

**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：000921 (A股)  
00921 (H股)

**Hisense**



**FIFA WORLD CUP  
Qatar 2022**

2022世界杯™官方贊助商



# 目錄

公司簡介 .....	2
大事回顧 .....	3
董事長報告書 .....	5
管理層討論與分析 .....	7
企業管治報告 .....	28
董事、監事及高級管理人員簡介 .....	48
董事會報告 .....	51
監事會報告 .....	84
釋義 .....	86
公司資料 .....	88
按中國企業會計準則編製的報表 .....	89

## 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**」主營業務涵蓋冰箱、中央空調、家用空調、冷櫃、洗衣機、商用冷鏈、廚衛等電器產品的研發、製造和營銷。報告期內，公司完成了對三電株式會社的並購，實現向汽車空調壓縮機、汽車空調產業拓展。本集團產品涵蓋「Hisense」、「Ronshen」、「KELON」、「HITACHI」、「YORK」、「gorenje」、「ASKO」、「SANDEN」八大品牌。1996年和1999年，本公司股票分別在香港聯合證券交易所和深圳證券交易所主板發行上市。

**暖通空調業務：**本公司子公司海信日立中央空調市場有着強勁的競爭力，旗下「HITACHI」、「Hisense」、「YORK」品牌多聯機中央空調產品以領先的技術水準和過硬的產品品質享譽市場，是國內多聯機中央空調市場領軍企業。公司是國內最早致力於變頻空調研發、生產和推廣普及的企業，擁有「Hisense」空調、「KELON」空調兩大知名品牌，公司始終專注於技術創新、產品品質提升和產業的迭代升級，並實現快速轉換，深耕細分市場。

**冰箱業務：**本公司擁有「Hisense」冰箱、「Ronshen」冰箱兩大知名品牌。報告期內，公司持續聚焦滿足用戶需求和提升用戶體驗，打造「超薄」冰箱精品，先後推出海信真空•超薄冰箱、容聲WILL SPACE超空間系列冰箱，滿足「小體積大容積」的用戶需求，中高端產品矩陣進一步完善，產品競爭力進一步提升，根據奧維雲網數據統計，多款高端產品年累進入暢銷榜TOP20，容聲冰箱線下年累高端佔有率同比提升3.2個點。同時，積極開拓海外業務，冰箱產品出口規模創新高，根據產業在線統計數據，2021年累計冰箱出口額位居行業第一。

**汽車空調壓縮機及綜合熱管理業務：**公司旗下三電公司專注於汽車空調電動壓縮機、新能源汽車空調產品以及綜合熱管理系統，不斷推動電動壓縮機、熱泵等核心部件關鍵技術以及綜合熱管理系統的升級。作為全球領先的汽車空調壓縮機和汽車空調系統一級製造供應商，「SANDEN」品牌在全球有著較高的品牌知名度。

展望未來發展，本公司以「致力於科技創新，引領以智能化為核心的先進制造，以高品質產品與服務幸福億萬家庭」為使命，恪守「誠實正直、務實創新、用戶至上、永續經營」的價值觀，匠心鑄造高質量的好產品，成為全球消費者最值得信賴的品牌。

本公司將積極推進智慧新生活戰略，發揮家電全品類及海信集團智能科技的領先優勢，持續升級家電智能終端，完善智能化場景和生態建設，實現智慧家庭到智慧社區、智慧城市的無縫對接，打造至簡、有愛的品質生活，構建完美的智慧新生活圖景。從戰略高度持續加大對汽車綜合熱管理系統的投入，實現從汽車部品和組件供方向系統解決方案供應商的跨越。

### 1月

推出行業首款零下40℃深冷立式冷凍櫃，深冷技術進一步突破。

由公司牽頭制定的中國首個家用冰箱行業深冷養鮮團體標準—《家用電冰櫃深冷養鮮技術評價規範》發佈。

### 3月

真空·才是真保鮮，全新海信真空·全金屬冰箱亮相2021AWE(中國家電及消費電子博覽會)。

### 4月

海信智能護理洗衣機憑藉「健康」、「環保」的設計理念，優秀的產品外觀設計和AI智能護理使用體驗獲得國際設計界權威認可，榮獲2021德國iF設計大獎。

### 5月

完成收購三電株式會社(于日本東京證券交易所上市，證券代碼：6444)，向汽車空調壓縮機、汽車空調及整車熱管理系統產業拓展。

### 7月

在首屆中國健康家居產業綠色發展大會上，海信空調榮獲「健康家居—聲品質優+」、「健康家居—速冷熱」、「健康家居—熱舒適」三項認證。

### 9月

榮獲第十五屆中國上市公司價值評選中國主板上市公司價值百強。

青島海信日立空調系統有限公司榮獲「2021年全國質量標杆企業」。

### 10月

海信洗衣機榮獲2021年度中國洗衣機·乾衣機行業健康洗護領軍品牌獎，海信G30洗幹套裝榮獲2021年度中國洗衣機·乾衣機行業高端烘護領軍產品獎。

## 大事回顧

### 11月

海信多聯機中央空調產品連續兩年榮獲空淨行業至高榮譽「南山獎」，同時榮獲「11.28全民空淨節—卓越貢獻獎」。

### 12月

憑藉多年來在公益助學道路上的持續奉獻，海信冰箱第七次榮獲「紅頂公益獎」。

海信真空•超薄冰箱、容聲WILL SPACE超空間系列冰箱上市，滿足「小體積大容積」的用戶需求，高端產品矩陣進一步完善。

尊敬的海信家電股東：

2021年，經營環境複雜多變，不定因素驟增，原材料價格和海運費暴漲、核心物料供應緊缺等一系列問題接連不斷，給企業經營帶來極大挑戰。面對嚴峻考驗，海信家電上下同欲，攻堅克難，海內外業務收入齊頭並進，實現逆勢增長，公司營業收入規模突破676億元，同比增長40%。

報告期內，公司堅守「做高質量的好產品」戰略，聚焦用戶需求，打造用戶喜愛的科技感、智能化、套系化高端新品，滿足不同用戶的消費需求。公司堅守高端戰略，完善產品矩陣，高端產品份額穩步提升。根據奧維雲網數據統計，公司家用空調、冰箱、冷櫃、洗衣機產品線下年累高端佔有率均實現同比提升，其中容聲冰箱線下年累高端佔有率同比提升3.2個點，多款高端產品年累進入行業暢銷榜TOP20。公司積極開拓海外業務，加強產銷協同，提升海外產品競爭力，冰箱產品海外業務規模創新高，根據產業在線統計數據，2021年累計冰箱出口額位居行業第一。2B業務板塊表現同樣亮眼，公司商用冷鏈業務持續保持高速增長，報告期營業收入同比增長54%，根據產業在線發佈的《中國輕型商用製冷設備行業年度研究報告》，海信牌飲料櫃產品銷量連續四年位居行業第一，已成為多個知名飲品品牌全球戰略合作夥伴；中央空調業務持續強化產品、質量和技術領先優勢，深化智能化和健康理念，銷售規模再創新高，營業收入實現184億元，同比增長38%，海信日立榮獲中國質量協會頒佈的「2021年全國質量標杆企業」，海信多聯機中央空調產品連續兩年榮獲空淨行業至高榮譽「南山獎」，多聯機中央空調行業領軍地位進一步夯實；2B業務板塊版圖進一步拓寬，報告期內，公司完成了對全球領先的汽車空調壓縮機和汽車空調系統一級製造供應商三電株式會社的並購，實現向汽車空調壓縮機、汽車空調及整車熱管理系統產業拓展。

## 董事長報告書

堅持「技術立企」，致力於科技創新，公司積極踐行ESG發展理念，積極響應國家「雙碳」戰略，瞄準「健康、低碳、智能」的技術發展方向，加大研發投入，持續強化技術領先優勢，深耕綠色智能產品，實現產品及技術持續創新突破，確保產品高競爭力。報告期內，公司主持制定《房間空調器新風功能評價規範》行業標準，持續升級新風健康空調，致力打造全天候自然空氣管家，為用戶健康保駕護航；海信日立《智慧節能低碳物聯網多聯式空調機組關鍵技術研究及應用》榮獲中國輕工業聯合會科學技術獎；「海信HFC-245fa削減示範項目」（通過對家用冰箱發泡技術進行升級換代實現二氧化碳減排）帶動中國冰冷行業向低碳環保方向發展獲聯合國開發計劃署點名表揚；報告期內，以打造至簡有愛的品質生活作為價值定位推進智慧新生活戰略，升級家電產品智能化技術，完善智能化場景和生態建設，提高智能化水平和用戶體驗效果。

2022年又是機遇和挑戰並存的一年。後疫情時代下，綠色、健康、低碳、智能引領消費新常態，5G、人工智能、新能源汽車等科技新潮蓬勃發展，「碳達峰、碳中和」政策全球加速推進，在「綠色低碳、高效節能」主流發展方向下，「智能化」、「套系化」為家電行業發展帶來機遇，此外，消費需求升級，個性化、定制化需求旺盛，搭載健康、舒適、智能等功能的家電產品備受用戶喜愛，海信家電早已未雨綢繆，常備不懈，迎接新機遇、新挑戰，繼續致力於科技創新，圍繞智慧新生活戰略揚帆起航，引領以智能化為核心的先進製造，不斷創造受消費者喜愛的高質量好產品，以科技溫暖家庭，以高品質的產品與服務幸福億萬家庭！

新的篇章已經開啟，海信家電全體滿懷信心與期待，全力以赴為美好幸福的生活而同心戮力、砥礪奮進！與廣大股東攜手共贏，再創輝煌！

代慧忠  
董事長

### 一、 行業概況

**暖通空調行業：**報告期內，暖通空調行業各產品表現不一，中央空調產品扭轉過去兩年的下滑態勢，根據艾肯空調製冷網統計，國內中央空調市場全年增長率超過25%。家用空調產品則延續「量價雙降」的頹勢，根據奧維雲網推總數據，2021年國內家用空調累計零售量同比下滑8.7%，累計零售額同比下降1.2%。後疫情時代疊加「雙碳」政策下，「綠色、健康、智能」是家電產品發展的主基調，暖通空調產品均朝著節能環保、舒適健康、智能化、場景化等技術方向發展。

**冰洗行業：**報告期內，冰箱市場需求延續疲弱態勢，根據奧維雲網推總數據，2021年國內冰箱累計零售量同比下降2.1%。在規模增長乏力的情況下，疊加原材料成本大幅上漲等不利影響，企業盈利空間受到擠壓，「積極優化產品結構，發力中高端產品」成為行業共識，產品高端化、智能化趨勢不變。洗衣機市場「量穩額增」，根據奧維雲網推總數據，2021年國內洗衣機累計零售量同比增長0.8%，累計零售額同比增長7.3%。聚焦高端智慧洗護，洗衣機產品繼續呈現高端化、品質化、健康化的主流發展趨勢。

**汽車空調壓縮機及綜合熱管理行業：**報告期內，汽車生產規模增速放緩，但新能源汽車表現搶眼，全球新能源汽車生產量同比增長57%以上。整車市場的持續發展帶動汽車空調壓縮機及綜合熱管理市場的持續增長。國內新能源汽車市場也發展迅猛，已由過去的政策驅動為主轉向了市場驅動。汽車空調壓縮機電動化，由汽車空調朝向綜合熱管理系統發展趨勢不變。



### 二、 公司經營分析

報告期內，公司實現營業收入675.63億元，同比增長39.61%。分產品看，暖通空調業務實現主營業務收入304.03億元，同比增長30.00%；冰洗業務實現主營業務收入230.18億元，同比增長23.03%；其他業務實現主營業務收入73.42億元，同比增長319.67%。分境內外收入看，內銷業務實現主營業務收入376.02億元，同比增長28.75%；外銷業務實現主營業務收入231.60億元，同比增長58.21%。公司實現歸屬於上市公司股東的淨利潤9.73億元，同比下降38.40%，主要受家用空調經營虧損影響。每股收益為0.71元。公司持續緊抓資金管理，可比口徑下的現金週期同比改善1.82天。

各業務主要工作情況如下：

#### 1、 暖通空調業務

報告期內，中央空調業務和家用空調業務均實現20%以上增長，其中海信日立營業收入同比增長38.11%。主要工作如下：

- (1) **堅定執行「做高質量的好產品」戰略，積極踐行ESG發展理念：**公司持續強化技術領先優勢，深耕綠色智能產品，海信日立《智慧節能低碳物聯網多聯式空調機組關鍵技術研究及應用》榮獲中國輕工業聯合會科學技術獎；積極響應國家雙碳政策號召，在2021年度「11.28全民空淨節」中，海信中央空調蟬聯空淨行業至高榮譽「南山獎」，同時榮獲「11.28全民空淨節—卓越貢獻獎」，產品競爭力獲得行業一致認可。家用空調業務聚焦新風產品，主持制定家用空調領域首個新風空調行業標準—《房間空調器新風功能評價規範》，持續升級新風健康空調，致力打造全天候自然空氣管家，為用戶健康保駕護航。
- (2) **持續推進家電智能化戰略：**公司完善智能家電技術佈局，產品智能化水準、智能交互能力進一步提升，用戶交互體驗進一步增強。公司推出的行業首款場景中央空調—海信中央空調Ai家系列，通過智能面板實現聯動場景，為用戶提供多場景定制化智能解決方案，踐行讓AI技術賦能智慧健康生活。
- (3) **積極開拓海外業務：**公司加強產銷協同，提升海外產品競爭力，暖通空調產品出口規模創新高，出口份額穩步提升。

### 2、 冰洗業務

報告期內，受原材料價格大幅上漲等因素影響，公司冰洗業務盈利能力出現同比下滑。面對經營壓力，公司冰洗業務聚焦產品，致力優化產品結構，主要工作如下：

- (1) **完善產品矩陣，聚焦產品力提升：**公司持續聚焦滿足用戶需求和提升用戶體驗，打造「超薄」冰箱精品，報告期內先後推出了海信真空•超薄冰箱、容聲WILL SPACE超空間系列冰箱，滿足「小體積大容積」的用戶需求；中高端產品矩陣進一步完善，產品競爭力進一步提升，根據奧維雲網數據統計，多款高端產品年累進入暢銷榜TOP20，容聲冰箱線下年累高端佔有率同比提升3.2個點。洗衣機方面，圍繞「蒸燙洗」核心技術，佈局洗幹套裝，完善高端全金屬內桶三維動力產品和系列高端健康洗護精品，向消費者提供更好的洗護體驗。憑藉在科技創新、衣物養護等方面的卓越表現，海信洗衣機榮獲2021年度中國洗衣機•乾衣機行業健康洗護領軍品牌獎，海信G30洗幹套裝榮獲2021年度中國洗衣機•乾衣機行業高端烘護領軍產品獎。
- (2) **積極開拓海外業務：**加強產銷協同，提升海外產品競爭力，冰箱產品出口規模創新高，根據產業在線統計數據，2021年累計冰箱出口額位居行業第一。

### 3、 汽車空調壓縮機及綜合熱管理業務

報告期內，公司初步完成了對三電公司的業務整合，圍繞汽車行業「電動化、智能化、網聯化、共享化」的新四化特徵，重新梳理並繪製了三電公司全球壓縮機和綜合熱管理系統客戶地圖與客戶戰略，鞏固客戶資源優勢；按照技術和市場雙引擎驅動的原則，制定了三電公司未來技術路線圖和技術預研項目；優化了三電公司的供應鏈條。主要工作如下：

- (1) **制定全球客戶發展戰略，鞏固客戶資源優勢：**2021年下半年，公司高層多次開展重點客戶拜訪，通過加強交流，鞏固三電的客戶資源優勢，同時，制定全球客戶發展戰略，增強後續業務合作。
- (2) **完善產品管理機制，堅持技術領先發展戰略：**公司優化產品管理架構，強化統一的、面向全球的產品規劃和產品管理能力；整合並優化全球研發資源，明確分工與定位，加大研發投入，加強技術預研，為三電公司的經營改善和長期發展提供穩定的產品支持。
- (3) **發揮協同效應，提升產品力：**公司充分發揮集團內的協同效應，利用全球化的供應鏈資源優勢，為三電公司引入優秀供方資源，實施大宗材料全球集采，助力三電公司採購降成本；整合物流資源，降低物流費率，大大壓縮航運和產品交付週期；導入成本分析工具，持續優化產品成本；借鑒本集團家用電器的提效經驗，開展一系列製造提效工作。

### 環境政策及表現

本集團嚴格按照相關法律法規以及相關制度要求，將節能減排工作與企業經營戰略緊密結合，進一步完善環境管理體系，明確工作職責和考核細則，加強對環保設施運行的監督管理，規範各項環境保護工作，本集團的環境保護工作常抓不懈。

2021年12月，本公司建立的ISO14001環境管理體系通過了認證機構的再認證審核，認證證書繼續保持有效。

本集團持續完善綠色製造體系，從綠色設計、綠色製造、低碳使用、綠色回收等產品生命週期全面推行先進製造理念，其中旨在通過對家用冰箱生產線進行發泡技術改造，達到減少溫室氣體排放效果的「HFC-245fa削減示範項目」完成驗收，該項目能有效減少HFC-245fa(五氟丙烷，主要用於冰箱絕熱材料發泡等，含有可導致全球變暖的強效溫室氣體氫氟烴)消耗，實現二氧化碳減排。

本集團積極響應國家「雙碳」戰略，以智能製造、綠色製造引領企業轉型升級。截至目前，本集團目前已創建4個國家級「綠色工廠」、1個國家級「綠色供應鏈」及2個省級「綠色工廠」。在2021年「能效之星」裝備產品目錄中，本集團旗下多款產品摘得「能效之星」稱號。本集團旗下數款多聯機中央空調產品獲得中國製冷空調行業低碳產品認證證書。

同時，本集團建立了健全的職業健康安全管理體系，依據國家有關法律法規制定了多個安全生產內部管理制度，旗下各工廠的設備設施也同時編制了相應的安全操作規程。報告期內，本公司的「職業健康安全管理體系」於2021年12月順利通過了認證機構中國安全生產科學研究院的再認證審核，保持了公司認證證書的持續有效。本公司旗下兩家附屬公司保持國家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。本公司全線家電實施「購買30天內出現質量問題包退包換」的服務承諾，同時根據市場需求，本公司不斷升級差異化服務體驗，部分高端產品執行壓縮機保修十年、變頻電機保修十二年等超長保修服務，增加顧客美譽度。

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2022年3月30日發佈的2021年環境、社會及管治報告。

## 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	2021年	2020年	本年比上年	
			增減(%)	2019年
營業收入	67,562,603,666.81	48,392,870,703.11	39.61	37,453,043,968.74
歸屬於上市公司股東的淨利潤	972,581,491.39	1,578,882,732.14	-38.40	1,793,669,013.19
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	666,126,470.35	1,096,068,604.60	-39.23	1,226,400,481.95
經營活動產生的現金流量淨額	4,313,780,760.27	5,962,707,809.84	-27.65	2,005,337,052.56
基本每股收益(元/股)	0.71	1.16	-38.79	1.32
稀釋每股收益(元/股)	0.71	1.16	-38.79	1.32
加權平均淨資產收益率(%)	9.64	16.99	-7.35個百分點	22.21
項目	2021年末	2020年末	本年末比上年末	
總資產	55,948,549,486.98	41,811,635,813.53	33.81	33,990,663,543.85
歸屬於上市公司股東的淨資產	10,342,355,185.33	9,779,115,580.43	5.76	8,721,593,732.62

說明：本公司於2021年5月31日已完成並購三電公司的相關審批手續及股權款支付，將三電公司納入本公司合併報表範圍。截止本報告期末，三電公司的交割審計工作已全部完成。本報告期末的資產負債表已包含三電公司資產負債表數據，本報告期利潤表及現金流量表包含三電公司2021年6月至12月報表數據。若不考慮並表三電公司影響，本公司報告期實現營業收入624.49億元，同比增長29.05%，實現歸屬於上市公司股東的淨利潤11.28億元，同比下降28.58%。

## (二) 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	13,934,855,063.93	18,488,959,646.54	17,643,390,799.61	17,495,398,156.73
歸屬於上市公司股東的淨利潤	218,041,374.16	397,333,717.64	311,058,053.59	46,148,346.00
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤	133,465,991.53	321,318,449.25	224,793,618.33	-13,451,588.76
經營活動產生的現金流量淨額	-52,228,509.71	2,136,855,449.60	1,408,895,094.76	820,258,725.62

## (三) 非經常性損益項目及金額

適用  不適用

單位：人民幣元

項目	2021年金額	2020年金額	2019年金額	說明
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)	3,535,383.13	23,149,183.27	161,553,026.75	
計入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關， 符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受 的政府補助除外)	219,822,004.71	236,769,593.38	207,585,345.39	
委託他人投資或管理資產的損益	103,919,806.78	103,945,862.69	55,224,136.96	
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、交易性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交易性金融負債和可供 出售金融資產取得的投資收益	39,567,358.88	10,010,794.53		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	57,837,694.36	204,984,818.62	13,629,718.63	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		10,012,040.17	50,909,442.00	
減：所得稅影響額	78,433,576.30	61,586,354.09	2,786,974.99	
少數股東權益影響額(稅後)	39,793,650.52	44,471,811.03	-81,153,836.50	
合計	306,455,021.04	482,814,127.54	567,268,531.24	

## (四) 主營業務分析

### 1、營業收入構成

單位：人民幣元

項目	2021年		2020年		同比增減(%)
	金額	占營業收入 比重(%)	金額	占營業收入 比重(%)	
營業收入合計	67,562,603,666.81		48,392,870,703.11		39.61
<b>分行業</b>					
製造業	60,762,227,036.98	89.93	43,844,644,902.95	90.60	38.59
<b>分產品</b>					
暖通空調	30,402,508,314.77	45.00	23,386,192,179.17	48.33	30.00
冰洗	23,017,878,500.74	34.07	18,709,002,118.33	38.66	23.03
其他主營	7,341,840,221.47	10.86	1,749,450,605.45	3.61	319.67
<b>分地區</b>					
境內	37,601,996,641.67	55.66	29,205,488,972.24	60.35	28.75
境外	23,160,230,395.31	34.27	14,639,155,930.71	30.25	58.21
<b>分銷售模式</b>					
直銷	39,818,677,809.46	58.93	27,825,480,427.12	57.50	43.10
經銷	20,943,549,227.52	31.00	16,019,164,475.83	33.10	30.74

說明：報告期內本公司新增合併三電公司，若按可比口徑，本公司2021年營業收入624.49億元，同比增長29.05%。



## 2、 占公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品、地區、銷售模式的情況

單位：人民幣元

項目	主管 業務收入	主管 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)
<b>分行業</b>						
家電製造業	60,762,227,036.98	47,781,456,257.13	21.36	38.59	47.24	-4.62
<b>分產品</b>						
暖通空調	30,402,508,314.77	22,412,241,525.76	26.28	30.00	36.81	-3.67
冰洗	23,017,878,500.74	19,166,515,895.96	16.73	23.03	30.51	-4.78
其他主營	7,341,840,221.47	6,202,698,835.41	15.52	319.67	348.25	-5.38
<b>分地區</b>						
境內	37,601,996,641.67	26,597,217,725.01	29.27	28.75	38.74	-5.09
境外	23,160,230,395.31	21,184,238,532.12	8.53	58.21	59.50	-0.74
<b>分銷售模式</b>						
直銷	39,818,677,809.46	33,976,712,046.62	14.67	43.10	50.10	-3.98
經銷	20,943,549,227.52	13,804,744,210.51	34.09	30.74	40.63	-4.63

說明：其他主營產品主營業務收入、主營業務成本比上年同期增減較大主要系報告期公司各其他主營產品銷售規模增長及並表三電公司所致。若按可比口徑，本公司2021年其他主營產品實現主營業務收入22.29億元，同比增長27.39%。

### 3、 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	2021年	2020年	同比增減(%)
製造業	銷售量	萬台	3,588	3,072	16.80
	生產量	萬台	3,615	3,080	17.37
	庫存量	萬台	204	177	15.25

### 4、 營業成本構成

單位：人民幣萬元

行業分類	項目	2021年		2020年		同比增減(%)
		金額	占營業成本 比重(%)	金額	占營業成本 比重(%)	
製造業	原材料	4,441,615.01	92.96	2,982,892.93	91.92	48.90
	直接費用	185,769.64	3.89	139,530.55	4.30	33.14
	其他	150,760.98	3.16	122,763.60	3.78	22.81

原材料同比增加主要系生產規模增長及大宗材料價格上漲影響，直接費用同比增加主要系生產規模增長影響。

## 5、費用

單位：人民幣元

費用項目	2021年	2020年	同比增減(%)	重大變動說明
銷售費用	7,672,002,974.36	6,891,389,066.25	11.33	無重大變動
管理費用	1,326,886,898.17	619,163,555.38	114.3	主要系報告期公司規模增長及並表三電公司所致
研發費用	1,986,668,028.13	1,284,848,949.46	54.62	主要系加大研發投入所致
財務費用	56,663,964.54	-109,880,006.83	不適用	主要系利息收入減少所致

## 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「管理層討論與分析」中的「三、(六)核心競爭力分析」相關內容。

### 公司研發人員情況

項目	2021年	2020年	變動比例(%)
研發人員數量(人)	2892	1691	71.02
研發人員數量占比	5.99%	4.28%	1.71個百分點
<b>研發人員學歷結構</b>			
本科	1374	782	75.70
碩士及以上	1067	665	60.45
<b>研發人員年齡構成</b>			
30歲以下	763	449	69.93
30~40歲	1382	936	47.65
40歲以上	747	306	144.12

### 公司研發投入情況

項目	2021年	2020年	變動比例(%)
研發投入金額(元)	2,149,419,026.20	1,532,348,263.57	40.27
研發投入占營業收入比例	3.18	3.17	0.01個百分點
研發投入資本化的金額(元)	0	0	0
資本化研發投入占研發投入的比例	0	0	0

### 公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

適用 不適用

公司研發人員數量同比變動較大主要系本公司加大研發投入以及並表三電公司所致。

### 7、現金流

單位：人民幣元

項目	2021年	2020年	同比增減(%)
經營活動現金流入小計	60,633,707,570.46	41,196,926,173.02	47.18
經營活動現金流出小計	56,319,926,810.19	35,234,218,363.18	59.84
經營活動產生的現金流量淨額	4,313,780,760.27	5,962,707,809.84	-27.65
投資活動現金流入小計	17,544,425,926.76	12,102,168,856.45	44.97
投資活動現金流出小計	21,967,714,447.82	16,002,723,454.97	37.27

項目	2021年	2020年	同比增減(%)
投資活動產生的現金流量淨額	-4,423,288,521.06	-3,900,554,598.52	不適用
籌資活動現金流入小計	5,920,569,096.47	411,836,500.00	1,337.6
籌資活動現金流出小計	4,445,646,368.95	2,924,294,190.93	52.02
籌資活動產生的現金流量淨額	1,474,922,727.52	-2,512,457,690.93	不適用
現金及現金等價物淨增加額	1,261,974,222.42	-447,904,024.01	不適用

同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用 不適用

經營活動現金流入增加主要系報告期公司規模增長所致。

經營活動現金流出增加主要系報告期公司規模增長所致。

投資活動現金流入增加主要系報告期理財及定期存款到期收回增加所致。

投資活動現金流出增加主要系報告期購買理財及新增定期存款增加所致。

籌資活動現金流入增加主要系子公司借款增加及本報告期票據保證金變動所致。

籌資活動現金流出增加主要系報告期子公司償還借款所致。

## (五) 資產及負債狀況分析

### 1、 資產構成重大變動情況

單位：人民幣元

項目	2021年末		2021年初		比重增減 (百分點)	重大變動說明
	金額	占總資產 比例(%)	金額	占總資產 比例(%)		
貨幣資金	7,022,572,498.74	12.55	7,110,772,454.16	17.01	-4.46	無重大變動
應收賬款	8,757,077,378.05	15.65	6,594,103,859.23	15.77	-0.12	主要系報告期公司規模增長及並表三電公司所致
存貨	8,436,699,059.69	15.08	4,295,262,485.11	10.27	4.81	主要系並表三電公司所致
合同資產	10,202,598.50	0.02	-	-	-	無重大變動
長期股權投資	1,436,216,842.15	2.57	523,754,399.78	1.25	1.32	主要系並表三電公司所致
投資性房地產	235,340,080.78	0.42	36,648,535.29	0.09	0.33	主要系並表三電公司所致
固定資產	5,188,754,013.36	9.27	3,879,403,505.69	9.28	-0.01	主要系並表三電公司所致
在建工程	665,964,066.15	1.19	228,887,385.20	0.55	0.64	主要系並表三電公司及技改投資增加所致
使用權資產	209,678,045.05	0.37	68,097,563.78	0.16	0.21	主要系並表三電公司所致
短期借款	2,858,984,229.49	5.11	22,026,317.50	0.05	5.06	主要系並表三電公司所致
合同負債	1,147,112,513.32	2.05	1,100,531,262.91	2.63	-0.58	無重大變動
長期借款	32,382,835.84	0.06	-	-	-	主要系並表三電公司所致
租賃負債	395,949,053.40	0.71	28,356,873.04	0.07	0.64	主要系並表三電公司所致

## 2、以公允價值計量的資產和負債

單位：人民幣元

項目	期初數	本期公允價值變動損益	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
<b>金融資產</b>								
1. 交易性金融資產 (不含衍生金融資產)	2,610,010,794.53	39,567,358.88		15,723,000,000.00	12,743,000,000.00	-10,498,410.95		5,619,079,742.46
2. 衍生金融資產	10,887,680.20	-5,511,637.20	251,613.72				1,134,234.77	6,761,891.49
3. 其他債權投資	4,241,240,626.01					571,561,565.07		3,669,679,060.94
4. 其他權益工具投資			-2,496,836.77		634,293.39		40,570,455.63	38,707,912.25
金融資產小計	6,862,139,100.74	34,055,721.68	-2,245,223.05	15,723,634,293.39	13,314,561,565.07	31,206,279.45		9,334,228,607.14
投資性房地產								
生產性生物資產								
其他								
<b>上述合計</b>	<b>6,862,139,100.74</b>	<b>34,055,721.68</b>	<b>-2,245,223.05</b>	<b>15,723,634,293.39</b>	<b>13,314,561,565.07</b>	<b>31,206,279.45</b>		<b>9,334,228,607.14</b>
<b>金融負債</b>	<b>201,236.00</b>					<b>201,236.00</b>	<b>244.38</b>	<b>244.38</b>

### 其他變動的內容

其他變動主要是並表三電公司產生。

### (六) 核心競爭力分析

#### 1、 技術及產品優勢

公司始終堅持「技術立企」的核心理念，堅定執行「做高質量的好產品」戰略，將不斷的技术創新和推出高質量的好產品作為持續發展的核心競爭力。公司擁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、國家級工業設計中心等科技創新平臺。為滿足全球差異化市場需求，掌握核心技術發展趨勢和核心技術資源，公司在國內外均設有研發機構，逐步完善全球研發體系。報告期內，本公司持續加大研發投入，尤其是在家電智能化方面投入持續提升，研發費用同比大幅增長55%，助力本公司產品競爭力穩步提升，支撐營業收入長期穩步增長。

**暖通空調業務：**公司圍繞國家雙碳政策及節能減排要求，升級了溫濕度獨立控制家用多連機中央空調系列產品，通過5G無線通訊實現產品的智慧雲端接入；推出的緊湊型全熱交換器新風機組，在引入室外新風過程中能高效回收室內冷熱量，大幅減少空調負荷，節能表現出色，此外，具備除甲醛、負離子殺菌、內循環淨化等多種淨化模式，真切為用戶提供低碳健康的室內空氣解決方案。公司不斷結合溫度調節、新風、淨化功能，優化舒適、睡眠、能源管理等算法，實現健康、舒適、智能、節能的多維度空氣服務，通過優化技術，攻克難題，提升暖通空調節能減碳、減振靜音、安全穩定等方面性能。公司率先確立以用戶生活場景為導向的創新方向，從初代的室內空氣引進，到空氣淨化技術應用，再到溫度補償技術、融合送風技術等舒適性體驗提升，以技術創新推動新風空調從技術、功能到體驗的全面升級，讓用戶掌握健康呼吸的選擇權和主動權。報告期內，公司主持了中國家用空調領域首個新風行業標準的起草工作，引領新風空調的行業發展。2021年企業標準領跑者活動頒佈，海信新風空調3項標準上榜，入圍數量為行業第一，且為行業唯一新風標準領跑者。



**冰洗業務：**公司瞄準「健康、低碳、智能」的技術發展方向，在延長果蔬貯藏週期的藍光保鮮技術、降低碳排放的金屬薄壁成型技術、降低整機能耗的冰箱實際工況能效提升技術、擴展智慧廚房場景應用的智能化控制技術、滿足尺寸小容積大的超薄泡層發泡技術等取得突破，並保持行業領先。洗衣機圍繞「蒸燙洗」核心功能創新迭代蒸汽艙護理技術，進一步提升衣物護理能力的領先性，通過衣物護理的蒸汽量和溫度柔性可調，實現對全品類衣物的精準護理，去除褶皺、清潔、除味、除菌等護理能力突出；在烘乾技術上，針對烘乾速度慢、烘乾不均勻的痛點，推出大風量烘乾和衣物防纏繞智能控制技術。在由中國家用電器研究院主辦的2021中國家用電器創新成果推介活動上，海信大風量熱泵幹衣技術榮獲「年度技術創新成果獎」。

**汽車空調壓縮機及綜合熱管理業務：**隨著新能源汽車行業的快速發展，市場對行業細分領域下的汽車空調和熱管理產品也提出了更高更新的需求。作為專業汽車空調壓縮機和汽車空調系統一級供應商，三電公司專注於汽車空調電動壓縮機、新能源汽車空調產品以及綜合熱管理系統，不斷推動電動壓縮機、熱泵等核心部件關鍵技術以及綜合熱管理系統的升級。

### 2、 品牌優勢

公司產品涵蓋「Hisense」、「Ronshen」、「KELON」、「HITACHI」、「YORK」、「gorenje」、「ASKO」、「SANDEN」八大品牌，品牌陣容豐富，擁有良好的品牌美譽度和市場基礎。公司借助不同品牌覆蓋的產品範圍及其產品特性，能滿足不同用戶的需求。隨著海信國際化戰略的不斷推進，品牌海外知名度和影響力不斷提升。同時，海信持續加碼體育營銷，連續贊助2016年歐洲杯、2018年世界杯、2020年歐洲杯、2022年世界杯等世界頂級體育賽事，借助國際頂級體育賽事大幅提升海信在國際市場的品牌影響力，《2021年BrandZ中國全球化品牌50強》報告出爐，「Hisense」品牌連續數年位列榜單前十；「Ronshen」品牌歷史悠久，憑藉「放在冰箱裡，繼續長七天」的品牌新主張，重新煥發活力，在年輕群體中的口碑聲量不斷攀升；「KELON」品牌專注空調數十年，以專業、實用的品牌定位，精準定位用戶需求。依託於「HITACHI」、「Hisense」、「YORK」三個品牌的運作優勢，公司多連機中央空調持續保持行業領先。作為全球領先的汽車空調壓縮機和汽車空調系統一級製造供應商，「SANDEN」品牌在全球有著較高的品牌知名度。

## 3、 誠信文化

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、務實創新」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。

### (七) 主要控股參股公司情況

#### 主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

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	淨資產	營業收入	營業利潤	歸屬於 母公司股東 淨利潤
海信日立	子公司	生產及銷售中央空調	15,000萬美元	1,855,684.31	756,851.46	1,841,158.12	315,343.98	241,894.40

#### 報告期內取得和處置子公司的情況

公司名稱	報告期內取得和 處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
三電株式會社	收購	有利於本公司向汽車空調壓縮機、汽車空調等汽車設備產業拓展。
海信日本汽車空調系統合同會社	投資設立	有利於本公司收購業務的開展。

報告期內，本公司合併範圍變動情況具體詳見附件七。

### (八) 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，引領以智能化為核心的先進製造，以高品質產品與服務幸福億萬家庭」為使命，恪守「誠實正直、務實創新、用戶至上、永續經營」的價值觀，匠心鑄造高質量的好產品，成為全球消費者最值得信賴的品牌。

本公司將積極推進智慧新生活戰略，發揮家電全品類及海信集團智能科技的領先優勢，持續升級家電智能終端，完善智能化場景和生態建設，實現智慧家庭到智慧社區、智慧城市的無縫對接，打造至簡、有愛的品質生活，構建完美的智慧新生活圖景。從戰略高度持續加大對汽車綜合熱管理系統的投入，實現從汽車部品和組件供方向系統解決方案供應商的跨越。

### (二) 2022年經營重點

2022年公司將堅定「做久做精」戰略思想，聚焦以下重點工作，致力打造產品力、營銷力、製造力和品牌力，構築企業持續健康發展能力：

- 1、 **提升營銷能力，加速規模增長：**大力發展重點市場，聚焦新興渠道，堅定高端推廣路線，加大品牌推廣力度，持續改善銷售結構，實現規模與盈利的長期穩步增長。
- 2、 **圍繞智慧新生活戰略，提升家電產品智能化水平：**著力提升產品智能化水平以及智能交互能力，大幅提升智能家電產品的聯網產品占比，打造極簡有用的交互體驗。
- 3、 **落實先進製造戰略，加強供應鏈協同，提升全球交付能力：**完善全球產業佈局，深化訂單制推進，持續提升供應鏈交付能力，優化供應鏈結構和信息化協同，實現訂單高質量交付。

- 4、 **提升全流程質量管理水準，降低質量損失：**狠抓質量，細化管理標準，從供應鏈、生產製造、出廠檢驗、物流監管、市場反饋等全生命週期質量管控，系統提升質量水平，打造質量口碑。
- 5、 **強化自主品牌戰略，持續發力體育營銷，推動海外市場健康增長：**持續強化「海信品牌」的戰略方向，加強產銷協同，推動海外業務發展新突破；借助海信成為2022年卡塔爾世界杯官方贊助商的契機，持續發力體育營銷，積極拓展海外銷售規模。
- 6、 **堅持技術領先發展戰略，積極佈局新能源系列產品：**堅持技術領先發展戰略，積極開發高電壓新能源系列產品，迎合高速發展的新能源汽車行業需求；不斷加深綜合熱管理核心零部件佈局，在超高電壓壓縮機、新一代整車熱管理系統及新冷媒等核心產品方面持續投入，為後續發展奠定基礎。
- 7、 **堅持穩健經營，防範資金風險：**持續堅持穩健經營，加強資金風險管控，優化賬期管理，減少非正常資金佔用，提升資金周轉效率。

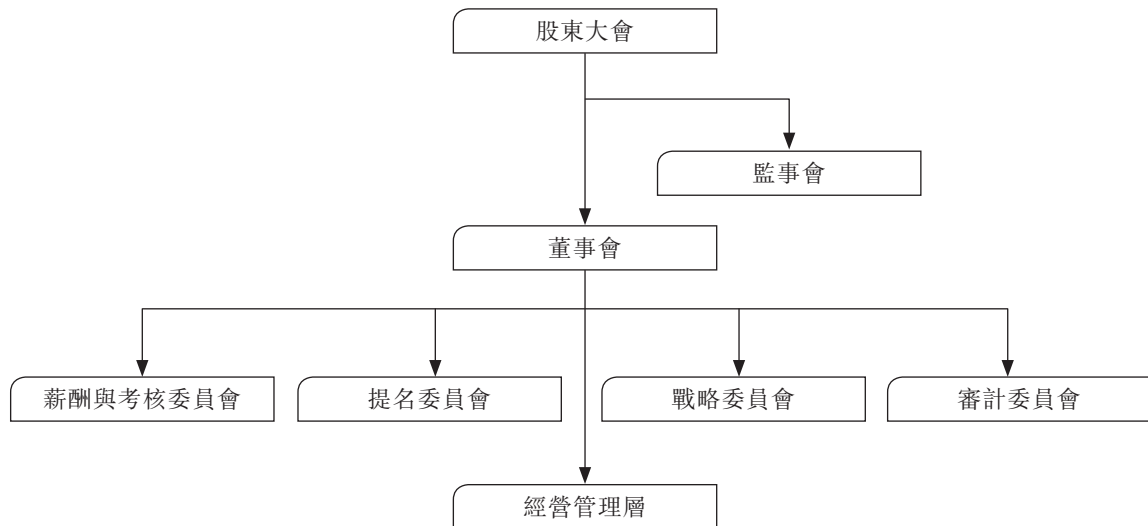
### (三) 未來發展面臨的主要風險：

- 1、 **宏觀經濟波動風險：**當前全球、國內宏觀環境不穩定性、不確定性因素較多，若宏觀經濟增長持續放緩，可能導致消費動力不足，進而影響家電產品的消費需求。
- 2、 **成本上漲的風險：**若原材料價格持續攀升，將對公司的產品成本產生不利影響；而人力及勞務成本、安裝維修服務成本等不斷上升，可能對公司盈利能力產生不利影響。
- 3、 **供應鏈風險：**全球供應鏈中斷風險不斷上升，核心零部件緊缺，對公司生產成本及交付能力產生不利影響。
- 4、 **匯率波動風險：**若人民幣匯率大幅波動，將直接影響公司海外產品的成本競爭力，從而對公司海外業務的盈利能力產生影響。
- 5、 **貿易保護主義及貿易壁壘帶來的市場風險：**部分國家和地區為保護自身經濟利益，通過提高關稅、強制認證等手段，導致企業運營成本增加，間接影響企業海外業務的競爭力及盈利能力。

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，董事會、監事會順利完成換屆，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（「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

股東大會是本公司的最高權力機構，股東於股東大會依法行使職權，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)。

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《上市規則》第13.39(5)條所規定的方式公佈投票的結果。

2021年，本公司召開了1次股東週年大會(「股東週年大會」)，並於2021年1月22日、2021年5月25日及2021年9月17日召開了3次臨時股東大會(「臨時股東大會」)。其中股東週年大會和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50.64%、18.44%、48.31%和22.79%。董事出席股東大會的具體情況見下表：

董事姓名	董事出席股東大會情況			
	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
代慧忠先生	4	0	0	0%
林瀾先生	4	0	0	0%
賈少謙先生	4	0	0	0%
費立成先生	4	0	0	0%
夏章抓先生 <sup>(註1)</sup>	2	2	0	100%
高玉玲女士 <sup>(註2)</sup>	0	0	0	不適用
馬金泉先生	4	1	0	25%
鐘耕深先生	4	1	0	25%
張世杰先生	4	1	0	25%
湯業國先生 <sup>(註3)</sup>	2	0	0	0%
段躍斌先生 <sup>(註4)</sup>	4	3	0	75%

註：

- 1、 夏章抓先生自2021年6月25日擔任執行董事；
- 2、 高玉玲女士自2022年1月19日擔任執行董事；
- 3、 湯業國先生自2021年6月25日不再擔任本公司董事長；
- 4、 段躍斌先生自2021年10月28日不再擔任本公司董事長、總裁；及

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日內發出召開臨時股東大會的通知，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臨時股東大會通知的，視為監事會不召集和主持臨時股東大會，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  
電話號碼：86-757-28362570  
電子郵箱：hxjdzqb@hisense.com

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2021年6月25日股東週年大會選舉產生了第十一屆董事會，任期3年，由執行董事段躍斌先生、林瀾先生、賈少謙先生、代慧忠先生、費立成先生及夏章抓先生，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。

於本報告日，本公司董事會由九名董事組成，執行董事為代慧忠先生(董事長、總裁)、林瀾先生、賈少謙先生、費立成先生、夏章抓先生及高玉玲女士，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，董事會的組成發生了以下變動：

- (i) 段躍斌先生自2021年10月28日起不再擔任本公司董事長、總裁；
- (ii) 代慧忠先生自2021年10月28日起擔任本公司董事長、總裁；及
- (iii) 高玉玲女士自2022年1月19日起擔任本公司執行董事。

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，為促進其可持續及均衡發展，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48至49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2021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。

2021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：

2021年董事會會議出席情況

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
代慧忠先生	14	14	0	100%
林瀾先生	14	14	0	100%
賈少謙先生	14	14	0	100%
費立成先生	14	14	0	100%
夏章抓先生 <sup>(註1)</sup>	6	6	0	100%
高玉玲女士 <sup>(註2)</sup>	0	0	0	不適用
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%
湯業國先生 <sup>(註3)</sup>	8	8	0	100%
段躍斌先生 <sup>(註4)</sup>	11	11	0	100%

註：

- 1、 夏章抓先生自2021年6月25日擔任本公司執行董事；
- 2、 高玉玲女士自2022年1月19日擔任本公司執行董事；
- 3、 湯業國先生自2021年6月25日不再擔任本公司董事長；及
- 4、 段躍斌先生自2021年10月28日不再擔任本公司董事長、總裁。

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或專人送達方式發給全體董事，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。

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》(見以下定義)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，佔董事會總人數的三分之一。本公司委任的獨立非執行董事符合《上市規則》第3.10(1)、(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。馬金泉先生的任期至2023年1月8日，鐘耕深先生及張世杰先生的任期至2024年6月24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，其成員包括執行董事林瀾先生、賈少謙先生及獨立非執行董事馬金泉先生、鐘耕深先生和張世杰先生。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；
- (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54頁。

本公司董事會薪酬與考核委員會於報告期內召開了4次會議，委員會成員出席情況見下表。

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	4	4	0	100%
林瀾先生	4	4	0	100%
賈少謙先生	4	4	0	100%
鐘耕深先生	4	4	0	100%
張世杰先生	4	4	0	100%

於2021年度，薪酬與考核委員會主要審閱2020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2021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76至77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代慧忠先生、賈少謙先生及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。

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3次會議，委員會成員出席情況見下表。

董事會提名委員會出席會議情況

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
鐘耕深先生	3	3	0	100%
代慧忠先生	1	1	0	100%
賈少謙先生	3	3	0	100%
馬金泉先生	3	3	0	100%
張世杰先生	3	3	0	100%
湯業國先生 <sup>(註1)</sup>	1	1	0	100%
段躍斌先生 <sup>(註2)</sup>	1	1	0	100%

註：

- 1、 湯業國先生自2021年6月25日不再擔任本公司提名委員會委員；及
- 2、 段躍斌先生自2021年10月28日不再擔任本公司提名委員會委員。

報告期內，提名委員會審議批准：

- 1、 關於董事會換屆選舉的議案；
- 2、 關於選舉鐘耕深先生為本公司第十一屆董事會提名委員會主席的議案；
- 3、 關於提名段躍斌先生為本公司總裁候選人的議案；
- 4、 關於提名高玉玲女士為本公司財務負責人候選人並擔任本公司總會計師的議案；
- 5、 關於提名黃倩梅女士為本公司董事會秘書候選人的議案；
- 6、 關於提名黃德芳女士為本公司公司秘書候選人的議案；
- 7、 關於選舉代慧忠先生為本公司總裁候選人的議案；及
- 8、 關於提名高玉玲女士為本公司第十一屆董事會執行董事候選人的議案。

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

本公司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，第十一屆董事會戰略委員會委員由執行董事代慧忠先生、林瀾先生、賈少謙先生、費立成先生和夏章抓先生組成。代慧忠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係統的效能。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；
- (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) 審核公司的財務信息及其披露。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) 與管理層討論內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的內部監控系統。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；
- (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7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。

#### 董事會審計委員會出席會議情況

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
張世杰先生	7	7	0	100%
馬金泉先生	7	7	0	100%
鐘耕深先生	7	7	0	100%

審計委員會在2021年度完成的主要工作包括：

- 一、 審閱本公司年度報告、半年度報告及季度報告；
- 二、 審議通過本公司2020年度內部控制評價報告及審計機構2020年度審計工作的總結報告；
- 三、 審議通過關於續聘信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)擔任本公司2021年度審計機構的議案；
- 四、 審議通過關於選舉獨立非執行董事張世杰先生為本公司第十一屆董事會審計委員會主席的議案；
- 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2021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、高玉玲女士和一名公司職工代表監事范煒女士組成，其中劉振順先生擔任監事會主席。

於2021年6月25日，本公司股東週年大會選舉孫佳慧女士為第十一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、孫佳慧女士及一名公司職工代表監事尹志新先生組成，其中劉振順先生擔任監事會主席。截至本報告日，監事會的組成發生了以下變動：

- (i) 高玉玲女士於2021年6月25日不再為股東代表監事；
- (ii) 孫佳慧女士於2021年6月25日舉行的2020年股東週年大會上當選為本公司第十一屆監事會股東代表監事；及
- (iii) 尹志新先生於2021年6月10日舉行的第六屆職工代表大會第五次會議當選為本公司第十一屆監事會職工代表監事。

上述監事履歷載於本年報第49頁。

## (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。於報告期內並截至本報告日，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)
代慧忠先生	b
林瀾先生	b
賈少謙先生	b
費立成先生	b
夏章抓先生	a、b
高玉玲女士	a、b
馬金泉先生	a、b
鐘耕深先生	a、b
張世杰先生	a、b

註：

- a. 出席研討會或培訓
- b. 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	原董事長	原董事長	董事長	原總裁	總裁
姓名	湯業國先生	段躍斌先生	代慧忠先生	段躍斌先生	代慧忠先生
擔任時間	2006年6月26日至 2021年6月25日	2021年6月25日至 2021年10月28日	2021年10月28日 至今	2020年3月5日至 2021年10月28日	2021年10月28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。

2021年6月25日，湯業國先生因工作調整不再擔任本公司董事長，本公司董事長由段躍斌先生擔任。

2021年10月28日，段躍斌先生因工作調整不再擔任本公司董事長、總裁，本公司董事長、總裁由代慧忠先生擔任。截至本報告日，董事長及總裁的任職情況未發生變化。

代慧忠先生同時擔任本公司董事長及總裁，有助於確認本公司內統一領導，從而更有效及更高效地指定與執行本公司經營戰略。本公司董事會相信，通過董事會及獨立非執行董事的監管，以及公司內部有效的制衡機制的制約，不會導致董事會與公司管理層兩者之間的權利及授權平衡受到影響。

### 內部監控

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制度和評價辦法，在內部控制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評價範圍，以及其他合規及風險管理事項，對公司2021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制度，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(特殊普通合夥)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2021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，本公司第十一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管道向公眾披露資料，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

2021年6月25日，經本公司股東大會審議及批准，同意續聘信永中和會計師事務所（特殊普通合伙）擔任本公司2021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2021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210萬元和人民幣90萬元，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2021年6月25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。



## 董事、監事、高級管理人員簡介

### 現任董事：

**代慧忠先生**，56歲，本科學歷，歷任青島海信模具有限公司副總經理，青島海信電器股份有限公司(現已更名為海信視像科技股份有限公司)董事、總經理，海信寬帶多媒體技術(BVI)公司董事長、總裁，海信集團有限公司副總裁、高級副總裁，現任海信視像董事，本公司董事長、總裁。代先生自2021年10月起至今擔任本公司董事長、總裁。

**林瀾先生**，64歲，機械工程博士，歷任海信集團副董事長、本公司副總裁，現任海信集團董事長，海信視像董事，本公司董事。林先生自2006年6月起至今擔任本公司董事。

**賈少謙先生**，49歲，管理學碩士，歷任本公司副總裁、總裁，現任海信集團董事、總裁，海信空調董事，本公司董事。賈先生自2015年6月起至今擔任本公司董事。

**費立成先生**，58歲，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，海信日立總經理，現任海信空調有限公司董事，本公司董事，本公司空調公司總裁。費先生自2019年6月起至今擔任本公司董事。

**夏章抓先生**，43歲，工學學士，歷任華為技術有限公司高級工程師，青島海信傳媒網絡技術公司研發中心主任、總經理助理、副總經理，聚好看科技股份有限公司副總經理，現任本公司董事、家電研發中心總經理。夏先生自2021年6月起至今擔任本公司董事。

**高玉玲女士**，40歲，管理學碩士，歷任青島海信電器股份有限公司財務中心副總監，本公司財務負責人、總會計師，海信集團有限公司經營與財務管理部總經理、副總會計師，海信集團經營與財務管理部總經理、副總會計師，現任海信空調監事，本公司董事、財務負責人、總會計師。高女士自2022年1月起至今擔任本公司董事，自2021年6月起至今擔任本公司財務負責人、總會計師。

**馬金泉先生**，79歲，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，攀枝花鋼鐵(集團)公司外部董事，中國西電電氣股份有限公司獨立董事，青島海信電器股份有限公司獨立董事，西安未來國際信息股份有限公司獨立董事。馬先生自2017年1月起至今擔任本公司獨立非執行董事。

## 董事、監事、高級管理人員簡介

**鐘耕深先生**，61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—北京大學從事博士後工作。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，山東出版傳媒股份有限公司獨立董事，山東沂水農村商業銀行股份有限公司獨立董事，魯銀投資集團股份有限公司獨立董事。鐘先生自2018年6月起至今擔任本公司獨立非執行董事。

**張世杰先生**，50歲，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，立信德豪會計師事務所有限公司執行董事，大華馬施雲會計師事務所有限公司顧問。現任大華馬施雲會計師事務所有限公司執行董事。張先生自2018年8月起至今擔任本公司獨立非執行董事。

### 現任監事：

**劉振順先生**，52歲，本科學歷，歷任海信集團有限公司法律事務部部長、法務與知識產權部總經理、紀委副書記。現任海信集團紀委書記、法務與知識產權部總經理，本公司監事會主席。劉先生自2014年1月起至今擔任本公司監事會主席。

**孫佳慧女士**，33歲，山東大學工商管理碩士，歷任海信集團有限公司審計部審計主管、經營與財務管理部經營分析主管、海信視像經營與財務管理部副總經理、海信集團有限公司經營與財務管理部下屬經營管理部部長；現任海信集團經營與財務管理部副總經理、本公司監事。孫女士自2021年6月起至今擔任本公司監事。

**尹志新先生**，33歲，本科學歷，歷任海信容聲(廣東)冰箱有限公司營銷管理部部長、廣東海信冰箱營銷股份有限公司品牌部總監、本公司客戶與品牌運營部副總經理。現任本公司監事、總裁辦公室主任。尹先生自2021年6月起至今擔任本公司監事。

## 董事、監事、高級管理人員簡介

### 現任高級管理人員：

**黃倩梅女士**，38歲，經濟學及管理學雙學士，歷任本公司證券事務代表，2017年3月至今擔任本公司董事會秘書。

**黃德芳女士**，54歲，英國University of Bradford工商管理碩士，為香港特許秘書公會資深會士、英國特許管理協會資深會士、香港稅務學會資深會士。歷任香港駿輝顧問有限公司董事總經理，鑽龍時裝有限公司財務總監，本公司聯席公司秘書。2012年6月至今擔任本公司公司秘書。

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(「**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，林瀾先生及賈少謙先生為海信集團的董事或高級管理人員。賈少謙先生及費立成先生為海信空調董事。海信集團及海信空調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)第XV部第2及第3分部須向本公司披露。

於本報告日，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。

## 主要業務

本集團主要從事冰箱、家用空調、中央空調、冷櫃、洗衣機、廚房電器等電器產品以及汽車空調壓縮機及綜合熱管理系統的研發、製造和營銷業務。

## 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」、「管理層討論與分析」及「企業管治報告」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「管理層討論與分析」及「企業管治報告」，以及於2022年3月30日發佈之本公司《2021年度環境、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。
  - (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、投資者互動平台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年度股東週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2021年度實現淨利潤為人民幣1,331,733,452.19元，根據《公司章程》的有關規定，提取法定公積金人民幣19,168,416.61元，加上年初未分配利潤為人民幣2,401,839,551.13元，減去已分配的利潤為人民幣472,865,703.39元，實際可分配利潤為人民幣3,241,538,883.32元。

董事會建議以本公司截至2021年A股年度報告披露日的總股本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2.14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2020年12月31日止年度，以本公司截至2020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3.47元(含稅))。

建議股息須獲2021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，預期派發建議股息的時間大約於2022年8月15日左右，合計分配利潤人民幣291,623,229.18元。建議股息的派付詳情將於股東週年大會結束後宣佈。

### 儲備

本集團儲備於本報告期內之變動載於財務報表附註六(40-43)。

### 可供分派儲備

本公司於2021年12月31日有可供分派儲備，載於財務報表附註六(43)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2021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4,314百萬元(2020年：經營活動所得現金淨額約人民幣5,963百萬元)。

於2021年12月31日，本集團現金及現金等價物(含銀行存款、現金及保證金結餘)約人民幣7,023百萬元(2020年：人民幣7,111百萬元)，其中超過人民幣5,436百萬元以人民幣為單位(2020年：人民幣6,856百萬元)及貸款為人民幣3,948百萬元(2020年：人民幣22百萬元)。

本集團截至2021年12月31日止年度之總資本開支約為人民幣1,107百萬元(2020年：人民幣614百萬元)。

於2021年12月31日止，本集團的流動負債為人民幣38,012百萬元，非流動負債為人民幣2,345百萬元，歸屬於本公司股東的股東權益為人民幣10,342百萬元。

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2021年12月31日，本集團有48,263名僱員，包括技術人員7,535名，銷售人員13,518名，財務人員422名，行政人員833名，生產人員25,955名。本集團有博士64名、碩士1,850名、本科及以下46,349名。截至2021年12月31日止年度，本集團的僱員支出為人民幣5,340百萬元(2020年同期為人民幣4,275百萬元)。

### 員工培訓及薪酬政策

員工和人才是企業發展的基石與保障，本公司始終貫徹「選→用→育→晉→留」的用人方式，致力於員工素質和隊伍整體能力的提升，為員工打造廣闊的發展平台。公司將培訓作為提升員工素質和職業發展的推動力，以「提升崗位勝任力」為主線，搭建了三級培訓體系，逐級落實員工培訓責任，為員工提供學習與發展的機會。

2021年，本公司積極開展各類員工培訓活動。根據公司年度經營戰略要求，本公司聚焦「用戶價值」、「產品創新」、「數字化營銷」等主題，採用翻轉課堂、工作坊的方式開展線下培訓，同時大力推進線上學習，提升幹部及其後備人才的視野與綜合素質能力，加速後備力量的成長。針對新進員工實施「入模子培訓」，本公司採用導師帶徒的方式，實施「輪崗實習」、「定崗實習」等系統培養，幫助新員工快速瞭解企業文化，掌握崗位必備技能。針對在崗員工，本公司根據部門績效短板及員工能力弱勢區開展針對性的培訓，採用「內外部培訓」、「項目課題研究」、「職務輪換」等培養方式，實施開展企業管理類、工藝品質類、企業文化類、生產製造類、技術研發類等課程。報告期內，本公司累計授課超過41萬課時。本公司培訓涵蓋從一線生產、營銷等基層人員到管理人員等不同工種、不同層級的員工，促使員工素質與能力不斷提升。

本集團對員工發展體系進行持續優化，採用「專業晉陞通道為主，管理晉陞通道為輔」的雙通道發展機制。2021年，重新梳理了全專業序列任職資格管理標準與評價體系，並持續組織開展各類員工的年度職銜評定工作，為員工的職業生涯規劃提供多平台發展機會。

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2021年12月31日，本集團無主要的物業、廠房、設備(包括持有自用之租賃土地)及投資性房地產及應收賬款作為本集團借款的抵押(2020年12月31日：無)。

### 物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備之變動詳載於財務報表附註六(14-15)。

### 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2022年3月30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

本公司第十一屆審計委員會已審閱2021年12月31日止年度的本集團的末期業績。

### 資本性開支

本集團預計2022年資本性開支約為人民幣226.31百萬元。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2021年12月31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2021年12月31日，本集團的資產負債率(按負債總值/資產總值計算)為72.13%(2020年：65.54%)。



### 獨立非執行董事之獨立性

第十一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。本公司認為第十一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

本公司第十一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

第十一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。

## 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2021年12月31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%

## 十大股東

於2021年12月31日，本公司共有21,830(A股：21,784)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	境內一般法人	516,758,670	37.92%	57.22%	0
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>註1</sup>	境外法人	457,763,567	33.59%	99.60%	
香港中央結算有限公司 (「香港中央結算」) <sup>註2</sup>	境外法人	77,719,856	5.70%	8.61%	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	65,000,000	4.77%	7.20%	0
興業銀行股份有限公司－富國興遠優選12個月持有期混合型證券投資基金	其他	18,453,611	1.35%	2.04%	0
中國建設銀行股份有限公司－華夏興和混合型證券投資基金	其他	13,464,699	0.99%	1.49%	0
全國社保基金一零二組合	其他	13,240,636	0.97%	1.47%	0
中國銀行股份有限公司－招商瑞文混合型證券投資基金	其他	9,730,825	0.71%	1.08%	0

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)
張少武	境內自然人	7,200,000	0.53%	0.80%	0
中國建設銀行股份有限公司－嘉實新消費股票型證券投資基金	其他	4,217,128	0.31%	0.47%	0

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，持有的股份乃代表多個賬戶參與者所持有，其中海信(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持有本公司H股股份12,445.20萬股，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，持有的股份乃代表多個賬戶參與者所持有。

以上股東之間，青島海信空調有限公司與海信(香港)有限公司存在關連關係，與其他股東不存在關連關係，也不屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。除上述外，公司概不知悉其他股東間是否存在關連關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。

## 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	457,763,567	境外上市外資股
香港中央結算	77,719,856	人民幣普通股
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	65,000,000	人民幣普通股
興業銀行股份有限公司－富國興遠優選12個月持有期混合型證券投資基金	18,453,611	人民幣普通股
中國建設銀行股份有限公司－華夏興和混合型證券投資基金	13,464,699	人民幣普通股
全國社保基金一零二組合	13,240,636	人民幣普通股
中國銀行股份有限公司－招商瑞文混合型證券投資基金	9,730,825	人民幣普通股
張少武	7,200,000	人民幣普通股
中國建設銀行股份有限公司－嘉實新消費股票型證券投資基金	4,217,128	人民幣普通股

## 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2021年12月31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合交易所有限公司(「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 <sup>註</sup>	實益擁有人	A股	516,758,670(L)	37.92%	57.22%
海信集團控股股份有限公司 <sup>註</sup>	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 <sup>註</sup>	實益擁有人	H股	124,452,000(L)	9.13%	27.08%
海信集團控股股份有限公司 <sup>註</sup>	受控制法團權益	H股	124,452,000(L)	9.13%	27.08%

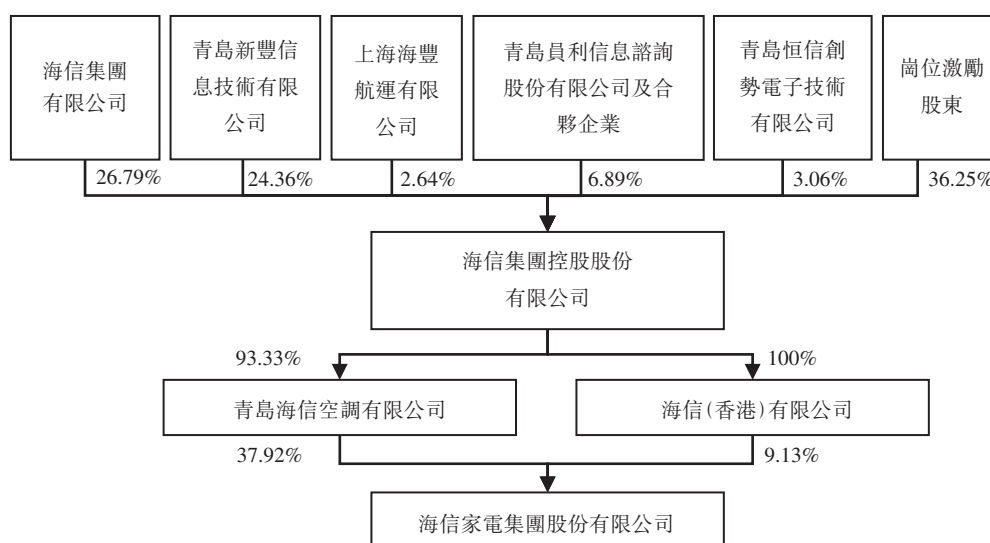
英文字母「L」代表好倉、英文字母「S」代表淡倉及英文字母「P」代表可供借出的股份。

註： 青島海信空調有限公司為海信集團控股股份有限公司直接擁有93.33%的公司，而海信(香港)有限公司為海信集團控股股份有限公司直接擁有100%的公司。根據證券及期貨條例，海信集團控股股份有限公司被視為於青島海信空調有限公司的同一批A股中擁有權益及於海信(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2021年12月31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1995年11月17日，註冊地：青島市高科技工業園長沙路，法定代表人：代慧忠，註冊資本：人民幣67,479萬元，經營範圍為研製生產空調產品，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. 本公司無實際控制人。
3. 公司的產權及控制關係的方框圖



4. 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2021年12月31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
賈少謙先生	實益擁有人	404,360	0.045%	0.030%

## 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)	21,632,145,171.17
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例(%)	32.02
前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例(%)	22.40

### 公司前5大客戶資料

序號	客戶名稱	銷售額(人民幣元)	佔年度銷售總額比例(%)
1	第一名	10,800,544,250.43	15.99
2	第二名	4,431,428,927.93	6.56
3	第三名	2,971,282,362.32	4.40
4	第四名	2,068,302,030.85	3.06
5	第五名	1,360,587,599.64	2.01
合計		21,632,145,171.17	32.02

### 主要客戶其他情況說明

適用 不適用

前五名客戶中，第一、三、五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、公司間接控股股東及部分董事、監事、高級管理人員在第五名客戶中直接或間接擁有權益。

### 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)	6,580,308,700.34
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例(%)	12.13
前五名供應商採購額中關聯方採購額佔年度採購總額比例(%)	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)	佔年度採購總額比例(%)
1	第一名	2,289,863,214.11	4.22
2	第二名	1,483,523,705.35	2.73
3	第三名	1,143,206,830.19	2.11
4	第四名	857,389,275.95	1.58
5	第五名	806,325,674.74	1.49
合計		6,580,308,700.34	12.13

## 主要供應商其他情況說明

適用 不適用

前五名供應商與本公司不存在關連關係，公司、公司間接控股股東及董事、監事、高級管理人員在主要供應商中沒有直接或間接擁有權益。

## 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

2021年6月25日，經本公司股東大會審議及批准，同意續聘信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)擔任本公司2021年度審計機構，並授權董事會決定其酬金。

## 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

#### 報告期內與日常經營相關的關連交易情況

- (一) 2019年11月5日，本公司分別與海信香港及海信金控簽署了(i)代理融資採購框架協議以及(ii)金融業務框架協議；2020年10月30日，本公司分別與海信集團有限公司、青島海信電子產業控股股份有限公司(現已更名為海信集團控股股份有限公司「**海信集團**」)及其附屬公司、海信財務簽署了(i)業務合作框架協議、(ii)金融服務協議；2021年12月27日，本公司與江森日立簽署了業務合作協議(終止及替代於2021年1月22日簽署之原業務合作協議)。

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30.002%，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、海信金股為本公司的關連人士。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。

與海信集團有限公司、海信集團及其附屬公司的業務合作框架協議、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詳見本公司分別於2019年11月6日、2020年10月30日、2019年11月6日發佈的公告及通函。與江森日立的業務合作協議的具體內容請詳見本公司於2021年1月22日及2021年12月28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控股股東同為海信集團，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2019年11月6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、 與海信集團有限公司、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電器產品、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採購電器產品、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於2020年10月30日簽訂了業務合作框架協議，其主要條款如下：

- (1) 業務合作框架協議由2021年1月22日(即該協議於本公司2021年第一次臨時股東大會獲本公司股東通過之日)至2021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電器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。

(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	31,927		
		海信國際營銷	1,857,108		
		海信營銷管理	65,791		
		海信視像	435		
	本集團銷售原材料、零部件	海信集團	35,135		
		海信國際營銷	9,000		
		海信視像	366		
		海信集團	200		
	本集團銷售模具	海信國際營銷	7,000		
		海信視像	7,950		
		提供服務	本集團提供物業、加工及安裝服務	海信集團	2,459
			本集團提供物業服務	海信國際營銷	414
本集團提供物業、加工及安裝服務	海信視像		1,076		

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	392	
		海信國際營銷	32,112	
		海信視像	233	
	本集團採購原材料、零部件	海信集團	70,086	
		海信國際營銷	3,500	
		海信視像	7,418	
接受服務	本集團接受員工健康管理、材料加工、安裝維修、配送、物業、租賃、設計、檢測、代理、管理諮詢、技術支持、信息系統開發與維護服務	海信集團 <sup>註</sup>	91,372	
		本集團接受維修、代理及技術支持服務	海信國際營銷	3,659
		本集團接受代理服務	海信營銷管理	28,819
		本集團接受物業、技術支持服務	海信視像	3,297

注：混合所有制改革完成後，海信集團有限公司的部分服務職能由海信集團繼承，海信集團作為現有業務合作框架協議的一方，承擔本集團與海信集團有限公司及／或其附屬公司之間進行的持續關連交易，並同意在混合所有制改革完成後繼承海信集團有限公司在現有業務合作框架協議下的權利和義務，包括相關上限。混合所有制改革完成前，海信集團有限公司提供的物業服務(含物業管理和物業租賃)的上限為人民幣34,710,000元，該上限由海信集團繼承，另外其在相同服務方面的上限為人民幣22,940,000元。混合所有制改革完成前，海信集團有限公司提供的資訊系統開發和維護服務的上限為人民幣4,670,000元，該上限由海信集團繼承，另外其在相同服務方面的上限為人民幣128,190,000元。混合所有制改革完成前，海信集團有限公司提供的員工健康管理和技術支援服務的上限為17,220,000元，該上限由海信集團繼承。

### 2. 與海信財務簽訂了金融服務協議，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，海信財務公司受中國銀監會規管，並遵照相關規管機關頒佈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公司旗下的公司。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於2020年10月30日簽訂了金融服務協議，其主要條款如下：

- (1) 金融服務協議的年期將自2021年1月22日(即該協議於本公司2021年第一次臨時股東大會獲本公司股東通過之日)至2021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185億元(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3億美元；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。

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2019年11月5日與海信金控簽訂了金融業務框架協議，其主要條款如下：

- (1) 金融業務框架協議的年期將自2020年1月17日(即該協議於本公司2020年第一次臨時股東大會獲本公司股東通過之日)至2021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融控股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) 本報告期內與日常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	193.90	0.00
海信視像	採購	產成品	協議定價	35.81	0.00
海信國際營銷	採購	產成品	協議定價	16,852.10	0.31
江森日立	採購	產成品	協議定價	783.31	0.01
海信集團	採購	材料	協議定價	51,098.15	0.94
海信視像	採購	材料	協議定價	4,433.20	0.08
海信國際營銷	採購	材料	協議定價	917.43	0.02
江森日立	採購	材料	協議定價	89,121.62	1.64
海信集團	接受勞務	接受勞務	協議定價	72,823.06	1.34
海信視像	接受勞務	接受勞務	協議定價	3,265.81	0.06
海信國際營銷	接受勞務	接受勞務	協議定價	726.09	0.01
海信營銷管理	接受勞務	接受勞務	協議定價	22,649.17	0.42
江森日立	接受勞務	接受勞務	協議定價	2,543.34	0.05
海信香港	代理融資	代理融資	協議定價	63,802.92	1.18
海信集團	銷售	產成品	協議定價	20,159.90	0.30
海信視像	銷售	產成品	協議定價	362.33	0.01
海信國際營銷	銷售	產成品	協議定價	1,667,148.66	24.68
海信營銷管理	銷售	產成品	協議定價	56,544.13	0.84
江森日立	銷售	產成品	協議定價	22,382.06	0.33
海信集團	銷售	材料	協議定價	25,016.13	0.37
海信視像	銷售	材料	協議定價	9.69	0.00
海信國際營銷	銷售	材料	協議定價	8,941.06	0.13
江森日立	銷售	材料	協議定價	569.96	0.01
海信視像	銷售	模具	協議定價	4,230.86	0.06
海信國際營銷	銷售	模具	協議定價	3,203.02	0.05
海信集團	提供勞務	提供勞務	協議定價	917.87	0.01
海信視像	提供勞務	提供勞務	協議定價	397.35	0.01
海信國際營銷	提供勞務	提供勞務	協議定價	308.78	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147.84億元，確認的利息收入為人民幣2.82億元；實際貸款餘額人民幣4.50億元，電子銀行承兌匯票餘額人民幣84.48億元，開立電子銀承手續費人民幣953.96萬元，確認的貸款利息為人民幣1,243.66萬元。報告期內，辦理票據貼現服務的貼現利息實際履行人民幣411.82萬元；提供結售匯服務實際履行人民幣5,437.86萬美元；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113.22萬元。

報告期內，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，融資租賃業務實際履行人民幣0萬元。

**(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310,500,000元
		海信集團、海信國際營銷、海信視像、海信香港及/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2,081,460,000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1,494,200,000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	向關連人銷售電器產品	人民幣25,036,390,000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930,750,000元
		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129,190,000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	向關連人提供勞務	人民幣473,390,000元

序號	協議名稱	關連人	關連交易類別	年度上限(不含增值稅)
2	《金融服務協議》	海信財務	本集團接受存款服務、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"> <li>1、本公司在海信財務的存款每日日終餘額不超過人民幣270億元(含利息)。</li> <li>2、貸款、電子銀行承兌匯票每日日終餘額不超過人民幣180億元(含利息及手續費)。</li> <li>3、本公司在海信財務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。</li> <li>4、海信財務向本公司提供結售匯服務每年上限不超過3億美元。</li> <li>5、海信財務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。</li> </ol>

以上協議的簽署日期均為2021年11月16日。業務合作框架協議及金融服務協議的年期將由股東批准該等框架協議當日起(即2022年1月19日)至2022年12月31日止。海信集團及其附屬公司、海信財務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2021年11月17日及2022年1月4日在香港聯交所之網站發佈的公告及通函。

## 資產或股權收購、出售發生的關連交易

關連人	關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	轉讓價格 (萬元)	關連交易 結算方式
青島海信房地產股份有限公司	本公司向關連方購買資產	公寓	協議定價	11203.50	現金

上述交易為香港上市規則第14A章下的關連交易，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。上述交易的詳情請詳見本公司於2021年10月16日在香港聯交所之網站發佈的公告。

## 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

本公司第十屆董事會2020年第五次臨時會議審議通過《關於本公司向青島海信金融控股有限公司借款的議案》，本公司與海信金融控股於2020年7月27日簽署《借款合同》，本公司擬向海信金控借款總額5700萬美元，借款期限24個月。上述交易的詳情請詳見本公司於2020年7月27日在香港聯交所之網站發佈的公告。

本公司第十屆董事會2021年第一次會議審議通過《關於本公司向青島海信金融控股有限公司借款的議案》，本公司與海信金控公司於2021年3月30日簽署《借款合同》，本公司擬向海信金控借款總額6000萬美元(或等額其他幣種)，借款期限24個月。上述交易的詳情請詳見本公司於2021年3月30日在香港聯交所之網站發佈的公告。

本公司第十一屆董事會2021年第一次會議審議通過《關於本公司向海信集團控股股份有限公司借款的議案》，本公司與海信集團公司於2021年8月30日簽署《借款合同》，本公司擬向海信集團借款每日日終餘額不超過5億美元(或等額其他幣種)，借款期限為自本公司股東大會審批通過本事項之日起二年。上述交易的詳情請詳見本公司於2021年8月30日在香港聯交所之網站發佈的公告及通函。

上述交易為香港上市規則第14A章下的關連交易，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。

### 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、(二)。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.hkexnews.com.hk>)和本公司網站(<http://hxjd.hisense.cn>)。

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 關聯方 獲取報酬
代慧忠	董事長、總裁	男	56	現任	90.54 <sup>註1</sup>	是
林 瀾	董事	男	64	現任	0.00	是
賈少謙	董事	男	49	現任	0.00	是
費立成	董事	男	58	現任	570.33 <sup>註2</sup>	否
夏章抓	董事	男	43	現任	147.72 <sup>註3</sup>	是
高玉玲	董事、財務負責人	女	40	現任	109.63 <sup>註4</sup>	是
馬金泉	獨立非執行董事	男	79	現任	14.00	否
鐘耕深	獨立非執行董事	男	61	現任	14.00	否
張世傑	獨立非執行董事	男	50	現任	24.00	否
劉振順	監事會主席	男	52	現任	0.00	是
孫佳慧	監事	女	33	現任	0.00	是
尹志新	監事	男	33	現任	67.95	否
黃倩梅	董事會秘書	女	38	現任	41.61	否
黃德芳	公司秘書	女	54	現任	16.62	否

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 關聯方 獲取報酬
湯業國	原董事長	男	59	離任	197.39	是
段躍斌	原董事長、原總裁	男	41	離任	196.80	是
範 焯	原職工代表監事	女	55	離任	86.00	否
梁紅桃	原財務負責人	女	41	離任	65.18	否
合計	—	—	—	—	1641.76	—

註：

- 1、 本公司董事不領取董事薪酬，上述薪酬為報告期內11月至12月代慧忠先生擔任本公司董事長、總裁領取的薪酬。任職本公司高級管理人員前，報酬在本公司關連方獲取。
- 2、 本公司董事不領取董事薪酬，上述薪酬為報告期內費立成先生擔任本公司控股子公司總經理領取的薪酬。
- 3、 本公司董事不領取董事薪酬，上述薪酬為報告期內2月至12月夏章抓先生擔任本公司家電研發中心總經理領取的薪酬。任職本公司高級管理人員前，報酬在本公司關連方獲取。
- 4、 本公司董事不領取董事薪酬，上述薪酬為報告期內6月至12月高玉玲女士擔任本公司財務負責人、總會計師領取的薪酬。任職本公司高級管理人員前，報酬在本公司關連方獲取。

## 二、 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據

本公司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

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項。

## 四、 擔保情況

單位：人民幣萬元

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	擔保額度	公司及其子公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)							
			實際發生		擔保物 (如有)	反擔保情況 (如有)	擔保期限	是否 履行完畢	是否為 關連方擔保	
			日期(擔保 協議簽署日)	實際擔保金額						
SANPAK ENGINEERING INDUSTRIES(PVT) LTD.	2021年 3月2日	6.5億巴基斯坦盧比(折合人民幣2,289.95萬元)	2019年 3月25日	56,184萬巴基斯坦盧比(折合人民幣1,979.36萬元)	連帶責任擔保	-	-	2019年3月25日- 2022年3月31日	否	否
報告期內審批的對外擔保額度 合計(A1)		0	報告期內對外擔保實際發生額 合計(A2)							762.51
報告期末已審批的對外擔保額度 合計(A3)		0	報告期末實際對外擔保餘額 合計(A4)							1,979.36 <sup>#2</sup>

## 公司對子公司的擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	擔保額度	實際發生		擔保物 (如有)	反擔保情況 (如有)	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關連方擔保
			日期(擔保 協議簽署日)	實際擔保金額					
海信日本汽車空調 系統合同會社			2021年 6月25日	195.70億日元 (折合人民幣 10.84億元)	連帶責任擔保 -	-	2021年6月25日- 2022年4月28日	否	否
科龍發展有限公司	2021年 5月8日	353億日元 (折合人民幣 19.56億元)	2021年 8月20日	40億日元(折合人 民幣2.22億元)	連帶責任擔保 -	-	2021年8月20日- 2022年9月2日	否	否
科龍發展有限公司			2021年 9月16日	30億日元(折合人 民幣1.66億元)	連帶責任擔保 -	-	2021年9月16日- 2022年9月30日	否	否
KEILON INTERNATIONAL INC.	2021年 4月15日	人民幣7億元	2021年 8月16日	人民幣2.80億元	連帶責任擔保		2021年8月16日- 2022年8月16日	否	否
報告期內審批對子公司擔保額度 合計(B1)		人民幣 26.56億元	報告期內對子公司擔保實際 發生額合計(B2)						人民幣17.52億元
報告期末已審批的對子公司擔保額度 合計(B3)		人民幣 26.56億元	報告期末對子公司實際擔保餘額 合計(B4)						人民幣17.52億元



子公司對子公司的擔保情況

擔保對象名稱	擔保額 相關公告 披露日期	擔保額 擔保額	實際發生		擔保物 (如有)	反擔保情況 (如有)	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關連方擔保
			日期(擔保 協議簽署日)	實際擔保金額					
SANDEN VIKAS (INDIA) PRIVATELIMITED.	不適用	115,875.00萬印 度盧比(折合人 民幣9,687.65萬 元)	2020年 3月31日	0	連帶責任擔保	-	2020年3月31日- 2021年7月31日	是	否
SANDEN VIKAS (INDIA) PRIVATELIMITED.	不適用	1,265.00萬美元 (折合人民幣 8,065.26萬元)	2020年 1月16日	959,81.10萬印 度盧比(折合人 民幣8,024.60萬 元)	連帶責任擔保	-	2020年1月16日- 2025年3月26日	否	否
報告期內審批對子公司擔保額 合計(C1)		0	報告期內對子公司擔保實際發生 額合計(C2)						486.47
報告期末已審批的對子公司擔保額 合計(C3)		0	報告期末對子公司實際擔保餘額 合計(C4)						8,024.60 <sup>註2</sup>
公司擔保總額(即前三大項的合計)									
報告期內審批擔保額合計 (A1+B1+C1)		265,614.95	報告期內擔保實際發生額合計 (A2+B2+C2)						176,486.63
報告期末已審批的擔保額合計 (A3+B3+C3)		265,614.95	報告期末實際擔保餘額合計 (A4+B4+C4)						185,241.61
實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例									17.91%
其中：									
為股東、實際控制人及其關連方提供擔保的餘額(D)									0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保餘額(E)									8,024.60
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(F)									0
上述三項擔保金額合計(D+E+F)									8,024.60
對未到期擔保合同，報告期內已發生擔保責任或有證據表明有可能承擔連帶 清償責任的情況說明(如有)									無
違反規定程序對外提供擔保的說明(如有)									無

注1：本公司對三電公司提供的連帶責任擔保說明：三電公司經全體ADR債權人一致同意通過免除其ADR債務630億日元後，剩餘ADR債務金額約為353億日元。根據本公司與三電公司簽署的《股份購買協議》以及雙方最終確認，作為本公司為三電公司剩餘ADR債務提供連帶責任擔保的替代方案，三電公司所有剩餘的ADR債務應在交割後盡快支付，但不得遲於交割日後三個月。於本次交易完成後，本公司將無需就三電公司所有剩餘的ADR債務提供連帶責任擔保，但將就因上述支付產生的新貸款向三電公司、海信日本汽車空調系統合同會社或本公司全資子公司科龍發展有限公司(直接持有海信日本汽車空調系統合同會社100%股權)提供新的連帶責任擔保，新的連帶責任擔保金額不超過剩餘ADR債務金額。

注2：該等擔保事項均為本公司併購三電公司前，其原有的擔保事項，因報告期內本公司將三電公司納入本公司合併報表範圍而成為本公司的擔保事項。

## 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	596,000.00	558,000.00	0
合計		596,000.00	558,000.00	0

報告期內，本公司不存在單項金額重大或安全性較低、流動性較差、不保本的高風險委託理財，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	是否關聯關係	衍生品投資種類	衍生品投資初始投資金額	起始日期	終止日期	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	
銀行	無	否	遠期外匯合約	43,481.43	2021年01月01日	2021年12月31日	43,481.43	527,461.84	382,649.31	0	188,293.97	18.21	4,759.98
合計				43,481.43	-	-	43,481.43	527,461.84	382,649.31	0	188,293.97	18.21	4,759.98
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)												2021年03月30日	
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)												2021年06月25日	
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人民幣-551.16萬元，投資收益人民幣5,311.14萬元，合計損益人民幣4,759.98萬元。							
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。							
獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見						獨立董事意見：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

報告期內，本公司合併範圍變動情況具體詳見附註七。

### 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

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，恪盡職守，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2021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6次會議，簡要情況如下：

- 1、 2021年3月30日第十屆監事會召開了2021年第一次會議，此次會議審議通過了公司2020年年度報告及其相關事項。
- 2、 2021年4月28日第十屆監事會召開了2021年第二次會議，此次會議審議通過了公司2021年第一季度報告。
- 3、 2021年6月2日第十屆監事會召開了2021年第三次會議，此次會議審議通過了《關於本公司監事會換屆選舉的議案》。
- 4、 2021年6月25日第十一屆監事會召開了2021年第一次會議，此次會議審議通過了准《關於選舉劉振順先生為本公司第十一屆監事會主席的議案》。
- 5、 2021年8月30日第十一屆監事會召開了2021年第二次會議，此次會議審議通過了公司2021年半年度報告。
- 6、 2021年10月28日第十一屆監事會召開了2021年第三次會議，此次會議審議通過了公司2021年第三季度報告。

## 二、 監事會對本公司2021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，本公司的決策程序合法規範，本公司股東大會、董事會的召開程序、議案及表決程序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。

### (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2021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資產出售。

### (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，沒有損害非關連方股東的權益和公司的利益。

### (六) 本公司監事會對本公司2021年度內部控制評價報告的意見

經審閱公司《2021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《2021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的實際情況，同意公司董事會出具的《2021年度內部控制評價報告》。

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股份有限公司，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	海信集團控股股份有限公司，為本公司控股股東，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，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
香港上市規則	指	香港聯交所證券上市規則
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
中國	指	中華人民共和國
報告期	指	2021年1月1日—2021年12月31日

## 釋義

三電公司	指	三電株式會社(即原三電控股株式會社)，根據日本法律組建的股份有限公司，其股份於東京證券交易所市場第一部上市
印度盧比	指	印度盧比，印度法定貨幣
巴基斯坦盧比	指	巴基斯坦盧比，巴基斯坦法定貨幣
人民幣	指	人民幣元，中國法定貨幣
美元	指	美元，美國法定貨幣
日元	指	日元，日本法定貨幣



## 公司資料

### 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

代慧忠  
夏章抓

### 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

[hxjdzqb@hisense.com](mailto:hxjdzqb@hisense.com)

### 互聯網網址

<http://hxjd.hisense.cn>

### 核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)  
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/2022QDAA40151

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2021年12月31日的合併及母公司資產負債表，2021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制，公允反映了海信家電公司2021年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2021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. 存貨－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、15.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2021年12月31日，庫存商品餘額為人民幣5,762,299,638.71元，庫存商品跌價準備為人民幣52,599,750.15元，賬面價值為人民幣5,709,699,888.56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，以及根據季節性和週期性特徵對產品未來售價變動趨勢的復核，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復核測算。</p>

## 2. 關聯方交易及關聯方應收賬款事項

### 關鍵審計事項

如「財務報表附註十一、(二)關聯交易情況／(三)關聯方往來餘額」中所述，海信家電公司關聯交易金額較大，且截至2021年12月31日形成對關聯方的應收賬款人民幣4,110,174,401.47元，鑒於關聯交易及關聯方應收賬款涉及金額較大，是否真實發生或存在對財務報表影響較大，因此，我們將關聯方交易及關聯方應收賬款作為關鍵審計事項。

### 審計中的應對

- (1) 評價、測試管理層與關聯交易及關聯方應收賬款相關的內部控制的設計和運行的有效性；
- (2) 取得管理層編制的關聯方清單，並與其他公開管道獲取的信息進行核對；
- (3) 取得管理層編制的關聯交易及關聯方應收賬款明細，瞭解關聯交易的商業理由，核實關聯交易的公允性；
- (4) 檢查關聯交易相關合同或協議、發票、報關單等相關資料，並對重要關聯交易及關聯方應收賬款執行函證程序；
- (5) 檢查關聯方應收賬款期後回款情況；
- (6) 瞭解關聯交易的授權和審批程序，並復核相關內容在財務報表中的列報與披露。

## 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2021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制財務報表，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。

在編制財務報表時，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，除非管理層計畫清算海信家電公司、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。合理保證是高水準的保證，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) 瞭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。

我們與治理層就計畫的審計範圍、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。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：胡佳青  
(項目合夥人)

中國註冊會計師：劉青

中國 北京

二〇二二年三月三十日

# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

## 1. 合併資產負債表

編制單位：海信家電集團股份有限公司

單位：元

2021年12月31日

項目	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	六、1	7,022,572,498.74	7,110,772,454.16
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	六、2	5,625,841,633.95	2,620,898,474.73
衍生金融資產			
應收票據	六、3	228,252,631.50	548,498,540.36
應收賬款	六、4	8,757,077,378.05	6,594,103,859.23
應收款項融資	六、5	3,669,679,060.94	4,241,240,626.01
預付款項	六、6	346,069,599.65	224,425,215.31
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	六、7	484,042,296.38	398,205,694.16
其中：應收利息			
應收股利		153,473,105.41	
買入返售金融資產			
存貨	六、8	8,436,699,059.69	4,295,262,485.11
合同資產	六、9	10,202,598.50	
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產	六、10	2,210,937,867.57	
其他流動資產	六、11	2,908,448,659.96	4,198,014,186.53
<b>流動資產合計</b>		<b>39,699,823,284.93</b>	<b>30,231,421,535.60</b>
<b>非流動資產：</b>			
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	六、12	1,436,216,842.15	523,754,399.78
其他權益工具投資	六、13	38,707,912.25	
其他非流動金融資產			
投資性房地產	六、14	235,340,080.78	36,648,535.29
固定資產	六、15	5,188,754,013.36	3,879,403,505.69
在建工程	六、16	665,964,066.15	228,887,385.20
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	六、17	209,678,045.05	68,097,563.78
無形資產	六、18	1,644,453,450.06	1,745,045,423.43
開發支出			
商譽	六、19	226,408,877.76	132,571,746.36
長期待攤費用	六、20	26,229,463.77	33,335,296.27
遞延所得稅資產	六、21	897,868,944.38	704,014,028.34
其他非流動資產	六、22	5,679,104,506.34	4,228,456,393.79
<b>非流動資產合計</b>		<b>16,248,726,202.05</b>	<b>11,580,214,277.93</b>
<b>資產總計</b>		<b>55,948,549,486.98</b>	<b>41,811,635,813.53</b>

## 財務報表

財務附中報表的單位為：元

項目	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流動負債：</b>			
短期借款	六、23	2,858,984,229.49	22,026,317.50
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債	六、24	244.38	201,236.00
衍生金融負債			
應付票據	六、25	11,513,955,689.58	10,775,376,397.87
應付賬款	六、26	11,779,280,708.56	7,291,829,266.10
預收款項			
合同負債	六、27	1,147,112,513.32	1,100,531,262.91
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	六、28	928,635,430.98	649,954,046.76
應交稅費	六、29	725,413,062.43	498,918,207.73
其他應付款	六、30	3,425,374,535.37	2,011,559,493.31
其中：應付利息			
應付股利			
應付手續費及備金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	六、31	171,349,860.51	29,562,279.68
其他流動負債	六、32	5,462,375,607.34	4,339,380,802.73
<b>流動負債合計</b>		<b>38,012,481,881.96</b>	<b>26,719,339,310.59</b>



# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

項目	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>非流動負債：</b>			
保險合同準備金			
長期借款	六、33	32,382,835.84	
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	六、34	395,949,053.40	28,356,873.04
長期應付款			
長期應付職工薪酬	六、35	143,732,252.27	
預計負債	六、36	1,417,289,726.72	483,878,615.22
遞延收益	六、37	152,987,034.48	99,076,794.22
遞延所得稅負債	六、21	174,217,456.30	74,465,181.93
其他非流動負債	六、38	28,258,009.23	
<b>非流動負債合計</b>		<b>2,344,816,368.24</b>	<b>685,777,464.41</b>
<b>負債合計</b>		<b>40,357,298,250.20</b>	<b>27,405,116,775.00</b>
<b>所有者權益：</b>			
股本	六、39	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	六、40	2,069,245,101.87	2,061,712,990.12
減：庫存股			
其他綜合收益	六、41	93,569,998.57	37,578,293.42
專項儲備			
盈餘公積	六、42	711,971,309.99	692,802,893.38
一般風險準備			
未分配利潤	六、43	6,104,843,404.90	5,624,296,033.51
歸屬於母公司所有者權益合計		10,342,355,185.33	9,779,115,580.43
少數股東權益		5,248,896,051.45	4,627,403,458.10
<b>所有者權益合計</b>		<b>15,591,251,236.78</b>	<b>14,406,519,038.53</b>
<b>負債和所有者權益總計</b>		<b>55,948,549,486.98</b>	<b>41,811,635,813.53</b>

法定代表人：代慧忠

主管會計工作負責人：高玉玲

會計機構負責人：周敏

# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

## 2、 母公司資產負債表

單位：元

項目	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		65,854,079.72	157,802,638.95
交易性金融資產		1,427,181,155.16	622,057,041.10
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	十六、1	278,843,591.76	2,343,496.83
應收款項融資			
預付款項		18,778,548.16	21,098,279.96
其他應收款	十六、2	1,143,227,303.10	1,279,228,418.26
其中：應收利息			
應收股利			
存貨		309.22	309.22
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		24,231,899.63	3,731,742.43
<b>流動資產合計</b>		<b>2,958,116,886.75</b>	<b>2,086,261,926.75</b>
<b>非流動資產：</b>			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	十六、3	5,543,047,859.99	5,558,706,576.01
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產		2,758,436.00	4,126,682.00
固定資產		15,659,335.59	18,140,286.17
在建工程		46,769.62	
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產		166,683,233.00	169,272,118.00
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			66,157.24
遞延所得稅資產			
其他非流動資產			
<b>非流動資產合計</b>		<b>5,728,195,634.20</b>	<b>5,750,311,819.42</b>
<b>資產總計</b>		<b>8,686,312,520.95</b>	<b>7,836,573,746.17</b>

# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

項目	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流動負債：</b>			
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		366,291,830.13	271,513,085.62
預收款項			
合同負債		12,924.56	12,924.56
應付職工薪酬		1,316,545.19	2,708,581.34
應交稅費		9,894,934.44	2,010,870.87
其他應付款		503,139,810.40	619,018,425.95
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		5,279,908.11	3,663,888.65
<b>流動負債合計</b>		<b>885,935,952.83</b>	<b>898,927,776.99</b>
<b>非流動負債：</b>			
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		209,996,937.78	194,624,873.74
遞延收益		25,184,678.45	26,115,774.53
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
<b>非流動負債合計</b>		<b>235,181,616.23</b>	<b>220,740,648.27</b>
<b>負債合計</b>		<b>1,121,117,569.06</b>	<b>1,119,668,425.26</b>
<b>所有者權益：</b>			
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		2,271,399,045.35	2,268,615,818.52
減：庫存股			
其他綜合收益		8,168,968.22	21,530,312.87
專項儲備			
盈餘公積		681,362,685.00	662,194,268.39
未分配利潤		3,241,538,883.32	2,401,839,551.13
<b>所有者權益合計</b>		<b>7,565,194,951.89</b>	<b>6,716,905,320.91</b>
<b>負債和所有者權益總計</b>		<b>8,686,312,520.95</b>	<b>7,836,573,746.17</b>

# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

## 3、合併利潤表

單位：元

項目	附註	2021年度	2020年度
<b>一、營業總收入</b>		<b>67,562,603,666.81</b>	<b>48,392,870,703.11</b>
其中：營業收入	六、44	67,562,603,666.81	48,392,870,703.11
利息收入			
已賺保費			
手續費及傭金收入			
<b>二、營業總成本</b>		<b>65,691,393,364.71</b>	<b>45,768,715,855.51</b>
其中：營業成本	六、44	54,250,065,251.13	36,756,301,476.78
利息支出			
手續費及傭金支出			
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			
稅金及附加	六、45	399,106,248.38	326,892,814.47
銷售費用	六、46	7,672,002,974.36	6,891,389,066.25
管理費用	六、47	1,326,886,898.17	619,163,555.38
研發費用	六、48	1,986,668,028.13	1,284,848,949.46
財務費用	六、49	56,663,964.54	-109,880,006.83
其中：利息費用		40,547,610.76	11,232,002.12
利息收入		81,915,216.18	211,191,601.67
加：其他收益	六、50	413,902,690.78	370,236,822.37
投資收益(損失以「-」號填列)	六、51	507,115,258.30	195,655,206.20
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		150,205,515.55	84,204,976.35
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)	六、52	34,055,721.68	20,697,238.73
信用減值損失(損失以「-」號填列)	六、53	9,779,279.79	-21,050,179.77
資產減值損失(損失以「-」號填列)	六、54	-61,428,800.86	-18,748,668.13
資產處置收益(損失以「-」號填列)	六、55	6,261,684.40	24,533,842.26
<b>三、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>2,780,896,136.19</b>	<b>3,195,479,109.26</b>
加：營業外收入	六、56	191,496,961.57	304,252,672.49
減：營業外支出	六、57	55,856,093.22	14,601,798.35
<b>四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>2,916,537,004.54</b>	<b>3,485,129,983.40</b>
減：所得稅費用	六、58	573,736,027.17	639,095,340.17

# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

項目	附註	2021年度	2020年度
<b>五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>2,342,800,977.37</b>	<b>2,846,034,643.23</b>
(一)按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		2,342,800,977.37	2,846,034,643.23
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		972,581,491.39	1,578,882,732.14
2. 少數股東損益		1,370,219,485.98	1,267,151,911.09
<b>六、其他綜合收益的稅後淨額</b>		<b>74,466,916.41</b>	<b>11,321,016.05</b>
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	六、59	55,991,705.15	11,259,792.07
(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畫變動額			
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		55,991,705.15	11,259,792.07
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		-13,361,344.65	6,933,319.39
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		50,556,528.80	5,422,331.07
7. 其他		18,796,521.00	
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		18,475,211.26	61,223.98
<b>七、綜合收益總額</b>		<b>2,417,267,893.78</b>	<b>2,857,355,659.28</b>
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		1,028,573,196.54	1,590,142,524.21
歸屬於少數股東的綜合收益總額		1,388,694,697.24	1,267,213,135.07
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.71	1.16
(二)稀釋每股收益		0.71	1.16

法定代表人：代慧忠

主管會計工作負責人：高玉玲

會計機構負責人：周敏

# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

## 4、 母公司利潤表

單位：元

項目	附註	2021年度	2020年度
<b>一、營業收入</b>	<b>十六、4</b>	<b>2,928,937,973.54</b>	<b>129,448,695.65</b>
減：營業成本	十六、4	2,723,681,658.18	68,966,099.04
税金及附加		9,919,099.94	7,196,838.58
銷售費用		19,151,897.79	18,416,739.18
管理費用		32,628,917.61	12,105,454.87
研發費用			
財務費用		2,351,005.82	3,522,663.59
其中：利息費用			
利息收入		1,859,769.34	1,805,407.36
加：其他收益		34,958,158.04	1,522,304.88
投資收益(損失以「-」號填列)	十六、5	1,136,384,181.42	503,411,806.34
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		61,799,401.80	84,204,976.35
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)		5,124,114.05	2,057,041.10
信用減值損失(損失以「-」號填列)		228,800.53	704,815.55
資產減值損失(損失以「-」號填列)			
資產處置收益(損失以「-」號填列)		969,354.85	23,200,987.73
<b>二、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>1,318,870,003.09</b>	<b>550,137,855.99</b>
加：營業外收入		13,778,676.10	50,945,742.49
減：營業外支出		-3,477,597.99	-4,586,639.49
<b>三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>1,336,126,277.18</b>	<b>605,670,237.97</b>
減：所得稅費用		4,392,824.99	
<b>四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>1,331,733,452.19</b>	<b>605,670,237.97</b>
(一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		1,331,733,452.19	605,670,237.97
(二) 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>		<b>-13,361,344.65</b>	<b>6,933,319.39</b>
(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畫變動額			
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		-13,361,344.65	6,933,319.39
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		-13,361,344.65	6,933,319.39
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			
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>1,318,372,107.54</b>	<b>612,603,557.36</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀釋每股收益			

# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

## 5、 合併現金流量表

單位：元

項目	附註	2021年度	2020年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		57,155,772,826.25	38,726,086,074.79
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、手續費及備金的現金			
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		2,665,789,200.94	1,523,707,933.47
收到其他與經營活動有關的現金	六、60	812,145,543.27	947,132,164.76
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>60,633,707,570.46</b>	<b>41,196,926,173.02</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		40,720,746,123.28	23,239,156,243.48
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、手續費及備金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		5,339,763,922.69	4,275,387,571.71
支付的各項稅費		2,627,954,941.49	2,146,561,290.00
支付其他與經營活動有關的現金	六、60	7,631,461,822.73	5,573,113,257.99
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>56,319,926,810.19</b>	<b>35,234,218,363.18</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>4,313,780,760.27</b>	<b>5,962,707,809.84</b>

# 財務報表

財務附中報表的單位為：元

項目	附註	2021年度	2020年度
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		66,880,000.00	112,480,000.00
取得投資收益收到的現金		119,513,503.80	103,945,862.69
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		3,610,940.34	28,797,591.86
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	六、60	17,354,421,482.62	11,856,945,401.90
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>17,544,425,926.76</b>	<b>12,102,168,856.45</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金			
現金		1,107,184,835.53	613,684,254.97
投資支付的現金			74,400,000.00
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	六、60	20,860,529,612.29	15,314,639,200.00
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>21,967,714,447.82</b>	<b>16,002,723,454.97</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-4,423,288,521.06</b>	<b>-3,900,554,598.52</b>
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		28,912,000.00	30,650,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		28,912,000.00	30,650,000.00
取得借款收到的現金		3,477,593,820.11	381,186,500.00
收到其他與籌資活動有關的現金	六、60	2,414,063,276.36	
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>5,920,569,096.47</b>	<b>411,836,500.00</b>
償還債務支付的現金		2,660,566,197.06	459,186,500.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		1,682,855,968.02	972,148,032.58
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		1,162,522,685.53	426,785,541.81
支付其他與籌資活動有關的現金	六、60	102,224,203.87	1,492,959,658.35
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>4,445,646,368.95</b>	<b>2,924,294,190.93</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,474,922,727.52</b>	<b>-2,512,457,690.93</b>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>-103,440,744.31</b>	<b>2,400,455.60</b>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>1,261,974,222.42</b>	<b>-447,904,024.01</b>
加：期初現金及現金等價物餘額		1,617,202,572.26	2,065,106,596.27
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>2,879,176,794.68</b>	<b>1,617,202,572.26</b>



# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

## 6、 母公司現金流量表

單位：元

項目	附註	2021年度	2020年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		61,749,946.65	92,208,214.98
收到的稅費返還		6,750.00	
收到其他與經營活動有關的現金		143,620,448.78	70,369,347.90
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>205,377,145.43</b>	<b>162,577,562.88</b>
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		78,465,898.74	77,669,129.59
支付的各项稅費		19,250,273.22	5,370,825.70
支付其他與經營活動有關的現金		64,706,830.69	113,249,332.07
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>162,423,002.65</b>	<b>196,289,287.36</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>42,954,142.78</b>	<b>-33,711,724.48</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		66,880,000.00	112,480,000.00
取得投資收益收到的現金		1,074,584,782.12	419,887,428.83
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			27,408,707.80
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		2,485,000,000.00	2,910,000,000.00
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>3,626,464,782.12</b>	<b>3,469,776,136.63</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金			
投資支付的現金		3,501,780.74	2,384,806.83
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			89,100,000.00
支付其他與投資活動有關的現金		3,285,000,000.00	2,810,000,000.00
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>3,288,501,780.74</b>	<b>2,901,484,806.83</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>337,963,001.38</b>	<b>568,291,329.80</b>
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
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			
<b>籌資活動現金流入小計</b>			
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		472,865,703.39	538,276,521.15
支付其他與籌資活動有關的現金			
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>472,865,703.39</b>	<b>538,276,521.15</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-472,865,703.39</b>	<b>-538,276,521.15</b>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>			
加：期初現金及現金等價物餘額		157,802,638.95	161,499,554.78
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>65,854,079.72</b>	<b>157,802,638.95</b>

# 財務報表

財務附中報表的單位為：元

## 7、合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2021年度											少數股東權益	所有者權益合計	
	歸屬於母公司所有者權益													
	股本	優先股	其他權益工具 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	其他	小計	
一、上年期末餘額	1,362,725,370.00			2,061,712,990.12			37,578,293.42		692,802,893.38		5,624,296,033.51	9,779,115,580.43	4,627,403,458.10	14,406,519,038.53
加：會計政策變更														
前期差誤更正														
同一控制下企業合併														
其他														
二、本年期初餘額	1,362,725,370.00			2,061,712,990.12			37,578,293.42		692,802,893.38		5,624,296,033.51	9,779,115,580.43	4,627,403,458.10	14,406,519,038.53
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)				7,532,111.75			55,991,705.15		19,168,416.61		480,547,371.39	563,239,604.90	621,492,593.35	1,184,732,198.25
(一)綜合收益總額							55,991,705.15				972,581,491.39	1,028,573,196.54	1,388,694,697.24	2,417,267,893.78
(二)所有者投入和減少資本													393,728,035.02	393,728,035.02
1、所有者投入的普通股													28,912,000.00	28,912,000.00
2、其他權益工具持有者投入資本														
3、股份支付計入所有者權益的金額														
4、其他													364,816,035.02	364,816,035.02
(三)利潤分配									19,168,416.61		-492,034,120.00	-472,865,703.39	-1,162,322,685.53	-1,635,338,388.92
1、提取盈餘公積									19,168,416.61		-19,168,416.61			
2、提取一般風險準備														
3、對所有者(或股東)的分配											-472,865,703.39	-472,865,703.39	-1,162,322,685.53	-1,635,338,388.92
4、其他														
(四)所有者權益內部結轉														
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、設定受益計畫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				7,532,111.75								7,532,111.75	1,592,546.62	9,124,658.37
四、本期末餘額	1,362,725,370.00			2,069,245,101.87			93,569,998.57		711,971,309.99		6,104,843,404.90	10,342,355,185.33	5,249,836,051.45	15,591,251,236.78

# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

上期金額

單位：元

項目	2020年半年度												小計	少數股東權益	所有者權益合計
	歸屬於母公司所有者權益														
	股本	其他權益工具		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	其他				
優先股	永續債	其他													
一、上年期末餘額	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	
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			2,056,057,145.37		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	
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)				5,655,844.75		11,259,792.07		60,567,023.80		980,039,187.19		1,057,321,847.81	868,134,169.92	1,925,656,017.73	
(一)綜合收益總額						11,259,792.07				1,578,882,732.14		1,590,142,524.21	1,267,213,135.07	2,857,355,659.28	
(二)所有者投入和減少資本				3,040,463.34								3,040,463.34	27,706,576.66	30,747,040.00	
1、所有者投入的普通股													30,650,000.00	30,650,000.00	
2、其他權益工具持有者投入資本															
3、股份支付計入所有者權益的金額															
4、其他				3,040,463.34								3,040,463.34	2,043,423.34	97,040.00	
(三)利潤分配								60,567,023.80		-598,843,544.95		-538,276,521.15	-426,785,541.81	-965,062,062.96	
1、提取盈餘公積								60,567,023.80		-40,567,023.80					
2、提取一般風險準備															
3、對所有者(或股東)的分配										-538,276,521.15		-538,276,521.15	-426,785,541.81	-965,062,062.96	
4、其他															
(四)所有者權益內部結轉															
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、盈餘公積補償損															
4、設定受益計畫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				2,615,381.41								2,615,381.41		2,615,381.41	
四、本期末餘額	1,362,725,370.00			2,061,712,990.12		37,578,293.42		692,802,893.38		5,624,296,035.51		9,779,115,580.43	4,627,403,458.10	14,406,519,038.53	

# 財務報表

財務附中報表的單位為：元

## 8、 母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	股本	其他權益工具		其他	資本公積	2021年度				其他	所有者權益合計	
		優先股	永續債			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				2,268,615,818.52		21,530,312.87		662,194,268.39	2,401,839,551.13		6,716,905,320.91
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				2,268,615,818.52		21,530,312.87		662,194,268.39	2,401,839,551.13		6,716,905,320.91
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)					2,783,226.83		-13,361,344.65		19,168,416.61	839,699,332.19		848,289,630.98
(一)綜合收益總額							-13,361,344.65			1,331,733,452.19		1,318,372,107.54
(二)所有者投入和減少資本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他權益工具持有者投入資本												
3、股份支付計入所有者權益的金額												
4、其他												
(三)利潤分配									19,168,416.61	-492,034,120.00		-472,865,703.39
1、提取盈餘公積									19,168,416.61	-19,168,416.61		
2、對所有者(或股東)的分配										-472,865,703.39		-472,865,703.39
3、其他												
(四)所有者權益內部結轉												
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、設定受益計畫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					2,783,226.83							2,783,226.83
四、本期末餘額	1,362,725,370.00				2,271,399,045.35		8,168,968.22		681,362,685.00	3,241,538,883.32		7,565,194,951.89

# 財務報表

財務附注中報表的單位為：元

上期金額

單位：元

項目	股本	其他權益工具		2020年年度						其他	所有者權益合計
		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		
一、上年期末餘額	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
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			2,266,000,437.11		14,596,993.48		601,627,244.59	2,395,012,858.11		6,639,962,903.29
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)				2,615,381.41		6,933,319.39		60,567,023.80	6,826,693.02		76,942,417.62
(一)綜合收益總額						6,933,319.39			605,670,237.97		612,603,557.36
(二)所有者投入和減少資本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入所有者權益的金額											
4.其他											
(三)利潤分配								60,567,023.80	-598,843,544.95		-538,276,521.15
1.提取盈餘公積								60,567,023.80	-60,567,023.80		
2.對所有者(或股東)的分配									-538,276,521.15		-538,276,521.15
3.其他											
(四)所有者權益內部結轉											
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.設定受益計畫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				2,615,381.41							2,615,381.41
四、本期末餘額	1,362,725,370.00			2,268,615,818.52		21,530,312.87		662,194,268.39	2,401,839,551.13		6,716,905,320.91

## 2021年度財務報表附註

(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復》、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復》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。

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。

# 2021年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 一、 公司的基本情況 (續)

2014年5月23日，本公司首期股票期權激勵計畫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畫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2021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

本集團納入合併財務報表範圍的主要子公司詳見附註八、1。與上年相比，本期新增三電株式會社(即原三電控股株式會社，以下簡稱「三電公司」)等，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、 財務報表的編制基礎

### (1) 編制基礎

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，按照財政部頒佈的《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制。

### (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。

## 2021年度財務報表附註

(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週期、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

本公司編制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. 營業週期

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、日元、墨西哥比索等為其記賬本位幣。本集團編制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復核，經復核後，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。



## 2021年度財務報表附註

(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. 合併財務報表的編制方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編制合併財務報表時，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制時予以抵銷。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。編制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，編制合併報表時，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，在編制比較報表時，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、負債併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。在編制合併財務報表時，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，編制合併報表時，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畫淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

## 2021年度財務報表附註

(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. 合併財務報表的編制方法(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，在編制合併財務報表時，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，在喪失控制權時一併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。

#### 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。

# 2021年度財務報表附註

(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(續)

#### (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的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。不屬於任何套期關係的一部分的該類金融資產，按照實際利率法攤銷、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。

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。不屬於任何套期關係的一部分的該類金融資產所產生的所有利得或損失，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。

## 2021年度財務報表附註

(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。

本集團將非交易性權益工具投資指定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。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，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；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和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，將所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值，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同時符合下列條件：集團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；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流，僅為對本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

## 2021年度財務報表附註

(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同時符合下列條件：集團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；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流，僅為對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

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，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量：

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，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，此類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。
- 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。此類金融負債，本集團按照金融資產轉移相關準則規定進行計量。
- 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。本集團作為此類金融負債的發行方的，在初始確認後按照依據金融工具減值相關準則規定確定的損失準備金額以及初始確認金額扣除依據收入準則相關規定所確定的累計攤銷後的餘額孰高進行計量。

## 2021年度財務報表附註

(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)

##### (2) 金融負債(續)

##### 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。

##### (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佈範圍很廣，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佈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)本集團計畫以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

# 2021年度財務報表附註

(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

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數(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。

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. 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)

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### 12. 應收賬款

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

#### 13. 應收款項融資

當應收票據和應收賬款同時滿足以下條件時，本公司將其劃分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，在報表中列示為應收款項融資：

- (1) 合同現金流量為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付；
- (2) 本公司管理應收票據和應收賬款的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標。

#### 14. 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



(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. 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。

#### 16. 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. 應收票據及 12. 應收賬款相關內容描述。

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「資產減值損失」，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，按其差額借記「資產減值損失」。

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### 17. 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。

(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. 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% 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。

## 2021年度財務報表附註

(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. 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為指定以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動不得轉入當期損益。

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，原權益法核算的相關其他綜合收益應當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，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，應當在終止採用權益法核算時全部轉入當期投資收益。

(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. 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，處置後的剩餘股權適用《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量(財會 [2017]7 號)》核算的，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處理並按比例結轉，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，應當按比例轉入當期投資收益。

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，適用《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量(財會 [2017]7 號)》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併轉入喪失控制權的當期損益。

#### 19. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的房屋建築物及土地。採用成本模式計量。

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。

## 2021年度財務報表附註

(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. 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，使用期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、器具及傢俱、運輸設備、境外土地等。

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、器具及傢俱	3-10	0-10	9-33.33
4	運輸設備	5-10	5-10	9-19
5	境外土地	無限	不適用	不適用

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復核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

#### 21. 在建工程

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。

(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)

#### 22. 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。

#### 23. 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。

## 2021年度財務報表附註

(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. 使用權資產(續)

##### (2) 後續計量(續)

###### 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。

###### 使用權資產的減值

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。

#### 24. 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；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

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復核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

本集團使用壽命有限的無形資產的使用壽命如下：

項目	使用壽命(年)
土地使用權	20-70
商標權	5
專有技術	10
銷售管道	10
其他	3-10

說明：土地使用權按其出讓年限確認使用壽命；其他無形資產按預計使用壽命、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確認使用壽命。



## 2021年度財務報表附註

(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. 無形資產(續)

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復核，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。

#### 25. 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畫調查、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畫或設計，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。

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### 26. 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。

#### 27. 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。

#### 28. 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。

(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)

#### 29. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

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，分類為設定提存計畫、設定受益計畫。對於設定提存計畫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；設定受益計畫，為向其職工提供的退職金制度。

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畫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。

#### 30. 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，該款項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。

## 2021年度財務報表附註

(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. 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品質；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。

本集團按照固定的週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。週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(該情形下，採用原折現率折現)；②擔保餘值預計的應付金額發生變動(該情形下，採用原折現率折現)；③用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動(該情形下，採用修訂後的折現率折現)；④購買選擇權的評估結果發生變化(該情形下，採用修訂後的折現率折現)；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(該情形下，採用修訂後的折現率折現)。

#### 31. 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。

## 2021年度財務報表附註

(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. 預計負債(續)

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。

#### 32. 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畫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。

#### 33. 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，按照個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。

## 2021年度財務報表附註

(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. 收入確認原則和計量方法(續)

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。

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。本集團已收或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。

(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)

#### 34. 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。若政府檔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)政府檔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復核，必要時進行變更；(2)政府檔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，或者可根據正式發佈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佈並按照《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。

## 2021年度財務報表附註

(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. 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。

#### 36. 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。



(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. 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，並分別對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

###### 1) 租賃確認

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。使用權資產和租賃負債的確認和計量參見附註四「23.使用權資產」以及「30.租賃負債」。

###### 2) 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或延長了租賃期限；②增加的對價與租賃範圍擴大部分或租賃期限延長部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

## 2021年度財務報表附註

(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. 租賃(續)

##### (2) 本集團作為承租人(續)

##### 2) 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。

##### 3) 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，但租賃期占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準的租金繼續租賃至下一期間。

(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. 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

本集團按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。該週期性利率，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，本集團自租賃變更生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變更生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值。

## 2021年度財務報表附註

(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. 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。

#### 38. 重要會計政策和會計估計變更

##### (1) 重要會計政策變更

本年本集團無重要會計政策變更事項。

##### (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。

## 2021年度財務報表附註

(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

注：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。

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(山東)空調有限公司	15.00%
海信(山東)冰箱有限公司	15.00%
青島海信模具有限公司	15.00%
海信容聲(廣東)冰箱有限公司	15.00%
廣東科龍模具有限公司	15.00%
海信(廣東)廚衛系統股份有限公司	15.00%
佛山市順德區容聲塑膠有限公司	15.00%
海信容聲(揚州)冰箱有限公司	15.00%
海信容聲(廣東)冷櫃有限公司	15.00%
佛山市海信科龍物業發展有限公司	20.00%
海信(成都)冰箱有限公司	15.00%
青島海信日立空調系統有限公司	15.00%
Kelon International Incorporation (KII)	8.25%/16.5%
廣東珠江冰箱有限公司	16.50%
科龍發展有限公司	16.50%
海信(香港)美洲家電製造有限公司	16.50%
Hisense Mould (Deutschland) GmbH	15.00%
海信蒙特雷家電製造有限公司	30.00%
海信蒙特雷物業管理有限公司	30.00%
三電株式會社	30.50%
SANDEN INTERNATIONAL (EUROPE) GmbH	30.00%
SANDEN MANUFACTURING EUROPE S.A.S.	28.00%
SANDEN MANUFACTURING POLAND SP.ZO.O.	19.00%
SANDEN INTERNATIONAL (U.S.A.), INC.	21.00%
SANDEN VIKAS (INDIA) LTD.	35.00%
SANDEN THAILAND CO., LTD.	20.00%
天津三電汽車空調有限公司	15.00%
其他境外子公司	5%-34%

## 2021年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

### 五、 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠

本公司之子公司海信容聲(廣東)冰箱有限公司已收到了廣東省科學技術廳、廣東省財政廳、國家稅務總局廣東省稅務局聯合頒發日期為2020年12月9日的高新技術企業證書(編號：GR202044005977)，有效期三年(2020年、2021年、2022年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2020年度、2021年度和2022年度執行的企業所得稅稅率為15%。

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、國家稅務總局廣東省稅務局聯合頒發日期為2020年12月1日的高新技術企業證書(編號：GR202044002017)，有效期三年(2020年、2021年、2022年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2020年度、2021年度和2022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、國家稅務總局青島市稅務局聯合頒發日期為2020年12月1日的高新技術企業證書(編號：GR202037100323)，有效期三年(2020年、2021年、2022年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2020年度、2021年度和2022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)空調有限公司已收到了青島市科學技術局、青島市財政局、國家稅務總局青島市稅務局聯合頒發日期為2020年12月1日的高新技術企業證書(編號：GR202037100677)，有效期三年(2020年、2021年、2022年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2020年度、2021年度和2022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、國家稅務總局青島市稅務局聯合頒發日期為2020年12月1日的高新技術企業證書(編號：GR202037100274)，有效期三年(2020年、2021年、2022年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2020年度、2021年度和2022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)廚衛系統股份有限公司已收到了廣東省科學技術廳、廣東省財政廳、國家稅務總局廣東省稅務局聯合頒發日期為2019年12月2日的高新技術企業證書(編號：GR201944000086)，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%。

本公司之子公司佛山市順德區容聲塑膠有限公司已收到了廣東省科學技術廳、廣東省財政廳、國家稅務總局廣東省稅務局聯合頒發日期為2019年12月2日的高新技術企業證書(編號：GR201944000433)，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%。

## 2021年度財務報表附註

(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%。

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2021年12月20日公示廣東省2020年第二批擬認定高新技術企業名單，本公司之子公司海信容聲(廣東)冷櫃有限公司被認定為高新技術企業，有效期三年(2021年、2022年、2023年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2021年度、2022年度和2023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5,000萬元；根據小微企業的有關稅收優惠，2021年度，對公司年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按12.50%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5,000萬元；根據小微企業的有關稅收優惠，2021年度，對公司年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按12.50%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。

本公司之子公司海信(成都)冰箱有限公司於2020年12月3日，收到四川省科學技術廳、四川省財政廳、國家稅務總局四川省稅務局聯合頒發日期為2020年12月3日的高新技術企業證書(編號：GR202051003748)，有效期三年(2020年、2021年、2022年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2020年度、2021年度和2022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、國家稅務總局青島市稅務局2021年12月14日的高新技術企業證書(編號：GR202137101914)，有效期三年(2021年、2022年、2023年)。根據高新技術企業的有關稅收優惠，公司2021年度、2022年度和2023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(2020年度利得稅稅率全部系16.5%)。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋

下列所披露的財務報表數據，除特別注明之外，「年初」系指2021年1月1日，「年末」系指2021年12月31日，「本年」系指2021年1月1日至12月31日，「上年」系指2020年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

#### 1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金	181,739.29	2,345.07
銀行存款	2,872,579,821.13	1,612,278,959.21
其他貨幣資金	4,149,810,938.32	5,498,491,149.88
<b>合計</b>	<b>7,022,572,498.74</b>	<b>7,110,772,454.16</b>
其中：存放在境外的款項總額	1,285,195,575.45	65,469,538.20

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4,133,804,056.37元，年初5,482,747,782.51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	4,143,395,704.06	5,493,569,881.90
<b>合計</b>	<b>4,143,395,704.06</b>	<b>5,493,569,881.90</b>

#### 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	5,625,841,633.95	2,620,898,474.73
其中：衍生金融資產	6,761,891.49	10,887,680.20
理財產品	5,619,079,742.46	2,610,010,794.53
<b>合計</b>	<b>5,625,841,633.95</b>	<b>2,620,898,474.73</b>

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的年末公允價值。



## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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		391,571,690.85
商業承兌匯票	228,252,631.50	156,926,849.51
<b>合計</b>	<b>228,252,631.50</b>	<b>548,498,540.36</b>

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

本集團年末無已用於質押的應收票據。

##### (3) 年末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

項目	年末轉為 應收賬款金額
商業承兌匯票	208,902,873.86
<b>合計</b>	<b>208,902,873.86</b>

##### (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	232,639,718.15	100.00	4,387,086.65	1.89	228,252,631.50
其中：					
商業承兌匯票	232,639,718.15	100.00	4,387,086.65	1.89	228,252,631.50
<b>合計</b>	<b>232,639,718.15</b>	<b>100.00</b>	<b>4,387,086.65</b>	<b>1.89</b>	<b>228,252,631.50</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 3. 應收票據(續)

##### (4) 按壞賬計提方法分類列示(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(%)	
按單項計提壞賬準備					
按組合計提壞賬準備	551,833,415.14	100.00	3,334,874.78	0.60	548,498,540.36
其中：					
銀行承兌匯票	391,571,690.85	70.96			391,571,690.85
商業承兌匯票	160,261,724.29	29.04	3,334,874.78	2.08	156,926,849.51
<b>合計</b>	<b>551,833,415.14</b>	<b>100.00</b>	<b>3,334,874.78</b>	<b>0.60</b>	<b>548,498,540.36</b>

1) 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	232,639,718.15	4,387,086.65	1.89
<b>合計</b>	<b>232,639,718.15</b>	<b>4,387,086.65</b>	<b>-</b>

2) 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	3,334,874.78	1,052,211.87			4,387,086.65
<b>合計</b>	<b>3,334,874.78</b>	<b>1,052,211.87</b>			<b>4,387,086.65</b>

3) 本年實際核銷的應收票據

本年無實際核銷的應收票據。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 4. 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	8,940,918,328.96	100.00	183,840,950.91	2.06	8,757,077,378.05
其中：					
賬齡分析法	2,446,392,728.13	27.36	129,301,296.36	5.29	2,317,091,431.77
應收關聯方款項	4,110,174,401.47	45.97	1,606.82		4,110,172,794.65
其他款項	2,384,351,199.36	26.67	54,538,047.73	2.29	2,329,813,151.63
<b>合計</b>	<b>8,940,918,328.96</b>	<b>100.00</b>	<b>183,840,950.91</b>	<b>2.06</b>	<b>8,757,077,378.05</b>

(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	6,804,783,003.27	100.00	210,679,144.04	3.10	6,594,103,859.23
其中：					
賬齡分析法	2,043,309,877.16	30.03	129,986,589.09	6.36	1,913,323,288.07
應收關聯方款項	3,648,456,622.81	53.62			3,648,456,622.81
其他款項	1,113,016,503.30	16.35	80,692,554.95	7.25	1,032,323,948.35
<b>合計</b>	<b>6,804,783,003.27</b>	<b>100.00</b>	<b>210,679,144.04</b>	<b>3.10</b>	<b>6,594,103,859.23</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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	2,287,885,080.74	4,575,770.16	0.20
3個月以上6個月以內	37,001,328.66	3,700,132.87	10.00
6個月以上1年以內	961,850.83	480,925.43	50.00
1年以上	120,544,467.90	120,544,467.90	100.00
<b>合計</b>	<b>2,446,392,728.13</b>	<b>129,301,296.36</b>	<b>5.29</b>

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	4,110,172,794.65		
1年以上	1,606.82	1,606.82	100.00
<b>合計</b>	<b>4,110,174,401.47</b>	<b>1,606.82</b>	

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	2,384,351,199.36	54,538,047.73	2.29
<b>合計</b>	<b>2,384,351,199.36</b>	<b>54,538,047.73</b>	<b>2.29</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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	7,549,514,577.52	5,914,907,293.47
3個月以上6個月以內	449,245,994.77	379,329,357.17
6個月以上1年以內	693,372,760.15	152,580,320.08
1年以上	248,784,996.52	357,966,032.55
<b>合計</b>	<b>8,940,918,328.96</b>	<b>6,804,783,003.27</b>

##### (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	匯率變動	
賬齡分析法	129,986,589.09	2,401,524.42	3,086,817.15			129,301,296.36
應收關聯方款項		1,606.82				1,606.82
其他款項	80,692,554.95	20,331,814.75	46,297,496.88	1,882,555.13	1,693,730.04	54,538,047.73
<b>合計</b>	<b>210,679,144.04</b>	<b>22,734,945.99</b>	<b>49,384,314.03</b>	<b>1,882,555.13</b>	<b>1,693,730.04</b>	<b>183,840,950.91</b>

##### (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	1,882,555.13

##### (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4,456,580,999.69元，占應收賬款年末餘額合計數的比例49.84%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額3,880,113.69元。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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	3,504,224,755.08	4,154,368,274.34
商業承兌匯票	165,454,305.86	86,872,351.67
<b>合計</b>	<b>3,669,679,060.94</b>	<b>4,241,240,626.01</b>

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的年末公允價值。

##### (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	5,076,551,156.87	
商業承兌匯票	977,170.01	
<b>合計</b>	<b>5,077,528,326.88</b>	

##### (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150,730,000.00元，相關費用為3,002,200.00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	345,266,527.56	99.77	223,554,658.02	99.61
1年以上	803,072.09	0.23	870,557.29	0.39
<b>合計</b>	<b>346,069,599.65</b>	<b>100.00</b>	<b>224,425,215.31</b>	<b>100.00</b>

本集團期末無賬齡超過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252,248,703.04元，占預付款項年末餘額合計數的比例72.89%。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 7. 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
應收股利	153,473,105.41	
其他應收款	330,569,190.97	398,205,694.16
<b>合計</b>	<b>484,042,296.38</b>	<b>398,205,694.16</b>

#### 7.1 應收股利

##### (1) 應收股利分類

項目	年末餘額	年初餘額
華域三電汽車空調有限公司	153,473,105.41	
<b>合計</b>	<b>153,473,105.41</b>	

(2) 本集團期末無賬齡超過1年且金額重要的應收股利。

#### 7.2 其他應收款

##### (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	66,327,016.91	67,681,996.88
出口退稅	97,063,390.40	159,103,278.81
其他往來款	294,946,899.08	284,881,118.54
<b>合計</b>	<b>458,337,306.39</b>	<b>511,666,394.23</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

##### 7.2 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)	
2021年1月1日餘額	13,059,992.51	23,496,390.88	76,904,316.68	113,460,700.07
2021年1月1日其他應收款賬面餘額在本年	-	-	-	-
— 轉入第二階段	-6,109,083.89	6,109,083.89		
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本年計提	22,762,513.57			22,762,513.57
本年轉回	2,994,696.82	3,208,806.76	741,133.61	6,944,637.19
本年轉銷		15,000.00	1,258,866.39	1,273,866.39
其他變動	-236,594.64			-236,594.64
2021年12月31日餘額	26,482,130.73	26,381,668.01	74,904,316.68	127,768,115.42

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	302,418,906.28
3個月以上6個月以內	10,668,315.86
6個月以上1年以內	11,974,783.36
1年以上	133,275,300.89
<b>合計</b>	<b>458,337,306.39</b>

##### (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	匯率變動	
單項計提	60,030,000.00		741,133.61	1,258,866.39		58,030,000.00
賬齡分析法	42,597,445.06	5,954,685.04	3,151,512.48	15,000.00	-30,526.09	45,355,091.53
應收關聯方款項	668,308.56	556,356.27	300,000.00			924,664.83
其他款項	10,164,946.45	16,251,472.26	2,751,991.10		-206,068.55	23,458,359.06
<b>合計</b>	<b>113,460,700.07</b>	<b>22,762,513.57</b>	<b>6,944,637.19</b>	<b>1,273,866.39</b>	<b>-236,594.64</b>	<b>127,768,115.42</b>



## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

##### 7.2 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	1,273,866.39

##### (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	占其他應收款年末餘額		壞賬準備年末餘額
			賬齡	額合計數的比例(%)	
第一名	其他往來款	58,030,000.00	3年以上	12.66	58,030,000.00
第二名	出口退稅	46,633,269.32	3個月以內	10.17	
第三名	出口退稅	21,965,975.11	3個月以內	4.79	
第四名	出口退稅	21,669,555.37	3個月以內	4.73	
第五名	保證金押金	16,000,000.00	3年以上	3.49	4,500,000.00
合計	-	164,298,799.80	-	35.84	62,530,000.00

#### 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	1,953,874,319.06	8,438,616.56	1,945,435,702.50
在產品	787,450,278.42	5,886,809.79	781,563,468.63
庫存商品	5,762,299,638.71	52,599,750.15	5,709,699,888.56
合計	8,503,624,236.19	66,925,176.50	8,436,699,059.69

(續)

項目	年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	747,607,523.76	3,946,286.09	743,661,237.67
在產品	332,045,889.42	930,833.52	331,115,055.90
庫存商品	3,255,049,351.22	34,563,159.68	3,220,486,191.54
合計	4,334,702,764.40	39,440,279.29	4,295,262,485.11

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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	3,946,286.09	6,532,878.58		2,040,548.11		8,438,616.56
在產品	930,833.52	6,073,864.93		1,117,888.66		5,886,809.79
庫存商品	34,563,159.68	78,404,603.34		60,368,012.87		52,599,750.15
合計	39,440,279.29	91,011,346.85		63,526,449.64		66,925,176.50

##### (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		

#### 9. 合同資產

##### (1) 合同資產情況

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
質保金	15,424,545.33	5,221,946.83	10,202,598.50			
合計	15,424,545.33	5,221,946.83	10,202,598.50			

##### (2) 本年合同資產計提減值準備情況

項目	本年計提	本年轉回	本年轉銷/核銷	原因
質保金	5,221,946.83			
合計	5,221,946.83			-

#### 10. 一年內到期的非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的定期存款	2,210,937,867.57	
合計	2,210,937,867.57	

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 11. 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款及利息	2,012,245,610.33	3,714,208,987.32
預繳及待抵扣稅金	797,724,954.48	437,151,132.72
待攤費用	98,478,095.15	46,654,066.49
<b>合計</b>	<b>2,908,448,659.96</b>	<b>4,198,014,186.53</b>

註： 本集團將以投資為目的的一年以內到期的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。

#### 12. 長期股權投資

被投資單位	年初餘額	本年增減變動							年末餘額	減值準備 年末餘額	
		企業合併增加	減少投資	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			其他
<b>一、合營企業</b>											
海信營銷管理有限公司	47,624,602.35			2,672,226.10						50,296,828.45	
小計	47,624,602.35			2,672,226.10						50,296,828.45	
<b>二、聯營企業</b>											
青島海信金融控股有限公司	382,962,920.76			-5,188,467.76	770,360.91					378,544,813.91	
青島海信國際營銷股份有限 公司	93,166,876.67			64,315,643.46	-14,131,705.56	2,783,226.83	-66,880,000.00			79,254,041.40	
三電公司之聯營企業		992,180,481.40		88,406,113.75			-158,839,781.76		6,374,345.00	928,121,158.39	
小計	476,129,797.43	992,180,481.40		147,533,289.45	-13,361,344.65	2,783,226.83	-225,719,781.76		6,374,345.00	1,385,920,013.70	
<b>三、其他</b>											
江西科龍康拜恩電器有限 公司	11,000,000.00									11,000,000.00	11,000,000.00
小計	11,000,000.00									11,000,000.00	11,000,000.00
<b>合計</b>	<b>534,754,399.78</b>	<b>992,180,481.40</b>		<b>150,205,515.55</b>	<b>-13,361,344.65</b>	<b>2,783,226.83</b>	<b>-225,719,781.76</b>		<b>6,374,345.00</b>	<b>1,447,216,842.15</b>	<b>11,000,000.00</b>

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制範圍，並對該公司投資成本全額計提減值準備。
- (2) 青島海信金融控股有限公司以下簡稱「海信金融控股」。
- (3) 海信營銷管理有限公司，以下簡稱「海信營銷管理」。
- (4) 青島海信國際營銷股份有限公司以下簡稱「海信國際營銷」。
- (5) 報告期末，本公司的合營企業和聯營企業均為非上市公司。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 12. 長期股權投資(續)

其中：

項目	年末餘額	年初餘額
非上市投資：		
權益法	1,436,216,842.15	523,754,399.78
合營企業	50,296,828.45	47,624,602.35
聯營企業	1,385,920,013.70	476,129,797.43
<b>合計</b>	<b>1,436,216,842.15</b>	<b>523,754,399.78</b>

#### 13. 其他權益工具投資

其他權益工具投資情況

項目	年末餘額	年初餘額
非交易性股權投資	38,707,912.25	
<b>合計</b>	<b>38,707,912.25</b>	

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 14. 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	土地	合計
<b>一、賬面原值</b>			
1. 年初餘額	89,363,056.75		89,363,056.75
2. 本年增加金額	197,813,844.09	46,690,442.11	244,504,286.20
(1)購置	1,436,898.95		1,436,898.95
(2)企業合併增加	196,376,945.14	46,690,442.11	243,067,387.25
3. 本年減少金額	24,726,509.32	6,081,341.87	30,807,851.19
(1)處置	20,491,255.74		20,491,255.74
(2)匯率變動	4,235,253.58	6,081,341.87	10,316,595.45
4. 年末餘額	262,450,391.52	40,609,100.24	303,059,491.76
<b>二、累計折舊和累計攤銷</b>			
1. 年初餘額	52,714,521.46		52,714,521.46
2. 本年增加金額	16,214,302.59		16,214,302.59
(1)計提或攤銷	16,214,302.59		16,214,302.59
3. 本年減少金額	1,209,413.07		1,209,413.07
(1)處置	947,897.89		947,897.89
(2)匯率變動	261,515.18		261,515.18
4. 年末餘額	67,719,410.98		67,719,410.98
<b>三、減值準備</b>			
1. 年初餘額			
2. 本年增加金額			
3. 本年減少金額			
4. 年末餘額			
<b>四、賬面價值</b>			
1. 年末賬面價值	194,730,980.54	40,609,100.24	235,340,080.78
2. 年初賬面價值	36,648,535.29		36,648,535.29

##### (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	1,030,833.53	因歷史遺留問題產生，正在協調補辦中

(3) 2021年度折舊額16,214,302.59元，2020年度折舊額2,896,072.94元。

(4) 截至2021年12月31日，本集團無用於抵押的投資性房地產。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 15. 固定資產

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
固定資產	5,188,560,700.49	3,879,389,607.69
固定資產清理	193,312.87	13,898.00
<b>合計</b>	<b>5,188,754,013.36</b>	<b>3,879,403,505.69</b>

#### 15.1 固定資產

##### (1) 固定資產情況

項目	土地	房屋及建築物	機器設備	電子設備、 器具及傢俱	運輸設備	合計
<b>一、賬面原值</b>						
1、年初餘額		2,780,921,714.81	3,697,200,158.94	3,036,281,948.79	37,485,367.26	9,551,889,189.80
2、本年增加金額	324,325,208.07	843,809,982.12	873,789,357.07	267,943,095.84	14,788,514.75	2,324,656,157.85
(1) 購置	52,747,050.27	49,330,790.71	174,526,632.88	92,740,227.41	2,766,446.64	372,111,147.91
(2) 在建工程轉入		37,115,374.65	345,161,931.94	68,116,652.80	4,071,327.42	454,465,286.81
(3) 企業合併增加	271,578,157.80	757,363,816.76	354,100,792.25	107,086,215.63	7,950,740.69	1,498,079,723.13
3、本年減少金額	12,311,737.11	113,429,126.80	170,496,789.98	151,117,775.24	5,115,983.23	452,471,412.36
(1) 處置或報廢		81,557,232.01	153,945,666.72	148,071,376.69	3,850,047.21	387,424,322.63
(2) 匯率波動	12,311,737.11	31,871,894.79	16,551,123.26	3,046,398.55	1,265,936.02	65,047,089.73
4、年末餘額	312,013,470.96	3,511,302,570.13	4,400,492,726.03	3,153,107,269.39	47,157,898.78	11,424,073,935.29
<b>二、累計折舊</b>						
1、年初餘額		1,182,319,321.23	2,171,962,851.64	2,191,082,708.29	30,355,733.24	5,575,720,614.40
2、本年增加金額		132,216,017.59	323,433,521.82	378,247,555.41	2,374,678.39	836,271,773.21
(1) 計提		132,216,017.59	323,433,521.82	378,247,555.41	2,374,678.39	836,271,773.21
3、本年減少金額		1,793,726.04	130,194,454.84	137,828,947.36	3,565,479.55	273,382,607.79
(1) 處置或報廢		1,367,956.68	129,290,209.24	137,828,947.36	3,563,022.00	272,050,135.28
(2) 匯率變動		425,769.36	904,245.60		2,457.55	1,332,472.51
4、年末餘額		1,312,741,612.78	2,365,201,918.62	2,431,501,316.34	29,164,932.08	6,138,609,779.82
<b>三、減值準備</b>						
1、年初餘額		7,877,581.92	86,841,708.60	2,056,754.56	2,922.63	96,778,967.71
2、本年增加金額			1,518,868.18	487,068.79		2,005,936.97
(1) 計提			1,518,868.18	487,068.79		2,005,936.97
3、本年減少金額			1,399,507.87	481,941.83		1,881,449.70
(1) 處置或報廢			1,399,507.87	481,941.83		1,881,449.70
4、年末餘額		7,877,581.92	86,961,068.91	2,061,881.52	2,922.63	96,903,454.98
<b>四、賬面價值</b>						
1、年末賬面價值	312,013,470.96	2,190,683,375.43	1,948,329,738.50	719,544,071.53	17,990,044.07	5,188,560,700.49
2、年初賬面價值		1,590,724,811.66	1,438,395,598.70	843,142,485.94	7,126,711.39	3,879,389,607.69

2021年度由在建工程轉入固定資產原值為454,465,286.81元，2020年度由在建工程轉入固定資產原值為464,805,626.99元。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 15. 固定資產(續)

##### 15.1 固定資產(續)

(2) 2021年度折舊額836,271,773.21元，2020年度折舊額758,132,980.46元。

##### (3) 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	193,189,675.02
機器設備等	11,090,409.84
<b>合計</b>	<b>204,280,084.86</b>

##### (4) 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	398,332,077.61	達到預定可使用狀態轉入固定資產，正在辦理產權證書

##### 15.2 固定資產清理

項目	年末餘額	年初餘額
固定資產清理	193,312.87	13,898.00
<b>合計</b>	<b>193,312.87</b>	<b>13,898.00</b>

#### 16. 在建工程

項目	年末餘額	年初餘額
在建工程	665,964,066.15	228,887,385.20
<b>合計</b>	<b>665,964,066.15</b>	<b>228,887,385.20</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 16. 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				2,082,306.12		2,082,306.12
倉庫改造				1,663,596.26		1,663,596.26
空調基建工程	2,861,411.80		2,861,411.80	18,194,731.54		18,194,731.54
冰箱基建	328,917,989.55		328,917,989.55	55,765,997.63		55,765,997.63
冰箱生產線項目				11,939,671.75		11,939,671.75
其他	334,184,664.80		334,184,664.80	139,304,281.90	63,200.00	139,241,081.90
合計	665,964,066.15		665,964,066.15	228,950,585.20	63,200.00	228,887,385.20

##### (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	工程累計投入			
			轉入固定資產	其他減少		預算數	占預算比例(%)	工程進度	資金來源
MES系統	2,082,306.12	130,088.49	1,933,633.56	278,761.05		37,681,552.98	100.00	已完工	自籌
倉庫改造	1,663,596.26		1,663,596.26			32,103,987.26	100.00	已完工	自籌
空調基建工程	18,194,731.54	16,365,073.65	31,513,128.17	185,265.22	2,861,411.80	433,753,816.31	86.74	未完工	自籌
冰箱基建	55,765,997.63	273,151,991.92			328,917,989.55	544,082,849.90	60.45	未完工	自籌
冰箱生產線項目	11,939,671.75	7,258,172.95	19,197,844.70			28,076,080.00	100.00	已完工	自籌
其他	139,304,281.90	642,610,733.23	400,157,084.12	47,573,266.21	334,184,664.80			未完工	自籌
合計	228,950,585.20	939,516,060.24	454,465,286.81	48,037,292.48	665,964,066.15	1,075,698,286.45	-	-	-

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。



## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 17. 使用權資產

項目	房屋及建築物	合計
<b>一、賬面原值</b>		
1. 年初餘額	152,461,789.76	152,461,789.76
2. 本年增加金額	198,925,318.94	198,925,318.94
(1)租入	80,401,525.44	80,401,525.44
(2)企業合併增加	118,523,793.50	118,523,793.50
3. 本年減少金額	118,082,978.57	118,082,978.57
(1)處置	118,082,978.57	118,082,978.57
4. 年末餘額	233,304,130.13	233,304,130.13
<b>二、累計折舊</b>		
1. 年初餘額	84,364,225.98	84,364,225.98
2. 本年增加金額	35,130,023.52	35,130,023.52
(1)計提	35,130,023.52	35,130,023.52
3. 本年減少金額	95,868,164.42	95,868,164.42
(1)處置	95,868,164.42	95,868,164.42
4. 年末餘額	23,626,085.08	23,626,085.08
<b>三、減值準備</b>		
1. 年初餘額		
2. 本年增加金額		
3. 本年減少金額		
4. 年末餘額		
<b>四、賬面價值</b>		
1. 年末賬面價值	209,678,045.05	209,678,045.05
2. 年初賬面價值	68,097,563.78	68,097,563.78

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 18. 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	銷售管道	其他	合計
<b>一、賬面原值</b>						
1. 年初餘額	1,050,600,610.18	650,195,362.47	42,835,184.58	780,759,590.69	357,866,182.00	2,882,256,929.92
2. 本年增加金額	16,456,020.79	12,999,999.97	39,999,999.82	13,999,999.88	62,986,156.76	146,442,177.22
(1)購置	1,061,462.79				33,951,946.23	35,013,409.02
(2)企業合併增加	15,394,558.00	12,999,999.97	39,999,999.82	13,999,999.88	29,034,210.53	111,428,768.20
3. 本年減少金額	545,116.46				11,422,019.52	11,967,135.98
(1)處置					10,055,363.51	10,055,363.51
(2)匯率變動	545,116.46				1,366,656.01	1,911,772.47
4. 年末餘額	1,066,511,514.51	663,195,362.44	82,835,184.40	794,759,590.57	409,430,319.24	3,016,731,971.16
<b>二、累計攤銷</b>						
1. 年初餘額	274,117,879.95	181,300,066.87	41,137,299.40	118,300,707.45	185,762,146.02	800,618,099.69
2. 本年增加金額	21,043,448.91	38,494,182.39	4,542,909.02	96,095,469.87	74,970,565.73	235,146,575.92
(1)計提	21,043,448.91	38,494,182.39	4,542,909.02	96,095,469.87	74,970,565.73	235,146,575.92
3. 本年減少金額					79,561.31	79,561.31
(1)處置					79,561.31	79,561.31
4. 年末餘額	295,161,328.86	219,794,249.26	45,680,208.42	214,396,177.32	260,653,150.44	1,035,685,114.30
<b>三、減值準備</b>						
1. 年初餘額	50,012,843.19	286,061,116.40			519,447.21	336,593,406.80
2. 本年增加金額						
3. 本年減少金額						
4. 年末餘額	50,012,843.19	286,061,116.40			519,447.21	336,593,406.80
<b>四、賬面價值</b>						
1. 年末賬面價值	721,337,342.46	157,339,996.78	37,154,975.98	580,363,413.25	148,257,721.59	1,644,453,450.06
2. 年初賬面價值	726,469,887.04	182,834,179.20	1,697,885.18	662,458,883.24	171,584,588.77	1,745,045,423.43

(2) 年末無未辦妥產權證書的土地使用權。

##### (3) 無形資產的說明

- 2021年度無形資產攤銷額235,146,575.92元，2020年度無形資產攤銷額229,161,227.66元。
- 年末無用於抵押的土地使用權。
- 於2021年12月31日，賬面價值為104,217,827.00元的商標權使用壽命不確定，本集團可以在商標權保護期屆滿時以較低的手續費申請延期，而且根據產品生命週期、市場狀況等綜合判斷，該等商標權將在經營期間內為本集團帶來經濟利益。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 18. 無形資產(續)

##### (3) 無形資產的說明(續)

本公司使用提成率計算該等商標權產生的現金流量，因此以商標權資產為基礎估計其可回收金額，可回收金額按照預計未來現金流量的現值確定，本公司基於歷史實際經營數據、遠期規劃、已簽訂合同等數據，結合市場容量增長率、市場佔有率及外部競爭等因素預計收入增長率，編制未來5年的淨利潤及現金流量預測，並假設5年之後現金流量維持不變，現金流量預測所用的稅前折現率為20.80%。

根據減值測試的結果，本年年末該等商標權未發生進一步減值，未計提減值準備。

#### 19. 商譽

##### (1) 商譽原值

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
青島海信日立空調系統 有限公司	132,571,746.36			132,571,746.36
三電公司		93,837,131.40		93,837,131.40
合計	132,571,746.36	93,837,131.40		226,408,877.76

##### (2) 商譽減值準備

經測試，本公司管理層預計報告期內商譽無需計提減值準備。

##### (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，體現在合併日經營海信日立空調業務資產組，由於其能夠獨立產生現金流量，故本公司將海信日立空調產品的開發、設計、製造和銷售業務作為一個資產組，並將商譽132,571,746.36元全部分配至該資產組。

本公司收購三電公司形成的商譽，體現在合併日經營三電公司相關業務資產組，由於其能夠獨立產生現金流量，故本公司將三電公司相關產品的開發、設計、製造和銷售業務作為一個資產組，並將商譽93,837,131.40元全部分配至該資產組。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 19. 商譽(續)

##### (4) 說明商譽減值測試過程、關鍵參數及商譽減值損失的確認方法

包含商譽的資產組的可收回金額按照預計未來現金流量的現值確定，本公司基於歷史實際經營數據、遠期規劃、已簽訂合同等數據，結合市場容量增長率、市場佔有率及外部競爭等因素預計收入增長率及毛利率，編制未來5年的淨利潤及現金流量預測，並假設5年之後現金流量維持不變，採用能夠反映相關資產組的特定風險的稅前利率為折現率。

根據減值測試的結果，本年年末商譽未發生減值，未計提減值準備。

#### 20. 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	33,335,296.27	42,140,141.50	49,245,974.00		26,229,463.77
合計	33,335,296.27	42,140,141.50	49,245,974.00		26,229,463.77

#### 21. 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	189,030,821.62	38,936,857.33	146,706,301.74	27,205,798.69
預提費用	4,228,752,519.81	743,857,840.75	3,179,565,408.68	606,905,754.23
其他	904,191,138.56	160,431,999.99	329,979,786.69	69,902,475.42
合計	5,321,974,479.99	943,226,698.07	3,656,251,497.11	704,014,028.34

##### (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	316,711,936.48	54,796,099.85	280,324,115.34	47,859,223.04
交易性金融資產	36,817,366.92	8,686,861.03	13,754,598.65	3,621,590.39
非同一控制企業合併資產				
評估增值	276,129,764.30	62,260,782.07	153,229,123.33	22,984,368.50
其他	307,644,154.23	93,831,467.04		
合計	937,303,221.93	219,575,209.99	447,307,837.32	74,465,181.93

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 21. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

##### (3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

項目	遞延所得稅 資產和負債 年末互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債年末餘額	遞延所得稅 資產和負債 年初互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債年初餘額
遞延所得稅資產	45,357,753.69	897,868,944.38		704,014,028.34
遞延所得稅負債	45,357,753.69	174,217,456.30		74,465,181.93

##### (4) 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	2,226,360,932.38	1,584,384,519.52
可抵扣虧損	3,631,579,322.45	1,669,750,935.09
<b>合計</b>	<b>5,857,940,254.83</b>	<b>3,254,135,454.61</b>

##### (5) 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
2021		218,788,161.02	
2022	6,973,879.22	6,540,855.88	
2023	105,542,823.75	122,090,554.80	
2024	52,136,305.85	13,813,506.02	
2025	367,451,737.01	192,740,013.83	
2026	223,590,054.66		
2027及以後	2,875,884,521.96	1,115,777,843.54	
<b>合計</b>	<b>3,631,579,322.45</b>	<b>1,669,750,935.09</b>	

#### 22. 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
定期存款及利息	5,293,818,555.55	4,033,348,000.00
其他	385,285,950.79	195,108,393.79
<b>合計</b>	<b>5,679,104,506.34</b>	<b>4,228,456,393.79</b>

註： 本集團將以投資為目的的一年以上到期的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。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 23. 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	506,386,195.58	22,026,317.50
保證借款	2,331,558,482.32	
抵押借款	21,039,551.59	
<b>合計</b>	<b>2,858,984,229.49</b>	<b>22,026,317.50</b>

##### (2) 年末無已逾期未償還的短期借款。

#### 24. 交易性金融負債

項目	年末餘額	年初餘額
交易性金融負債	244.38	201,236.00
其中：衍生金融負債	244.38	201,236.00
<b>合計</b>	<b>244.38</b>	<b>201,236.00</b>

#### 25. 應付票據

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	8,297,769,116.19	8,275,444,382.48
商業承兌匯票	3,216,186,573.39	2,499,932,015.39
<b>合計</b>	<b>11,513,955,689.58</b>	<b>10,775,376,397.87</b>

註： 本年末無已到期未支付的應付票據。

#### 26. 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	11,686,087,910.82	7,214,872,681.32
1年以上	93,192,797.74	76,956,584.78
<b>合計</b>	<b>11,779,280,708.56</b>	<b>7,291,829,266.10</b>

註： 於2021年12月31日，賬齡超過一年的應付賬款為93,192,797.74元(2020年12月31日：76,956,584.78元)，主要為應付材料款，款項尚未進行最後結算。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 27. 合同負債

項目	年末餘額	年初餘額
預收貨款	1,147,112,513.32	1,100,531,262.91
<b>合計</b>	<b>1,147,112,513.32</b>	<b>1,100,531,262.91</b>

註： 年初合同負債餘額於本年結轉收入金額為1,057,308,031.03元。

#### 28. 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	649,229,332.66	5,279,194,968.90	5,000,543,191.89	927,881,109.67
離職後福利－設定提存計畫	724,714.10	315,365,419.15	315,384,811.94	705,321.31
辭退福利		22,997,563.50	22,948,563.50	49,000.00
<b>合計</b>	<b>649,954,046.76</b>	<b>5,617,557,951.55</b>	<b>5,338,876,567.33</b>	<b>928,635,430.98</b>

##### (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	638,516,987.81	4,713,715,028.47	4,440,616,451.92	911,615,564.36
職工福利費	6,919,301.36	213,501,130.39	212,769,465.94	7,650,965.81
社會保險費	578,975.46	178,570,133.75	174,628,924.46	4,520,184.75
其中：醫療保險費	546,141.33	164,440,814.96	160,783,757.13	4,203,199.16
工傷保險費	22,440.95	8,291,191.00	8,057,103.85	256,528.10
生育保險費	10,393.18	5,838,127.79	5,788,063.48	60,457.49
住房公積金	1,298,362.17	146,476,557.50	146,151,789.81	1,623,129.86
工會經費和職工教育經費	1,915,705.86	26,932,118.79	26,376,559.76	2,471,264.89
<b>合計</b>	<b>649,229,332.66</b>	<b>5,279,194,968.90</b>	<b>5,000,543,191.89</b>	<b>927,881,109.67</b>

##### (3) 設定提存計畫

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	684,370.34	303,326,611.93	303,352,408.33	658,573.94
失業保險費	40,343.76	12,038,807.22	12,032,403.61	46,747.37
<b>合計</b>	<b>724,714.10</b>	<b>315,365,419.15</b>	<b>315,384,811.94</b>	<b>705,321.31</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 29. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	148,312,802.04	95,558,309.26
企業所得稅	442,961,346.82	304,708,176.82
個人所得稅	7,851,898.88	6,967,898.41
城市維護建設稅	13,970,305.54	7,382,700.59
房產稅	10,270,648.40	11,883,947.50
土地使用稅	12,234,861.97	9,668,111.78
教育費附加	10,011,682.17	5,280,102.71
其他	79,799,516.61	57,468,960.66
<b>合計</b>	<b>725,413,062.43</b>	<b>498,918,207.73</b>

#### 30. 其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
其他應付款	3,425,374,535.37	2,011,559,493.31
<b>合計</b>	<b>3,425,374,535.37</b>	<b>2,011,559,493.31</b>

##### (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	2,671,222,147.29	1,138,463,271.05
押金及保證金	651,481,871.87	577,407,875.94
工程及設備款	102,670,516.21	295,688,346.32
<b>合計</b>	<b>3,425,374,535.37</b>	<b>2,011,559,493.31</b>

#### 31. 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	15,197,567.63	
一年內到期的租賃負債	156,152,292.88	29,562,279.68
<b>合計</b>	<b>171,349,860.51</b>	<b>29,562,279.68</b>



## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 32. 其他流動負債

項目	年末餘額	年初餘額	結存原因
安裝費	715,171,993.70	618,038,843.55	為已售產品計提但尚未支付的安裝費
商業折讓	3,349,753,893.92	2,977,945,886.44	已發生但尚未支付
其他	1,397,449,719.72	743,396,072.74	已發生但尚未支付
<b>合計</b>	<b>5,462,375,607.34</b>	<b>4,339,380,802.73</b>	

#### 33. 長期借款

借款類別	年末餘額	年初餘額
抵押借款	244,339.70	
保證借款	32,148,420.42	
信用借款	15,187,643.35	
減：一年內到期的長期借款	15,197,567.63	
<b>合計</b>	<b>32,382,835.84</b>	

#### 34. 租賃負債

項目	年末餘額	年初餘額
租賃負債	395,949,053.40	28,356,873.04
<b>合計</b>	<b>395,949,053.40</b>	<b>28,356,873.04</b>

#### 35. 長期應付職工薪酬

項目	年末餘額	年初餘額
離職後福利－設定受益計畫淨負債	143,732,252.27	
<b>合計</b>	<b>143,732,252.27</b>	

#### 36. 預計負債

項目	年末餘額	年初餘額	形成原因
未決訴訟	145,852,661.79	13,767,373.25	預計的訴訟賠償
保修準備	786,315,935.89	446,321,241.97	預計的產品品質保證金
其他	485,121,129.04	23,790,000.00	預計的其他支出
<b>合計</b>	<b>1,417,289,726.72</b>	<b>483,878,615.22</b>	-

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 37. 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	99,076,794.22	91,230,091.07	37,319,850.81	152,987,034.48	政府補助
合計	99,076,794.22	91,230,091.07	37,319,850.81	152,987,034.48	-

##### (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	466,666.67		280,000.00	186,666.67	與資產相關
冷櫃綠色供應鏈系統集成技術 改造項目	10,369,004.30		1,381,194.84	8,987,809.46	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	3,975,000.00		530,000.00	3,445,000.00	與資產相關
技改項目	9,520,013.03	3,740,000.00	2,631,452.23	10,628,560.80	與資產相關
其他與資產相關	53,181,195.04	86,182,841.07	31,475,038.56	107,888,997.55	與資產相關
其他與收益相關	114,915.18	1,307,250.00	1,022,165.18	400,000.00	與收益相關
合計	99,076,794.22	91,230,091.07	37,319,850.81	152,987,034.48	

#### 38. 其他非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
其他	28,258,009.23	
合計	28,258,009.23	

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 39. 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

#### 40. 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	1,952,074,766.03	4,748,884.92		1,956,823,650.95
其他資本公積	109,638,224.09	2,783,226.83		112,421,450.92
<b>合計</b>	<b>2,061,712,990.12</b>	<b>7,532,111.75</b>		<b>2,069,245,101.87</b>

股本溢價變動的主要原因系在子公司所有者權益份額發生變化的影響。

其他資本公積變動的主要原因：權益法核算公司其他權益變動的影響。

#### 41. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年發生額					稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	年末餘額
		本年所得稅 前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：前期計入 其他綜合收益 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	37,678,293.42	93,116,714.67				55,991,705.15	37,125,009.52	93,669,998.57	
其中：權益法下可轉損益的 其他綜合收益	21,630,312.87	-13,361,344.65				-13,361,344.65		8,268,968.22	
外幣財務報表折算差額	16,047,980.55	81,375,867.81				50,556,528.80	30,819,339.01	66,604,509.35	
其他		25,102,191.51				18,796,521.00	6,305,670.51	18,796,521.00	
<b>其他綜合收益合計</b>	<b>37,578,293.42</b>	<b>93,116,714.67</b>				<b>55,991,705.15</b>	<b>37,125,009.52</b>	<b>93,569,998.57</b>	

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 42. 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	692,802,893.38	19,168,416.61		711,971,309.99
<b>合計</b>	<b>692,802,893.38</b>	<b>19,168,416.61</b>		<b>711,971,309.99</b>

註：本公司按照淨利潤的10%提取法定盈餘公積，法定盈餘公積累計額達到本公司註冊資本50%以上的，不再提取。

#### 43. 未分配利潤

項目	本年	上年
上年年末餘額	5,624,296,033.51	4,644,256,846.32
加：年初未分配利潤調整數		
重要前期差錯更正		
本年年初餘額	5,624,296,033.51	4,644,256,846.32
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	972,581,491.39	1,578,882,732.14
減：提取法定盈餘公積	19,168,416.61	60,567,023.80
應付普通股股利	472,865,703.39	538,276,521.15
<b>本年年末餘額</b>	<b>6,104,843,404.90</b>	<b>5,624,296,033.51</b>

#### 44. 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	60,762,227,036.98	47,781,456,257.13	43,844,644,902.95	32,451,870,805.44
其他業務	6,800,376,629.83	6,468,608,994.00	4,548,225,800.16	4,304,430,671.34
<b>合計</b>	<b>67,562,603,666.81</b>	<b>54,250,065,251.13</b>	<b>48,392,870,703.11</b>	<b>36,756,301,476.78</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 44. 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：				
空調	30,402,508,314.77	22,412,241,525.76	23,386,192,179.17	16,382,597,669.13
冰洗	23,017,878,500.74	19,166,515,895.96	18,709,002,118.33	14,685,528,054.98
其他	7,341,840,221.47	6,202,698,835.41	1,749,450,605.45	1,383,745,081.33
按經營地區分類：				
境內	37,601,996,641.67	26,597,217,725.01	29,205,488,972.24	19,170,426,142.76
境外	23,160,230,395.31	21,184,238,532.12	14,639,155,930.71	13,281,444,662.68
<b>合計</b>	<b>60,762,227,036.98</b>	<b>47,781,456,257.13</b>	<b>43,844,644,902.95</b>	<b>32,451,870,805.44</b>

#### 45. 稅金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城市維護建設稅	97,768,152.76	89,238,091.74
教育費附加	70,195,011.29	64,122,288.25
其他	231,143,084.33	173,532,434.48
<b>合計</b>	<b>399,106,248.38</b>	<b>326,892,814.47</b>

#### 46. 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
銷售費用	7,672,002,974.36	6,891,389,066.25
<b>合計</b>	<b>7,672,002,974.36</b>	<b>6,891,389,066.25</b>

註： 2021年，銷售費用主要為售後費用、宣傳促銷費、職工薪酬費用，占銷售費用總額超過70% (2020年：超過70%)。

#### 47. 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
管理費用	1,326,886,898.17	619,163,555.38
<b>合計</b>	<b>1,326,886,898.17</b>	<b>619,163,555.38</b>

註： 2021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，占管理費用總額超過80% (2020年：超過80%)。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 48. 研發費用

項目	本年發生額	上年發生額
研發費用	1,986,668,028.13	1,284,848,949.46
<b>合計</b>	<b>1,986,668,028.13</b>	<b>1,284,848,949.46</b>

註： 2021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，占研發費用總額超過80% (2020年度：超過80%)。

#### 49. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息費用	40,547,610.76	11,232,002.12
減：利息收入	81,915,216.18	211,191,601.67
加：匯兌損失	80,181,325.55	16,919,753.03
其他支出	17,850,244.41	73,159,839.69
<b>合計</b>	<b>56,663,964.54</b>	<b>-109,880,006.83</b>

註： 2021年度利息費用包含租賃負債的利息費用6,880,756.67元(2020年度4,203,139.66元)，2021年度及2020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。

#### 50. 其他收益

產生其他收益的來源	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性損益的金額
增值稅即征即退	237,985,800.44	219,186,563.50	
其他與日常活動相關的政府補助	139,292,529.45	150,718,878.87	139,292,529.45
其他	36,624,360.89	331,380.00	
<b>合計</b>	<b>413,902,690.78</b>	<b>370,236,822.37</b>	<b>139,292,529.45</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 51. 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	150,205,515.55	84,204,976.35
處置交易性金融資產取得的投資收益	157,031,168.53	111,450,229.85
其他	199,878,574.22	
<b>合計</b>	<b>507,115,258.30</b>	<b>195,655,206.20</b>

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
海信金融控股	-5,188,467.76	24,899,650.46
海信營銷管理	2,672,226.10	2,009,377.22
海信國際營銷	64,315,643.46	57,295,948.67
三電公司之聯營企業	88,406,113.75	
<b>合計</b>	<b>150,205,515.55</b>	<b>84,204,976.35</b>

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。

#### 52. 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	34,055,721.68	20,898,474.73
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	-5,511,637.20	10,887,680.20
交易性金融負債		-201,236.00
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益		-201,236.00
<b>合計</b>	<b>34,055,721.68</b>	<b>20,697,238.73</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 53. 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	-1,052,211.87	3,342,785.78
應收賬款壞賬損失	26,649,368.04	-17,763,044.20
其他應收款壞賬損失	-15,817,876.38	-7,725,779.74
債權投資信用減值損失		1,095,858.39
<b>合計</b>	<b>9,779,279.79</b>	<b>-21,050,179.77</b>

#### 54. 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
存貨跌價損失	-54,200,917.06	-15,968,200.13
固定資產減值損失	-2,005,936.97	-2,717,268.00
合同資產減值損失	-5,221,946.83	
在建工程減值損失		-63,200.00
<b>合計</b>	<b>-61,428,800.86</b>	<b>-18,748,668.13</b>

#### 55. 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	6,261,684.40	24,533,842.26	6,261,684.40
其中：未劃分為持有待售的非流動資產處置收益	6,261,684.40	24,533,842.26	6,261,684.40
其中：固定資產處置收益	6,363,830.10	11,700,855.46	6,363,830.10
無形資產處置收益	-102,145.70	12,832,986.80	-102,145.70
<b>合計</b>	<b>6,261,684.40</b>	<b>24,533,842.26</b>	<b>6,261,684.40</b>

#### 56. 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	5,446,072.52	4,861,371.40	5,446,072.52
政府補助	80,529,475.26	86,050,714.51	80,529,475.26
其他	105,521,413.79	213,340,586.58	105,521,413.79
<b>合計</b>	<b>191,496,961.57</b>	<b>304,252,672.49</b>	<b>191,496,961.57</b>



## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 56. 營業外收入(續)

##### (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		237,985,800.44		219,186,563.50	與收益相關
高精密智能模具設計製造技改 項目		280,000.00		280,000.00	與資產相關
冷櫃綠色供應鏈系統集成技術 改造項目		1,381,194.84		1,150,995.70	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		530,000.00	與資產相關
技改項目		2,631,452.23		5,704,791.09	與資產相關
其他與資產相關的政府補助		31,475,038.56		17,025,505.36	與資產相關
其他與日常活動相關的政府 補助		102,994,843.82		126,027,586.72	與收益相關
與日常活動無關的政府補助	80,529,475.26		86,050,714.51		與收益相關
<b>合計</b>	<b>80,529,475.26</b>	<b>377,278,329.89</b>	<b>86,050,714.51</b>	<b>369,905,442.37</b>	

#### 57. 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	8,172,373.79	6,246,030.39	8,172,373.79
其他	47,683,719.43	8,355,767.96	47,683,719.43
<b>合計</b>	<b>55,856,093.22</b>	<b>14,601,798.35</b>	<b>55,856,093.22</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 58. 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	807,118,837.42	692,236,605.62
其中：中國企業所得稅	781,494,087.49	690,580,998.53
香港利得稅	1,893.93	1,655,607.09
遞延所得稅費用	-233,382,810.25	-53,141,265.45
<b>合計</b>	<b>573,736,027.17</b>	<b>639,095,340.17</b>

##### (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	2,916,537,004.54
按法定(或適用)稅率計算的所得稅費用	729,134,251.13
某些子公司適用不同稅率的影響	-235,095,200.26
調整以前期間所得稅的調整	1,835,972.39
非應稅收入的影響	-19,317,839.57
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	109,996,340.61
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	-63,545,488.02
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	205,574,771.81
研發費用等加計扣除的影響	-154,033,199.83
其他	-813,581.09
所得稅費用	573,736,027.17

#### 59. 其他綜合收益

詳見本附註「六、41其他綜合收益」相關內容。

#### 60. 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	79,333,813.00	58,089,060.39
政府補助	205,747,522.74	221,314,316.12
其他	527,064,207.53	667,728,788.25
<b>合計</b>	<b>812,145,543.27</b>	<b>947,132,164.76</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 60. 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)

##### 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	1,279,316,240.74	837,113,974.75
付現銷售費用	5,365,240,373.36	3,789,071,305.01
銀行手續費	17,957,954.11	13,514,307.49
其他	968,947,254.52	933,413,670.74
<b>合計</b>	<b>7,631,461,822.73</b>	<b>5,573,113,257.99</b>

##### 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	16,386,999,131.90	11,856,945,401.90
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	967,422,350.72	
<b>合計</b>	<b>17,354,421,482.62</b>	<b>11,856,945,401.90</b>

##### 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	20,860,529,612.29	15,314,639,200.00
<b>合計</b>	<b>20,860,529,612.29</b>	<b>15,314,639,200.00</b>

##### 5) 收到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	1,348,943,726.14	
其他	1,065,119,550.22	
<b>合計</b>	<b>2,414,063,276.36</b>	

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 60. 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)

##### 6) 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		1,444,058,771.72
支付租賃負債本金及利息	24,581,012.51	48,900,886.63
其他	77,643,191.36	
<b>合計</b>	<b>102,224,203.87</b>	<b>1,492,959,658.35</b>

##### (2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>	-	-
淨利潤	2,342,800,977.37	2,846,034,643.23
加：資產減值準備	61,428,800.86	18,748,668.13
信用減值損失	-9,779,279.79	21,050,179.77
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	852,486,075.80	761,029,053.40
使用權資產折舊	35,130,023.52	52,988,457.34
無形資產攤銷	235,146,575.92	229,161,227.66
長期待攤費用攤銷	49,245,974.00	34,015,658.65
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)	-6,261,684.40	-24,533,842.26
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	2,726,301.27	1,384,658.99
公允價值變動損失(收益以「-」填列)	-34,055,721.68	-20,697,238.73
財務費用(收益以「-」填列)	120,728,936.31	-118,404,867.53
投資損失(收益以「-」填列)	-507,115,258.30	-195,655,206.20
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-172,837,580.29	-69,239,443.24
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	-60,545,229.96	16,098,177.79
存貨的減少(增加以「-」填列)	-2,695,292,980.61	-792,668,653.68
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	613,381,314.83	-2,240,232,721.01
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	3,486,593,515.42	5,443,629,057.53
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	4,313,780,760.27	5,962,707,809.84
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
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		
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的年末餘額	2,879,176,794.68	1,617,202,572.26
減：現金的年初餘額	1,617,202,572.26	2,065,106,596.27
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	1,261,974,222.42	-447,904,024.01

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 60. 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	本年年金
本年發生的企業合併於本年支付的現金或現金等價物	1,240,387,776.77
其中：三電公司	1,240,387,776.77
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	2,207,810,127.49
其中：三電公司	2,207,810,127.49
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	-967,422,350.72

##### (4) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	2,879,176,794.68	1,617,202,572.26
其中：庫存現金	181,739.29	2,345.07
可隨時用於支付的銀行存款	2,872,579,821.13	1,612,278,959.21
可隨時用於支付的其他貨幣資金	6,415,234.26	4,921,267.98
現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
年末現金和現金等價物餘額	2,879,176,794.68	1,617,202,572.26
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		

#### 61. 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	4,143,395,704.06	受限保證金
固定資產	169,967,006.00	取得借款
存貨	101,414,940.00	取得借款
應收賬款	173,680,012.00	取得借款
其他非流動資產	1,841,160,000.00	作為開具銀行承兌匯票的質押物
一年內到期的非流動資產	748,405,000.00	作為開具銀行承兌匯票的質押物
合計	7,178,022,662.06	-

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 62. 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	44,955,658.72	6.3757	286,623,793.30
歐元	36,811,180.63	7.2197	265,765,680.79
港幣	1,398,123.29	0.8176	1,143,105.60
日元	12,245,601,726.00	0.055415	678,590,019.65
應收賬款	—	—	—
其中：美元	131,566,750.95	6.3757	838,830,134.03
歐元	45,413,387.82	7.2197	327,871,036.04
日元	4,517,589,550.00	0.055415	250,342,224.91
其他應收款	—	—	—
其中：美元	3,008,080.00	6.3757	19,178,615.66
歐元	1,038,011.34	7.2197	7,494,130.47
港幣	9,261,004.38	0.8176	7,571,797.18
日元	1,099,431,010.00	0.055415	60,924,969.42
短期借款	—	—	—
其中：歐元	3,351,000.00	7.2197	24,193,214.70
日元	42,074,400,721.52	0.055415	2,331,552,915.98
印度盧比	244,950,000.00	0.1168	28,610,160.00
應付賬款	—	—	—
其中：美元	21,028,404.99	6.3757	134,070,801.69
歐元	18,229,743.29	7.2197	131,613,277.63
日元	18,386,635,582.00	0.055415	1,018,895,410.78
其他應付款	—	—	—
其中：美元	101,872,360.50	6.3757	649,507,608.84
歐元	6,695,971.92	7.2197	48,342,908.47
港幣	25,742,269.97	0.8176	21,046,879.93
日元	5,746,337,545.00	0.055415	318,433,295.06
長期借款	—	—	—
其中：印度盧比	374,283,430.00	0.1168	43,716,304.62

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 62. 外幣貨幣性項目(續)

##### (2) 主要的境外經營實體

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
海信(香港)美洲家電製造有限公司	香港	港幣	否
海信蒙特雷家電製造有限公司	墨西哥	墨西哥比索	否
海信蒙特雷物業管理有限公司	墨西哥	墨西哥比索	否
海信日本汽車空調系統合同會社	日本	日元	否
三電公司	日本	日元	否
SANDEN INTERNATIONAL (EUROPE) GmbH	德國	歐元	否
SANDEN MANUFACTURING EUROPE S.A.S.	法國	歐元	否
SANDEN MANUFACTURING POLAND SP.ZO.O.	波蘭	歐元	否
SANDEN INTERNATIONAL (U.S.A.), INC.	美國	美元	否
SANDEN INTERNATIONAL (SINGAPORE) PTE.LTD.	新加坡	美元	否
SANDEN VIKAS (INDIA) LTD.	印度	印度盧比	否
SANDEN THAILAND CO., LTD.	泰國	泰銖	否

## 2021年度財務報表附註

(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注釋 (續)

#### 63. 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	89,922,841.07	遞延收益	36,297,685.63
與收益相關	1,307,250.00	遞延收益	1,022,165.18
與收益相關	339,958,479.08	其他收益	339,958,479.08
與收益相關	80,529,475.26	營業外收入	80,529,475.26

##### (2) 政府補助退回情況

無。

#### 64. 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	空調	冰洗	其他	分部間抵消	合計
一、對外交易收入	30,402,508,314.77	23,017,878,500.74	7,341,840,221.47		60,762,227,036.98
二、分部間交易收入	732,118.01	8,590,026.50	2,529,105,962.70	-2,538,428,107.21	
三、對聯營和合營企業的投資收益	1,336,113.05	1,336,113.05	147,533,289.45		150,205,515.55
四、折舊和攤銷	597,845,804.89	400,962,498.78	173,200,345.57		1,172,008,649.24
五、公允價值變動收益		34,348,313.32	-292,591.64		34,055,721.68
六、信用及資產減值損失	-967,761.60	-2,111,566.31	-48,570,193.16		-51,649,521.07
七、利潤總額(虧損總額)	2,702,306,776.48	234,648,990.75	-20,418,762.69		2,916,537,004.54
八、資產總額	26,654,064,975.95	24,979,775,010.69	16,859,588,692.82	-12,544,879,192.48	55,948,549,486.98
九、負債總額	18,534,823,509.91	18,260,015,452.25	13,090,771,062.71	-9,528,311,774.67	40,357,298,250.20
十、長期股權投資以外的其他非流動資產增加額	1,193,536,166.12	231,383,519.65	2,331,129,795.98		3,756,049,481.75



## 2021年度財務報表附註

(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注釋 (續)

#### 64. 分部報告 (續)

##### (1) 分部利潤或虧損、資產及負債 (續)

接上表

上年金額	空調	冰洗	其他	分部間抵消	合計
一、對外交易收入	23,386,192,179.17	18,709,002,118.33	1,749,450,605.45		43,844,644,902.95
二、分部間交易收入	269,673.44	924,293.66	2,054,460,241.91	-2,055,654,209.01	
三、對聯營和合營企業的投資收益	1,004,688.61	1,004,688.61	82,195,599.13		84,204,976.35
四、折舊和攤銷	608,903,122.66	385,678,345.13	82,612,929.26		1,077,194,397.05
五、公允價值變動收益		7,953,753.43	12,743,485.30		20,697,238.73
六、信用及資產減值損失	-73,228,986.37	-7,974,328.58	41,404,467.05		-39,798,847.90
七、利潤總額(虧損總額)	2,334,901,054.06	675,799,231.43	474,429,697.91		3,485,129,983.40
八、資產總額	29,081,028,731.23	23,343,204,319.44	4,024,147,783.73	-14,636,745,020.87	41,811,635,813.53
九、負債總額	16,438,688,250.13	16,840,812,935.31	1,945,852,568.88	-7,820,236,979.32	27,405,116,775.00
十、長期股權投資以外的其他非流動資產增加額	1,817,173,405.72	240,366,866.48	-3,205,938.28		2,054,334,333.92

##### (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	37,601,996,641.67	29,205,488,972.24
境外交易收入	23,160,230,395.31	14,639,155,930.71
<b>合計</b>	<b>60,762,227,036.98</b>	<b>43,844,644,902.95</b>
境內非流動資產	12,954,700,539.65	11,464,768,117.14
境外非流動資產	3,294,025,662.40	115,446,160.79
<b>合計</b>	<b>16,248,726,202.05</b>	<b>11,580,214,277.93</b>

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。

## 2021年度財務報表附註

(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	股權取得比例(%)	股權取得方式	購買日	購買日的確定依據	購買日至年末被購買方的收入	購買日至年末被購買方的淨利潤
三電公司	2021-5-31	1,240,387,776.77	74.88	現金並購	2021-5-31	完成股權轉讓手續	5,113,252,495.19	-134,398,928.05

##### (2) 合併成本及商譽

項目	三電公司
現金	1,240,387,776.77
購入股權公允價值調整	
購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	
合併成本合計	1,240,387,776.77
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	1,146,550,645.37
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	93,837,131.40

本公司採用萬隆(上海)資產評估有限公司對三電公司2021年5月31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。

##### (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

項目	三電公司	
	購買日公允價值	購買日賬面價值
資產：		
貨幣資金	2,207,810,127.49	2,207,810,127.49
應收票據	132,604,790.57	132,604,790.57
應收賬款	1,550,113,700.46	1,550,113,700.46
其他應收款	346,960,700.73	346,960,700.73
存貨	1,473,628,491.18	1,498,817,092.78
其他流動資產	324,906,657.82	324,906,657.82
固定資產	1,498,079,723.13	1,422,324,972.23
無形資產	111,428,768.20	43,885,175.95
在建工程	110,207,804.53	111,090,893.26
其他資產項目	1,504,667,030.23	1,494,573,065.67
負債：		
應付賬款	1,892,597,689.90	1,892,597,689.90
其他負債項目	5,856,441,748.18	5,819,521,224.31
淨資產	1,511,368,356.26	1,420,968,262.75
減：少數股東權益	-19,815,732.11	-6,511,455.40
取得的淨資產	1,531,184,088.37	1,427,479,718.15

## 2021年度財務報表附註

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

### 七、 合併範圍的變化 (續)

#### 2. 其他原因的合併範圍變動

- (1) 本公司之子公司科龍發展有限公司於2021年3月9日投資設立海信日本汽車空調系統合同會社，註冊資本1日元，其中本公司實際出資1日元，占註冊資本的100%。本公司具有控制權，自2021年3月9日起將其納入合併範圍。
- (2) 本公司之孫公司青島海信日立空調營銷股份有限公司於2021年11月17日投資設立青島海信日立空調科技有限公司，註冊資本100萬元，其中青島海信日立空調營銷股份有限公司認繳出資100萬元，占註冊資本的100.00%。本公司具有控制權，自2021年11月17日起納入合併範圍。

### 八、 在其他主體中的權益

#### 1. 在子公司中的權益

##### (1) 企業集團的主要構成

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(%)		取得方式
						直接	間接	
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	100		設立或投資
海信容聲(廣東)冷櫃有限公司	廣東冷櫃	23,700萬元	佛山	佛山	製造業		100	設立或投資
海信(廣東)廚衛系統股份有限公司	廣東廚衛	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
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		100	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	1000萬港元	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
海信(成都)冰箱有限公司	成都冰箱	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	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	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	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	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	1,000萬元	江門	江門	製造業		100	設立或投資

## 2021年度財務報表附註

(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) 企業集團的主要構成(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	
江門市海信家電有限公司	江門海信家電	1,000萬元	江門	江門	製造業		100	設立或投資
海信(山東)空調有限公司	山東空調	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	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	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	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	5,000萬元	青島	青島	製造業		70	設立或投資
Hisense Mould(Deutschland)GmbH	德國海信模具	200萬歐元	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
青島海信日立空調營銷股份有限公司	日立營銷	24,711萬元	青島	青島	貿易		70	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	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	60,000萬元	青島	青島	製造業		100	非同一控制下企業合併
海信(香港)美洲家電製造有限公司	香港家電製造	18,812.65萬港幣	香港	香港	製造業		100	同一控制下企業合併
海信蒙特雷家電製造有限公司	蒙特雷家電製造	19,774.72萬墨西哥比索	墨西哥	墨西哥	製造業		100	非同一控制下企業合併

## 2021年度財務報表附註

(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) 企業集團的主要構成(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	
海信蒙特雷物業管理有限公司	蒙特雷物業	0.3萬 墨西哥比索	墨西哥	墨西哥	服務業		100	同一控制下企業合併
青島古洛尼電器股份有限公司	青島古洛尼	2,100萬元	青島	青島	貿易	70		設立或投資
海信(山東)廚衛有限公司	海信山東廚衛	1,500萬元	青島	青島	製造業		100	設立或投資
海信日本汽車空調系統合同會社	SPV	1日元	日本	日本	投資		100	設立或投資
青島海信日立空調科技有限公司	日立空調科技	100萬人民幣	青島	青島	製造業		100	設立或投資
三電株式會社	SDHD	2,174,186.9287 萬日元	日本	日本	服務業		74.88	非同一控制下企業合併
Sanden International (Europe) GmbH	SIE	2.5萬歐元	德國	德國	製造業		100	非同一控制下企業合併
SANDEN MANUFACTURING EUROPE S.A.S.	SME	2,100.00萬歐元	法國	法國	製造業		100	非同一控制下企業合併
SANDEN MANUFACTURING POLAND SP.ZO.O.	SMP	3,636.02萬歐元	波蘭	波蘭	製造業		100	非同一控制下企業合併
SANDEN INTERNATIONAL (U.S.A.), INC.	SIA	1,800.00萬美元	美國	美國	製造業		100	非同一控制下企業合併
SANDEN VIKAS (INDIA) PRIVATE LIMITED.	SVL	29,625.00萬 印度盧比	印度	印度	製造業		50	非同一控制下企業合併
SANDEN THAILAND CO., LTD.	STC	10,000.00萬 泰銖	泰國	泰國	製造業		95	非同一控制下企業合併
天津三電汽車空調有限公司	TSA	14,362.90萬 人民幣	天津	天津	製造業		51	非同一控制下企業合併

註：

- ① 於中國境內註冊之子公司除廣東廚衛、冰箱營銷公司、空調營銷公司、商用冷鏈、日立營銷、青島古洛尼為股份有限公司外，其餘全部為有限責任公司。
- ② 本公司持有海信日立49.20%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。

## 2021年度財務報表附註

(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
海信日立	50.80%	1,228,823,568.78	984,207,328.00	3,844,805,392.81

##### (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
海信日立	1,057,578.48	798,105.83	1,855,684.31	1,011,941.97	31,396.07	1,043,338.04

(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
海信日立	929,208.23	659,295.27	1,588,503.50	806,301.03	25,292.52	831,593.55

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
海信日立	1,841,158.12	241,894.40	241,894.40	421,909.49	1,333,118.46	213,238.56	213,238.56	322,005.79

#### 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

2021年12月1日，公司之子公司海信日立對其子公司日立營銷同比例增資，增資前後持股比例不變，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	67,496,000.00
購買成本／處置對價合計	67,496,000.00
減：按取得／處置的股權比例計算的子公司淨資產份額	67,499,406.24
差額	-3,406.24
其中：調整資本公積	-3,406.24

## 2021年度財務報表附註

(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

##### (1) 主要的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	
海信金融控股	青島	青島	金融服務業	21.44		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
華城三電汽車空調有限公司	上海	上海	製造業		43.00	權益法
瀋陽三電汽車空調有限公司	瀋陽	瀋陽	製造業		47.50	權益法
SANPAK ENGINEERING INDUSTRIES PVT.LTD.	巴基斯坦	巴基斯坦	製造業		36.84	權益法

註： 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。

##### (2) 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
<b>合營企業</b>	—	—
投資賬面價值合計	5,029.68	4,762.46
下列各項按持股比例計算的合計數：	—	—
— 淨利潤	267.22	200.94
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	267.22	200.94
<b>聯營企業</b>	—	—
投資賬面價值合計	138,592.00	47,612.98
下列各項按持股比例計算的合計數：	—	—
— 淨利潤	14,753.33	8,219.56
— 其他綜合收益	-1,336.13	693.33
— 綜合收益總額	13,417.20	8,912.89

## 2021年度財務報表附註

(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、銀行借款等。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。



## 2021年度財務報表附註

(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：

2021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
<b>金融資產</b>					
貨幣資金	7,022,572,498.74			7,022,572,498.74	
交易性金融資產	5,625,841,633.95			5,625,841,633.95	
應收票據	228,252,631.50			228,252,631.50	
應收賬款	8,757,077,378.05			8,757,077,378.05	
應收款項融資	3,669,679,060.94			3,669,679,060.94	
其他應收款	484,042,296.38			484,042,296.38	
其他流動資產	2,012,245,610.33			2,012,245,610.33	
一年內到期的非流動 資產	2,210,937,867.57			2,210,937,867.57	
其他非流動資產			5,293,818,555.55		5,293,818,555.55
<b>合計</b>	<b>30,010,648,977.46</b>		<b>5,293,818,555.55</b>		<b>35,304,467,533.01</b>
<b>金融負債</b>					
短期借款	2,858,984,229.49			2,858,984,229.49	
交易性金融負債	244.38			244.38	
應付票據	11,513,955,689.58			11,513,955,689.58	
應付賬款	11,779,280,708.56			11,779,280,708.56	
其他應付款	3,425,374,535.37			3,425,374,535.37	
其他流動負債	5,462,375,607.34			5,462,375,607.34	
一年內到期的非流動 負債	172,947,297.72			172,947,297.72	
租賃負債		152,935,697.86	171,482,316.02	73,383,574.05	397,801,587.93
長期借款		32,382,835.84			32,382,835.84
<b>合計</b>	<b>35,212,918,312.44</b>	<b>185,318,533.70</b>	<b>171,482,316.02</b>	<b>73,383,574.05</b>	<b>35,643,102,736.21</b>

## 2021年度財務報表附註

(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)

2020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
<b>金融資產</b>					
貨幣資金	7,110,772,454.16			7,110,772,454.16	
交易性金融資產	2,620,898,474.73			2,620,898,474.73	
應收票據	551,833,415.14			551,833,415.14	
應收賬款	6,804,783,003.27			6,804,783,003.27	
應收款項融資	4,241,240,626.01			4,241,240,626.01	
其他應收款	511,666,394.23			511,666,394.23	
其他流動資產	3,714,208,987.32			3,714,208,987.32	
其他非流動資產			4,033,348,000.00		4,033,348,000.00
<b>合計</b>	<b>25,555,403,354.86</b>		<b>4,033,348,000.00</b>		<b>29,588,751,354.86</b>
<b>金融負債</b>					
短期借款	22,026,317.50			22,026,317.50	
交易性金融負債	201,236.00			201,236.00	
應付票據	10,775,376,397.87			10,775,376,397.87	
應付賬款	7,291,829,266.10			7,291,829,266.10	
其他應付款	2,011,559,493.31			2,011,559,493.31	
其他流動負債	4,339,380,802.73			4,339,380,802.73	
租賃負債	31,621,786.60	15,479,701.84	13,376,599.23	365,037.26	60,843,124.93
<b>合計</b>	<b>24,471,995,300.11</b>	<b>15,479,701.84</b>	<b>13,376,599.23</b>	<b>365,037.26</b>	<b>24,501,216,638.44</b>

#### 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2021年12月31日，本集團銀行借款主要為固定利率，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。

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### 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	1,144,632,542.99	783,578,410.53	534,995,850.29	34,543,163.55
歐元	601,130,847.30	204,149,400.80	63,425,980.97	4,263,713.72

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	上年
	稅後利潤 增加／減少	稅後利潤 增加／減少
美元兌人民幣		
升值5%	13,539,529.97	18,766,975.75
貶值5%	-13,539,529.97	-18,766,975.75
歐元兌人民幣		
升值5%	14,886,804.24	2,218,585.02
貶值5%	-14,886,804.24	-2,218,585.02

## 2021年度財務報表附註

(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		6,761,891.49	5,619,079,742.46	5,625,841,633.95
1. 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產		6,761,891.49	5,619,079,742.46	5,625,841,633.95
(1) 理財產品			5,619,079,742.46	5,619,079,742.46
(2) 衍生金融資產		6,761,891.49		6,761,891.49
(二) 其他債權投資			3,669,679,060.94	3,669,679,060.94
1. 應收款項融資			3,669,679,060.94	3,669,679,060.94
(三) 其他權益工具投資			38,707,912.25	38,707,912.25
持續以公允價值計量的資產總額		<b>6,761,891.49</b>	<b>9,327,466,715.65</b>	<b>9,334,228,607.14</b>
(四) 交易性金融負債		244.38		244.38
1. 以公允價值計量且變動計入 當期損益的金融負債		244.38		244.38
(1) 衍生金融負債		244.38		244.38
持續以公允價值計量的負債總額		<b>244.38</b>		<b>244.38</b>

#### 2. 持續和非持續第二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

本集團第二層次公允價值計量項目系遠期結售匯合約，於資產負債表日，本集團獲取簽約銀行針對剩餘交割時限確定的遠期匯率報價，其與該遠期結售匯合約的約定匯率之間的差額乘以遠期結售匯操作金額即為該遠期結售匯合約的公允價值。

#### 3. 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

本集團第三層次公允價值計量項目系銀行理財產品和應收款項融資，銀行理財產品以預期收益率預測未來現金流量，不可觀察輸入值是預期收益率。應收款項融資系本集團持有的應收票據，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。

銀行理財產品本年確認公允價值變動損益39,567,358.88元，改變不可觀察輸入值(預期收益率)不會導致公允價值顯著變化。年末本集團以預期收益率預測未來現金流量作為公允價值，估值技術變更對財務報表影響較小。其中不可觀察輸入值(預期收益率)的2.8% - 4%之間。

## 2021年度財務報表附註

(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

#### (一) 關聯方關係

##### 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)

控股股東及 最終控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司的 持股比例(%)	對本公司的 表決權比例(%)
青島海信空調	青島	生產空調、模具及售後服務	67,479	37.92	37.92

註：本公司最終控制方為海信集團控股股份有限公司。

(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	持股股數		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	516,758,670	37.92	37.92

##### 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。

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### (一) 關聯方關係(續)

##### 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
海信集團及其子公司	本公司有關聯自然人於報告期內在 海信集團有限公司任董事職務
海信集團財務有限公司(以下簡稱「海信財務公司」)	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」)	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」)	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

註：2020年12月30日，《海信集團深化混合所有制改革實施方案》完成，海信集團有限公司(以下簡稱「海信集團」)不再為海信集團控股股份有限公司的控股股東，也不再為本公司的間接控股股東。下列關聯交易和關聯方往來餘額所列關聯方關係代表如下意義：

- 1) 海信集團及其子公司：因海信集團控股公司2020年12月31日不再納入海信集團的合併範圍，上年發生額包含海信集團及其原控股子公司，本年發生額及往來年初、年末餘額不包含海信集團控股公司及子公司；
- 2) 海信集團控股公司及其子公司：本年發生額及往來年初、年末餘額僅列示與控股股東海信集團控股公司及其子公司的關聯方交易及往來餘額。

##### 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
濟南三愛富氟化工有限責任公司(以下簡稱「濟南三愛富」)	特定第三方公司
江西省科達塑膠科技有限公司(以下簡稱「江西科達」)	特定第三方公司
珠海市隆加製冷設備有限公司(以下簡稱「珠海隆加」)	特定第三方公司
珠海市德發空調配件有限公司(以下簡稱「珠海德發」)	特定第三方公司
武漢長榮電器有限公司(以下簡稱「武漢長榮」)	特定第三方公司
北京德恒律師事務所(以下簡稱「德恒律師」)	特定第三方公司
商丘冰熊冷藏設備有限公司(以下簡稱「商丘冰熊」)	特定第三方公司

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### (二) 關聯交易情況

##### 1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

##### (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	占同類交易 金額的比例(%)	金額	占同類交易 金額的比例(%)
海信視像及子公司	產成品	協議定價	358,145.76		236,025.45	
海信集團及子公司	產成品	協議定價			49,781,681.92	0.14
海信集團控股及子公司	產成品	協議定價	170,459,958.36	0.31		
江森日立及子公司	產成品	協議定價	7,833,136.98	0.01	19,252,051.70	0.05
三電公司之聯營企業	產成品	協議定價	7,937,066.80	0.01		
<b>採購產成品小計</b>			<b>186,588,307.90</b>	<b>0.33</b>	<b>69,269,759.07</b>	<b>0.19</b>
海信視像及子公司	材料	協議定價	44,331,994.63	0.08	26,306,654.24	0.07
海信集團及子公司	材料	協議定價			286,825,122.81	0.78
海信集團控股及子公司	材料	協議定價	520,155,793.80	0.96		
江森日立及子公司	材料	協議定價	891,216,235.04	1.64	516,331,483.39	1.40
三電公司之聯營企業	材料	協議定價	232,790,070.14	0.43		
<b>採購材料小計</b>			<b>1,688,494,093.61</b>	<b>3.11</b>	<b>829,463,260.44</b>	<b>2.25</b>
海信視像及子公司	設備	協議定價	203,630.80		25,200.00	
海信集團及子公司	設備	協議定價			7,861,104.11	0.89
海信集團控股及子公司	設備	協議定價	2,491,427.52			
<b>採購設備小計</b>			<b>2,695,058.32</b>		<b>7,886,304.11</b>	<b>0.89</b>
海信視像及子公司	接受勞務	協議定價	32,658,125.28	0.06	28,372,096.95	0.08
海信集團及子公司	接受勞務	協議定價	8,729,733.45	0.02	710,342,036.62	1.93
海信集團控股及子公司	接受勞務	協議定價	961,983,267.10	1.77		
江森日立及子公司	接受勞務	協議定價	25,433,354.89	0.05	18,875,349.53	0.05
雪花集團	接受勞務	協議定價	698,708.86			
三電公司之聯營企業	接受勞務	協議定價	5,636,647.56	0.01		
<b>接受勞務小計</b>			<b>1,035,139,837.14</b>	<b>1.91</b>	<b>757,589,483.10</b>	<b>2.06</b>
香港海信	代理融資	協議定價	638,029,202.84	1.18	253,735,839.93	0.69
<b>代理融資小計</b>			<b>638,029,202.84</b>	<b>1.18</b>	<b>253,735,839.93</b>	<b>0.69</b>

說明：關聯交易「接受勞務」中包含本公司作為承租方確認的租賃費，本年確認租賃費2,632.66萬元。

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### (二) 關聯交易情況(續)

##### 1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

###### (1) 採購商品/接受勞務情況表(續)

① 本公司於2020年10月30日與海信集團公司、海信電子控股、海信視像、海信營銷管理及海信國際營銷簽署了《業務合作框架協議》，在協議有效期內，本公司作為採購方和接受服務方的交易上限與海信集團的總額為5,660萬元(不含增值稅)、與海信電子控股的總額為156,190萬元(不含增值稅)、與海信視像的總額為10,948萬元(不含增值稅)、與海信營銷管理的總額為28,819萬元(不含增值稅)、與海信國際營銷的總額為39,271萬元(不含增值稅)。

② 本公司於2021年01月22日與江森日立簽署《業務合作協議》，本公司作為採購方和接受服務方的交易上限總額為92,585萬元(不含增值稅)。

③ 本公司與香港海信於2019年11月5日簽訂的《代理融資採購框架協議》，在協議有效期內，本公司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2020年10月30日第十屆董事會2020年第十次臨時會議、2021年01月18日第十屆董事會2021年第一次臨時會議、2020年1月17日召開的2020年第一次臨時股東大會分別審批通過。

④ 本公司與江森日立於2021年12月27日簽訂的《業務合作協議》，以終止及替代現有業務合作協議，在協議有效期內本公司作為採購方和接受服務方的交易上限與江森日立的總額調整為92,955萬元(不含增值稅)。

上述協議經本公司於2021年12月28日第十一屆董事會2021年第四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、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章下的持續關聯交易，本公司確認相關關聯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，按照香港上市規則第14A.65(4)條及14A.76(1)(b)條，與香港海信的關聯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，與江森日立的關聯交易獲豁免遵守通函、獨立財務意見及股東批准的規定)。



# 2021年度財務報表附註

(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)

### (二) 關聯交易情況(續)

#### 1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

##### (1) 採購商品／接受勞務情況表(續)

除上述的交易，其他於2021年度報告財務報表附註十一中披露於2021年進行的其他關聯交易並不構成香港上市規則第14A章下的關聯交易。

##### (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	占同類交易 金額的比例(%)	金額	占同類交易 金額的比例(%)
海信視像及子公司	產成品	協議定價	3,623,313.29	0.01	849,713.94	
海信集團及子公司	產成品	協議定價			13,478,572,701.22	27.85
海信集團控股及子公司	產成品	協議定價	17,438,526,910.25	25.81		
江森日立及子公司	產成品	協議定價	223,820,598.74	0.33	217,512,580.78	0.45
三電公司之聯營企業	產成品	協議定價	588,501,487.09	0.87		
<b>銷售產成品小計</b>			<b>18,254,472,309.37</b>	<b>27.02</b>	<b>13,696,934,995.94</b>	<b>28.30</b>
海信視像及子公司	材料	協議定價	96,948.06		702,125.24	
海信集團及子公司	材料	協議定價			171,714,468.37	0.35
海信集團控股及子公司	材料	協議定價	339,571,873.48	0.50		
江森日立及子公司	材料	協議定價	5,699,601.02	0.01	9,063,700.12	0.02
<b>銷售材料小計</b>			<b>345,368,422.56</b>	<b>0.51</b>	<b>181,480,293.73</b>	<b>0.37</b>
海信視像及子公司	模具	市場價格	42,308,601.84	0.06	68,748,858.39	0.14
海信集團及子公司	模具	市場價格			39,298,898.00	0.08
海信集團控股及子公司	模具	市場價格	32,030,182.76	0.05		
<b>銷售模具小計</b>			<b>74,338,784.60</b>	<b>0.11</b>	<b>108,047,756.39</b>	<b>0.22</b>
海信集團及子公司	設備	協議定價			98,689.20	
<b>銷售設備小計</b>					<b>98,689.20</b>	
海信視像及子公司	提供勞務	協議定價	3,973,508.90	0.01	5,728,427.06	0.01
海信集團及子公司	提供勞務	協議定價			14,973,867.79	0.03
海信集團控股及子公司	提供勞務	協議定價	12,266,506.47	0.02		
江森日立及子公司	提供勞務	協議定價			64,053.45	
雪花集團	提供勞務	協議定價	730,014.71		960,012.12	
<b>提供勞務小計</b>			<b>16,970,030.08</b>	<b>0.03</b>	<b>21,726,360.42</b>	<b>0.04</b>

說明：關聯交易「提供勞務」中包含本公司作為出租方確認的租賃收入，本年確認租賃收入1274.80萬元。

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### (二) 關聯交易情況(續)

##### 1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

##### (2) 出售商品／提供勞務情況表(續)

- ① 本公司於2020年10月30日與海信電子控股、海信視像、海信營銷管理及海信國際營銷簽署了《業務合作框架協議》，在協議有效期內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限與海信電子控股的總額為69,721萬元(不含增值稅)、與海信視像的總額為9,827萬元(不含增值稅)、與海信營銷管理的總額為65,791萬元(不含增值稅)、與海信國際營銷的總額為1,873,522萬元(不含增值稅)。
- ② 本公司於2021年01月22日與江森日立簽署《業務合作協議》，在協議有效期內，本公司作為供應方和提供服務方的交易上限總額為43,675萬元(不含增值稅)。  
  
上述協議經本公司於2020年10月30日第十屆董事會2020年第十次臨時會議、2021年01月18日第十屆董事會2021年第一次臨時會議分別審批通過。
- ③ 本公司與江森日立於2021年12月27日簽訂的《業務合作協議》，以終止及替代現有業務合作協議，在協議有效期內本公司作為供應方和提供服務方的交易上限與江森日立的總額不變，仍為43,675萬元(不含增值稅)。
- ④ 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章下的持續關聯交易，本公司確認相關關聯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，與江森日立的關聯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2021年度報告財務報表附註十一中披露於2021年進行的其他關聯交易並不構成香港上市規則第14A章下的關聯交易。

# 2021年度財務報表附註

(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)

### (二) 關聯交易情況(續)

#### 2. 關聯擔保情況

##### (1) 作為擔保方

被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
SANPAK ENGINEERING INDUSTRIES PVT.LTD.	56,184萬巴基斯坦盧比	2019-3-25	2022-3-31	未履行完畢

##### (2) 作為被擔保方

擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
海信集團控股股份有限公司	30,000,000.00	2021-8-30	2022-8-30	未履行完畢
海信(香港)有限公司	664,980,000.00	2021-5-31	2022-5-30	未履行完畢
HISENSE CKL (HK) CO., LIMITED	JPY 4,000,000,000	2021-8-17	2022-8-16	未履行完畢

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### (二) 關聯交易情況(續)

##### 3. 關聯方資金拆借

關聯方名稱	拆借金額	起始日	到期日	備註
<b>拆入</b>				
海信集團控股及子公司	280,530,800.00	2021-4-30	2022-4-30	已償還15,939,250.00元，本年支付利息費用2,670,876.75元
海信集團控股及子公司	357,039,200.00	2021-5-20	2022-5-20	本年支付利息費用3,164,126.47元
海信集團控股及子公司	77,581,000.00	2021-11-15	2021-12-15	已償還，本年支付利息費用118,311.03元
海信集團控股及子公司	165,000,000.00	2021-11-18	2022-11-18	本年支付利息費用592,143.75元
海信集團控股及子公司	160,000,000.00	2021-12-6	2022-12-6	本年支付利息費用261,000.00元
海信集團控股及子公司	94,000,000.00	2021-12-7	2022-12-7	本年支付利息費用143,115.00元
海信集團控股及子公司	5,000,000.00	2021-7-28	2021-9-16	已償還，本年支付利息費用27,187.50元

##### 4. 關鍵管理人員報酬

詳見附註十五、3.關鍵管理人員薪酬。

##### 5. 其他關聯交易

截至2021年12月31日，本集團在海信財務公司的銀行存款餘額為1,478,358.36萬元(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844,829.33萬元；貸款餘額為45,000.00萬元；確認海信財務公司的貸款利息金額為1,243.66萬元，支付的票據貼現息金額為411.82萬元，支付的電子銀承手續費金額為953.96萬元，支付的資金收支結算等服務費金額為113.22萬元，確認海信財務公司的存款利息收入金額為28,151.26萬元，本年度海信財務公司為本集團提供結售匯業務金額為34,670.14萬元，提供票據貼現業務金額為91,702.01萬元。

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。

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### (三) 關聯方往來餘額

##### 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
應收款項融資	海信視像及子公司	138,875,648.82		159,473,920.01	
應收款項融資	海信集團控股及子公司	114,170,356.26		209,619,243.39	
應收款項融資	三電公司之聯營企業	13,078,804.47			
<b>小計</b>		<b>266,124,809.55</b>		<b>369,093,163.40</b>	
其他流動資產	海信財務公司	282,254,604.08		147,961,817.69	
<b>小計</b>		<b>282,254,604.08</b>		<b>147,961,817.69</b>	
應收賬款	海信視像及子公司	6,464,782.34		38,919,165.05	
應收賬款	海信集團控股及子公司	3,777,309,074.40	1,606.82	3,578,584,281.44	
應收賬款	江森日立及子公司	68,805,985.32		30,953,176.32	
應收賬款	三電公司之聯營企業	257,594,559.41			
<b>小計</b>		<b>4,110,174,401.47</b>	<b>1,606.82</b>	<b>3,648,456,622.81</b>	
其他應收款	海信視像及子公司	26,823.45	18,000.00	18,000.00	18,000.00
其他應收款	海信集團控股及子公司	12,014,260.14	906,664.83	3,012,739.33	650,308.56
其他應收款	雪花集團			302,836.17	
其他應收款	三電公司之聯營企業	14,523,772.77			
<b>小計</b>		<b>26,564,856.36</b>	<b>924,664.83</b>	<b>3,333,575.50</b>	<b>668,308.56</b>
應收股利	三電公司之聯營企業	153,473,105.41			
<b>小計</b>		<b>153,473,105.41</b>			
預付賬款	海信視像及子公司	26,153.12			
預付賬款	海信集團控股及子公司	10,806,167.16		12,573,238.47	
<b>小計</b>		<b>10,832,320.28</b>		<b>12,573,238.47</b>	

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### (三) 關聯方往來餘額(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	海信集團控股及子公司	32,919,385.66	11,799,016.98
應付票據	江森日立及子公司	429,848,157.74	289,628,720.53
應付票據	三電公司之聯營企業	2,098,233.56	
<b>小計</b>		<b>464,865,776.96</b>	<b>301,427,737.51</b>
應付賬款	海信視像及子公司	459,881.80	613,087.29
應付賬款	海信集團控股及子公司	1,866,127,694.69	258,947,755.98
應付賬款	香港海信	88,659,875.44	
應付賬款	江森日立及子公司	120,970,318.39	96,062,483.78
應付賬款	三電公司之聯營公司	21,536,903.43	
<b>小計</b>		<b>2,097,754,673.75</b>	<b>355,623,327.05</b>
其他應付款	海信視像及子公司	298,109.13	9,482.98
其他應付款	海信集團控股及子公司	1,099,423,611.55	147,576,572.26
其他應付款	江森日立及子公司	200,000.00	200,000.00
其他應付款	雪花集團	100,859.00	
其他應付款	三電公司之聯營企業	4,795,954.90	
<b>小計</b>		<b>1,104,818,534.58</b>	<b>147,786,055.24</b>
合同負債	海信集團控股及子公司	64,552,052.04	418,047.70
合同負債	江森日立及子公司	11,520.81	84,056.49
合同負債	雪花集團		242,894.63
<b>小計</b>		<b>64,563,572.85</b>	<b>744,998.82</b>

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### (三) 關聯方往來餘額(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
	江西科達		13,000,200.00
	珠海隆加		28,600,000.00
	珠海德發		21,400,000.00
	武漢長榮		20,000,000.00
	德恒律師		2,000,000.00
	商丘冰熊		58,030,000.00
<b>其他應收款小計</b>		<b>58,030,000.00</b>	<b>224,630,200.00</b>
其他應付款	珠海隆加		17,766,425.03
<b>其他應付款小計</b>			<b>17,766,425.03</b>

##### 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
<b>其他應付款小計</b>			<b>13,000,000.00</b>

### 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2021年12月31日，本集團作為被告總計涉訴金額158,772,217.70元，已確認預計負債145,852,661.80元。

## 2021年度財務報表附註

(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		
—已訂約未付款	22,631.22	55,034.42
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

無。

#### 2. 利潤分配情況

2022年3月30日，本公司第十一屆董事會2022年第一次會議審議及批准了本公司《2021年度利潤分配預案》：以本公司截至2021年年度報告披露日總股本1,362,725,370股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利2.14元(含稅)，合計分配利潤291,623,229.18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2021年度股東周年大會審議通過後方可實施。



## 2021年度財務報表附註

(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，為確保本公司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2021年12月31日及2020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他借款、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
<b>總負債</b>	40,357,298,250.20	27,405,116,775.00
其中：短期借款	2,858,984,229.49	22,026,317.50
應付賬款	11,779,280,708.56	7,291,829,266.10
應付票據	11,513,955,689.58	10,775,376,397.87
其他應付款	3,425,374,535.37	2,011,559,493.31
減：現金及現金等價物	2,879,176,794.68	1,617,202,572.26
<b>淨債務</b>	37,478,121,455.52	25,787,914,202.74
<b>歸屬於母公司股東權益</b>	10,342,355,185.33	9,779,115,580.43
<b>資本及淨負債</b>	47,820,476,640.85	35,567,029,783.17
<b>資本負債率</b>	78.37%	72.51%

## 2021年度財務報表附註

(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2021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 計畫供款	合計
<b>執行董事</b>					
代慧忠	董事長、總裁		89.91	0.63	90.54
林瀾	董事				
賈少謙	董事				
費立成	董事		566.60	3.73	570.33
夏章抓	董事		144.28	3.44	147.72
高玉玲	董事、財務負責人		107.44	2.19	109.63
湯業國	原董事長		192.13	5.26	197.39
段躍斌	原董事長、總裁		192.74	4.06	196.80
<b>獨立非執行董事</b>					
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
張世傑	獨立非執行董事	24.00			24.00
<b>監事</b>					
劉振順	監事會主席				
孫佳慧	監事				
尹志新	監事		64.20	3.75	67.95
範焯	原職工監事		82.25	3.76	86.00
<b>合計</b>		<b>52.00</b>	<b>1,439.53</b>	<b>26.82</b>	<b>1,518.35</b>

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 代慧忠先生於2021年10月獲委任公司總裁，於2021年6月獲委任公司董事。

③ 夏章抓先生於2021年6月獲委任公司董事。

④ 高玉玲女士於2021年6月獲委任公司財務負責人，於2022年1月獲委任公司董事。

⑤ 孫佳慧女士於2021年6月獲委任公司監事。

⑥ 尹志新先生於2021年6月獲委任公司監事。

## 2021年度財務報表附註

(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2020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 計畫供款	合計
<b>執行董事</b>					
湯業國	董事長		525.69	3.27	528.96
段躍斌	董事、總裁		423.70	6.29	429.99
賈少謙	董事				
林瀾	董事				
代慧忠	董事				
費立成	董事		619.21	0.55	619.76
王雲利	原董事、副總裁				
<b>獨立非執行董事</b>					
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
張世傑	獨立非執行董事	24.00			24.00
<b>監事</b>					
劉振順	監事會主席				
高玉玲	監事				
範焯	監事		92.97	2.54	95.51
<b>合計</b>		<b>52.00</b>	<b>1,661.57</b>	<b>12.65</b>	<b>1,726.22</b>

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 段躍斌先生於2020年3月獲委任公司總裁，於2020年6月獲委任公司董事。

## 2021年度財務報表附註

(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

2021年度,本公司薪酬前五位人士中有3位(2020年度為3位)為本公司的董事,其他2位(2020年度為2位)人士酬金合計金額如下(2021年薪酬範圍中1位在450萬以上500萬以下,有1位在400萬以上450萬以下;2020年薪酬範圍中1位在450萬以上500萬以下,有1位在400萬以上450萬以下):

單位:萬元

項目	本年數	上年數
工資及補貼	922.73	907.21
退休金供款計畫	7.46	1.10
<b>合計</b>	<b>930.19</b>	<b>908.31</b>

#### 3. 關鍵管理人員薪酬

單位:萬元

項目	本年數	上年數
<b>董事及監事</b>		
獨董酬金、工資及補貼	1,491.53	1,713.57
退休金計畫供款	26.82	12.65
<b>其他關鍵管理人員</b>		
工資及補貼	119.25	126.60
退休金計畫供款	4.16	5.80
<b>合計</b>	<b>1,641.76</b>	<b>1,858.62</b>

註: 關鍵管理人員指有權力並負責進行計畫、指揮和控制企業活動的高級管理人員。

## 2021年度財務報表附註

(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. 退休金計畫

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畫供款。根據該計畫，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	19,318.97	9,231.30
機器設備等	1,109.04	1,447.79
<b>合計</b>	<b>20,428.01</b>	<b>10,679.09</b>

##### (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。2021年度租金收入為人民幣4,223.04萬元(2020年度為3,250.08萬元)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	1,485.43	998.69
1年以上但5年以內	451.93	402.10
5年以上		8.80
<b>合計</b>	<b>1,937.36</b>	<b>1,409.59</b>

## 2021年度財務報表附註

(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2021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	16,906.46	10,031.29
其他	628.90	223.46
<b>合計</b>	<b>17,535.36</b>	<b>10,254.75</b>

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	13,417.40	4,260.70
1年以上但5年以內	5,194.05	3,222.64
5年以上	31.61	129.83
<b>合計</b>	<b>18,643.06</b>	<b>7,613.17</b>

#### 6. 審計師酬金

二零二一年，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(特殊普通合伙)擔任本公司2021年度審計機構，並授權董事會決定其酬金的議案。本公司同意給截至二零二一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。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋

#### 1. 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	385,951,167.28	100.00	107,107,575.52	27.75	278,843,591.76
其中：					
賬齡分析法	107,120,414.84	27.75	107,107,575.52	99.99	12,839.32
應收關聯方款項	278,830,752.44	72.25			278,830,752.44
<b>合計</b>	<b>385,951,167.28</b>	<b>100.00</b>	<b>107,107,575.52</b>	<b>27.75</b>	<b>278,843,591.76</b>

(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	109,451,046.62	100.00	107,107,549.79	97.86	2,343,496.83
其中：					
賬齡分析法	107,107,549.79	97.86	107,107,549.79	100.00	
應收關聯方款項	2,343,496.83	2.14			2,343,496.83
<b>合計</b>	<b>109,451,046.62</b>	<b>100.00</b>	<b>107,107,549.79</b>	<b>97.86</b>	<b>2,343,496.83</b>

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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	12,865.05	25.73	0.20
1年以上	107,107,549.79	107,107,549.79	100.00
<b>合計</b>	<b>107,120,414.84</b>	<b>107,107,575.52</b>	<b>99.99</b>

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	278,830,752.44		
<b>合計</b>	<b>278,830,752.44</b>		



## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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	278,843,617.49	2,343,496.83
1年以上	107,107,549.79	107,107,549.79
<b>合計</b>	<b>385,951,167.28</b>	<b>109,451,046.62</b>

##### (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	107,107,549.79	25.73			107,107,575.52
<b>合計</b>	<b>107,107,549.79</b>	<b>25.73</b>			<b>107,107,575.52</b>

##### (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306,004,767.08元，占應收賬款年末餘額合計數的比例79.29%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額29,263,562.60元。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(續)

#### 2. 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
其他應收款	1,143,227,303.10	1,279,228,418.26
<b>合計</b>	<b>1,143,227,303.10</b>	<b>1,279,228,418.26</b>

#### (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
其他往來款	1,163,492,355.51	1,299,722,296.93
<b>合計</b>	<b>1,163,492,355.51</b>	<b>1,299,722,296.93</b>

#### (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)	
2021年1月1日餘額	192,402.82	3,427,159.17	16,874,316.68	20,493,878.67
2021年1月1日其他應收款賬面餘額在本年	-	-	-	-
-- 轉入第二階段	-192,402.82	192,402.82		
-- 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		228,826.26		228,826.26
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
<b>2021年12月31日餘額</b>		<b>3,390,735.73</b>	<b>16,874,316.68</b>	<b>20,265,052.41</b>

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。

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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	1,143,229,879.66
3個月以上6個月以內	
6個月以上1年以內	
1年以上	20,262,475.85
<b>合計</b>	<b>1,163,492,355.51</b>

##### (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	20,493,878.67		228,826.26		20,265,052.41
<b>合計</b>	<b>20,493,878.67</b>		<b>228,826.26</b>		<b>20,265,052.41</b>

##### (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	占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	372,699,354.39	3個月以內	32.03	
第二名	單位往來款項	260,158,752.75	3個月以內	22.36	
第三名	單位往來款項	146,438,562.66	3個月以內	12.59	
第四名	單位往來款項	145,401,533.20	3個月以內	12.50	
第五名	單位往來款項	101,912,695.96	3個月以內	8.76	
<b>合計</b>	-	<b>1,026,610,898.96</b>	-	<b>88.24</b>	

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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	5,094,333,817.23	59,381,641.00	5,034,952,176.23	5,094,333,817.23	59,381,641.00	5,034,952,176.23
對聯營、合營企業投資	508,095,683.76		508,095,683.76	523,754,399.78		523,754,399.78
合計	5,602,429,500.99	59,381,641.00	5,543,047,859.99	5,618,088,217.01	59,381,641.00	5,558,706,576.01

##### (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
廣東空調	281,000,000.00			281,000,000.00		59,381,641.00
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		
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		
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	748,578,303.85			748,578,303.85		
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		
青島古洛尼	14,700,000.00			14,700,000.00		
合計	5,094,333,817.23			5,094,333,817.23		59,381,641.00

## 2021年度財務報表附註

(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注釋(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	本年增減變動							年末餘額	減值準備 年末餘額
		追加投資	減少投資	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										
海信營銷管理	47,624,602.35			2,672,226.10						50,296,828.45
二、聯營企業										
海信金融控股	382,962,920.76			-5,188,467.76	770,360.91					378,544,813.91
海信國際營銷	93,166,876.67			64,315,643.46	-14,131,705.56	2,783,226.83	-66,880,000.00			79,254,041.40
合計	523,754,399.78			61,799,401.80	-13,361,344.65	2,783,226.83	-66,880,000.00			508,095,683.76

#### 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	2,807,745,095.38	2,648,419,826.16		
其他業務	121,192,878.16	75,261,832.02	129,448,695.65	68,966,099.04
合計	2,928,937,973.54	2,723,681,658.18	129,448,695.65	68,966,099.04

#### 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	1,041,337,652.24	390,347,417.88
權益法核算的長期股權投資收益	61,799,401.80	84,204,976.35
處置長期股權投資產生的投資收益		
交易性金融資產在持有期間的投資收益		
處置交易性金融資產取得的投資收益	33,247,127.38	28,859,412.11
合計	1,136,384,181.42	503,411,806.34

### 十七、財務報告批准

本財務報告於2022年3月30日由本公司董事會批准報出。

## 2021年度財務報表附註

(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	3,535,383.13	
越權審批或無正式批准檔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)	219,822,004.71	
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	103,919,806.78	
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		
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	39,567,358.88	
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	57,837,694.36	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
<b>小計</b>	<b>424,682,247.86</b>	
減：所得稅影響額	78,433,576.30	
少數股東權益影響額(稅後)	39,793,650.52	
<b>合計</b>	<b>306,455,021.04</b>	-

## 2021年度財務報表附註

(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)

#### 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	9.64	0.71	0.71
扣除非經常性損益後歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	6.60	0.49	0.49

#### 3. 五年數據摘要

單位：萬元

報表項目	2021年度	2020年度	2019年度	2018年度	2017年度
營業總收入	6,756,260.37	4,839,287.07	3,745,304.40	3,601,959.83	3,348,759.04
利潤總額	291,653.70	348,513.00	215,225.03	156,490.59	225,287.43
所得稅	57,373.60	63,909.53	20,180.12	14,183.15	18,106.71
淨利潤	234,280.10	284,603.46	195,044.91	142,307.44	207,180.72
歸屬於母公司所有者的淨利潤	97,258.15	157,888.27	179,366.90	137,745.72	201,811.30
少數股東損益	137,021.95	126,715.19	15,678.01	4,561.72	5,369.42

接上表

報表項目	2021年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日	2017年 12月31日
資產總額	5,594,854.95	4,181,163.58	3,399,066.35	2,182,790.50	2,160,745.24
負債總額	4,035,729.83	2,740,511.68	2,150,980.05	1,393,849.81	1,452,029.68
淨資產	1,559,125.12	1,440,651.90	1,248,086.30	788,940.70	708,715.56
歸屬於母公司所有者權益合計	1,034,235.52	977,911.56	872,159.37	735,182.44	657,908.93
少數股東權益	524,889.61	462,740.35	375,926.93	53,758.26	50,806.63
權益合計	1,559,125.12	1,440,651.90	1,248,086.30	788,940.70	708,715.56

## 2021年度財務報表附註

(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

報表項目	年末餘額或本年金額	年末餘額或本年金額	變動比率	變動原因
交易性金融資產	5,625,841,633.95	2,620,898,474.73	114.65%	主要系理財產品增加所致
應收票據	228,252,631.50	548,498,540.36	-58.39%	主要系銀行承兌匯票只列示期末質押部分，本年票據質押減少所致
應收賬款	8,757,077,378.05	6,594,103,859.23	32.80%	主要系報告期公司規模增長及並表三電公司所致
存貨	8,436,699,059.69	4,295,262,485.11	96.42%	主要系報告期公司規模增長及並表三電公司所致
其他流動資產	2,908,448,659.96	4,198,014,186.53	-30.72%	主要系年末定期存款減少所致
長期股權投資	1,436,216,842.15	523,754,399.78	174.22%	主要系並表三電公司所致
投資性房地產	235,340,080.78	36,648,535.29	542.15%	主要系並表三電公司所致
固定資產	5,188,754,013.36	3,879,403,505.69	33.75%	主要系並表三電公司所致
在建工程	665,964,066.15	228,887,385.20	190.96%	主要系並表三電公司所致
使用權資產	209,678,045.05	68,097,563.78	207.91%	主要系並表三電公司所致
商譽	226,408,877.76	132,571,746.36	70.78%	主要系並表三電公司所致
其他非流動資產	5,679,104,506.34	4,228,456,393.79	34.31%	主要系年末定期存款增加所致
短期借款	2,858,984,229.49	22,026,317.50	12879.86%	主要系並表三電公司所致
應付賬款	11,779,280,708.56	7,291,829,266.10	61.54%	主要系報告期公司規模增長，隨規模增長相應採購額增加及並表三電公司所致
應付職工薪酬	928,635,430.98	649,954,046.76	42.88%	主要系並表三電公司所致
應交稅費	725,413,062.43	498,918,207.73	45.40%	主要系隨公司規模增長，企業所得稅增長及並表三電公司所致
其他應付款	3,425,374,535.37	2,011,559,493.31	70.28%	主要系並表三電公司所致
租賃負債	395,949,053.40	28,356,873.04	1296.31%	主要系並表三電公司所致



## 2021年度財務報表附註

(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	年末餘額或本年金額	變動比率	變動原因
預計負債	1,417,289,726.72	483,878,615.22	192.90%	主要系並表三電公司所致
營業收入	67,562,603,666.81	48,392,870,703.11	39.61%	主要系報告期公司各產品銷售規模增長所致
營業成本	54,250,065,251.13	36,756,301,476.78	47.59%	主要系報告期公司各產品銷售規模增長所致
管理費用	1,326,886,898.17	619,163,555.38	114.30%	主要系並表三電公司所致
研發費用	1,986,668,028.13	1,284,848,949.46	54.62%	主要系研發投入增加所致
投資收益	507,115,258.30	195,655,206.20	159.19%	主要系按權益法核算的長期股權投資收益、理財及定期存款收益增加所致
籌資活動產生的 現金流量淨額	1,474,922,727.52	-2,512,457,690.93	-158.70%	主要系本年收到關聯方資金拆入款及收回凍結的保證金所致。

海信家電集團股份有限公司  
二〇二二年三月三十日