

创维电器股份有限公司
审计报告及财务报表
2018 年度至 2021 年 6 月

创维电器股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 1 月 1 日 至 2021 年 6 月 30 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-165

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA15965 号

创维电器股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了创维电器股份有限公司（以下简称：创维电器）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月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，公允反映了创维电器 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月期间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，我们独立于创维电器，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
事项描述 如合并财务报表附注五（三十七）所述，2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月营业收入分别为 269,015.95 万元、368,547.73 万元、373,941.34 万元、194,012.15 万元。 营业收入是公司的关键业绩指标之一。对于公司的经营成果有着重大影响，从而产生管理层为了达到某种特定目标或者期望而改变收入确认金额或者确认时点的固有风险。因此我们将营业收入的确认作为关键审计事项。	审计应对 我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括： 1、了解和评价公司管理层（以下简称“管理层”）对主营业务收入确认相关的内部控制的设计和运行的有效性，并对关键活动控制执行控制测试； 2、对主营业务收入各项指标进行分析性复核，包括：对报告期各月销售毛利率进行波动分析，对主要产品占收入比重及毛利的变动进行分析，对主要产品单价进行波动分析； 3、选取样本进行检查，获取与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售合同、订单、客户签收单、报关单、提单等，以核对账面收入金额是否正确，并且收入确认时点是否符合公司会计政策； 4、结合应收账款检查销售收款记录，向主要客户进行函证；实施走访，了解公司销售的交易背景、是否存在关联关系等； 5、对主营业务收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

创维电器管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估创维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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创维电器的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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。

（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，就可能导致对创维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创维电器不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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) 就创维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,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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

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

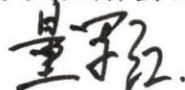
从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月期间的财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二一年十一月八日

创维电器股份有限公司

合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动资产:					
货币资金		233,296,026.88	381,378,080.27	650,699,598.06	104,813,458.46
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	(三)	559,771,577.76	175,647,916.67		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	(三)	306,864,438.55	416,443,008.31	452,215,238.43	483,200,730.47
应收账款	(四)	448,772,344.93	428,590,084.78	300,487,352.82	268,894,256.54
应收款项融资	(五)	208,860,303.94	342,058,516.71	135,534,248.81	250,509,186.29
预付款项	(六)	42,067,659.26	37,262,351.58	32,098,731.96	24,143,344.46
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	(七)	9,382,201.73	7,183,930.31	6,863,325.14	4,716,557.67
买入返售金融资产					
存货	(八)	265,105,362.46	230,560,720.29	192,422,521.55	166,868,052.90
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	(九)	61,106,751.08	23,892,849.92	11,219,774.48	57,778,120.40
流动资产合计		2,135,226,666.59	2,043,017,458.84	1,781,540,791.25	1,360,923,707.19
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资	(十)			8,000,000.00	
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	(十一)	611,317,593.27	629,191,703.20	496,304,551.40	524,499,503.89
在建工程	(十二)	3,683,982.29	822,534.98	68,718,280.98	1,426,797.48
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	(十三)	11,222,716.41	11,970,897.51	13,467,259.71	
无形资产	(十四)	77,938,328.27	78,951,174.03	79,862,741.62	80,512,224.43
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	(十五)	854,505.87	299,065.38	501,357.39	806,640.90
递延所得税资产	(十六)	23,803,294.51	16,902,746.47	20,311,385.04	26,923,707.94
其他非流动资产	(十七)	46,887,539.41	24,681,392.00	20,887,150.00	2,534,005.00
非流动资产合计		775,707,960.03	762,819,513.57	708,052,726.14	636,702,879.64
资产总计		2,910,934,626.62	2,805,836,972.41	2,489,593,517.39	1,997,626,586.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

楠吴
印启明刘
印红明刘
印红明刘
印红

报表第1页

3-2-1-6



创维电器股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动负债：					
短期借款	（十八）			2,500,000.00	
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债	（十九）	281,200.00		732,000.00	
应付票据	（二十）	1,236,159,897.55	1,016,367,763.52	917,463,075.65	791,972,453.22
应付账款	（二十一）	782,582,844.76	880,195,999.83	683,440,240.59	539,224,416.44
预收款项	（二十二）	510,618.16	626,448.29	361,099.39	73,276.29
合同负债	（二十三）	102,378,314.39	86,340,903.33	68,292,268.84	64,479,670.16
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	（二十四）	22,648,881.39	41,630,508.57	49,336,830.81	32,237,559.96
应交税费	（二十五）	14,023,536.36	19,049,721.37	14,182,825.07	10,844,630.57
其他应付款	（二十六）	98,793,384.59	111,815,869.12	192,887,062.83	105,012,449.59
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	（二十七）	1,291,900.62	1,250,698.49	1,172,194.46	
其他流动负债	（二十八）	34,015,699.76	88,372,074.14	86,717,347.79	92,928,150.11
流动负债合计		2,292,686,277.58	2,245,649,986.66	2,017,084,945.43	1,636,772,606.34
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	（二十九）	10,785,693.20	11,442,110.96	12,692,809.45	
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	（三十）	27,548,526.30	26,596,007.33	24,539,444.23	19,624,943.33
递延收益	（三十一）			209,833.20	375,433.00
递延所得税负债	（十六）	265,736.67	97,187.50		
其他非流动负债					
非流动负债合计		38,599,956.17	38,135,305.79	37,442,086.88	20,000,376.33
负债合计		2,331,286,233.75	2,283,785,292.45	2,054,527,032.31	1,656,772,982.67
所有者权益：					
股本	（三十二）	193,500,000.00	193,500,000.00	117,356,625.00	117,356,625.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（三十三）	193,963,025.08	193,963,025.08	57,811,950.00	57,811,950.00
减：库存股					
其他综合收益	（三十四）	-386,930.39	-154,832.55	-864,513.65	-187,702.65
专项储备					
盈余公积	（三十五）			31,945,139.11	17,839,649.27
一般风险准备					
未分配利润	（三十六）	192,572,298.18	134,743,487.44	206,584,317.43	131,680,740.09
归属于母公司所有者权益合计		579,648,392.87	522,051,679.96	412,833,517.89	324,501,261.72
少数股东权益				22,232,967.19	16,352,342.44
所有者权益合计		579,648,392.87	522,051,679.96	435,066,485.08	340,853,604.16
负债和所有者权益总计		2,910,934,626.62	2,805,836,972.41	2,489,593,517.39	1,997,626,586.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



创维电器股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动资产:					
货币资金		189,477,912.85	236,618,135.45	442,411,083.25	49,712,864.05
交易性金融资产		544,756,411.10	175,647,916.67		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	(一)	306,864,438.55	409,714,554.37	452,215,238.43	481,204,230.47
应收账款	(二)	405,993,142.52	389,097,436.26	283,280,806.51	244,710,889.48
应收款项融资	(三)	208,860,303.94	318,130,516.71	124,379,998.81	247,508,686.29
预付款项		35,558,529.71	26,085,629.28	24,782,205.77	20,249,813.98
其他应收款	(四)	7,207,069.10	5,671,716.38	5,657,670.27	3,734,800.23
存货		199,761,028.03	204,380,191.50	161,441,400.12	141,094,328.27
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		57,573,306.62	20,102,517.13	6,325,935.80	53,873,727.13
流动资产合计		1,956,052,142.42	1,785,448,613.75	1,500,494,338.96	1,242,089,339.90
非流动资产:					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资				8,000,000.00	
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	(五)	106,840,135.96	106,840,135.96	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		602,377,947.65	623,394,875.68	489,874,195.69	517,211,819.53
在建工程		3,683,982.29	822,534.98	68,718,280.98	1,426,797.48
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		77,893,818.59	78,862,002.85	79,862,741.62	80,512,224.43
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		22,969,111.99	16,309,545.04	19,688,657.76	23,872,554.98
其他非流动资产		46,595,934.41	24,329,775.00	20,424,722.00	1,539,717.00
非流动资产合计		860,360,930.89	850,558,869.51	696,568,598.05	634,563,113.42
资产总计		2,816,413,073.31	2,636,007,483.26	2,197,062,937.01	1,876,652,453.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



创维电器股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动负债：					
短期借款				2,500,000.00	
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债		281,200.00		732,000.00	
应付票据		1,211,539,279.28	994,069,446.19	894,917,838.01	848,215,172.55
应付账款		794,361,020.94	855,394,277.97	664,404,630.41	516,848,324.97
预收款项		510,618.16	626,448.29	361,099.39	73,276.29
合同负债		65,400,103.81	70,791,434.28	54,466,229.54	52,173,718.87
应付职工薪酬		16,766,874.30	32,222,214.61	40,374,589.72	26,096,188.96
应交税费		7,744,376.12	12,266,645.31	8,809,316.78	6,503,443.96
其他应付款		102,135,368.35	121,346,240.42	167,762,786.29	120,905,544.22
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		33,161,718.76	83,775,363.33	85,107,330.99	91,619,246.73
流动负债合计		2,231,900,559.72	2,170,492,070.40	1,919,435,821.13	1,662,434,916.55
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债		26,048,526.30	25,096,007.33	24,539,444.23	19,624,943.33
递延收益					
递延所得税负债		263,461.67	97,187.50		
其他非流动负债					
非流动负债合计		26,311,987.97	25,193,194.83	24,539,444.23	19,624,943.33
负债合计		2,258,212,547.69	2,195,685,265.23	1,943,975,265.36	1,682,059,859.88
所有者权益：					
股本		193,500,000.00	193,500,000.00	117,356,625.00	117,356,625.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		253,439,354.76	253,439,354.76	19,311,950.00	19,311,950.00
减：库存股					
其他综合收益		-239,020.00		-622,200.00	
专项储备					
盈余公积				31,945,139.11	17,839,649.27
未分配利润		111,500,190.86	-6,617,136.73	85,096,157.54	40,084,369.17
所有者权益合计		558,200,525.62	440,322,218.03	253,087,671.65	194,592,593.44
负债和所有者权益总计		2,816,413,073.31	2,636,007,483.26	2,197,062,937.01	1,876,652,453.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人： 主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



创维电器股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,940,121,514.47	3,739,413,401.33	3,685,477,314.11	2,690,159,517.25
其中: 营业收入	(三十七)	1,940,121,514.47	3,739,413,401.33	3,685,477,314.11	2,690,159,517.25
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		1,922,107,886.20	3,647,400,723.27	3,523,042,065.08	2,671,985,485.59
其中: 营业成本	(三十七)	1,726,181,880.52	3,246,325,965.34	3,134,122,012.52	2,366,175,963.87
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	(三十八)	7,385,739.32	12,794,007.41	10,608,181.45	9,227,231.16
销售费用	(三十九)	89,573,137.17	181,897,767.66	215,674,959.41	161,214,977.76
管理费用	(四十)	29,164,192.49	78,190,434.13	52,140,400.56	44,740,162.60
研发费用	(四十一)	74,710,629.02	136,828,003.01	136,233,774.75	100,932,246.31
财务费用	(四十二)	-4,907,692.32	-8,635,454.28	-25,737,263.61	-10,305,096.11
其中: 利息费用		404,237.77	866,712.34	1,326,399.36	659,964.97
利息收入		1,539,682.54	4,547,056.54	4,265,936.89	484,215.24
加: 其他收益	(四十三)	43,311,717.08	73,109,543.23	36,337,592.06	35,577,708.81
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	2,207,506.39	13,395,896.05	-4,576,100.00	1,920,792.33
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					
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)	(四十五)	1,771,577.76	647,916.67		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十六)	-4,092,439.60	-6,057,751.57	37,222.69	6,351,245.52
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十七)	-108,873.02	-629,689.57	1,065,743.85	-760,711.47
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十八)	-3,526,074.83	644,554.64	-957,409.83	-462,181.30
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		57,577,042.05	173,123,147.51	194,342,297.80	60,800,885.55
加: 营业外收入	(四十九)	740,661.08	361,771.29	632,284.40	413,054.20
减: 营业外支出	(五十)	42,602.86	1,507,064.74	259,660.91	1,377,777.85
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		58,275,100.27	171,977,854.06	194,714,921.29	59,836,161.90
减: 所得税费用	(五十一)	446,289.53	19,872,939.90	19,808,916.99	302,289.13
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		57,828,810.74	152,104,914.16	174,906,004.30	59,533,872.77
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		57,828,810.74	152,104,914.16	174,906,004.30	59,533,872.77
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 (净亏损以“-”号填列)		57,828,810.74	148,426,550.90	169,009,067.17	58,215,586.06
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			3,678,363.26	5,896,937.13	1,318,286.71
六、其他综合收益的税后净额		-232,097.84	784,254.38	-693,123.38	-217,209.80
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-232,097.84	709,681.10	-676,811.00	-167,251.55
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-232,097.84	709,681.10	-676,811.00	-167,251.55
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)		-239,020.00	622,200.00	-622,200.00	
8. 外币财务报表折算差额		6,922.16	87,481.10	-54,611.00	-167,251.55
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			74,573.28	-16,312.38	-49,958.25
七、综合收益总额		57,596,712.90	152,889,168.54	174,212,880.92	59,316,662.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,596,712.90	149,136,232.00	168,332,256.17	58,048,334.51
归属于少数股东的综合收益总额			3,752,936.54	5,880,624.75	1,268,328.46
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.30	0.77		
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.30	0.77		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

楠吴
印启

明刘
印红

明刘
印红

报表 第 5 页

3-2-1-10

明刘
印红

创维电器股份有限公司

母公司利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	(六)	1,735,341,235.02	3,396,339,735.12	3,403,449,071.65	2,438,888,481.63
减：营业成本	(六)	1,607,248,348.09	3,064,958,852.12	3,009,308,188.93	2,226,259,527.71
税金及附加		6,307,876.16	10,034,918.81	7,954,393.32	6,953,002.53
销售费用		80,717,731.11	175,436,916.79	208,302,053.66	151,740,090.44
管理费用		22,326,317.56	61,692,776.61	41,326,825.45	37,568,740.04
研发费用		59,097,961.72	109,354,939.75	108,680,223.57	81,757,762.96
财务费用		-6,606,626.05	-11,976,353.03	-25,879,920.60	-8,818,529.17
其中：利息费用				386,110.56	659,964.97
利息收入		1,286,244.82	3,941,743.23	3,706,285.67	398,818.13
加：其他收益		36,981,099.08	57,750,845.62	24,542,354.56	23,330,405.97
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)	112,060,955.28	92,395,896.05	65,423,900.00	55,992,472.29
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					
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）		1,756,411.10	647,916.67		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,952,037.87	-5,239,847.12	304,213.18	6,914,983.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,382,674.03	-1,508,704.09	-34,305.37	-356,809.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,510,571.46	694,497.48	-916,260.67	-509,902.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,968,156.59	131,578,288.68	143,077,209.02	28,799,036.80
加：营业外收入		740,661.08	361,119.94	566,345.30	246,564.01
减：营业外支出		42,602.86	180.00	232,578.89	183,386.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		111,666,214.81	131,939,228.62	143,410,975.43	28,862,214.47
减：所得税费用		-6,451,112.78	3,385,142.00	4,293,697.22	-8,885,130.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,117,327.59	128,554,086.62	139,117,278.21	37,747,344.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,117,327.59	128,554,086.62	139,117,278.21	37,747,344.71
（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		-239,020.00		-622,200.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-239,020.00		-622,200.00	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-239,020.00		-622,200.00	
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		117,878,307.59	128,554,086.62	138,495,078.21	37,747,344.71
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

楠吴
印启明刘
印红明刘
印红

报表 第 6 页

3-2-1-11

创维电器股份有限公司

合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,294,939,386.69	3,718,115,773.71	4,014,905,292.77	2,626,321,008.80
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还		93,232,087.86	129,921,344.94	155,234,370.84	97,698,976.28
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	29,368,215.52	53,408,224.20	19,876,432.53	13,192,539.04
经营活动现金流入小计		2,417,539,690.07	3,901,445,342.85	4,190,016,096.14	2,737,212,524.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,608,054,048.55	3,182,875,239.05	2,998,830,682.26	2,311,406,032.38
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		130,457,168.89	281,209,002.38	265,877,312.57	211,133,403.82
支付的各项税费		56,837,528.90	92,837,054.28	73,772,849.72	55,553,498.07
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	111,288,763.03	225,335,468.64	206,340,167.21	149,239,557.96
经营活动现金流出小计		1,906,637,509.37	3,782,256,764.35	3,544,821,011.76	2,727,332,492.23
经营活动产生的现金流量净额		510,902,180.70	119,188,578.50	645,195,084.38	9,880,031.89
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		545,500,000.00	20,000,000.00		419,760,000.00
取得投资收益收到的现金		2,970,481.67	13,395,896.05		2,086,795.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,516.28	4,237,538.14	1,226,775.43	3,462,009.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金			2,511,211.80		
投资活动现金流入小计		548,637,997.95	40,144,645.99	1,226,775.43	425,308,804.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,115,612.51	210,547,836.51	136,463,880.29	102,350,033.59
投资支付的现金		951,172,878.61	195,000,000.00	12,576,100.00	334,760,000.00
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	(五十二)			2,518,117.24	
投资活动现金流出小计		1,034,288,491.12	405,547,836.51	151,558,097.53	437,110,033.59
投资活动产生的现金流量净额		-485,650,493.17	-365,403,190.52	-150,331,322.10	-11,801,228.70
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			23,504,864.00		44,688,575.00
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				18,455,776.68	93,300,814.25
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十二)		194,020,615.63		
筹资活动现金流入小计			217,525,479.63	18,455,776.68	137,989,389.25
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			124,690,909.09	35,309,090.91	120,000,000.00
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	(五十二)	1,019,453.40	32,038,906.80	196,059,522.43	
筹资活动现金流出小计		1,019,453.40	156,729,815.89	231,368,613.34	120,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,019,453.40	60,795,663.74	-212,912,836.66	17,989,389.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,875,822.45	-15,868,888.14	2,288,680.51	2,203,119.76
五、现金及现金等价物净增加额		20,356,411.68	-201,287,836.42	284,239,606.13	18,271,312.20
加：期初现金及现金等价物余额		187,705,228.17	388,993,064.59	104,753,458.46	86,482,146.26
六、期末现金及现金等价物余额		208,061,639.85	187,705,228.17	388,993,064.59	104,753,458.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

楠吴
印启明刘
印红明刘
印红

创维电器股份有限公司

母公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,029,465,917.59	3,387,212,368.28	3,711,495,913.09	2,253,866,592.31
收到的税费返还		68,967,590.11	95,681,741.77	131,344,964.24	72,106,654.30
收到其他与经营活动有关的现金		27,826,381.34	70,530,589.90	17,150,317.11	12,820,731.16
经营活动现金流入小计		2,126,259,889.04	3,553,424,699.95	3,859,991,194.44	2,338,793,977.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,389,852,878.92	3,003,952,305.34	2,932,274,586.66	2,065,523,388.69
支付给职工以及为职工支付的现金		101,776,347.32	235,620,051.74	226,964,525.82	181,155,852.79
支付的各项税费		40,744,272.62	57,750,172.66	44,459,167.44	30,220,686.79
支付其他与经营活动有关的现金		103,704,399.52	185,662,667.68	234,244,765.00	136,981,846.39
经营活动现金流出小计		1,636,077,898.38	3,482,985,197.42	3,437,943,044.92	2,413,881,774.66
经营活动产生的现金流量净额		490,181,990.66	70,439,502.53	422,048,149.52	-75,087,796.89
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		480,000,000.00	20,000,000.00		419,760,000.00
取得投资收益收到的现金		112,542,730.56	92,395,896.05	70,000,000.00	56,158,475.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,516.28	4,237,538.14	1,217,288.93	3,399,078.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金			2,511,211.80		
投资活动现金流入小计		592,710,246.84	119,144,645.99	71,217,288.93	479,317,553.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,066,173.61	209,341,009.56	135,759,481.65	101,403,690.42
投资支付的现金		870,433,858.61	195,000,000.00	12,576,100.00	334,760,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金				2,518,117.24	
投资活动现金流出小计		948,500,032.22	404,341,009.56	150,853,698.89	436,163,690.42
投资活动产生的现金流量净额		-355,789,785.38	-285,196,363.57	-79,636,409.96	43,153,863.50
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			23,504,864.00		44,688,575.00
取得借款收到的现金				18,455,776.68	93,300,814.25
收到其他与筹资活动有关的现金			194,020,615.63		
筹资活动现金流入小计			217,525,479.63	18,455,776.68	137,989,389.25
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			124,690,909.09	35,309,090.91	120,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金				194,020,615.63	
筹资活动现金流出小计			124,690,909.09	229,329,706.54	120,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			92,834,570.54	-210,873,929.86	17,989,389.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,316,114.55	-12,841,453.65	2,049,820.30	941,766.04
五、现金及现金等价物净增加额		132,076,090.73	-134,763,744.15	133,587,630.00	-13,002,778.10
加: 期初现金及现金等价物余额		48,476,749.90	183,240,494.05	49,652,864.05	62,655,642.15
六、期末现金及现金等价物余额		180,552,840.63	48,476,749.90	183,240,494.05	49,652,864.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 吴启楠 主管会计工作负责人: 刘明

会计机构负责人: 刘明



创维电器股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2021 年 1-6 月											少数股东权益	所有者权益合 计	
	归属于母公司所有者权益													
	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			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	193,500,000.00				193,963,025.08		-154,832.55				134,743,487.44	522,051,679.96		522,051,679.96
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、本年初余额	193,500,000.00				193,963,025.08		-154,832.55				134,743,487.44	522,051,679.96		522,051,679.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-232,097.84				57,828,810.74	57,596,712.90		57,596,712.90
（一）综合收益总额							-232,097.84				57,828,810.74	57,596,712.90		57,596,712.90
（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. 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														
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	193,500,000.00				193,963,025.08		-386,930.39				192,572,298.18	579,648,392.86		579,648,392.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴楠
印启

刘明红
印

刘明红
印

创维电器股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



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	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	117,356,625.00				57,811,950.00		-864,513.65		31,945,139.11		206,584,317.43	412,833,517.89	22,232,967.19	435,066,485.08
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					-38,500,000.00							-38,500,000.00		-38,500,000.00
其他														
二、本年初余额	117,356,625.00				19,311,950.00		-864,513.65		31,945,139.11		206,584,317.43	374,333,517.89	22,232,967.19	396,566,485.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,143,375.00				174,651,075.08		709,681.10		-31,945,139.11		-71,840,829.99	147,718,162.08	-22,232,967.19	125,485,194.89
（一）综合收益总额							709,681.10				148,426,550.90	149,136,232.00	3,752,936.54	152,889,168.54
（二）所有者投入和减少资本	38,076,036.00				40,505,894.08							78,581,930.08	-25,985,903.73	52,596,026.34
1. 所有者投入的普通股	5,802,980.00				17,701,884.00							23,504,864.00		23,504,864.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					20,591,162.34							20,591,162.34		20,591,162.34
4. 其他	32,273,056.00				2,212,847.74							34,485,903.74	-25,985,903.73	8,500,000.00
（三）利润分配									2,110,736.11		-82,110,736.11	-80,000,000.00		-80,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,110,736.11		-2,110,736.11			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-80,000,000.00	-80,000,000.00		-80,000,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	38,067,339.00				134,145,181.00				-34,055,875.22		-138,156,644.78			
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）	38,000,000.00										-38,000,000.00			
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	67,339.00				134,145,181.00				-34,055,875.22		-100,156,644.78			
（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	193,500,000.00				193,963,025.08		-154,832.55				134,743,487.44	522,051,679.96		522,051,679.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



吴永辉



刘明



刘明



创维电器股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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			小计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	117,356,625.00				57,811,950.00		-187,702.65		17,839,649.27		131,680,740.09	324,501,261.72	16,352,342.44	340,853,604.16	
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、本年初余额	117,356,625.00				57,811,950.00		-187,702.65		17,839,649.27		131,680,740.09	324,501,261.72	16,352,342.44	340,853,604.16	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-676,811.00		14,105,489.84		74,903,577.33	88,332,256.17	5,880,624.75	94,212,880.92	
（一）综合收益总额							-676,811.00				169,009,067.17	168,332,256.17	5,880,624.75	174,212,880.92	
（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									14,105,489.84		-94,105,489.84	-80,000,000.00		-80,000,000.00	
1. 提取盈余公积									14,105,489.84		-14,105,489.84				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-80,000,000.00	-80,000,000.00		-80,000,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	117,356,625.00				57,811,950.00		-864,513.65		31,945,139.11		206,584,317.42	412,833,517.88	22,232,967.19	435,066,485.07	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



吴启楠

主管会计工作负责人：



刘红明

会计机构负责人：



刘红明

创维电器股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	91,980,000.00				38,500,000.00		-20,451.10		15,153,963.64		196,150,839.66	341,764,352.21	15,084,013.98	356,848,366.19
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、本年初余额	91,980,000.00				38,500,000.00		-20,451.10		15,153,963.64		196,150,839.66	341,764,352.21	15,084,013.98	356,848,366.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,376,625.00				19,311,950.00		-167,251.55		2,685,685.63		-64,470,099.57	-17,263,090.49	1,268,328.46	-15,994,762.03
（一）综合收益总额							-167,251.55				58,215,586.06	58,048,334.51	1,268,328.46	59,316,662.97
（二）所有者投入和减少资本	25,376,625.00				19,311,950.00							44,688,575.00		44,688,575.00
1. 所有者投入的普通股	25,376,625.00				19,311,950.00							44,688,575.00		44,688,575.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									2,685,685.63		-122,685,685.63	-120,000,000.00		-120,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,685,685.63		-2,685,685.63			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-120,000,000.00	-120,000,000.00		-120,000,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	117,356,625.00				57,811,950.00		-187,702.65		17,839,649.27		131,680,740.09	324,501,261.72	16,352,342.44	340,853,604.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



吴启楠

刘红明



刘红明



创维电器股份有限公司
母公司所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			2021 年 1-6 月						
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	193,500,000.00				253,439,354.76					-6,617,136.73	440,322,218.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	193,500,000.00				253,439,354.76					-6,617,136.73	440,322,218.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-239,020.00			118,117,327.59	117,878,307.59
（一）综合收益总额							-239,020.00			118,117,327.59	117,878,307.59
（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	193,500,000.00				253,439,354.76		-239,020.00			111,500,190.86	558,200,525.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



吴启楠



刘红



刘红

创维电器股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	117,356,625.00				19,311,950.00		-622,200.00		31,945,139.11	85,096,157.54	253,087,671.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	117,356,625.00				19,311,950.00		-622,200.00		31,945,139.11	85,096,157.54	253,087,671.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,143,375.00				234,127,404.76		622,200.00		-31,945,139.11	-91,713,294.27	187,234,546.38
（一）综合收益总额							622,200.00			128,554,086.62	129,176,286.62
（二）所有者投入和减少资本	38,076,036.00				99,982,223.76						138,058,259.76
1. 所有者投入的普通股	5,802,980.00				17,701,884.00						23,504,864.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					20,591,162.34						20,591,162.34
4. 其他	32,273,056.00				61,689,177.42						93,962,233.42
（三）利润分配									2,110,736.11	-82,110,736.11	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,110,736.11	-2,110,736.11	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00	-80,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	38,067,339.00				134,145,181.00				-34,055,875.22	-138,156,644.78	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	38,000,000.00									-38,000,000.00	
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	67,339.00				134,145,181.00				-34,055,875.22	-100,156,644.78	
（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	193,500,000.00				253,439,354.76					-6,617,136.73	440,322,218.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



吴高钧



刘明



刘明



创维电器股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	117,356,625.00				19,311,950.00				17,839,649.27	40,084,369.17	194,592,593.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	117,356,625.00				19,311,950.00				17,839,649.27	40,084,369.17	194,592,593.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-622,200.00		14,105,489.84	45,011,788.37	58,495,078.21
（一）综合收益总额							-622,200.00			139,117,278.21	138,495,078.21
（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									14,105,489.84	-94,105,489.84	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积									14,105,489.84	-14,105,489.84	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00	-80,000,000.00
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	117,356,625.00				19,311,950.00		-622,200.00		31,945,139.11	85,096,157.54	253,087,671.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



吴公亮

主管会计工作负责人：



刘明

会计机构负责人：



刘明

创维电器股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度								
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	91,980,000.00						15,153,963.64	125,022,710.09	232,156,673.73
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	91,980,000.00						15,153,963.64	125,022,710.09	232,156,673.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,376,625.00		19,311,950.00				2,685,685.63	-84,938,340.92	-37,564,080.29
（一）综合收益总额								37,747,344.71	37,747,344.71
（二）所有者投入和减少资本	25,376,625.00		19,311,950.00						44,688,575.00
1．所有者投入的普通股	25,376,625.00		19,311,950.00						44,688,575.00
2．其他权益工具持有者投入资本									
3．股份支付计入所有者权益的金额									
4．其他									
（三）利润分配							2,685,685.63	-122,685,685.63	-120,000,000.00
1．提取盈余公积							2,685,685.63	-2,685,685.63	
2．对所有者（或股东）的分配								-120,000,000.00	-120,000,000.00
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	117,356,625.00		19,311,950.00				17,839,649.27	40,084,369.17	194,592,593.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



吴启楠



创维电器股份有限公司

财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

创维电器股份有限公司(以下简称:创维电器、本公司、公司)系于 2020 年 12 月 29 日经江苏省市场监督管理局核准,由有限责任公司转制的股份有限公司。企业统一社会信用代码为 91320117062631908C,注册资本为人民币 19,350.00 万元整。法定代表人为吴启楠。目前为经营期,公司经营范围:家用电器产品的研发、生产,销售自产产品及提供相关技术服务;自有房屋租赁及物业管理。(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)

公司注册地址:南京市溧水经济开发区创维电器(南京)工业园。

1、 公司设立

本公司前身南京创维家用电器有限公司(以下简称:创维有限)成立于 2013 年 4 月 16 日,由创维电器有限公司出资设立的港资独资企业,注册资本为 1,500.00 万美元,由创维电器有限公司以美元现汇出资,该注册资金分两笔出资,第一笔于 2013 年 5 月 17 日出资 750.00 万美元,经南京中信会计师事务所验证并于 2013 年 5 月 23 日出具宁信验[2013]150 号《验资报告》;第二笔于 2013 年 12 月 24 日出资 750.00 万美元,经南京中信会计师事务所验证并于 2013 年 12 月 26 日出具宁信验[2013]319 号《验资报告》。2013 年 3 月 29 日,南京市投资促进委员会下发宁投外资批[2013]第 12015 号《关于同意南京创维家用电器有限公司设立的批复》,同意设立南京创维家用电器有限公司,同时南京市人民政府出具商外资宁府外资字[2013]6100 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准书》。创维有限于 2013 年 4 月 16 日取得南京市溧水县工商行政管理局核发的注册号为 320124400001229 的《企业法人营业执照》。

设立后,创维有限股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本 (万美元)	实缴注册资本 (万美元)	持股比例(%)
创维电器有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00

2、 第一次股权变更

2014 年 7 月 10 日,创维有限股东会通过决议,同意公司注册资本增加至 5,000.00 万美元,新增注册资本 3,500.00 万美元,本次增资由创维电器有限公司以美元现汇方式认缴。公司于 2014 年 7 月 15 日完成工商变更登记并取得南京市溧水县工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

本次变更后，创维有限股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本 (万美元)	实缴注册资本 (万美元)	持股比例 (%)
创维电器有限公司	5,000.00	1,500.00	100.00

3、 第二次股权变更

2018 年 6 月 20 日，创维有限股东会通过决议，同意：①增加新股东创维集团有限公司；②公司增加注册资本，注册资本由 5,000 万美元增至 6,250 万美元，新增注册资本 1,250 万美元由新股东创维集团有限公司以货币出资；③新股东创维集团有限公司以人民币向公司注资 4,468.8575 万元，其中按出资日当天汇率折算的 375.00 万美元，作为首期注册资本，超出 375.00 万美元的部分作为资本公积。上述新增注册资本经南京中信会计师事务所验证并于 2018 年 7 月 26 日出具宁信验[2018]020 号《验资报告》。创维有限于 2018 年 6 月 25 日完成工商变更登记并取得南京市溧水区市场监督管理局换发的企业法人营业执照。

本次变更后，创维有限股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本 (万美元)	实缴注册资本 (万美元)	持股比例 (%)
创维电器有限公司	5,000.00	1,500.00	80.00
创维集团有限公司	1,250.00	375.00	20.00
合计	6,250.00	1,875.00	100.00

4、 第三次股权变更

2018 年 7 月 12 日，创维有限召开股东会，同意创维有限减资，认缴注册资本总额由 6,250.00 万美元变更为 1,875.00 万美元。其中创维电器有限公司认缴出资额变更为 1,500 万美元，持股比例仍为 80%，创维集团有限公司认缴出资额变更为 375 万美元，持股比例仍为 20%。创维有限于 2018 年 7 月 13 日在扬子晚报上发布了减资公告。2018 年 9 月 28 日，创维有限完成工商变更登记并取得南京市溧水区市场监督管理局换发的企业法人营业执照。

本次变更后，创维有限股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本 (万美元)	实缴注册资本 (万美元)	持股比例 (%)
创维电器有限公司	1,500.00	1,500.00	80.00
创维集团有限公司	375.00	375.00	20.00
合计	1,875.00	1,875.00	100.00

5、第四次股权变更

2020 年 8 月 12 日，创维有限股东会决议，同意公司注册资本由美元表示变更为人民币表示，注册资本由 1,875.00 万美元变更为 11,735.6625 万元人民币，同时以截止到 2020 年 6 月 30 日的未分配利润 3,800 万元人民币转增注册资本，各股东按出资比例转增，其中创维电器有限公司转增 3,040 万元人民币，创维集团有限公司转增 760 万元人民币，转增后，公司注册资本为 15,535.6625 万元人民币。2020 年 8 月 12 日，创维有限完成工商变更登记并取得南京市溧水区市场监督管理局换发的企业法人营业执照。

本次变更后，创维有限股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本 (万元人民币)	实缴注册资本 (万元人民币)	持股比例 (%)
创维电器有限公司	12,428.5300	12,428.5300	80.00
创维集团有限公司	3,107.1325	3,107.1325	20.00
合计	15,535.6625	15,535.6625	100.00

6、第五次股权变更

2020 年 9 月 11 日，创维有限股东会通过决议，同意股东创维电器有限公司将所持创维有限 23%的股权，即注册资本 3,573.2024 万元人民币以 14,473.19 万元人民币转让给香港炬德实业有限公司。定价依据以深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司于 2020 年 7 月 30 日出具的鹏信资评报字（2020）第 107 号《资产评估报告》为参考。2020 年 9 月 21 日，创维有限完成工商变更登记并取得南京市溧水区市场监督管理局换发的企业法人营业执照。

本次变更后，创维有限股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本 (万元人民币)	实缴注册资本 (万元人民币)	持股比例 (%)
创维电器有限公司	8,855.3276	8,855.3276	57.00
香港炬德实业有限公司	3,573.2024	3,573.2024	23.00
创维集团有限公司	3,107.1325	3,107.1325	20.00
合计	15,535.6625	15,535.6625	100.00

7、第六次股权变更

2020 年 9 月 23 日，创维有限股东会通过决议，同意公司注册资本增加 3,227.3056 万元人民币，增资后，注册资本由 15,535.6625 万元人民币增加到 18,762.9681 万元

万元人民币。本次增资由创维集团有限公司及吴启楠、郑世武、曾昭建、田仕民、文坚、周国贤、刘红明 7 人认购，增资方以其持有的深圳市创维电器科技有限公司（以下简称：深圳电器）100%股权出资，增资价格为 4.05 元/注册资本。本次换股合并，以双方截至 2020 年 6 月 30 日净资产的评估值作为对价，其中，创维有限净资产评估值以深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司于 2020 年 7 月 30 日出具的鹏信资评报字（2020）第 107 号《资产评估报告》6.29 亿元为依据，深圳电器净资产评估值以深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司于 2020 年 7 月 30 日出具的鹏信资评报字（2020）第 106 号《资产评估报告》1.31 亿元为依据。本次增资后，深圳电器成为创维有限 100%持股的公司。本次增资的出资情况如下：

股东名称	原持深圳电器股权比例（%）	以股权出资金额（万元）	认购创维有限注册资本（万元）	计入资本公积金额（万元）
创维集团有限公司	77.00	10,065.5555	2,485.0238	3,904.6048
吴启楠	16.00	2,091.5440	516.3756	1,575.1684
刘红明	2.50	326.8038	80.6808	246.1230
郑世武	1.50	196.0823	48.4085	147.6738
曾昭建	1.00	130.7215	32.2723	98.4492
田仕民	1.00	130.7215	32.2723	98.4492
文坚	0.50	65.3608	16.1362	49.2247
周国贤	0.50	65.3608	16.1362	49.2247
合计	100.00	13,072.1502	3,227.3057	6,168.9178

2020 年 9 月 30 日，创维有限完成工商变更登记并取得南京市溧水区市场监督管理局换发的企业法人营业执照。

本次变更后，创维有限股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元人民币）	实缴注册资本（万元人民币）	持股比例（%）
创维电器有限公司	8,855.3276	8,855.3276	47.1958
创维集团有限公司	5,592.1563	5,592.1563	29.8042
香港炬德实业有限公司	3,573.2024	3,573.2024	19.0439
吴启楠	516.3756	516.3756	2.7521
刘红明	80.6808	80.6808	0.4300
郑世武	48.4085	48.4085	0.2580
曾昭建	32.2723	32.2723	0.1720
田仕民	32.2723	32.2723	0.1720

股东名称	认缴注册资本 (万元人民币)	实缴注册资本 (万元人民币)	持股比例 (%)
文坚	16.13615	16.13615	0.0860
周国贤	16.13615	16.13615	0.0860
合计	18,762.9682	18,762.9682	100.00

8、 第七次股权变更

2020 年 10 月 12 日，创维有限股东会通过决议，同意公司注册资本增加 580.2980 万元人民币，增资后，注册资本由 18,762.9681 万元人民币增加到 19,343.2661 万元人民币。本次增资，由南京炬德电器合伙企业（有限合伙）全部出资，共计 2,350.4864 万元人民币，其中 580.2980 万元人民币计入注册资本，溢价部分计入资本公积。2020 年 10 月 15 日，创维有限完成工商变更登记并取得南京市溧水区市场监督管理局换发的企业法人营业执照。

本次变更后，创维有限股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本 (万元人民币)	实缴注册资本 (万元人民币)	持股比例 (%)
创维电器有限公司	8,855.3276	8,855.3276	45.7799
创维集团有限公司	5,592.1563	5,592.1563	28.9101
香港炬德实业有限公司	3,573.2024	3,573.2024	18.4726
南京炬德电器合伙企业（有限合伙）	580.2980	580.2980	3.0000
吴启楠	516.3756	516.3756	2.6695
刘红明	80.6808	80.6808	0.4171
郑世武	48.4085	48.4085	0.2503
曾昭建	32.2723	32.2723	0.1668
田仕民	32.2723	32.2723	0.1668
文坚	16.13615	16.13615	0.0834
周国贤	16.13615	16.13615	0.0834
合计	19,343.2661	19,343.2661	100.00

9、 第八次股权变更

2020 年 12 月 5 日，创维有限召开股东会，同意公司变更为股份公司，将创维有限经审计的净资产折为股份有限公司股本 19,350.00 万股，每股面值一元，净资产大于股本部分计入股份有限公司资本公积，整体变更基准日为 2020 年 10 月 31 日。

截至 2020 年 10 月 31 日，本公司经审计的账面净资产值为 446,939,354.76 元，由立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计并于 2020 年 11 月 29 日出具信会师报字[2020]第 ZA15972 号审计报告；深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司对公司截至 2020 年 10 月 31 日的净资产进行了评估并出具鹏信资评报字[2020]第 217 号《资产评估报告》。

2020 年 12 月 21 日，公司召开创立大会，以基准日 2020 年 10 月 31 日经审计净资产人民币 446,939,354.76 元按 2.3098: 1 的比例折为股份有限公司股份 193,500,000 股（每股面值 1 元），大于股本部分人民币 253,439,354.76 元计入资本公积。

2021 年 1 月 14 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2021]第 ZA15807 号股份改制验资报告。

2020 年 12 月 29 日，创维有限就本次整体变更事宜办理了工商变更手续，取得由南京市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91320117062631908C 的营业执照。本次变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	股份数额（万股）	持股比例（%）
创维电器有限公司	8,858.4104	45.7799
创维集团有限公司	5,594.1031	28.9101
香港炬德实业有限公司	3,574.4463	18.4726
南京炬德电器合伙企业（有限合伙）	580.5000	3.0000
吴启楠	516.5553	2.6695
刘红明	80.7089	0.4171
郑世武	48.4254	0.2503
曾昭建	32.2835	0.1668
田仕民	32.2835	0.1668
文坚	16.1418	0.0834
周国贤	16.1418	0.0834
合计	19,350.00	100.00

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 11 月 8 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

公司全称	简称	是否纳入合并范围			
		2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
南京创维电器研究院有限公司	电器研究院	是	是	是	是
深圳市创维电器科技有限公司	深圳电器	是	是	是	是
香港炬德国际有限公司	炬德国际	是	是	是	是

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，香港炬德的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务

报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

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

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;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。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2018 年 1 月 1 日起的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具):

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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(权益工具)。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量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外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公

司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2018 年 1 月 1 日起的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2018 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

（1）应收账款

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合（应收客户货款），参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

（2）应收票据

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票-财务公司承兑汇票

应收票据组合 3：商业承兑汇票-财务公司之外其他法人单位承兑汇票

①银行承兑汇票，由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

②商业承兑汇票-财务公司承兑汇票，该类票据承兑单位为集团财务公司，财务公司属于非银行金融机构，其预期信用损失的确认方法及会计处理，参照银行承兑汇票处理，不计提坏账准备。

③商业承兑汇票-财务公司之外其他法人单位承兑汇票，其预期信用损失的确认方法及会计处理比照前述应收账款。

商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

（3）其他应收款

本公司依据信用风险特征对其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金和保证金

其他应收款组合 2：个人暂借款

其他应收款组合 3：代扣代缴款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过考虑所有合理且有依据的信息和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

（十一）存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、产成品、发出商品、在产品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

（十二）合同资产

自 2018 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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,对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;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,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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,属于一揽子交易的,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得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,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。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

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。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	0-5	4.75-20.00
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	2-5	5	19.00-47.50

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50	年限平均法	0	预计可使用年限
软件	5、10	年限平均法	0	预计可使用年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期内，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(二十一) 合同负债

自 2018 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益: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;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (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本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内每个资产负债表日,本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计,按照授予日公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

自 2018 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、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。本公司以不超过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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

各模式下收入确认原则：

（1）内销

①ODM/OEM 模式，货物经客户签收或者交付于客户指定的物流公司，确认销售收入；

②线上直销模式，货物于终端消费者签收或系统默认消费者签收，确认收入；在该收入确认原则下，公司根据物流数据计算平均到货期为 3 天内，故实际操作中公司采用发货后 3 天作为具体的操作方法。

③线下直销模式，货物已经发出并经客户签收，确认销售收入；

④线上经销模式，货物已经发出并经经销商签收，确认销售收入；

⑤经销代发货模式，货物于终端消费者签收或系统默认消费者签收，确认销售收入；在该收入确认原则下，公司根据物流数据计算平均到货期为 3 天内，故

实际操作中公司采用发货后 3 天作为具体的操作方法。

⑥线下经销模式，货物已经发出并经经销商签收或者交付于经销商指定的物流公司，确认销售收入。

（2）外销

外销业务每个销售模式下的结算方式主要有 FOB、CIF、EXW 以及其他零星方式。列示主要结算方式下的收入确认政策：

①ODM：对于采用 FOB 条款，在合同规定的装运港将货物装箱上船并货物越过船舷时，确认销售收入；对于采用 CIF 条款，在合同规定的装运港将货物装箱上船并货物越过船舷时，确认销售收入；对于采用 EXW 条款，在合同规定的工厂将货物交付于客户后时，确认销售收入。

②线下经销：对于采用 FOB 条款，在合同规定的装运港将货物装箱上船并货物越过船舷时，确认销售收入；对于采用 CIF 条款，在合同规定的装运港将货物装箱上船并货物越过船舷时，确认销售收入。

（二十六）合同成本

自 2018 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(二十九) 租赁

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

（三十）套期会计

1、 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

自 2018 年 1 月 1 日起的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下合称“新金融工具准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2018 年年初留存收益和其他综合收益。

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2018 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2018 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
将与合同相关的预收款项重分类至合同负债。	预收账款	-54,555,785.13	-38,245,518.87
	合同负债	48,956,605.24	34,901,858.18
	其他流动负债	5,599,179.89	3,343,660.69

(3) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。执行新租赁准则对本公司无影响。

2、 首次执行新金融工具准则、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

(1) 2018 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2018 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	54,555,785.13		-54,555,785.13		-54,555,785.13
合同负债		48,956,605.24	48,956,605.24		48,956,605.24
其他流动负债		5,599,179.89	5,599,179.89		5,599,179.89

母公司资产负债表

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	38,245,518.87		-38,245,518.87		-38,245,518.87
合同负债		34,901,858.18	34,901,858.18		34,901,858.18
其他流动负债		3,343,660.69	3,343,660.69		3,343,660.69

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则,2018 年度的财务报表不做调整,执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则,债务重组损益计入其他收益和投资收益;2018 年度的财务报表不做调整,债务重组损益仍计入营业外收入和营业外支出。

(3) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号,2019 年度、2018 年度的财务报表不做调整,执行该解释未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会〔2019〕22 号),适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行,重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定,2019 年度、2018 年度的财务报表不做调整,执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(5) 执行一般企业财务报表格式的修订

财政部分别 2018 年度和 2019 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表。

(6) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

(7) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号),自 2021 年 5 月 26 日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理(提示:如果不是全部采用,还应披露采用简化方法处理的租赁合同的性质,但对于简化方法的选择应当一致应用于《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》适用范围调整前后符合条件的类似租赁合同),并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。该通知对公司无影响。

(8) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号, 以下简称“解释第 14 号”), 自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务, 根据解释第 14 号进行调整。该解释对公司无影响。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2021 年 1-6 月	2020 年 度	2019 年度	2018 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	13%、 6%、5%	13%、 6%、5%	16%、13%、 6%、5%	17%、 16%、6%、 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%	15%	15%	15%、 12.50%

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			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
炬德国际	16.50%	16.50%	16.50%	16.50%

(二) 税收优惠

1、2016 年 11 月 30 日, 公司取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同颁发的编号为 GR201632000540 的《高新技术企业证书》, 有效期三年。2019 年 11 月 22 日, 公司取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同颁发的编号为 GR201932003930 的《高新技术企业证书》, 有效期三年。

故 2018 年至 2021 年 6 月公司享受高新技术企业税收优惠政策, 企业所得税税率 15%。

2、2016 年 11 月 30 日, 本公司之子公司创维研究院取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同颁发的编号为 GR201632000528 的《高新技术企业证书》, 有效期三年。2019 年 11 月 22 日, 创维研究院取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同颁发的编号为

GR201932004324 的《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据《财政部国家税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 68 号）第一条规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

2018 年创维研究院享受软件产业企业所得税优惠政策，企业所得税税率 12.50%。2019 年至 2021 年 6 月创维研究院享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率 15%。

3、2016 年 11 月 15 日，本公司之子公司深圳电器取得经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局共同颁发的编号为 GR201644200403 的《高新技术企业技术证书》，有效期三年。2019 年 12 月 9 日，深圳电器取得经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局共同颁发的编号为 GR201944200590 的《高新技术企业技术证书》，有效期三年。故 2018 年至 2021 年 6 月深圳电器享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率 15%。

4、自 2011 年 1 月 1 日起，根据财政部及国家税务总局发布的财税[2011]100 号关于软件产品增值税政策的通知，公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	10,932.40	19,806.10	24,906.20	4,830.66
银行存款	209,990,136.48	191,642,183.39	580,358,640.29	104,748,627.80
其他货币资金	23,294,958.00	189,716,090.78	70,316,051.57	60,000.00
合计	233,296,026.88	381,378,080.27	650,699,598.06	104,813,458.46

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票保证金	20,671,355.44	189,049,754.97	65,107,800.60	
已质押的定期存单			194,020,615.63	
法院冻结银行存款	4,556,191.69	4,556,191.69		
衍生品保证金	6,839.90	6,905.44	2,518,117.24	
保函保证金		60,000.00	60,000.00	60,000.00

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
合计	25,234,387.03	193,672,852.10	261,706,533.47	60,000.00

(二) 交易性金融资产

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
理财产品	559,771,577.76	175,647,916.67		

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	283,993,662.14	383,791,405.21	380,287,798.56	385,161,624.15
商业承兑汇票	22,881,677.58	32,793,769.46	72,593,572.54	101,016,222.21
小计	306,875,339.72	416,585,174.67	452,881,371.10	486,177,846.36
减：坏账准备	10,901.17	142,166.36	666,132.67	2,977,115.89
合计	306,864,438.55	416,443,008.31	452,215,238.43	483,200,730.47

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	251,291,076.39	282,527,578.63		
商业承兑汇票	21,495,724.15	11,101,581.30		
合计	272,786,800.54	293,629,159.93		

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止
	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额
银行承兑汇票		5,300,000.00		37,091,219.48		48,830,000.00		58,578,964.00
商业承兑汇票				8,492,623.93				
合计		5,300,000.00		45,583,843.41		48,830,000.00		58,578,964.00

4、 报告期内，公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
商业承兑汇票	17,392,892.70			

截止本报告批准报出日，公司因出票人未履约而需转入应收账款的票据金额 5,482,892.70 元。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内（含 1 年）	469,999,658.60	445,736,430.08	313,527,727.65	280,038,621.92
1-2 年（含 2 年）	1,365,113.33	1,366,223.81	163,223.53	114,359.00
2 年以上	304,912.06	161,065.16	225,837.21	273,959.85
小计	471,669,683.99	447,263,719.05	313,916,788.39	280,426,940.77
减：坏账准备	22,897,339.06	18,673,634.27	13,429,435.57	11,532,684.23
合计	448,772,344.93	428,590,084.78	300,487,352.82	268,894,256.54

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	19,436,774.90	4.12	3,887,354.98	20.00	15,549,419.92
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,436,774.90	100.00	3,887,354.98	20.00	15,549,419.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	452,232,909.09	95.88	19,009,984.08	4.20	433,222,925.01
其中：					
账龄分析法	452,232,909.09	100.00	19,009,984.08	4.20	433,222,925.01
合计	471,669,683.99	100.00	22,897,339.06		448,772,344.93

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	447,263,719.05	100.00	18,673,634.27	4.18	428,590,084.78
其中：					
账龄分析法	447,263,719.05	100.00	18,673,634.27	4.18	428,590,084.78
合计	447,263,719.05	100.00	18,673,634.27		428,590,084.78

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	605,080.71	0.19	605,080.71	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	605,080.71	100.00	605,080.71	100.00	
按组合计提坏账准备	313,311,707.68	99.81	12,824,354.86	4.09	300,487,352.82
其中：					
账龄分析法	313,311,707.68	100.00	12,824,354.86	4.09	300,487,352.82
合计	313,916,788.39	100.00	13,429,435.57		300,487,352.82

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	280,426,940.77	100.00	11,532,684.23	4.11	268,894,256.54
其中：					
账龄分析法	280,426,940.77	100.00	11,532,684.23	4.11	268,894,256.54
合计	280,426,940.77	100.00	11,532,684.23		268,894,256.54

组合中，账龄分析法计提项目：

名称	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	450,562,883.70	18,022,515.35	4.00	445,736,430.08	17,829,457.20	4.00	312,922,646.94	12,516,905.88	4.00	280,038,621.92	11,201,544.88	4.00
1-2 年 (含 2 年)	1,365,113.33	682,556.67	50.00	1,366,223.81	683,111.91	50.00	163,223.53	81,611.77	50.00	114,359.00	57,179.50	50.00
2 年以上	304,912.06	304,912.06	100.00	161,065.16	161,065.16	100.00	225,837.21	225,837.21	100.00	273,959.85	273,959.85	100.00
合计	452,232,909.09	19,009,984.08		447,263,719.05	18,673,634.27		313,311,707.68	12,824,354.86		280,426,940.77	11,532,684.23	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	会计政 策变更 调整	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
				计提	收回或 转回	转销或核 销	
坏账准备	11,092,833.01		11,092,833.01	521,228.69		81,377.47	11,532,684.23

类别	2018.12.31	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	11,532,684.23	2,273,760.53		377,009.19	13,429,435.57

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	13,429,435.56	6,717,969.91	136,252.03	1,337,519.17	18,673,634.27

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	18,673,634.27	4,223,704.79			22,897,339.06

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款		1,337,519.17	377,009.19	81,377.47

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2021.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
小米通讯技术有限公司	111,889,972.99	23.72	4,475,598.92
北京京东世纪贸易有限公司	90,341,080.89	19.15	3,613,643.24
厦门信和达电子有限公司	22,745,230.47	4.82	909,809.22
IRISOHYAMA CO.,LTD	20,409,221.38	4.33	816,368.86
伊莱克斯（中国）电器有限公司	19,473,761.69	4.13	778,950.47
合计	264,859,267.42	56.15	10,594,370.71

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
小米通讯技术有限公司	135,511,692.87	30.30	5,420,467.71
北京京东世纪贸易有限公司	77,986,374.25	17.44	3,119,454.97
Glimpse LLC	18,025,656.12	4.03	721,026.24
伊莱克斯（中国）电器有限公司	16,836,091.08	3.76	673,443.64
国美智能科技有限公司	16,136,936.86	3.61	645,477.47
合计	264,496,751.18	59.14	10,579,870.03

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	81,290,360.51	25.90	3,251,614.42
佛山市云米电器科技有限公司	70,509,432.16	22.46	2,820,377.29
小米通讯技术有限公司	22,095,285.95	7.04	883,811.44
国美智能科技有限公司	16,974,290.41	5.41	678,971.62
天津战圣瑞达物流有限公司	11,444,553.21	3.65	457,782.13
合计	202,313,922.24	64.45	8,092,556.90

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	70,873,962.31	25.27	2,834,958.49
天津战圣瑞达物流有限公司	28,682,278.92	10.23	1,147,291.16
佛山市云米电器科技有限公司	28,260,304.19	10.08	1,130,412.17
国美智能科技有限公司	22,976,370.03	8.19	919,054.80
伊莱克斯(中国)电器有限公司	12,091,480.25	4.31	483,659.21
合计	162,884,395.70	58.08	6,515,375.83

6、 报告期内，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 报告期内，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收票据	208,860,303.94	342,058,516.71	135,534,248.81	250,509,186.29
应收账款				
合计	208,860,303.94	342,058,516.71	135,534,248.81	250,509,186.29

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2018.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2018.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	107,520,173.14	588,867,064.11	445,878,050.96		250,509,186.29	

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	250,509,186.29	554,392,987.61	669,367,925.09		135,534,248.81	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	135,534,248.81	766,241,601.60	559,717,333.70		342,058,516.71	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021.6.30	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	342,058,516.71	277,488,460.45	410,686,673.22		208,860,303.94	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	158,925,846.42	329,559,516.71		
商业承兑汇票				
合计	158,925,846.42	329,559,516.71		

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款项融资

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止
	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额
银行承兑汇票	1,450,060.00		900,000.00		54,284,169.05		29,555,673.23	
商业承兑汇票								
合计	1,450,060.00	-	900,000.00	-	54,284,169.05	-	29,555,673.23	-

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	40,816,411.92	97.03	35,531,360.39	95.35	31,902,586.26	99.39	23,926,502.04	99.10
1-2 年（含 2 年）	1,120,544.29	2.66	1,710,991.19	4.60	83,191.93	0.26	214,897.00	0.89
2-3 年（含 3 年）	110,703.05	0.26			112,953.77	0.35	1,945.42	0.01
3 年以上	20,000.00	0.05	20,000.00	0.05				
合计	42,067,659.26	100.00	37,262,351.58	100.00	32,098,731.96	100.00	24,143,344.46	100.00

2、 报告期内，账龄超过一年的重要预付款项无。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2021.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京汇康玻璃制品有限公司	10,597,964.08	25.19
广东奥马冰箱有限公司	5,816,496.04	13.83
万华化学（烟台）销售有限公司	5,687,933.27	13.52
南京路昶恒工贸实业有限公司	3,419,795.00	8.13
鞍山飞鑫液晶显示有限公司	2,798,998.72	6.65
合计	28,321,187.11	67.32

预付对象	2020.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
万华化学（烟台）销售有限公司	8,000,240.09	21.47
南京路昶恒工贸实业有限公司	3,806,530.00	10.22
南京汇康玻璃制品有限公司	3,778,971.21	10.14
国网江苏省电力公司南京市溧水区供电公司	3,000,000.00	8.05
创维液晶器件（深圳）有限公司	2,922,845.82	7.84
合计	21,508,587.12	57.72

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
万华化学（烟台）销售有限公司	8,184,196.78	25.50
创维液晶器件（深圳）有限公司	3,935,008.21	12.26
南京路昶恒工贸实业有限公司	2,747,299.83	8.56
国网江苏省电力公司南京市溧水区供电公司	2,000,000.00	6.23
深圳市英卡科技有限公司	1,777,222.32	5.54
合计	18,643,727.14	58.08

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
万华化学（烟台）销售有限公司	5,868,371.40	24.31
国网江苏省电力公司南京市溧水区供电公司	2,084,825.88	8.64
南京路昶恒工贸实业有限公司	1,654,451.98	6.85

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市英卡科技有限公司	1,630,500.43	6.75
华铁传媒集团有限公司	1,509,433.97	6.25
合计	12,747,583.66	52.80

(七) 其他应收款

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	9,382,201.73	7,183,930.31	6,863,325.14	4,716,557.67
合计	9,382,201.73	7,183,930.31	6,863,325.14	4,716,557.67

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内 (含 1 年)	4,450,201.73	2,923,091.51	4,924,123.34	2,548,211.67
1-2 年 (含 2 年)	1,281,161.20	2,460,000.00	240,851.80	903,000.00
2-3 年 (含 3 年)	2,308,000.00	150,838.80	903,000.00	415,346.00
3-4 年 (含 4 年)	142,838.80	900,000.00	345,350.00	150,000.00
4-5 年 (含 5 年)	750,000.00	300,000.00	150,000.00	300,000.00
5 年以上	450,000.00	450,000.00	300,000.00	400,000.00
小计	9,382,201.73	7,183,930.31	6,863,325.14	4,716,557.67
减: 坏账准备				
合计	9,382,201.73	7,183,930.31	6,863,325.14	4,716,557.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,925,314.30	20.52			1,925,314.30
其中:					
单项金额重大并单项计提					
坏账准备的其他应收款					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,925,314.30	100.00			1,925,314.30
按组合计提坏账准备	7,456,887.43	79.48			7,456,887.43
其中：					
押金和保证金	6,159,896.82	82.61			6,159,896.82
个人暂借款	1,095,368.85	14.69			1,095,368.85
代扣代缴款项	201,621.76	2.70			201,621.76
合计	9,382,201.73	100.00			9,382,201.73

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	893,238.48	12.43			893,238.48
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	893,238.48	100.00			893,238.48
按组合计提坏账准备	6,290,691.83	87.57			6,290,691.83
其中：					
押金和保证金	5,295,000.00	84.17			5,295,000.00
个人暂借款	709,826.68	11.28			709,826.68
代扣代缴款项	285,865.15	4.54			285,865.15
合计	7,183,930.31	100.00			7,183,930.31

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	928,526.06	13.53			928,526.06
其中：					
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款					
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	928,526.06	100.00			928,526.06
按组合计提坏账准备	5,934,799.08	86.47			5,934,799.08
其中：					
押金和保证金	4,145,838.80	69.86			4,145,838.80
个人暂借款	1,243,924.77	20.96			1,243,924.77
代扣代缴款项	545,035.51	9.18			545,035.51
合计	6,863,325.14	100.00			6,863,325.14

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	194,192.93	4.12			194,192.93
其中：					
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款					
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	194,192.93	100.00			194,192.93
按组合计提坏账准备	4,522,364.74	95.88			4,522,364.74
其中：					
押金和保证金	2,973,000.00	65.74			2,973,000.00

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
个人暂借款	1,021,354.12	22.58			1,021,354.12
代扣代缴款项	528,010.62	11.68			528,010.62
合计	4,716,557.67	100.00			4,716,557.67

按单项计提坏账准备：

名称	2021.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
往来款	1,925,314.30			应收房租水电费，坏账风险小

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
往来款	893,238.48			应收房租水电费，坏账风险小

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
往来款	928,526.06			应收房租水电费，坏账风险小

名称	2018.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
往来款	194,192.93			应收房租水电费，坏账风险小

组合计提项目：

名称	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比 例 (%)	其他应收款 项	坏账准 备	计提比 例 (%)	其他应收款 项	坏账准 备	计提比 例 (%)
押金和保证金	6,159,896.82			5,295,000.00			4,145,838.80			2,973,000.00		
个人暂借款	1,095,368.85			709,826.68			1,243,924.77			1,021,354.12		
代扣代缴款项	201,621.76			285,865.15			545,035.51			528,010.62		
合计	7,456,887.43			6,290,691.83			5,934,799.08			4,522,364.74		

(3) 其他应收款项账面余额变动

账面余额	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)	
2018.1.1 余额	5,252,834.64			5,252,834.64
2018.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	583,959.94			583,959.94
本期终止确认	1,120,236.91			1,120,236.91
其他变动				
2018.12.31 余额	4,716,557.67			4,716,557.67

账面余额	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)	
2018.12.31 余额	4,716,557.67			4,716,557.67
2018.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	5,881,567.70			5,881,567.70
本期终止确认	3,734,800.23			3,734,800.23
其他变动				
2019.12.31 余额	6,863,325.14			6,863,325.14

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	6,863,325.14			6,863,325.14
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	8,320,605.17			8,320,605.17
本期终止确认	8,000,000.00			8,000,000.00
其他变动				
2020.12.31 余额	7,183,930.31			7,183,930.31

账面余额	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)	
2020.12.31 余额	7,183,930.31			7,183,930.31
2020.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	8,552,186.80			8,552,186.80
本期终止确认	6,353,915.38			6,353,915.38
其他变动				
2021.6.30 余额	9,382,201.73			9,382,201.73

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
保证金押金备用金	6,159,896.82	5,295,000.00	4,145,838.80	2,973,000.00
往来款	1,925,314.30	893,238.48	928,526.06	194,192.93
个人暂借款	1,095,368.85	709,826.68	1,243,924.77	1,021,354.12
代扣代缴款项	201,621.76	285,865.15	545,035.51	528,010.62
合计	9,382,201.73	7,183,930.31	6,863,325.14	4,716,557.67

(5) 按欠款方归集的期末余额主要单位情况

单位名称	款项性质	2021.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
伊莱克斯(中国)电器有限公司	质保金	850,000.00	1-3 年	9.06	
上海易教信息科技有限公司	保证金	600,000.00	2-3 年	6.40	
展讯通信(上海)有限公司	保证金	444,896.82	1 年以内	4.74	
北京京东世纪贸易有限公司	质保金	350,000.00	1-5 年	3.73	
河南新飞制冷器具有限公司	质保金	300,000.00	2-3 年	3.20	
天津国美战圣物流有限公司	质保金	300,000.00	4-5 年	3.20	
佛山市云米电器科技有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年	3.20	
合计		3,144,896.82		33.52	

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
伊莱克斯(中国)电器有限公司	质保金	850,000.00	2 年以内	11.83	
上海易教信息科技有限公司	保证金	600,000.00	1-2 年	8.35	
北京京东世纪贸易有限公司	质保金	350,000.00	4 年以内	4.87	
河南新飞制冷器具有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年	4.18	
天津战圣瑞达物流有限公司	质保金	300,000.00	3-4 年 5 年以上	4.18	
天津国美战圣物流有限公司	质保金	300,000.00	3-4 年	4.18	
合计		2,700,000.00		37.58	

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
上海易教信息科技有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	8.74	
伊莱克斯(中国)电器有限公司	质保金	550,000.00	1 年以内	8.01	
北京京东世纪贸易有限公司	质保金	300,000.00	3 年以内	4.37	
河南新飞制冷器具有限公司	质保金	300,000.00	1 年以内	4.37	
天津国美战圣物流有限公司	质保金	300,000.00	2-3 年	4.37	
天津战圣瑞达物流有限公司	质保金	300,000.00	2-3 年 5 年以上	4.37	
天津战圣商贸有限公司	质保金	300,000.00	2-3 年 5 年以上	4.37	
合计		2,650,000.00		38.61	

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
上海易教电子科技有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	12.72	
天津战圣商贸有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年 4-5 年	6.36	
天津战圣瑞达物流有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年 4-5 年	6.36	
天津国美战圣物流有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年	6.36	
江苏白雪电器股份有限公司	质保金	300,000.00	5 年以上	6.36	
安徽康佳同创电器有限公司	质保金	300,000.00	4 年以内	6.36	
合计		2,100,000.00		44.52	

(6) 报告期内, 无涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 报告期内, 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(8) 报告期内, 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	87,060,402.18	1,952,690.62	85,107,711.56	70,265,470.85	2,484,579.79	67,780,891.06	33,093,902.30	2,269,847.79	30,824,054.51	45,162,728.80	3,077,023.52	42,085,705.28
在产品	14,074,617.41		14,074,617.41	8,312,328.48		8,312,328.48	11,319,985.39	300,103.95	11,019,881.44	8,562,676.78	11,466.01	8,551,210.77
委托加工物资	1,516,406.94		1,516,406.94	2,398,759.69		2,398,759.69	3,567,572.53		3,567,572.53	695,735.52		695,735.52
发出商品	17,409,648.92		17,409,648.92	21,431,396.36		21,431,396.36	20,648,202.91		20,648,202.91	17,463,007.72		17,463,007.72
产成品	149,645,846.15	2,648,868.52	146,996,977.63	132,645,451.03	2,008,106.33	130,637,344.70	127,655,854.97	1,293,044.81	126,362,810.16	99,912,644.48	1,840,250.87	98,072,393.61
合计	269,706,921.60	4,601,559.14	265,105,362.46	235,053,406.41	4,492,686.12	230,560,720.29	196,285,518.10	3,862,996.55	192,422,521.55	171,796,793.30	4,928,740.40	166,868,052.90

2、 存货跌价准备

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期减少金额	2018.12.31
		计提	转回或转销	
原材料	1,761,216.64	1,719,545.92	403,739.04	3,077,023.52
在产品	11,466.01			11,466.01
产成品	2,395,346.28	581,188.49	1,136,283.90	1,840,250.87
合计	4,168,028.93	2,300,734.41	1,540,022.94	4,928,740.40

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期减少金额	2019.12.31
		计提	转回或转销	
原材料	3,077,023.52	1,710,239.47	2,517,415.20	2,269,847.79
在产品	11,466.01	300,103.95	11,466.01	300,103.95
产成品	1,840,250.87	1,911,732.09	2,458,938.15	1,293,044.81
合计	4,928,740.40	3,922,075.51	4,987,819.36	3,862,996.55

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期减少金额	2020.12.31
		计提	转回或转销	
原材料	2,269,847.79	1,380,236.44	1,165,504.44	2,484,579.79
在产品	300,103.95		300,103.95	
产成品	1,293,044.81	3,422,291.27	2,707,229.75	2,008,106.33
合计	3,862,996.55	4,802,527.71	4,172,838.14	4,492,686.12

项目	2020.12.31	本期增加金额	本期减少金额	2021.6.30
		计提	转回或转销	
原材料	2,484,579.79	950,415.01	1,482,304.18	1,952,690.62
产成品	2,008,106.33	1,165,038.18	524,275.99	2,648,868.52
合计	4,492,686.12	2,115,453.19	2,006,580.17	4,601,559.14

(九) 其他流动资产

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
债权投资	22,600,000.00			
留抵进项税	21,746,717.00	6,786,220.31	4,359,579.20	48,490,324.73
预缴其他税金	1,412,852.20	255,947.73	120,311.98	258,361.80

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收退货成本	2,929,411.42	3,302,557.29	4,275,689.27	2,626,947.58
应收出口退税	12,417,770.46	13,548,124.59	2,464,194.03	6,402,486.29
合计	61,106,751.08	23,892,849.92	11,219,774.48	57,778,120.40

(十) 其他债权投资

其他债权投资情况

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
企业借款			8,000,000.00	

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	611,317,593.27	629,191,703.20	496,304,551.40	524,499,503.89
固定资产清理				
合计	611,317,593.27	629,191,703.20	496,304,551.40	524,499,503.89

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	343,584,625.75	423,504,240.39	4,535,218.81	9,176,770.14	780,800,855.09
(2) 本期增加金额	4,066,202.58	78,958,434.96	890,821.98	856,976.40	84,772,435.92
—购置	98,327.94	78,958,434.96	890,821.98	795,424.68	80,743,009.56
—在建工程转入	3,967,874.64			61,551.72	4,029,426.36
(3) 本期减少金额	21,031.94	16,318,647.06	466,709.33	226,635.83	17,033,024.16
—处置或报废	21,031.94	16,318,647.06	466,709.33	226,635.83	17,033,024.16
(4) 2018.12.31	347,629,796.39	486,144,028.29	4,959,331.46	9,807,110.71	848,540,266.85
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	47,043,419.13	201,903,072.19	2,212,388.45	6,958,650.12	258,117,529.89
(2) 本期增加金额	18,322,097.37	59,652,697.50	728,313.90	889,641.19	79,592,749.96
—计提	18,322,097.37	59,652,697.50	728,313.90	889,641.19	79,592,749.96
(3) 本期减少金额		13,125,785.08	330,150.21	213,581.60	13,669,516.89

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他 设备	合计
—处置或报废		13,125,785.08	330,150.21	213,581.60	13,669,516.89
(4) 2018.12.31	65,365,516.50	248,429,984.61	2,610,552.14	7,634,709.71	324,040,762.96
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2018.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账面 价值	282,264,279.89	237,714,043.68	2,348,779.32	2,172,401.00	524,499,503.89
(2) 2017.12.31 账面 价值	296,541,206.62	221,601,168.20	2,322,830.36	2,218,120.02	522,683,325.20

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他 设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	347,629,796.39	486,144,028.29	4,959,331.46	9,807,110.71	848,540,266.85
(2) 本期增加金额	4,789,168.78	61,165,222.22	824,130.35	1,405,030.05	68,183,551.40
—购置	4,789,168.78	61,165,222.22	824,130.35	1,405,030.05	68,183,551.40
(3) 本期减少金额	14,414.43	15,015,933.82	1,297,838.85	1,252,562.04	17,580,749.14
—处置或报废	14,414.43	15,015,933.82	1,297,838.85	1,252,562.04	17,580,749.14
(4) 2019.12.31	352,404,550.74	532,293,316.69	4,485,622.96	9,959,578.72	899,143,069.11
2. 累计折旧					
(1) 2018.12.31	65,365,516.50	248,429,984.61	2,610,552.14	7,634,709.71	324,040,762.96
(2) 本期增加金额	18,902,631.08	73,703,098.63	711,275.46	877,313.46	94,194,318.63
—计提	18,902,631.08	73,703,098.63	711,275.46	877,313.46	94,194,318.63
(3) 本期减少金额		13,329,774.17	921,112.01	1,145,677.70	15,396,563.88
—处置或报废		13,329,774.17	921,112.01	1,145,677.70	15,396,563.88
(4) 2019.12.31	84,268,147.58	308,803,309.07	2,400,715.59	7,366,345.47	402,838,517.71
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他 设备	合计
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2019.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账面 价值	268,136,403.16	223,490,007.62	2,084,907.37	2,593,233.25	496,304,551.40
(2) 2018.12.31 账面 价值	282,264,279.89	237,714,043.68	2,348,779.32	2,172,401.00	524,499,503.89

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他 设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2019.12.31	352,404,550.74	532,293,316.69	4,485,622.96	9,959,578.72	899,143,069.11
(2) 本期增加金额	120,645,016.49	117,587,324.11	964,182.31	1,027,494.74	240,224,017.65
—购置	5,221,386.89	117,587,324.11	964,182.31	1,027,494.74	124,800,388.05
—在建工程转入	115,423,629.60				115,423,629.60
(3) 本期减少金额	103,301.00	36,380,999.17	246,095.39	1,340,969.90	38,071,365.46
—处置或报废	103,301.00	36,380,999.17	246,095.39	1,340,969.90	38,071,365.46
(4) 2020.12.31	472,946,266.23	613,499,641.63	5,203,709.88	9,646,103.56	1,101,295,721.30
2. 累计折旧					
(1) 2019.12.31	84,268,147.58	308,803,309.07	2,400,715.59	7,366,345.47	402,838,517.71
(2) 本期增加金额	21,624,515.63	81,000,174.56	666,106.25	756,659.17	104,047,455.61
—计提	21,624,515.63	81,000,174.56	666,106.25	756,659.17	104,047,455.61
(3) 本期减少金额		33,083,074.73	208,061.83	1,490,818.66	34,781,955.22
—处置或报废		33,083,074.73	208,061.83	1,490,818.66	34,781,955.22
(4) 2020.12.31	105,892,663.21	356,720,408.90	2,858,760.01	6,632,185.98	472,104,018.10
3. 减值准备					
(1) 2019.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2020.12.31					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
4. 账面价值					
(1) 2020.12.31 账面价值	367,053,603.02	256,779,232.73	2,344,949.87	3,013,917.58	629,191,703.20
(2) 2019.12.31 账面价值	268,136,403.16	223,490,007.62	2,084,907.37	2,593,233.25	496,304,551.40

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2020.12.31	472,946,266.23	613,499,641.63	5,203,709.88	9,646,103.56	1,101,295,721.30
(2) 本期增加金额	2,989,049.71	48,307,575.57	93,008.85	1,658,169.97	53,047,804.10
—购置	2,989,049.71	48,307,575.57	93,008.85	1,658,169.97	53,047,804.10
(3) 本期减少金额	698,008.49	14,898,124.32	88,632.48	608,666.83	16,293,432.12
—处置或报废	698,008.49	14,898,124.32	88,632.48	608,666.83	16,293,432.12
(4) 2021.6.30	475,237,307.45	646,909,092.88	5,208,086.25	10,695,606.70	1,138,050,093.28
2. 累计折旧					
(1) 2020.12.31	105,892,663.21	356,720,408.90	2,858,760.01	6,632,185.98	472,104,018.10
(2) 本期增加金额	14,479,011.09	51,906,111.88	356,221.29	486,978.66	67,228,322.92
—计提	14,479,011.09	42,262,184.55	356,221.29	486,978.66	57,584,395.59
—其他		9,643,927.33			9,643,927.33
(3) 本期减少金额	407,200.71	11,492,503.88	84,200.86	615,935.56	12,599,841.01
—处置或报废	407,200.71	11,492,503.88	84,200.86	615,935.56	12,599,841.01
(4) 2021.6.30	119,964,473.59	397,134,016.90	3,130,780.44	6,503,229.08	526,732,500.01
3. 减值准备					
(1) 2020.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2021.6.30					
4. 账面价值					
(1) 2021.6.30 账面价值	355,272,833.86	249,775,075.98	2,077,305.81	4,192,377.62	611,317,593.27
(2) 2020.12.31 账面价值	367,053,603.02	256,779,232.73	2,344,949.87	3,013,917.58	629,191,703.20

3、 报告期内，无暂时闲置的固定资产。

4、 2021 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-仓库	13,125,825.02	建设规划调整无法办证
其他建筑物	4,911,783.84	无法办证
合计	18,037,608.86	

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	3,683,982.29	822,534.98	68,718,280.98	1,426,797.48
工程物资				
合计	3,683,982.29	822,534.98	68,718,280.98	1,426,797.48

2、 在建工程情况

项目	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三期扩建工程							66,258,541.37		66,258,541.37	414,339.62		414,339.62
钣金厂及倒班楼建设	2,611,516.11		2,611,516.11	143,396.23		143,396.23						
零星工程	1,072,466.18		1,072,466.18	679,138.75		679,138.75	2,459,739.61		2,459,739.61	1,012,457.86		1,012,457.86
合计	3,683,982.29		3,683,982.29	822,534.98		822,534.98	68,718,280.98		68,718,280.98	1,426,797.48		1,426,797.48

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
三期扩建工程	94,030,000.00	414,339.62	65,844,201.75			66,258,541.37	70.47%	70.47%				自筹资金

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
三期扩建工程	102,930,000.00	66,258,541.37	24,671,601.51	90,930,142.88				100%				自筹资金

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2019.1.1 余额		
(2) 本期增加金额	14,963,621.91	14,963,621.91
— 新增租赁	14,963,621.91	14,963,621.91
(3) 本期减少金额		
(4) 2019.12.31 余额	14,963,621.91	14,963,621.91
2. 累计折旧		
(1) 2019.1.1 余额		
(2) 本期增加金额	1,496,362.20	1,496,362.20
— 计提	1,496,362.20	1,496,362.20
(3) 本期减少金额		
(4) 2019.12.31 余额	1,496,362.20	1,496,362.20
3. 减值准备		
(1) 2019.1.1 余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2019.12.31 余额		
4. 账面价值		
(1) 2019.12.31 账面价值	13,467,259.71	13,467,259.71
(2) 2019.1.1 账面价值		

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2019.12.31 余额	14,963,621.91	14,963,621.91
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2020.12.31 余额	14,963,621.91	14,963,621.91
2. 累计折旧		
(1) 2019.12.31 余额	1,496,362.20	1,496,362.20
(2) 本期增加金额	1,496,362.20	1,496,362.20
— 计提	1,496,362.20	1,496,362.20

项目	房屋及建筑物	合计
(3) 本期减少金额		
(4) 2020.12.31 余额	2,992,724.40	2,992,724.40
3. 减值准备		
(1) 2019.12.31 余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2020.12.31 余额		
4. 账面价值		
(1) 2020.12.31 账面价值	11,970,897.51	11,970,897.51
(2) 2019.12.31 账面价值	13,467,259.71	13,467,259.71

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2020.12.31 余额	14,963,621.91	14,963,621.91
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2021.6.30 余额	14,963,621.91	14,963,621.91
2. 累计折旧		
(1) 2020.12.31 余额	2,992,724.40	2,992,724.40
(2) 本期增加金额	748,181.10	748,181.10
—计提	748,181.10	748,181.10
(3) 本期减少金额		
(4) 2021.6.30 余额	3,740,905.50	3,740,905.50
3. 减值准备		
(1) 2020.12.31 余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2021.6.30 余额		
4. 账面价值		
(1) 2021.6.30 账面价值	11,222,716.41	11,222,716.41
(2) 2020.12.31 账面价值	11,970,897.51	11,970,897.51

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2017.12.31	80,745,530.18	1,791,867.82	82,537,398.00
(2) 本期增加金额		3,882,052.33	3,882,052.33
—购置		3,882,052.33	3,882,052.33
(3) 本期减少金额			
(4) 2018.12.31	80,745,530.18	5,673,920.15	86,419,450.33
2. 累计摊销			
(1) 2017.12.31	3,386,344.30	574,083.34	3,960,427.64
(2) 本期增加金额	1,624,273.06	322,525.20	1,946,798.26
—计提	1,624,273.06	322,525.20	1,946,798.26
(3) 本期减少金额			
(4) 2018.12.31	5,010,617.36	896,608.54	5,907,225.90
3. 减值准备			
(1) 2017.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2018.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2018.12.31 账面价值	75,734,912.82	4,777,311.61	80,512,224.43
(2) 2017.12.31 账面价值	77,359,185.88	1,217,784.48	78,576,970.36

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2018.12.31	80,745,530.18	5,673,920.15	86,419,450.33
(2) 本期增加金额		1,614,840.14	1,614,840.14
—购置		1,614,840.14	1,614,840.14
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31	80,745,530.18	7,288,760.29	88,034,290.47
2. 累计摊销			
(1) 2018.12.31	5,010,617.36	896,608.54	5,907,225.90

项目	土地使用权	软件	合计
(2) 本期增加金额	1,624,273.06	640,049.89	2,264,322.95
—计提	1,624,273.06	640,049.89	2,264,322.95
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31	6,634,890.42	1,536,658.43	8,171,548.85
3. 减值准备			
(1) 2018.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2019.12.31 账面价值	74,110,639.76	5,752,101.86	79,862,741.62
(2) 2018.12.31 账面价值	75,734,912.82	4,777,311.61	80,512,224.43

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2019.12.31	80,745,530.18	7,288,760.29	88,034,290.47
(2) 本期增加金额		1,541,421.75	1,541,421.75
—购置		1,541,421.75	1,541,421.75
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31	80,745,530.18	8,830,182.04	89,575,712.22
2. 累计摊销			
(1) 2019.12.31	6,634,890.42	1,536,658.43	8,171,548.85
(2) 本期增加金额	1,624,273.06	828,716.28	2,452,989.34
—计提	1,624,273.06	828,716.28	2,452,989.34
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31	8,259,163.48	2,365,374.71	10,624,538.19
3. 减值准备			
(1) 2019.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31			
4. 账面价值			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 2020.12.31 账面价值	72,486,366.70	6,464,807.33	78,951,174.03
(2) 2019.12.31 账面价值	74,110,639.76	5,752,101.86	79,862,741.62

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2020.12.31	80,745,530.18	8,830,182.04	89,575,712.22
(2) 本期增加金额		277,661.15	277,661.15
—购置		277,661.15	277,661.15
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.6.30	80,745,530.18	9,107,843.19	89,853,373.37
2. 累计摊销			
(1) 2020.12.31	8,259,163.48	2,365,374.71	10,624,538.19
(2) 本期增加金额	812,136.53	478,370.38	1,290,506.91
—计提	812,136.53	478,370.38	1,290,506.91
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.6.30	9,071,300.01	2,843,745.09	11,915,045.10
3. 减值准备			
(1) 2020.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.6.30			
4. 账面价值			
(1) 2021.6.30 账面价值	71,674,230.17	6,264,098.10	77,938,328.27
(2) 2020.12.31 账面价值	72,486,366.70	6,464,807.33	78,951,174.03

2、 2021 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的土地使用权。

(十五) 长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修费	1,194,929.87		388,288.97		806,640.90
合计	1,194,929.87		388,288.97		806,640.90

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	806,640.90	61,092.23	366,375.74		501,357.39
合计	806,640.90	61,092.23	366,375.74		501,357.39

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.12.31
装修费	501,357.39	174,384.96	376,676.97		299,065.38
合计	501,357.39	174,384.96	376,676.97		299,065.38

项目	2020.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021.6.30
装修费	299,065.38	666,546.80	111,106.31		854,505.87
合计	299,065.38	666,546.80	111,106.31		854,505.87

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣暂时性	递延所得税资	可抵扣暂时性	递延所得税资	可抵扣暂时性	递延所得税资	可抵扣暂时性	递延所得税资
	差异	产	差异	产	差异	产	差异	产
资产减值准备	27,509,799.37	4,111,979.15	23,308,486.75	3,474,692.30	17,958,564.78	2,651,766.20	19,438,540.52	2,810,539.99
预计负债	27,548,526.30	4,132,278.95	26,596,007.33	3,989,401.10	24,539,444.23	3,680,916.63	19,624,943.33	2,943,741.50
可抵扣亏损	103,445,709.43	15,516,856.41	62,924,353.83	9,438,653.07	92,459,348.01	13,868,902.21	141,129,509.67	21,169,426.45
衍生金融负债	281,200.00	42,180.00			732,000.00	109,800.00		
合计	158,785,235.10	23,803,294.51	112,828,847.91	16,902,746.47	135,689,357.02	20,311,385.04	180,192,993.52	26,923,707.94

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税
	差异	负债	差异	负债	差异	负债	差异	负债
交易性金融资产公允价值变动	1,771,577.76	265,736.67	647,916.67	97,187.50				
合计	1,771,577.76	265,736.67	647,916.67	97,187.50				

(十七) 其他非流动资产

项目	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	46,177,657.41		46,177,657.41	23,856,507.00		23,856,507.00	19,962,345.00		19,962,345.00	1,375,800.00		1,375,800.00
住房基金	709,882.00		709,882.00	824,885.00		824,885.00	924,805.00		924,805.00	1,158,205.00		1,158,205.00
合计	46,887,539.41		46,887,539.41	24,681,392.00		24,681,392.00	20,887,150.00		20,887,150.00	2,534,005.00		2,534,005.00

(十八) 短期借款

短期借款分类

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
质押借款			2,500,000.00	

(十九) 衍生金融负债

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
远期合约	281,200.00		732,000.00	

(二十) 应付票据

种类	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	1,236,159,897.55	954,530,377.20		
商业承兑汇票		61,837,386.32	917,463,075.65	791,972,453.22
合计	1,236,159,897.55	1,016,367,763.52	917,463,075.65	791,972,453.22

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内（含 1 年）	768,647,732.74	869,081,047.71	675,629,386.15	536,338,655.23
1-2 年（含 2 年）	3,024,656.45	4,552,112.28	5,285,820.73	1,869,567.71
2-3 年（含 3 年）	4,508,226.06	4,115,748.34	1,789,593.72	510,209.28
3 年以上	6,402,229.51	2,447,091.50	735,439.99	505,984.22
合计	782,582,844.76	880,195,999.83	683,440,240.59	539,224,416.44

2、 报告期内，无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内（含 1 年）	191,771.00	626,448.29	361,099.39	73,276.29
1-2 年（含 2 年）	318,847.16			
合计	510,618.16	626,448.29	361,099.39	73,276.29

2、 报告期内，账龄超过一年的重要预收款项无。

(二十三) 合同负债

合同负债情况

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
预收合同款项金额	102,378,314.39	86,340,903.33	68,292,268.84	64,479,670.16

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	22,525,640.69	211,767,620.07	202,055,700.80	32,237,559.96
离职后福利-设定提存计划		8,706,387.28	8,706,387.28	
辞退福利		108,148.00	108,148.00	
合计	22,525,640.69	220,582,155.35	210,870,236.08	32,237,559.96

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	32,237,559.96	274,096,592.91	257,297,322.06	49,036,830.81
离职后福利-设定提存计划		8,627,325.44	8,627,325.44	
辞退福利		402,750.00	102,750.00	300,000.00
合计	32,237,559.96	283,126,668.35	266,027,397.50	49,336,830.81

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	49,036,830.81	267,901,246.79	275,507,569.03	41,430,508.57
离职后福利-设定提存计划		5,229,422.11	5,229,422.11	
辞退福利	300,000.00	262,412.00	362,412.00	200,000.00
合计	49,336,830.81	273,393,080.90	281,099,403.14	41,630,508.57

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
短期薪酬	41,430,508.57	106,171,385.41	124,953,012.59	22,648,881.39
离职后福利-设定提存计划		5,390,981.28	5,390,981.28	
辞退福利	200,000.00		200,000.00	
合计	41,630,508.57	111,562,366.69	130,543,993.87	22,648,881.39

2、 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	22,228,185.73	198,553,524.81	188,884,627.78	31,897,082.76
(2) 职工福利费	297,454.96	6,771,214.80	6,728,192.56	340,477.20
(3) 社会保险费		4,157,288.38	4,157,288.38	
其中：医疗保险费		3,572,732.14	3,572,732.14	
工伤保险费		241,243.87	241,243.87	
生育保险费		343,312.37	343,312.37	
(4) 住房公积金		1,822,809.20	1,822,809.20	
(5) 工会经费和职工教育经费		39,200.00	39,200.00	
(6) 其他		423,582.88	423,582.88	
合计	22,525,640.69	211,767,620.07	202,055,700.80	32,237,559.96

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	31,897,082.76	259,640,912.59	242,787,823.54	48,750,171.81
(2) 职工福利费	340,477.20	7,520,261.16	7,574,079.36	286,659.00
(3) 社会保险费		4,634,914.40	4,634,914.40	
其中：医疗保险费		4,106,954.17	4,106,954.17	
工伤保险费		159,394.86	159,394.86	
生育保险费		368,565.37	368,565.37	
(4) 住房公积金		1,830,976.96	1,830,976.96	
(5) 其他		469,527.80	469,527.80	
合计	32,237,559.96	274,096,592.91	257,297,322.06	49,036,830.81

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	48,750,171.81	255,790,706.21	263,773,693.45	40,767,184.57
(2) 职工福利费	286,659.00	5,924,187.56	5,958,436.56	252,410.00
(3) 社会保险费		3,856,873.18	3,856,873.18	
其中：医疗保险费		3,369,829.74	3,369,829.74	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工伤保险费		111,753.14	111,753.14	
生育保险费		375,290.30	375,290.30	
(4) 住房公积金		1,944,913.80	1,533,999.80	410,914.00
(5) 其他		384,566.04	384,566.04	
合计	49,036,830.81	267,901,246.79	275,507,569.03	41,430,508.57

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	40,767,184.57	97,968,346.08	116,704,787.26	22,030,743.39
(2) 职工福利费	252,410.00	3,339,053.37	3,395,275.37	196,188.00
(3) 社会保险费		3,332,480.88	3,332,480.88	
其中：医疗保险费		2,839,063.85	2,839,063.85	
工伤保险费		248,601.78	248,601.78	
生育保险费		244,815.25	244,815.25	
(4) 住房公积金	410,914.00	1,424,204.11	1,413,168.11	421,950.00
(5) 其他		107,300.97	107,300.97	
合计	41,430,508.57	106,171,385.41	124,953,012.59	22,648,881.39

3、 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险		8,437,449.02	8,437,449.02	
失业保险费		268,938.26	268,938.26	
合计		8,706,387.28	8,706,387.28	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险		8,358,059.62	8,358,059.62	
失业保险费		269,265.82	269,265.82	
合计		8,627,325.44	8,627,325.44	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
基本养老保险		5,071,609.25	5,071,609.25	
失业保险费		157,812.86	157,812.86	
合计		5,229,422.11	5,229,422.11	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
基本养老保险		5,223,875.86	5,223,875.86	
失业保险费		167,105.42	167,105.42	
合计		5,390,981.28	5,390,981.28	

(二十五) 应交税费

税费项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
增值税	1,222,994.29	1,613,110.79	1,146,916.21	1,276,199.14
企业所得税	4,511,397.44	4,677,055.90	3,737,258.74	2,437,817.68
个人所得税	366,088.70	339,275.72	448,874.96	298,790.03
城市维护建设税	156,993.23	572,062.44	882,455.43	90,211.12
房产税	1,069,174.03	1,011,792.08	765,924.40	723,179.17
教育费附加	112,138.03	408,616.02	630,325.28	64,436.50
印花税	5,752.30	19,838.20	14,949.40	17,237.10
土地使用税	256,557.74	243,150.62	243,150.65	324,200.83
应缴废弃电器电子 处理基金	6,322,440.60	10,164,819.60	6,312,970.00	5,612,559.00
合计	14,023,536.36	19,049,721.37	14,182,825.07	10,844,630.57

(二十六) 其他应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付利息				
应付股利			44,690,909.09	
其他应付款项	98,793,384.59	111,815,869.12	148,196,153.74	105,012,449.59
合计	98,793,384.59	111,815,869.12	192,887,062.83	105,012,449.59

1、 应付股利

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
普通股股利			44,690,909.09	
合计			44,690,909.09	

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付工程款	46,283,214.49	52,997,866.09	71,557,120.88	41,068,441.92
预提费用	18,390,611.47	25,874,955.66	28,140,350.40	20,045,675.34
押金保证金	33,796,656.00	32,237,535.70	24,383,940.70	20,009,195.00
代扣代缴款项	322,902.63	705,511.67	582,703.45	324,029.87
往来款项			23,532,038.31	23,565,107.46
合计	98,793,384.59	111,815,869.12	148,196,153.74	105,012,449.59

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
深圳创维-RGB 电子有限公司	23,532,038.31	尚未结算

项目	2018.12.31	未偿还或结转的原因
深圳创维-RGB 电子有限公司	23,565,107.46	尚未结算

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的租赁负债	1,291,900.62	1,250,698.49	1,172,194.46	

(二十八) 其他流动负债

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
销售返利	24,255,675.23	36,531,534.30	35,519,432.54	29,530,365.21
已背书未到期票据	5,300,000.00	47,577,409.51	46,330,000.00	58,578,964.00
待转销增值税	4,460,024.53	4,263,130.33	4,867,915.25	4,818,820.90
合计	34,015,699.76	88,372,074.14	86,717,347.79	92,928,150.11

(二十九) 租赁负债

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
租赁负债-本金	13,252,894.20	14,272,347.60	16,311,254.40	
租赁负债-未确认融资费用	2,467,201.00	2,830,236.64	3,618,444.95	
合计	10,785,693.20	11,442,110.96	12,692,809.45	

(三十) 预计负债

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
售后保修费	2,243,837.02	42,888,976.07	28,512,588.09	16,620,225.00
预估退货	7,389,881.95		4,385,163.62	3,004,718.33
合计	9,633,718.97	42,888,976.07	32,897,751.71	19,624,943.33

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
售后保修费	16,620,225.00	37,821,360.83	35,306,343.39	19,135,242.44
预估退货	3,004,718.33	2,399,483.46		5,404,201.79
合计	19,624,943.33	40,220,844.29	35,306,343.39	24,539,444.23

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
售后保修费	19,135,242.44	36,009,450.58	34,171,726.10	20,972,966.92
预估退货	5,404,201.79		1,281,161.38	4,123,040.41
未决诉讼		1,500,000.00		1,500,000.00
合计	24,539,444.23	37,509,450.58	35,452,887.48	26,596,007.33

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
售后保修费	20,972,966.92	20,317,440.87	18,873,424.79	22,416,983.00
预估退货	4,123,040.41		491,497.11	3,631,543.30
未决诉讼	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	26,596,007.33	20,317,440.87	19,364,921.90	27,548,526.30

(三十一) 递延收益

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
政府补助	541,033.00		165,600.00	375,433.00

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
政府补助	375,433.00		165,599.80	209,833.20

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
政府补助	209,833.20		209,833.20	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2017.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变 动	2018.12.31	与资产相关/ 与收益相关
深圳市战略性 新兴产业发展 专项资金资助	541,033.00		165,600.00		375,433.00	与资产相关

负债项目	2018.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变 动	2019.12.31	与资产相关/ 与收益相关
深圳市战略性 新兴产业发展 专项资金资助	375,433.00		165,599.80		209,833.20	与资产相关

负债项目	2019.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变 动	2020.12.31	与资产相关/ 与收益相关
深圳市战略性 新兴产业发展 专项资金资助	209,833.20		209,833.20			与资产相关

(三十二) 股本

股东名称	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
创维电器有限公司	91,980,000.00	-	-	91,980,000.00
创维集团有限公司		25,376,625.00	-	25,376,625.00
合计	91,980,000.00	25,376,625.00	-	117,356,625.00

股东名称	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
创维电器有限公司	91,980,000.00			91,980,000.00
创维集团有限公司	25,376,625.00			25,376,625.00
合计	117,356,625.00			117,356,625.00

股东名称	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
创维电器有限公司	91,980,000.00	30,430,828.00	33,826,724.00	88,584,104.00

股东名称	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
创维集团有限公司	25,376,625.00	32,469,706.00	1,905,300.00	55,941,031.00
香港炬德实业有限公司		35,744,463.00		35,744,463.00
南京炬德电器合伙企业 (有限合伙)		5,805,000.00		5,805,000.00
吴启楠		5,165,553.00		5,165,553.00
刘红明		807,089.00		807,089.00
郑世武		484,254.00		484,254.00
曾昭建		322,835.00		322,835.00
田仕民		322,835.00		322,835.00
文坚		161,418.00		161,418.00
周国贤		161,418.00		161,418.00
合计	117,356,625.00	111,875,399.00	35,732,024.00	193,500,000.00

股东名称	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
创维电器有限公司	88,584,104.00			88,584,104.00
创维集团有限公司	55,941,031.00			55,941,031.00
香港炬德实业有限公司	35,744,463.00			35,744,463.00
南京炬德电器合伙企业 (有限合伙)	5,805,000.00			5,805,000.00
吴启楠	5,165,553.00			5,165,553.00
刘红明	807,089.00			807,089.00
郑世武	484,254.00			484,254.00
曾昭建	322,835.00			322,835.00
田仕民	322,835.00			322,835.00
文坚	161,418.00			161,418.00
周国贤	161,418.00			161,418.00
合计	193,500,000.00	-	-	193,500,000.00

(三十三) 资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	38,500,000.00	19,311,950.00		57,811,950.00
合计	38,500,000.00	19,311,950.00		57,811,950.00

变动说明：（1）期初余额，系同一控制下企业合并深圳电器 77%股权增加资本公积 38,500,000.00 元；（2）本期增加，系公司收到创维集团有限公司出资款 44,688,575.00 元，其中认缴注册资本 375 万美元（按出资当天的汇率折算），出资款超出认缴注册资本 19,311,950.00 元计入资本公积，详见本附注“一、公司基本情况（一）公司概况 3”。

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	57,811,950.00			57,811,950.00
合计	57,811,950.00			57,811,950.00

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价（股本溢价）	57,811,950.00	273,354,086.50	137,203,011.42	193,963,025.08
其他资本公积		20,591,162.34	20,591,162.34	
合计	57,811,950.00	293,945,248.84	157,794,173.76	193,963,025.08

1、资本溢价说明：

本期增加：

（1）2020 年 9 月 23 日，公司注册资本增加 32,273,056.00 元，由创维集团有限公司及吴启楠、郑世武、曾昭建、田仕民、文坚、周国贤、刘红明 7 名自然人以其持有的深圳电器 100%股权出资，其中：创维集团有限公司以其持有的深圳电器 77%的股权出资构成同一控制下企业合并，增资对价与深圳电器所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额的差额，计入公司资本公积 39,046,048.42 元，同时将深圳电器在合并前实现的留存收益中归属于合并方的，自资本公积转入留存收益，减少公司资本公积 48,496,286.42 元；吴启楠等 7 名自然人以其持有的深圳电器 23%股权出资构成本公司收购深圳电器少数股东权益，增资对价超出认缴注册资本 22,643,129.00 元计入资本公积，同时因收购深圳电器少数股权减少公司资本公积 10,980,043.26 元，详见本附注“一、公司基本情况（一）公司概况 7”。

（2）2020 年 10 月 12 日，公司收到南京炬德电器合伙企业（有限合伙）出资款 23,504,864.00 元，其中认缴注册资本 5,802,980.00 元，出资款超出认缴注册资本 17,701,884.00 元计入资本公积，详见本附注“一、公司基本情况（一）公司概况 8”。

(3) 2020 年 12 月 21 日，公司召开股份公司创立大会，以基准日 2020 年 10 月 31 日经审计的净资产折股，增加资本公积 253,439,354.76 元，详见本附注“一、公司基本情况（一）公司概况 9”。

本期减少：

(1) 2020 年 12 月 21 日，公司召开股份公司创立大会，以基准日 2020 年 10 月 31 日经审计的净资产折股，减少资本公积 98,703,011.42 元。

(2) 公司 2020 年 9 月因同一控制下企业合并深圳电器，减少期初资本公积 38,500,000.00 元。

2、其他资本公积说明：

本期增加系公司确认的股权激励费用，增加资本公积 20,591,162.34 元。具体描述见本附注“十一、股份支付”。

本期减少系公司以基准日 2020 年 10 月 31 日经审计的净资产折股，减少资本公积 20,591,162.34 元。

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
资本溢价（股本溢价）	193,963,025.08			193,963,025.08
合计	193,963,025.08			193,963,025.08

(三十四) 其他综合收益

项目	2017.12.31	会计政策 变更调整	2018.1.1	本期发生额						2018.12.31
				本期所得税前发 生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
1. 将重分类进损益的 其他综合收益	-20,451.10		-20,451.10	-217,209.80				-167,251.55	-49,958.25	-187,702.65
其中：外币财务报表折 算差额	-20,451.10		-20,451.10	-217,209.80				-167,251.55	-49,958.25	-187,702.65
其他综合收益合计	-20,451.10		-20,451.10	-217,209.80				-167,251.55	-49,958.25	-187,702.65

项目	2018.12.31	本期发生额						2019.12.31
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收 益当期转入留存收益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于少 数股东	
1. 将重分类进损益的其他综合收益	-187,702.65	-693,123.38				-676,811.00	-16,312.38	-864,513.65
其中：现金流量套期储备		-622,200.00				-622,200.00		-622,200.00
外币财务报表折算差额	-187,702.65	-70,923.38				-54,611.00	-16,312.38	-242,313.65
其他综合收益合计	-187,702.65	-693,123.38				-676,811.00	-16,312.38	-864,513.65

项目	2019.12.31	本期发生额						2020.12.31
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收 益当期转入留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
1. 将重分类进损益的其他综合收益	-864,513.65	162,054.38	-622,200.00			709,681.10	74,573.28	-154,832.55
其中：现金流量套期储备	-622,200.00		-622,200.00			622,200.00		
外币财务报表折算差额	-242,313.65	162,054.38				87,481.10	74,573.28	-154,832.55
其他综合收益合计	-864,513.65	162,054.38	-622,200.00			709,681.10	74,573.28	-154,832.55

项目	2020.12.31	本期发生额						2021.6.30
		本期所得税前发生 额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少 数股东	
1. 将重分类进损益的其他综合收益	-154,832.55	-274,277.84		-42,180.00		-232,097.84		-386,930.39
其中：现金流量套期储备		-281,200.00		-42,180.00		-239,020.00		-239,020.00
外币财务报表折算差额	-154,832.55	6,922.16				6,922.16		-147,910.39
其他综合收益合计	-154,832.55	-274,277.84		-42,180.00		-232,097.84		-386,930.39

(三十五) 盈余公积

项目	2017.12.31	会计政策 变更调整	2018.1.1	本期增加	本期 减少	2018.12.31
法定盈余公积	15,153,963.64		15,153,963.64	2,685,685.63		17,839,649.27
合计	15,153,963.64		15,153,963.64	2,685,685.63		17,839,649.27

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	17,839,649.27	14,105,489.84		31,945,139.11
合计	17,839,649.27	14,105,489.84		31,945,139.11

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	31,945,139.11	2,110,736.11	34,055,875.22	
合计	31,945,139.11	2,110,736.11	34,055,875.22	

说明：本期减少系本期股份改制净资产折股引起。

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
法定盈余公积		-	-	-
合计		-	-	-

说明：本期无发生系法定盈余公积按年度计提，半年不计提。

(三十六) 未分配利润

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
年初未分配利润	134,743,487.44	206,584,317.43	131,680,740.09	196,150,839.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,828,810.74	148,426,550.90	169,009,067.17	58,215,586.06
减：提取法定盈余公积		2,110,736.11	14,105,489.84	2,685,685.63
应付普通股股利		80,000,000.00	80,000,000.00	120,000,000.00
未分配利润转增资本		38,000,000.00		
股份改制转增股本		100,156,644.78		
期末未分配利润	192,572,298.18	134,743,487.44	206,584,317.42	131,680,740.09

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,895,187,975.37	1,688,702,413.10	3,673,565,523.12	3,196,188,364.89	3,648,841,230.48	3,105,099,415.46	2,640,871,035.36	2,329,069,118.90
其他业务	44,933,539.10	37,479,467.42	65,847,878.21	50,137,600.45	36,636,083.63	29,022,597.06	49,288,481.89	37,106,844.97
合计	1,940,121,514.47	1,726,181,880.52	3,739,413,401.33	3,246,325,965.34	3,685,477,314.11	3,134,122,012.52	2,690,159,517.25	2,366,175,963.87

2、 主营业务情况

(1) 按销售模式列示

渠道				2021 年 1-6 月		2020 年		2019 年		2018 年	
				收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
国内	自有品牌	直销	线上	50,514,741.29	40,504,016.59	97,451,769.86	76,040,846.94	112,268,123.25	84,434,772.92	-	-
			线下	4,236,950.33	3,006,345.01	1,904,106.10	1,774,170.41	2,636,467.17	2,333,505.24	3,662,604.99	4,731,328.20
	销售	经销	线上	312,589,997.87	289,842,301.16	764,619,164.96	687,414,836.21	670,640,400.79	601,005,731.37	534,592,527.23	499,808,980.74
			线下	334,004,018.94	277,609,808.30	695,532,645.32	579,625,521.78	999,036,691.91	810,838,886.98	1,081,944,589.97	897,859,111.03
	贴牌销售	ODM		566,817,406.66	515,141,790.83	1,029,611,948.82	920,642,936.94	848,870,095.42	759,901,222.13	356,070,779.90	318,499,670.99
		OEM		4,038,094.03	3,477,958.82	37,732,929.21	34,785,060.33	41,559,562.33	37,961,124.99	43,546,986.12	40,050,368.47
	小计			1,272,201,209.12	1,129,582,220.70	2,626,852,564.27	2,300,283,372.62	2,675,011,340.87	2,296,475,243.64	2,019,817,488.21	1,760,949,459.43
	国外	贴牌销售	ODM		588,372,581.60	528,886,377.16	996,224,348.33	856,142,701.03	916,632,402.88	763,376,165.35	590,373,731.29

渠道		2021 年 1-6 月		2020 年		2019 年		2018 年	
		收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
自有品牌 销售	线下经销	34,614,184.65	30,233,815.25	50,488,610.52	39,762,291.24	57,197,486.73	45,248,006.46	30,679,815.85	27,110,033.33
小计		622,986,766.25	559,120,192.40	1,046,712,958.85	895,904,992.27	973,829,889.61	808,624,171.82	621,053,547.14	568,119,659.47
合计		1,895,187,975.37	1,688,702,413.10	3,673,565,523.12	3,196,188,364.89	3,648,841,230.48	3,105,099,415.46	2,640,871,035.36	2,329,069,118.90

(三十八) 税金及附加

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	2,470,550.23	4,236,942.08	3,183,237.13	2,555,787.79
教育费附加	1,764,678.75	3,026,387.16	2,273,740.77	1,825,562.71
印花税	616,820.40	1,040,622.00	1,050,272.30	900,180.30
城镇土地使用税	486,301.26	972,602.45	972,602.49	1,296,803.29
房产税	2,047,388.68	3,517,453.72	3,128,328.76	2,648,897.07
合计	7,385,739.32	12,794,007.41	10,608,181.45	9,227,231.16

(三十九) 销售费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	22,154,135.20	47,715,762.79	63,374,902.66	53,084,732.13
售后维修费	20,317,440.87	36,009,450.58	37,821,360.83	28,236,597.90
运输费	12,174,936.04	25,109,794.93	22,004,212.81	1,750,725.26
市场推广费	15,798,480.20	25,594,235.95	23,294,314.27	12,951,979.54
机物料消耗	3,108,678.02	12,264,299.97	12,541,086.23	4,859,461.55
终端建设费	2,735,158.06	9,171,611.68	15,096,511.51	18,193,009.24
差旅费	2,340,397.45	4,420,887.67	10,472,495.65	10,215,879.03
折旧摊销费	2,157,184.61	3,870,349.27	3,756,077.64	4,137,382.87
保险费	1,750,434.43	3,546,387.82	2,843,279.83	1,553,861.83
广告费	1,413,479.75	6,374,520.45	10,811,050.04	3,991,576.18
租赁费	946,371.72	815,602.69	854,104.48	91,958.44
维修费	785,102.19	1,552,163.36	1,541,134.81	1,523,669.57
办公费	675,106.36	819,148.51	735,036.65	544,646.00
业务招待费	525,967.79	1,330,680.41	1,826,561.55	2,328,260.97
会议费	406,600.79	1,680,807.77	6,108,334.72	5,504,849.35
水电费	294,020.20	526,197.00	522,403.27	405,615.17
咨询费	242,443.32	72,028.38	510,960.06	8,700,951.56
其他	1,747,200.17	1,023,838.43	1,561,132.40	3,139,821.17
合计	89,573,137.17	181,897,767.66	215,674,959.41	161,214,977.76

(四十) 管理费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	17,265,920.31	34,070,938.13	30,659,606.19	24,761,736.68
折旧摊销费	6,663,072.23	11,870,419.65	11,507,329.69	10,057,229.43
中介咨询费	1,311,525.57	2,976,124.12	1,002,745.07	685,489.40
办公费	1,333,636.58	1,891,860.55	1,896,352.41	1,358,209.14
业务招待费	725,881.05	895,734.57	1,046,216.01	623,661.06
维修费	930,018.47	2,540,133.34	1,558,999.24	1,493,016.08
水电费	482,391.14	1,554,473.49	1,924,708.74	2,420,115.06
差旅费	266,952.83	563,437.02	679,609.80	697,149.44
股份支付		20,591,162.34		
租赁费		19,000.00	39,208.76	899,748.46
运输费	85,597.30	435,132.06	181,561.03	245,128.00
会议费	24,746.44	364,269.97	313,330.70	270,743.48
其他	74,450.57	417,748.89	1,330,732.92	1,227,936.37
合计	29,164,192.49	78,190,434.13	52,140,400.56	44,740,162.60

(四十一) 研发费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
直接投入	27,417,044.31	50,831,810.84	49,571,542.43	31,849,862.77
职工薪酬	22,799,682.95	39,244,487.10	38,955,624.20	31,122,522.82
折旧摊销费	9,660,961.08	19,235,669.75	19,763,960.74	17,024,394.43
试验检测费	5,135,602.11	9,651,713.30	8,049,071.77	6,499,918.01
修理费	3,365,366.60	7,615,013.42	6,960,742.40	4,002,444.46
物料消耗费	2,730,429.19	4,257,599.78	7,226,165.07	5,616,113.10
水电费	1,740,036.99	3,315,692.86	3,356,283.10	2,732,006.97
其他	1,861,505.79	2,676,015.96	2,350,385.04	2,084,983.75
合计	74,710,629.02	136,828,003.01	136,233,774.75	100,932,246.31

(四十二) 财务费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息费用	404,237.77	866,712.34	1,326,399.36	659,964.97

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
减：利息收入	1,539,682.54	4,547,056.54	4,265,936.89	484,215.24
汇兑损益	3,882,810.15	16,030,942.52	-2,359,603.89	-2,420,329.56
手续费	1,330,524.06	1,998,001.16	2,166,044.85	1,677,177.05
现金折扣	-8,985,581.76	-22,984,053.76	-22,604,167.04	-9,737,693.33
合计	-4,907,692.32	-8,635,454.28	-25,737,263.61	-10,305,096.11

(四十三) 其他收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助	25,418,193.06	39,565,310.84	10,368,897.99	8,393,507.46
增值税即征即退	8,397,523.80	22,095,374.99	15,983,139.95	10,085,736.43
代扣个人所得税 手续费	116,075.22	192,876.58	304,828.12	87,641.92
税费返还	9,379,925.00	11,255,980.82	9,680,726.00	17,010,823.00
合计	43,311,717.08	73,109,543.23	36,337,592.06	35,577,708.81

计入其他收益的政府补助：

补助项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
产业扶持基金	15,000,000.00				与收益相关
税收增长补助		15,000,000.00			与收益相关
外贸出口奖励	5,000,000.00	4,660,000.00	3,030,000.00	1,880,000.00	与收益相关
技术装备补助	2,157,000.00				与收益相关
先进制造业奖励		6,203,383.00	1,250,000.00	2,822,000.00	与收益相关
技改普惠奖励		5,159,000.00	140,000.00		与收益相关
省工业互联网标杆工厂奖励		1,500,000.00			与收益相关
出口信用保险费用补贴	505,917.00	1,213,656.00	379,204.00	38,621.00	与收益相关
疫情技改补贴	25,000.00	1,204,608.00			与收益相关
经济发展补助	1,000,000.00				与收益相关
高新企业奖励	100,000.00	900,000.00		30,000.00	与收益相关
科技创新奖励		570,300.00	100,000.00	505,000.00	与收益相关
研发加计扣除奖励	607,000.00	664,000.00	1,457,000.00	1,408,700.00	与收益相关

补助项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴		699,330.64	55,394.19	233,426.46	与收益相关
人工智能产业补助		150,000.00	450,000.00		与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展 专项资金资助		209,833.20	165,599.80	165,600.00	与资产相关
开发区互采奖励		354,000.00	2,000,000.00		与收益相关
省企业技术中心绩效评价		300,000.00	500,000.00		与收益相关
工业企业规模成长奖励		300,000.00			与收益相关
第二批奖励-两化融合贯标省 级奖励			300,000.00		与收益相关
展会补贴			284,600.00		与收益相关
工业和信息化资金				500,000.00	与收益相关
直购电政府补贴款				258,060.00	与收益相关
培训补贴	637,250.00	127,000.00			与收益相关
专利奖励	165,200.00	43,000.00	91,500.00	119,500.00	与收益相关
其他项目补贴	220,826.06	307,200.00	165,600.00	432,600.00	与收益相关
合计	25,418,193.06	39,565,310.84	10,368,897.99	8,393,507.46	

(四十四) 投资收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产的投资收益	2,160,565.00	167,041.10		1,920,792.33
处置以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的金融 资产取得的投资收益	-119,200.00	8,174,400.00	-4,976,100.00	
其他债权投资持有期间取得 的利息收入	166,141.39	5,054,454.95	400,000.00	
合计	2,207,506.39	13,395,896.05	-4,576,100.00	1,920,792.33

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产	1,771,577.76	647,916.67		
合计	1,771,577.76	647,916.67		

(四十六) 信用减值损失

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收票据坏账损失	-131,265.19	-523,966.31	-2,310,983.22	-6,872,474.21
应收账款坏账损失	4,223,704.79	6,581,717.88	2,273,760.53	521,228.69
合计	4,092,439.60	6,057,751.57	-37,222.69	-6,351,245.52

(四十七) 资产减值损失

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
存货跌价损失	108,873.02	629,689.57	-1,065,743.85	760,711.47

(四十八) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置固定资产收益	-3,526,074.83	644,554.64	-957,409.83	-462,181.30	-3,526,074.83	644,554.64	-957,409.83	-462,181.30

(四十九) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
赔偿罚款收入	735,144.40	287,863.69	267,599.96	98,056.22	735,144.40	287,863.69	267,599.96	98,056.22
无需支付的应付款	5,516.68	73,907.53	346,295.84	313,980.85	5,516.68	73,907.53	346,295.84	313,980.85
其他		0.07	18,388.60	1,017.13		0.07	18,388.60	1,017.13
合计	740,661.08	361,771.29	632,284.40	413,054.20	740,661.08	361,771.29	632,284.40	413,054.20

(五十) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
未决诉讼预计损失		1,500,000.00				1,500,000.00		
罚款支出				1,221,245.38				1,221,245.38
赔款支出				143,622.44				143,622.44
滞纳金		6,611.24				6,611.24		

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
无法收回的款项			232,578.89				232,578.89	
对外捐赠	38,000.00			7,000.00	38,000.00			7,000.00
非流动资产毁损报废损失		273.50				273.50		
其他	4,602.86	180.00	27,082.02	5,910.03	4,602.86	180.00	27,082.02	5,910.03
合计	42,602.86	1,507,064.74	259,660.91	1,377,777.85	42,602.86	1,507,064.74	259,660.91	1,377,777.85

(五十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	7,136,108.40	16,476,913.83	13,086,794.09	9,396,708.90
递延所得税费用	-6,689,818.87	3,396,026.07	6,722,122.90	-9,094,419.77
合计	446,289.53	19,872,939.90	19,808,916.99	302,289.13

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	58,275,100.27	171,977,854.06	194,714,921.29	59,836,161.90
按法定税率计算的所得税费用	8,741,265.04	25,796,678.11	29,207,238.19	8,975,424.29
子公司适用不同税率的影响	62,279.83	-152.96	29,066.32	-1,970,314.68
非应税收入的影响		-31,474.98	-24,839.97	-24,840.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	732,768.55	3,943,802.88	88,739.46	623,058.41
研发支出加计扣除的影响	-8,404,945.76	-9,835,913.15	-9,171,557.50	-7,095,341.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-685,078.13		-319,729.51	-205,697.55
所得税费用	446,289.53	19,872,939.90	19,808,916.99	302,289.13

(五十二) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	57,828,810.74	148,426,550.90		
本公司发行在外普通股的加权平均数	193,500,000.00	193,500,000.00		
基本每股收益	0.30	0.77		
其中：持续经营基本每股收益	0.30	0.77		
终止经营基本每股收益				

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	57,828,810.74	148,426,550.90		
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	193,500,000.00	193,500,000.00		
稀释每股收益	0.30	0.77		
其中：持续经营稀释每股收益	0.30	0.77		
终止经营稀释每股收益				

(五十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息收入	1,539,682.54	4,547,056.54	4,265,936.89	484,215.24
收到政府补助	25,534,268.28	39,758,187.42	10,673,726.11	8,481,149.38
收到其他营业外收入	735,144.40	287,863.69	285,988.56	
收到保证金、押金	1,559,120.30	7,853,595.00	4,374,745.70	3,648,544.00
收到其他往来		961,521.55	276,035.27	578,630.42
合计	29,368,215.52	53,408,224.20	19,876,432.53	13,192,539.04

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
支付的期间费用	108,601,832.32	196,081,128.90	204,042,638.33	146,917,780.11
营业外支出	4,602.86	6,791.24	259,660.91	1,370,777.85
支付的保证金、押金	864,896.82	1,282,126.72	1,253,440.80	951,000.00
支付其他往来	1,817,431.03	23,409,230.09	784,427.17	
法院冻结银行存款		4,556,191.69		
合计	111,288,763.03	225,335,468.64	206,340,167.21	149,239,557.96

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收回衍生品保证金		2,511,211.80		
合计		2,511,211.80		

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
支付衍生品保证金			2,518,117.24	
合计			2,518,117.24	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
定期存单质押解除		194,020,615.63		
合计		194,020,615.63		

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
定期存单质押			194,020,615.63	
深圳电器减少资本金		30,000,000.00		
新租赁准则支付租金	1,019,453.40	2,038,906.80	2,038,906.80	
合计	1,019,453.40	32,038,906.80	196,059,522.43	

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	57,828,810.74	152,104,914.16	174,906,004.30	59,533,872.77
加：信用减值损失	4,092,439.60	6,057,751.57	-37,222.69	-6,351,245.52
资产减值准备	108,873.02	629,689.57	-1,065,743.85	760,711.47
固定资产折旧	57,584,395.59	104,047,455.61	94,194,318.63	79,592,749.96
使用权资产折旧	748,181.10	1,496,362.20	1,496,362.20	
无形资产摊销	1,290,506.91	2,452,989.34	2,264,322.95	1,946,798.26
长期待摊费用摊销	111,106.31	376,676.97	366,375.74	388,288.97

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
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）	3,526,074.83	-644,554.64	957,409.83	462,181.30
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		273.50		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,771,577.76	-647,916.67		
财务费用（收益以“—”号填列）	4,287,047.92	16,897,654.86	-1,375,872.98	-2,012,988.42
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,207,506.39	-13,395,896.05	4,576,100.00	-1,920,792.33
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,900,548.04	3,298,838.57	6,722,122.90	-9,094,419.77
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	168,549.17	97,187.50		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-34,653,515.19	-38,767,888.31	-24,488,724.80	-4,984,097.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	217,726,494.13	-302,192,298.52	146,326,587.37	-161,399,383.44
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	40,524,449.23	295,284,322.56	305,460,845.38	53,018,355.73
其他	168,438,399.53	-107,906,983.72	-65,107,800.60	-60,000.00
经营活动产生的现金流量净额	510,902,180.70	119,188,578.50	645,195,084.38	9,880,031.89
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	208,061,639.85	187,705,228.17	388,993,064.59	104,753,458.46
减：现金的期初余额	187,705,228.17	388,993,064.59	104,753,458.46	86,482,146.26
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	20,356,411.68	-201,287,836.42	284,239,606.13	18,271,312.20

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	208,061,639.85	187,705,228.17	388,993,064.59	104,753,458.46
其中：库存现金	10,932.40	19,806.10	24,906.20	4,830.66

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
可随时用于支付的银行存款	205,433,944.79	187,085,991.70	386,338,024.66	104,748,627.80
可随时用于支付的其他货币资金	2,616,762.66	599,430.37	2,630,133.73	
二、现金等价物				
三、期末现金及现金等价物余额	208,061,639.85	187,705,228.17	388,993,064.59	104,753,458.46

(五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31	
货币资金	20,678,195.34	189,116,660.41	261,706,533.47	60,000.00	保证金及定期存单质押 开具承兑汇票
货币资金	4,556,191.69	4,556,191.69			诉讼冻结
交易性金融资产	428,000,000.00	95,000,000.00			交易性金融资产质押开 具承兑汇票
应收票据	272,786,800.54	293,629,159.93			票据质押开具承兑汇票
应收款项融资	158,925,846.42	329,559,516.71			票据质押开具承兑汇票
应收账款	11,335,099.06				应收账款质押开具承兑 汇票
固定资产	157,796,612.01	279,993,844.53	173,637,138.11	142,997,338.92	房屋建筑物抵押开具承 兑汇票
无形资产	42,376,721.99	72,486,366.70	43,864,651.10	44,856,603.84	土地使用权抵押开具承 兑汇票
合计	1,096,455,467.05	1,264,341,739.97	479,208,322.68	187,913,942.76	

(五十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2021 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			18,671,898.83
其中：美元	2,879,763.03	6.4601	18,603,557.15
欧元	483.64	7.6862	3,717.35
港币	77,666.01	0.8321	64,624.33

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应收账款			90,471,879.97
其中：美元	13,505,061.79	6.4601	87,244,049.67
欧元	419,951.38	7.6862	3,227,830.30
其他应付款			2,435,263.25
其中：美元	376,969.90	6.4601	2,435,263.25

2020 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			55,094,283.54
其中：美元	8,184,944.21	6.5249	53,405,942.08
欧元	207,899.82	8.0250	1,668,396.06
港币	23,698.26	0.8416	19,945.40
应收账款			106,403,630.66
其中：美元	14,793,794.72	6.5249	96,528,030.43
欧元	1,230,604.39	8.0250	9,875,600.23
应付账款			691,639.39
其中：美元	106,000.00	6.5249	691,639.39
其他应付款			6,088,272.57
其中：美元	933,082.90	6.5249	6,088,272.57

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			73,359,692.31
其中：美元	9,237,128.47	6.9762	64,440,055.64
欧元	1,121,183.33	7.8155	8,762,608.31
港币	175,297.91	0.8958	157,028.36
应收账款			68,352,831.23
其中：美元	9,556,148.84	6.9762	66,665,605.54
欧元	215,881.99	7.8155	1,687,225.69
其他应付款			686,856.70
其中：美元	98,457.14	6.9762	686,856.70

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			73,273,523.01
其中：美元	9,978,138.69	6.8632	68,481,961.46
欧元	528,217.22	7.8473	4,145,079.00
港币	369,973.62	0.8762	646,482.55
应收账款			73,421,308.19
其中：美元	10,339,022.99	6.8632	70,059,997.27
欧元	428,339.80	7.8473	3,361,310.92

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

子公司	经营地	记账本位币	选择依据
香港炬德国际有限公司	香港	港币	当地法定货币

(五十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	
深圳市战略性新兴产业发展专项资金资助	541,033.00	递延收益		209,833.20	165,599.80	165,600.00	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	
产业扶持资金	15,000,000.00				其他收益
税收增长补助		15,000,000.00			其他收益
先进制造业奖励		6,203,383.00	1,250,000.00	2,822,000.00	其他收益
外贸出口奖励	5,000,000.00	4,660,000.00	3,030,000.00	1,880,000.00	其他收益
技术装备补助	2,157,000.00				其他收益
经济发展补助	1,000,000.00				其他收益
技改普惠奖励		5,159,000.00	140,000.00		其他收益
省工业互联网标杆工厂奖励		1,500,000.00			其他收益
出口信用保险费用补贴	505,917.00	1,213,656.00	379,204.00	38,621.00	其他收益
疫情技改补贴	25,000.00	1,204,608.00			其他收益

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	项目
高新企业奖励	100,000.00	900,000.00		30,000.00	其他收益
科技创新奖励		570,300.00	100,000.00	505,000.00	其他收益
研发加计扣除奖励	607,000.00	664,000.00	1,457,000.00	1,408,700.00	其他收益
稳岗补贴		699,330.64	55,394.19	233,426.46	其他收益
人工智能产业补助		150,000.00	450,000.00		其他收益
开发区互采奖励		354,000.00	2,000,000.00		其他收益
省企业技术中心绩效评价		300,000.00	500,000.00		其他收益
工业企业规模成长奖励		300,000.00			其他收益
第二批奖励-两化融合贯标省级奖励			300,000.00		其他收益
展会补贴			284,600.00		其他收益
工业和信息化资金				500,000.00	其他收益
直购电政府补贴款				258,060.00	其他收益
培训补贴	637,250.00	127,000.00			其他收益
专利奖励	165,200.00	43,000.00	91,500.00	119,500.00	其他收益
其他项目补贴	220,826.06	307,200.00	165,600.00	432,600.00	其他收益
合计	25,418,193.06	39,355,477.64	10,203,298.19	8,227,907.46	

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的同一控制下企业合并

2020 年度

被合并方名称	企业合并中取得的 权益比例	构成同一控制下企业 合并的依据	合并日	合并日的确定依 据	合并当期期初至合并日被合并 方的收入	合并当期期初至合并日被合并方 的净利润
深圳市创维电器科 技有限公司	77%	同受创维集团有限公 司控制	2020.9.30	同一控制下合并	281,039,086.57	15,992,883.74

2、 合并成本

2018 年度

合并成本	深圳电器
非现金资产的账面价值	93,962,233.42

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	深圳电器	
	合并日	2019.12.31
资产：	189,270,860.92	209,845,355.29
货币资金	30,979,954.92	120,563,708.11
应收款项	105,280,597.38	37,379,782.40
存货	34,206,054.68	30,981,121.43
其他流动资产	4,641,859.72	4,893,838.68
使用权资产	11,970,897.51	13,467,259.71
固定资产	1,599,055.22	1,413,060.29
其他非流动资产	592,441.49	1,146,584.67
负债：	106,288,670.76	113,180,280.54
借款		
应付款项	90,897,407.37	97,495,426.63
其他流动负债	3,949,152.43	2,992,044.46
租赁负债	11,442,110.96	12,692,809.45
净资产	82,982,190.16	96,665,074.75
减：少数股东权益		
取得的净资产	82,982,190.16	96,665,074.75

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
电器研究院	南京	南京	软件研发	100.00		100.00		100.00		100.00		新设
深圳电器	深圳	深圳	生产销售	100.00		100.00		77.00		77.00		同一控制下合并
炬德国际	香港	香港	贸易		100.00		100.00		77.00		77.00	同一控制下合并

2、 重要的非全资子公司

2021 年 6 月 30 日

本期无非全资子公司。

2020 年 12 月 31 日

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
深圳电器		3,678,363.26		

2019 年 12 月 31 日

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
深圳电器	23%	5,896,937.13		22,232,967.19

2018 年 12 月 31 日

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
深圳电器	23%	1,318,286.71		16,352,342.44

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	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
深圳电器	193,818,450.62	16,026,904.67	209,845,355.29	100,277,637.89	12,902,642.65	113,180,280.54

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	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
深圳电器	168,609,751.67	5,712,837.95	174,322,589.62	102,850,015.56	375,433.00	103,225,448.56

2019 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳电器	295,919,764.58	25,638,857.07	25,567,933.69	69,245,362.27

2018 年度				
子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳电器	263,424,487.36	5,731,681.36	5,514,471.56	31,853,389.63

八、与金融工具相关的风险

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面价值。

本公司货币资金、交易性金融资产主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的商业银行中，信用风险较低。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于票据贴现。本公司报告期内较少进行票据贴现，面对的利率风险较小。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。报告期内，公司存在通过签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值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。

第二层次输入值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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2021.6.30 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				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,771,577.76		1,771,577.76
(1) 债务工具投资		1,771,577.76		1,771,577.76
持续以公允价值计量的资产总额		1,771,577.76		1,771,577.76

项目	2021.6.30 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
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债	281,200.00			281,200.00
(1) 衍生金融负债	281,200.00			281,200.00
持续以公允价值计量的负债总额	281,200.00			281,200.00

项目	2020.12.31 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				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		647,916.67		647,916.67
(1) 债务工具投资		647,916.67		647,916.67
持续以公允价值计量的资产总额		647,916.67		647,916.67

项目	2019.12.31 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				
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债	732,000.00			732,000.00
(1) 衍生金融负债	732,000.00			732,000.00
持续以公允价值计量的负债总额	732,000.00			732,000.00

(二) 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
公司根据市场公开报价确定计量项目的公允价值。

(三) 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

项目	2021.6.30 公允价值	估值技术	重要参数定性信息
交易性金融资产	1,771,577.76	现金流量折现	资产负债表日的预期收益

项目	2020.12.31 公允价值	估值技术	重要参数定性信息
交易性金融资产	647,916.67	现金流量折现	资产负债表日的预期收益

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控股公司情况

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
创维电器有限公司	香港	计算机、通信和其他电子设备制造业	93,114,000.00 港元	45.78	45.78

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
创维集团有限公司	同受最终控制方控制
南京创维信息技术研究院有限公司	同受最终控制方控制
创维集团财务有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维光学科技有限公司	同受最终控制方控制
创维集团科技园管理有限公司	同受最终控制方控制
南京创维平面显示科技有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维智慧科技有限公司	同受最终控制方控制
南京神彩供应链服务有限公司	同受最终控制方控制
南京绿浩园林景观有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维-RGB 电子有限公司	同受最终控制方控制
河南惠民城电器有限公司	同受最终控制方控制
深圳安时达电商有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京新七天电子商务技术股份有限公司	同受最终控制方控制
深圳安时达技术服务有限公司	同受最终控制方控制
南京维泓置业有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维照明电器有限公司	同受最终控制方控制
HONEST (MACAO COMMERCIAL OFFSHORE) LIMITED	同受最终控制方控制
Skyworth Overseas Sales LTD.(HK)	同受最终控制方控制
南京酷开智慧屏科技有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维智家销售有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维照明电器有限公司	同受最终控制方控制
杭州新七天网络科技有限公司	同受最终控制方控制
南京金龙客车制造有限公司	同受最终控制方控制
安徽创维空调科技有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维智能系统技术有限公司	同受最终控制方控制
宁波创维建设发展有限公司	同受最终控制方控制
Skyworth Philippines Corporation	同受最终控制方控制
深圳市创维群欣安防科技股份有限公司	同受最终控制方控制
南京维恒置业有限公司	同受最终控制方控制
深圳佳电屋电器有限公司	同受最终控制方控制
创维集团智能电器有限公司	同受最终控制方控制
创维光电科技（深圳）有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维无线技术有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维智能厨电有限公司	同受最终控制方控制
创维电子器件（宜春）有限公司	同受最终控制方控制
深圳创维智能系统技术研究院	同受最终控制方控制
创维液晶器件（深圳）有限公司	同受最终控制方控制
SKYWORTH MACAO COMMERCIAL OFFSHORE	同受最终控制方控制
SKYWORTH OVERSEAS DEVELOPMENT.LTD	同受最终控制方控制
深圳创维汽车智能有限公司	同受最终控制方控制
刘红明	高级管理人员
田仕民	董事、高级管理人员

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易 内容	2021 年 1-6 月	2020 年	2019 年	2018 年
深圳创维光学科技有限公司	采购商品	4,970,352.81	13,259,923.07	3,689,105.92	
创维液晶器件（深圳）有限公司	采购商品	2,396,291.00	2,399,860.20	3,128,576.29	371,628.35
创维电子器件（宜春）有限公司	采购商品	2,878.14	345.47	2,654.87	
深圳创维照明电器有限公司	采购商品			580,446.06	
创维光电科技（深圳）有限公司	采购商品			372,070.00	
创维集团有限公司	接受劳务	1,360,995.27	3,190,853.73	4,930,150.29	5,434,134.70
深圳安时达技术服务有限公司	接受劳务	999,000.00			
创维液晶器件（深圳）有限公司	接受劳务	840,682.16	319,302.65	540,184.61	
创维集团科技园管理有限公司	接受劳务	432,325.72	500,753.68	490,960.88	499,861.58
深圳创维-RGB 电子有限公司	接受劳务	150,657.41	652,192.66	769,094.06	12,114,270.51
南京神彩供应链服务有限公司	接受劳务	147,519.54			
深圳创维照明电器有限公司	接受劳务	89,314.00	60,009.00		
创维光电科技（深圳）有限公司	接受劳务	663.72	-		
南京金龙客车制造有限公司	接受劳务		1,750,571.00		
南京创维信息技术研究院有限公司	接受劳务			188,679.25	6,827.59
南京创维平面显示科技有限公司	接受劳务			25,714.29	
深圳创维无线技术有限公司	接受劳务				3,470.00
创维集团财务有限公司	手续费	-	377,489.36	860,823.14	732,761.68
深圳安时达技术服务有限公司	售后维修	17,545,552.29	28,890,478.77	30,134,942.38	24,056,166.10

②出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易 内容	2021 年 1-6 月	2020 年	2019 年	2018 年
HONEST(MACAOCOMMERCIAL OFFSHORE)LIMITED	销售商品	12,617,887.96	13,839,747.89	9,378,616.83	6,328,928.49
深圳安时达技术服务有限公司	销售商品	11,288,621.75	215,497.51	4,382,535.87	2,566,674.72
深圳创维-RGB 电子有限公司	销售商品	6,057,835.79	8,786,075.14	27,041,079.82	99,054,357.23
深圳创维智家销售有限公司	销售商品	3,389,243.32	766,339.93		

关联方	关联交易 内容	2021 年 1-6 月	2020 年	2019 年	2018 年
深圳安时达电商有限公司	销售商品	1,375,063.87	517,432.83		
河南惠民城电器有限公司	销售商品	769,731.64	5,565,710.58	13,782,247.20	9,236,204.46
创维集团有限公司	销售商品	76,880.95	218,006.19		74,568.97
创维液晶器件（深圳）有限公司	销售商品	22,085.01	44,285.82	77,359.19	
深圳创维智能系统技术有限公司	销售商品	4,549.50	21,238.94		
SkyworthOverseasSalesLTD.(HK)	销售商品	3,298.26	8.46	5,132,362.41	910,585.94
南京神彩供应链服务有限公司	销售商品	853.98			
安徽创维空调科技有限公司	销售商品		240,265.48		
北京新七天电子商务技术股份有限公司	销售商品		276,109.06	2,603,084.53	41,334,596.22
创维集团科技园管理有限公司	销售商品		185,088.50	203,893.80	791,379.31
深圳创维智能系统技术研究院	销售商品		42,589.38		
宁波创维建设发展有限公司	销售商品		5,095.58		
杭州新七天网络科技有限公司	销售商品		3,437.39	479,894.79	
创维集团智能电器有限公司	销售商品		2,959.29		
深圳创维智能厨电有限公司	销售商品		2,668.16	165,094.33	
南京维泓置业有限公司	销售商品			64,655.10	517,001.35
SkyworthPhilippinesCorporation	销售商品			7,439.71	
创维电子器件（宜春）有限公司	销售商品			1,431.26	
创维光电科技（深圳）有限公司	销售商品			5,530.97	
南京创维信息技术研究院有限公司	销售商品			1,517.70	
SKYWORTH MACAO COMMERCIAL OFFSHORE	销售商品				5,324,352.13
南京维恒置业有限公司	销售商品				14,741.38
深圳创维汽车智能有限公司	销售商品				66,896.48
深圳佳电屋电器有限公司	销售商品				880,914.05
深圳市创维群欣安防科技股份有限公司	销售商品				39,323.36
深圳创维-RGB 电子有限公司	提供劳务				14,951,406.30
田仕民	提供服务				37,062.05
创维集团财务有限公司	利息收入	33,373.46	3,011,880.60	4,093,849.53	318,194.13

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方（旧租赁准则适用）：

出租方名称	租赁资产 种类	确认的租赁费			
		2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
创维集团科技园管理有限公司	房屋建筑物				2,112,327.22

本公司作为承租方（新租赁准则适用）：

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		
		2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度
创维集团科技园管理有限公司	房屋建筑物	1,019,453.40	2,038,906.80	2,038,906.80

出租方名称	租赁资产种类	增加的使用权资产		
		2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度
创维集团科技园管理有限公司	房屋建筑物			14,963,621.91

出租方名称	租赁资产种类	承担的租赁负债利息支出		
		2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度
创维集团科技园管理有限公司	房屋建筑物	404,237.77	866,712.34	940,288.80

3、 关联担保情况

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
创维集团有限公司	1,500,000,000.00	2018/4/1	2019/3/31	是
创维集团有限公司	1,500,000,000.00	2019/4/1	2021/3/31	是

4、 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
创维液晶器件（深圳）有限公司	购买固定资产	3,622,778.22			

5、 关键管理人员薪酬

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
关键管理人员薪酬	6,111,242.28	14,174,312.46	15,806,266.31	8,659,493.90

6、 关联票据开立情况

关联方	关联交易 内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
创维集团财务 有限公司	商业承兑 汇票		795,379,255.73	1,805,118,827.55	1,538,633,629.21

说明：2018 年至 2020 年，公司通过创维集团财务有限公司缴存保证金开具商业承兑汇票用于日常经营付款。

7、 其他关联交易

（1）股权收购

2020 年 9 月 23 日，创维有限股东会做出决定，同意公司注册资本增加 3,227.3056 万元，由创维集团有限公司及吴启楠、郑世武、曾昭建、田仕民、文坚、周国贤、刘红明等 7 人认缴，增资方以其持有的深圳电器股权作价出资。

（2）商标商号使用许可

创维集团有限公司与创维电器股份有限公司于 2021 年 6 月 24 日签署《商标商号使用许可合同》，合同约定：1、创维集团许可本公司在许可使用期限及许可使用区域内于许可产品上使用许可商标；2、除本公司成立时，创维集团授予的明示的商号使用许可外，继续许可本公司在许可使用期限、许可使用区域内按照法律规定和双方约定使用许可商号。创维集团同意本公司可自行授权其控股子公司和经销商使用许可商标、许可商号，但本公司不得向任何其他第三方分许可和转许可。双方确认：创维集团许可商号于公司使用：“创维”。创维集团同意将许可商标在许可商品上许可公司使用。许可商标和许可商号的许可使用期限为商标和商号的剩余有效期，相关商标到期续展后，许可使用期限自动无偿延长至商标续展后的有效期。公司使用许可商标、许可商号的费用为零。签署本协议前，公司已经在使用创维集团商标和商号的，创维集团确认不会追究公司任何责任或要求公司支付商标和商号使用费。

创维集团有限公司与南京创维家用电器有限公司于 2019 年 3 月 25 日签署《商标商号使用许可合同》，合同约定：1、创维集团许可本公司在许可使用期限及许可使用区域内于许可产品上使用许可商标；2、除本公司成立时，创维集团授予的明示的商号使用许可外，继续许可本公司在许可使用期限、许可使用区域内按照法律规定和双方约定使用许可商号。公司只能按合同规定使用许可商标、许可商号，不得向任何其他第三方分许可和转许可。双方确认：创维集团许可商号于公司使用：“创维”。许可商标和许可商号的许可使用期限的起始日为 2019 年 4 月 1 日起，许可使用期限为贰年。公司使用许可商标、许可商号的费用为零。

创维集团有限公司与南京创维家用电器有限公司于 2017 年 3 月 24 日签署《商标商号使用许可合同》，合同约定：1、创维集团许可本公司在许可使用期限及许可使用区域内于许可产品上使用许可商标；2、除本公司成立时，创维集团授予的明示的商号使用许可外，继续许可本公司在许可使用期限、许可使用区域内按照法律规定和双方约定使用许可商号。公司只能按合同规定使用许可商标、许可商号，不得向任何其他第三方分许可和转许可。双方确认：创维集团许可商号于公司使用：“创维”。许可商标和许可商号的许可使用期限的起始日为 2017 年 4 月 1 日起，许可使用期限为贰年。许可费收费定价政策：公司使用许可商标、许可商号的许可费以公司主营业务收入中对境内第三方销售收入为基础。当被许可人对境内第三人销售的营业利润率支付许可费前低于 0.95% 时，免于支付许可费。其中：营业利润率=（营业收入-营业成本-管理费用-销售费用）/营业收入。

报告期内，2018 年 1 月 1 日-2019 年 3 月 31 日、2019 年 4 月 1 日-2021 年 6 月 30 日，本公司商标许可费、商号许可费金额为 0 元。

（3）关联方代收代付

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日，本公司委托深圳创维-RGB 电子有限公司为本公司人员提供购买社保及公积金、缴纳个税服务，深圳创维-RGB 电子有限公司垫付完所有款项后，本公司等额支付。

报告期内，深圳创维-RGB 电子有限公司为本公司提供代收代付情况如下：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
代收代付金额	330,813.79	529,833.16	1,319,257.77	1,542,981.68

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金									
	创维集团财务有限公司			30,905,038.84		587,404,981.07		35,081,453.59	
应收票据									
	深圳创维-RGB 电子有限公司	1,026,384.87		1,016,659.00	40,666.36	11,331,830.92	453,273.24	40,437,897.24	1,617,515.89
	河南惠民城电器有限公司	834,723.23	10,901.17	2,798,978.00	101,500.00	5,204,223.46	208,168.94	6,520,000.00	260,800.00
	北京新七天电子商务技术股份有限公司					117,262.42	4,690.50	27,470,000.00	1,098,800.00
应收账款									
	深圳安时达技术服务有限公司	3,461,330.11	138,453.20						
	HONEST(MACAOCOMMERCIALOFFSHORE)LIMITED	3,284,822.60	131,392.90	354,959.65	14,198.39	1,190,851.29	47,634.05	903,722.84	36,148.91
	深圳创维-RGB 电子有限公司	851,833.70	34,073.35	1,036,996.96	41,479.88	4,368,008.31	174,840.93	6,884,876.95	275,395.08
	深圳安时达电商有限公司	428,535.97	17,141.44	75,690.00	3,027.60				
	河南惠民城电器有限公司	5,314.73	212.59						
	SkyworthOverseasSalesLTD.(HK)	3,294.65	131.79			1,121,467.05	44,858.68		
	深圳创维智家销售有限公司			229,699.31	9,187.97				
	北京新七天电子商务技术股份有限公司					12,567.09	502.68	11,243,858.18	449,754.33
	创维电子器件（宜春）有限公司					1,617.34	64.69		

项目名称	关联方	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款									
	创维液晶器件（深圳）有限公司	2,294,659.60		2,922,845.82		3,935,008.21		125,656.96	
	创维光电科技（深圳）有限公司			4,880.00					
	创维集团财务有限公司					93,089.86			
其他应收款									
	刘红明					250,000.00		300,000.00	
其他非流动资产									
	深圳创维智慧科技有限公司	550,000.00							

2、 应付项目

项目名称	关联方	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付票据					
	深圳创维光学科技有限公司	4,732,735.00	5,297,161.63	2,217,253.00	
	创维液晶器件（深圳）有限公司	227,411.52	61,131.99		
应付账款					
	创维集团有限公司	12,891,988.91	11,933,516.37	9,620,281.71	5,490,131.42
	深圳创维光学科技有限公司	2,710,733.77	2,891,704.44	1,840,309.29	
	深圳创维照明电器有限公司	24,237.88	24,237.88	24,237.88	11,319.80
	创维电子器件（宜春）有限公司	3,252.30	345.47		
	创维光电科技（深圳）有限公司			10,065.00	
其他应付款					
	创维集团有限公司	2,621,781.99	2,639,020.39	2,400,000.00	1,600,000.00
	深圳创维-RGB 电子有限公司	711,670.41	542,519.43	23,532,038.31	23,565,107.46
	创维集团科技园管理有限公司	118,607.36	29,289.30	35,867.50	24,589.00
	深圳创维光学科技有限公司	100,000.00	50,000.00		
	深圳创维智慧科技有限公司	50,000.00			
	南京神彩供应链服务有限公司	49,888.29	100,000.00		
	深圳安时达技术服务有限公司		2,863,684.24	2,697,308.77	2,027,384.14
	南京创维信息技术研究院有限公司				200,000.00
	南京绿浩园林景观有限公司				10,000.00
合同负债					
	深圳创维智家销售有限公司	5,290,192.56			
	杭州新七天网络科技有限公司	316,990.77	316,990.77	307,670.72	
	北京新七天电子商务技术股份有限公司	19,422.37	19,422.37		
	南京维泓置业有限公司	8,621.25	8,621.25	8,621.25	73,276.29
	河南惠民城电器有限公司		1,009.69	311,121.50	141,462.33
	南京金龙客车制造有限公司	13.27	13.27	13.27	
其他流动负债					
	深圳创维-RGB 电子有限公司	54,858.50	60,679.00	-	-
	河南惠民城电器有限公司	16,552.75	45,170.61	153,734.30	96,914.44

项目名称	关联方	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
	深圳安时达电商有限公司	1,290.00	2,131.19		
	北京新七天电子商务技术股份有限公司				313,000.00
	河南惠民城电器有限公司			12,520.00	5,450.00
租赁负债					
	创维集团科技园管理有限公司	10,785,693.20	11,442,110.96	12,692,809.45	
一年内到期的非流动负债					
	创维集团科技园管理有限公司	1,291,900.62	1,250,698.49	1,172,194.46	
应付股利					
	创维电器有限公司			34,690,909.09	
	创维集团有限公司			10,000,000.00	

3、 期末应收票据中，出票人为关联方的情况

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
关联方应收票据	22,881,677.58	33,415,937.06	72,382,505.41	99,924,669.29

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
公司本期授予的各项权益工具总额		5,805,000.00		
公司本期行权的各项权益工具总额		5,805,000.00		
公司本期失效的各项权益工具总额				
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限				
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

(二) 以权益结算的股份支付情况

1、 员工持股平台出资

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		参考近期拟上市公司的估值情况		

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法		出资协议		
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		18,866,250.00		
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		18,866,250.00		

其他说明：2020 年 10 月 12 日，员工持股平台南京炬德电器合伙企业（有限合伙）向创维电器出资 2,350.4864 万元，其中 580.2980 万元入注册资本，其余入资本公积（股本溢价）。2020 年 12 月 5 日，创维有限召开股东会，同意公司变更为股份公司，将创维有限经审计的净资产折为股份有限公司股本 19,350.00 万股，每股面值 1 元，净资产大于股本部分计入股份有限公司资本公积，整体变更基准日为 2020 年 10 月 31 日。详见附注“一、公司基本情况”。股改后员工持股平台南京炬德电器合伙企业（有限合伙）持有公司 5,805,000.00 股股票。根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的相关规定，本次出资构成股份支付。参考同行业公司上市前给予员工股权激励的估值情况，公司确定以 10 倍市盈率作为公允价值的确认依据，2020 年度确认股权支付费用 18,866,250.00 元，计入资本公积。

2、 创维集团授予公司股权激励

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		授予日创维集团收盘价		
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法		股权激励协议		
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		1,724,912.34		
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		1,724,912.34		

其他说明：2020 年 11 月 10 日，本公司股东创维集团有限公司于 2020 年 11 月 10 日向本公司吴启楠、文坚、周国贤、田仕民、顾坚、刘红明、郑世武 7 人授予创维集团有限公司公司股份 95 万股，授予日 2020 年 11 月 10 日，授予日创维集团有限公司的收盘股价为 2.13 港元/股，故 2020 年度应确认股权支付费用 2,023,500.00 港元，折合人民币 1,724,912.34 元计入资本公积。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

报告期内，公司没有需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、 未决诉讼

公司子公司深圳电器存在一笔买卖合同纠纷案，原告深圳市海能通信股份有限公司诉深圳市创维电器科技有限公司买卖合同纠纷案【案号：（2020）粤 0306 民特 1303 号】，仲裁请求：1、解除申请人与被申请人于 2018 年 8 月 27 日签订的《采购框架合同》及 2 份《采购订单》；2、被申请人向申请人返还货款 3,553,200 元；3、被申请人向申请人赔偿损失人民币 674,709.69 元（利息暂计至 2020 年 6 月 19 日）；4、被申请人向申请人支付律师费人民币 328,282.00 元；5、被申请人承担本案仲裁费用。仲裁标的额暂计人民币 4,556,191.69 元。目前案件仍在进行中。

2、 除上述说明外，公司无其他需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

公司没有需要披露的重要的资产负债表日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	283,993,662.14	377,062,951.27	380,287,798.56	383,165,124.15
商业承兑汇票	22,881,677.58	32,793,769.46	72,593,572.54	101,016,222.21
小计	306,875,339.72	409,856,720.73	452,881,371.10	484,181,346.36
减：坏账准备	10,901.17	142,166.36	666,132.67	2,977,115.89
合计	306,864,438.55	409,714,554.37	452,215,238.43	481,204,230.47

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	251,291,076.39	278,747,578.63		
商业承兑汇票	21,495,724.15	11,101,581.30		
合计	272,786,800.54	289,849,159.93		

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止
	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额
银行承兑汇票		5,300,000.00		34,392,765.54		46,330,000.00		58,296,400.00
商业承兑汇票				8,492,623.93				
合计		5,300,000.00		42,885,389.47		46,330,000.00		58,296,400.00

4、 报告期内，公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
商业承兑汇票	17,392,892.70			

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内（含 1 年）	425,441,752.44	404,598,254.54	294,999,161.19	254,609,773.02
1-2 年（含 2 年）	1,357,888.33	1,366,223.81	163,223.53	114,359.00
2 年以上	304,912.06	161,065.16	225,837.21	273,959.85
小计	427,104,552.83	406,125,543.51	295,388,221.93	254,998,091.87
减：坏账准备	21,111,410.31	17,028,107.25	12,107,415.42	10,287,202.39
合计	405,993,142.52	389,097,436.26	283,280,806.51	244,710,889.48

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	19,436,774.90	4.55	3,887,354.98	20.00	15,549,419.92
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,436,774.90	100.00	3,887,354.98	20.00	15,549,419.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	407,667,777.93	95.45	17,224,055.33	4.23	390,443,722.60
其中：					
账龄分析法	407,667,777.93	100.00	17,224,055.33	4.23	390,443,722.60
合计	427,104,552.83	100.00	21,111,410.31		405,993,142.52

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	406,125,543.51	100.00	17,028,107.25	4.19	389,097,436.26
其中：					
账龄分析法	406,125,543.51	100.00	17,028,107.25	4.19	389,097,436.26
合计	406,125,543.51	100.00	17,028,107.25		389,097,436.26

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	295,388,221.93	100.00	12,107,415.42	4.10	283,280,806.51
其中：					
账龄分析法	295,388,221.93	100.00	12,107,415.42	4.10	283,280,806.51
合计	295,388,221.93	100.00	12,107,415.42		283,280,806.51

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	254,998,091.87	100.00	10,287,202.39	4.03	244,710,889.48
其中：					
账龄分析法	249,289,894.80	97.76	10,287,202.39	4.13	239,002,692.41
合并关联方	5,708,197.07	2.24			5,708,197.07
合计	254,998,091.87	100.00	10,287,202.39		244,710,889.48

按组合计提坏账准备:

名称	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	406,004,977.54	16,240,199.10	4.00	404,598,254.54	16,183,930.18	4.00	294,999,161.19	11,799,966.45	4.00	248,901,575.95	9,956,063.04	4.00
1-2 年 (含 2 年)	1,357,888.33	678,944.17	50.00	1,366,223.81	683,111.91	50.00	163,223.53	81,611.76	50.00	114,359.00	57,179.50	50.00
2 年以上	304,912.06	304,912.06	100.00	161,065.16	161,065.16	100.00	225,837.21	225,837.21	100.00	273,959.85	273,959.85	100.00
合计	407,667,777.93	17,224,055.33		406,125,543.51	17,028,107.25		295,388,221.93	12,107,415.42		249,289,894.80	10,287,202.39	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2017.12.31	会计政策变更调整	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	10,329,711.61	-	10,329,711.61	-42,509.22			10,287,202.39

类别	2018.12.31	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	10,287,202.39	2,006,770.04		186,557.01	12,107,415.42

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,107,415.42	5,763,813.43		843,121.60	17,028,107.25

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	17,028,107.25	4,083,303.06			21,111,410.31

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2021.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
小米通讯技术有限公司	111,889,972.99	26.20	4,475,598.92
北京京东世纪贸易有限公司	90,341,080.89	21.15	3,613,643.24
IRISOHYAMA CO.,LTD	20,409,221.38	4.78	816,368.86
伊莱克斯（中国）电器有限公司	19,473,761.69	4.56	778,950.47
国美智能科技有限公司	19,435,235.15	4.55	777,409.41
合计	261,549,272.10	61.24	10,461,970.90

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
小米通讯技术有限公司	135,511,692.87	33.37	5,420,467.71
北京京东世纪贸易有限公司	77,986,374.25	19.20	3,119,454.97
伊莱克斯（中国）电器有限公司	16,836,091.08	4.15	673,443.64
国美智能科技有限公司	16,136,936.86	3.97	645,477.47
广东海信冰箱营销股份有限公司	16,008,551.19	3.94	640,342.05
合计	262,479,646.25	64.63	10,499,185.84

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	81,290,360.51	27.52	3,251,614.42
佛山市云米电器科技有限公司	70,509,432.16	23.87	2,820,377.29
小米通讯技术有限公司	22,095,285.95	7.48	883,811.44
国美智能科技有限公司	16,974,290.41	5.75	678,971.62
天津战圣瑞达物流有限公司	11,444,553.21	3.87	674,585.90
合计	202,313,922.24	68.49	8,309,360.67

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	70,873,962.31	27.79	2,834,958.49
天津战圣瑞达物流有限公司	28,682,278.92	11.25	1,364,094.88
佛山市云米电器科技有限公司	28,260,304.19	11.08	1,130,412.17
国美智能科技有限公司	22,976,370.03	9.01	919,054.80
伊莱克斯(中国)电器有限公司	12,091,480.25	4.74	483,659.21
合计	162,884,395.70	63.87	6,732,179.55

5、 报告期内，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 报告期内，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收票据	208,860,303.94	318,130,516.71	124,379,998.81	247,508,686.29
应收账款				
合计	208,860,303.94	318,130,516.71	124,379,998.81	247,508,686.29

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2017.12.31	本期新增	本期终止确认	其他 变动	2018.12.31	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
应收票据	107,520,173.14	585,866,564.11	445,878,050.96		247,508,686.29	

项目	2018.12.31	本期新增	本期终止确认	其他 变动	2019.12.31	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
应收票据	247,508,686.29	543,238,737.61	666,367,425.09		124,379,998.81	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他 变动	2020.12.31	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
应收票据	124,379,998.81	742,313,601.60	548,563,083.70		318,130,516.71	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他 变动	2021.6.30	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
应收票据	318,130,516.71	277,488,460.45	386,758,673.22		208,860,303.94	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收票据	158,925,846.42	316,788,516.71		
应收账款				
合计	158,925,846.42	316,788,516.71	-	-

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

项目	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	期末终止确 认金额	期末未终 止确认金 额	期末终止 确认金额	期末未 终止确 认金额	期末终止确 认金额	期末未 终止确 认金额	期末终止确 认金额	期末未 终止确 认金额
银行承 兑汇票	1,450,060.00		700,000.00		54,284,169.05		29,555,673.23	
商业承 兑汇票								
合计	1,450,060.00		700,000.00		54,284,169.05		29,555,673.23	

(四) 其他应收款

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	7,207,069.10	5,671,716.38	5,657,670.27	3,734,800.23
合计	7,207,069.10	5,671,716.38	5,657,670.27	3,734,800.23

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内（含 1 年）	3,200,069.10	2,133,877.58	3,864,831.47	1,684,800.23
1-2 年（含 2 年）	964,161.20	1,745,000.00	142,838.80	900,000.00
2-3 年（含 3 年）	1,700,000.00	142,838.80	900,000.00	300,000.00
3-4 年（含 4 年）	142,838.80	900,000.00	300,000.00	150,000.00
4-5 年（含 5 年）	750,000.00	300,000.00	150,000.00	300,000.00
5 年以上	450,000.00	450,000.00	300,000.00	400,000.00
小计	7,207,069.10	5,671,716.38	5,657,670.27	3,734,800.23
减：坏账准备				
合计	7,207,069.10	5,671,716.38	5,657,670.27	3,734,800.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,818,186.36	25.23			1,818,186.36
其中：					
单项金额重大并单项计提					
坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计	1,818,186.36	100.00			1,818,186.36
提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备	5,388,882.74	74.77			5,388,882.74
其中：					
押金和保证金	4,907,000.00	91.06			4,907,000.00

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
个人暂借款	373,334.85	6.93			373,334.85
代扣代缴款项	108,547.89	2.01			108,547.89
合计	7,207,069.10	100.00			7,207,069.10

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	835,795.86	14.74			835,795.86
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	835,795.86	100.00			835,795.86
按组合计提坏账准备	4,835,920.52	85.26			4,835,920.52
其中：					
押金和保证金	4,487,000.00	92.78			4,487,000.00
个人暂借款	153,387.21	3.17			153,387.21
代扣代缴款项	195,533.31	4.04			195,533.31
合计	5,671,716.38	100.00			5,671,716.38

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	829,277.13	14.66			829,277.13
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	829,277.13	100.00			829,277.13
按组合计提坏账准备	4,828,393.14	85.34			4,828,393.14
其中：					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
押金和保证金	3,537,838.80	73.27			3,537,838.80
个人暂借款	820,450.82	16.99			820,450.82
代扣代缴款项	470,103.52	9.74			470,103.52
合计	5,657,670.27	100.00			5,657,670.27

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	88,200.00	2.36			88,200.00
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	88,200.00	100.00			88,200.00
按组合计提坏账准备	3,646,600.23	97.64			3,646,600.23
其中：					
押金和保证金	2,360,000.00	64.72			2,360,000.00
个人暂借款	837,812.51	22.98			837,812.51
代扣代缴款项	448,787.72	12.31			448,787.72
合计	3,734,800.23	100.00			3,734,800.23

按单项计提坏账准备：

名称	2021.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	1,818,186.36			应收房租水电费，坏账风险小

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	835,795.86			应收房租水电费，坏账风险小

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
往来款	829,277.13			应收房租水电费，坏账风险小

名称	2018.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
往来款	88,200.00			应收房租水电费，坏账风险小

按组合计提坏账准备：

名称	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
押金和保证金	4,907,000.00			4,487,000.00			3,537,838.80			2,360,000.00		
个人暂借款	373,334.85			153,387.21			820,450.82			837,812.51		
代扣代缴款项	108,547.89			195,533.31			470,103.52			448,787.72		
合计	5,388,882.74			4,835,920.52			4,828,393.14			3,646,600.23		

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
保证金押金	4,907,000.00	4,487,000.00	3,537,838.80	2,360,000.00
往来款	1,818,186.36	835,795.86	829,277.13	88,200.00
个人暂借款	373,334.85	153,387.21	820,450.82	837,812.51
代扣代缴款项	108,547.89	195,533.31	470,103.52	448,787.72
合计	7,207,069.10	5,671,716.38	5,657,670.27	3,734,800.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2021.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
伊莱克斯(中国)电器有限公司	质保金	850,000.00	1-3 年	11.79	
北京京东世纪贸易有限公司	质保金	350,000.00	1-5 年	4.86	
河南新飞制冷器具有限公司	质保金	300,000.00	2-3 年	4.16	
天津国美战圣物流有限公司	质保金	300,000.00	4-5 年	4.16	
佛山市云米电器科技有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年	4.16	
合计		2,100,000.00		29.13	

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
伊莱克斯(中国)电器有限公司	质保金	850,000.00	2 年以内	14.99	
北京京东世纪贸易有限公司	质保金	350,000.00	4 年以内	6.17	
河南新飞制冷器具有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年	5.29	
天津战圣瑞达物流有限公司	质保金	300,000.00	3-4 年 5 年以上	5.29	
天津国美战圣物流有限公司	质保金	300,000.00	3-4 年	5.29	
合计		2,100,000.00		37.03	

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
伊莱克斯(中国)电器有限公司	质保金	550,000.00	1 年以内	14.73	
北京京东世纪贸易有限公司	质保金	300,000.00	3 年以内	8.03	
河南新飞制冷器具有限公司	质保金	300,000.00	1 年以内	8.03	
天津国美战圣物流有限公司	质保金	300,000.00	2-3 年	8.03	
天津战圣瑞达物流有限公司	质保金	300,000.00	2-3 年 5 年以上	8.03	
天津战圣商贸有限公司	质保金	300,000.00	2-3 年 5 年以上	8.03	
合计		2,050,000.00		54.88	

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津战圣商贸有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年 4-5 年	8.03	
天津战圣瑞达物流有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年 4-5 年	8.03	
天津国美战圣物流有限公司	质保金	300,000.00	1-2 年	8.03	
江苏白雪电器股份有限公司	质保金	300,000.00	5 年以上	8.03	
安徽康佳同创电器有限公司	质保金	300,000.00	4 年以内	8.03	
合计		1,500,000.00		40.15	

(5) 报告期内, 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(6) 报告期内, 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 长期股权投资

项目	2021.6.30			2020.12.31			2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	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	106,840,135.96		106,840,135.96	106,840,135.96		106,840,135.96	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
电器研究院	10,000,000.00			10,000,000.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
电器研究院	10,000,000.00			10,000,000.00		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
电器研究院	10,000,000.00	399,708.69		10,399,708.69		
深圳电器		96,440,427.27		96,440,427.27		
合计	10,000,000.00	96,840,135.96		106,840,135.96		

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
电器研究院	10,399,708.69			10,399,708.69		
深圳电器	96,440,427.27			96,440,427.27		
合计	106,840,135.96			106,840,135.96		

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,695,119,816.83	1,573,012,923.04	3,333,859,958.95	3,017,360,136.46	3,370,272,802.85	2,983,698,373.16	2,395,088,192.71	2,193,016,582.53
其他业务	40,221,418.19	34,235,425.05	62,479,776.17	47,598,715.66	33,176,268.80	25,609,815.77	43,800,288.92	33,242,945.18
合计	1,735,341,235.02	1,607,248,348.09	3,396,339,735.12	3,064,958,852.12	3,403,449,071.65	3,009,308,188.93	2,438,888,481.63	2,226,259,527.71

(七) 投资收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益	110,000,000.00	79,000,000.00	70,000,000.00	54,109,022.96
交易性金融资产在持有期间的 投资收益	2,180,155.28	167,041.10		1,883,449.33
处置以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的金融资产 取得的投资收益	-119,200.00	8,174,400.00	-4,976,100.00	
其他债权投资持有期间取得的 利息收入		5,054,454.95	400,000.00	
合计	112,060,955.28	92,395,896.05	65,423,900.00	55,992,472.29

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损益	-3,526,074.83	667,204.22	-916,260.67	-509,902.14
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）	34,914,193.28	49,200,430.87	19,002,401.12	23,906,737.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合 并日的当期净损益		15,992,883.74	25,638,857.07	5,731,681.36
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	2,207,506.39	13,395,896.05	-4,576,100.00	1,883,449.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	698,058.22	-1,145,944.80	333,766.41	63,177.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-20,591,162.34		
小计	34,293,683.06	57,519,307.74	39,482,663.93	31,075,143.22
所得税影响额	-5,144,052.46	-9,317,637.95	-2,076,571.03	-3,787,111.00
少数股东权益影响额（税后）		-3,678,363.26	-5,896,937.13	-1,318,286.71
合计	29,149,630.60	44,523,306.53	31,509,155.77	25,969,745.50

(二) 净资产收益率及每股收益

2021 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.50	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21	0.15	0.15

2020 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.14	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.20	0.54	0.54

2019 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	47.51		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.95		

2018 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.22		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.27		

说明：公司以 2020 年 10 月 31 日为基准日进行股份改制，公司 2020 年 12 月 29 日取得创维电器股份有限公司营业执照。2018 年、2019 年无需计算每股收益。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、监
管信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务。【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021 年 07 月 14 日

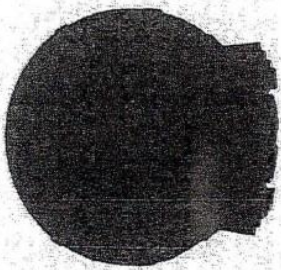
仅供出报告使用, 其他无效



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕25号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



立信会计师事务所 (普通合伙)
立信会计师事务所 (普通合伙)
立信会计师事务所 (普通合伙)

姓名: 徐志敏
性别: 男
出生日期: 1983-09-19
工作单位: 立信会计师事务所 (普通合伙)
身份证号: 310110198309192017
Identity card No.



本证书有效使用, 其他无效

检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

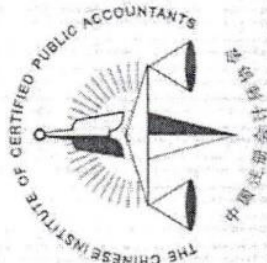


徐志敏(310000062317)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

证书编号: 310000062317
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 09 月 28 日
Date of Issuance



仅供年检使用其他无效

董军红

Full name 姓 名

Sex 性别

Date of birth 出生日期 1985-09-18

Working unit 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Identity card No. 身份证号码 41038119850918404X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



董军红(110001570471)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日

证书编号: 110001510471
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 01 20 日
Date of Issuance