

广东奥马电器股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵国栋、主管会计工作负责人吕文静及会计机构负责人(会计主管人员)吕文静声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来发展等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”所列示的主要风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	43
第八节 可转换公司债券相关情况	44
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第十节 公司治理	50
第十一节 公司债券相关情况	55
第十二节 财务报告	56
第十三节 备查文件目录	180

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/奥马电器	指	广东奥马电器股份有限公司
奥马冰箱	指	广东奥马冰箱有限公司
东进实业	指	中山市东进实业有限公司
奥马有限	指	奥马企业有限公司
奥马配件	指	中山市奥马电器配件有限公司
汇通恒丰	指	山西汇通恒丰科技有限公司
钱包金服	指	钱包金服（北京）科技有限公司
钱包智能	指	钱包智能（平潭）科技有限公司
数字乾元	指	数字乾元科技有限公司
钱包金证	指	珠海钱包金证科技有限公司
国信智能	指	北京国信智能汽车有限公司
网金创新	指	西藏网金创新投资有限公司
融通众金	指	西藏融通众金投资有限公司，公司 2015 年非公开发行股票发行对象之一
开源基金	指	前海开源基金管理有限公司，公司 2015 年非公开发行股票认购对象前海开源定增 22 号资产管理计划的管理人
岩华投资	指	桐庐岩华投资管理合伙企业（有限合伙），公司 2015 年非公开发行股票发行对象之一
金梅花投资	指	西藏金梅花投资有限公司，公司 2015 年非公开发行股票发行对象之一
核心壹号	指	平潭融金核心壹号投资合伙企业（有限合伙），公司 2015 年非公开发行股票发行对象之一
核心叁号	指	平潭融金核心叁号投资合伙企业（有限合伙），公司 2015 年非公开发行股票发行对象之一
东源基石	指	深圳东源基石资本管理中心（有限合伙），公司 2015 年非公开发行股票发行对象之一
北海卿云	指	北海卿云信息科技有限公司，公司 2020 年非公开发行 A 股股票发行对象、认购人
北海中正	指	北海中正信息科技有限公司暨北海卿云之控股股东
ODM	指	原始设计制造(Original Design Manufacture)，产品的结构、外观、工艺均由生产商自主开发，在客户选择下单后进行生产，产品以客户的

		品牌进行销售。
OBM	指	自主品牌生产(Own Branding Manufacture)，即企业经营自主品牌，或者生产商自行创立品牌，生产、销售拥有自主品牌的产品。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东奥马电器股份有限公司章程》
本报告期、报告期	指	2020 年度及 2020 年 1-12 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵国栋	温晓瑞
联系地址	广东省中山市南头镇东福北路 54 号	广东省中山市南头镇东福北路 54 号
电话	0755-83232127	0755-83232127
传真	0755-83232127	0755-83232127
电子信箱	amdq_zqb@163.com	amdq_zqb@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440000743693119N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
签字会计师姓名	张国华、崔静洁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	8,345,133,628.27	7,392,507,540.78	12.89%	7,802,880,743.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	-539,737,154.04	53,288,549.27	-1,112.86%	-1,902,545,615.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-510,100,618.19	17,367,899.42	-3,037.03%	-1,837,631,175.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,377,691,833.40	1,186,286,220.04	100.43%	-124,702,969.61
基本每股收益（元/股）	-0.50	0.05	-1,100.00%	-1.76
稀释每股收益（元/股）	-0.50	0.05	-1,100.00%	-1.76
加权平均净资产收益率	-23.64%	2.24%	-25.88%	-54.99%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	9,213,480,693.30	8,775,065,376.57	5.00%	9,550,593,162.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,182,408,396.27	2,553,288,016.46	-14.53%	2,347,530,764.83

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	8,345,133,628.27	7,392,507,540.78	无
营业收入扣除金额（元）	28,105,555.99	225,578,186.42	无
营业收入扣除后金额（元）	8,317,028,072.28	7,166,929,354.36	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,316,920,349.07	2,270,238,199.99	2,442,529,298.12	2,315,445,781.09
归属于上市公司股东的净利润	6,406,654.21	48,273,880.65	134,432,459.38	-728,850,148.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,132,745.17	46,109,418.99	127,803,573.18	-686,146,355.53
经营活动产生的现金流量净额	-353,081,887.88	364,132,545.00	911,959,386.39	1,454,681,789.89

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,941,414.26	231,218.15	7,098,812.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	47,034,559.21	12,782,930.50	14,721,026.06	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		31,357,711.57		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-157,433,675.00	464,444.69		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	131,662,990.24	-15,431,260.86	-102,975,664.01	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		1,135,861.20		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,254,829.83	16,434,470.19	-1,130,651.50	
减：所得税影响额	-8,653,585.10	11,054,717.55	-17,371,962.53	
少数股东权益影响额（税后）	78,750,239.49	8.04	-74.03	
合计	-29,636,535.85	35,920,649.85	-64,914,440.11	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、概述”的相关内容。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产变动系本期计提减值所致
固定资产	固定资产无重大变化
无形资产	无形资产变动系本期计提减值所致
在建工程	在建工程无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）冰箱设计、制造与销售能力

奥马冰箱所生产的冰箱与冷柜皆为自主研发与生产，作为国内最大的冰箱 ODM 生产商，产品品质已通过市场检验获得全球大量客户的认可。奥马冰箱的自主产品设计和研发能力突出，产品在工艺、结构、外观设计等方面科学合理，节约大量成本。此外，结合奥马研发团队微创新的风冷技术，让产品性能和美观兼备。同时，奥马冰箱与国际各知名专业第三方保持长期合作，在部分产品的工业设计上贴合全球不同市场的生活场景，将实用与用户体验相结合，展现奥马冰箱的品质与专业。截至 2020 年 12 月 31 日，奥马冰箱拥有已授权专利 400 项，其中发明专利 29 项。

截至 2020 年底，奥马冰箱生产基地占地近 500 亩，其中自有产权占地约 383 亩，年产能近 1300 万台，拥有较强的生产供货能力与抗风险能力。

国外市场采用 ODM 经营模式，以高性价比产品及稳定的供货能力赢得众多客户信赖。国内市场主要采取 OBM 经营模式，生产和销售自主品牌“Homa 奥马”牌冰箱和冷柜。多年来，奥马冰箱整体销量保持在全国行业排名第四，2009 年至 2020 年连续十二年蝉联中国冰箱出口冠军、连续十三年稳居冰箱出口欧洲第一。

（二）成本控制能力

成本控制是奥马冰箱的发展基石，冰箱制造从最开始的接收订单、排单到工艺技术、采购和生产运作等多环节入手，建立起一套立体高效的成本控制体系。

同时，公司冰箱业务采取 ODM 业务与 OBM 业务协同发展的模式，能够实现从市场调研、产品设计开发、原材料采购及生产等多环节资源共享，最大程度降低整体运营成本并有效降低单一业务模式运营风险。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司主要从事冰箱、冰柜的生产及销售业务、金融科技业务。

2020 年度，公司实现营业收入 834,513.36 万元，比上年同期增长 12.89%；归属于上市公司股东的净利润-53,973.72 万元，比上年同期下降 1112.86%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润-51,010.06 万元，比上年同期下降 3037.03%，具体分析如下：

1、冰箱制造和销售领域

截至报告期末，公司控股子公司广东奥马冰箱有限公司（以下简称“奥马冰箱”）实现营业收入 833,657.20 万元，较上年同期增长 16.09%，归属于上市公司净利润 45,808.52 万元，较上年同期下降 18.49%。

2020 年初受新冠疫情影响，在 2、3 月份因开工不足，部分客户取消订单导致一季度业绩出现大幅下滑。但自 2020 年 4 月开始，因国外疫情持续恶化、境外工厂开工不足，而国内工厂复工复产迅速，因此国外订单快速向国内流入。同时，疫情带动家电产品需求增长，因此奥马冰箱全年营业收入出现大幅上涨。因奥马冰箱销售规模增长，且疫情下公司控制各项费用及政府出台各项优惠政策，导致经营利润大幅增长。综上，奥马冰箱 2020 年度业绩增长良好，但由于报告期内公司转让了奥马冰箱 49% 股权并已完成工商变更，公司对奥马冰箱业绩合并比例由 100% 下降至 51%，使得本年奥马冰箱归母净利润降低。

2、金融科技领域

受金融政策和金融行业整体环境的影响，公司金融科技板块在 2020 年度继续深度进行结构优化调整，未新增业务，因此业务收入持续下滑，同时，考虑到金融宏观环境影响和公司面临的经营风险以及公司战略的调整，从谨慎性原则出发，公司对部分应收账款、其他应收款计提了预期信用风险损失准备，对固定资产、无形资产计提了预期资产减值损失准备、对担保计提了预计负债。上述多项因素影响致使本年金融科技板块归母净利润大幅降低。截至报告期末，金融科技板块实现营业收入 856.16 万元，同比下降 95.96%，实现归属于上市公司净利润-99,782.24 万元，同比下降 96.16%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,345,133,628.27	100%	7,392,507,540.78	100%	12.89%
分行业					
家电行业	8,317,028,072.28	99.67%	7,166,929,354.36	96.96%	16.05%

信息及技术服务			70,537,083.14	0.95%	-100.00%
出租智能 POS 机			91,969,157.57	1.24%	-100.00%
发放贷款收入	8,561,668.13	0.10%	49,079,437.21	0.66%	-82.56%
其他业务	19,543,887.86	0.23%	13,992,508.50	0.19%	39.67%
分产品					
冰箱、酒柜	8,305,520,736.48	99.53%	7,153,073,973.34	96.77%	16.11%
冰箱配件	11,507,335.80	0.14%	13,855,381.02	0.19%	-16.95%
平台服务			67,261,562.34	0.91%	-100.00%
技术服务			3,275,520.80	0.04%	-100.00%
出租智能 POS 机			91,969,157.57	1.24%	-100.00%
发放贷款收入	8,561,668.13	0.10%	49,079,437.21	0.66%	-82.56%
其他业务	19,543,887.86	0.23%	13,992,508.50	0.19%	39.67%
分地区					
境内	1,087,186,662.81	13.03%	1,634,240,248.04	22.11%	-33.47%
境外	7,257,946,965.46	86.97%	5,758,267,292.74	77.89%	26.04%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家电行业	8,317,028,072.28	6,395,855,601.59	23.10%	16.05%	18.44%	-1.55%
信息及技术服务				-100.00%	-100.00%	-97.53%
出租智能 POS 机		64,064,010.81		-100.00%	-32.63%	3.39%
发放贷款收入	8,561,668.13		100.00%	-82.56%	-100.00%	13.05%
分产品						
冰箱、酒柜	8,305,520,736.48	6,388,221,920.40	23.08%	16.11%	18.40%	-1.49%
冰箱配件	11,507,335.80	7,633,681.19	33.66%	-16.95%	58.78%	-31.64%
平台服务	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-98.63%
技术服务	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-74.99%
出租智能 POS 机	0.00	64,064,010.81		-100.00%	-32.63%	3.39%
发放贷款收入	8,561,668.13		100.00%	-82.56%	-100.00%	13.05%
分地区						

境内	1,067,642,774.95	862,890,355.15	19.18%	-34.11%	-0.66%	-27.21%
境外	7,257,946,965.46	5,597,029,257.25	22.88%	26.04%	20.76%	3.37%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
家用电器行业	销售量	万台	1,116.45	954.09	17.02%
	生产量	万台	1,092.2	963.14	13.40%
	库存量	万台	85.25	109.5	-22.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家电行业	家电行业	6,395,855,601.59	98.94%	5,400,165,474.48	98.06%	18.44%
信息及技术服务	信息及技术服务			1,743,172.74	0.03%	-100.00%
出租智能 POS 机	出租智能 POS 机	64,064,010.81	0.98%	95,089,184.88	1.73%	-32.63%
发放贷款收入	发放贷款收入			6,403,021.18	0.12%	-100.00%
其他业务	其他业务	4,328,211.24	0.07%	3,320,627.73	0.06%	30.34%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冰箱、酒柜	冰箱、酒柜	6,388,221,920.40	98.82%	5,395,357,796.42	97.98%	18.40%
冰箱配件	冰箱配件	7,633,681.19	0.12%	4,807,678.06	0.09%	58.78%
平台服务	平台服务		0.00%	923,962.74	0.02%	-100.00%
技术服务	技术服务		0.00%	819,210.00	0.01%	-100.00%

出租智能 POS 机	出租智能 POS 机	64,064,010.81	0.98%	95,089,184.88	1.72%	-32.63%
发放贷款收入	发放贷款收入		0.00%	6,403,021.18	0.12%	-100.00%
其他业务	其他业务	4,328,211.24	0.07%	3,320,627.73	0.06%	30.34%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期处置子公司“宁夏钱包金服小额贷款有限公司”，详见本报告第十二节财务报告八、合并范围的变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,824,994,923.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	737,227,984.40	8.83%
2	第二名	402,473,475.02	4.82%
3	第三名	273,118,712.17	3.27%
4	第四名	244,191,846.31	2.93%
5	第五名	167,982,905.33	2.01%
合计	--	1,824,994,923.23	21.86%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,625,815,855.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.14%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	401,445,149.86	6.21%
2	第二名	396,380,593.38	6.13%
3	第三名	325,346,995.00	5.03%
4	第四名	259,303,920.74	4.01%
5	第五名	243,339,196.89	3.76%
合计	--	1,625,815,855.87	25.14%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	349,228,660.47	468,109,300.88	-25.40%	无重大变化
管理费用	407,600,238.36	496,802,062.17	-17.96%	无重大变化
财务费用	227,281,526.77	180,028,199.73	26.25%	无重大变化
研发费用	303,555,032.77	251,225,097.31	20.83%	无重大变化

4、研发投入

适用 不适用

无

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	648	687	-5.68%
研发人员数量占比	6.46%	7.36%	-0.90%
研发投入金额（元）	303,555,032.77	251,225,097.31	20.83%
研发投入占营业收入比例	3.64%	3.40%	0.24%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,482,744,700.88	8,873,726,047.05	6.86%
经营活动现金流出小计	7,105,052,867.48	7,687,439,827.01	-7.58%
经营活动产生的现金流量净额	2,377,691,833.40	1,186,286,220.04	100.43%
投资活动现金流入小计	1,409,393,058.91	1,270,952,790.22	10.89%
投资活动现金流出小计	742,646,259.62	139,323,628.56	433.04%
投资活动产生的现金流量净额	666,746,799.29	1,131,629,161.66	-41.08%
筹资活动现金流入小计	739,884,870.00	2,929,932,616.61	-74.75%
筹资活动现金流出小计	2,640,897,655.61	4,583,262,015.39	-42.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,901,012,785.61	-1,653,329,398.78	14.98%
现金及现金等价物净增加额	1,134,990,535.61	549,616,739.09	106.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

说明1：经营活动产生的现金流量净额增加系本期经营活动现金流入增加，且经营活动现金流出减少所致；

说明2：投资活动现金流出本期增加系本期购买理财支出4.6亿所致；

说明3：投资活动产生的现金流量净额减少系投资活动现金流出增加所致；

说明4：筹资活动现金流入减少系本年新增借款减少所致；

说明5：筹资活动现金流出减少系本期偿还债务支付的现金减少所致；

说明6：现金及现金等价物净增加额增加系本期货币资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司归属于上市公司股东的净利润为亏损，主要是系本期计提了大额的应收款项信用减值风险所致，该因素不影响现金流。故而，经营活动产生的现金净流量为正数与本年度净利润存在差异。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	175,833,266.42	1,786.90%	主要为冰箱持有的交易性金融资产产生	否
公允价值变动损益	5,864,278.59	59.60%	远期外汇合同持有期间的公允价值变动	否

资产减值	-40,745,334.94	-414.07%	无形资产减值	否
营业外收入	17,037,793.71	173.15%	主要系违约金收入和保险理赔	是
营业外支出	166,679,770.17	1,693.88%	主要系预计担保损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,117,750,596.17	44.69%	2,660,369,055.44	30.32%	14.37%	
应收账款	1,506,709,795.75	16.35%	1,854,175,342.60	21.13%	-4.78%	
存货	718,514,533.38	7.80%	754,937,537.84	8.60%	-0.80%	
长期股权投资	1,981,063.39	0.02%	4,639,325.39	0.05%	-0.03%	
固定资产	906,367,194.58	9.84%	1,064,077,383.79	12.13%	-2.29%	
在建工程	3,496,614.45	0.04%	0.00	0.00%	0.04%	
短期借款	668,004,270.00	7.25%	1,100,214,835.81	12.54%	-5.29%	
长期借款	349,055,000.00	3.79%	1,297,725,456.98	14.79%	-11.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	406,634,785.08	5,864,278.59			660,000,000.00	200,000,000.00	-208,462,272.00	664,036,791.67
2.衍生金融资产	15,439,865.76		66,300,522.06			15,439,865.76		66,300,522.06
4.其他权益工	1,288,183,163		-745,039,373.		57,423,336.69	15,000,000.00	8,000,000.00	593,567,126

具投资	.31		26				0	.74
金融资产小计	1,710,257,814.15	5,864,278.59	-678,738,851.20		717,423,336.69	230,439,865.76	-200,462,272.00	1,323,904,440.47
上述合计	1,710,257,814.15	5,864,278.59	-678,738,851.20		717,423,336.69	230,439,865.76	-200,462,272.00	1,323,904,440.47
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

说明1：中融金业绩补偿款208,462,272.00元，本期全额收回；

说明2：对“深圳市海潮资本投资有限公司”的投资，期初在“其他非流动资产”中列示10,000,000.00元，本期重新签订投资合同后，投资额修改为8,000,000.00元，剩余2,000,000.00元已经全额退回。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,776,568,635.43	属于受限保证金和定期存款
固定资产	398,455,535.67	奥马冰箱厂房和宿舍楼为授信合同下的抵押担保物
长期股权投资-奥马冰箱	857,718,181.90	银行借款的质押物
交易性金融资产-理财产品	10,000,000.00	外汇衍生产品质押
交易性金融资产-结构性存款	370,000,000.00	银行承兑汇票质押物
应收票据	27,851,286.89	履约保证金的质押物
合计	3,440,593,639.89	---

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东奥马冰箱有限公司	子公司	工业	168,000,000	6,855,744,132.70	2,304,890,732.09	8,336,571,960.14	993,646,309.34	898,206,218.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁夏钱包金服小额贷款有限公司	现金出售	1,522,614.07

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）冰箱产业战略发展规划

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

（二）加强内部规范操作，完善公司体系治理

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

（三）可能面临的风险

1、市场风险

（1）金融科技业务清算处置风险

根据公司聚焦冰箱制造业主业的整体发展战略，经审慎考虑，为降低企业经营风险、聚焦冰箱冰柜制造业主业，保持冰箱制造业核心竞争力并保障公司未来持续经营能力，公司将终止经营全部金融科技业务板块并处置相关资产。公司将成立金融科技业务板块终止经营及处置工作小组，全面负责金融科技业务板块终止及后续资产处置具体方案的论证、制定，并在履行必要的决策程序和信息披露程序后组织及实施。金融科技业务板块资产的处置方案、完成时间及处置损益等存在较大不确定性，或对公司经营业绩产生较大不利影响。

（2）出口业务风险

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

（3）冰箱业务市场竞争风险

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

（4）主要原材料价格大幅波动的风险

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

（5）汇率波动风险

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

（6）出口退税及企业所得税优惠政策变化的风险

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

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

(7) 利率风险—现金流量变动风险

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

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

2、信用风险

本公司的信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项、保理业务和小额贷款业务形成的客户信用风险。对应收款项，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对小额贷款业务形成的客户信用风险，公司严格的执行资产五级分类法以及严格的客户筛选、信用审核、放款和风险拨备等制度，管控客户的信用风险。

截至报告期末逾期的保理业务，根据历史回收情况和资产负债表日后回收情况，参考同业对于有质押物的应收账款保理款项的减值准备计提政策，按信用风险组合计提减值准备。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司的应收账款期末余额前五名客户占本公司应收账款总额 46.73% (2019 年 12 月 31 日，37.05%)。

3、流动风险

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

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司短期借款金额为 668,004,270.00 元，一年内到期的长期借款金额为 444,927,867.46 元。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司在现行《公司章程》第八章详细规定了利润分配政策的各项内容。自上市以来，公司董事会每年综合考虑公司所处行业发展状况、自身盈利水平、重大资金安排等内外部因素，科学合理地制定利润分配方案并依据《公司章程》和股东大会决议实施。公司的现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会的决议，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备；独立董事勤勉尽责，在利润分配政策的制定过程中充分发表意见，发挥了积极作用；中小股东享有通过参加股东大会对利润分配方案充分表达意见和诉求的权利和机会，合法权益能够得到充分的保障。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018 年度公司净利润为-1,914,549,528.60 元，其中归属于母公司所有者的净利润为-1,902,545,615.66 元，本年度未分配利润为-338,476,324.83 元。根据公司的长远发展战略，并结合公司实际经营情况以及考虑公司 2019 年度经营预算，公司 2018 年度拟定不进行利润分配，不进行公积金转增股本。年末结存的未分配利润结转下一年度。该方案已经公司第四届董事会第二十五次会议、公司 2018 年年度股东大会审议通过。

2、2019 年度公司合并报表净利润为人民币 42,195,437.07 元，其中归属于上市公司股东的净利润为人民币 53,288,549.27 元，当年实现可供股东分配的利润为 53,288,549.27 元；加年初未分配利润人民币 -338,476,324.83 元，截至 2019 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为人民币 -285,187,775.56 元。根据公司的长远发展战略，并结合公司实际经营情况以及考虑公司 2020 年度经营预算，公司 2019 年度拟定不进行利润分配，不进行公积金转增股本。年末结存的未分配利润结转下一年度。该方案已经公司第四届董事会第三十三次会议以及公司 2019 年年度股东大会审议通过。

3、公司 2020 年度合并报表净利润为人民币 -100,264,012.64 元，其中归属于上市公司股东的净利润为人民币 -539,737,154.04 元，当年实现可供股东分配的利润为 -539,607,154.04 元；加年初未分配利润人民币 -285,187,775.56 元，截至 2020 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为人民币 -824,794,929.60 元。结合公司 2020 年度经营情况及 2021 年经营预算情况，公司 2020 年度利润分配预案为：2020 年度不进行现金分红，不送红股，不以资本公积转增股本。本预案尚须提请公司 2020 年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度合并	现金分红金额	以其他方式	以其他方式现	现金分红总额	现金分红总额
------	--------	--------	--------	-------	--------	--------	--------

	(含税)	报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	(如回购股份)现金分红的金额	金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	(含其他方式)	(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	0.00	-539,737,154.04	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	53,288,549.27	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-1,902,545,615.66	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	赵国栋	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争、规范与上市公司关联交易	2015 年 10 月 30 日	长期	正常履行中。
	赵国栋	其他承诺	保证上市公司独立性	2015 年 10 月 30 日	长期	正常履行中。
	北海卿云、张灵	同业竞争	避免同业竞争	2020 年 10 月 26 日	长期。	正常履行中。
	北海卿云、张灵	关联交易	规范与公司的关联交易	2020 年 10 月 26 日	长期。	正常履行中。
	北海卿云、张灵	认购资金来源的承诺	本次参与认购公司非公开发行股份的资金全部	2020 年 10 月 26 日	长期。	正常履行中。

			为自有或自筹资金			
	北海卿云	公司独立性的承诺	关于保证上市公司人员、资产、财务、机构、业务的独立性的承诺	2020年10月26日	长期。	正常履行中。
	张炅	不聘请第三方机构承诺	关于公司不存在直接或间接有偿聘请其他第三方机构或个	2020年10月26日	长期。	正常履行中。
	北海卿云	认购锁定期承诺	本次认购公司非公开新增股份上市后起18个月不转让	2020年10月26日	新增股份上市后起18个月内。	正常履行中。
	张炅	合法合规承诺	关于张炅过去5年未受到过行政处罚、刑事处罚、重大诉讼、重大未偿债务的承诺	2020年10月26日	长期。	正常履行中。
	张炅、北海卿云	资料真实性承诺	在参与本次交易期间，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2020年10月26日	长期。	正常履行中。
	北海卿云、张炅	合法合规承诺	不存在《收购办法》第六条和第五十条	2020年10月26日	长期。	正常履行中。

			规定			
资产重组时所作承诺	尹宏伟	业绩承诺及补偿安排	<p>承诺中融金在 2017 年度至 2019 年度期间的净利润（特指中融金在前述会计年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润，下同）分别不低于 24,000 万元、26,400 万元以及 29,000 万元，即中融金 2017 年度净利润不低于人民币 24,000 万元，2017 年和 2018 年度净利润累积不低于 50,400 万元，2017 年、2018 年和 2019 年度净利润累积不低于 79,400 万元。在补偿期内，如中融金实际盈利数不足承诺利润数的，赵国栋、尹宏伟、杨鹏应当按照《业绩补偿协议》的相关约定对奥马电器进行补偿。</p>	2017 年 04 月 24 日	3 年	赵国栋先生及杨鹏先生已履行完毕；尹宏伟先生超期未履行完毕。

首次公开发行或再融资时所作承诺	融通众金	关于同业竞争、关联交易承诺	避免同业竞争、规范与上市公司关联交易。	2017年02月27日	长期	正常履行中。
	融通众金、赵国栋	不谋求控制权的承诺	不会以所持有的奥马电器股份单独或共同谋求奥马电器的实际控制权，亦不会以委托、征集投票权、协议、联合其他股东以及其他任何方式单独或共同谋求奥马电器的实际控制权。	2020年11月25日	长期	正常履行中。
	公司	向认购方提供财务资助或补偿的承诺	公司不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情况	2020年10月22日	长期。	正常履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	北海卿云、张灵、赵国栋、融通众金、公司第四届董事会全体董事、公司第四届监事会全体监事、公司总经理刘向东、财务总监吕文静。	摊薄即期回报采取填补措施	上市公司全体董事和高级管理人员关于资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺	2021年04月22日	长期。	正常履行中。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	截至本报告披露日，赵国栋先生及杨鹏先生已履行完成全部补偿义务；尹宏伟先生已支付业绩补偿款 0 元，剩余 81,137,728.00 元待补偿。公司已委托律师向尹宏伟先生					

一步的工作计划	发起诉讼。详见公司于 2020 年 6 月 19 日在巨潮资讯网披露的《关于公司 2018 年度业绩补偿相关事项的进展公告》（公告编号：2020-038）。
---------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第四届董事会第三十次会议于 2019 年 12 月 13 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期处置子公司“宁夏钱包金服小额贷款有限公司”，详见本报告第十二节财务报告八、合并范围的变更。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	180.2
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张国华、崔静洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司与中国光大银行股份有限公司中山分行金融借款合同纠纷案	10,098.94	否	一审和解。	对公司本期利润无影响。	截至本报告披露日，已全部执行完毕。	2018年11月06日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2018-136）。
公司与山东省国际信托股份有限公司公证债权文书案	5,100.9	否	一审和解。	已执行完毕，其对本期业绩影响约315.40万元。	截至本报告披露日，已全部执行完毕。	2018年11月30日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《关于收到法院执行裁定书公告》（公告编号：2018-143）。
公司与厦门国际银行股份有限公司珠海分行的金融借款合同纠纷案	12,006.55	否	一审和解。	已执行完毕，其对本期业绩影响约352.88万元。	截至本报告披露日，已全部执行完毕。	2018年12月07日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《关于收到〈民事裁定书〉、〈民事起诉状〉的公告》（公

							告编号：2018-144)、《关于收到（2018）粤 04 民初 126 号<民事调解书>的公告》（公告编号：2019-020）。
--	--	--	--	--	--	--	---

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人赵国栋先生共持有公司股票137,926,512股，占公司总股本的比例为12.7225%，因其个人债务纠纷，其中137,926,512股股票已先后被司法冻结及司法轮候冻结，占其持有公司股票的比例为100.00%。其因债务问题涉及的重大诉讼或仲裁及其进展情况详见公司于2020年11月7日在巨潮资讯网披露的《关于公司实际控制人所持公司股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2020-088）。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司一直积极履行社会责任、承担起对国家、社会、自然环境与资源，以及利益相关方的责任，实现多方共赢和效益共享。

（1）投资者权益

公司在坚持战略发展规划的基础上，持续完善公司治理结构、重视投资者的权益保护，公平、公正地对待投资者，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律、法规、规章制度的要求，加强内部控制管理力度，在机制上保证对所有股东的一视同仁。为保证信息披露的合规性，增强公司透明度，保护投资者的合法权益，公司严格按照法律、法规和《公司章程》的相关规定建立了信息披露制度，并公平、及时、准确、真实、完整地进行信息披露，并通过电子邮箱、公司网站、投资者电话答疑、投资者关系互动平台与投资者即时有效沟通。同时，公司在充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事会意见的基础上制定股东回报规划，逐步建立对投资者持续、稳定、科学合理的回报机制。

（2）员工权益保护

自成立以来，公司将员工视为公司的合作伙伴，而不仅仅是一个服从管理制度的员工。一方面通过科学合理的考核激励制度为员工提供公平的工作、学习、成长及晋升机会，另一方面，通过内部人才流通机制和项目孵化机制搭建平台，让员工有机会在不同的领域展示自我、提升自我。同时，为了鼓励员工在公司长期发展，公司提供体贴入微的员工福利和丰富多彩的业余生活。具有人文关怀的企业文化营造了开放进取的工作氛围，创造了利他互信的员工关系，充分调动员工的工作积极性和创造性。

（3）供应商、客户和消费者权益保护

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

（4）环境保护和可持续发展

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
奥马冰箱	有机废气苯	有组织排放	4	发泡废气排放口	1#: ND;2#: ND;3#: ND;4#: ND	大气污染物排放限值 (DB44/27-2001)第二时段二级标准 12mg/m3	0	无要求	无
	有机废气甲	有组织排放	4	发泡废气排	1#: 0.15;	大气污染物	0.0142	无要求	无

苯			放口	2#: 0.11; 3#: 0.088; 4#: 0.2	排放限值 (DB44/27-2001)第二时段二级标准 40mg/m3			
有机废气二甲苯	有组织排放	4	发泡废气排放口	1#: 0.033mg/m 3; 2#: 0.049mg/m 3; 3#: ND; 4#: 0.19mg/m3	大气污染物排放限值 (DB44/27-2001)第二时段二级标准 70mg/m3	0.0057 吨	无要求	无
有机废气非甲烷总烃	有组织排放	2	发泡废气排放口	1#: 45.1mg/m3 ; 2#: 58.3mg/m3	《合成树脂工业污染物排放标准》 (GB31572-2015)表 5	1.194 吨	无要求	无
臭气浓度	经废气处理系统处理后达标排放	3	发泡废气排放口	1#: 977; 2#: 977; 3#: 733	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93)	/	无要求	无
非甲烷总烃	经废气处理系统处理后达标排放	3	注塑废气排放口	1#: 5.01mg/m3 ; 2#: 3.67mg/m3 ; 3#: 4.12mg/m3	《合成树脂工业污染物排放标准》 (GB31572-2015)表 4	0.4647	无要求	无
苯乙烯	经废气处理系统处理后达标排放	3	注塑废气排放口	1#: ND; 2#: ND; 3#: ND	《合成树脂工业污染物排放标准》 (GB31572-2015)表 4	0 吨	无要求	无
林格曼黑度	经废气处理系统处理后达标排放	1	固化废气排放口	林格曼黑度 <1 级	《工业炉窑大气污染排放标准》	/	无要求	无
颗粒物	经废气处理系统处理后达标排放	1	固化废气排放口	ND	大气污染物排放限值 (DB44/27-2001)第二时段二级标准	0	0.004548	无

二氧化硫	经废气处理系统处理后达标排放	1	固化废气排放口	29	《工业炉窑大气污染排放标准》二级标准	0.0021 吨	0.004548 吨	无
氮氧化物	经废气处理系统处理后达标排放	1	固化废气排放口	3	《工业炉窑大气污染排放标准》二级标准	0.0306 吨	0.068410 吨	无
非甲烷总烃	经废气处理系统处理后达标排放	1	固化废气排放口	1.19	大气污染物排放限值 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准	0.0003 吨	/	无
化学需氧量	经污水处理系统处理后达标排放	1	厂区内污水处理站	48	《电镀水污染物排放限值》表 1 现有项目水污染物珠三角排放限值	0.1152 吨	2.592 吨	无
总氮	经污水处理系统处理后达标排放	1	厂区内污水处理站	2.33	《电镀水污染物排放限值》表 1 现有项目水污染物珠三角排放限值	0.0056 吨	0.648 吨	无
氨氮	经污水处理系统处理后达标排放	1	厂区内污水处理站	0.64	《电镀水污染物排放限值》表 1 现有项目水污染物珠三角排放限值	0.015 吨	0.486 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

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

废气：本公司建设有废气处理系统，经处理后符合大气污染物排放限值（DB44/27-2001）第二时段二级标准要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）转让子公司奥马冰箱部分股权及回购暨关联交易的事项

公司于 2020 年 2 月 13 日召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于转让子公司部分股权及回购暨关联交易的议案》，承接中山市人民政府国有资产监督管理委员会下属企业中山金融投资控股有限公司（以下简称“中山金控”）2019 年为公司提供的纾困计划，为进一步解决上市公司的流动性压力，加大资源整合力度，提高运营和管理效率，优化公司债务结构，公司拟将全资子公司广东奥马冰箱有限公司（以下简称“奥马冰箱”）的 49% 股权转让给中山市民营上市公司发展专项基金有限责任公司（以下简称“中山专项基金”）或其绝对控制的某一主体（包括但不限于持股比例超过三分之二的公司制企业和占有财产份额超过三分之二的合伙企业）以及奥马冰箱核心管理团队的 8 位自然人（以下合称“交易对方”），转让对价为 1,127,000,000 元（以下合称“本次转让”）。本次转让完成后，公司持有奥马冰箱 51% 股权，奥马冰箱成为公司控股子公司，合并报表范围不发生变化。上述议案已经公司于 2020 年 3 月 2 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。上述内容详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告（公告编号：2020-005、2020-006、2020-011）。

2020 年 3 月，公司与中山专项基金指定的新受让方，即中山市金奥股权投资中心（有限合伙）签订了《股权转让及回购合同》，奥马冰箱向中山市市场监督管理局递交了工商变更登记资料，并于 2020 年 3 月 13 日取得变更后的《营业执照》，奥马冰箱公司类型由“有限责任公司(法人独资)”变更为“其他有限责任公司”其他内容保持不变。详见公司于 2020 年 3 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于转让子公司部分股权及回购暨关联交易的进展公告》（公告编号 2020-013）。

2020 年 4 月 28 日，交易对方已完成奥马冰箱 49% 股权的转让价款的支付，该款项已主要用于偿还公司借款。至此，本次转让已全部完成，未来，公司将加大资源整合力度，培育新的业绩增长点，提高运营和管理效率，公司债务结构也将得到进一步优化。

（二）非公开发行 A 股股票事项

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

自公司本次非公开发行预案披露以来，中介机构项目组通过现场收集、政府走访、管理层访谈、函证等方式已对公司及下属子公司完成了必要的尽职调查程序。根据证监会及保荐机构的相关规定，中介机构项目组在完成调查程序以及相应申报文件的编制后，应由保荐机构的质量控制部门对尽职调查结果及申报材料进行必要的核查，并应设立内核审议决策部门，对项目的业务风险进行独立研判并发表意见。公司将根据本次非公开发行的进展情况，及时履行信息披露义务。

（三）转让宁夏小贷股权的事项

公司于 2020 年 12 月 31 日召开的第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于转让控股子公司股权议案》，公司与

深圳达派金融技术有限公司（以下简称“达派金融”或“受让方”）签订《股权转让协议》，公司拟向达派金融转让宁夏钱包金服小额贷款有限公司（以下简称“宁夏小贷”或“标的公司”）74.9185%股权，转让价格为 950.00 万元。本次交易后，公司不再持有宁夏小贷股权，宁夏小贷不再纳入公司合并报表范围。本次交易不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易事项已经公司董事会及股东大会审议通过，尚需报宁夏回族自治区地方金融监督管理局审批，存在一定的不确定性。公司将密切关注本次交易的进展情况，及时履行信息披露义务。

（四）公司终止经营金融科技业务板块及处置相关资产的事项

公司于2021年4月14日召开第四届董事会第四十六次会议审议通过了《关于终止转让子公司股权的议案》、《关于公司聚焦冰箱主业发展的议案》以及《关于〈公司终止经营金融科技业务板块及处置相关资产原则性方案〉的议案》，因近年来国内宏观经济形势、金融政策和金融行业整体环境等方面重大变化、市场环境及竞争条件等日益严峻，金融科技业务经营现状短期内难以实现有效好转。根据公司聚焦冰箱制造业主业的整体发展战略，经审慎考虑，为降低企业经营风险、聚焦冰箱冰柜制造业主业，保持冰箱制造业核心竞争力并保障公司未来持续经营能力，公司将终止经营全部金融科技业务板块并处置相关资产，成立金融科技业务板块终止经营及处置工作小组，全面负责金融科技业务板块终止及后续资产处置具体方案的论证、制定，并在履行必要的决策程序和信息披露程序后组织及实施，对相关资产、债权债务等进行清产核资、开展审计、评估等，通过包括但不限于子公司对外转让或清算注销、应收账款转让等方式处置相关金融科技业务板块资产。关于金融科技业务板块资产后续处置具体事宜，公司届时将按照有关规定履行必要的决策程序和信息披露程序。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	398,919,355	36.80%				-160,479,810	-160,479,810	238,439,545	21.98%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	398,919,355	36.80%				-160,479,810	-160,479,810	238,439,545	21.98%
其中：境内法人持股	269,829,186	24.89%				-134,914,589	-134,914,589	134,914,597	12.44%
境内自然人持股	129,090,169	11.91%				-25,565,221	-25,565,221	103,524,948	9.55%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	685,192,073	63.20%				160,479,810	160,479,810	845,671,883	78.01%
1、人民币普通股	685,192,073	63.20%				160,479,810	160,479,810	845,671,883	78.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	1,084,111,428	100.00%					0	1,084,111,428	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）报告期内，公司为6位机构股东及1位自然人股东合计持有的134,914,589股公司股份（2017年2月通过认购公司非公开发行股份所得，锁定期为36个月）办理了解除限售；

（2）公司董事长赵国栋先生报告期初直接持有公司股份137,926,512股，其中105,582,434股为高管锁定股，其于报告期内合计减持公司股份4,419,677股，截至报告期末，其直接持有公司股份133,494,912股，其中103,444,884股为高管锁定股；

（3）公司原副总经理余魏豹先生报告期初持有公司股份93,900股，其中93,900股为高管锁定股(其所持公司股份在离职后半年内按照100%比例进行锁定)；截至报告期末，其合计持有公司股份93,900股,其中70,425股为高管锁定股(其所持公司股份在

离职后半年后按照75%比例进行锁定)。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初 限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末 限售股数	限售原因	解除限售日期
前海开源基金—海通证券—前海开源定增二十二号资产管理计划	42,722,957	0	42,722,957	0	非公开发行	2020年3月4日
西藏金梅花投资有限公司	33,728,646	0	33,728,646	0	非公开发行	2020年3月4日
刘展成	23,404,196	0	23,404,196	0	非公开发行	2020年3月4日
平潭融金核心壹号投资合伙企业（有限合伙）	17,988,611	0	17,988,611	0	非公开发行	2020年3月4日
平潭融金核心叁号投资合伙企业（有限合伙）	15,740,035	0	15,740,035	0	非公开发行	2020年3月4日
桐庐岩华投资管理合伙企业（有限合伙）	13,491,458	0	13,491,458	0	非公开发行	2020年3月4日
深圳东源基石资本管理中心（有限合伙）	11,242,882	0	11,242,882	0	非公开发行	2020年3月4日
赵国栋	105,582,434	0	2,137,550	103,444,884	高管锁定股	2020年1月1日
余魏豹	93,900	0	23,475	70,425	高管锁定股	2020年1月1日
李迎晨	9,639	0	0	9,639	高管锁定股	--
西藏融通众金投资有限公司	134,914,597	0	0	134,914,597	非公开发行	--
合计	398,919,355	0	160,479,810	238,439,545	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	86,179	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	61,658	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏融通众金投资有限公司	境内非国有法人	12.44%	134,914,597	0	134,914,597	0	质押	134,914,584
							冻结	134,914,584
赵国栋	境内自然人	12.31%	133,494,912	-4,431,600	103,444,884	30,050,028	质押	133,494,912
							冻结	133,494,912
前海开源基金—海通证券—前海开源定增二十二号资产管理计划	其他	3.94%	42,722,957	0	0	42,722,957	质押	0
							冻结	0
西藏金梅花投资有限公司	境内非国有法人	3.11%	33,728,646	0	0	33,728,646	质押	33,728,510
							冻结	0
刘展成	境内自然人	1.19%	12,892,964	-10,841,100	0	12,892,964	质押	0
							冻结	0

上海一村投资管理 有限公司一一 村盛汇 1 号私募证 券投资基金	其他	0.96%	10,404,200		0	10,404,200	质押	0
							冻结	0
桐庐岩华投资管 理合伙企业（有限 合伙）	境内非国有法人	0.62%	6,746,100	-6,745,358	0	6,746,100	质押	0
							冻结	0
刘建军	境内自然人	0.38%	4,092,700		0	4,092,700	质押	0
							冻结	0
宋奎	境内自然人	0.35%	3,780,600		0	3,780,600	质押	0
							冻结	0
上海浦东发展银 行股份有限公司 一国泰中证全指 家用电器交易型 开放式指数证券 投资基金	其他	0.25%	2,695,000		0	2,695,000	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵国栋为西藏融通众金投资有限公司的控股股东，赵国栋与西藏融通众金投资有限公司为一致行动人关系；公司未知其余 8 名股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
前海开源基金—海通证券—前海开 源定增二十二号资产管理计划	42,722,957	人民币普通股	42,722,957					
西藏金梅花投资有限公司	33,728,646	人民币普通股	33,728,646					
赵国栋	30,050,028	人民币普通股	30,050,028					
刘展成	12,892,964	人民币普通股	12,892,964					
上海一村投资管理有限公司一一村 盛汇 1 号私募证券投资基金	10,404,200	人民币普通股	10,404,200					
桐庐岩华投资管理合伙企业（有限合 伙）	6,746,100	人民币普通股	6,746,100					
刘建军	4,092,700	人民币普通股	4,092,700					

宋奎	3,780,600	人民币普通股	3,780,600
上海浦东发展银行股份有限公司— 国泰中证全指家用电器交易型开放 式指数证券投资基金	2,695,000	人民币普通股	2,695,000
李会泉	2,668,146	人民币普通股	2,668,146
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	公司未知其余 8 名股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东刘建军通过普通账户持有公司股票 3,100,000 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 992,700 股，合计持有公司股票 4,092,700 股； 2、公司股东宋奎通过普通账户持有公司股票 0 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,780,600 股，合计持有公司股票 3,780,600 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵国栋	中国	否
主要职业及职务	公司董事长兼董事会秘书。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵国栋	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长兼董事会秘书。		
过去 10 年曾控股的境内外上	无。		

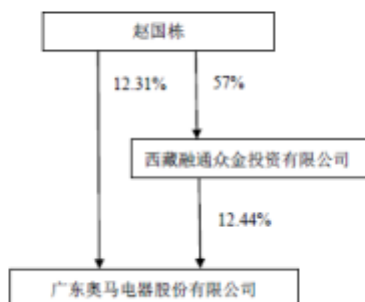
市公司情况

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
赵国栋	董事长	现任	男	42	2015年12月 22日		137,926,512		4,431,600		133,494,912
赵国栋	董事会秘书	现任	男	42	2019年03月 29日						
赵国栋	财务总监	任免	男	42	2018年09月 28日	2020年07 月07日					
冯晋敏	董事	现任	女	40	2018年10月 26日						
冯晋敏	副总经理	现任	女	40	2018年10月 10日						
王建新	独立董事	现任	男	48	2017年11月 27日						
朱登凯	独立董事	现任	男	42	2017年11月 27日						
张枫宜	独立董事	现任	男	37	2018年10月 26日						
孙展鹏	监事会主席	现任	男	43	2017年11月 27日						
徐冰冰	监事	现任	女	37	2019年01月 10日						
王广举	职工代表监 事	现任	男	36	2019年10月 30日						
刘向东	总经理	现任	男	39	2019年01月 31日						
吕文静	财务总监	现任	女	41	2020年07月 07日						
合计	--	--	--	--	--	--	137,926,512	0	4,431,600	0	133,494,912

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕文静	财务总监	聘任	2020年07月07日	公司于2020年7月7日召开第四届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于聘任财务总监的议案》。经公司总经理提名，提名委员会审核，董事会同意聘任吕文静女士担任公司财务总监，负责公司财务部工作，任期自董事会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。

三、任职情况

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

赵国栋：男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学五道口金融学院（原中国人民银行研究生部）EMBA，现任公司董事长、董事会秘书、西藏融通众金投资有限公司执行董事及经理、权益宝（北京）科技有限公司执行董事及经理、钱包金服（平潭）科技有限公司董事长、钱包投资管理（横琴）有限公司执行董事、长治银行股份有限公司董事等职。曾任京东集团副总裁、网银在线CEO、中国支付清算协会常务理事、公安部第一研究所助理工程师等职。

冯晋敏：女，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司非独立董事、副总经理，上海齐嘉互联网金融信息服务有限公司董事。曾在网银在线、京东金融等机构担任中、高级管理职务。

王建新，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学会计学院博士。现任中国财政科学研究院教授，兼任本公司及中航资本控股股份有限公司独立董事。曾任云南南天信息股份有限公司、云南西仪工业股份有限公司独立董事、长江证券股份有限公司独立董事。

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

张枫宜：男，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京陆军指挥学院法学学士。现任上海枫泰实业有限公司董事长，兼任本公司独立董事。曾任江苏南通二建集团副董事长。

孙展鹏：男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，拥有工商管理硕士学位，现任亚马逊 AWS 中国大学关系与合作负责人，兼任本公司监事。曾担任戴尔（中国）有限公司大客户销售经理、中国惠普有限公司大客户业务以及独立显示器业务负责人。

徐冰冰：女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，拥有管理学硕士学位，现任杭州中福汇通电子商务有限公司北京分公司副总监，兼任本公司监事。

王广举：男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2014年1月至今先后担任钱包金服（北京）科技有限公司运维工程师、行政经理，2019年10月30日起兼任本公司职工代表监事。

刘向东：男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，现任公司总经理，曾任福田雷沃重机股份有限公司副部长、中国进口汽车贸易有限公司总经理助理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

赵国栋	西藏融通众金投资有限公司	执行董事、经理	2015年11月19日		否
-----	--------------	---------	-------------	--	---

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵国栋	权益宝（北京）科技有限公司	执行董事、总经理	2014年09月04日		否
赵国栋	西藏钱包创业投资有限公司	执行董事	2017年04月21日		否
赵国栋	钱包投资管理（横琴）有限公司	执行董事	2016年05月13日		否
赵国栋	青岛钱包创新科技有限公司	董事长、总经理	2018年05月29日		否
赵国栋	青岛钱包睿盈大数据有限公司	执行董事、总经理	2018年11月12日		否
赵国栋	长治银行股份有限公司	董事	2018年08月01日		是
赵国栋	星旅数金(北京)科技有限公司	董事	2018年04月24日		否
赵国栋	钱包生活科技有限公司	总经理	2017年08月22日		否
冯晋敏	上海齐嘉互联网金融信息服务有限公司	董事	2017年12月31日		否
王建新	易见供应链管理股份有限公司	独立董事	2020年08月24日		是
朱登凯	北京市中伦文德律师事务所	合伙人	2010年10月01日		是
朱登凯	华冠新型材料股份有限公司	独立董事	2016年01月01日		是
朱登凯	北京绅兰商贸有限公司	董事	2020年08月14日		否
张枫宜	上海枫泰实业有限公司	董事长	2016年08月19日		是
张枫宜	北京柏治投资管理有限公司	董事长	2020年05月06日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》中相关条款执行。

2、在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵国栋	董事长兼董事会秘书	男	41	现任	69.50	是
冯晋敏	董事、副总经理	女	39	现任	70.51	否
王建新	独立董事	男	47	现任	10	否
朱登凯	独立董事	男	41	现任	10	否
张枫宜	独立董事	男	36	现任	10	否
孙展鹏	监事会主席	男	42	现任	0	否
徐冰冰	监事	女	37	现任	0	是
王广举	职工代表监事	男	35	现任	27.43	否
刘向东	总经理	男	38	现任	123.15	否
吕文静	财务总监	女	41	现任	17.83	否
合计	--	--	--	--	338.42	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2
主要子公司在职员工的数量（人）	10,035
在职员工的数量合计（人）	10,037
当期领取薪酬员工总人数（人）	10,073
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	23
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8,275
销售人员	427
技术人员	1,023
财务人员	96
行政人员	216
合计	10,037
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士研究生以上	43
大学本科	796
专科及以下	9,198
合计	10,037

2、薪酬政策

公司建立的员工绩效管理系统，实现了以绩效为导向，以岗位价值、员工能力、员工业绩为分配依据，效率为先，兼顾公平，重点向优秀员工倾斜的工资制。通过员工KPI指标完成结果，评定员工业绩并与报酬相结合，实现工资、奖金、福利、机会、职权等个人绩效回报，通过对员工绩效进行比较充分而适当的评价考核，有针对性地引导和激励员工能力和绩效的提升。

3、培训计划

公司建立了以企业培训开发为主和员工自主开发相结合的培训开发体系，根据不同类型、层次人才的能力结构和发展，构建横纵结合、交叉配合、手段多样、全面系统的培训管理体系，包含培训需求分析、培训课程体系构建、讲师体系建设、培训效果评估等。报告期内，在上市公司规范、技术标准、财务管理、职业技能等领域全面开展培训工作，员工通过培训学习提升自身素质和工作能力，并促进公司的生产效率逐渐提高，实现了员工和企业共赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	0
劳务外包支付的报酬总额（元）	0.00

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司治理各项具体工作如下：

1. 关于股东与股东大会

根据《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定和要求，公司制定了《股东大会议事规则》并切实执行。公司股东大会召集召开程序、议案审议程序、决策程序均符合相关规定。报告期内，公司共召开3次股东大会，会议由董事会召集召开，并作有完整的会议记录。公司平等地对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利（如提供网络投票等），切实维护全体股东特别是中小股东的权益。同时，公司还开展了以电话、现场及网上交流会等多种形式的互动沟通活动，加强了与股东的信息交流与沟通。

2. 关于公司与控股股东

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

3. 关于董事与董事会

根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》并切实执行。目前，公司董事会成员5人，其中独立董事3人，报告期内，公司共召开9次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议的人员资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务，出席各董事会和股东大会，签署相关文件，同时积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，维护公司和股东的利益。

4. 关于监事与监事会

根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《监事会议事规则》并切实执行。目前，公司监事会成员3人，其中1人为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司共召开5次监事会，会议的召集、召开和表决程序均符合法律法规和《公司章程》的规定。

5. 关于相关利益者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立情况

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

2、人员独立情况

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

3、资产独立情况

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

4、机构独立情况

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

5、财务独立情况

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.29%	2020年03月02日	2020年03月03日	《2020年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2020-011），刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

2019 年年度股东大会会议	年度股东大会	25.18%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	《2019 年年度股东大会会议决议公告》（公告编号：2020-035），刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.79%	2020 年 07 月 30 日	2020 年 07 月 31 日	《2020 年第二次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2020-060），刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.14%	2020 年 12 月 16 日	2020 年 12 月 17 日	《2020 年第三次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2020-099），刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王建新	9	0	9	0	0	否	1
朱登凯	9	1	8	0	0	否	1
张枫宜	9	0	9	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《独立董事工作制度》《董事会议事规则》等法律法规及公司内部规章制度的规定，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，不定期的到公司现场调查、了解公司经营情况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。独立董事利用自己的专业知识和经验对公司的发展、内部控制、重大决策等事项提供了专业性意见，对公司财务及经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

报告期内，审计委员会指导和监督公司内部控制制度的执行，召开审计委员会工作会议，审阅公司审计督察部的内部审计计划、季报和半年报等定期报告。定期听取审计部的审计工作汇报，先后就日常关联交易事项、远期结售汇业务执行情况、募集资金存放与使用情况、委托理财等事项与内部审计人员进行谈话交流，了解内部审计存在的困难和问题，并提出建议；对公司的定期财务报告进行分析，根据分析结果及时提醒公司关注有关经营事项。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬委员会密切关注公司的经营情况，多次到公司现场深入了解情况，积极与公司董事、监事、高管开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态，重点就行业动态、公司战略发展等方面与其他专门委员会商议并提出有效的意见和建议，促使公司对高管的考核、薪酬发放合理、合法，且符合公司长期战略发展的需要。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，并在报告期内为董事会的换届做好人才备需工作为报告期内公司董事会换届完成打下坚实基础。

4、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会认真听取经营层的工作汇报，就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容与公司高管进行沟通交流，报告期内公司董事会战略委员会组织了实地考察活动，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立健全了绩效考评制度，以公司规范化管理并通过公正、透明的程序进行考核，以保证管理人员的稳定和公司的持续健康发展；构建了合理的管理人员培养体系，以确保公司管理层的人才储备。公司计划进一步完善管理人员的考评和激励制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2020 年度内部控制自我评价报告》。	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2020 年度内部控制自我评价报告》
定量标准	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2020 年度内部控制自我评价报告》	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2020 年度内部控制自我评价报告》
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 28 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2021】第 1021 号
注册会计师姓名	张国华、崔静洁

审计报告正文

审计报告

勤信审字【2021】第1021号

广东奥马电器股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东奥马电器股份有限公司(以下简称“奥马电器”)的财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥马电器2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

奥马电器管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

报告。

四、关键审计事项

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

（一）收入的确认

1. 事项描述

如财务报表附注五39、附注七61及附注十六6所示，2020年度奥马电器营业收入8,345,133,628.27元，其中，主营业务收入8,325,589,740.41元，主要为冰箱销售收入8,317,028,072.28元，占总营业收入的99.66%。由于营业收入金额重大且为关键业绩指标，管理层在收入确认和列报时可能存在错报风险，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

1. 审计应对

- （1）了解、测试奥马电器与业务收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- （2）选择样本检查签订的销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款和条件，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对营业收入和成本执行分析程序，关注各月毛利率及年末收入异常波动情况，与上年毛利率比较，分析其合理性；
- （4）对本年记录的交易选取样本，检查关键审计证据，包括内部审批文件、销售合同及订单、发货单、货运单、报关单、发票、验收单等支持性证据；
- （5）结合对应收账款的函证情况，在函证时，同时函证销售额和销售回款情况，同时检查应收账款期后回款情况；若期末已无往来余额，必要时单独函证销售额和销售回款情况；
- （6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，检查是否存在业务收入及成本跨期确认情况；
- （7）检查评价与营业收入信息披露的完整性和会计列报的准确性。

（二）应收款项减值事项

1、事项描述

如财务报表附注五12、及附注七4、5、7、8所示，截止2020年12月31日，奥马电器应收款项账面余额2,842,728,693.20元，坏账准备1,094,687,563.02元，应收款项净值为1,748,041,130.18元，占资产总额的18.97%。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定预期信用风险损失并计提坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用风险损失的应收款项，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收款项可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）对奥马电器与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

(2) 获取奥马电器应收款项减值测试报告，复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

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

(4) 对金融科技板块应收款项计提的信用减值损失，评估管理层采用的参数和假设是否合理；

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

(6) 检查评价与应收款项及其坏账准备信息披露的完整性和会计列报的准确性。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估奥马电器的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥马电器、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥马电器的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就奥马电器中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

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

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

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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 张国华

（项目合伙人）

二〇二一年四月二十八日

中国注册会计师： 崔静洁

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东奥马电器股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,117,750,596.17	2,660,369,055.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	664,036,791.67	406,634,785.08
衍生金融资产	66,300,522.06	15,439,865.76
应收票据	33,637,485.98	20,132,375.66
应收账款	1,506,709,795.75	1,854,175,342.60
应收款项融资		
预付款项	141,779,106.11	110,762,950.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	65,914,742.34	295,678,548.53
其中：应收利息	6,541,313.20	12,178,367.48
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	718,514,533.38	754,937,537.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,458,840.26	91,610,409.21

流动资产合计	7,419,102,413.72	6,209,740,870.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,981,063.39	4,639,325.39
其他权益工具投资	593,567,126.74	1,288,183,163.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	906,367,194.58	1,064,077,383.79
在建工程	3,496,614.45	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	99,006,094.48	160,851,997.70
开发支出		
商誉	39,500.71	39,500.71
长期待摊费用	82,192.35	167,345.11
递延所得税资产	157,643,485.13	27,781,816.76
其他非流动资产	32,195,007.75	19,583,973.12
非流动资产合计	1,794,378,279.58	2,565,324,505.89
资产总计	9,213,480,693.30	8,775,065,376.57
流动负债：		
短期借款	668,004,270.00	1,100,214,835.81
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,595,221,672.49	2,013,241,056.67
应付账款	1,260,117,328.20	962,789,640.03
预收款项	593,665.05	48,576,301.82
合同负债	89,079,892.40	0.00
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	116,639,303.87	77,979,728.80
应交税费	73,096,565.94	59,287,473.02
其他应付款	132,619,522.72	456,724,695.73
其中：应付利息	7,562,389.36	20,242,369.40
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	444,927,867.46	186,909,221.48
其他流动负债	3,172,165.86	0.00
流动负债合计	5,383,472,253.99	4,905,722,953.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	349,055,000.00	1,297,725,456.98
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	168,787,835.13	14,168,810.71
递延收益		
递延所得税负债	360,748.93	841,747.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	518,203,584.06	1,312,736,015.18
负债合计	5,901,675,838.05	6,218,458,968.54
所有者权益：		
股本	1,084,111,428.00	1,084,111,428.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	2,376,731,976.07	1,619,189,408.99
减：库存股		
其他综合收益	-573,356,390.27	15,458,642.96
专项储备		
盈余公积	119,716,312.07	119,716,312.07
一般风险准备		
未分配利润	-824,794,929.60	-285,187,775.56
归属于母公司所有者权益合计	2,182,408,396.27	2,553,288,016.46
少数股东权益	1,129,396,458.98	3,318,391.57
所有者权益合计	3,311,804,855.25	2,556,606,408.03
负债和所有者权益总计	9,213,480,693.30	8,775,065,376.57

法定代表人：赵国栋

主管会计工作负责人：吕文静

会计机构负责人：吕文静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	27,362,090.98	489,561.51
交易性金融资产		206,634,785.08
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	361,674.21	
其他应收款	14,012,384.00	248,074,018.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	614,334.72	5,831.74
流动资产合计	42,350,483.91	455,204,196.39
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	857,718,181.90	4,121,939,630.10
其他权益工具投资	216,315,000.00	478,170,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	65,463,750.00	
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,139,496,931.90	4,600,109,630.10
资产总计	1,181,847,415.81	5,055,313,826.49
流动负债：		
短期借款	377,250,000.00	903,479,863.63
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	54,285.56	172,973.90
应交税费	6,707.90	51,750.00
其他应付款	8,453,605.40	817,690,381.61
其中：应付利息	5,406,559.29	19,097,832.03
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	251,840,000.00	186,909,221.48
其他流动负债		
流动负债合计	637,604,598.86	1,908,304,190.62
非流动负债：		
长期借款	348,915,000.00	1,100,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	157,433,675.00	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	506,348,675.00	1,100,000,000.00
负债合计	1,143,953,273.86	3,008,304,190.62
所有者权益：		
股本	1,084,111,428.00	1,084,111,428.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,587,258,969.34	1,587,258,968.34
减：库存股		
其他综合收益	-196,391,250.00	
专项储备		
盈余公积	119,673,320.77	119,673,320.77
未分配利润	-2,556,758,326.16	-744,034,081.24
所有者权益合计	37,894,141.95	2,047,009,635.87
负债和所有者权益总计	1,181,847,415.81	5,055,313,826.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	8,345,133,628.27	7,392,507,540.78
其中：营业收入	8,345,133,628.27	7,392,507,540.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,795,670,355.50	6,948,074,495.82
其中：营业成本	6,464,247,823.64	5,506,721,481.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	43,757,073.49	45,188,354.72
销售费用	349,228,660.47	468,109,300.88
管理费用	407,600,238.36	496,802,062.17
研发费用	303,555,032.77	251,225,097.31
财务费用	227,281,526.77	180,028,199.73
其中：利息费用	144,982,135.48	242,862,554.32
利息收入	51,077,862.19	17,130,492.48
加：其他收益	47,034,559.21	12,799,632.48
投资收益（损失以“-”号填 列）	175,833,266.42	-120,171,885.56
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-153,016.61	-7,841,960.23
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	5,864,278.59	-53,523,152.40
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-577,967,936.10	-79,028,457.89

资产减值损失(损失以“-”号填列)	-40,745,334.94	-67,034,962.11
资产处置收益(损失以“-”号填列)		235,699.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	159,482,105.95	137,709,918.98
加: 营业外收入	17,037,793.71	35,599,489.62
减: 营业外支出	166,679,770.17	18,948,765.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	9,840,129.49	154,360,642.79
减: 所得税费用	110,104,142.13	112,165,205.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-100,264,012.64	42,195,437.07
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-100,264,012.64	42,195,437.07
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-539,737,154.04	53,288,549.27
2.少数股东损益	439,473,141.40	-11,093,112.20
六、其他综合收益的税后净额	-556,396,655.32	15,458,642.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-588,815,033.23	15,458,642.96
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-607,097,967.27	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-607,097,967.27	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	18,282,934.04	15,458,642.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变		

动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	18,373,400.49	15,439,865.76
6.外币财务报表折算差额	-90,466.45	18,777.20
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	32,418,377.91	
七、综合收益总额	-656,660,667.96	57,654,080.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,128,552,187.27	68,747,192.23
归属于少数股东的综合收益总额	471,891,519.31	-11,093,112.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.50	0.05
（二）稀释每股收益	-0.50	0.05

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

法定代表人：赵国栋

主管会计工作负责人：吕文静

会计机构负责人：吕文静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	897,796.16	
销售费用		20,000.00
管理费用	6,522,939.52	9,224,081.76
研发费用		
财务费用	123,213,516.14	202,275,333.47
其中：利息费用	123,318,449.90	201,195,649.69
利息收入	122,800.35	-1,057,625.06
加：其他收益		16,135.08
投资收益（损失以“－”号填列）	784,004,914.26	1,065,787,975.06

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,827,486.92	-82,965,214.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	63,668,025.58	-859,783,966.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,370,139,273.44	-586,970,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,651,273,098.50	-675,434,486.39
加：营业外收入		
减：营业外支出	161,451,146.42	169,896.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,812,724,244.92	-675,604,383.32
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,812,724,244.92	-675,604,383.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,812,724,244.92	-675,604,383.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-196,391,250.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-196,391,250.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-196,391,250.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-2,009,115,494.92	-675,604,383.32
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,059,275,094.49	7,955,774,001.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	291,022.08	46,437,928.93
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	609,274,564.67	571,596,524.75

收到其他与经营活动有关的现金	813,904,019.64	299,917,591.85
经营活动现金流入小计	9,482,744,700.88	8,873,726,047.05
购买商品、接受劳务支付的现金	5,577,806,732.06	5,116,182,890.89
客户贷款及垫款净增加额	-12,288,235.65	223,021,121.20
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	847,333,391.58	867,620,973.31
支付的各项税费	190,897,514.33	242,667,636.45
支付其他与经营活动有关的现金	501,303,465.16	1,237,947,205.16
经营活动现金流出小计	7,105,052,867.48	7,687,439,827.01
经营活动产生的现金流量净额	2,377,691,833.40	1,186,286,220.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,635,245.39	246,889,937.00
取得投资收益收到的现金	51,376,204.09	41,244,873.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,100.00	206,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,131,917,237.43	
收到其他与投资活动有关的现金	208,462,272.00	982,611,409.68
投资活动现金流入小计	1,409,393,058.91	1,270,952,790.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,222,922.93	134,962,130.56
投资支付的现金	57,423,336.69	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	605,000,000.00	4,361,498.00
投资活动现金流出小计	742,646,259.62	139,323,628.56
投资活动产生的现金流量净额	666,746,799.29	1,131,629,161.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	739,884,870.00	2,819,332,616.61
收到其他与筹资活动有关的现金		110,600,000.00
筹资活动现金流入小计	739,884,870.00	2,929,932,616.61
偿还债务支付的现金	1,848,022,693.71	3,512,500,104.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	600,339,368.72	289,405,119.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	192,535,593.18	781,356,791.45
筹资活动现金流出小计	2,640,897,655.61	4,583,262,015.39
筹资活动产生的现金流量净额	-1,901,012,785.61	-1,653,329,398.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,435,311.47	-114,969,243.83
五、现金及现金等价物净增加额	1,134,990,535.61	549,616,739.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,206,191,425.13	656,574,686.04
六、期末现金及现金等价物余额	2,341,181,960.74	1,206,191,425.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		16,135.08
收到其他与经营活动有关的现金	29,397,046.77	504,011,538.78
经营活动现金流入小计	29,397,046.77	504,027,673.86
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	935,894.80	3,070,836.08
支付的各项税费	3,890,757.71	
支付其他与经营活动有关的现金	7,904,200.55	1,409,356,290.15
经营活动现金流出小计	12,730,853.06	1,412,427,126.23
经营活动产生的现金流量净额	16,666,193.71	-908,399,452.37
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		208,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,493,000.00	1,067,025,382.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,132,000,002.00	2.00
收到其他与投资活动有关的现金	208,462,272.00	24,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,360,955,274.00	1,299,025,384.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	1,360,955,274.00	1,299,025,384.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,998,510,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,600,000.00
筹资活动现金流入小计		2,099,110,000.00
偿还债务支付的现金	1,212,384,085.11	2,275,450,070.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,707,235.09	224,380,985.50
支付其他与筹资活动有关的现金	361,674.21	
筹资活动现金流出小计	1,350,452,994.41	2,499,831,056.07
筹资活动产生的现金流量净额	-1,350,452,994.41	-400,721,056.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	27,168,473.30	-10,095,124.27
加：期初现金及现金等价物余额	193,617.68	10,288,741.95
六、期末现金及现金等价物余额	27,362,090.98	193,617.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,084,111,428.00				1,619,189,408.99		15,458,642.96		119,716,312.07		-285,187,775.56		2,553,288,016.46	3,318,391.57	2,556,606,408.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,084,111,428.00				1,619,189,408.99		15,458,642.96		119,716,312.07		-285,187,775.56		2,553,288,016.46	3,318,391.57	2,556,606,408.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					757,542,567.08		-588,815,033.23				-539,607,154.04		-370,879,620.19	1,126,078.06	755,198,447.22
（一）综合收益总额							-588,815,033.23				-539,737,154.04		-1,128,552,187.27	471,891,519.31	-656,606,667.96
（二）所有者投入和减少资本					36,738,846.35								36,738,846.35	-2,670,486.04	34,068,360.31
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					36,738,846.35								36,738,846.35	-2,670,486.04	34,068,360.31

(三)利润分配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转									130,00 0.00		130,00 0.00		130,00 0.00	
1. 资本公积转 增资本(或股 本)														
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益									130,00 0.00		130,00 0.00		130,00 0.00	
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他				720,80 3,720. 73							720,80 3,720. 73	656,85 7,034. 14	1,377, 660,75 4.87	
四、本期期末余 额	1,084 ,111.4 28.00			2,376, 731,97 6.07	-573,3 56,390 .27	119,71 6,312. 07		-824,7 94,929 .60		2,182, 408,39 6.27	1,129, 396,45 8.98	3,311, 804,85 5.25		

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,084,111,428.00				1,482,179,349.59				119,716,312.07		-338,476,324.83		2,347,530,764.83	9,589,596.94	2,357,120,361.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,084,111,428.00				1,482,179,349.59				119,716,312.07		-338,476,324.83		2,347,530,764.83	9,589,596.94	2,357,120,361.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					137,010,059.40		15,458,642.96				53,288,549.27		205,757,251.63	-6,271,205.37	199,486,046.26
（一）综合收益总额							15,458,642.96				53,288,549.27		68,747,192.23	-11,093,112.20	57,654,080.03
（二）所有者投入和减少资本														2,871,412.87	2,871,412.87
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														2,871,412.87	2,871,412.87
（三）利润分														1,950,4	1,950,4

配														93.96	93.96
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														1,950,493.96	1,950,493.96
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					137,010,059.40								137,010,059.40		137,010,059.40
四、本期期末余额	1,084,111,428.00				1,619,189,408.99	15,458,642.96		119,716,312.07		-285,187,775.56		2,553,288,016.46	3,318,391.57		2,556,606,408.03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,084,111,428.00				1,587,258,968.34				119,673,320.77	-744,034,081.24		2,047,009,635.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,084,111,428.00				1,587,258,968.34				119,673,320.77	-744,034,081.24		2,047,009,635.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1.00					-1,812,724.24		-2,009,115,493.92
（一）综合收益总额										-1,812,724.24		-2,009,115,494.92
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或												

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					1.00							1.00
四、本期期末余额	1,084,111,428.00				1,587,258,969.34		-196,391,250.00		119,673,320.77	-2,556,758,326.16		37,894,141.95

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,084,111,428.00				1,587,258,968.34				119,673,320.77	-68,429,697.92		2,722,614,019.19
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,084,111,428.00				1,587,258,968.34				119,673,320.77	-68,429,697.92		2,722,614,019.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-675,604,383.32		-675,604,383.32
(一)综合收益总额										-675,604,383.32		-675,604,383.32
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,084,111,428.00				1,587,258,968.34				119,673,320.77	-744,034,081.24		2,047,009,635.87

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1、企业注册地和总部地址。

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

经营范围：生产和销售各类家用电器、小家电产品、厨卫用具以及各类家用电器零配件；公司自产产品及同类商品的批发及进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2、企业的业务性质

公司属于家电行业、信息及技术服务业、网络小额贷款和商业保理业。

3、主要经营活动

主要产品、服务：电冰箱的生产和销售；信息及技术服务；主要从事平台技术开发服务及联合运营、移动信息及技术服务营销业务；发放网络小额贷款和商业保理业务。

4、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2021年4月28日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共计11家，详见本附注九、在其他主体中的权益。

本公司2020年度内合并范围的变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》

（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并

日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6、“合并财务报表编制方法”2、），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及

现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10、“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、“长期股权投资”2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22、“长期股权投资”2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

3、外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不

考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

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

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

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

15、存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

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

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

对于不含重大融资成分的合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10、“金融工具”。

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

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”2、中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资

产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表所示。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31、“长期资产减值”。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31、“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内

采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31、“长期资产减值”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修及改造费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：1、该义务是本公司承担的现时义务；2、履行该义务很可能导致经济利益流出；3、该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产

生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1、政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2、政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1、应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2、所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；3、相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；4、根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18、“持有待售资产”相关描述。

2、套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期处理。

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

(1) 公允价值套期

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

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

(2) 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。	第四届董事会第三十次会议	

1、执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第四届董事会第三十次会议于 2019 年 12 月 13 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合

同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初之前或2020年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

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

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,660,369,055.44	2,660,369,055.44	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	406,634,785.08	406,634,785.08	
衍生金融资产	15,439,865.76	15,439,865.76	
应收票据	20,132,375.66	20,132,375.66	
应收账款	1,854,175,342.60	1,854,175,342.60	
应收款项融资			
预付款项	110,762,950.56	110,762,950.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	295,678,548.53	295,678,548.53	
其中：应收利息	12,178,367.48	12,178,367.48	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	754,937,537.84	754,937,537.84	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	91,610,409.21	91,610,409.21	
流动资产合计	6,209,740,870.68	6,209,740,870.68	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,639,325.39	4,639,325.39	
其他权益工具投资	1,288,183,163.31	1,288,183,163.31	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,064,077,383.79	1,064,077,383.79	
在建工程		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	160,851,997.70	160,851,997.70	
开发支出			
商誉	39,500.71	39,500.71	
长期待摊费用	167,345.11	167,345.11	
递延所得税资产	27,781,816.76	27,781,816.76	
其他非流动资产	19,583,973.12	19,583,973.12	
非流动资产合计	2,565,324,505.89	2,565,324,505.89	
资产总计	8,775,065,376.57	8,775,065,376.57	
流动负债：			
短期借款	1,100,214,835.81	1,100,214,835.81	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	2,013,241,056.67	2,013,241,056.67	
应付账款	962,789,640.03	962,789,640.03	
预收款项	48,576,301.82	522,329.48	-48,053,972.34
合同负债	0.00	42,525,639.24	42,525,639.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	77,979,728.80	77,979,728.80	
应交税费	59,287,473.02	59,287,473.02	
其他应付款	456,724,695.73	456,724,695.73	
其中：应付利息	20,242,369.40	20,242,369.40	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	186,909,221.48	186,909,221.48	
其他流动负债	0.00	5,528,333.10	5,528,333.10
流动负债合计	4,905,722,953.36	4,905,722,953.36	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,297,725,456.98	1,297,725,456.98	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	14,168,810.71	14,168,810.71	
递延收益			
递延所得税负债	841,747.49	841,747.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,312,736,015.18	1,312,736,015.18	

负债合计	6,218,458,968.54	6,218,458,968.54	
所有者权益：			
股本	1,084,111,428.00	1,084,111,428.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,619,189,408.99	1,619,189,408.99	
减：库存股			
其他综合收益	15,458,642.96	15,458,642.96	
专项储备			
盈余公积	119,716,312.07	119,716,312.07	
一般风险准备			
未分配利润	-285,187,775.56	-285,187,775.56	
归属于母公司所有者权益合计	2,553,288,016.46	2,553,288,016.46	
少数股东权益	3,318,391.57	3,318,391.57	
所有者权益合计	2,556,606,408.03	2,556,606,408.03	
负债和所有者权益总计	8,775,065,376.57	8,775,065,376.57	

调整情况说明

(1) 对2020年1月1日财务报表的影响

单位：元

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	48,576,301.82		522,329.48	
合同负债			42,525,639.24	
其他流动负债			5,528,333.10	

(2) 对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

A、对2020年12月31日资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2020年12月31日 新收入准则下金额		2020年12月31日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	593,665.05		92,845,723.31	
合同负债	89,079,892.40			
其他流动负债	3,172,165.86			

B、对2020年度利润表的影响

单位：元

报表项目	2020年度新收入准则下金额		2020年度旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
销售费用	349,228,660.47		446,158,494.41	
营业成本	6,464,247,823.64		6,367,317,989.70	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	489,561.51	489,561.51	
交易性金融资产	206,634,785.08	206,634,785.08	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	248,074,018.06	248,074,018.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,831.74	5,831.74	
流动资产合计	455,204,196.39	455,204,196.39	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,121,939,630.10	4,121,939,630.10	
其他权益工具投资	478,170,000.00	478,170,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,600,109,630.10	4,600,109,630.10	
资产总计	5,055,313,826.49	5,055,313,826.49	
流动负债：			
短期借款	903,479,863.63	903,479,863.63	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	172,973.90	172,973.90	
应交税费	51,750.00	51,750.00	
其他应付款	817,690,381.61	817,690,381.61	
其中：应付利息	19,097,832.03	19,097,832.03	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	186,909,221.48	186,909,221.48	
其他流动负债			
流动负债合计	1,908,304,190.62	1,908,304,190.62	
非流动负债：			
长期借款	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	
负债合计	3,008,304,190.62	3,008,304,190.62	
所有者权益：			
股本	1,084,111,428.00	1,084,111,428.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,587,258,968.34	1,587,258,968.34	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	119,673,320.77	119,673,320.77	
未分配利润	-744,034,081.24	-744,034,081.24	
所有者权益合计	2,047,009,635.87	2,047,009,635.87	
负债和所有者权益总计	5,055,313,826.49	5,055,313,826.49	

调整情况说明

无

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不

确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

1、收入确认

如本附注五、39、“收入”所述,本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计:识别客户合同;估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性;识别合同中的履约义务;估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额;合同中是否存在重大融资成分;估计合同中单项履约义务的单独售价;确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断,这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

2、租赁

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

3、金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

4、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

5、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的,本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

6、长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

7、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

8、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

9、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

10、预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

11、公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东奥马电器股份有限公司	25.00%
中山市奥马电器配件有限公司	25.00%
中山市东进实业有限公司	25.00%
山西汇通恒丰科技有限公司	25.00%
钱包智能（平潭）科技有限公司	25.00%
数字乾元科技有限公司	25.00%
珠海钱包金服科技有限公司	25.00%
北京国信智能汽车有限公司	25.00%
奥马企业有限公司	16.50%、8.25%
钱包金服（北京）科技有限公司	15.00%
广东奥马冰箱有限公司	15.00%
西藏网金创新投资有限公司	15.00%

2、税收优惠

1、2020年12月，广东奥马冰箱有限公司通过高新技术企业资格复审，发证日期：2020年12月9日，证书编号：GR202044004728，有效期三年。依据税法相关法律规定，2020年度至2022年度企业所得税按15.00%税率缴纳。

2、2020年12月，钱包金服（北京）科技有限公司通过高新技术企业资格复审，发证日期：2020年12月2日，证书编号：GR2020110071322，有效期三年。依据税收相关法律规定，2020年度至2023年度企业所得税按15.00%税率缴纳。

3、依据《西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知》（藏政发[2014]51号），西藏网金创新投资有限公司享受15.00%企业所得税税率。

3、其他

注1：出口销售实行“免、抵、退”政策，退税率为13%。

注2：本公司金融科技业务提供应税服务收入增值税税率为6%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,992.33	68,296.44
银行存款	2,340,246,058.52	1,207,807,812.71
其他货币资金	1,777,480,545.32	1,452,492,946.29
合计	4,117,750,596.17	2,660,369,055.44
其中：存放在境外的款项总额	73,773,840.52	30,370,830.13
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,776,568,635.43	1,454,177,630.31

其他说明

截至2020年12月31日止，本公司所有权受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	564,027,397.36	1,196,476,998.48
定期存款	1,180,976,831.14	244,167,000.00
履约保证金	31,564,406.93	9,476,883.26
被冻结资金		4,056,748.57
合计	1,776,568,635.43	1,454,177,630.31

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	664,036,791.67	406,634,785.08
其中：		
中融金业绩补偿款		206,634,785.08
理财产品	664,036,791.67	200,000,000.00
合计	664,036,791.67	406,634,785.08

其他说明：

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产664,036,791.67元为广东奥马冰箱有限公司购买的理财产品。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇	66,300,522.06	15,439,865.76
合计	66,300,522.06	15,439,865.76

其他说明：

注：截至2020年12月31日，公司衍生金融资产的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日外汇市场即时报价的远期汇率之差额计算，确定衍生金融资产的公允价值。

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

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,637,485.98	20,132,375.66
合计	33,637,485.98	20,132,375.66

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	33,637,485.98	100.00%			33,637,485.98	20,132,375.66	100.00%			20,132,375.66
其中：										
银行承兑汇票	33,637,485.98	100.00%			33,637,485.98	20,132,375.66	100.00%			20,132,375.66
合计	33,637,485.98	100.00%			33,637,485.98	20,132,375.66	100.00%			20,132,375.66

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合中，按银行承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	33,637,485.98		
合计	33,637,485.98		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	27,851,286.89
合计	27,851,286.89

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,686,062.46	
合计	29,686,062.46	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	988,179,026.06	38.33%	537,354,122.25	54.38%	450,824,903.81	244,500,000.00	8.70%	7,323,443.45	3.00%	237,176,556.55
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,590,011,127.14	61.67%	534,126,235.20	33.59%	1,055,884,891.94	2,564,724,307.75	91.30%	947,725,521.70	36.95%	1,616,998,786.05
其中：										
无风险组合										
贷款组合	489,957,877.49	19.00%	489,957,877.49	100.00%		1,783,984,042.27	63.50%	908,262,809.15	50.91%	875,721,233.12
账龄分析组合	1,100,053,249.65	42.67%	44,168,357.71	4.02%	1,055,884,891.94	780,740,265.48	27.80%	39,462,712.55	5.05%	741,277,552.93
合计	2,578,190,153.20	100.00%	1,071,480,357.45		1,506,709,795.75	2,809,224,307.75	100.00%	955,048,965.15		1,854,175,342.60

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京达信通供应链管理 有限公司	348,320,100.00	116,687,233.50	33.50%	拟处置
安金资产管理有限公司	317,330,688.39	161,838,651.08	51.00%	部分逾期，拟处置
上海银生宝电子支付服 务有限公司	184,500,000.00	184,500,000.00	100.00%	预计无法收回

福州中凯融资租赁有限公司	130,000,000.00	66,300,000.00	51.00%	部分逾期，拟处置
星旅数金（北京）科技有限公司	8,028,237.67	8,028,237.67	100.00%	预计无法收回
合计	988,179,026.06	537,354,122.25	--	--

按单项计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：贷款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常类			1.50%
关注类			3.00%
次级类			30.00%
可疑类			60.00%
损失类	489,957,877.49	489,957,877.49	100.00%
合计	489,957,877.49	489,957,877.49	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,097,900,404.26	43,916,016.17	4.00%
1-2 年	3,059,124.84	305,912.48	10.00%
2-3 年	7,121,958.22	1,424,391.64	20.00%
3-4 年	413,400.00	124,020.00	30.00%
合计	1,108,494,887.32	45,770,340.29	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

无。

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	2,568,009,070.14
	2,568,009,070.14
1 至 2 年	3,059,124.84
2 至 3 年	7,121,958.22
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	2,578,190,153.20

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	7,323,443.45	530,030,678.80				537,354,122.25
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：无风险组合						
贷款组合	908,262,809.15	21,800,315.01		1,294,220.00	-438,811,026.67	489,957,877.49
账龄分析组合	39,462,712.55	5,333,892.51		628,247.35		44,168,357.71
合计	955,048,965.15	557,164,886.32		1,922,467.35	-438,811,026.67	1,071,480,357.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

注：其他变动主要是合并范围变化影响的金额。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,149,741.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
鼎业汇融(北京)科技有限公司	保理业务本金	1,294,220.00	债务单位注销,无债务承继	公司审批,税务核销	否
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	销售相关费用	628,247.35	债务单位注销,无债务承继	公司审批,税务核销	否
合计	--	1,922,467.35	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	348,320,100.00	13.51%	116,687,233.50
第二名	317,330,688.39	12.31%	161,838,651.08
第三名	224,600,000.00	8.71%	224,600,000.00
第四名	184,500,000.00	7.16%	184,500,000.00
第五名	130,000,000.00	5.04%	66,300,000.00
合计	1,204,750,788.39	46.73%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	140,256,618.29	98.93%	108,297,637.69	97.77%
1 至 2 年	1,378,487.82	0.97%	2,465,312.87	2.23%
2 至 3 年	144,000.00	0.10%	0.00	0.00%
合计	141,779,106.11	--	110,762,950.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	年末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)	未结算原因
万华化学(烟台)销售有限公司	42,606,779.93	30.05	未到结算期
上海赛科石油化工有限公司	23,196,881.98	16.36	未到结算期
湛江新中美化工有限公司	19,440,000.00	13.71	未到结算期
英力士苯领高分子材料(佛山)有限公司	11,700,000.00	8.25	未到结算期
广东恒鑫智能装备股份有限公司	7,209,380.52	5.08	未到结算期
合计	104,153,042.43	73.45	—

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,541,313.20	12,178,367.48
其他应收款	59,373,429.14	283,500,181.05
合计	65,914,742.34	295,678,548.53

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贷款和保理的应收利息	11,456,902.89	21,464,308.45
定期存款应收利息	6,541,313.20	
减：坏账准备	-11,456,902.89	-9,285,940.97

合计	6,541,313.20	12,178,367.48
----	--------------	---------------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	294,035.04	7,709,499.66	1,282,406.27	9,285,940.97
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-220,160.04	-7,709,499.66	7,929,659.70	
本期计提			10,325,956.92	10,325,956.92
本期转回	73,875.00			73,875.00
其他变动			-8,081,120.00	-8,081,120.00
2020 年 12 月 31 日余额			11,456,902.89	11,456,902.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,018,103.68	3,112,818.43
员工房租押金	3,386,361.04	3,646,945.04
关联方往来款	2,300.00	940,727,744.24
其他单位往来款	10,012,000.00	7,900,000.00
经营押金	37,777,298.32	243,719.27
保证金	1,857,161.61	44,436,553.05
预支工资	5,460,079.05	165,330.97
代付个人社保	1,946,170.82	1,418,914.87
股权处置款	7,500,000.00	3,000,000.00
其他	164,257.30	1,538,478.61
减：坏账准备	-11,750,302.68	-722,690,323.43
合计	59,373,429.14	283,500,181.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,886,602.70		720,803,720.73	722,690,323.43
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-200,000.00		200,000.00	
本期计提	8,081,374.57		2,469,593.29	10,550,967.86
本期转回			720,803,720.73	720,803,720.73
本期转销	15,000.00			15,000.00
其他变动	-2,674.59		-669,593.29	-672,267.88
2020 年 12 月 31 日余额	9,750,302.68		2,000,000.00	11,750,302.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,828,294.85
1 年以内	17,828,294.85
1 至 2 年	5,609,977.61
2 至 3 年	46,867,459.36
3 年以上	818,000.00
3 至 4 年	818,000.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	71,123,731.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	720,803,720.73	2,000,000.00	720,803,720.73			2,000,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：无风险组合						
贷款组合						
账龄分析组合	1,886,602.70	8,550,967.86		15,000.00	-672,267.88	9,750,302.68
合计	722,690,323.43	10,550,967.86	720,803,720.73	15,000.00	-672,267.88	11,750,302.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中融金（北京）科技有限公司	720,803,720.73	现金收回
合计	720,803,720.73	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	32,830,298.32	2-3 年	46.16%	6,566,059.66
第二名	往来款	5,100,000.00	2-3 年	7.17%	1,020,000.00
第三名	保证金	4,947,000.00	1-2 年	6.96%	
第四名	股权处置款	4,500,000.00	1 年	6.33%	225,000.00
第五名	往来款	2,700,000.00	2-4 年	3.80%	567,000.00
合计	--	50,077,298.32	--	70.41%	8,378,059.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
广东省商务厅	家电下乡补贴	164,257.30	1 年以内	预计 2021 年收回

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	216,475,021.67	11,850,319.71	204,624,701.96	146,822,827.92	11,788,249.39	135,034,578.53

库存商品	411,913,291.44	29,930,954.97	381,982,336.47	518,687,830.27	35,556,933.53	483,130,896.74
发出商品	164,884,368.69	32,976,873.74	131,907,494.95	170,965,078.21	34,193,015.64	136,772,062.57
合计	793,272,681.80	74,758,148.42	718,514,533.38	836,475,736.40	81,538,198.56	754,937,537.84

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,788,249.39	11,850,319.71		11,788,249.39		11,850,319.71
库存商品	35,556,933.53	19,733,120.53		25,359,099.09		29,930,954.97
发出商品	34,193,015.64	32,976,873.74		34,193,015.64		32,976,873.74
合计	81,538,198.56	64,560,313.98		71,340,364.12		74,758,148.42

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

无。

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	104,398,656.04	90,685,086.76
预缴税费	60,184.22	925,322.45
合计	104,458,840.26	91,610,409.21

其他说明：

14、债权投资

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
钱包投资管理（横琴）有限公司	2,134,080.00			-153,016.61						1,981,063.39	
北京钱包	2,505,245		2,505,245								

锦程投资管理有限 公司	.39		.39								
小计	4,639,325 .39		2,505,245 .39	-153,016. 61						1,981,063 .39	
合计	4,639,325 .39		2,505,245 .39	-153,016. 61						1,981,063 .39	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海星红桉数据科技有限公司	2,102,320.83	20,000,000.00
北京中泽沃德创业投资中心（有限合伙）	6,986,388.05	10,000,000.00
北京大账房网络科技股份有限公司	5,393,279.00	30,676,500.00
苏州猿来如此信息科技有限公司	261,846.91	3,000,000.00
横琴钱包壹号产业投资基金合伙企业（有限合伙）	102,775,645.90	152,076,663.31
平潭钱包股权投资基金合伙企业（有限合伙）	244,132,646.05	594,260,000.00
深圳市海潮资本投资有限公司	5,600,000.00	
中山金投创业投资有限公司	10,000,000.00	
长治银行股份有限公司	216,315,000.00	478,170,000.00
合计	593,567,126.74	1,288,183,163.31

分项披露本期非交易性权益工具投资
无。

19、其他非流动金融资产

无。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	906,367,194.58	1,064,077,383.79
合计	906,367,194.58	1,064,077,383.79

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	651,946,514.42	959,241,925.11	4,967,392.99	312,217,086.79	1,928,372,919.31
2.本期增加金额		29,437,428.12		16,712,720.01	46,150,148.13
(1) 购置		29,437,428.12		16,712,720.01	46,150,148.13
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		9,913,496.93	1,397,351.10	266,851,142.47	278,161,990.50
(1) 处置或报废		9,913,496.93	1,397,351.10	266,851,142.47	278,161,990.50
4.期末余额	651,946,514.42	978,765,856.30	3,570,041.89	62,078,664.33	1,696,361,076.94
二、累计折旧					
1.期初余额	179,030,460.51	433,620,137.86	2,544,614.48	233,688,923.91	848,884,136.76
2.本期增加金额	28,364,677.83	93,105,569.73	401,625.09	70,420,498.67	192,292,371.32
(1) 计提	28,364,677.83	93,105,569.73	401,625.09	70,420,498.67	192,292,371.32

3.本期减少金额		3,659,474.22	516,624.83	250,879,503.19	255,055,602.24
（1）处置或报废		3,659,474.22	516,624.83	250,879,503.19	255,055,602.24
4.期末余额	207,395,138.34	523,066,233.37	2,429,614.74	53,229,919.39	786,120,905.84
三、减值准备					
1.期初余额				15,411,398.76	15,411,398.76
2.本期增加金额				3,872,975.82	3,872,975.82
（1）计提				3,872,975.82	3,872,975.82
3.本期减少金额				15,411,398.06	15,411,398.06
（1）处置或报废				15,411,398.06	15,411,398.06
4.期末余额				3,872,976.52	3,872,976.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	444,551,376.08	455,699,622.93	1,140,427.15	4,975,768.42	906,367,194.58
2.期初账面价值	472,916,053.91	525,621,787.25	2,422,778.51	63,116,764.12	1,064,077,383.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
六分厂	235,032,951.88	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,496,614.45	
合计	3,496,614.45	0.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
挤板回收粉造粒机	279,646.03		279,646.03			
34 工位门发泡环线	2,787,610.62		2,787,610.62			
注塑机电力工程	429,357.80		429,357.80			
合计	3,496,614.45		3,496,614.45			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 工程物资

无。

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	111,921,256.43			89,177,705.85	201,098,962.28
2.本期增加金额				2,099,623.13	2,099,623.13
(1) 购置				2,099,623.13	2,099,623.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	111,921,256.43			91,277,328.98	203,198,585.41
二、累计摊销					
1.期初余额	13,520,934.17			26,726,030.41	40,246,964.58
2.本期增加金额	2,381,024.52			17,912,092.57	20,293,117.09
(1) 计提	2,381,024.52			17,912,092.57	20,293,117.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,901,958.69			44,638,122.98	60,540,081.67

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额				43,652,409.26	43,652,409.26
(1) 计提				43,652,409.26	43,652,409.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				43,652,409.26	43,652,409.26
四、账面价值					
1.期末账面价值	96,019,297.74			2,986,796.74	99,006,094.48
2.期初账面价值	98,400,322.26			62,451,675.44	160,851,997.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
六分厂	9,903,554.88	正在办理中

其他说明：

27、开发支出

无。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本期无商誉减值准备。

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

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

商誉减值测试的影响

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

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展墙展柜制作装饰 装修	4,045.17		4,045.17		
地毯清洗及大理石 翻新	8,360.31		8,360.31		
深圳职场装修费	100,323.75		100,323.75		
深圳职场消防空调	19,003.26		19,003.26		
飞塔 600D 防火墙	35,612.62	89,664.38	43,084.65		82,192.35
合计	167,345.11	89,664.38	174,817.14	0.00	82,192.35

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	119,993,034.15	17,998,955.12	121,777,143.54	18,266,663.15
可抵扣亏损			49,265,546.64	7,389,832.00
公允价值变动	11,354,160.13	1,703,124.02	14,168,810.71	2,125,321.61
预计负债	745,039,373.26	137,941,405.99		
合计	876,386,567.54	157,643,485.13	185,211,500.89	27,781,816.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	1,442,995.72	360,748.93	3,366,989.96	841,747.49
合计	1,442,995.72	360,748.93	3,366,989.96	841,747.49

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		157,643,485.13		27,781,816.76
递延所得税负债		360,748.93		841,747.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,096,978,063.07	1,745,162,898.25
可抵扣亏损	374,690,906.20	462,415,140.79
公允价值计量变动损益		
预计负债	157,433,675.00	
合计	1,629,102,644.27	2,207,578,039.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	173,071.53	19,587,817.00	

2022 年	4,024,934.15	149,314,630.65	
2023 年	35,126,963.27	92,588,001.05	
2024 年	216,035,451.76	200,924,692.09	
2025 年	119,330,485.49		
合计	374,690,906.20	462,415,140.79	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定资产及在建工程款	32,195,007.75		32,195,007.75	9,583,973.12		9,583,973.12
股权购置款				10,000,000.00		10,000,000.00
合计	32,195,007.75		32,195,007.75	19,583,973.12		19,583,973.12

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	65,249,000.00	70,640,887.74
抵押借款	80,000,000.00	196,734,972.18
保证借款	377,250,000.00	832,838,975.89
信用借款	145,505,270.00	
合计	668,004,270.00	1,100,214,835.81

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见本附注十八、4、资产抵押、质押及担保情况的相关描述。

质押借款的质押资产类别以及金额，详见本附注十八、4、资产抵押、质押及担保情况的相关描述。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

33、交易性金融负债

无。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,595,221,672.49	1,913,241,056.67
银行承兑汇票		100,000,000.00
合计	2,595,221,672.49	2,013,241,056.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,259,838,088.20	953,874,981.02
应付渠道成本及费用	279,240.00	1,276,482.96
应付 POS 机采购款		7,638,176.05
合计	1,260,117,328.20	962,789,640.03

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	593,665.05	508,269.83
预收服务费		14,059.65
合计	593,665.05	522,329.48

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东志高迪泰尔电器有限公司	384,395.42	货款余额
合计	384,395.42	--

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	89,079,892.40	42,525,639.24
合计	89,079,892.40	42,525,639.24

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	77,874,963.15	848,663,027.28	809,903,199.97	116,634,790.46
二、离职后福利-设定提存计划	104,765.65	36,161,713.82	36,266,479.47	
三、辞退福利		946,543.27	942,029.86	4,513.41
合计	77,979,728.80	885,771,284.37	847,111,709.30	116,639,303.87

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	77,802,143.74	801,783,088.82	763,178,397.82	116,406,834.74
2、职工福利费		28,244,019.26	28,244,019.26	
3、社会保险费	72,819.41	8,582,575.82	8,591,419.51	63,975.72
其中：医疗保险费	66,268.50	6,116,006.08	6,118,298.86	63,975.72

工伤保险费	1,224.20	278,634.23	279,858.43	
生育保险费	5,326.71	2,187,935.51	2,193,262.22	
4、住房公积金		2,488,400.67	2,488,400.67	
5、工会经费和职工教育经费		7,564,942.71	7,400,962.71	163,980.00
合计	77,874,963.15	848,663,027.28	809,903,199.97	116,634,790.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	99,776.80	35,447,239.44	35,547,016.24	
2、失业保险费	4,988.85	714,474.38	719,463.23	
合计	104,765.65	36,161,713.82	36,266,479.47	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,145,062.94	3,500,797.62
城市维护建设税	350,711.58	410,303.07
企业所得税	63,415,549.44	47,697,640.01
教育费附加及地方教育费附加	345,177.74	406,578.57
个人所得税	1,197,247.44	1,880,881.15
其他税费	4,642,816.80	5,391,272.60
合计	73,096,565.94	59,287,473.02

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,562,389.36	20,242,369.40
其他应付款	125,057,133.36	436,482,326.33
合计	132,619,522.72	456,724,695.73

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,003,286.36	11,762,326.92
短期借款应付利息	2,559,103.00	8,480,042.48
合计	7,562,389.36	20,242,369.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
促销费	23,280,707.06	47,733,966.29
运输费	10,395,759.87	2,936,140.15
固定资产款	12,867,631.80	26,796,616.72
往来款项	11,442,253.53	294,624,555.48
投标保证金		300,000.00
模具费及加工费	9,873,903.86	12,263,336.97
厂房、维修配件押金及保证金	12,748,149.14	9,276,679.58
电商服务费、保险费等	27,093.90	724,709.06
仓库及厂房租金	583,922.50	10,080,661.95
预提费用	42,450,354.59	26,521,608.47
其他	1,387,357.11	5,224,051.66
合计	125,057,133.36	436,482,326.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东省化州市第四建筑工程有限公司	1,000,000.00	保证金

合计	1,000,000.00	--
----	--------------	----

其他说明

注：其他应付款的其他主要包括员工费用报销、变卖废料、系统服务费租赁费、奥马爱心基金等。

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	444,927,867.46	186,909,221.48
合计	444,927,867.46	186,909,221.48

其他说明：

1年内到期的长期借款详见本附注七、45、长期借款的相关描述。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,172,165.86	5,528,333.10
合计	3,172,165.86	5,528,333.10

短期应付债券的增减变动：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	371,025,000.00	1,156,909,221.48
保证借款	422,957,867.46	327,725,456.98
减：一年内到期的长期借款	-444,927,867.46	-186,909,221.48
合计	349,055,000.00	1,297,725,456.98

长期借款分类的说明：

注：保证借款、质押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注十八、4、资产抵押、质押及担保情况的相关描述。

其他说明，包括利率区间：

于2020年12月31日，本公司长期借款利率区间为4.6%-9.0%（2019年12月31日：4.9%-9.5%）。

46、应付债券

（1）应付债券

无。

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

无。

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

47、租赁负债

无。

48、长期应付款无。

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

无。

（2）设定受益计划变动情况

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
维修费用	11,354,160.13	14,168,810.71	自主品牌销售预提的维修费
担保损失	157,433,675.00		原子公司贷款担保，逾期未偿还
合计	168,787,835.13	14,168,810.71	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：预计负债详细情况详见本附注十四、承诺及或有事项的相关描述。

51、递延收益

无。

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,084,111,428.00						1,084,111,428.00

其他说明：

54、其他权益工具

(无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,418,271,016.99	36,738,846.35		1,455,009,863.34
股权激励	63,908,332.60			63,908,332.60
权益性交易	137,010,059.40	720,803,720.73		857,813,780.13
合计	1,619,189,408.99	757,542,567.08		2,376,731,976.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：

- 1、资本溢价本期增加系公司2020年转让广东奥马冰箱有限公司49.00%的股权形成的资本公积；
- 2、权益性交易本期增加系公司2020年收到中融金（北京）科技有限公司偿还应收款项，计提的坏账转回形成的资本公积。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-745,039.373.26			-137,941.405.99	-607,097.967.27	-607,097,967.27
其他权益工具投资公允价值变动		-745,039.373.26			-137,941.405.99	-607,097.967.27	-607,097,967.27
二、将重分类进损益的其他综合收益	15,458,642.96	59,650,430.07			8,949,118.12	18,282,934.04	32,418,377.91
现金流量套期储备	15,439,865.76	59,836,066.24			8,975,409.94	18,373,400.49	32,487,255.81
外币财务报表折算差额	18,777.20	-185,636.17			-26,291.82	-90,466.45	-68,877.90
其他综合收益合计	15,458,642.96	-685,388.943.19			-128,992.287.87	-588,815.033.23	32,418,377.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-285,187,775.56	-338,476,324.83
调整后期初未分配利润	-285,187,775.56	-338,476,324.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-539,737,154.04	53,288,549.27

加：其他综合收益结转留存收益	130,000.00	
期末未分配利润	-824,794,929.60	-285,187,775.56

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,325,589,740.41	6,459,919,612.40	7,378,515,032.28	5,503,400,853.28
其他业务	19,543,887.86	4,328,211.24	13,992,508.50	3,320,627.73
合计	8,345,133,628.27	6,464,247,823.64	7,392,507,540.78	5,506,721,481.01

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	8,345,133,628.27	7,392,507,540.78	无
营业收入扣除项目	28,105,555.99	225,578,186.42	无
其中：			
废料收入	13,415,837.15	9,135,967.83	
电费收入	1,848,057.14	152,234.41	
销售模具收入	1,407,192.15		
租金收入	1,145,810.05	685,534.40	
销售垃圾收入	969,593.61		
销售材料收入	757,397.76	3,917,517.05	
保理业务收入	8,234,991.25	40,291,507.16	
小额贷款业务收入	326,676.88	8,787,930.05	
出租 POS 机业务收入		91,969,157.57	
助贷业务收入		69,297,457.23	
技术服务收入		1,263,210.82	
专利费收入		77,669.90	

与主营业务无关的业务收入小计	28,105,555.99	225,578,186.42	无
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	8,317,028,072.28	7,166,929,354.36	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	8,336,571,960.14	8,561,668.13	8,345,133,628.27
其中：			
冰箱、酒柜	8,305,520,736.48		8,305,520,736.48
冰箱配件	11,507,335.80		11,507,335.80
发放贷款收入		8,561,668.13	8,561,668.13
其他业务收入	19,543,887.86		19,543,887.86
按经营地区分类	8,336,571,960.14	8,561,668.13	8,345,133,628.27
其中：			
境内	1,078,624,994.68	8,561,668.13	1,087,186,662.81
境外	7,257,946,965.46		7,257,946,965.46
市场或客户类型	8,336,571,960.14	8,561,668.13	8,345,133,628.27
其中：			
家电行业	8,317,028,072.28		8,317,028,072.28
发放贷款收入		8,561,668.13	8,561,668.13
其他业务收入	19,543,887.86		19,543,887.86
其中：			
按商品转让的时间分类	8,336,571,960.14	8,561,668.13	8,345,133,628.27
其中：			
某一时点履行的履约业务	8,336,571,960.14	8,561,668.13	8,345,133,628.27
其中：			
其中：			
合计	8,336,571,960.14	8,561,668.13	8,345,133,628.27

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

注：分部1指的是奥马冰箱事业部；分部2指的是金融科技事业部。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,752,183.60	16,828,343.67
教育费附加	16,750,374.25	16,807,738.34
房产税	5,449,427.16	6,481,713.61
土地使用税	223,801.82	268,615.54
车船使用税		2,646.38
印花税	4,581,244.20	4,795,024.44
其他	42.46	4,272.74
合计	43,757,073.49	45,188,354.72

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		91,553,982.97
人工成本	114,275,659.11	84,124,829.64
进出口费用	126,553,915.66	99,011,622.73
促销费	4,537,485.56	14,999,761.15
差旅费	16,472,295.86	29,774,492.90
产品推广费	9,297,495.23	18,656,257.23
三包维修费	18,614,106.18	20,641,864.29
导购费用	4,426,529.53	7,413,782.23
业务招待费	15,575,596.12	15,161,888.45
办公费	4,824,591.03	9,808,542.78
展台费用	7,895,120.58	12,849,710.30
进出口保险	8,390,665.90	18,023,238.57
会议费	4,530,409.19	6,669,977.27
广告宣传费用	7,191,131.25	17,385,804.39

报关费	4,597,325.73	8,285,989.08
渠道推广费	615,811.79	
其他费用	1,430,521.75	13,747,556.90
合计	349,228,660.47	468,109,300.88

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	217,203,546.91	280,778,821.26
贷后管理外包服务费	1,450,406.04	24,449,454.90
仓储费用	63,567,051.19	72,613,168.38
废旧家电处理基金	11,803,176.00	16,191,696.00
折旧、摊销	25,331,847.38	45,220,449.05
租赁费	20,017,558.32	19,592,797.99
差旅费	1,765,953.75	5,491,910.72
办公费	3,326,211.29	15,978,325.12
物料消耗	7,345,540.62	2,956,995.13
招待费	1,823,940.55	2,483,874.80
修理费	6,063,739.57	687,365.07
咨询费	12,173,677.14	1,278,217.30
环保安全	10,464,510.88	1,987,281.30
信息系统建设	8,519,934.62	4,975,021.90
招聘费用	7,290,865.61	1,109,570.67
防疫费用	5,646,882.31	
其他	3,805,396.18	1,007,112.58
合计	407,600,238.36	496,802,062.17

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,628,262.37	68,818,685.01
直接投入费用	190,589,910.25	159,845,469.25

折旧费用	15,967,739.08	12,249,935.01
认证费用	11,802,809.75	8,647,733.27
服务器托管费	1,625,918.24	
计量费用	485,147.02	
项目费	439,814.61	
其他	1,015,431.45	1,663,274.77
合计	303,555,032.77	251,225,097.31

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	144,982,135.48	242,862,554.32
减：利息收入	51,077,862.19	17,130,492.48
汇兑损失	110,652,088.69	
减：汇兑收益		62,450,881.64
银行手续费	22,725,164.79	16,747,019.53
合计	227,281,526.77	180,028,199.73

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	47,034,559.21	12,669,769.12
个税手续费返还		129,863.36
合计	47,034,559.21	12,799,632.48

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-153,016.61	-161,698.49
处置长期股权投资产生的投资收益	1,522,614.07	15,903,917.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	125,798,711.65	-162,104,650.00
处置其他权益工具投资取得的收益		266,437.00

其他权益工具持有期间取得的投资收益	20,493,000.00	19,245,382.17
理财产品收益	28,171,957.31	6,678,726.25
合计	175,833,266.42	-120,171,885.56

其他说明：

69、净敞口套期收益

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		142,642,062.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		142,642,062.52
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,827,486.92	-196,165,214.92
理财产品公允价值变动收益	4,036,791.67	
合计	5,864,278.59	-53,523,152.40

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-557,164,886.32	-64,187,203.75
其他应收款坏账损失	-20,803,049.78	-14,841,254.14
合计	-577,967,936.10	-79,028,457.89

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	6,780,050.14	-51,623,563.35
五、固定资产减值损失	-3,872,975.82	-15,411,398.76
十、无形资产减值损失	-43,652,409.26	
合计	-40,745,334.94	-67,034,962.11

73、资产处置收益

无。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	1,482,894.98	4,711.55	1,482,894.98
其中：固定资产毁损报废利得	1,482,894.98	4,711.55	1,482,894.98
违约金收入	13,848,788.08	12,522,944.12	13,848,788.08
保险理赔	363,682.69	16,727,464.21	363,682.69
盘盈利得		102,857.63	
债务单位注销	300,000.00	5,116,407.00	300,000.00
其他	1,042,427.96	1,125,105.11	1,042,427.96
合计	17,037,793.71	35,599,489.62	

计入当期损益的政府补助：无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	347,408.79	8,156,511.36	347,408.79
其中：固定资产毁损报废损失	347,408.79	8,156,511.36	347,408.79
对外捐赠支出	1,188,605.60	1,995,702.74	1,188,605.60
其中：公益性捐赠支出	1,188,605.60	1,995,702.74	1,188,605.60
盘亏损失	389,413.05	200,129.79	389,413.05
资产报废、毁损损失	1,937,746.19	6,421,433.75	1,937,746.19
质量赔款、赔偿金、违约金	1,543,637.79	2,174,988.17	1,543,637.79
补缴以前年度增值税	2,998,697.44		2,998,697.44
坏账核销	638,383.11		638,383.11
法院执行费用	101,698.00		101,698.00
预计担保损失	157,433,675.00		157,433,675.00
其他	100,505.20		100,505.20
合计	166,679,770.17	18,948,765.81	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	102,505,403.07	95,418,831.32
递延所得税费用	7,598,739.06	16,746,374.40
合计	110,104,142.13	112,165,205.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,840,129.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,460,032.37
子公司适用不同税率的影响	-91,000,191.14
调整以前期间所得税的影响	-51,129,364.77
非应税收入的影响	-6,931,719.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	212,896.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,186,126.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	223,949,158.07
其他	77,723,802.79
所得税费用	110,104,142.13

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	53,438,284.47	26,590,266.48
补贴收入	47,064,559.21	12,782,930.50

往来款	963,583.10	45,710,502.24
经营押金及保证金	18,879,173.34	31,032,474.28
备用金	12,882,755.94	22,842,354.14
收到中融金还款	662,406,444.24	
受限保证金	4,056,748.57	127,646,404.77
违约金收入	13,848,788.08	12,522,944.12
赔偿收入	363,682.69	16,727,464.21
所得税汇算清缴退税		
其他		4,062,251.11
合计	813,904,019.64	299,917,591.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	450,998,910.93	823,406,388.44
代偿金额		88,165,115.83
备用金	33,387,863.35	82,078,032.16
经营押金及保证金	10,254,000.00	27,560,315.28
受限保证金		13,184,181.34
往来款	4,375,304.39	201,255,285.51
其他	2,287,386.49	2,297,886.60
合计	501,303,465.16	1,237,947,205.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩对赌补偿金	208,462,272.00	24,000,000.00
理财产品赎回		958,120,000.00
理财产品利息收入		491,409.68
合计	208,462,272.00	982,611,409.68

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司款项		4,361,498.00
定期存款	145,000,000.00	
购买理财产品	460,000,000.00	
合计	605,000,000.00	4,361,498.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业借款		10,000,000.00
银行理财质押解受限		100,600,000.00
合计		110,600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金变动额	181,317,099.58	779,856,791.45
借款保证金	10,000,000.00	1,500,000.00
发行股票费用	361,674.21	
票据贴现息	856,819.39	
合计	192,535,593.18	781,356,791.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-100,264,012.64	42,195,437.07

加：资产减值准备	618,713,271.04	146,063,420.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	192,292,371.32	224,483,277.50
使用权资产折旧		
无形资产摊销	20,293,117.09	22,726,349.80
长期待摊费用摊销	174,817.14	697,150.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		235,699.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,135,486.19	14,773,363.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,864,278.59	53,523,152.40
财务费用（收益以“-”号填列）	255,634,224.17	180,411,672.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-175,833,266.42	120,171,885.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,079,737.62	16,758,493.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-480,998.56	721,057.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,203,054.60	18,055,433.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	929,487,425.66	141,116,092.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	589,335,623.46	78,913,525.35
其他	4,056,233.70	125,440,209.74
经营活动产生的现金流量净额	2,377,691,833.40	1,186,286,220.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,341,181,960.74	1,206,191,425.13
减：现金的期初余额	1,206,191,425.13	656,574,686.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,134,990,535.61	549,616,739.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,132,000,000.00
其中：	--
宁夏钱包金服小额贷款有限公司	5,000,000.00
广东奥马冰箱有限公司	1,127,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	82,762.57
其中：	--
宁夏钱包金服小额贷款有限公司	82,762.57
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,131,917,237.43

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,341,181,960.74	1,206,191,425.13
其中：库存现金	23,992.33	
可随时用于支付的银行存款	2,340,246,058.52	
可随时用于支付的其他货币资金	911,909.89	
三、期末现金及现金等价物余额	2,341,181,960.74	1,206,191,425.13

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,776,568,635.43	属于受限保证金和定期存款

固定资产	398,455,535.67	奥马冰箱厂房和宿舍楼为授信合同下的抵押担保物
长期股权投资-奥马冰箱	857,718,181.90	银行借款的质押物
交易性金融资产-理财产品	10,000,000.00	外汇衍生产品质押
交易性金融资产-结构性存款	370,000,000.00	银行承兑汇票质押物
应收票据	27,851,286.89	履约保证金的质押物
合计	3,440,593,639.89	--

其他说明：

注：所有权或使用权受限情况详见本附注十八、4、资产抵押、质押及担保情况的相关描述。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	73,773,799.49
其中：美元	6,750,425.77	6.52490	44,045,853.10
欧元	2,833,016.03	8.02500	22,734,953.66
港币	7,945,388.79	0.84164	6,687,157.02
英镑	34,401.06	8.89030	305,835.71
应收账款	--	--	1,018,505,714.81
其中：美元	156,095,222.12	6.52490	1,018,505,714.81
欧元			
港币			
预收账款			353,694.97
其中：欧元	44,074.14	8.02500	353,694.97
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			652,924.37
其中：港元	775,776.31	0.84164	652,924.37
应付账款			11,530.47
其中：港元	13,700.00	0.84164	11,530.47
应交税费			397,043.67

其中：港元	471,750.00	0.84164	397,043.67
-------	------------	---------	------------

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

套期保值为子公司广东奥马冰箱有限公司为出口业务汇率变动进行的套期保值业务。

汇率套期保值：子公司广东奥马冰箱有限公司本期利用远期外汇合同对公司出口业务的汇率变动进行套期保值，通过对套期策略进行分析，被套期项目为子公司广东奥马冰箱有限公司出口业务中变动汇率的远期收款，套期保值工具为远期外汇合同。截止2020年12月31日，持有的本期外汇合同的公允价值变动折合人民币为66,300,522.06元。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业发展专项资金	33,942,479.18	其他收益	33,942,479.18
科技发展创新类专项资金	185,900.00	其他收益	185,900.00
商务发展类专项资金	12,289,226.20	其他收益	12,289,226.20
稳岗补贴	407,855.72	其他收益	407,855.72
知识产权专项资金	7,000.00	其他收益	7,000.00
其他	202,098.11	其他收益	202,098.11
合计	47,034,559.21		47,034,559.21

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本及商誉

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁夏钱包金服小额贷款有限公司	9,500,000.00	74.92%	出售	2020年12月31日	股权款交割	1,522,614.07						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

无。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东奥马冰箱有限公司	中山	中山	家电生产经营	51.00%		投资设立
奥马企业有限公司	香港	香港	商业和投资		51.00%	投资设立

中山市奥马电器配件有限公司	中山	中山	家电生产经营		51.00%	投资设立
中山市东进实业有限公司	中山	中山	家电生产经营		51.00%	现金收购
西藏网金创新投资有限公司	拉萨	拉萨	股权投资	100.00%		投资设立
山西汇通恒丰科技有限公司	平潭	平潭	技术服务	100.00%		投资设立
珠海钱包金服科技有限公司	珠海	珠海	基金代销	100.00%		投资设立
北京国信智能汽车有限公司	北京	北京	销售汽车	100.00%		投资设立
钱包金服（北京）科技有限公司	北京	北京	信息及技术服务	100.00%		投资设立
数字乾元科技有限公司	上海	上海	数字技术	100.00%		投资设立
钱包智能（平潭）科技有限公司	平潭	平潭	产品技术开发	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东奥马冰箱有限公司	49.00%	440,121,046.93		1,129,396,458.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东奥马冰箱有限公司	5,786,21	1,069,52	6,855,74	4,539,35	11,494,1	4,550,85	4,604,91	1,130,74	5,735,65	3,481,00	14,168,8	3,495,17
	7,086.66	7,046.04	4,132.70	9,240.48	60.13	3,400.61	7,958.38	1,762.59	9,720.97	9,501.81	10.71	8,312.52

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

广东奥马冰箱有限公司	8,336,571,960.14	898,206,218.22	948,907,530.17	1,604,567,360.63	7,180,820,608.05	561,965,630.44	577,424,273.40	1,410,434,696.85
------------	------------------	----------------	----------------	------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期，处置广东奥马冰箱有限公司49%股权，对价为11.27亿元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	广东奥马冰箱有限公司
购买成本/处置对价	1,127,000,000.00
--现金	1,127,000,000.00
购买成本/处置对价合计	1,127,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,090,261,153.65
差额	36,738,846.35
其中：调整资本公积	36,738,846.35

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
钱包投资管理（横琴）有限公司	珠海	珠海	租赁和商务服务业		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	钱包投资管理（横琴）有限公司	钱包投资管理（横琴）有限公司
流动资产	1,195,176.30	1,247,559.52
非流动资产		434,906.09
资产合计	1,195,176.30	1,682,465.61
流动负债	6,000.00	23,000.00
负债合计	6,000.00	23,000.00
归属于母公司股东权益	1,189,176.30	1,659,465.61
净利润	-510,055.36	-556,479.61
综合收益总额	-510,055.36	-556,479.61

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

（一）市场风险

1、金融科技业务清算处置风险

根据公司聚焦冰箱制造业主业的整体发展战略，经审慎考虑，为降低企业经营风险、聚焦冰箱冰柜制造业主业，保持冰箱制造业核心竞争力并保障公司未来持续经营能力，公司将终止经营全部金融科技业务板块并处置相关资产。公司将成立金融科技业务板块终止经营及处置工作小组，全面负责金融科技业务板块终止及后续资产处置具体方案的论证、制定，并在履行必要的决策程序和信息披露程序后组织及实施。金融科技业务板块资产的处置方案、完成时间及处置损益等存在较大不确定性，或对公司经营业绩产生较大不利影响。

2、出口业务风险

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

3、冰箱业务市场竞争风险

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

4、主要原材料价格大幅波动的风险

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

5、汇率波动风险

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

响的风险。

6、出口退税及企业所得税优惠政策变化的风险

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

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

7、利率风险—现金流量变动风险

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

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

（二）信用风险

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

本公司的信用风险主要与应收款项、保理业务和小额贷款业务形成的客户信用风险。

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

对小额贷款业务形成的客户信用风险，公司严格的执行资产五级分类法以及严格的客户筛选、信用审核、放款和风险拨备等制度，管控客户的信用风险。

截至报告期末逾期的保理业务，根据历史回收情况和资产负债表日后回收情况，参考同业对于有质押物的应收账款保理款项的减值准备计提政策，按信用风险组合计提减值准备。

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

截至2020年12月31日止，本公司的应收账款期末余额前五名客户占本公司应收账款总额46.73%（2019年12月31日，37.05%）。

（三）流动风险

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

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

截止2020年12月31日，本公司短期借款金额为668,004,270.00元，一年内到期的长期借款金额为444,927,867.46元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		664,036,791.67		664,036,791.67
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		664,036,791.67		664,036,791.67
（二）其他债权投资		664,036,791.67		664,036,791.67
（三）其他权益工具投资			593,567,126.74	593,567,126.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额		664,036,791.67	593,567,126.74	1,257,603,918.41

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于财务报告日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：（1）活跃市场中类似资产或负债的报价；（2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；（3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；（4）市场验证的输入值等。

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

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、应收利息、其他应收

款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款和应付债券。本公司不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异不重大。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本公司的最终控制方是赵国栋，其个人持有 12.31% 的股份，通过西藏融通众金投资有限公司作为一致行动人持有 12.44% 的股份。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
星旅数金（北京）科技有限公司	实际控制人担任董事的企业
钱包生活（平潭）科技有限公司	实际控制人原担任执行董事的企业
长治银行股份有限公司	实际控制人担任董事的企业
网金汇通（福州）融资租赁有限公司	受同一最终控制人控制
网金汇通（厦门）融资租赁有限公司	受同一最终控制人控制
中融金（北京）科技有限公司	受同一最终控制人控制
福州钱包好车电子商务有限公司	实际控制人原控制的企业
钱包行云（北京）科技有限公司	其他关联关系
青岛钱包融通科技有限公司	实际控制人原控制的企业
喀什成美科技发展有限公司	实际控制人原控制的企业
网金信通（北京）科技有限公司	受同一最终控制人控制
山西智源融汇科技有限公司	实际控制人原控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
星旅数金（北京）科技有限公司	技术服务费		1,204,575.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
钱包生活（平潭）科技有限公司	智能 POS 机		91,969,157.57

本公司作为承租方：

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福州钱包好车电子商务有限公司	150,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 20 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

赵国栋、中融金（北京）科技有限公司、宁夏钱包金服小额贷款有限公司	59,850,000.00	2017年11月27日	2022年11月27日	
北京中福汇通电子商务有限公司、赵国栋	100,000,000.00	2020年07月09日		
北京中福汇通电子商务有限公司、赵国栋	100,000,000.00	2020年07月15日		
北京中福汇通电子商务有限公司、赵国栋	72,000,000.00	2020年09月10日		
赵国栋	45,400,000.00	2018年02月13日		
赵国栋	371,025,000.00	2019年05月18日		
赵国栋、中融金（北京）科技有限公司、宁夏钱包金服小额贷款有限公司、福州中凯融资租赁有限公司、北京中福汇通电子商务有限公司	60,590,000.00	2019年12月18日		
青岛钱包融通科技有限公司、赵国栋	192,727,867.46	2019年09月27日		
赵国栋、中融金（北京）科技有限公司、宁夏钱包金服小额贷款有限公司、福州中凯融资租赁有限公司、北京中福汇通电子商务有限公司	169,140,000.00	2019年12月18日		

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
长治银行股份有限公司	100,000,000.00	2020年07月09日	2021年07月08日	短期借款
长治银行股份有限公司	100,000,000.00	2020年07月15日	2021年07月14日	短期借款
长治银行股份有限公司	72,000,000.00	2020年09月18日	2021年09月17日	短期借款
长治银行股份有限公司	192,727,867.46	2019年09月27日	2021年09月26日	一年内到期的长期负债
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,384,158.07	7,094,000.00

(8) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中融金（北京）科技有限公司	资金占用费	7,255,818.06	

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵国栋、中融金（北京）科技有限公司、宁夏钱包金服小额贷款有限公司	59,850,000.00	2017/11/27	2022/11/27	履行中(中信银行)
北京中福汇通电子商务有限公司、赵国栋	100,000,000.00	2020/7/9	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	履行中(长治银行股份有限公司)
北京中福汇通电子商务有限公司、赵国栋	100,000,000.00	2020/7/15	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	履行中(长治银行股份有限公司)
北京中福汇通电子商务有限公司、赵国栋	72,000,000.00	2020/9/10	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	履行中(长治银行股份有限公司)
赵国栋	45,400,000.00	2018/2/13	自乙方向甲方通知的还款日之次日起两年	履行中(广州农村商业银行)
赵国栋	371,025,000.00	2019/5/18	自本合同生效之日起至主合同项下的主债务履行履行期限届满之日后两日至	履行中(华鑫国际信托有限公司)
赵国栋、中融金（北京）科技有限公司、宁夏钱包金服小额贷款有限公司、福州中凯融资租赁有限公司、北京中福汇通电子商务有限公司	60,590,000.00	2019/12/18	主债务履行期限届满之日起三年	履行中(郑州银行)
青岛钱包融通科技有限公司、赵国栋	192,727,867.46	2019/9/27	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	履行中(长治银行城区支行)
赵国栋、中融金（北京）科技有限公司、宁夏钱包金服小额贷款有限公司、福州中凯融资租赁有限公司、北京中福汇通电子商务有限公司	169,140,000.00	2019/12/18	主债务履行期限届满之日起三年	履行中(郑州银行)

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	星旅数金（北京）科技有限公司	8,028,237.67	8,028,237.67	8,028,237.67	738,981.29
其他应收款	网金汇通（福州）融资租赁有限公司			87,490,610.33	
其他应收款	网金汇通（厦门）融资租赁有限公司			132,432,213.18	
其他应收款	中融金（北京）科技有限公司			720,803,720.73	720,803,720.73

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	福州钱包好车电子商务有限公司		278,320,100.00
其他应付款	钱包行云（北京）科技有限公司		207,710.48
短期借款	长治银行股份有限公司	272,000,000.00	499,000,000.00
一年内到期的长期负债	长治银行股份有限公司	192,727,867.46	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

截止资产负债表日，本公司无对外的资本承诺。

(2) 经营租赁承诺

截止资产负债表日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	36,771,930.04	43,294,696.55
资产负债表日后第2年	15,062,422.40	32,970,806.68
资产负债表日后第3年	6,075,342.50	9,009,030.53
以后年度	16,357,910.00	
合计	74,267,604.94	85,274,533.76

注：公司与李佩华、黄小池、中山市新联业投资有限公司、李惠琴、中山市宏建物业管理有限公司、江西林露物流有限公司、江西宜运捷物流有限公司、广东华瑜物流有限公司、潘朋标、中山市南头镇民安社区居民委员会、谭锡棠、湖北德通物流有限公司、中山市润盛仓储服务中心、林英兰、江西众连恒物流有限公司、中山市长盈房地产开发有限公司、中山市宏业物流有限公司等签订了仓库、厂房、宿舍租赁合同，合同金额共计180,212,279.76元，本期累计已支付105,944,674.82元，未支付金额为74,267,604.94元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、维修费用

本公司子公司广东奥马冰箱有限公司为家用冰箱制造行业，其自主品牌冰箱在销售时承诺提供“三包维修”服务，广东奥马冰箱有限公司根据近三年实际发生的三包维修费用所占自主品牌销售收入的比例作为计提预计负债依据，实际发生三包维修费用时冲减预计负债。

2、担保损失

本公司于2019年4月8日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于为全资孙公司提供担保的议案》，于2019年4月10日与渤海国际信托股份有限公司签订保证合同，为福州钱包好车电子商务有限公司（以下简称“钱包好车”）向渤海国际信托股份有限公司的借款1.5亿元提供连带责任保证，担保期限为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年。公司于2019年12月转让子公司中融金（北京）科技有限公司股权（包括钱包好车），因此形成关联方担保。

该借款已于2020年12月20日到期，钱包好车逾期未还。2020年12月21日，公司收到渤海国际信托股份有限公司发送的编号为【bitc2018(t)-6165-4】的债权转让通知书，将上述担保合同下的担保权利转让给晋中银行股份有限公司（以下简称“晋中银行”）。2021年钱包好车与晋中银行签订编号为bitc2021(lr)-0330-02

号《“好车项目贷款单-资金信托”延期还款协议》，将编号为bitc2018(lr)-6166的信托借款合同项下壹亿伍仟万元信托贷款延期至2022年9月30日，利率8%/年，按季结息，利随本清。

截至2021年3月20日，钱包好车欠付贷款本金150,000,000.00元，欠息5,917,008.33元及逾期产生的罚息1,516,666.67元。公司根据钱包好车的财务状况分析，计提了预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 公司终止经营金融科技业务板块及资产处置的相关事项

2021年4月19日，公司第四届董事会第四十七次会议，审议通过了关于《关于成立金融科技业务板块终止经营及资产处置工作小组的议案》。根据公司聚焦冰箱制造业主业的整体发展战略，为着手推进《公司终止经营金融科技业务板块及处置相关资产原则性方案》相关工作，公司拟在 2021 年内完成金融科技业务板块终止经营及资产处置相关工作。为此，公司拟成立金融科技业务板块终止经营及资产处置工作小组（以下简称“专项工作小组”）作为临时专门机构，在公司董事会指导下，组织开展金融科技业务板块终止及后续资产处置相关具体工作。

(二) 广东奥马冰箱有限公司51%股权收益权回购到期事项

公司作为融资方与华鑫国际信托有限公司（以下简称“华鑫信托”）于2019年2月21日签订编号为华鑫集信字2019047号-收益权转让的《股权收益权转让及回购合同》（以下简称“合同”），根据合同约定，公司向华鑫信托转让子公司广东奥马冰箱有限公司得到股权收益权，融资9.7亿元。2021年5月17日为股权收益权之约定回购日，经公司与信托计划资金方沟通，决定先行偿还希望提前退出信托计划的资金方。

因信托计划资金方长沙银行股份有限公司广州分行（以下简称“长沙银行”）与华兴银行股份有限公司深圳分行（以下简称“华兴银行”）要求在2年回购期满时即2021年5月17日退出信托计划。经公司与其他资金方沟通，其他资金方表示继续持有。因此公司决定在2021年5月17日前对要求退出的资金方进行分期清偿。截止本报告日，公司已偿还114,750,000.00元。

公司将于2021年5月17日对其他资金方支付溢价回购款，不支付基础回购价款。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1、报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部

合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2、本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有两个报告分部：奥马冰箱事业部分部、金融科技事业部分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	奥马冰箱事业部	金融科技事业部	分部间抵销	合计
主营业务收入	8,317,028,072.28	8,561,668.13		8,325,589,740.41
主营业务成本	6,395,855,601.59	64,064,010.81		6,459,919,612.40
资产总额	6,855,744,132.70	2,357,736,560.60		9,213,480,693.30
负债总额	4,550,853,400.61	1,350,822,437.44		5,901,675,838.05

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、公司第一大股东发生变化的事项

截止本报告日，公司股东TCL 家电集团有限公司（以下简称“TCL家电集团”）及其披露的一致行动人重庆中新融泽投资中心（有限合伙）自2021年1月8日以来通过二级市场、参与法拍等方式增持公司股份。根据公司披露的TCL家电集团持股情况，TCL家电集团及其一致行动人合计持有公司股份260,722,013.00股，持股比例为24.05%。赵国栋先生及其一致行动人合计持有公司股份119,571,925.00股，持股比例为11.03%。TCL家电集团为公司第一大股东。

截至本报告日，公司第四届董事会共由7位董事构成，其中独立董事3位，非独立董事4位，非独立董事成员名单及提名情况如下表所示：

姓名	任职	提名人
赵国栋	董事、董事长	赵国栋
冯晋敏	董事、副总经理	赵国栋
徐萃萃	董事	TCL家电集团
胡殿谦	董事	TCL家电集团

2、公司控股股东股权质押情况

截至2020年12月31日，赵国栋先生为奥马电器控股股东及实际控制人。西藏融通众金投资有限公司为赵国栋先生之一致行动人。

截至2020年12月31日，赵国栋先生及其一致行动人合计持有奥马电器股票268,409,509股，占奥马电器总股本的24.75%，其中赵国栋本人直接持有奥马电器股票133,494,912股，占奥马电器总股本的 12.31%，赵国栋先生之一致行动人西藏融通众金投资有限公司持有奥马电器134,914,597股股票，占奥马电器总股本的 12.44%。

截至本报告日，赵国栋先生及其一致行动人合计持有奥马电器股票119,571,925股已经办理质押登记手续，占其持有奥马电器股票的比例为 100.00%；赵国栋先生所持奥马电器股票119,571,912 股被司法冻结及司法轮候冻结，占其持有奥马电器股票的比例为100%；西藏融通众金投资有限公司所持奥马电器股票13股已经办理质押登记手续，占其持有公司股票的比例约为0.00%。

3、关于收购中融金业绩补偿事项

公司于2017年4月7日以现金方式收购中融金49%股权，公司与赵国栋、尹宏伟、杨鹏等人签署了《股权转让协议》、《业绩补偿协议》。根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年4月25日出具的《中融金（北京）科技有限公司2017年度、2018年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》（勤信专字[2019]第0405号），中融金2018年度合并报表口径下归属于母公司股东的净利润（扣除非经常性损益后）为-85,275.75万元，中融金2018年度未实现业绩承诺，公司已依照《业绩补偿协议》对相关主体进行业绩补偿的追偿。截至本报告披露日，赵国栋先生及杨鹏先生已履行完成全部补偿义务；尹宏伟先生已支付业绩补偿款0元，剩余 81,137,728.00 元待补偿。公司已委托律师向尹宏伟先生发起诉讼。详见公司于2020年6月19日在巨潮资讯网披露的《关于公司2018年度业绩补偿相关事项的进展公告》（公告编号：2020-038）。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

无。

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

适用 不适用

按账龄披露

无。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,012,384.00	248,074,018.06
合计	14,012,384.00	248,074,018.06

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无。

2) 重要逾期利息

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	350,138,117.68	1,060,480,280.79
其他单位往来款	5,100,000.00	5,100,000.00
股权处置款	4,500,000.00	
保证金	5,620,784.00	42,530,298.32
其他	28,000.00	2,405.33
减：坏账准备	-351,374,517.68	-860,038,966.38
合计	14,012,384.00	248,074,018.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	510,120.27		859,528,846.11	860,038,966.38
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	734,879.73			734,879.73
本期转回			64,402,905.31	64,403,025.58
其他变动			444,996,423.12	444,996,423.12
2020 年 12 月 31 日余额	1,245,000.00		350,129,517.68	351,374,517.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,623,384.00
1 年以内	11,623,384.00
1 至 2 年	315,833,219.36
2 至 3 年	37,930,298.32
3 年以上	0.00

3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	365,386,901.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项认定计提坏账准备的其他应收款	859,528,846.11		64,402,905.31		444,996,423.12	350,129,517.68
按组合计提坏账准备的应收账款	510,120.27	734,879.73				1,245,000.00
其中：无风险组合						
贷款组合						
账龄组合						
合计	860,038,966.38	734,879.73	64,402,905.31		444,996,423.12	351,374,517.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
数字乾元科技有限公司	5,258,500.00	债权转让
山西汇通恒丰科技有限公司	59,144,405.31	债权转让
合计	64,402,905.31	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	350,129,517.68	1-3 年	95.82%	350,129,517.68
第二名	往来款	5,100,000.00	2-3 年	1.40%	1,020,000.00

第三名	经营押金	4,947,000.00	1-2 年	1.35%	
第四名	股权处置款	4,500,000.00	1 年内	1.23%	225,000.00
第五名	经营押金	673,784.00	1 年内	0.18%	
合计	--	365,350,301.68	--	99.99%	351,374,517.68

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

单位：元

金融资产转移方式	终止确认的其他应收款金额	与终止确认相关的利得或损失
中融金（北京）科技有限公司	444,996,423.12	1.00

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,227,857,455.34	2,370,139,273.44	857,718,181.90	4,708,909,630.10	586,970,000.00	4,121,939,630.10
合计	3,227,857,455.34	2,370,139,273.44	857,718,181.90	4,708,909,630.10	586,970,000.00	4,121,939,630.10

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
钱包金服（北京）科技有限公司	1,523,069,273.44						1,523,069,273.44
钱包智能（平潭）科技有限公司	400,000,000.00						400,000,000.00

山西汇通恒丰科技有限公司	0.00						
西藏网金创新投资有限公司	447,070,000.00						447,070,000.00
珠海钱包金证科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00				
宁夏钱包金服小额贷款有限公司	0.00						
北京国信智能汽车有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00				
广东奥马冰箱有限公司	1,681,800,356.66		824,082,174.76			857,718,181.90	
合计	4,121,939,630.10		894,082,174.76			857,718,181.90	2,370,139,273.44

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	451,094,087.02	1,034,670,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-3,589,151.54
处置长期股权投资产生的投资收益	312,417,827.24	15,461,744.43
持有其他权益工具投资取得的收益	20,493,000.00	19,245,382.17

合计	784,004,914.26	1,065,787,975.06
----	----------------	------------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,941,414.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	47,034,559.21	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-157,433,675.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	131,662,990.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,254,829.83	
减：所得税影响额	-8,653,585.10	
少数股东权益影响额	78,750,239.49	
合计	-29,636,535.85	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-23.64%	-0.50	-0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.34%	-0.47	-0.47

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

资产抵押、质押及担保情况

(一) 2020年5月21日，本公司与中信银行股份有限公司中山分行签订了编号为(2020)信银中山流贷字第072号的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为59,800,000.00元，借款期限为2020年5月22日至2021年5月22日，本公司与中信银行股份有限公司中山分行签订了《最高额保证合同》，保证人包括本公司控股股东赵国栋先生、中融金（北京）科技有限公司、宁夏钱包金服小额贷款有限公司及本公司之子公司钱包金服（北京）科技有限公司、山西汇通恒丰科技有限公司（原钱包汇通（平潭）商业保理有限公司）、西藏网金创新投资有限公司、钱包智能（平潭）科技有限公司。截至2020年12月31日，该合同项下的借款余额合计为59,850,000元。

(二) 2018年2月11日，本公司与广州农村商业银行股份有限公司天河支行签订编号为0331002201800006的《企业借款合同》，贷款金额为50,000,000.00元，借款期限为2018年2月11日至2019年2月10日，公司控股股东赵国栋先生为其提供保证（保证合同号：0331002201800007），保证额度为130,000,000.00元。

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

截至2020年12月31日，该《企业借款合同》项下的借款余额为45,400,000.00元。

(三) 公司于2020年7月9日、2020年7月15日、2020年9月18日与长治银行股份有限公司城区支行分别签订了合同编号为501012007F01X0001、501012007F01X0003、501012009F01X0001的《流动资金借款合同》，借款金额分别为100,000,000.00元、100,000,000.00元、72,000,000.00元，借款期限分别为2020年7月9日-2021年7月8日、2020年7月15日至2021年7月19日、2020年9月18日-2021年9月17日。北京中福汇通电子商务有限公司与长治银行股份有限公司城区支行对前述三笔借款合同分别签订了合同编号为501012007F01X0001301、501012007F01X0003301、501012009F01X0001301的《保证合同》，本公司控股股东赵国栋先生与长治银行股份有限公司城区支行对前述三笔借款合同分别签订了合同编号为501012007F01X0001302、501012007F01X0003302、501012009F01X0001302的《特别担保合同》，截止2020年12月31日，该三笔借款合同下的借款余额为272,000,000.00元。

(四) 2019年2月21日，本公司与华鑫国际信托有限公司签订合同编号为【华鑫集信字2019047号-收益权转让】股权收益权转让及回购合同，同意本公司将合法持有的子公司广东奥马冰箱有限公司100%的股权对应的股权收益权转让给华鑫国

际信托有限公司，转让价款为970,000,000.00元，回购期限为24个月，担保人赵国栋，质押物为公司持有的子公司广东奥马冰箱有限公司100%的股权（对应的出资额为人民币16,800.00万元），根据《股权收益权转让及回购合同》的约定，公司于近期向华鑫信托归还了广东奥马冰箱有限公司 49%股权所对应的融资本金，并于 2020 年 3 月 13 日前往中山市市场监督管理局办理了广东奥马冰箱有限公司 100%股权的质押注销登记手续，取得（粤中）股质登记注字[2020]第 A1900142155 号股权出质注销登记通知书。同日，公司办理了广东奥马冰箱有限公司 51%股权的出质登记手续，取得（粤中）股质登记设字[2020]第 A2000044201 号《股权出质设立登记通知书》。）2020年2月，本公司与华鑫国际信托有限公司签订合同编号为【华鑫集信字2019047号-质押2】质押合同，同意本公司将合法持有的子公司广东奥马冰箱有限公司51%的股权对应的股权收益权转让给华鑫国际信托有限公司，担保人赵国栋，质押物为公司持有的子公司广东奥马冰箱有限公司51%的股权（对应的出资额为人民币8568万元）及其孳息，截至2020年12月31日，该合同下的借款余额为371,025,000.00元。

（五）2019年12月18日，本公司与郑州银行股份有限公司小企业金融服务中心签订合同编号为郑银流借字第01120191610000648号《流动资金借款合同》，合同约定贷款金额为300,000,000.00元，借款期限2019年12月18日至2022年12月17日，本公司控股股东赵国栋先生及中融金（北京）科技有限公司、宁夏钱包金服小额贷款有限公司、福州中凯融资租赁有限公司、北京中福汇通电子商务有限公司与郑州银行股份有限公司小企业金融服务中心签订编号为郑银最高保字第09120190210004256号《最高额保证合同》，截至2020年12月31日，该合同下的借款余额为229,730,000.00元。

（六）2019年9月27日，本公司之子公司钱包金服（北京）科技有限公司与长治银行股份有限公司城区支行分别签订了合同编号为501011909501X0001号的《流动资金借款合同》，贷款金额为200,000,000.00元，贷款期限自提款日算起24个月，本公司控股股东赵国栋先生、本公司、青岛钱包融通科技有限公司作为前述借款合同的担保人与长治银行股份有限公司城区支行签订编号为501011909501X0001303、501011909501X0001301、501011909501X0001302的特别担保合同及保证合同，截至2020年12月31日，该合同下的借款余额为192,727,867.46元。

（七）2020年3月27日，本公司之子公司广东奥马冰箱有限公司与中国农业银行有限公司顺德大良支行签订合同编号为44062020200001478的《国际贸易融资合同》，融资金额为10,000,000.00美元，融资期限自2020年3月27日至2021年3月5日；截至2020年12月31日，该项借款余额为65,249,000.00元。

2020年3月25日，广东奥马冰箱有限公司与中国农业银行有限公司顺德大良支行签订合同编号为44100420200000981《权利质押合同》，为上述借款提供质押担保，质押物为本公司之子公司广东奥马冰箱有限公司存单号为NO.(粤)73-004190852。

（八）本公司之子公司广东奥马冰箱有限公司分别于2020年3月31日、2020年6月23日、2020年9月22日与中国银行股份有限公司中山分行本公司分别签订了合同编号为GDK476440120200103号、GDK476440120200201号、GDK476440120200266号的《流动资金借款合同》，借款金额分别为50,000,000.00元、30,000,000.00元、30,000,000.00元，借款期限均为贷款期限自提款日起12个月。广东奥马冰箱有限公司与中国银行股份有限公司中山分行签订的合同编号为GDY476440120180330号的《最高额抵押合同》为上述借款提供抵押担保，抵押物为企业工业厂房，房屋产权证号为粤(2018)中山市不动产权第0270554号。截止2020年12月31日，该三笔借款合同下的借款余额为80,000,000.00元。

（九）2020年10月27日，本公司之子公司广东奥马冰箱有限公司与中国工商银行股份有限公司佛山容桂支行签订业务通知书编号为FS45511C000036的《出口风险参贷业务通知书》，出口代付为金额22,300,000.00美元，期限为365天的风险参贷业务。截至2020年12月31日，该合同下的借款余额为145,505,270.00元。

（十）2020年12月18日，本公司之子公司广东奥马冰箱有限公司与兴业银行股份有限公司中山分行签订合同编号为兴银粤授借字（中山）第202012180002号《流动资金借款合同》，贷款金额500,000.00元，借款期限自2020年12月29日至2022年12月28日；广东奥马冰箱有限公司与兴业银行股份有限公司中山分行分别签订的合同编号为兴银粤授质字（中山）第202012210000号的《保证金协议》为该项借款提供质押担保，质押物为广东奥马冰箱有限公司存在兴业银行股份有限公司中山分行2年期的定期保证金，担保人为广东奥马冰箱有限公司；合同编号为兴银粤授保字（中山）第202012180001号的《保证金合同》为该项借款提供保证担保，保证人粤财普惠金融（中山）融资担保股份有限公司；截至2020年12月31日，该合同下的借款余额为500,000.00元。

第十三节 备查文件目录

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

广东奥马电器股份有限公司
赵国栋
二〇二一年四月二十八日