,763,133.83	
處置交易性金融資產取得的投資收益	53,960,651.46	44,892,463.23
取得控制權後，原持有股權按公允價值重新計量產生的利得	296,543,419.32	
合計	1,122,348,640.53	828,685,091.63

按權益法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本年金額	上年金額
海信日立	700,598,729.62	750,896,755.51
海信金融控股	24,927,624.46	16,491,283.61
海信營銷管理	-2,412,256.61	-1,008,517.92
海信國際營銷	967,338.45	17,413,107.20
合計	724,081,435.92	783,792,628.40

註： 本公司本期權益法核算的投資收益全部系非上市股權投資產生。

46. 公允價值變動損益

產生公允價值變動收益的來源	本年發生額	上年發生額
交易性金融資產	-207,350.00	124,679.48
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	-207,350.00	124,679.48
交易性金融負債	2,765,900.00	-2,392,176.65
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	2,765,900.00	-2,392,176.65
合計	2,558,550.00	-2,267,497.17

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

47. 信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收票據壞賬損失	-6,677,660.56	
應收賬款壞賬損失	-41,137,289.00	-2,018,158.14
其他應收款壞賬損失	4,816,209.03	-348,949.09
債權投資信用減值損失	-1,095,858.39	
合計	-44,094,598.92	-2,367,107.23

48. 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
存貨跌價損失	-10,649,934.31	-2,550,168.03
固定資產減值損失	-5,078,526.98	
在建工程減值損失	-133,400.00	
合計	-15,861,861.29	-2,550,168.03

49. 資產處置收益(損失以「-」號填列)

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置收益	121,585,370.54	1,210,083.22	121,585,370.54
其中：未劃分為持有待售的非流動資產處置收益	121,585,370.54	1,210,083.22	121,585,370.54
其中：固定資產處置收益	12,949,849.30	1,210,083.22	12,949,849.30
無形資產處置收益	108,635,521.24		108,635,521.24
合計	121,585,370.54	1,210,083.22	121,585,370.54

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

50. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢利得	6,088,392.79	2,688,023.83	6,088,392.79
政府補助	91,712,462.67	44,134,499.07	91,712,462.67
其他	28,426,205.18	27,197,556.85	28,426,205.18
合計	126,227,060.64	74,020,079.75	126,227,060.64

(2) 計入當年損益的政府補助

補助項目	本年發生額		上年發生額		與資產／收益相關
	計入營業外收入	計入其他收益	計入營業外收入	計入其他收益	
增值稅即征即退		162,563,922.60		133,437,668.48	與收益相關
支持珠三角與粵東西北產業 共建的財政扶持資金				100,000,000.00	與收益相關
高精度智能模具設計製造 技改項目		280,000.00		280,000.00	與資產相關
節能家用SBS大型冰箱生產 技術改造項目				112,500.00	與資產相關
2018年中央預算內投資國家 服務業發展引導資金		530,000.00		265,000.00	與資產相關
技改項目		21,594,375.88			與資產相關
其他與資產相關的政府補助		20,040,297.31		19,747,596.98	與資產相關
其他與日常活動相關的政府補助		73,428,209.53		48,760,261.99	與收益相關
與日常活動無關的政府補助	91,712,462.67		44,134,499.07		與收益相關
合計	91,712,462.67	278,436,805.32	44,134,499.07	302,603,027.45	

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

51. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢損失	13,883,870.41	4,511,875.63	13,883,870.41
其他	14,796,486.55	13,331,229.01	14,796,486.55
合計	28,680,356.96	17,843,104.64	28,680,356.96

52. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年發生額	上年發生額
當期所得稅費用	250,453,742.56	127,562,534.28
其中：中國企業所得稅	250,453,742.56	127,528,410.13
香港利得稅		34,124.15
遞延所得稅費用	-48,652,580.42	14,268,958.49
合計	201,801,162.14	141,831,492.77

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額
利潤總額	2,152,250,314.66
按法定(或適用)稅率計算的所得稅費用	538,062,578.67
某些子公司適用不同稅率的影響	-59,768,727.66
調整以前期間所得稅的調整	2,587,988.61
非應稅收入的影響	-237,432,070.67
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	25,619,124.94
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損及可抵扣差異的影響	-52,729,026.70
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	52,919,479.75
稅率調整導致期初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	9,715,983.39
研發費用等加計扣除的影響	-72,988,268.90
其他	-4,185,899.29
所得稅費用	201,801,162.14

53. 其他綜合收益

詳見本附註「六、35其他綜合收益」相關內容。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 現金流量表項目

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
利息收入	29,753,468.28	36,708,927.30
政府補助	224,426,273.13	211,550,000.52
其他	532,363,569.32	535,312,899.38
合計	786,543,310.73	783,571,827.20

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
付現管理費用	446,273,592.28	368,248,903.85
付現銷售費用	3,082,312,014.12	2,756,533,952.54
銀行手續費	35,411,453.97	25,411,344.36
其他	810,238,504.07	995,096,145.77
合計	4,374,235,564.44	4,145,290,346.52

3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
銀行理財產品及定期存款到期收回	6,121,490,941.53	2,810,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	1,110,633,709.67	
合計	7,232,124,651.20	2,810,000,000.00

4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
購買銀行理財產品及定期存款	8,252,376,993.51	2,270,000,000.00
合計	8,252,376,993.51	2,270,000,000.00

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 現金流量表項目(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
保證金	289,215,131.80	542,073,128.96
支付租賃負債本金及利息	32,909,301.96	
合計	322,124,433.76	542,073,128.96

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	1,950,449,152.52	1,423,074,375.69
加：資產減值準備	15,861,861.29	2,550,168.03
信用減值損失	44,094,598.92	2,367,107.23
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	690,318,643.41	637,639,629.55
使用權資產折舊	31,375,768.64	
無形資產攤銷	85,442,114.15	35,209,243.96
長期待攤費用攤銷	20,642,983.29	4,327,436.54
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	-121,585,370.54	-1,210,083.22
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	7,795,477.62	1,823,851.80
公允價值變動損失(收益以「-」填列)	-2,558,550.00	2,267,497.17
財務費用(收益以「-」填列)	-86,663,662.23	13,222,445.15
投資損失(收益以「-」填列)	-1,122,348,640.53	-828,685,091.63
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-12,601,757.76	11,361,552.39
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	-36,050,822.66	2,907,406.10
存貨的減少(增加以「-」填列)	513,746,710.20	447,892,822.47
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	51,338,299.65	202,271,801.86
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-23,919,753.41	-907,653,598.84
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	2,005,337,052.56	1,049,366,564.25
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	2,065,106,596.27	1,061,364,062.82
減：現金的年初餘額	1,061,364,062.82	952,318,970.66
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	1,003,742,533.45	109,045,092.16

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 現金流量表項目(續)

(3) 本年支付的取得子公司的現金淨額

項目	本年金額
本年發生的企業合併於本年支付的現金或現金等價物	25,000,000.00
其中：海信日立	25,000,000.00
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	1,135,633,709.67
其中：海信日立	1,135,633,709.67
加：以前期間發生的企業合併於本年支付的現金或現金等價物	
取得子公司支付的現金淨額	-1,110,633,709.67

(4) 本年收到的處置子公司的現金淨額

項目	本年金額
本年處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	119,050,000.00
其中：海信(南京)冰箱有限公司	119,050,000.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	64,550,207.87
其中：海信(南京)冰箱有限公司	64,550,207.87
加：以前期間發生的處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	
處置子公司收到的現金淨額	54,499,792.13

(5) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
1. 現金	2,065,106,596.27	1,061,364,062.82
其中：庫存現金	1,827.03	3,847.53
可隨時用於支付的銀行存款	2,012,263,900.63	1,061,360,215.29
可隨時用於支付的其他貨幣資金	52,840,868.61	
2. 現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
3. 年末現金和現金等價物餘額	2,065,106,596.27	1,061,364,062.82
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

55. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	4,055,456,641.20	開具銀行承兌匯票的質押物及其他受限保證金
應收票據	884,612,587.51	作為開具銀行承兌匯票的質押物
其他非流動資產	700,000,000.00	作為開具銀行承兌匯票的質押物
合計	5,640,069,228.71	-

56. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金	-	-	-
其中：美元	21,368,685.07	6.9762	149,072,220.79
歐元	1,996,711.57	7.8155	15,605,299.28
其他	626,419.05	1.0225	640,538.49
應收賬款	-	-	-
其中：美元	57,991,926.57	6.9762	404,563,278.14
歐元	20,747,077.35	7.8155	162,148,783.03
其他	6,724,643.90	0.2300	1,546,668.10
其他應收款	-	-	-
其中：歐元	39,177.63	7.8155	306,192.77
短期借款	-	-	-
應付賬款	-	-	-
其中：美元	5,472,886.42	6.9762	38,179,950.24
歐元	13,214.73	7.8155	103,279.72
日元	295,239,171.00	0.0641	18,924,830.86
其他應付款	-	-	-
其中：美元	78,036.16	6.9762	544,395.86
歐元	106,775.06	7.8155	834,500.48

(2) 境外經營實體

公司名稱	主要經營地	記賬本位幣	記賬本位幣 是否發生變化
Kelon International Incorporation	香港	港幣	否
廣東珠江冰箱有限公司	香港	港幣	否
科龍發展有限公司	香港	港幣	否
Hisense Mould (Deutschland) GmbH	德國	歐元	否

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

57. 政府補助

(1) 政府補助基本情況

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
與資產相關	56,357,846.85	遞延收益	42,444,673.19
與收益相關	1,087,027.87	遞延收益	263,943.57
與收益相關	235,728,188.56	其他收益	235,728,188.56
與收益相關	91,712,462.67	營業外收入	91,712,462.67

(2) 政府補助退回情況

無。

58. 分部報告

本集團按分部管理其業務，各分部按業務線及地區組合劃分。管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理，分部業績以報告分部利潤為基礎進行評價。

(1) 分部利潤或虧損、資產及負債

本年金額	冰洗	空調	其他	分部間抵銷	合計
一、對外交易收入	16,127,991,501.27	16,368,984,335.90	1,699,951,263.66		34,196,927,100.83
二、分部間交易收入			1,747,760,131.33	-1,747,760,131.33	
三、對聯營和合營企業的投資收益	-1,206,128.31	699,392,601.32	25,894,962.91		724,081,435.92
四、折舊和攤銷	385,340,938.93	335,690,969.73	91,729,246.98		812,761,155.64
五、公允價值變動收益			2,558,550.00		2,558,550.00
六、信用及資產減值損失	345,271.79	-49,033,480.53	-11,268,251.47		-59,956,460.21
七、利潤總額(虧損總額)	688,842,975.00	1,332,259,069.05	173,906,691.82	-42,758,421.21	2,152,250,314.66
八、資產總額	20,507,026,368.03	24,245,312,188.57	3,383,863,079.47	-14,145,538,092.22	33,990,663,543.85
九、負債總額	14,314,818,316.76	13,603,351,559.71	1,793,926,935.48	-8,202,296,288.90	21,509,800,523.05
十、長期股權投資以外的其他 非流動資產增加額	-165,347,853.52	5,024,291,418.27	-61,092,387.25		4,797,851,177.50

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

58. 分部報告(續)

(1) 分部利潤或虧損、資產及負債(續)

按上表

上年金額	冰洗	空調	其他	分部間抵銷	合計
一、對外交易收入	16,072,977,215.28	14,891,475,954.73	1,826,615,410.60		32,791,068,580.61
二、分部間交易收入			1,679,689,240.87	-1,679,689,240.87	
三、對聯營和合營企業的投資收益	-504,258.96	750,392,496.55	33,904,390.81		783,792,628.40
四、折舊和攤銷	378,205,070.55	200,061,104.69	94,582,698.27		672,848,873.51
五、公允價值變動收益			-2,267,497.17		-2,267,497.17
六、信用及資產減值損失	8,592,868.32	-11,078,664.23	-2,431,479.35		-4,917,275.26
七、利潤總額(虧損總額)	328,778,851.86	1,061,850,269.85	216,333,643.07	-42,056,896.32	1,564,905,868.46
八、資產總額	17,745,245,158.47	10,289,848,161.85	3,035,032,607.60	-9,242,220,889.52	21,827,905,038.40
九、負債總額	12,223,207,963.39	5,624,142,112.77	1,687,647,022.55	-5,596,499,037.04	13,938,498,061.67
十、長期股權投資以外的其他非流動資產增加額	-160,593,587.31	57,442,506.42	56,874,509.54		-46,276,571.35

(2) 地區資料

地區	本年發生額/ 年末餘額	上年發生額/ 年初餘額
境內交易收入	22,712,402,936.91	22,039,246,655.83
境外交易收入	11,484,524,163.92	10,751,821,924.78
合計	34,196,927,100.83	32,791,068,580.61
境內非流動資產	9,460,087,833.58	7,519,372,027.42
境外非流動資產	10,118,433.28	11,685,363.09
合計	9,470,206,266.86	7,531,057,390.51

本集團之營運主要在中國境內進行，本集團大部分非流動資產均位於中國境內，故無須列報更詳細的地區信息。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併範圍的變化

1. 非同一控制下企業合併

(1) 本年發生的非同一控制下企業合併

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得		購買日	購買日的確定依據	購買日至年末	
			比例(%)	股權取得方式			被購買方的收入	被購買方的淨利潤
海信日立	2010-8-1	332,821,597.45	49.00	定向增發購入	2019-9-2	完成工商變更登記， 取得控制權	3,156,417,970.31	183,608,346.22
	2019-9-2	25,000,000.00	0.20	現金購入				

註：海信日立原為本公司之合營企業，本公司第十屆董事會於2019年3月5日召開2019年第三次臨時會議，審議通過《關於受讓青島海信日立空調系統有限公司股權暨修訂青島海信日立空調系統有限公司章程的議案》：①本公司與株式會社聯合貿易簽訂《股權轉讓協議》，以人民幣2500萬元受讓聯合貿易持有青島海信日立空調系統有限公司0.2%的股權。本次股權受讓完成後，本公司將持有海信日立49.2%的股權，聯合貿易將持有海信日立1.8%的股權。②修改海信日立《公司章程》部分條款，調整海信日立董事會架構以及各股東委派董事的約定。本次修訂後，海信日立董事會成員由現有七名增加至九名，其中由本公司委派的董事會成員由現有三名增加至五名，本公司將把海信日立納入本公司合併報表範圍。一方面將使本公司資產、收入、現金流規模得以較大提升，另一方面將通過發揮協同效應，提升本公司整體競爭力。

2019年8月29日本公司2019年第二次臨時股東大會審議通過上述議案。

2019年9月2日，海信日立完成工商變更登記，本公司持有海信日立49.2%的股權，同時本公司取得海信日立董事會過半數表決權，從而取得海信日立控制權。

此事項具體情況詳見本公司2019年3月6日關於受讓青島海信日立空調系統有限公司部分股權暨將海信日立納入合併報表範圍的公告，以及2019年8月15日2019年第二次臨時股東大會資料中的相關內容。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併範圍的變化(續)

1. 非同一控制下企業合併(續)

(2) 合併成本及商譽

項目	海信日立
現金	25,000,000.00
購入股權公允價值調整	-13,417,200.00
購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	2,837,786,000.00
合併成本合計	2,849,368,800.00
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	2,716,797,053.64
商譽／合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額	132,571,746.36

本公司採用萬隆(上海)資產評估有限公司對海信日立2019年9月30日股東全部權益價值的評估值作為購買日股權的公允價值。

本公司採用萬隆(上海)資產評估有限公司對海信日立2019年9月30日基於合併對價分攤的淨資產評估值作為取得的可辨認淨資產的公允價值。

(3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

	購買日公允價值	購買日賬面價值
資產：	13,056,971,748.46	12,612,718,019.89
貨幣資金	4,964,389,197.39	4,964,389,197.39
應收款項	3,374,116,395.71	3,374,116,395.71
存貨	1,007,614,281.63	761,980,304.31
固定資產	503,856,791.00	399,225,828.04
無形資產	1,285,486,741.93	1,191,497,953.64
其他非流動資產	1,206,193,122.00	1,206,193,122.00
其他資產項目	715,315,218.80	715,315,218.80
負債：	7,257,319,356.64	7,186,619,461.79
應付款項	6,502,248,327.98	6,502,248,327.98
遞延所得稅負債	90,373,241.48	19,673,346.63
其他負債項目	664,697,787.18	664,697,787.18
淨資產	5,799,652,391.82	5,426,098,558.10
減：少數股東權益	277,707,160.84	270,485,825.41
取得的淨資產	5,521,945,230.98	5,155,612,732.69

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

七、 合併範圍的變化(續)

1. 非同一控制下企業合併(續)

(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

被購買方名稱	購買日之前原持有股權在購買日的賬面價值	購買日之前原持有股權在購買日的公允價值	購買日之前原持有股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失	購買日之前原持有股權在購買日的公允價值的確定方法及主要假設	購買日之前與原持有股權相關的其他綜合收益轉入投資收益的金額
海信日立	2,541,242,580.68	2,837,786,000.00	296,543,419.32	評估值	

2. 處置子公司

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例(%)	股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的確定依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權的比例	喪失控制權之日剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值	按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值的確定方法及主要假設	與原子公司
												股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益的金額
海信(南京)電器有限公司	120,050,000.00	100.00	轉讓	2019-9-4	工商變更日	47,763,133.83						

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	子公司 簡稱	註冊資本	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		
						直接	間接	取得方式
海信容聲(廣東)冰箱有限公司	廣東冰箱	2,680萬美元	佛山	佛山	製造業	70	30	設立或投資
廣東科龍空調器有限公司 ^①	廣東空調	3,615萬美元	佛山	佛山	製造業	60		設立或投資
海信容聲(廣東)冷櫃有限公司	廣東冷櫃	人民幣23,700萬元	佛山	佛山	製造業	44	56	設立或投資
海信(廣東)廚衛系統有限公司	廣東廚衛	人民幣5,740.51萬元	佛山	佛山	製造業	81.17		設立或投資
佛山市順德區容聲塑膠有限公司	容聲塑膠	1,582.74萬美元	佛山	佛山	製造業	44.92	25.13	設立或投資
廣東科龍模具有限公司	科龍模具	1,505.61萬美元	佛山	佛山	製造業		70.11	設立或投資
廣東華傲電子有限公司 ^①	華傲電子	人民幣1,000萬元	佛山	佛山	製造業		70	設立或投資
佛山市海信科龍物業發展有限公司	科龍物業	人民幣500萬元	佛山	佛山	服務業	80	20	設立或投資
佛山市順德區萬高進出口有限公司	萬高公司	人民幣300萬元	佛山	佛山	貿易	20	80	設立或投資
廣東科龍嘉科電子有限公司	科龍嘉科	人民幣6,000萬元	佛山	佛山	製造業	70	30	設立或投資
廣東科龍威力電器有限公司	科龍威力	人民幣20,000萬元	中山	中山	製造業	55	25	設立或投資
海信容聲(營口)冰箱有限公司	營口冰箱	人民幣20,000萬元	營口	營口	製造業	42	36.79	設立或投資
江西科龍實業發展有限公司	江西科龍	2,980萬美元	南昌	南昌	製造業	60	40	設立或投資
江西科龍康拜恩電器有限公司 ^②	康拜恩	人民幣2,000萬元	南昌	南昌	製造業		55	設立或投資
杭州科龍電器有限公司	杭州科龍	2,410萬美元	杭州	杭州	製造業	100		設立或投資
海信容聲(揚州)冰箱有限公司	揚州冰箱	4,444.79萬美元	揚州	揚州	製造業	74.33	25.67	設立或投資
商丘科龍電器有限公司	商丘科龍	人民幣15,000萬元	商丘	商丘	製造業		100	設立或投資
珠海科龍電器實業發展有限公司	珠海科龍	2,998萬美元	珠海	珠海	製造業	75	25	設立或投資
深圳市科龍採購有限公司	深圳科龍	人民幣20,000萬元	深圳	深圳	貿易	95	5	設立或投資
廣東珠江冰箱有限公司	珠江冰箱	40萬港元	香港	香港	貿易		100	設立或投資
科龍發展有限公司	科龍發展	500萬港元	香港	香港	投資	100		設立或投資
Kelon International Incorporation	KII	5萬美元	香港	英屬維爾京群島	貿易		100	設立或投資

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	子公司簡稱	註冊資本	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		
						直接	間接	取得方式
海信(成都)冰箱有限公司	成都冰箱	人民幣 5,000萬元	成都	成都	製造業	100		設立或投資
海信(山東)冰箱有限公司	山東冰箱	人民幣 27,500萬元	青島	青島	製造業	100		設立或投資
廣東海信冰箱營銷股份有限公司	冰箱營銷公司	人民幣 20,081.90萬元	佛山	佛山	貿易		78.82	設立或投資
青島海信空調營銷股份有限公司	空調營銷公司	人民幣 10,091萬元	青島	青島	貿易		75.57	設立或投資
海信(廣東)空調有限公司	海信廣東空調	人民幣 20,000萬元	江門	江門	製造業		100	設立或投資
海信(廣東)模塑有限公司	海信廣東模塑	人民幣 1,000萬元	江門	江門	製造業		100	設立或投資
江門市海信家電有限公司	江門海信家電	人民幣 1,000萬元	江門	江門	製造業		100	設立或投資
海信(北京)電器有限公司	北京冰箱	人民幣 8,571萬元	北京	北京	製造業	55		同一控制下 企業合併
海信(山東)空調有限公司	山東空調	人民幣 50,000萬元	青島	青島	製造業	100		同一控制下 企業合併
海信(浙江)空調有限公司	浙江空調	人民幣 11,000萬元	湖州	湖州	製造業		100	同一控制下 企業合併
青島海信模具有限公司	海信模具	人民幣 2,764.20萬元	青島	青島	製造業	78.7		同一控制 下企業合併
浙江海信洗衣機有限公司	浙江洗衣機	人民幣 45,000萬元	湖州	湖州	製造業		100	非同一控制下 企業合併
青島海信商用冷鏈股份有限公司	商用冷鏈	人民幣 5,000萬元	青島	青島	製造業		70	設立或投資
海信長沙電子商務有限公司	長沙電子	人民幣 1,000萬元	長沙	長沙	貿易		100	設立或投資
Hisense Mould (Deutschland) GmbH	德國海信模具	200歐元	德國	德國	製造業		100	設立或投資
青島海信日立空調系統有限公司	海信日立	15,000萬美元	青島	青島	製造業	49.2		非同一控制下 企業合併

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	子公司 簡稱	註冊資本	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
						直接	間接	
青島海信日立空調營銷股份 有限公司	日立營銷	人民幣 22,370萬元	青島	青島	貿易		71.52	非同一控制下 企業合併
青島江森自控空調有限公司	江森自控	人民幣 40,000萬元	青島	青島	貿易		100	非同一控制下 企業合併
青島海信暖通設備有限公司	海信暖通	人民幣 60,000萬元	青島	青島	製造業		100	非同一控制下 企業合併

註：

- ① 本公司持有廣東空調60%股權，華傲電子70%股權，但是由於本公司承諾給予其財務支持，100%承擔該等公司虧損，享有該等公司100%表決權，故按照100%的股權比例核算長期股權投資；
- ② 本公司持有康拜恩55%股權，已宣告清理整頓，故未將該公司納入合併財務報表範圍；
- ③ 於中國境內註冊之子公司除冰箱營銷公司、空調營銷公司、商用冷鏈、日立營銷為股份有限公司外，其餘全部為有限責任公司。
- ④ 本公司持有海信日立49.2%股權，根據海信日立公司章程，本公司在海信日立最高權力機構董事會中持有5/9表決權。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	本年歸屬 於少數股東 的損益	本年向少數 股東宣告分派 的股利	年末少數 股東權益餘額
冰箱營銷公司	21.18	9,412,579.74	4,807,359.00	57,769,310.74
空調營銷公司	24.43	1,130,703.16	2,884,050.00	44,363,716.18

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息(單位：萬元)

子公司名稱	年末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
冰箱營銷公司	784,785.77	2,720.16	787,505.93	760,236.63		760,236.63
空調營銷公司	245,161.16	1,624.43	246,785.59	228,624.36		228,624.36

(續)

子公司名稱	年初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
冰箱營銷公司	685,273.14	2,149.34	687,422.48	662,327.03		662,327.03
空調營銷公司	255,120.84	1,513.95	256,634.79	237,755.80		237,755.80

續表：

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益 總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量
冰箱營銷公司	1,072,256.10	4,443.09	4,443.09	134,123.64	1,073,235.45	2,556.93	2,556.93	64,443.46
空調營銷公司	747,770.34	462.88	462.88	-28,352.33	922,180.56	3,271.41	3,271.41	-3,959.94

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況

2019年12月16日，日立營銷少數股東增資，增資後本公司對日立營銷間接持股比例由75.00%變為71.52%，本公司仍對其進行控制。

(2) 在子公司所有者權益份額發生變化對權益的影響

項目	日立營銷
現金	41,376,300.00
購買成本／處置對價合計	41,376,300.00
減：按取得／處置的股權比例計算的子公司淨資產份額	52,904,727.43
差額	-11,528,427.43
其中：調整資本公積	-11,528,427.43

3. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 合營企業或聯營企業

合營企業或聯營 企業名稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或 聯營企業投資 的會計處理方法
				直接	間接	
海信日立	青島	青島	製造業	49.00		權益法
海信金融控股	青島	青島	金融服務業	24.00		權益法
海信營銷管理	青島	青島	貿易業	50.00		權益法
海信國際營銷	海外	青島	貿易業	12.67		權益法

海信國際營銷董事會共有9名董事，本公司委派2名，對其有重大影響。

2019年9月，本公司將海信日立納入合併範圍，持股比例由49%變為49.2%，詳見七、1合併範圍的變化。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營企業的主要財務信息(單位：萬元)

項目	期末餘額／ 本期發生額 海信日立	年初餘額／ 上年發生額 海信日立
流動資產	913,123.81	904,574.76
其中：現金和現金等價物	44,289.77	186,878.62
非流動資產	348,147.99	287,593.41
資產合計	1,261,271.80	1,192,168.17
流動負債	702,226.52	569,789.92
非流動負債	16,435.43	15,456.78
負債合計	718,661.95	585,246.70
少數股東權益	27,048.58	23,362.11
歸屬於母公司股東權益	515,561.27	583,559.37
按持股比例計算的淨資產份額	252,625.02	285,944.09
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他	1,499.24	1,730.80
對合營企業權益投資的賬面價值	254,124.26	287,674.89
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	888,192.07	1,098,666.68
財務費用	-10,306.71	-12,704.52
所得稅費用	31,346.50	34,647.46
淨利潤	149,458.24	160,321.77
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	149,458.24	160,321.77
本年度收到的來自合營企業的股利	103,610.50	

海信日立期末餘額為2019年9月30日餘額，本期發生額為2019年1-9月發生額。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息(單位：萬元)

項目	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
合營企業	—	—
投資賬面價值合計	4,561.52	4,802.75
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
—淨利潤	-241.23	-100.85
—其他綜合收益	—	—
—綜合收益總額	-241.23	-100.85
聯營企業	—	—
投資賬面價值合計	42,246.55	40,200.67
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
—淨利潤	2,589.50	3,390.44
—其他綜合收益	896.59	-28.95
—綜合收益總額	3,486.09	3,361.49

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、與金融工具相關風險

本集團主要金融工具包括：銀行存款及現金、交易性金融資產、應收票據、應收款項、其他應收款項、應付票據、應付款項、其他應付款項、銀行借款。該等金融工具詳情已於相關附註中披露。

與上述金融工具有關的風險包括：信貸風險、流動資金風險、利率風險和貨幣風險。

1. 信貸風險

信貸風險指客戶或金融工具交易對方未能履行合約責任而導致本集團承擔財務損失的風險，有關風險主要產生自銀行結餘、應收賬款及其他應收款，以及衍生金融工具。

本集團之大部分銀行存款存放於國內信用評級較高的金融機構，本集團董事會認為該等資產不存在會導致虧損的重大信貸風險。

本集團通過與具有堅實財務基礎的不同客戶進行交易，緩和其應收賬款及其他應收款的相關風險。本集團也要求若干新客戶支付現金，儘量緩和信貸風險。本集團就其未清償應收款維持嚴格控制，並訂有信貸控制政策以減低信貸風險。此外，所有應收款結餘均獲持續監察，過期結餘由高級管理人員跟進。

由於交易對手是國際信貸評級機構給予高信貸評級的銀行，因此衍生金融工具的信貸風險不大。

報告日期的最高信貸風險為合併財務報表所示的各金融資產類別的賬面值。

2. 流動風險

在管理流動風險方面，本集團監控並維持現金及現金等價物在管理人員認為足夠的水準，為本集團營運提供資金並緩和現金流量短期波動的影響。本集團財務部門負責通過使用銀行信貸，在資金的持續性及靈活性之間取得平衡，以配合本集團流動資金的需求。

為緩解流動風險，董事已對本集團之流動資金進行詳細檢查，包括應付賬款及其他應付款的到期情況、海信財務公司提供的借款以及貸款融資供應情況，結論是本集團擁有足夠的資金以滿足本集團的短期債務和資本開支的需求。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、與金融工具相關風險(續)

2. 流動風險(續)

於資產負債表日，本集團各項金融資產及金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

2019年12月31日

項目	一年以內	一到兩年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	6,120,563,237.47			6,120,563,237.47	
交易性金融資產	2,120,000,000.00			2,120,000,000.00	
應收票據	1,102,527,326.72			1,102,527,326.72	
應收賬款	4,161,940,502.44			4,161,940,502.44	
應收款項融資	4,099,608,704.80			4,099,608,704.80	
其他應收款	402,948,037.32			402,948,037.32	
其他流動資產	2,515,406,233.00			2,515,406,233.00	
其他非流動資產			2,093,188,666.66		2,093,188,666.66
合計	20,522,994,041.75		2,093,188,666.66	22,616,182,708.41	
金融負債					
短期借款	100,083,424.66			100,083,424.66	
應付票據	7,560,312,550.23			7,560,312,550.23	
應付賬款	5,317,357,636.81			5,317,357,636.81	
其他應付款	1,920,036,363.71			1,920,036,363.71	
其他流動負債	3,755,169,074.60			3,755,169,074.60	
租賃負債	40,736,624.70	19,802,063.02	5,020,918.19		65,559,605.91
合計	18,693,695,674.71	19,802,063.02	5,020,918.19	18,718,518,655.92	

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、與金融工具相關風險(續)

2. 流動風險(續)

2018年12月31日

項目	一年以內	一到兩年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	3,648,463,609.61			3,648,463,609.61	
交易性金融資產	540,207,350.00			540,207,350.00	
應收票據	911,347,559.44			911,347,559.44	
應收賬款	3,115,428,594.65			3,115,428,594.65	
應收款項融資	2,194,836,489.29			2,194,836,489.29	
其他應收款	429,517,592.29			429,517,592.29	
其他流動資產	197,325.00			197,325.00	
合計	10,839,998,520.28			10,839,998,520.28	
金融負債					
交易性金融負債	2,765,900.00			2,765,900.00	
應付票據	5,442,369,087.15			5,442,369,087.15	
應付賬款	4,373,335,213.48			4,373,335,213.48	
其他應付款	1,766,319,446.79			1,766,319,446.79	
其他流動負債	646,178,914.93			646,178,914.93	
合計	12,230,968,562.35			12,230,968,562.35	

銀行借款及其他借款償還期分析如下：

於2019年12月31日的銀行借款將於2020年6月24日到期，於2018年12月31日本集團無銀行借款及其他借款。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九、與金融工具相關風險(續)

3. 利率風險

本集團由於計息金融資產及負債的利率變動而承受利率風險。計息金融資產主要是銀行存款，其中變動利率大部分屬於短期性質，而計息金融負債主要是短期銀行借款，於2019年12月31日，本集團銀行借款為固定利率，因此認為利率的任何變動並不會對本集團的業績有重大影響。

4. 貨幣風險

貨幣風險指有關以外幣計量的投資及交易的匯率負面變動而導致的虧損風險。本集團的貨幣資產及交易以人民幣、港幣、美元、日元及歐元計量。人民幣、港幣、美元、日元與歐元間的匯率並無掛鉤，且人民幣、美元、日元與歐元間的匯率存在波動。

報告期末，本集團以外幣計量的主要貨幣性資產及貨幣性負債的賬面價值如下：

幣種	年末數		年初數	
	資產	負債	資產	負債
美元	553,635,498.93	38,724,346.10	314,992,582.61	90,538,470.80
歐元	178,060,275.08	937,780.20	85,829,707.99	3,607,026.51

下表列示本集團於報告期末擁有重大風險的匯率的合理可能變動對淨利潤的大概影響：

匯率變動的敏感度分析：

項目	本年 稅後利潤 增加／減少	上年 稅後利潤 增加／減少
美元兌人民幣		
升值5%	19,309,168.23	8,417,029.19
貶值5%	-19,309,168.23	-8,417,029.19
歐元兌人民幣		
升值5%	6,642,093.56	3,083,350.55
貶值5%	-6,642,093.56	-3,083,350.55

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十、公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值

項目	年末公允價值			合計
	第一層次公允 價值計量	第二層次公允 價值計量	第三層次公允 價值計量	
一、持續的公允價值計量	-	-	-	-
(一) 交易性金融資產			2,120,000,000.00	2,120,000,000.00
1. 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產			2,120,000,000.00	2,120,000,000.00
(1) 其他			2,120,000,000.00	2,120,000,000.00
(二) 其他債權投資			4,099,608,704.80	4,099,608,704.80
1. 應收票據			3,908,992,347.85	3,908,992,347.85
2. 應收賬款			190,616,356.95	190,616,356.95
持續以公允價值計量的資產總額			6,219,608,704.80	6,219,608,704.80

2. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

交易性金融資產為銀行理財，理財期限較短，賬面價值與公允價值相近，採用賬面價值作為公允價值。

應收款項融資剩餘期限較短，賬面價值與公允價值相近，採用賬面價值作為公允價值。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方 (金額單位：萬元)

公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
青島海信空調	控股股東	中外合資企業	青島	湯業國	生產空調、 模具及售後服務
海信集團	最終控股股東	國有獨資	青島	周厚健	國有資產委託營運， 家電產品、 通訊產品等的 製造、銷售和服務

接上表

公司名稱	註冊資本	母公司對 本企業的 持股比例 (%)	母公司對 本公司的 表決權比例 (%)	本公司 最終控制方	統一社會信用代碼
青島海信空調	67,479	37.92	37.92	青島市國資委	913702126143065147
海信集團	80,617			青島市國資委	913702001635787718

(2) 控股股東的註冊資本及其變化 (金額單位：萬元)

控股股東	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
青島海信空調	67,479			67,479

(3) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	年末餘額	年初餘額	年末比例	年初比例
青島海信空調	516,758,670.00	516,758,670.00	37.92	37.92

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易(續)

2. 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

3. 合營企業及聯營企業

本公司的合營或聯營企業詳見本附註「八、3.(1)合營企業或聯營企業」相關內容。

4. 格林柯爾系關聯公司

格林柯爾系關聯方名稱	與本公司關係
廣東格林柯爾	公司原控股股東
江西格林柯爾電器有限公司 (以下簡稱「江西格林柯爾」)	廣東格林柯爾之關聯方

5. 本企業的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司關係
海信集團財務有限公司(以下簡稱「海信財務公司」)	最終控股股東之子公司
海信視像科技股份有限公司(原青島海信電器股份有限公司， 以下簡稱「海信視像」)	最終控股股東之子公司
北京雪花電器集團公司(以下簡稱「雪花集團」)	北京冰箱之少數股東
海信(香港)有限公司(以下簡稱「香港海信」)	最終控股股東之子公司
Johnson Controls – Hitachi Air Conditioning Holding (UK) Ltd. (以下簡稱「江森日立」)	海信日立之少數股東之控股股東

6. 格林柯爾系公司通過以下「特定第三方公司」與本公司發生交易或不正常現金流入流出

關聯方名稱	與本公司的關係
濟南三愛富	特定第三方公司
江西科達	特定第三方公司
珠海隆加	特定第三方公司
珠海德發	特定第三方公司
武漢長榮	特定第三方公司
德恒律師	特定第三方公司
商丘冰熊	特定第三方公司

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易(續)

7. 關聯交易情況

(1) 採購商品/接受勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	本年發生額		上年發生額	
			金額	佔同類交易金額的比例(%)	金額	佔同類交易金額的比例(%)
海信視像及子公司	產成品	協議定價			70,818.11	
海信集團及子公司	產成品	協議定價	23,593,928.15	0.08	257,571.30	
海信日立	產成品	協議定價			32,191.45	
江森日立及子公司	產成品	協議定價	3,243,355.83	0.01		
採購產成品金額小計			26,837,283.98	0.09	360,580.86	
海信視像及子公司	材料	協議定價	8,407,360.35	0.03	12,598,359.90	0.04
海信集團及子公司	材料	協議定價	191,833,672.11	0.65	181,244,374.83	0.62
海信日立	材料	協議定價	10,002,909.68	0.03	11,436,716.47	0.04
江森日立及子公司	材料	協議定價	117,717,188.45	0.40		
採購材料金額小計			327,961,130.59	1.11	205,279,451.20	0.70
海信視像及子公司	設備	協議定價	901,038.17	0.07		
海信集團及子公司	設備	協議定價	3,676,048.63	0.27		
採購設備金額小計			4,577,086.80	0.34		
海信視像及子公司	接受勞務	協議定價	16,655,180.62	0.06	12,299,624.76	0.04
海信集團及子公司	接受勞務	協議定價	619,631,869.84	2.11	382,493,229.52	1.31
海信日立	接受勞務	協議定價	1,769.91			
雪花集團	接受勞務	協議定價	462,716.00		568,563.75	
江森日立及子公司	接受勞務	協議定價	352,635.59			
接受勞務金額小計			637,104,171.96	2.17	395,361,418.03	1.35
香港海信	代理融資採購		251,567,012.25	0.85	239,001,035.63	0.82
代理融資採購金額小計			251,567,012.25	0.85	239,001,035.63	0.82

① 本公司於2018年11月26日與海信集團、海信視像及海信營銷管理簽訂《業務合作框架協議》，在協議有效期內，本集團作為採購方和接受服務方的交易上限總額為138,443萬元(不含增值稅)。

② 本公司於2018年11月26日與海信日立簽訂《業務框架協議》，在協議有效期內，本集團作為採購方的交易上限總額為1,272萬元(不含增值稅)。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易(續)

7. 關聯交易情況(續)

(1) 採購商品/接受勞務情況表(續)

- ③ 本公司與香港海信於2018年11月26日簽訂《代理融資採購框架協議》，在協議有效期內，本集團委託香港海信代理融資採購額度上限總額為10,000萬美元。

上述協議經本公司於2018年11月26日第十屆董事會2018年第四次臨時會議、2019年1月23日召開的2019年第一次臨時股東大會分別審批通過。

- ④ 本公司於2019年6月21日與海信集團、海信視像簽訂《業務合作框架協議之補充協議》，在協議有效期內本集團作為採購方和接受服務方的交易上限總額調整為150,256萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2019年6月21日第十屆董事會2019年第五次臨時會議、2019年8月29日召開的2019年第二次臨時股東大會分別審批通過。

- ⑤ 本公司於2019年9月11日與江森日立簽訂《業務合作協議》，在協議有效期內，本集團作為採購方和接受服務方的交易上限總額為49,943萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2019年9月11日召開的第十屆董事會2019年第八次臨時會議審批通過。

- ⑥ 上述交易中與海信集團及子公司、海信視像及子公司、香港海信、江森日立及子公司的關聯交易均為香港上市規則第14A章下的持續關連交易，本公司確認相關關連交易已符合香港上市規則第14A章的披露及股東批准的規定(除本公司與香港海信於《代理融資採購框架協議》下的財務資助安排根據一般商業條款以本集團的利益作出，當中並無因財務資助而將本集團的資產抵押，因此，按照香港上市規則第14A.65(4)條及14A.76(1)(b)條，與香港海信的關連交易根據香港上市規則獲豁免遵守申報、公告及股東批准的規定；本公司與江森日立簽訂《業務合作協議》已經董事會批准交易，而董事(包括獨立非執行董事)亦已確認交易條款按一般商業條款，於本集團日常及一般業務過程中屬公平合理並符合本集團及股東的整體利益。因此，按照香港上市規則第14A.101條，與江森日立的關連交易獲豁免遵守通函、獨立財務意見及股東批准的規定)。

除上述的交易，其他於2019年度報告財務報表附註十一中披露於2019年進行的其他關聯交易並不構成香港上市規則第14A章下的關連交易。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易(續)

7. 關聯交易情況(續)

(2) 出售商品/提供勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	本年發生額		上年發生額	
			金額	佔同類交易金額的比例(%)	金額	佔同類交易金額的比例(%)
海信視像及子公司	產成品	協議定價	488,625.82		713,423.93	
海信集團及子公司	產成品	協議定價	10,604,774,468.75	28.31	9,827,839,380.01	27.28
海信日立	產成品	協議定價	373,675,519.30	1.00	488,465,628.95	1.36
江森日立及子公司	產成品	協議定價	30,727,721.08	0.08		
銷售產成品小計			11,009,666,334.95	29.39	10,317,018,432.89	28.64
海信視像及子公司	材料	協議定價	10,740,619.29	0.03	24,435,391.01	0.07
海信集團及子公司	材料	協議定價	114,377,805.58	0.31	76,808,996.15	0.21
海信日立	材料	協議定價	2,732,946.37	0.01	2,656,194.08	0.01
江森日立及子公司	材料	協議定價	2,618,693.81	0.01		
銷售材料金額小計			130,470,065.05	0.36	103,900,581.24	0.29
海信視像及子公司	模具	市場價格	62,202,571.62	0.17	111,470,607.06	0.31
海信集團及子公司	模具	市場價格	49,436,204.17	0.13	69,533,265.03	0.19
海信日立	模具	市場價格	4,552,833.26	0.01	14,901,757.52	0.04
銷售模具金額小計			116,191,609.05	0.31	195,905,629.61	0.54
海信集團及子公司	設備	協議定價	98,058.25		4,602,574.89	0.01
銷售設備金額小計			98,058.25		4,602,574.89	0.01
海信視像及子公司	提供勞務	協議定價	2,492,383.26	0.01	897,957.20	
海信集團及子公司	提供勞務	協議定價	19,400,422.35	0.05	23,677,417.72	0.07
海信日立	提供勞務	協議定價	93,489.00		83,003.90	
雪花集團	提供勞務	協議定價	1,383,763.29		458,450.45	
江森日立及子公司	提供勞務	協議定價	64,053.45			
提供勞務金額小計			23,434,111.35	0.06	25,116,829.27	0.07

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易(續)

7. 關聯交易情況(續)

(2) 出售商品／提供勞務情況表(續)

① 本公司於2018年11月26日與海信集團、海信視像、海信營銷管理簽訂了《業務合作框架協議》，在協議有效期內，本集團作為供應方和提供服務方的交易上限總額為1,552,233萬元(不含增值稅)。

② 本公司於2018年11月26日與海信日立簽訂了《業務框架協議》，在協議有效期內，本集團作為供應方和提供服務方的交易上限總額為74,823萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2018年11月26日第十屆董事會2018年第四次臨時會議、2019年1月23日召開的2019年第一次臨時股東大會分別審批通過。

③ 本公司於2019年6月21日與海信集團、海信視像簽訂《業務合作框架協議之補充協議》，在協議有效期內本集團作為供應方和提供服務方的交易上限總額調整為1,561,422萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2019年6月21日第十屆董事會2019年第五次臨時會議、2019年8月29日召開的2019年第二次臨時股東大會分別審批通過。

④ 本公司於2019年9月11日與江森日立簽訂《業務合作協議》，在協議有效期內，本集團作為供應方和提供服務方的交易上限總額為9,813萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2019年9月11日召開的第十屆董事會2019年第八次臨時會議審批通過。

⑤ 上述交易中與海信集團及子公司、海信視像及子公司、江森日立及子公司的關聯交易均為香港上市規則第14A章下的持續關連交易，本公司確認相關關連交易已符合上市規則第14A章的披露及股東批准的規定(除本公司與江森日立簽訂《業務合作協議》已經董事會批准交易，而董事(包括獨立非執行董事)亦已確認交易條款按一般商業條款，於本集團日常及一般業務過程中屬公平合理並符合本集團及股東的整體利益。因此，按照香港上市規則第14A.101條，與江森日立的關連交易獲豁免遵守通函、獨立財務意見及股東批准的規定)。

除上述的交易，其他於2019年度報告財務報表附註十一中披露於2019年進行的其他關聯交易並不構成香港上市規則第14A章下的關連交易。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易(續)

7. 關聯交易情況(續)

(3) 關鍵管理人員報酬

詳見附註十五、3.關鍵管理人員薪酬。

(4) 其他關聯交易

截至2019年12月31日，本集團在海信財務公司的銀行存款餘額為1,041,714.61萬元(根據持有意圖及流動性分別列示於銀行存款、其他流動資產及其他非流動資產)，應付票據餘額565,123.26萬元；貸款餘額為10,000.00萬元；確認海信財務公司的貸款利息金額為8.34萬元，支付的票據貼現息金額為60.00萬元，支付的電子銀承手續費金額為476.91萬元，支付的資金收支結算等服務費金額為35.79萬元，確認海信財務公司的存款利息收入金額為8,859.40萬元，本年度海信財務公司為本集團提供結售匯業務金額為23,811.73萬元，提供票據貼現業務金額為4,804.30萬元。

根據本公司與海信集團簽訂的《商標使用許可合同》，本集團有權在本合同約定的許可範圍和許可使用期限內無償使用「海信」、「Hisense」商標。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易(續)

8. 關聯方應收應付款項

(1) 上市公司應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	海信視像及子公司	73,662,349.59		85,311,108.33	
應收票據	海信集團及子公司	155,386,729.87		67,929,615.51	
應收票據	海信日立			47,813,870.45	
小計		229,049,079.46		201,054,594.29	
應收利息	海信財務公司	113,594,899.67		197,325.00	
小計		113,594,899.67		197,325.00	
應收賬款	海信視像及子公司	32,245,206.20	603,299.99	31,764,053.34	
應收賬款	海信集團及子公司	1,819,052,137.68		1,505,686,585.24	
應收賬款	江森日立及子公司	29,976,086.25			
應收賬款	海信日立			25,376,956.36	
小計		1,881,273,430.13	603,299.99	1,562,827,594.94	
其他應收款	海信視像及子公司	910,500.00	900,000.00	910,200.00	
其他應收款	海信集團及子公司	1,925,012.97	47,732.00	1,500,538.73	
小計		2,835,512.97	947,732.00	2,410,738.73	
預付賬款	海信集團及子公司	9,415,301.89		4,133,893.99	
小計		9,415,301.89		4,133,893.99	

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易(續)

8. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 上市公司應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付票據	海信集團及子公司	15,551,614.76	4,675,971.69
應付票據	江森日立及子公司	168,071,845.85	
小計		183,623,460.61	4,675,971.69
應付賬款	海信視像及子公司	16,294.75	660,817.88
應付賬款	海信集團及子公司	258,472,693.54	202,607,355.00
應付賬款	海信日立		4,123,205.14
應付賬款	江森日立及子公司	54,108,096.37	
小計		312,597,084.66	207,391,378.02
其他應付款	海信視像及子公司	21,662.98	9,054.98
其他應付款	海信集團及子公司	80,822,684.91	21,380,056.82
其他應付款	雪花集團	100,859.00	226,531.15
小計		80,945,206.89	21,615,642.95
預收賬款	海信集團及子公司	9,523,930.44	222,644.93
小計		9,523,930.44	222,644.93

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一、關聯方及關聯交易(續)

8. 關聯方應收應付款項(續)

(3) 與「特定第三方公司」往來

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
其他應收款	濟南三愛富	81,600,000.00	81,600,000.00
	江西科達	13,000,200.00	13,000,200.00
	珠海隆加	28,600,000.00	28,600,000.00
	珠海德發	21,400,000.00	21,400,000.00
	武漢長榮	20,000,000.00	20,000,000.00
	德恒律師	2,000,000.00	2,000,000.00
	商丘冰熊	58,030,000.00	58,030,000.00
	其他應收款小計		224,630,200.00

其他應付款	珠海隆加	17,766,425.03	17,766,425.03
-------	------	---------------	---------------

其他應付款小計		17,766,425.03	17,766,425.03
----------------	--	----------------------	----------------------

(4) 與格林柯爾系關聯公司往來

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
其他應付款	江西格林柯爾	13,000,000.00	13,000,000.00
其他應付款小計		13,000,000.00	13,000,000.00

十二、或有事項

1. 未決訴訟仲裁形成的或有負債及其財務影響

截至2019年12月31日，本集團作為被告總計涉訴金額57,723,753.00元，已確認預計負債16,267,827.84元。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十三、承諾事項

1. 資本承諾

單位：萬元

項目	年末餘額	年初餘額
有關於附屬公司及共同控制實體之投資之承擔 (購建長期資產承諾)：		
— 已授權但未訂約	409.84	
— 已訂約未付款	15,478.63	6,068.16
有關收購附屬公司之物業、廠房及設備之承擔 (對外投資承諾)：		
— 已訂約未付款		

2. 經營租賃承諾

詳見附註十五、5、租賃。

十四、資產負債表日後事項

1. 重要的非調整事項

對新型冠狀病毒肺炎疫情(「新冠疫情」)的影響評估：

自2020年1月新冠疫情爆發以來，本集團積極響應並嚴格執行各級政府對新冠疫情防控的各項規定和要求，自2020年2月以來已逐步復工複產。

本集團預計此次新冠疫情及防控措施將對本集團的生產和經營造成一定的暫時性影響，影響程度取決於疫情防控的進展情況、持續時間以及各地防控政策的實施情況。

本集團將持續密切關注新冠疫情的發展情況，並評估和積極應對其對本集團財務狀況、經營成果等方面的影響。截止至本報告報出日，尚未發現對2019年度財務報表產生重大不利影響，同時對2020年度的整體經營業績的影響尚在評估中。

2. 利潤分配情況

2020年4月14日，本公司第十屆董事會2020年第一次會議審議及批准了本公司《2019年度利潤分配預案》：以本公司2019年12月31日總股本1,362,725,370股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利3.95元(含稅)，合計分配利潤538,276,521.15元，剩餘未分配利潤結轉至以後年度分配。本年度不送紅股也不進行資本公積金轉增股本。該議案尚需提交本公司2019年度股東周年大會審議通過後方可實施。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項

1. 資本管理

本公司資本管理的首要目標，為確保本集團具備持續發展的能力，且維持穩健的資本比率，以支持其業務及獲得最大股東價值。

本公司根據經濟情況的變動及有關資產的風險特性管理及調整資本結構。為維持或調整資本結構，本公司可能會調整向股東派發的股息、向股東退換資本或發行新股。截至2019年12月31日及2018年12月31日止各年度，本公司資本管理的目標、政策或程序無任何變動。

本公司運用資本負債率(淨債務除以總資本及淨負債之和)監控其資本情況。淨債務指銀行借款及其它借款、應付賬款、應付票據、其他應付款及應付債券等，減去現金及現金等價物。報告期末的資本負債率如下：

項目	年末	年初
總負債	21,509,800,523.05	13,938,498,061.67
其中：短期借款	100,083,424.66	
應付賬款	5,317,357,636.81	4,373,335,213.48
應付票據	7,560,312,550.23	5,442,369,087.15
其他應付款	1,920,036,363.71	1,766,319,446.79
減：現金及現金等價物	2,065,106,596.27	1,061,364,062.82
淨債務	19,444,693,926.78	12,877,133,998.85
歸屬於母公司股東權益	8,721,593,732.62	7,351,824,364.87
資本及淨負債	28,166,287,659.40	20,228,958,363.72
資本負債率	69.04%	63.66%

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

2. 董事及監事酬金

本公司已付或應付本公司董事及監事酬金如下：

(1) 截至2019年12月31日止

單位：萬元

姓名	職務	獨董酬金	工資及補貼	退休金 計劃供款	合計
執行董事					
湯業國	董事長		260.59	9.18	269.77
賈少謙	董事、原總裁		10.50	0.67	11.17
林瀾	董事				
代慧忠	董事				
費立成	董事		86.82	2.02	88.84
王雲利	原董事、副總裁		61.03	3.31	64.34
劉洪新	原董事				
獨立非執行董事					
馬金泉	獨立非執行董事	14.00			14.00
鐘耕深	獨立非執行董事	14.00			14.00
張世杰	獨立非執行董事	24.00			24.00
監事					
劉振順	監事會主席				
高玉玲	監事、原財務負責人		7.38	0.68	8.06
範焯	監事		74.50	4.79	79.29
楊清	原監事				
合計		52.00	500.82	20.65	573.47

① 說明：年內，本公司概無向任何董事支付酬金，作為吸引加入或加入本集團的獎勵或離職補償。本公司董事概無於年內放棄或同意放棄任何酬金。

② 費立成先生於2019年6月獲委任公司董事；高玉玲女士於2019年6月獲委任公司監事。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

2. 董事及監事酬金(續)

(2) 截至2018年12月31日止

單位：萬元

姓名	職務	獨董酬金	工資及補貼	退休金 計劃供款	合計
執行董事					
湯業國	董事長		317.84	9.50	327.34
劉洪新	董事				
林瀾	董事				
代慧忠	董事				
賈少謙	董事、總裁		245.83	8.16	253.99
王雲利	董事、副總裁		185.32	8.16	193.48
王志剛	原董事、副總裁		140.99	8.16	149.15
獨立非執行董事					
馬金泉	獨立非執行董事	14.00			14.00
徐向藝	原獨立非執行董事	7.00			7.00
劉曉峰	原獨立非執行董事	14.00			14.00
鐘耕深	獨立非執行董事	7.00			7.00
張世杰	獨立非執行董事	10.00			10.00
監事					
劉振順	監事會主席				
楊清	監事				
範焯	監事		54.65	3.75	58.40
合計		52.00	944.63	37.73	1,034.36

① 說明：年內，本公司概無向任何董事支付酬金，作為吸引加入或加入本集團的獎勵或離職補償。本公司董事概無於年內放棄或同意放棄任何酬金。

② 鐘耕深先生於2018年6月獲委任公司獨立董事；張世杰先生於2018年8月獲委任公司獨立董事。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

2. 董事及監事酬金(續)

(3) 薪酬前五位

2019年度,本集團薪酬前五位人士中有1位(2018年度為4位)為本公司的董事,其他4位(2018年度為1位)人士酬金合計金額如下(2019年薪酬範圍中1位在250萬以上300萬以下,有2位在150萬以上200萬以下,有2位在100萬以上150萬以下;2018年薪酬範圍中1位在300萬以上350萬以下,有1位在200萬以上250萬以下,有2位在150萬以上200萬以下,有1位在100萬以上150萬以下):

單位:萬元

項目	本年數	上年數
工資、補貼及退休金供款計劃	928.72	166.30

3. 關鍵管理人員薪酬

單位:萬元

項目	本年數	上年數
董事及監事		
獨董酬金、工資及補貼	545.44	996.63
退休金計劃供款	19.97	37.73
其他關鍵管理人員		
工資及補貼	273.00	169.88
退休金計劃供款	22.64	10.47
合計	861.05	1,214.71

註: 關鍵管理人員指有權力並負責進行計劃、指揮和控制企業活動的高級管理人員。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

4. 退休金計劃

根據中國相關法律及法規，本集團主要為本集團雇員向一項由省政府管理之定額供款退休金計劃供款。根據該計劃，本集團須按雇員總薪資之若干百分比向退休金供款。

5. 租賃

(1) 本集團各類租出資產情況如下：

單位：萬元

經營租賃租出資產類別	年末賬面價值	年初賬面價值
房屋及建築物	6,599.72	6,611.81
機器設備等	1,971.97	
合計	8,571.69	6,611.81

(2) 本集團作為經營租賃－出租人

本集團之投資物業亦按不同年期租賃予多名租戶人。2019年度租金收入為人民幣2,901.90萬元(2018年度為2,775.71萬元)報告期末，根據不可撤銷經營租約之最低應收租金如下：

單位：萬元

項目	本年數	上年數
1年以內	1,177.91	1,872.38
1年以上但5年以內	136.17	1,673.92
5年以上	8.80	
合計	1,322.88	3,546.30

資產負債表日後連續五個會計年度每年將收到的未折現租賃收款額：1年以內1,177.91萬元，1-2年114.48萬元，2-3年17.29萬元，3-4年2.2萬元，4-5年2.2萬元，5年以上8.8萬元。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十五、其他重要事項(續)

5. 租賃(續)

(3) 本集團作為經營租賃－承租人

本集團根據經營租約安排租賃部分租賃房屋建築物及其他，租期由一年至五年不等。截至2019年12月31日止年度之經營租金如下：

單位：萬元

經營租金	本年數	上年數
房屋建築物	5,797.03	4,306.02
其他	220.35	60.46
合計	6,017.38	4,366.48

本集團對於租賃期不超過12個月的短期租賃及低價值資產租賃採用簡化處理，由於相關租賃付款額金額較小，採用簡化處理對財務報表影響較小。

(4) 報告期末，根據不可撤銷經營租約之最低租金付款總額到期時間如下：

單位：萬元

項目	本年數	上年數
1年以內	5,565.06	2,515.75
1年以上但5年以內	3,009.44	2,704.35
合計	8,574.50	5,220.10

6. 審計師酬金

二零一九年，經本公司股東大會審議及批准，同意聘請信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2019年度審計機構，並授權董事會決定其酬金的議案。本公司同意給截至二零一九年十二月三十一日止年度財務報告及內部控制提供審計業務的審計師分別支付酬金約為人民幣210萬元和人民幣90萬元，並承擔相應的差旅費。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年未餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	壞賬準備		
			金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款					
按組合計提壞賬準備的應收賬款	110,023,336.92	100.00	108,004,768.16	98.17	2,018,568.76
其中：					
賬齡分析法	107,291,968.16	97.52	107,291,968.16	100.00	
應收關聯方款項	2,018,568.76	1.83			2,018,568.76
其他款項	712,800.00	0.65	712,800.00	100.00	
合計	110,023,336.92	100.00	108,004,768.16	98.17	2,018,568.76

(續)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	壞賬準備		
			金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款					
按組合計提壞賬準備的應收賬款	118,430,896.85	100.00	110,402,422.61	93.22	8,028,474.24
其中：					
賬齡分析法	108,775,442.62	91.85	108,531,910.33	99.78	243,532.29
應收關聯方款項	2,021,540.98	1.71			2,021,540.98
其他款項	7,633,913.25	6.44	1,870,512.28	24.50	5,763,400.97
合計	118,430,896.85	100.00	110,402,422.61	93.22	8,028,474.24

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內			
3個月以上6個月以內			
6個月以上1年以內			
1年以上	107,291,968.16	107,291,968.16	100.00
合計	107,291,968.16	107,291,968.16	100.00

註：本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵，根據各賬齡段的預期信用損失計提壞賬準備。

2) 組合中，按應收關聯方款項計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	2,018,568.76		
合計	2,018,568.76		

3) 組合中，按其他款項計提壞賬準備的應收賬款：

類別	年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
其他款項	712,800.00	712,800.00	100.00
合計	712,800.00	712,800.00	100.00

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡列示

根據應收賬款入賬日期賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
3個月以內	2,018,568.76	2,265,561.31
3個月以上6個月以內		
6個月以上1年以內		7,633,913.25
1年以上	108,004,768.16	108,531,422.29
合計	110,023,336.92	118,430,896.85

(3) 本年應收賬款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
賬齡分析法	108,531,910.33		1,239,942.17		107,291,968.16
其他款項	1,870,512.28		1,157,712.28		712,800.00
合計	110,402,422.61		2,397,654.45		108,004,768.16

(4) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額34,711,527.68元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例31.55%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額34,711,527.68元。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
其他應收款	1,245,063,266.08	1,230,184,848.21
合計	1,245,063,266.08	1,230,184,848.21

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
押金保證金	199,275.00	1,368,000.00
其他往來款	1,265,165,466.93	1,249,817,324.06
合計	1,265,364,741.93	1,251,185,324.06

(2) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
2019年1月1日餘額	699,000.00	3,427,159.17	16,874,316.68	21,000,475.85
2019年1月1日其他應收款賬面餘額在本年	-	-	-	-
- 轉入第二階段				
- 轉入第三階段				
- 轉回第二階段				
- 轉回第一階段				
本年計提				
本年轉回	699,000.00			699,000.00
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2019年12月31日餘額		3,427,159.17	16,874,316.68	20,301,475.85

註：除單項評估外，本公司依據賬齡評估金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，對賬齡超過1年的其他應收款按照整個存續期預期信用損失。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	年末賬面餘額
3個月以內	1,245,063,266.08
3個月以上6個月以內	
6個月以上1年以內	
1年以上	20,301,475.85
合計	1,265,364,741.93

(4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
賬齡分析法	20,316,475.85		15,000.00		20,301,475.85
其他款項	684,000.00		684,000.00		
合計	21,000,475.85		699,000.00		20,301,475.85

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

序號	款項性質	年末餘額	賬齡	估其他應收款 年末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	單位往來款項	192,096,801.07	3個月以內	15.18	
第二名	單位往來款項	187,838,363.35	3個月以內	14.84	
第三名	單位往來款項	182,281,173.16	3個月以內	14.41	
第四名	單位往來款項	118,836,177.50	3個月以內	9.39	
第五名	單位往來款項	95,571,752.88	3個月以內	7.55	
合計	-	776,624,267.96	-	61.37	

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	5,079,633,817.23	59,381,641.00	5,020,252,176.23	2,513,391,236.55	59,381,641.00	2,454,009,595.55
對聯營、合營企業投資	468,080,722.63		468,080,722.63	3,326,783,023.78		3,326,783,023.78
合計	5,547,714,539.86	59,381,641.00	5,488,332,898.86	5,840,174,260.33	59,381,641.00	5,780,792,619.33

(2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
廣東冰箱	155,552,425.85			155,552,425.85		
廣東空調	281,000,000.00			281,000,000.00		59,381,641.00
廣東冷櫃	15,668,880.00			15,668,880.00		
廣東廚衛	51,531,053.70			51,531,053.70		
容聲塑膠	53,270,064.00			53,270,064.00		
萬高公司	600,000.00			600,000.00		
科龍嘉科	42,000,000.00			42,000,000.00		
營口冰箱	84,000,000.00			84,000,000.00		
江西科龍	147,763,896.00			147,763,896.00		
杭州科龍	24,000,000.00			24,000,000.00		
揚州冰箱	252,356,998.00			252,356,998.00		
珠海科龍	189,101,850.00			189,101,850.00		
深圳科龍	95,000,000.00			95,000,000.00		
科龍發展	11,200,000.00			11,200,000.00		
成都冰箱	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京冰箱	92,101,178.17			92,101,178.17		
山東空調	567,175,477.74			567,175,477.74		
海信模具	121,628,013.09			121,628,013.09		
山東冰箱	275,000,000.00			275,000,000.00		
科龍物業	4,441,400.00			4,441,400.00		
海信日立		2,566,242,580.68		2,566,242,580.68		
合計	2,513,391,236.55	2,566,242,580.68		5,079,633,817.23		59,381,641.00

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動					年末餘額	減值準備 年末餘額
				權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備		
一、合營企業										
海信日立	2,876,748,851.06	25,000,000.00		700,598,729.62			-1,036,105,000.00	-2,566,242,580.68		
海信營銷管理	48,027,481.74			-2,412,256.61					45,615,225.13	
二、聯營企業										
海信金融控股	259,265,889.17			24,927,624.46	1,304,246.87					285,497,760.50
海信國際營銷	142,740,801.81			967,338.45	7,661,638.50	4,529,558.24	-18,931,600.00			136,967,737.00
合計	3,326,783,023.78	25,000,000.00		724,081,435.92	8,965,885.37	4,529,558.24	-1,055,036,600.00	-2,566,242,580.68		468,080,722.63

4. 營業收入、營業成本

營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	-311,245.93	-18,134.69	995,014.63	
其他業務	81,078,565.25	67,682,837.03	72,842,927.08	60,992,608.85
合計	80,767,319.32	67,664,702.34	73,837,941.71	60,992,608.85

5. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
成本法核算的長期股權投資收益	44,462,400.20	30,410,182.64
權益法核算的長期股權投資收益	724,081,435.92	782,822,386.92
處置交易性金融資產取得的投資收益	18,619,684.92	27,210,826.29
合計	787,163,521.04	840,443,395.85

十七、財務報告批准

本財務報告於2020年4月14日由本公司董事會批准報出。

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十八、財務報表補充資料

1. 本年非經常性損益明細表

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	161,553,026.75	
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	207,585,345.39	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益	55,224,136.96	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	13,629,718.63	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	50,909,442.00	
小計	488,901,669.73	
減：所得稅影響額	2,786,974.99	
少數股東權益影響額(稅後)	-81,153,836.50	
合計	567,268,531.24	-

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十八、財務報表補充資料

1. 本年非經常性損益明細表

(1) 公司對「其他符合非經常性損益定義的損益項目」以及根據自身正常經營業務的性質和特點將非經常性損益項目界定為經常性損益的項目說明

項目	金額	原因
購買日持有的股權按公允價值重新計量形成的損益	296,543,419.32	註1
存貨評估增值攤銷	-245,633,977.32	註2

註1：2019年9月，本公司取得對海信日立的控制權並合併財務報表，原持有股權按購買日公允價值重新計量產生損益296,543,419.32元，詳見本附註七、1.非同一控制下企業合併所述。

註2：如註1所述，在取得控制權時，海信日立存貨評估增值245,633,977.32元，並於本年全部攤銷入主營業務成本，由於其性質特殊和偶發性，根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》，本公司將此事項計入非經常性損益。

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本 每股收益	稀釋 每股收益
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	22.21	1.32	1.32
扣除非經常性損益後歸屬於母公司普通股 股東的淨利潤	15.18	0.90	0.90

3、五年數據摘要

單位：萬元

報表項目	2019年度	2018年度	2017年度	2016年度	2015年度
營業總收入	3,745,304.40	3,601,959.83	3,348,759.04	2,673,021.95	2,347,160.29
利潤總額	215,225.03	156,490.59	225,287.43	129,916.82	63,736.92
所得稅	20,180.12	14,183.15	18,106.71	12,874.77	7,937.78
淨利潤	195,044.91	142,307.44	207,180.72	117,042.05	55,799.14
歸屬於母公司所有 者的淨利潤	179,366.90	137,745.72	201,811.30	111,655.88	59,405.01
少數股東損益	15,678.01	4,561.72	5,369.42	5,386.17	-3,605.87

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十八、財務報表補充資料(續)

3、五年數據摘要(續)

單位：萬元

報表項目	2019年度	2018年度	2017年度	2016年度	2015年度
資產總額	3,399,066.35	2,182,790.50	2,160,745.24	1,917,316.08	1,437,477.65
負債總額	2,150,980.05	1,393,849.81	1,452,029.68	1,373,159.85	981,900.77
淨資產	1,248,086.30	788,940.70	708,715.56	544,156.23	455,576.89
歸屬於母公司所有者的權益合計	872,159.37	735,182.44	657,908.93	498,556.84	412,597.72
少數股東權益	375,926.93	53,758.26	50,806.63	45,599.39	42,979.17
股東權益合計	1,248,086.30	788,940.70	708,715.56	544,156.23	455,576.89

4、公司主要會計報表項目的重大變動情況及原因的說明

報表項目	年末餘額 或本年金額	上年末餘額 或上年金額	變動比率	變動原因
貨幣資金	6,120,563,237.47	3,648,463,609.61	67.76%	主要系本集團經營改善資金沉澱及合併海信日立所致，其中因合併海信日立導致年末貨幣資金餘額增加195,427.31萬元
交易性金融資產	2,120,000,000.00	540,207,350.00	292.44%	主要系期末未到期理財產品同比增加所致
應收賬款	3,967,576,310.11	2,962,019,185.36	33.95%	主要系本年合併海信日立所致，因合併海信日立導致年末應收賬款餘額增加68,905.29萬元
應收款項融資	4,099,608,704.80	2,194,836,489.29	86.78%	主要系本年合併海信日立所致，因合併海信日立導致年末應收款項融資餘額增加222,509.73萬元
其他流動資產	3,127,969,954.11	541,370,278.81	477.79%	主要系本年合併海信日立所致，因合併海信日立導致年末其他流動資產餘額增加239,694.77萬元
長期股權投資	468,080,722.63	3,326,783,023.78	-85.93%	主要系本年合併海信日立，長期股權投資合併所致
在建工程	216,943,108.59	84,296,518.04	157.36%	主要系本年合併海信日立及技改投資增加所致，其中因合併海信日立導致年末在建工程餘額增加5,162.98萬元
遞延所得稅資產	634,774,585.10	93,477,911.35	579.06%	主要系本年合併海信日立所致，因合併海信日立導致年末遞延所得稅資產餘額增加54,727.49萬元
其他非流動資產	2,148,329,801.65			主要系本年合併海信日立所致，主要為一年以上到期的定期存款及利息
應付票據	7,560,312,550.23	5,442,369,087.15	38.92%	主要系本年合併海信日立所致，因合併海信日立導致年末應付票據餘額增加206,503.55萬元
合同負債	1,013,239,070.20	716,041,073.75	41.51%	主要系本年合併海信日立所致，因合併海信日立導致年末合同負債餘額增加30,309.35萬元
應付職工薪酬	620,495,237.41	328,800,107.19	88.72%	主要系本年合併海信日立以及本年職工薪酬增加所致，其中因合併海信日立導致年末應付職工薪酬餘額增加23,638.17萬元

2019年度財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十八、財務報表補充資料(續)

4、公司主要會計報表項目的重大變動情況及原因的說明(續)

報表項目	年末餘額 或本年金額	上年末餘額 或上年金額	變動比率	變動原因
應交稅費	510,978,731.47	230,675,886.53	121.51%	主要系本年合併海信日立所致，因合併海信日立導致年末應交稅費餘額增加32,371.75萬元
其他流動負債	3,755,169,074.60	646,178,914.93	481.13%	主要系本年合併海信日立所致，因合併海信日立導致年末其他流動負債餘額增加190,724.55萬元
預計負債	475,055,256.42	329,557,537.00	44.15%	主要系本年合併海信日立所致，因合併海信日立導致年末預計負債餘額增加17,883.73萬元
研發費用	934,412,243.42	686,772,325.33	36.06%	主要系本年職工薪酬增加及加大研發投入所致
投資收益	1,122,348,640.53	828,685,091.63	35.44%	主要系本年並表海信日立購買日確認投資收益29,654.34萬元所致
營業外收入	126,227,060.64	74,020,079.75	70.53%	主要系本年收到政府補助增加所致
所得稅費用	201,801,162.14	141,831,492.77	42.28%	主要系本年並表海信日立增加所致
少數股東損益	156,780,139.33	45,617,197.99	243.69%	主要系本年合併海信日立增加所致
收回投資收到的現金	1,055,036,600.00	12,542,200.00	8311.89%	主要系本年合併海信日立前收到其分紅增加所致，本年收到其分紅103,610.50萬元
收到其他與投資活動有關的現金	7,232,124,651.20	2,810,000,000.00	157.37%	主要系本年收回理財及定存增加所致
支付其他與投資活動有關的現金	8,252,376,993.51	2,270,000,000.00	263.54%	主要系本年購買理財及定存增加所致
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	324,250,756.29	15,515,983.99	1989.79%	主要系本年海信日立支付少數股東股利30,159.50萬元所致

海信家電集團股份有限公司

2020年4月14日