



长虹美菱股份有限公司

2022 半年度财务报告

(未经审计)

2022 年 8 月

长虹美菱股份有限公司 2022 年半年度财务报告(未经审计)

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：长虹美菱股份有限公司

2022 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	6,183,005,095.11	5,938,823,396.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	208,184,795.23	17,997,086.19
衍生金融资产		
应收票据	439,419.03	2,216,752.22
应收账款	2,270,853,232.12	1,440,874,691.28
应收款项融资	1,380,100,294.09	1,808,109,301.56
预付款项	28,724,589.92	29,766,797.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	101,572,345.96	111,652,635.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,607,718,382.71	1,356,357,419.80
合同资产	2,313,522.40	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	93,325,665.28	124,240,934.45
流动资产合计	11,876,237,341.85	10,830,039,014.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	291,305,319.44	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	88,915,648.08	86,631,660.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	576,200,641.50	581,980,440.70
投资性房地产	52,191,185.68	53,149,934.45
固定资产	2,266,504,611.74	2,303,122,699.92
在建工程	103,923,104.08	98,469,862.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,286,720.53	45,367,918.31
无形资产	910,035,679.68	953,403,100.33
开发支出	137,625,624.69	87,728,990.86
商誉		
长期待摊费用	362,898.05	
递延所得税资产	173,152,065.58	147,488,353.28
其他非流动资产	999,030.66	3,087,780.59
非流动资产合计	4,641,502,529.71	4,360,430,741.42
资产总计	16,517,739,871.56	15,190,469,756.33
流动负债：		
短期借款	1,087,291,446.15	622,874,652.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	38,929,244.41	12,304,272.41
衍生金融负债		
应付票据	4,502,920,235.46	4,839,837,317.78
应付账款	3,832,859,258.27	2,299,103,796.88
预收款项		
合同负债	351,317,980.38	515,004,115.23
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	222,392,707.91	247,044,421.56
应交税费	149,559,048.33	141,874,861.88

其他应付款	903,778,941.60	751,452,768.00
其中：应付利息		
应付股利	19,793,050.41	4,753,764.56
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	30,243,710.95	332,718,478.25
其他流动负债	22,377,103.22	24,373,759.16
流动负债合计	11,141,669,676.68	9,786,588,443.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	158,000,000.00	168,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	30,061,422.30	33,225,912.15
长期应付款	1,241,464.86	1,337,643.24
长期应付职工薪酬	8,710,896.43	9,828,300.06
预计负债	11,912,507.94	11,363,601.63
递延收益	163,159,009.25	175,664,038.83
递延所得税负债	8,889,141.90	9,670,435.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	381,974,442.68	409,089,931.36
负债合计	11,523,644,119.36	10,195,678,375.28
所有者权益：		
股本	1,029,923,715.00	1,044,597,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,670,335,732.53	2,682,829,400.26
减：库存股		26,430,571.38
其他综合收益	-20,842,082.96	-20,903,270.57
专项储备		
盈余公积	423,111,236.90	423,111,236.90
一般风险准备		
未分配利润	743,008,737.50	734,129,724.00
归属于母公司所有者权益合计	4,845,537,338.97	4,837,334,400.21
少数股东权益	148,558,413.23	157,456,980.84
所有者权益合计	4,994,095,752.20	4,994,791,381.05
负债和所有者权益总计	16,517,739,871.56	15,190,469,756.33

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：杨俊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,266,271,511.03	3,423,276,377.52
交易性金融资产	17,312,173.84	7,200,222.04
衍生金融资产		
应收票据		330,000.00
应收账款	1,735,966,866.26	1,582,651,896.25
应收款项融资	966,511,549.26	1,484,609,403.08
预付款项	44,903,647.89	48,212,105.70
其他应收款	38,833,840.97	40,708,614.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	364,105,226.52	351,523,851.67
合同资产	46,970.75	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		28,957,697.04
流动资产合计	6,433,951,786.52	6,967,470,167.98
非流动资产：		
债权投资	291,305,319.44	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,882,997,437.73	1,882,557,241.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	576,200,641.50	581,980,440.70
投资性房地产	3,648,311.42	3,752,737.75
固定资产	1,171,285,355.31	1,209,058,847.63
在建工程	78,324,001.26	50,287,155.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,686,308.69	18,632,705.13
无形资产	454,904,294.76	477,739,048.08
开发支出	86,047,186.86	44,387,584.10
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	141,353,431.80	125,174,589.66

其他非流动资产	299,020.00	638,649.57
非流动资产合计	4,704,051,308.77	4,394,208,999.44
资产总计	11,138,003,095.29	11,361,679,167.42
流动负债：		
短期借款	1,052,171,543.37	612,863,194.44
交易性金融负债	14,509,627.08	5,766,743.33
衍生金融负债		
应付票据	1,877,201,607.34	2,409,104,654.05
应付账款	1,485,308,607.13	1,356,405,016.24
预收款项		
合同负债	152,733,929.04	238,437,143.59
应付职工薪酬	6,018,076.56	42,679,625.89
应交税费	22,888,141.57	20,596,813.11
其他应付款	1,078,306,911.70	909,832,533.11
其中：应付利息		
应付股利	19,193,050.41	4,153,764.56
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,098,167.21	322,202,348.59
其他流动负债	6,982,077.34	6,703,328.85
流动负债合计	5,718,218,688.34	5,924,591,401.20
非流动负债：		
长期借款	158,000,000.00	168,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,523,542.32	17,114,473.86
长期应付款		
长期应付职工薪酬	7,562,998.28	8,760,963.52
预计负债	6,135,182.74	7,539,547.19
递延收益	77,695,276.53	82,658,197.54
递延所得税负债	5,700,451.84	6,131,087.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	271,617,451.71	290,204,270.03
负债合计	5,989,836,140.05	6,214,795,671.23
所有者权益：		
股本	1,029,923,715.00	1,044,597,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,740,508,510.57	2,753,002,178.30

减：库存股		26,430,571.38
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	422,893,071.22	422,893,071.22
未分配利润	954,841,658.45	952,820,937.05
所有者权益合计	5,148,166,955.24	5,146,883,496.19
负债和所有者权益总计	11,138,003,095.29	11,361,679,167.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	10,224,503,551.19	9,602,759,345.29
其中：营业收入	10,224,503,551.19	9,602,759,345.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,156,306,873.88	9,556,489,547.17
其中：营业成本	9,061,080,531.06	8,177,231,196.17
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	79,701,444.29	61,077,730.97
销售费用	666,066,309.98	984,805,928.94
管理费用	164,132,141.97	152,957,426.98
研发费用	248,112,774.54	186,113,254.21
财务费用	-62,786,327.96	-5,695,990.10
其中：利息费用	16,913,382.96	37,292,383.25
利息收入	66,581,155.37	62,433,816.96
加：其他收益	48,325,391.81	57,250,100.93
投资收益（损失以“-”号填列）	13,816,261.75	52,533,705.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,971,315.55	-16,047,810.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-10,198,142.54	
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）	3,562,737.04	-9,731,654.29

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-50,466,619.13	-15,121,003.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,791,822.84	-43,310,366.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,358,775.10	-208,978.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,001,401.04	87,681,601.45
加：营业外收入	2,910,887.79	5,862,320.71
减：营业外支出	2,332,960.83	760,592.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,579,328.00	92,783,329.54
减：所得税费用	-10,115,573.46	37,086,971.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,694,901.46	55,696,358.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,694,901.46	55,696,358.16
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. 归属于母公司所有者的净利润	60,375,199.25	37,157,511.54
2. 少数股东损益	12,319,702.21	18,538,846.62
六、其他综合收益的税后净额	161,477.79	-1,257,750.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	61,187.61	-1,271,363.35
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	61,187.61	-1,271,363.35
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-177,046.32
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	61,187.61	-1,094,317.03
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	100,290.18	13,612.76
七、综合收益总额	72,856,379.25	54,438,607.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,436,386.86	35,886,148.19
归属于少数股东的综合收益总额	12,419,992.39	18,552,459.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0582	0.0356
（二）稀释每股收益	0.0582	0.0356

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：吴定刚

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：杨俊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入	3,276,506,161.47	3,975,751,904.29
减：营业成本	3,060,604,345.52	3,701,614,201.55
税金及附加	27,794,762.55	21,839,365.11
销售费用	80,728,268.23	99,271,533.62
管理费用	53,782,990.89	56,254,420.78
研发费用	108,366,509.30	72,054,454.73
财务费用	-22,635,899.49	-4,429,587.19
其中：利息费用	16,599,488.01	29,845,405.90
利息收入	36,123,851.00	39,962,405.83
加：其他收益	21,184,281.25	36,911,268.50
投资收益（损失以“-”号填列）	47,530,171.27	37,411,973.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,509,596.07	-15,045,065.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-1,663,033.71	
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）	1,369,068.05	-21,631,996.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,829,056.61	-528,447.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,325,668.27	-3,955,719.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,344,824.89	-82,639.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,138,805.05	77,271,954.62
加：营业外收入	857,194.10	2,299,511.52
减：营业外支出	1,088,570.22	288,232.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,907,428.93	79,283,233.19
减：所得税费用	-16,609,478.22	15,578,001.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,516,907.15	63,705,231.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,516,907.15	63,705,231.30
（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		
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	53,516,907.15	63,705,231.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0516	0.0610
（二）稀释每股收益	0.0516	0.0610

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,312,619,575.60	8,512,320,086.90
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	379,915,276.10	316,502,790.54
收到其他与经营活动有关的现金	72,807,336.47	79,642,427.61
经营活动现金流入小计	10,765,342,188.17	8,908,465,305.05
购买商品、接受劳务支付的现金	8,685,143,427.78	7,728,511,418.75
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	859,700,605.67	860,117,506.67
支付的各项税费	254,144,466.19	145,836,080.82

支付其他与经营活动有关的现金	391,300,471.18	762,496,415.63
经营活动现金流出小计	10,190,288,970.82	9,496,961,421.87
经营活动产生的现金流量净额	575,053,217.35	-588,496,116.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	221,539,824.00	700,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,907,264.72	6,856,855.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,074,662.60	1,095,433.16
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	65,647,218.13	138,387,471.00
投资活动现金流入小计	320,168,969.45	846,339,759.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,916,669.27	125,772,890.37
投资支付的现金	1,024,040,000.00	1,420,000,000.00
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	7,635,033.86	47,506.93
投资活动现金流出小计	1,164,591,703.13	1,545,820,397.30
投资活动产生的现金流量净额	-844,422,733.68	-699,480,638.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00
取得借款收到的现金	647,040,918.37	934,661,487.16
收到其他与筹资活动有关的现金	84,181.37	4,675,857.30
筹资活动现金流入小计	647,125,099.74	954,337,344.46
偿还债务支付的现金	490,000,000.00	1,232,876,410.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,995,651.40	66,120,511.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	21,318,560.00	1,598,892.00
支付其他与筹资活动有关的现金	432,350,094.27	11,341,697.18
筹资活动现金流出小计	999,345,745.67	1,310,338,618.70
筹资活动产生的现金流量净额	-352,220,645.93	-356,001,274.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,041,476.23	-14,000,285.27
五、现金及现金等价物净增加额	-602,548,686.03	-1,657,978,314.35
加：期初现金及现金等价物余额	5,840,194,931.57	6,425,529,815.10
六、期末现金及现金等价物余额	5,237,646,245.54	4,767,551,500.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	3,474,091,634.50	3,289,172,496.97

收到的税费返还	130,797,515.16	161,887,225.42
收到其他与经营活动有关的现金	26,282,682.89	52,318,868.30
经营活动现金流入小计	3,631,171,832.55	3,503,378,590.69
购买商品、接受劳务支付的现金	3,359,375,348.84	3,656,146,099.06
支付给职工以及为职工支付的现金	238,053,008.99	234,676,912.75
支付的各项税费	27,088,361.68	26,688,550.76
支付其他与经营活动有关的现金	113,679,202.41	313,451,006.32
经营活动现金流出小计	3,738,195,921.92	4,230,962,568.89
经营活动产生的现金流量净额	-107,024,089.37	-727,583,978.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,539,824.00	700,000,000.00
取得投资收益收到的现金	51,118,076.00	7,992,927.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,055,871.00	867,706.09
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	36,717,526.66	94,536,857.03
投资活动现金流入小计	104,431,297.66	803,397,490.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,314,583.83	71,849,222.83
投资支付的现金	440,000,000.00	1,455,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,906,095.09	102,662.47
投资活动现金流出小计	537,220,678.92	1,526,951,885.30
投资活动产生的现金流量净额	-432,789,381.26	-723,554,395.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	612,040,918.37	924,661,487.16
收到其他与筹资活动有关的现金	182,953,531.16	170,670,545.80
筹资活动现金流入小计	794,994,449.53	1,095,332,032.96
偿还债务支付的现金	480,000,000.00	1,149,699,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,402,489.41	63,099,086.76
支付其他与筹资活动有关的现金	46,535,119.44	146,209,276.30
筹资活动现金流出小计	581,937,608.85	1,359,008,113.06
筹资活动产生的现金流量净额	213,056,840.68	-263,676,080.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,291,862.96	-5,782,949.41
五、现金及现金等价物净增加额	-319,464,766.99	-1,720,597,402.77
加：期初现金及现金等价物余额	3,414,961,989.34	4,597,503,833.78
六、期末现金及现金等价物余额	3,095,497,222.35	2,876,906,431.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度												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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,044,597,881.00				2,682,829,400.26	26,430,571.38	-20,903,270.57	423,111,236.90		734,129,724.00		4,837,334,400.21	157,456,980.84	4,994,791,381.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,044,597,881.00				2,682,829,400.26	26,430,571.38	-20,903,270.57	423,111,236.90		734,129,724.00		4,837,334,400.21	157,456,980.84	4,994,791,381.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-14,674,166.00				-12,493,667.73	-26,430,571.38	61,187.61			8,879,013.50		8,202,938.76	-8,898,567.61	-695,628.85
（一）综合收益总额							61,187.61			60,375,199.25		60,436,386.86	12,419,992.39	72,856,379.25
（二）所有者投入和减少资本	-14,674,166.00				-12,493,667.73	-26,430,571.38						-737,262.35		-737,262.35
1. 所有者投入的普通股	-14,674,166.00				-12,493,667.73	-26,430,571.38						-737,262.35		-737,262.35
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									-51,496,185.75	-51,496,185.75	-21,318,560.00	-72,814,745.75	
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									-51,496,185.75	-51,496,185.75	-21,318,560.00	-72,814,745.75	
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	1,029,923,715.00			2,670,335,732.53			-20,842,082.96	423,111,236.90	743,008,737.50	4,845,537,338.97	148,558,413.23	4,994,095,752.20	

上年金额

单位：元

项目	2021年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,044,597,881.00				2,683,837,229.12	9,929,336.18	-21,451,084.17		416,364,790.43		740,754,202.23	4,854,173,682.43	107,921,283.49	4,962,094,965.92
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,044,597,881.00				2,683,837,229.12	9,929,336.18	-21,451,084.17		416,364,790.43		740,754,202.23	4,854,173,682.43	107,921,283.49	4,962,094,965.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-3,735.20	7,029,141.10	-1,271,363.35				-14,618,909.06	-22,923,148.71	31,953,567.38	9,030,418.67
（一）综合收益总额							-1,271,363.35				37,157,511.54	35,886,148.19	18,552,459.38	54,438,607.57
（二）所有者投入和减少资本					-3,735.20	7,029,141.10						-7,032,876.30	15,000,000.00	7,967,123.70
1. 所有者投入的普通股					-3,735.20	7,029,141.10						-7,032,876.30	15,000,000.00	7,967,123.70
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									-51,776,420.60	-51,776,420.60	-1,598,892.00	-53,375,312.60	
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									-51,776,420.60	-51,776,420.60	-1,598,892.00	-53,375,312.60	
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	1,044,597,881.00			2,683,833,493.92	16,958,477.28	-22,722,447.52	416,364,790.43	726,135,293.17	4,831,250,533.72	139,874,850.87	4,971,125,384.59		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,044,597,881.00				2,753,002,178.30	26,430,571.38			422,893,071.22	952,820,937.05		5,146,883,496.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,044,597,881.00				2,753,002,178.30	26,430,571.38			422,893,071.22	952,820,937.05		5,146,883,496.19
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-14,674,166.00				-12,493,667.73	-26,430,571.38				2,020,721.40		1,283,459.05
(一) 综合收益总额										53,516,907.15		53,516,907.15
(二) 所有者投入和减少资本	-14,674,166.00				-12,493,667.73	-26,430,571.38						-737,262.35
1. 所有者投入的普通股	-14,674,166.00				-12,493,667.73	-26,430,571.38						-737,262.35
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										-51,496,185.75		-51,496,185.75
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,496,185.75		-51,496,185.75
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,029,923,715.00				2,740,508,510.57				422,893,071.22	954,841,658.45		5,148,166,955.24

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,044,597,881.00				2,753,137,787.99	9,929,336.18			416,146,624.75	943,879,339.46		5,147,832,297.02
加：会计政策变 更												
前期差错更 正												
其他												
二、本年期初余额	1,044,597,881.00				2,753,137,787.99	9,929,336.18			416,146,624.75	943,879,339.46		5,147,832,297.02
三、本期增减变动金 额（减少以“－”号 填列）					-3,735.20	7,029,141.10				11,928,810.70		4,895,934.40
(一) 综合收益总额										63,705,231.30		63,705,231.30

(二) 所有者投入和减少资本					-3,735.20	7,029,141.10						-7,032,876.30
1. 所有者投入的普通股					-3,735.20	7,029,141.10						-7,032,876.30
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										-51,776,420.60		-51,776,420.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,776,420.60		-51,776,420.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,044,597,881.00				2,753,134,052.79	16,958,477.28			416,146,624.75	955,808,150.16		5,152,728,231.42

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

长虹美菱股份有限公司(以下简称本公司或公司),原名合肥美菱股份有限公司,是1992年6月12日经原安徽省体改委[皖体改函字(1992)第039号]批准,由合肥美菱电冰箱总厂改制设立的股份有限公司。1993年8月30日,经安徽省人民政府[皖政秘(1993)166号]和中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)[证监发审字(1993)27号]批准,首次向社会公开发行3,000万股A股股票,1993年10月18日在深圳证券交易所上市交易。1996年8月13日,经中国证监会[证委发(1996)26号]批准向境外投资者发行了10,000万股B股股票,1996年8月28日在深圳证券交易所上市流通。

经国务院国资委[国资产权(2007)253号]《关于合肥美菱股份有限公司部分国有股权转让有关问题的批复》同意,合肥美菱集团控股有限公司(以下简称原美菱集团)将所持有本公司8,285.2683万股国家股中的3,785.2683万股转让给四川长虹电子集团有限公司(以下简称长虹集团),4,500万股转让给四川长虹电器股份有限公司(以下简称四川长虹)。2007年8月15日上述股权转让办理了登记过户手续。

2007年8月27日,经安徽省政府国资委[皖国资产权函(2007)309号]《关于合肥美菱股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意,本公司实施了由非流通股股东向A股流通股股东每10股支付1.5股对价,原美菱集团代部分非流通股股东先行垫付对价336.0329万股的股权分置改革方案。

2008年5月29日,合肥市国资委[合国资产权(2008)59号]《关于无偿划转美菱集团所持美菱电器股权的通知》决定将原美菱集团所持3,435.9384万股国家股(其中包含原美菱集团在本公司股改中代其他非流通股股东垫付的336.0329万股国有股)无偿划转至合肥兴泰控股集团有限公司(以下简称兴泰控股公司)。2008年8月7日,国务院国资委[国资产权(2007)752号]《关于合肥美菱股份有限公司部分国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》同意上述划转。

2008年10月29日,长虹集团与四川长虹签订《合肥美菱股份有限公司股份转让协议书》,长虹集团向四川长虹协议转让其持有的本公司3,207.8846万股有限售条件流通A股股份(占总股本的7.76%)。2008年12月23日,国务院国资委[国资产权(2008)1413号]《关于合肥美菱股份有限公司国有股东所持股份转让有关问题的批复》同意上述转让。

2010年12月24日,经本公司第六届董事会第三十二次会议及2010年第二次临时股东大会审议通过,并经中国证监会[证监许可(2010)1715号]文核准,本公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行11,673.15万股人民币普通股(A股),发行价格为10.28元/股,募集资金总额119,999.9820万元,扣除发行费用2,204.55万元,募集资金净额117,795.4320万元,增加实收资本(股本)人民币11,673.15万元,增加资本公积(股本溢价)106,110.60885万元。本次增资经信永中和会计师事务所有限责任公司[XYZH/2010CDA6021]号验资报告验证。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2011年6月20日,本公司股东大会审议通过了2010年度利润分配方案,以2010年12月31日的总股本530,374,449股为基数,向全体股东每10股送2股派发现金红利人民币0.5元(含税),利润分配后公司总股本增加至636,449,338股。本次增资经安徽华审正大会计师事务所[皖华审正大会验字(2011)第141号]验资报告验证。

2012年6月26日,本公司股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案,以2011年12月31日总股本636,449,338股为基数,实施资本公积金向全体股东每10股转增2股派发现金红利人民币0.5元(含税)。本次资本公积转增股本方案实施后,公司总股本由636,449,338股增至763,739,205股,并经安徽安联信达会计师事务所有限公司[皖安联信达验字(2012)第093号]验资报告验证。

2015年11月18日,经公司第八届董事会第十二次会议及2016年第一次临时股东大会审议通过,并经中国证监会[证监许可(2016)1396号]文《关于核准合肥美菱股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司以非公开发行不超过334,042,553股新股,每股面值人民币1元,发行价格不低于人民币4.70元/股,实际募集资金总额1,569,999,998.84元,扣除发行费用29,267,276.08元,募集资金净额1,540,732,722.76元,增加实收资本(股本)人民币280,858,676.00元,增加资本公积(股本溢价)1,259,874,046.76元。本次增资经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)[XYZH2016CDA40272]号验资报告验证。

公司自2020年11月4日首次回购股份,至2022年2月18日,通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司(B股)股份14,674,166股,并于2022年3月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购股份的注销手续,共注销公司(B股)股份14,674,166股,占公司注销前总股本的1.4048%。注销完成后,公司总股本由1,044,597,881股减少至1,029,923,715股。

截至2022年6月30日,本公司总股本为1,029,923,715股,均为普通股。其中A股881,733,881股,占股份总额85.61%,B股148,189,834股,占股份总额14.39%。具体股本结构如下:

股份类别	数量	比例
(一) 有限售条件股份	7,192,492	0.70%
1、国家持有股		
2、国有法人持股	1,141,053	0.11%
3、其他内资持股	4,784,019	0.46%
其中:境内法人持股	3,363,539	0.33%
境内自然人持股	1,420,480	0.14%
4、外资持股	1,267,420	0.12%
其中:境外法人持股		
境外自然人持股	1,267,420	0.12%
(二) 无限售条件股份	1,022,731,223	99.30%

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股份类别	数量	比例
1、人民币普通股	875,808,809	85.04%
2、境内上市外资股	146,922,414	14.27%
3、境外上市外资股		
4、其他		
股份总额	1,029,923,715	100.00%

本公司属于轻工制造业,目前主营电冰箱、冰柜及空调、洗衣机的生产与销售。本公司统一社会信用代码:9134000014918555XK;住所:安徽省合肥市经济技术开发区莲花路2163号;法定代表人:吴定刚;注册资本(实收资本):1,029,923,715元人民币;公司类型:股份有限公司(台港澳与境内合资、上市);经营范围:制冷电器、空调器、洗衣机、热水器、厨房用具、家装、卫浴、灯具、日用电器、电脑数控注塑机、塑料制品、金属制品、包装品及装饰品的研发、制造、销售、安装及技术咨询服务,经营自产产品及技术出口业务和本企业所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术进口业务,百货销售,运输(不含化学危险品),计算机网络系统集成,智能产品系统集成,软件开发、技术信息服务,电子产品、自动化设备开发、生产、销售及服务,冷链运输车、冷藏冷冻车的销售服务,冷链保温箱的开发、生产、销售及服务,冷库、商用冷冻冷藏展示柜、商用冷链产品的研发、生产、销售及服务。(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)。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括四川长虹空调有限公司、中山长虹电器有限公司、中科美菱低温科技股份有限公司等26家子公司。与上年相比,本报告期因清算注销减少子公司济南祥佑电器营销有限公司,因吸收合并减少子公司郑州美菱电器营销有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月,并以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款,现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目采用期初与期末平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用期初与期末平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时将金融资产分类为以下类别:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本公司企业管理该金融资产的业务模式以及该金融资产的现金流量特征。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入,计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。本公司将非交易性权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产列报为交易性金融资产,自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

(3) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,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投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司根据信用风险特征,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在评估应收款项预期信用损失时,按具体信用风险特征分类如下:

1) 对于应收款项及合同资产和应收租赁款(含重大融资成分和不含重大融资成分),本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

① 基于单项为基础评估预期信用损失:应收票据及应收账款中的金融机构信用类应收票据(含已承兑信用证)、关联方款项(同一控制下关联方和重大影响关联方);其他应收款中的应收股利、应收利息、备用金、投资借款、保证金(含质保)、政府补助款项(含拆解补贴);含重大融资成分的应收款项(即长期应收款);

② 基于客户信用特征及账龄组合为基础评估预期信用损失:基于单项为基础评估预期信用损失之外的,本公司基于客户信用特征及账龄组合为基础评估应收票据及应收账款和其他应收款金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。当有客观证据表明其客户信用特征及账龄组合已不能合理反映其预期信用损失,则单项测算预期未来现金流现值,产生现金流量短缺直接减记该金融资产的账面余额。

2) 对适用金融工具减值的其他资产,基于单项为基础评估预期信用损失。如非以公允计量变动入损益的贷款承诺和财务担保合同、以公允价值计量且其变动入其他综合收益金融资产;

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以摊余成本计量的其他金融资产(如其他流动资产、其他非流动金融资产等)。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的,将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(9) 权益工具

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、发出商品、在产品、模具及合同履约成本。

存货实行永续盘存制;原材料、库存商品以及低值易耗品均采用标准价格进行日常核算,月末分配价格差异调整当月转出成本,发出商品于结转营业收入时分摊库存商品成本差异;低值易耗品领用时一次转销;模具在领用后一年内摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。存货跌价准备按单个存货项目账面成本高于其可变现净值的差额提取,计提的存货跌价准备计入当期损益。

12. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的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,参照上述10、(3)金融工具减值会计处理方法,本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

13. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本公司为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

时满足下列条件的,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,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;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。

合同取得成本,即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;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

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,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应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。

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

投资方因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响,处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差异计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,应当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;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

15. 投资性房地产

本公司投资性房地产主要是出租的房屋建筑物。投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧。预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30-40年	4%-5%	2.375%-3.20%

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

16. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过2000元的有形资产。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值,其中:外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,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;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据资产用途分别计入相应的成本或费用。固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、年折旧率如下:

序号	类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	30-40年	4%-5%	2.375%-3.20%
2	机器设备	10-14年	4%-5%	6.786%-9.60%
3	运输设备	5-12年	4%-5%	7.92%-19.20%
4	其他设备	8-12年	4%-5%	7.92%-12.00%

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19. 使用权资产

本公司在成为租赁合同的承租方时,在有权获得使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用时,按照租赁负债现值、预付租金、初始直接费用之和确认使用权资产,并分别确认折旧及利息费用。

本公司在成为租赁合同承租方时,针对一年以内不含购买选择权的短期租赁和价值低于4万的租赁合同(不含转租或预期转租资产),选择按照简化处理,在租赁期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

20. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标权、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;其余无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

21. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

25. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

26. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期福利。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、内退人员福利等，离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司职工提前退养和提前退休政策属于为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。员工自愿提出申请，经本公司批准后双方签订补偿协议，根据员工代表大会通过的补偿标准计算补偿金额，确认为辞退福利计入当期损益。因本公司承诺随着社会最低生活保障的提高而调整内退职工待遇，在计算辞退福利时不考虑折现因素。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27. 租赁负债

本公司在成为租赁合同的承租方时，在有权获得使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用时，将租入资产按照扣除租赁激励后尚未支付的租赁付款额的现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认租赁负债。

28. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

29. 收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，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，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。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司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：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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，并按照

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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:

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 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。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

30. 政府补助

本公司的政府补助包括项目补助、财政贴息、稳岗补贴等。其中,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。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益。确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

32. 租赁

本公司在成为租赁合同的承租方时,在有权获得使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用时,将租入资产按照扣除租赁激励后尚未支付的租赁付款额的现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认租赁负债,按照租赁负债现值、预付租金、初始直接费用之和确认使用权资产,并分别确认折旧及利息费用。

本公司在成为租赁合同承租方时,针对一年以内不含购买选择权的短期租赁和价值低于4万的租赁合同(不含转租或预期转租资产),选择按照简化处理,在租赁期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

本公司在成为租赁合同的出租方时,在租赁开始日将租赁分为经营租赁和融资租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁的租金在租赁期间内按直线法确认为收入。融资租赁按照租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值,为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额的现值之和。

合同中同时存在租赁与非租赁业务并可拆分,对其中租赁业务按租赁准则进行财务核算。合同中同时存在租赁与非租赁业务且不可拆分,整体纳入租赁业务按租赁准则进行财务核算。

租赁变更需判断是否可作为单项租赁业务确认,对满足单项租赁确认条件的需单独确认;对不满足单项租赁业务确认的,或发生承租人可控范围内的重大事件或变化,重新评估计量租赁负债现值。并相应调整使用权资产的账面价值,如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,承租人应当将剩余金额计入当期对应费用。

33. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;2)出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

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

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

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

34. 终止经营

终止经营,是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

35. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

36. 分部信息

本公司以业务分部为分部信息的主要报告形式,本期具体分为空调业务、冰箱冰柜洗衣机业务、小家电业务、其他业务四个分部。分部间转移价格参考市场价格确定,共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

37. 重要会计估计的说明

编制财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 存货减值准备

本公司在资产负债表日对存货计提的减值准备系可变现净值低于存货成本部分。库存商品、发出商品和用于出售的材料、低耗品等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税费后的金额确定。

(2) 长期资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产以及商誉等长期资产进行减值测试。相关资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率、折现率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率或修订后的折现率高于目前采用的折现率,则本公司需增加计提减值准备。如果实际毛利率高于(或折现率低于)管理层的估计,本公司不能转回原已计提的长期资产减值准备。

(3) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于各公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(4) 固定资产、无形资产的可使用年限以及残值率

本公司至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命及残值率进行复核。预计使用寿命和残值率是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

(5) 产品质量保证预计负债

本公司承诺“家电下乡冰箱主要零部件十年免费保修”,针对此类产品质量保证可能增加的维修费用本公司已计提预计负债。

考虑到十年期间众多增减因素的不确定性,本公司暂不考虑上述预计负债的折现因素,而是于每个资产负债表日根据实际保修费情况对参数(概率、比例、单台维修费用)进行复核,如有明显改变则按最新参数对预计负债进行调整以反映当前最佳估计数。

38. 其他综合收益

其他综合收益,是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。

其他综合收益项目应当根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报:

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等;

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动、将一项以摊余成本计量的金融资产重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时,计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的损失准备、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

39. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更: 无。

(2) 重要会计估计变更: 无。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率
增值税	货物销售收入、加工收入等	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应交流转税	5%或7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、30%、33%
房产税	房产账面原值×(1-30%)或年租金收入	1.2%或12%
土地使用税	实际使用土地的面积	1元/M ² 至15元/M ²

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
长虹美菱股份有限公司	15%
中科美菱低温科技股份有限公司	15%
中山长虹电器有限公司	15%
四川虹美智能科技有限公司	15%
绵阳美菱制冷有限责任公司	15%
长虹美菱日电科技有限公司	15%
宏源地能热泵科技(中山)有限公司	15%
合肥美菱有色金属制品有限公司	15%

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率
江西美菱电器有限责任公司	15%
四川长虹空调有限公司	15%
河北虹茂日用电器科技有限公司	15%
安徽拓兴科技有限责任公司	20%
广州长虹贸易有限公司	20%
安徽菱安医疗器械有限公司	20%
合肥美菱物联科技有限公司	20%
CH-Meiling International (Philippines) Inc.	30%
Changhong Ruba Trading Company (Private) Limited	33%

2. 税收优惠

(1) 2020年8月17日,本公司获取由安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的编号为GR202034000222的高新技术企业证书,享受高新技术企业15%的企业所得税税率,有效期三年。

(2) 2020年8月17日,子公司中科美菱低温科技股份有限公司获取由安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的编号为GR202034000072的高新技术企业证书,享受高新技术企业15%的企业所得税税率,有效期三年。

(3) 2020年12月9日,子公司中山长虹电器有限公司被列入全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的《关于公示广东省2020第二批拟认定高新技术企业名单的通知》内,继续享受国家高新技术企业15%的所得税税率,有效期三年。

(4) 2021年10月9日,子公司四川虹美智能科技有限公司通过高新企业认定,享受国家高新技术企业15%的所得税税率,有效期三年。

(5) 子公司绵阳美菱制冷有限责任公司属于《产业结构调整指导目录》中的鼓励类产业,享受西部大开发企业所得税税收优惠政策,减按15%的税率征收企业所得税,有效期至2030年12月31日。

(6) 2019年12月2日,子公司长虹美菱日电科技有限公司通过高新企业认定,享受国家高新技术企业15%的所得税税率,有效期三年。

(7) 2019年12月2日,子公司宏源地能热泵科技(中山)有限公司通过高新企业认定,享受国家高新技术企业15%的所得税税率,有效期三年。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(8) 2021年9月18日,子公司合肥美菱有色金属制品有限公司通过高新技术企业认定,享受国家高新技术企业15%所得税税率,有效期三年。

(9) 2019年9月16日,子公司江西美菱电器有限责任公司通过高新技术企业认定,享受国家高新技术企业15%的所得税税率,有效期三年。

(10) 子公司四川长虹空调有限公司属于《产业结构调整指导目录》中的鼓励类产业,享受西部大开发企业所得税税收优惠政策,减按15%的税率征收企业所得税,有效期至2030年12月31日。

(11) 2021年9月18日,子公司河北虹茂日用电器科技有限公司通过高新技术企业认定,享受国家高新技术企业15%所得税税率,有效期三年。

(12) 子公司安徽拓兴科技有限责任公司、安徽菱安医疗器械有限公司、合肥美菱物联科技有限公司、广州长虹贸易有限公司在符合财政部、税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国税〔2021〕8号)及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022年第13号)相关文件中小型微利企业相关标准的情况下,暂时执行年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,有效期至2022年12月31日;年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,有效期至2024年12月31日。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2022年1月1日,“期末”系指2022年6月30日,“本期”系指2022年1月1日至6月30日,“上期”系指2021年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,633.86	28,447.21
银行存款	5,236,987,879.70	5,121,110,089.59
其他货币资金	932,537,330.83	805,215,921.34
存款应收利息	13,448,250.72	12,468,938.07
合计	6,183,005,095.11	5,938,823,396.21
其中:存放在境外的款项总额	6,255,478.31	8,156,154.33
对使用有限制的款项总额	931,910,598.85	86,159,526.57

其他货币资金明细如下:

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
保证金	544,756,104.36	776,959,862.25
定期存款	354,040,000.00	
诉讼冻结款	32,103,675.00	6,603,675.00
共管账户资金	1,010,819.49	504,702.66
外币待核查账户	397,936.85	
银联在线	228,412.93	546,234.06
淘宝账户		74,572.96
B股账户款	382.20	20,526,874.41
合计	1,069,654,408.78	805,215,921.34

不作为现金及现金等价物的系: 银行承兑汇票保证金余额 543,272,065.16 元、信用证保证金 1,484,039.20 元, 定期存款 354,040,000.00 元, 因诉讼被冻结银行存款 32,103,675.00 元, 共管账户使用受限余额 1,010,819.49 元, 以及存款应收利息 13,448,250.72 元, 其余货币资金均作为现金及现金等价物。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	208,184,795.23	17,997,086.19
其中: 衍生金融资产	47,475,394.08	17,997,086.19
理财产品本息	160,709,401.15	

本期交易性金融资产系远期外汇合约评估及新增理财产品所致。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	439,419.03	2,216,752.22
合计	439,419.03	2,216,752.22
减: 坏账准备		
账面价值	439,419.03	2,216,752.22

(2) 期末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(3) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况

项目	期末转入应收账款金额
银行承兑汇票	300,000.00
商业承兑汇票	102,470,414.97

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	102,770,414.97
----	----------------

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	439,419.03	100			439,419.03
其中: 银行承兑汇票	439,419.03	100			439,419.03
合计	439,419.03	100			439,419.03

续表

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,216,752.22	100.00			2,216,752.22
其中: 银行承兑汇票	2,216,752.22	100.00			2,216,752.22
合计	2,216,752.22	100.00			2,216,752.22

1) 按单项计提应收票据坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	439,419.03			风险极小, 持有到期承兑
合计	439,419.03		—	—

续表

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	2,216,752.22			风险极小, 持有到期承兑
合计	2,216,752.22		—	—

(5) 本期无已计提、收回、转回的应收票据坏账准备。

(6) 本期不存在实际核销的应收票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,042,626,200.81	43.08	29,155,889.89	2.80	1,013,470,310.92
其中: 关联方往来款项	1,017,575,253.24	42.05	6,982,193.83	0.69	1,010,593,059.41
有信用证的应收款项	1,192,657.90	0.05			1,192,657.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	23,858,289.67	0.98	22,173,696.06	92.94	1,684,593.61
按组合计提坏账准备的应收账款	1,377,396,479.09	56.92	120,013,557.89	8.71	1,257,382,921.20
其中: 工程类客户的应收款项	225,796,909.41	9.33	21,022,556.39	9.31	204,774,353.02
除工程类客户以外的应收款项	1,151,599,569.68	47.59	98,991,001.50	8.60	1,052,608,568.18
合计	2,420,022,679.90	100.00	149,169,447.78	6.16	2,270,853,232.12

续表

类别	期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	822,475,594.55	53.40	25,372,653.49	3.08	797,102,941.06
其中: 关联方往来款项	754,228,757.41	48.97	4,149,753.85	0.55	750,079,003.56
有信用证的应收款项	47,023,937.50	3.05			47,023,937.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	21,222,899.64	1.38	21,222,899.64	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	717,853,201.83	46.60	74,081,451.61	10.32	643,771,750.22
其中: 工程类客户的应收款项	191,420,885.49	12.43	15,308,246.27	8.00	176,112,639.22
除工程类客户以外的应收款项	526,432,316.34	34.17	58,773,205.34	11.16	467,659,111.00
合计	1,540,328,796.38	100.00	99,454,105.10	6.46	1,440,874,691.28

1) 按单项计提应收账款坏账准备

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款,为应收款单项金额较小,按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项,涉及64户客户。

2) 按组合计提应收账款坏账准备

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

A、工程类客户的应收款项

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内 (含3个月)	29,837,468.00		
3个月以上6个月以内 (含6个月)	28,454,538.58		
6个月以上1年以内 (含1年)	113,588,126.66		
1年以上-2年以内 (含2年)	26,977,783.97	5,395,556.79	20.00
2年以上-3年以内 (含3年)	22,623,985.20	11,311,992.60	50.00
3年以上	4,315,007.00	4,315,007.00	100.00
合计	225,796,909.41	21,022,556.39	

续表

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内 (含3个月)	47,442,159.78		
3个月以上6个月以内 (含6个月)	66,786,580.82		
6个月以上1年以内 (含1年)	24,376,909.49		
1年以上-2年以内 (含2年)	38,592,189.76	7,718,437.95	20.00
2年以上-3年以内 (含3年)	13,266,474.64	6,633,237.32	50.00
3年以上	956,571.00	956,571.00	100.00
合计	191,420,885.49	15,308,246.27	

B、除工程类客户以外的应收款项

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内 (含3个月)	907,144,840.15	9,071,448.40	1.00
3个月以上6个月以内 (含6个月)	47,241,864.84	4,724,186.48	10.00
6个月以上1年以内 (含1年)	77,647,870.89	15,529,574.18	20.00
1年以上-2年以内 (含2年)	96,831,997.36	48,415,998.68	50.00
2年以上-3年以内 (含3年)	7,416,013.41	5,932,810.73	80.00
3年以上	15,316,983.03	15,316,983.03	100.00
合计	1,151,599,569.68	98,991,001.50	

续表

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内 (含3个月)	299,994,550.94	2,999,945.51	1.00
3个月以上6个月以内 (含6个月)	68,972,844.55	6,897,284.46	10.00

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以上1年以内(含1年)	126,004,879.57	25,200,975.91	20.00
1年以上2年以内(含2年)	12,130,576.34	6,065,288.17	50.00
2年以上3年以内(含3年)	8,598,768.25	6,879,014.60	80.00
3年以上	10,730,696.69	10,730,696.69	100.00
合计	526,432,316.34	58,773,205.34	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
3个月以内(含3个月)	1,835,823,014.20	1,081,226,013.94
3个月以上6个月以内(含6个月)	145,211,963.66	162,654,138.54
6个月以上1年以内(含1年)	163,722,660.71	179,880,109.29
1年以上2年以内(含2年)	159,003,059.62	63,134,405.85
2年以上3年以内(含3年)	78,284,260.67	23,736,943.93
3年以上	37,977,721.04	29,697,184.83
合计	2,420,022,679.90	1,540,328,796.38

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
坏账准备	99,454,105.10	51,578,302.20	714,463.58		1,148,495.94	149,169,447.78
合计	99,454,105.10	51,578,302.20	714,463.58		1,148,495.94	149,169,447.78

(4) 本期实际核销的应收账款: 无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款金额为 1,628,322,390.23 元, 占期末应收账款的比例为 67.29%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 60,335,952.55 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款为 1,193,151,944.08 元。

(7) 不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,380,100,294.09	1,808,109,301.56
合计	1,380,100,294.09	1,808,109,301.56

(1) 列示在应收款项融资中已用于质押的应收票据

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末已质押金额	期初已质押金额
银行承兑汇票	515,578,650.05	385,477,263.99

注:为了提高票据的利用率,本公司将部分未到期应收票据质押给银行,开具银行承兑汇票。应收票据质押情况详见附注六、63所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 期末已经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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,145,936,133.26	
合计	1,145,936,133.26	

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	24,668,194.57	85.88	28,208,857.49	94.77
1-2年	3,188,170.86	11.10	1,557,939.85	5.23
2-3年	868,224.49	3.02		
3年以上				
合计	28,724,589.92	100.00	29,766,797.34	100.00

(2) 本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 19,882,246.82 元,占预付款项期末余额合计数的比例 69.22%。

7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	101,572,345.96	111,652,635.86
合计	101,572,345.96	111,652,635.86

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	8,001,439.54	26,634,190.54
保证金	57,304,812.87	70,481,345.37
员工备用金借款	14,573,159.55	12,299,111.06
非并表关联方款项	872,583.65	718,189.14
暂付代垫款	95,223.40	355,045.58
赔偿款	21,077,786.35	

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	373,164.28	2,289,144.60
合计	102,298,169.64	112,777,026.29

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		1,074,390.43	50,000.00	1,124,390.43
2022年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-397,219.49		-397,219.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-1,347.26		-1,347.26
2022年6月30日余额		675,823.68	50,000.00	725,823.68

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
3个月以内(含3个月)	46,412,715.34	50,798,283.74
3个月以上6个月以内(含6个月)	4,165,411.25	15,511,159.70
6个月以上1年以内(含1年)	16,711,089.16	7,875,791.66
1年以上-2年以内(含2年)	25,648,393.78	28,844,885.97
2年以上-3年以内(含3年)	4,068,922.94	4,113,598.75
3年以上	5,291,637.17	5,633,306.47
合计	102,298,169.64	112,777,026.29

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	保险赔偿款	18,970,000.00	3个月以内	18.54	
单位二	保证金	8,780,849.40	1-2年	8.58	

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	保险赔偿款	18,970,000.00	3个月以内	18.54	
单位三	出口退税款	8,001,439.54	3个月以内	7.82	
单位四	保证金	5,320,000.00	3个月以内	5.20	
单位五	保证金	3,692,993.00	6个月-1年&2-3年	3.61	
合计	—	44,765,281.94		43.75	

(5) 不存在涉及政府补助的应收款项。

(6) 不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	174,635,938.38	10,907,638.25	163,728,300.13
库存商品	979,870,437.65	56,093,198.50	923,777,239.15
低值易耗品	4,953,458.19	1,381,368.56	3,572,089.63
发出商品	406,727,070.61	11,467,431.64	395,259,638.97
在产品	8,957,686.73		8,957,686.73
合同履约成本	85,722,861.49	238,513.90	85,484,347.59
待摊模具费等	26,939,080.51		26,939,080.51
合计	1,687,806,533.56	80,088,150.85	1,607,718,382.71

续表

项目	期初金额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	129,438,627.36	8,482,723.94	120,955,903.42
库存商品	828,837,153.50	51,052,406.21	777,784,747.29
低值易耗品	5,564,313.19	954,827.34	4,609,485.85
发出商品	295,059,984.05	8,068,827.90	286,991,156.15
在产品	5,351,870.75		5,351,870.75
合同履约成本	123,275,655.95	241,230.88	123,034,425.07

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初金额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
待摊模具费等	37,629,831.27		37,629,831.27
合计	1,425,157,436.07	68,800,016.27	1,356,357,419.80

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初金额	本期增加		本期减少		期末金额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,482,723.94	3,175,642.94		750,728.63		10,907,638.25
库存商品	51,052,406.21	20,087,356.08		14,760,739.90	285,823.89	56,093,198.50
发出商品	8,068,827.90	6,097,340.32		2,698,736.58		11,467,431.64
低值易耗品	954,827.34	451,521.74		24,980.52		1,381,368.56
合同履约成本	241,230.88	129,268.24		131,985.22		238,513.90
合计	68,800,016.27	29,941,129.32		18,367,170.85	285,823.89	80,088,150.85

(3) 存货跌价准备的计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	成本高于可变现净值(加工制成的产成品存在跌价)	用于生产
库存商品	成本高于可变现净值(期末市场价格下跌)	用于销售
发出商品	成本高于可变现净值(期末市场价格下跌)	用于销售
低值易耗品	成本高于可变现净值	已领用
合同履约成本	工程施工成本高于可变现净值(加工制成的产成品存在跌价)	已领用

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	3,122,238.55	808,716.15	2,313,522.40			
合计	3,122,238.55	808,716.15	2,313,522.40			

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
坏账准备		808,716.15				808,716.15
合计		808,716.15				808,716.15

10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	80,696,124.37	110,346,536.34
预缴所得税	6,655,545.53	6,114,297.55
合同取得成本	3,417,508.13	7,740,783.12
预缴残保金	39,317.44	39,317.44
预付上市费用	2,517,169.81	
合计	93,325,665.28	124,240,934.45

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
1. 合肥兴美资产管理有限公司	19,835,366.84			4,686,303.37			5,069,400.00			19,452,270.21	
2. 四川智易家网络科技有限公司 ^{注1}	34,084,025.62			3,133,405.42						37,217,431.04	
3. 宏源地能热宝技术有限公司 ^{注2}	20,630,114.17			-569,440.92						20,060,673.25	
4. 四川天佑归谷科技有限公司 ^{注3}	2,974,188.94			69,455.43						3,043,644.37	
5. 成都归谷环境科技有限责任公司 ^{注4}	9,107,964.96			33,664.25						9,141,629.21	
6. ChanghongRuba Electric Company (Private) Ltd. ^{注5}											
7. 合肥新美太能源科技有限责任公司 ^{注6}				1,617,928.00			1,617,928.00				
合计	86,631,660.53			8,971,315.55			6,687,328.00			88,915,648.08	

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 2014 年 12 月 16 日, 本公司与控股股东四川长虹电器股份有限公司签订合资协议, 共同设立四川智易家网络科技有限公司, 2015 年 1 月 5 日, 四川智易家网络科技有限公司正式注册成立, 注册资本人民币 5,000 万元, 其中本公司认缴出资 1,500 万元, 持股比例 30%, 四川长虹电器股份有限公司认缴出资 3,500 万元, 持股比例 70%。2019 年, 本公司对智易家增资 29,087,040.00 元 (其中: 2,000 万元计入注册资本, 908.704 万元计入资本公积), 持股比例增加至 50%。

注 2: 子公司四川长虹空调有限公司 (以下简称长虹空调) 和恒有源科技发展集团有限公司 (以下简称恒有源) 于 2015 年 10 月 28 日共同投资设立宏源地能热宝技术有限公司, 公司登记注册资本为 5,000 万元, 其中长虹空调出资 2,450 万元, 占注册资本的 49%; 恒有源出资 2,550 万元, 占注册资本的 51%。

注 3: 四川天佑归谷科技有限公司于 2015 年 3 月 31 日注册成立, 总注册资本为人民币 1 亿元, 子公司长虹空调以 2,500 万元的现金出资, 占注册资本的 25%。成都交大房产开发有限责任公司出资 2,000 万元, 占注册资本的 20%; 成都西南交通大学产业 (集团) 有限公司出资 2,000 万元, 占注册资本的 20%; 绵阳科创区投资控股 (集团) 有限公司出资 500 万元, 占注册资本的 5%; 上海中城信达雅金融信息服务有限公司出资 500 万元, 占注册资本的 5%; 江苏润业投资有限公司出资 1,000 万元, 占注册资本的 10%, 2015 年 11 月江苏润业投资有限公司将所持 10% 的股份全部转让给四川蜀业佳宸房地产开发有限公司; 成都东煜商贸有限公司出资 1,500 万元, 占注册资本的 15%, 2015 年 11 月成都东煜商贸有限公司将所持 15% 的股份全部转让给成都东煜壹号企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)。2016 年, 四川天佑归谷科技有限公司股东会决议同意减资 5000 万元, 股东按股比同比例减资, 减资后, 子公司长虹空调出资额为 1,250 万元, 占注册资本的 25%。

注 4: 成都归谷环境科技有限责任公司于 2013 年 5 月 22 日注册成立, 总注册资本为人民币 4000 万元, 子公司长虹空调持有 1,000 万元, 占注册资本的 25%。成都交大房产开发有限责任公司持有 800 万元, 占注册资本的 20%; 成都西南交通大学产业 (集团) 有限公司持有 800 万元, 占注册资本的 20%; 绵阳科创区投资控股 (集团) 有限公司持有 200 万元, 占注册资本的 5%; 上海中城信达雅金融信息服务有限公司持有 200 万元, 占注册资本的 5%; 四川蜀业佳宸房地产开发有限公司持有 400 万元, 占注册资本的 10%; 成都东煜壹号企业管理咨询合伙企业 (有限合伙) 持有 600 万元, 占注册资本的 15%。

注 5: 2017 年, 子公司中山长虹与 RUBA 综合贸易公司签订合资补充协议, 双方一致同意增资 1,130,191.00 美元, 其中中山长虹按原持股比例 40% 认缴增资款 452,076.00 美元 (折合实际出资日人民币 3,001,649.02 元), RUBA 综合贸易公司按原持股比例 60% 认缴增资款 678,115.00 美元。

注 6: 合肥新美太能源科技有限责任公司于 2002 年 4 月 18 日注册成立, 注册资本人

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

民币 1000 万元, 子公司合肥美菱集团控股有限公司出资 311.14 万元, 占注册资本的 31.114%; 合肥华亿投资有限公司出资 497.20 万元, 占注册资本的 49.72%; 合肥兴泰资产管理有限责任公司出资 191.66 万元, 占注册资本的 19.166%。

12. 债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可转让大额存单	291,305,319.44		291,305,319.44			
合计	291,305,319.44		291,305,319.44			

13. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
四川长虹集团财务有限公司	532,961,488.43	532,961,488.43
徽商银行股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
虹云基金	38,239,153.07	44,018,952.27
合计	576,200,641.50	581,980,440.70

14. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	60,688,532.10	60,688,532.10
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	60,688,532.10	60,688,532.10
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	7,538,597.65	7,538,597.65
2. 本期增加金额	958,748.77	958,748.77
(1) 计提或摊销	958,748.77	958,748.77
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,497,346.42	8,497,346.42
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	52,191,185.68	52,191,185.68
2. 期初账面价值	53,149,934.45	53,149,934.45

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 期末无按公允价值计量的投资性房地产。

(3) 期末投资性房地产抵押情况

名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	5,795,017.72	2,426,406.41		3,368,611.31

(4) 期末未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
J04 模塑厂房	28,103,467.30	相关产权办理正在进行中
J03 技佳厂房	18,040,910.63	相关产权办理正在进行中
J20 空压站房	1,192,213.84	相关产权办理正在进行中
J18 开闭所	551,938.73	相关产权办理正在进行中
合计	47,888,530.50	

15. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	2,190,629,094.63	2,227,247,182.81
固定资产清理	75,875,517.11	75,875,517.11
合计	2,266,504,611.74	2,303,122,699.92

15.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,688,670,197.57	1,768,708,568.16	34,465,918.34	220,259,731.03	3,712,104,415.10
2. 本期增加金额	1,527,440.22	62,840,181.44	821,337.36	18,511,910.88	83,700,869.90
(1) 购置		3,338,545.54	334,766.92	4,235,165.59	7,908,478.05
(2) 在建工程转入	1,527,440.22	59,486,692.69	486,570.44	14,246,357.45	75,747,060.80
(3) 存货自用转入		14,943.21		30,387.84	45,331.05
3. 本期减少金额	5,980,029.39	39,198,594.99	1,730,980.47	969,718.01	47,879,312.86
(1) 处置或报废	5,603,921.90	34,173,122.18	1,632,488.00	714,514.05	42,124,046.13
(2) 转在建工程		5,025,462.81			5,025,462.81
(3) 汇率变动减少			98,492.47	255,203.96	353,696.43
(4) 暂估减少	376,107.49				376,107.49
4. 期末余额	1,684,217,608.40	1,792,350,164.61	33,556,275.23	237,801,923.90	3,747,925,972.14
二、累计折旧					

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 期初余额	404,141,977.35	959,058,685.14	22,160,271.70	98,094,721.61	1,483,455,655.80
2. 本期增加金额	26,975,224.20	73,994,008.09	1,415,411.88	9,186,931.08	111,571,575.25
(1) 计提	26,975,224.20	73,994,008.09	1,415,411.88	9,186,931.08	111,571,575.25
3. 本期减少金额	2,650,171.03	33,470,253.50	1,625,490.89	834,083.11	38,579,998.53
(1) 处置或报废	2,650,171.03	32,083,131.27	1,557,800.57	661,820.47	36,952,923.34
(2) 转在建工程		1,387,122.23			1,387,122.23
(3) 汇率变动减少			67,690.32	172,262.64	239,952.96
4. 期末余额	428,467,030.52	999,582,439.73	21,950,192.69	106,447,569.58	1,556,447,232.52
三、减值准备					
1. 期初余额		1,260,961.87		140,614.62	1,401,576.49
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		551,931.50			551,931.50
(1) 处置或报废		551,931.50			551,931.50
4. 期末余额		709,030.37		140,614.62	849,644.99
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,255,750,577.88	792,058,694.51	11,606,082.54	131,213,739.70	2,190,629,094.63
2. 期初账面价值	1,284,528,220.22	808,388,921.15	12,305,646.64	122,024,394.80	2,227,247,182.81

本期新增固定资产主要系在建工程转入 75,747,060.80 元;本期减少的固定资产主要系资产报废处置。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末用于抵押的固定资产

名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	475,337,823.38	132,590,551.27		342,747,272.11

(4) 期末通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	57,978,587.55	17,205,319.38		40,773,268.17
机器设备	32,253,032.17	11,990,197.80		20,262,834.37
其他设备	3,142,260.30	1,794,727.88		1,347,532.42
合计	93,373,880.02	30,990,245.06		62,383,634.96

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
检测实验中心楼	37,912,934.58	相关产权办理正在进行中

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
J07 电控厂房	33,100,480.42	相关产权办理正在进行中
J02 厂房	29,714,921.96	相关产权办理正在进行中
J01 厂房	27,541,882.00	相关产权办理正在进行中
J05 两器厂房	26,165,222.29	相关产权办理正在进行中
生活区二期食堂	20,201,985.47	相关产权办理正在进行中
J06 中央空调厂房	16,740,068.06	相关产权办理正在进行中
J50 成品库房	15,815,784.10	相关产权办理正在进行中
J51 成品库房	15,307,197.71	相关产权办理正在进行中
J53 成品库房	11,763,841.04	相关产权办理正在进行中
J54 成品库房	10,940,337.26	相关产权办理正在进行中
J52 成品库房	10,923,969.80	相关产权办理正在进行中
J55 成品库房	10,021,406.73	相关产权办理正在进行中
J56 成品库房	10,021,406.73	相关产权办理正在进行中
J09 原材料库房	5,964,585.42	相关产权办理正在进行中
J10 原材料库房	4,659,638.21	相关产权办理正在进行中
J11 原材料库房	4,576,541.18	相关产权办理正在进行中
4号过渡房	4,448,271.27	相关产权办理正在进行中
J08 包材库房	4,338,927.47	相关产权办理正在进行中
J15 冷媒叉车房	1,259,120.19	相关产权办理正在进行中
J17 化学品库	1,236,545.52	相关产权办理正在进行中
J16 化学品库	1,130,705.63	相关产权办理正在进行中
J19 主门卫室	310,812.99	相关产权办理正在进行中
J19a 门卫室	196,303.42	相关产权办理正在进行中
J19d 门卫室	143,640.17	相关产权办理正在进行中
J19e 门卫室	143,640.17	相关产权办理正在进行中
合计	304,580,169.79	

(6) 期末无持有待售的固定资产。

15.2 固定资产清理

项目	期末金额	期初金额	转入清理原因
土地收储相关资产清理	75,875,517.11	75,875,517.11	土地收储搬迁

根据合肥市人民政府的城市建设规划要求,合肥市土地储备中心拟对本公司位于合肥龙岗综合经济开发区的面积为103,978.9平方米(合155.9684亩,土地使用证号:东国用(2004)字第0200号,证载土地用途为工业)的土地使用权进行收储,土地使用权收储补偿价款预计人民币7,448万元。该宗土地主要为公司仓库、产品整理车间以及中科美菱公

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司厂区。按照土地使用权收储要求,该宗地以净地方式收储。本公司已于2013年4月份完成相关使用单位的搬迁工作,与该宗地相关的固定资产净值转入清理,待收到拆迁补偿款后根据相关准则进行账务处理。

根据合肥市政府及肥东县政府的城市建设规划要求,肥东县土地储备中心将对本公司下属英凯特电器及英凯特家电分别拥有的位于合肥市肥东县经济开发区的面积为19,245.09平方米(合28.87亩,土地使用证号:东国用(2008)第0366号,证载土地用途为工业)和46,161.9平方米(合69.24亩,土地使用证号:东国用(2008)第0367号,证载土地用途为工业)的土地使用权进行收储,土地收储补偿价款合计约人民币3,600万元,其中英凯特电器拥有的土地使用权收储补偿价款约1,059万元,英凯特家电拥有的土地使用权收储补偿价款约2,541万元。本公司已完成相关搬迁工作,与该宗地相关的固定资产净值转入清理,待收到拆迁补偿款后根据相关准则进行账务处理。

期末与土地收储相关的资产清理无减值。

16. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,923,104.08	98,469,862.45
合计	103,923,104.08	98,469,862.45

(1) 在建工程情况

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冰箱柜年产一千万台合肥基地前端扩能项目	22,408,137.87		22,408,137.87	16,686,639.69		16,686,639.69
工业互联网长虹美菱推广项目	9,609,549.93		9,609,549.93	10,480,730.43		10,480,730.43
美菱挤板线搬迁及扩能项目	7,380,555.55		7,380,555.55	3,875,215.73		3,875,215.73
冰柜园区及生活区雨污水混流综合整治项目	6,598,693.27		6,598,693.27	4,385,756.91		4,385,756.91
吸塑产线建设项目	5,604,355.20		5,604,355.20			
冰柜内衬结构更改为底包侧项目	2,747,345.12		2,747,345.12			
三楼检测、包装线技改项目	2,729,203.56		2,729,203.56	2,707,964.62		2,707,964.62
液氮罐产线建设项目	2,580,258.29		2,580,258.29	6,778,105.41		6,778,105.41
冰箱柜效率提升项目	2,362,746.25		2,362,746.25	4,704,867.17		4,704,867.17
21年制造系统自动化项目(第一期)	2,198,496.56		2,198,496.56	13,973,307.43		13,973,307.43

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额		期初金额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多门门壳成型线项目	2,163,716.89		2,163,716.89			
洗衣机配套生产设备投资项目	2,144,601.77		2,144,601.77			
制造中心2022年提效项目	1,991,238.96		1,991,238.96			
料罐更换及检测项目	1,656,656.37		1,656,656.37			
事故应急池建设项目	1,389,325.45		1,389,325.45			
中山长虹技改工程	787,667.26		787,667.26	4,530,389.50		4,530,389.50
2022年空调公司制造系统产能及能力提升改造项目	173,455.15		173,455.15	6,419,964.72		6,419,964.72
海外产品升级配套箱壳线、门壳线及部分老品竞争力提升项目				3,731,036.22		3,731,036.22
洗衣机事业部MES系统上线项目				2,457,735.83		2,457,735.83
美菱PLM项目				1,636,792.46		1,636,792.46
零星项目	29,397,100.63		29,397,100.63	16,101,356.33		16,101,356.33
合计	103,923,104.08		103,923,104.08	98,469,862.45		98,469,862.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初账面余额	本期增加额	本期转固金额	其他减少额	期末账面余额	资金来源
冰箱柜年产一千万台合肥基地前端扩能项目	16,686,639.69	7,606,453.91	1,884,955.73		22,408,137.87	自筹

(续)

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例	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
冰箱柜年产一千万台合肥基地前端扩能项目	4,121.24	72.58%	80.00%			

17. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	54,071,205.97	54,071,205.97

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	合计
2. 本期增加金额	1,089,224.86	1,089,224.86
(1) 租入	1,089,224.86	1,089,224.86
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	55,160,430.83	55,160,430.83
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,703,287.66	8,703,287.66
2. 本期增加金额	6,170,422.64	6,170,422.64
(1) 计提	6,170,422.64	6,170,422.64
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,873,710.30	14,873,710.30
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	40,286,720.53	40,286,720.53
2. 期初账面价值	45,367,918.31	45,367,918.31

18. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	商标权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	869,724,297.57	283,292,439.34	549,144,800.67	137,253,797.42	1,839,415,335.00
2. 本期增加金额			25,171,017.17	13,983,835.08	39,154,852.25
(1) 购置				693,451.31	693,451.31
(2) 内部研发			25,171,017.17	13,290,383.77	38,461,400.94
3. 本期减少金额	4,925,680.89			10,362,539.53	15,288,220.42
(1) 处置	4,925,680.89			3,280,328.88	8,206,009.77
(2) 其他减少				7,082,210.65	7,082,210.65
4. 期末余额	864,798,616.68	283,292,439.34	574,315,817.84	140,875,092.97	1,863,281,966.83
二、累计摊销					
1. 期初余额	198,473,939.86	283,292,439.34	348,547,882.12	27,185,807.78	857,500,069.10
2. 本期增加金额	9,213,047.64		46,299,922.34	19,395,874.81	74,908,844.79
(1) 计提	9,213,047.64		46,299,922.34	19,395,874.81	74,908,844.79

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	商标权	非专利技术	其他	合计
3. 本期减少金额	1,924,297.31			5,750,495.00	7,674,792.31
(1) 处置	1,924,297.31			3,280,328.88	5,204,626.19
(2) 其他减少				2,470,166.12	2,470,166.12
4. 期末余额	205,762,690.19	283,292,439.34	394,847,804.46	40,831,187.59	924,734,121.58
三、减值准备					
1. 期初余额			24,003,670.24	4,508,495.33	28,512,165.57
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额			24,003,670.24	4,508,495.33	28,512,165.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	659,035,926.49		155,464,343.14	95,535,410.05	910,035,679.68
2. 期初账面价值	671,250,357.71		176,593,248.31	105,559,494.31	953,403,100.33

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.06%。

(2) 期末不存在未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 截至 2022 年 6 月末,无形资产的抵押情况如下:

名称	产权证号	产权面积 (M2)	账面净值	备注
土地使用权	合国用籍出字 0121 号	27,120.22	16,765,001.87	
土地使用权	皖 (2019) 合 肥 市 不 动 产 权 第 1148244/1148249/1148243/1148240/1148248/1148246/1148241/1148238/1149101/1148242/1148245/1148239/1148237/1148250/1148247/1149102 号	477,550.03	229,136,021.56	
土地使用权	皖 (2019) 肥西县不动产权第 0061435/0061445 号	33,383.10	13,039,829.51	
土地使用权	皖 (2019) 肥 西 县 不 动 产 权 第 0061456/0061447/0061438/0061440/0061452/0061450/0061430/0061657 号	82,850.51	17,969,112.49	
合计		620,903.86	276,909,965.43	

19. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	其他	
空调技术开发	39,938,415.03	41,134,297.63		4,073,227.83	25,421,047.00		51,578,437.83
冰箱技术开发	47,790,575.83	54,891,134.71		3,594,169.74	13,040,353.94		86,047,186.86
合计	87,728,990.86	96,025,432.34		7,667,397.57	38,461,400.94		137,625,624.69

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	企业合并形成的	其他	
合肥美菱集团控股有限公司	3,553,367.77					3,553,367.77
合计	3,553,367.77					3,553,367.77

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	计提	其他	
合肥美菱集团控股有限公司	3,553,367.77					3,553,367.77
合计	3,553,367.77					3,553,367.77

注:期末,本公司商誉已全额计提减值准备。

21. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
工程改造支出		381,978.97	19,080.92		362,898.05
合计		381,978.97	19,080.92		362,898.05

22. 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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备确认的递延所得税资产	167,988,006.74	25,269,308.51	145,988,355.30	21,966,046.25
预计负债确认的递延所得税资产	11,912,507.94	1,786,876.19	11,363,601.65	1,704,540.25
辞退福利确认的递延所得税资产	9,745,724.62	1,461,858.69	11,268,982.33	1,690,347.35
递延收益确认的递延所得税资产	99,391,000.78	14,908,650.12	110,534,463.54	16,580,169.53
可弥补亏损确认的递延所得税资产	834,217,626.07	125,132,643.91	695,409,549.32	104,311,432.40
计提预提费用确认的递延所得税资产	5,727,967.73	862,496.04	8,238,783.30	1,235,817.50
其他	24,868,214.11	3,730,232.12		

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	1,153,851,047.99	173,152,065.58	982,803,735.44	147,488,353.28

本公司长期股权投资减值准备为对子公司美菱卡迪洗衣机有限公司的投资,该子公司预计于2022年完成注销,本公司确认减值准备的同时确认了递延所得税资产。子公司存在未弥补亏损,在合并层面,将本公司长期股权投资减值准备确认的递延所得税资产调整为可弥补亏损产生的递延所得税资产。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧确认的递延所得税负债	21,257,933.76	3,188,690.06	23,595,650.26	3,539,347.53
公允价值变动确认的递延所得税负债	38,003,012.26	5,700,451.84	40,873,919.41	6,131,087.92
合计	59,260,946.02	8,889,141.90	64,469,569.67	9,670,435.45

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	108,844,382.55	94,823,765.42
可抵扣亏损	980,228,966.20	1,075,371,859.07
合计	1,089,073,348.75	1,170,195,624.49

23. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款、工程款等	999,030.66	3,087,780.59
合计	999,030.66	3,087,780.59

24. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
担保借款	35,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	1,052,040,918.37	615,000,000.00
应付利息	250,527.78	2,874,652.77
合计	1,087,291,446.15	622,874,652.77

期末短期借款情况如下:

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 本公司与杭州银行股份有限公司合肥庐阳支行签订《借款合同》,合同约定期限364天,借款期限为2021年7月16日至2022年7月15日,利率执行1年期贷款市场报价利率减55bp,按年浮动,借款金额为人民币10,000,000.00元。

2) 本公司与中国民生银行股份有限公司合肥分行签订《流动资金贷款借款合同》,合同约定期限为1年,借款期限为2021年8月27日至2022年8月27日,固定利率3.20%,借款金额为人民币50,000,000.00元。

3) 本公司与兴业银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用证融资主协议》,合同约定期限364天,合同借款期限2021年12月17日至2022年12月16日,固定利率2.90%,借款金额为人民币100,000,000.00元。

4) 本公司与中国光大银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用证项下卖方债权无追索权转让(国内福费廷业务)合同》,合同约定期限357天,借款期限为2021年12月24日到2022年12月16日,固定利率2.90%,借款金额为人民币180,000,000.00元。

5) 本公司与中国民生银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用证融资主协议》,合同约定期限349天,借款期限为2021年12月29日至2022年12月13日,固定利率2.20%,借款金额为人民币100,000,000.00元。

6) 本公司与兴业银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用证融资主协议》,合同约定期限179天,合同借款期限2022年2月28日至2022年8月26日,固定利率2.70%,借款金额为人民币30,000,000.00元。

7) 本公司与广发银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用证项下买方付息业务协议》,合同约定期限182天,合同借款期限2022年3月15日至2022年9月13日,固定利率2.50%,借款金额为人民币30,000,000.00元。

8) 本公司与杭州银行股份有限公司合肥分行签订《杭州银行股份有限公司国内信用证开证合同》,合同约定期限为180天,借款期限为2022年3月17日至2022年9月13日,固定利率2.58%,借款金额为人民币25,000,000.00元。

9) 本公司与中国银行股份有限公司安徽省分行签订《开立国内信用证申请书》,约定期限180天,借款期限为2022年3月17日至2022年9月13日,固定利率2.60%,借款金额为人民币10,000,000.00元。

10) 本公司与中国建设银行股份有限公司合肥庐阳支行签订《人民币流动资金贷款借款合同》,合同约定期限为1年,借款期限为2022年3月30日至2023年3月29日,固定利率3.30%,借款金额为人民币100,000,000.00元。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11) 本公司与中国农业银行股份有限公司合肥包河区支行签订《国内信用证开证额度合同》，合同约定期限 177 天，借款期限为 2022 年 4 月 2 日至 2022 年 9 月 26 日，固定利率 2.65%，借款金额为人民币 50,000,000.00 元。

12) 本公司与招商银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用开证合作协议》，合同约定期限 178 天，借款期限为 2022 年 4 月 19 日至 2022 年 10 月 14 日，固定利率 2.66%，借款金额为人民币 20,000,000.00 元。

13) 本公司与徽商银行合肥经济开发区支行签订《徽商银行国内信用证福费廷业务合同》，合同约定期限 180 天，借款期限为 2022 年 4 月 20 日至 2022 年 10 月 17 日，固定利率 2.70%，借款金额为人民币 50,000,000.00 元。

14) 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订《开立信用证业务协议书》，合同约定期限 180 天，借款期限为 2022 年 4 月 21 日至 2022 年 10 月 18 日，固定利率 2.60%，借款金额为人民币 25,000,000.00 元。

15) 本公司与中国民生银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用证融资主协议》，合同约定期限 181 天，借款期限为 2022 年 4 月 22 日至 2022 年 10 月 20 日，固定利率 2.10%，借款金额为人民币 50,000,000.00 元。

16) 本公司与交通银行股份有限公司安徽省分行签订《开立国内信用证合同》，合同约定期限 180 天，借款期限为 2022 年 5 月 26 日至 2022 年 11 月 22 日，固定利率 2.05%，借款金额为人民币 50,040,918.37 元。

17) 本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司合肥市分行签订《国内信用证开证合同》，合同约定期限 182 天，合同借款期限 2022 年 5 月 30 日至 2022 年 11 月 28 日，固定利率 1.30%，借款金额为人民币 50,000,000.00 元。

18) 本公司与广发银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用证项下买方付息业务协议》，合同约定期限 180 天，合同借款期限 2022 年 6 月 23 日至 2022 年 12 月 20 日，固定利率 1.98%，借款金额为人民币 30,000,000.00 元。

19) 本公司与平安银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用证代理合作协议》，合同约定期限 180 天，合同借款期限 2022 年 6 月 24 日至 2022 年 12 月 21 日，固定利率 2.10%，借款金额为人民币 50,000,000.00 元。

20) 本公司与兴业银行股份有限公司合肥分行签订《国内信用证融资主协议》，合同约定期限 179 天，合同借款期限 2022 年 6 月 27 日至 2022 年 12 月 23 日，固定利率 2.05%，借款金额为人民币 40,000,000.00 元。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21) 本公司与中国银行股份有限公司安徽省分行签订《开立国内信用证申请书》, 约定期限180天, 借款期限为2022年6月30日至2022年12月27日, 固定利率2.23%, 借款金额为人民币2,000,000.00元。

22) 子公司合肥长虹美菱生活电器有限公司与杭州银行股份有限公司合肥庐阳支行签订《借款合同》, 合同约定期限364天, 借款期限为2022年3月23日至2023年3月22日, 固定贷款年利率3.45%, 借款金额为人民币20,000,000.00元, 由本公司提供担保。

23) 子公司合肥长虹美菱生活电器有限公司与合肥科技农村商业银行怀宁路支行签订《国内信用证开证协议》, 借款期限为2022年3月24日至2022年12月27日, 固定贷款利率为3.65%, 借款金额为人民币10,000,000.00元, 由本公司提供担保。

24) 子公司中科美菱低温科技股份有限公司的全资子公司安徽拓兴科技有限责任公司向中国银行股份有限公司合肥翡翠路支行获得担保借款, 借款期限为2022年6月27日至2023年6月27日, 固定利率3.30%, 借款金额为人民币5,000,000.00元, 由子公司中科美菱低温科技股份有限公司提供担保。

25. 交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	38,929,244.41	12,304,272.41
其中: 衍生金融负债	38,929,244.41	12,304,272.41

26. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,356,012,661.73	4,663,885,311.94
商业承兑汇票	146,907,573.73	175,952,005.84
合计	4,502,920,235.46	4,839,837,317.78

27. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末金额	期初金额
合计	3,832,859,258.27	2,299,103,796.88
其中: 账龄1年以上金额	63,148,576.16	94,640,539.62

(2) 期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

28. 合同负债

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
合计	351,317,980.38	515,004,115.23
其中: 账龄1年以上金额	50,182,899.32	17,740,130.48

29. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	241,024,057.25	788,097,986.06	815,373,920.31	213,748,123.00
离职后福利-设定提存计划	2,495,637.65	55,818,890.81	53,551,087.07	4,763,441.39
辞退福利	3,524,726.66	2,590,110.44	2,233,693.58	3,881,143.52
合计	247,044,421.56	846,506,987.31	871,158,700.96	222,392,707.91

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	234,141,842.08	706,008,342.70	733,642,135.12	206,508,049.66
职工福利费	100,023.78	21,013,093.97	20,948,269.79	164,847.96
社会保险费	1,151,987.24	24,350,886.16	24,169,042.30	1,333,831.10
其中: 医疗保险费	1,080,480.56	22,933,010.61	22,864,576.83	1,148,914.34
工伤保险费	10,353.31	1,384,970.71	1,293,906.58	101,417.44
生育保险费	61,153.37	32,904.84	10,558.89	83,499.32
住房公积金	4,861,802.68	35,184,312.73	34,985,686.89	5,060,428.52
工会经费和职工教育经费	768,401.47	1,541,350.50	1,628,786.21	680,965.76
合计	241,024,057.25	788,097,986.06	815,373,920.31	213,748,123.00

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	759,812.44	53,845,096.30	51,671,296.45	2,933,612.29
失业保险费	1,735,825.21	1,973,794.51	1,879,790.62	1,829,829.10
合计	2,495,637.65	55,818,890.81	53,551,087.07	4,763,441.39

30. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	83,798,823.91	93,229,596.44
企业所得税	6,116,146.52	3,665,806.85

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	2,189,279.19	2,593,701.11
城市维护建设税	11,824,224.07	8,227,864.32
房产税	3,777,438.11	3,758,773.24
土地使用税	1,430,344.51	1,550,831.89
教育费附加	8,535,924.18	4,932,682.07
印花税	2,826,337.46	3,798,892.56
水利建设基金	648,405.12	606,448.87
废弃电器电子产品处理基金	28,410,536.00	18,489,806.00
其他	1,589.26	1,020,458.53
合计	149,559,048.33	141,874,861.88

31. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	19,793,050.41	4,753,764.56
其他应付款	883,985,891.19	746,699,003.44
合计	903,778,941.60	751,452,768.00

31.1 应付股利

项目	期末余额	期初余额
四川长虹电器股份有限公司	12,422,886.20	
合肥市产业投资控股(集团)有限公司	2,391,170.05	
中国人寿保险(集团)公司	288,404.82	288,404.82
中国人民保险集团股份有限公司	432,607.23	432,607.23
交通银行-富国天益价值证券投资基金	153,697.50	153,697.50
中行合肥分行	391,245.50	360,506.00
合肥集体工业联合社	391,244.89	360,505.44
省信托投资公司芜湖办事处	312,996.42	288,404.82
其他零星户	3,008,797.80	2,869,638.75
合计	19,793,050.41	4,753,764.56

31.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
1、预提费用(已发生尚未报销的费用)	356,156,653.46	364,248,335.74
2、暂收应付及暂扣款项	25,026,463.97	26,847,048.85
3、押金、保证金	155,717,250.89	148,778,715.05

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	期末余额	期初余额
4、非并表范围内关联方往来款	320,375,542.82	187,411,658.83
5、其他	26,709,980.05	19,413,244.97
合计	883,985,891.19	746,699,003.44

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款主要是保证金及押金。

32. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款本息	20,201,972.50	320,520,933.33
一年内到期的长期应付款		173,499.29
一年内到期的租赁负债本息	10,041,738.45	12,024,045.63
合计	30,243,710.95	332,718,478.25

33. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	21,957,205.63	23,388,239.94
应付保理费用	419,897.59	785,519.22
票据还原		200,000.00
合计	22,377,103.22	24,373,759.16

34. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末金额	期初金额
抵押借款	158,000,000.00	168,000,000.00
合计	158,000,000.00	168,000,000.00

(2) 期末长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末金额 (RMB)	期初金额 (RMB)
进出口银行安徽省分行 ^{注1}	2019/12/23	2026/11/25	RMB	4.455%	60,000,000.00	70,000,000.00
进出口银行安徽省分行 ^{注2}	2020/3/26	2026/11/25	RMB	4.405%	98,000,000.00	98,000,000.00
合计					158,000,000.00	168,000,000.00

注1: 本公司与中国进出口银行安徽省分行签订《借款合同(促进境内对外开放贷款-固定资产类)》,以本公司投资性房地产、固定资产和无形资产作为借款抵押。借款期限为

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2019年12月23日至2026年11月25日,借款利率按5年期以上贷款市场报价利率减0.195%确定,按年浮动,借款金额为人民币100,000,000.00元,按照与银行约定的还款计划已还款20,000,000.00元,计划于2022年12月25日还款10,000,000.00元,2023年6月25日还款10,000,000.00元,共计20,000,000.00元已重分类至一年内到期的非流动负债项目,期末余额为人民币60,000,000.00元。

注2:本公司与中国进出口银行安徽省分行签订《借款合同(促进境内对外开放贷款-固定资产类)》,以本公司固定资产和无形资产为此合同下长期借款抵押。2020年3月26日提款人民币98,000,000.00元,借款期限为2020年3月26日至2026年11月25日,借款利率按5年期以上贷款市场报价利率减0.195%确定,按年浮动,借款金额为人民币98,000,000.00元,期末余额为人民币98,000,000.00元。

35. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	30,061,422.30	33,225,912.15
合计	30,061,422.30	33,225,912.15

36. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	1,241,464.86	1,337,643.24
合计	1,241,464.86	1,337,643.24

36.1 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中山技术改造专项资金	1,337,643.24		96,178.38	1,241,464.86	中山市科技计划项目

37. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	8,710,896.43	9,828,300.06

根据员工内部提前退养和提前退休政策,截至本期末预计将承担的长期应付辞退福利余额为8,710,896.43元。

38. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证 ^{注1}	9,754,392.41	9,170,710.48	产品保修
品质服务专项保障资金 ^{注1}	365,085.53	399,861.15	产品保修

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额	形成原因
诉讼事项 ^{注2}	1,793,030.00	1,793,030.00	
合计	11,912,507.94	11,363,601.63	

注 1: 产品质量保证金是本公司根据国家三包政策计提的三包维修费; 品质服务专项保障资金是本公司为国家三包政策以外的产品质量保证承诺而预计的质保费用。

注 2: 2021 年 11 月, 浙江特瑞思药业股份有限公司就《冷库设计、设备采购与安装施工合同》对中科美菱提起诉讼, 目前由第三方工程质量鉴定机构对该合同下标的物进行质量鉴证, 现初步完成开机运行测试, 中科美菱拟主张对该冷库项目进行维修, 预计维修成本为 1,793,030.00 元。

39. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助—项目开发补贴	139,155,085.63	1,442,700.00	12,251,179.06	128,346,606.57	
政府补助—搬迁补助	36,508,953.20		1,696,550.52	34,812,402.68	
合计	175,664,038.83	1,442,700.00	13,947,729.58	163,159,009.25	

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末金额	与资产相关/与收益相关
智能变频空调智能制造示范工厂建设项目	42,607,594.97		3,759,493.66		38,848,101.31	与资产相关
长虹美菱拆迁补偿	36,104,113.24		1,291,710.56		34,812,402.68	与资产相关
变频器用关键芯片、模块及检测能力建设项目	7,600,000.00				7,600,000.00	与资产相关
环境保护对外合作中心款	7,687,368.20		515,754.53		7,171,613.67	与资产相关
长虹空调生产基地搬迁暨扩能升级项目	6,497,777.76		573,333.33		5,924,444.43	与资产相关
18年上半年合肥市工业发展政策补助资金	6,544,000.00		625,000.00		5,919,000.00	与资产相关
新冷媒生产适应性改造项目	7,094,945.01		1,182,490.86		5,912,454.15	与资产相关
21年上半年先进制造业政策区级补助资金	5,595,843.75		373,056.26		5,222,787.49	与资产相关
20年上半年先进制造业政策市级奖补资金	5,222,875.00		373,062.50		4,849,812.50	与资产相关
专项资金,政府补贴 CZ059001	4,200,000.00				4,200,000.00	与资产相关
19年下半年合肥市工业发展政策补助资金	4,471,375.00		447,137.50		4,024,237.50	与资产相关
20年推进技术改造项目补助	4,108,758.34		267,962.50		3,840,795.84	与资产相关
21年制造强省政策补助资金	3,056,250.00		203,750.00		2,852,500.00	与资产相关
制造强省政策资金、工业强基技术改造设备补助	3,125,000.00		312,500.00		2,812,500.00	与资产相关
20年上半年合肥市工业发展政策项目补助	3,005,983.33		217,300.00		2,788,683.33	与资产相关
新厂建设政府补助-低温制冷设备产业化项目	2,791,666.67		250,000.00		2,541,666.67	与资产相关
经开区新型工业化政策企业智能化改造升级补助	2,675,064.58		302,837.50		2,372,227.08	与资产相关
VISA(变频量集成智能空调系统)研究及应用	3,053,488.40		704,651.16		2,348,837.24	与资产相关
变频控制 MCU 芯片研发应用	2,300,000.00				2,300,000.00	与资产相关

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末金额	与资产相关/与收益相关
20年支持人工智能产业创新发展配套资金	2,437,500.00		162,500.00		2,275,000.00	与资产相关
20年安徽省三重一创项目资金拨付	2,369,791.67		162,500.00		2,207,291.67	与资产相关
战略性新兴产业及高端成长型产业专项资金	1,896,551.72		206,896.55		1,689,655.17	与资产相关
空调生产线升级技术改造项目		1,385,600.00	113,903.75		1,271,696.25	与资产相关
智能白电软件平台及典型应用研发产业化	1,575,757.60		363,636.36		1,212,121.24	与资产相关
经济和信息化委员会工业强基技术改造项目设备补助	1,312,083.33		117,500.00		1,194,583.33	与资产相关
绵阳美菱智能冰箱生产线升级改造项目	1,119,166.76		98,749.98		1,020,416.78	与资产相关
中山市财政局款项(CZ0280012019年省级专项)	1,092,060.21		152,823.25		939,236.96	与资产相关
17年合肥市技术改造项目设备购置补贴	1,000,310.00		89,580.00		910,730.00	与资产相关
购置研发仪器设备补助	699,992.68		91,056.26		608,936.42	与资产相关
新兴产业基地资金支持项目	613,608.25		38,350.52		575,257.73	与资产相关
节能房间空调器推进项目	648,453.69		105,154.62		543,299.07	与资产相关
机器人政策-购置机器人奖励	485,031.26		35,062.50		449,968.76	与资产相关
技术改造专项资金	355,708.62		47,905.22		307,803.40	与资产相关
促进新型化工业(年产60万台中大容积环保节能冰柜项目)	456,618.69		152,206.26		304,412.43	与资产相关
冰箱蒸发器生产车间技术改造	333,437.50		30,312.50		303,125.00	与资产相关
技术改造专项资金	380,238.04		51,904.80		328,333.24	与资产相关
18年中山市工业发展专项资金	292,650.70		38,996.16		253,654.54	与资产相关
技术改造补助	177,438.37		15,890.00		161,548.37	与资产相关
冰箱蒸发器生产车间	128,229.24		14,516.51		113,712.73	与资产相关
空调生产线扩能技术改造项目	94,758.27		30,578.55		64,179.72	与资产相关

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末金额	与资产相关/与收益相关
21年下半年先进制造业政策补助		57,100.00	2,379.17		54,720.83	与资产相关
环保型优质金属管材生产线技术改造项目开发补贴	47,708.02		20,446.30		27,261.72	与资产相关
江西美菱拆迁补偿	404,839.96		404,839.96			与资产相关
合计	175,664,038.83	1,442,700.00	13,947,729.58		163,159,009.25	

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

40. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,044,597,881.00				-14,674,166.00	-14,674,166.00	1,029,923,715.00

41. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	2,634,786,308.86		12,493,667.73	2,622,292,641.13
其他资本公积	48,043,091.40			48,043,091.40
合计	2,682,829,400.26		12,493,667.73	2,670,335,732.53

注：本期股本溢价变动系本期 B 股回购手续费 64.58 元，本期注销库存股 12,493,603.15 元。

42. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购 B 股款	26,430,571.38	737,197.77	27,167,769.15	
合计	26,430,571.38	737,197.77	27,167,769.15	

注：本公司于 2020 年 7 月 27 日、8 月 18 日召开的第九届董事会第四十次会议、第九届监事会第二十一次会议、2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份，回购的（B 股）股份将依法注销并相应减少公司注册资本。本次回购总金额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含），按 2020 年 7 月 24 日港币兑人民币汇率中间价：1 港币=0.9023 人民币换算，折合港币不低于 55,413,942.15 港元（含）且不超过 110,827,884.30 港元（含）。具体回购资金总额以回购期满时实际回购股份使用的资金总额为准。本次回购（B 股）股份价格不超过 2.21 港元/股（含），2020 年度利润分配方案实施完毕后，回购（B 股）股份价格上限由 2.21 港元/股（含）调整为 2.15 港元/股（含）。

2021 年 8 月 24 日、9 月 10 日公司召开了第十届董事会第十一次会议、第十届监事会第九次会议、2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于继续实施并部分调整回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份方案的议案》，同意公司继续实施前次公司股东大会已同意的《关于回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份方案》；同时，将前述方案中的回购股份期限延期至 2022 年 2 月 18 日，即回购实施期限自 2020 年 8 月 18 日起至 2022 年 2 月 18 日止；回购股份价格调整为不超过 2.36 港元/股（含）；前期已回购的 9,582,882

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股(B股)股份在本次回购股份期限延期届满后依法、依规予以注销。

公司自2020年11月4日首次回购股份,至2022年2月18日,通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司(B股)股份14,674,166股,占公司总股本的比例为1.4048%,最高成交价为2.36港元/股,最低成交价为1.87港元/股,均价为2.22港元/股,回购股份累计使用资金32,558,454.08港元(不含印花税、佣金等交易费用)。

公司已于2022年3月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕回购(B股)股份14,674,166股的注销手续。

43. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额				期末余额	
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-20,903,270.57	161,477.79			61,187.61	100,290.18	-20,842,082.96
合计	-20,903,270.57	161,477.79			61,187.61	100,290.18	-20,842,082.96

44. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	307,503,534.74			307,503,534.74
任意盈余公积	115,607,702.16			115,607,702.16
合计	423,111,236.90			423,111,236.90

45. 未分配利润

项目	本期	上年
上年年末余额	734,129,724.00	740,754,202.23
加:年初未分配利润调整数		
其中:《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
本期期初余额	734,129,724.00	740,754,202.23

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期	上年
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	60,375,199.25	51,898,388.84
减: 提取法定盈余公积		6,746,446.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,496,185.75	51,776,420.60
转作股本的普通股股利		
本期期末余额	743,008,737.50	734,129,724.00

46. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,138,489,064.28	9,027,583,283.96	9,076,019,575.56	7,709,772,571.05
其他业务	86,014,486.91	33,497,247.10	526,739,769.73	467,458,625.12
合计	10,224,503,551.19	9,061,080,531.06	9,602,759,345.29	8,177,231,196.17

(2) 主营业务-按产品分类

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰箱、冰柜	3,557,279,193.80	3,052,742,990.21	4,083,961,202.33	3,333,608,452.02
空调	5,350,650,174.76	4,907,155,572.46	3,958,753,350.50	3,540,481,498.57
洗衣机	393,315,713.02	330,678,793.62	322,671,076.35	245,250,873.36
小家电及厨卫	727,498,495.75	642,738,038.67	571,948,185.39	474,186,822.18
其他	109,745,486.95	94,267,889.00	138,685,760.99	116,244,924.92
合计	10,138,489,064.28	9,027,583,283.96	9,076,019,575.56	7,709,772,571.05

(3) 主营业务-按销售区域分类

区域名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	7,475,522,523.09	6,574,576,772.52	6,392,384,758.43	5,212,930,284.17
国外	2,662,966,541.19	2,453,006,511.44	2,683,634,817.13	2,496,842,286.88
合计	10,138,489,064.28	9,027,583,283.96	9,076,019,575.56	7,709,772,571.05

(4) 本期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 137,082,770.11 元, 其中: 39,802,951.78 元预计将于 2022 年度确认收入, 67,649,790.28 元预计将于 2023 年度确认收入, 29,630,028.05 元预计将于 2024 及以后

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年度确认收入。

(5) 本期本公司前五名客户销售收入合计 6,155,942,986.63 元,占全部营业收入的 60.21%。

47. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
废弃电器电子产品处理基金	34,053,294.00	24,442,938.00
城市维护建设税	11,595,547.22	6,500,216.07
教育费附加和地方教育费附加	8,453,214.37	5,016,280.65
房产税	10,082,904.39	9,677,275.48
印花税	7,967,068.56	7,917,813.37
土地使用税	3,745,329.40	4,111,310.87
水利基金	3,799,503.15	3,408,779.05
其他	4,583.20	3,117.48
合计	79,701,444.29	61,077,730.97

48. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、附加及劳务费	276,149,382.91	265,425,977.62
市场支持费	141,739,223.51	146,558,469.94
国家三包费用	87,232,488.89	62,323,679.78
运输及安装费	60,200,021.37	383,528,356.21
仓储租赁费	41,176,101.46	58,782,655.17
差旅费	7,399,226.17	16,450,518.67
业务活动费	7,058,303.94	8,575,130.77
车辆费用	6,683,479.81	3,175,822.45
折旧费	3,923,388.83	4,209,609.23
广告费	1,933,500.47	1,247,421.22
住房租金	1,546,666.83	1,207,473.65
其他费用	31,024,525.79	33,320,814.23
合计	666,066,309.98	984,805,928.94

49. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保等	103,835,407.55	95,733,835.85
折旧费	11,251,858.42	12,053,427.34
无形资产摊销	9,079,708.19	9,407,284.87

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	2,245,082.21	3,137,429.43
业务活动费	2,119,039.65	2,501,946.80
财产保险费	1,759,716.41	1,557,260.98
国内差旅费	1,270,723.15	1,462,423.83
办公费	709,951.38	1,063,725.75
其他费用	31,860,655.01	26,040,092.13
合计	164,132,141.97	152,957,426.98

50. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保等	106,201,825.59	64,787,655.99
无形资产摊销	63,948,921.59	58,589,406.22
研发试制费	29,904,070.97	32,578,184.91
模具费用	15,297,848.50	1,384,855.16
折旧费	8,315,504.26	6,808,269.93
检验认证费	8,120,934.36	6,718,245.74
水电费	5,776,873.50	4,976,797.24
软件使用费	1,166,276.97	1,291,273.00
其他费用	9,380,518.80	8,978,566.02
合计	248,112,774.54	186,113,254.21

51. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	16,913,382.96	37,292,383.25
减: 利息收入	66,581,155.37	62,433,816.96
加: 汇兑损失	-9,470,041.33	19,162,463.83
手续费支出	6,582,921.01	8,002,685.90
贴现支出	-11,270,142.69	-7,719,706.12
租赁负债利息支出	1,038,707.46	
合计	-62,786,327.96	-5,695,990.10

52. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
软件产品即征即退增值税	6,981,697.33	2,548,001.17
21年高质量政策工业互联网项目奖补	4,663,100.00	
支持中国声谷发展奖补资金	4,385,000.00	544,200.00
智能变频空调智能制造示范工厂建设项目	3,759,493.66	3,132,911.40

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
22年省级外贸资金(重点和品牌市场企业市场开拓)	2,500,000.00	
稳岗补贴	2,266,011.87	111,761.05
支持工业互联网建设及场景应用	2,000,000.00	
促进投保项目	1,819,544.22	
长虹美菱拆迁补偿	1,291,710.56	1,069,128.53
新冷媒生产适应性改造项目	1,182,490.86	1,182,490.86
南京港平板散改集补贴	1,165,095.00	
22年省级工业发展专项资金	1,000,000.00	
支持区内企业联动发展	716,000.00	
VISA(变频量集成智能空调系统)研究及应用	704,651.16	704,651.16
18年上半年合肥市工业发展政策补助资金	625,000.00	625,000.00
个税手续费返还	597,590.71	435,495.15
长虹空调生产基地搬迁暨扩能升级项目	573,333.33	
环境保护对外合作中心款	515,754.53	257,877.27
21年安徽省科技重大专项支持经费	500,000.00	
21年先进制造业发展政策	500,000.00	
新三板创新层奖励	500,000.00	
19年下半年合肥市工业发展政策补助资金	447,137.50	447,137.50
江西美菱拆迁补偿	404,839.96	889,944.30
20年上半年先进制造业政策市级奖补资金	373,062.50	
21年上半年先进制造业政策区级补助资金	373,056.26	
智能白电软件平台及典型应用研发产业化	363,636.36	363,636.36
制造强省政策资金、工业强基技术改造设备补助	312,500.00	312,500.00
经开区新型工业化政策企业智能化改造升级补助	302,837.50	302,837.50
20年推进技术改造项目补助	267,962.50	
新厂建设政府补助-低温制冷设备产业化项目	250,000.00	250,000.00
20年上半年合肥市工业发展政策项目补助	217,300.00	217,300.00
战略性新兴产业及高端成长型产业专项资金	206,896.55	
21年制造强省政策补助资金	203,750.00	
20年安徽省三重一创项目资金拨付	162,500.00	
20年支持人工智能产业创新发展配套资金	162,500.00	
中山市财政局款项(CZ0280012019年省级专项)	152,823.25	152,823.24
促进新型化工业(年产60万台中大容积环保节能冰柜项目)	152,206.26	152,206.26
空调生产线升级技术改造项目	113,903.75	30,601.92
经济和信息化委员会工业强基技术改造项目设备补助	117,500.00	117,500.00
节能房间空调器推进项目	105,154.62	105,154.62

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
企业政策性资金		27,000,000.00
贷款贴息		3,000,000.00
合肥市经开区特色双创载体项目补助		2,000,000.00
2019年增值税返还		1,635,266.39
19年经开区工业化政策奖补资金		1,140,400.00
合肥市2020年智能家电(家居)技术奖补		1,000,000.00
营收增速较快企业奖励		500,000.00
雅典娜项目技术改造		474,375.00
2018年中山市工业发展专项资金—技术改造专题项目		132,861.90
其他零星项目	5,389,351.57	6,414,039.35
合计	48,325,391.81	57,250,100.93

53. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,971,315.55	-16,047,810.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,825,971.39	65,827,326.06
理财产品收益	1,784,208.22	2,754,190.61
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	76,200.80	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-10,198,142.54	
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,356,708.33	
合计	13,816,261.75	52,533,705.90

54. 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	30,187,709.04	-11,569,560.58
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	29,478,307.89	-18,496,182.50
理财产品利息计提	709,401.15	6,926,621.92
交易性金融负债	-26,624,972.00	1,837,906.29
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-26,624,972.00	1,837,906.29
合计	3,562,737.04	-9,731,654.29

55. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		546,876.51
应收账款坏账损失	-50,863,838.62	-15,669,395.22

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	397,219.49	1,514.82
合计	-50,466,619.13	-15,121,003.89

56. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-28,983,106.69	-43,310,366.42
合同资产减值损失	-808,716.15	
合计	-29,791,822.84	-43,310,366.42

57. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	8,358,775.10	-208,978.90	8,358,775.10
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	8,358,775.10	-208,978.90	8,358,775.10
其中:固定资产处置收益	4,141,767.54	-208,978.90	4,141,767.54
无形资产处置收益	4,217,007.56		4,217,007.56
合计	8,358,775.10	-208,978.90	8,358,775.10

58. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚款收入	567,772.74	854,054.88	567,772.74
非流动资产报废利得	321,759.27	117,430.00	321,759.27
其他	2,021,355.78	4,890,835.83	2,021,355.78
合计	2,910,887.79	5,862,320.71	2,910,887.79

59. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	1,142,293.89	645,034.44	1,142,293.89
罚款及滞纳金	2,264.75	34,829.07	2,264.75
其他	1,188,402.19	80,729.11	1,188,402.19
合计	2,332,960.83	760,592.62	2,332,960.83

60. 所得税费用

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	16,329,432.39	21,302,275.31
递延所得税费用	-26,445,005.85	15,784,696.07
合计	-10,115,573.46	37,086,971.38

61. 其他综合收益

详见本附注六、43. 其他综合收益相关内容。

62. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及奖励	31,397,968.22	40,956,209.27
保证金、押金	19,397,785.91	9,420,313.94
受限资金收回	14,531,658.71	22,688,330.93
租金收入	3,346,435.18	2,178,291.38
收赔偿款	1,724,086.13	2,605,385.53
收回备用金	62,136.33	81,130.50
其他	2,347,265.99	1,712,766.06
合计	72,807,336.47	79,642,427.61

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
市场费	82,409,839.91	103,773,740.45
租赁费	52,784,034.29	57,814,676.41
备用金、押金、保证金	22,367,764.50	27,666,562.51
服务支持费	15,879,324.80	31,063,421.76
检测、检验、认证、评审费	14,909,635.84	11,298,717.35
技术合作费、咨询费	13,589,880.67	6,098,074.18
修理费	13,247,556.80	8,129,554.19
差旅费、会务费、会展费	13,095,827.32	23,609,336.42
业务活动费	10,637,980.89	11,888,247.82
交通、车辆费	7,774,128.45	8,370,198.29
手续费	5,441,203.36	8,259,452.97
广告费	4,240,519.54	2,917,266.75

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,180,729.46	3,172,145.59
劳务费	1,277,408.41	2,003,400.19
通讯费	1,061,789.96	1,073,434.97
董事会经费	277,495.67	295,899.82
转为受限资金	85,623,704.49	397,877,095.29
其他费用	43,501,646.82	57,185,190.67
合计	391,300,471.18	762,496,415.63

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	64,456,820.07	69,755,550.75
保证金	1,182,376.24	925,112.51
远期外汇交割收益	8,021.82	67,706,807.74
合计	65,647,218.13	138,387,471.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇交割亏损	7,635,033.86	47,506.93
合计	7,635,033.86	47,506.93

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
美菱系(内部)票据贴现筹资款	84,181.37	4,675,857.30
合计	84,181.37	4,675,857.30

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债本息	7,095,354.40	4,097,081.48
美菱系(内部)票据贴现筹资款	2,341,617.17	
中介机构服务费	1,345,000.00	
B股回购支付款	737,262.35	7,032,876.30
融资租赁款	175,323.88	175,323.88
派息手续费	36,509.97	36,415.52
转为受限资金	420,619,026.50	
合计	432,350,094.27	11,341,697.18

(2) 合并现金流量表补充资料

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	72,694,901.46	55,696,358.16
加: 资产减值准备	60,861,695.16	32,172,406.39
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,530,324.02	108,832,291.21
使用权资产折旧	6,170,422.64	3,296,977.97
无形资产摊销	74,908,844.79	70,475,493.03
长期待摊费用摊销	19,080.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-8,358,775.10	208,978.90
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-820,534.62	527,604.44
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-3,562,737.04	9,731,654.29
财务费用(收益以“-”填列)	-59,137,813.74	-5,978,969.88
投资损失(收益以“-”填列)	-13,816,261.75	-52,533,705.90
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-25,663,712.30	19,447,731.84
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-781,293.55	-3,655,216.54
存货的减少(增加以“-”填列)	-262,649,097.49	-587,211,166.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-410,183,298.77	-988,302,199.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,103,933,518.50	748,795,645.68
其他	-71,092,045.78	
经营活动产生的现金流量净额	575,053,217.35	-588,496,116.82
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	5,237,646,245.54	4,767,551,500.75
减: 现金的期初余额	5,840,194,931.57	6,425,529,815.10
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	-602,548,686.03	-1,657,978,314.35

(3) 本期无支付的取得子公司的现金净额。

(4) 当期无收到的处置子公司的现金净额。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
现金	5,237,646,245.54	4,767,551,500.75
其中: 库存现金	31,633.86	89,912.16
可随时用于支付的银行存款	5,236,987,879.70	4,083,081,613.97
可随时用于支付的其他货币资金	626,731.98	684,379,974.62
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	5,237,646,245.54	4,767,551,500.75
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

63. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	931,910,598.85	保证金、定期存款、被冻结资金
应收款项融资 ^{注1}	515,578,650.05	质押
投资性房地产 ^{注2}	3,368,611.31	抵押
固定资产 ^{注2}	342,747,272.11	抵押
无形资产 ^{注2}	276,909,965.43	抵押
合计	2,070,515,097.75	

注 1: 列示于应收款项融资的应收票据质押用途为: 向银行短期融资; 为提高票据的利用率, 本公司将部分未到期应收票据质押给银行, 用于开具银行承兑汇票。

注 2: 投资性房地产、固定资产、无形资产抵押为房屋建筑物及土地使用权抵押, 详见本附注六、34. 长期借款。

64. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			260,304,768.74
其中: 美元	31,417,800.49	6.7114	210,857,426.21
欧元	525,770.71	7.0084	3,684,811.44
英镑	78.79	8.1365	641.07
澳元	8,666,462.89	4.6145	39,991,393.01
港币	3,744.65	0.8552	3,202.42

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
巴基斯坦卢比	38,723,401.72	0.0327	1,266,255.24
印尼盾	7,009,051,052.00	0.000451	3,161,082.02
菲律宾比索	11,010,331.41	0.1217	1,339,957.33
应收账款			776,926,671.15
其中:美元	95,324,543.66	6.7114	639,761,142.32
欧元	1,893,377.78	7.0084	13,269,548.83
英镑	44,831.45	8.1365	364,771.09
澳元	9,845,522.00	4.6145	45,432,161.27
韩元	1,673,068,607.00	0.005155	8,624,668.67
巴基斯坦卢比	1,581,761,874.44	0.0327	51,723,613.29
印尼盾	35,381,410,841.21	0.000451	15,957,016.29
菲律宾比索	14,739,107.58	0.1217	1,793,749.39
其他应收款			6,779,003.68
其中:美元	795,202.49	6.7114	5,336,921.99
巴基斯坦卢比	13,780,264.89	0.0327	450,614.66
印尼盾	2,019,467,700.00	0.000451	910,779.93
菲律宾比索	663,000.00	0.1217	80,687.10
应付账款			59,980,957.43
其中:美元	770,106.51	6.7114	5,168,492.83
欧元	13,419.32	7.0084	94,047.96
巴基斯坦卢比	997,494,603.03	0.0327	32,618,073.52
印尼盾	33,734,917,734.00	0.000451	15,214,447.90
菲律宾比索	56,580,897.42	0.1217	6,885,895.22
其他应付款			15,476,885.84
其中:美元	100,496.42	6.7114	674,471.67
巴基斯坦卢比	326,408,714.37	0.0327	10,673,564.96
印尼盾	8,729,895,798.00	0.000451	3,937,183.00
菲律宾比索	1,574,907.22	0.1217	191,666.21

(2) 境外经营实体

本公司境外经营实体为 Changhong Ruba Trading Company (Private) Limited, 主要经营地为巴基斯坦拉合尔, 记账本位币为巴基斯坦卢比; CHANGHONG MEILING ELECTRIC

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

INDONESIA, PT, 主要经营地为雅加达, 记账本位币为印尼盾; CH-Meiling International (Philippines) Inc, 主要经营地为菲律宾, 记账本位币为菲律宾比索。

65. 套期

本公司采用远期外汇合约对汇率波动风险进行套期。本公司将购入的远期外汇合约指定为套期工具, 按照套期会计方法进行处理, 对尚未确认的确定承诺等未确认资产负债项目的被套期项目于资产负债表日进行评估。本公司采用比率分析法评价套期有效性。

本公司套期工具主要信息如下

项目	2022年6月30日 套期工具的账面价值	包含套期工具的 资产负债表 列示项目
公允价值套期		
汇率风险-远期外汇合约及尚未确认的确定承诺等	47,475,394.08	交易性金融资产
汇率风险-远期外汇合约及尚未确认的确定承诺等	38,929,244.41	交易性金融负债

66. 政府补助

项目	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
软件产品即征即退增值税	6,981,697.33	其他收益	6,981,697.33
21年高质量政策工业互联网项目奖补	4,663,100.00	其他收益	4,663,100.00
支持中国声谷发展奖补资金	4,385,000.00	其他收益	4,385,000.00
22年省级外贸资金(重点和品牌市场企业市场开拓)	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
稳岗补贴	2,266,011.87	其他收益	2,266,011.87
支持工业互联网建设及场景应用	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
促进投保项目	1,819,544.22	其他收益	1,819,544.22
空调生产线升级技术改造项目	1,385,600.00	递延收益	113,903.75
南京港平板散改集补贴	1,165,095.00	其他收益	1,165,095.00
22年省级工业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
支持区内企业联动发展	716,000.00	其他收益	716,000.00
个税手续费返还	597,590.71	其他收益	597,590.71
21年安徽省科技重大专项支持经费	500,000.00	其他收益	500,000.00
21年先进制造业发展政策	500,000.00	其他收益	500,000.00
新三板创新层奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
21年下半年先进制造业政策补助	57,100.00	递延收益	2,379.17
其他零星项目	4,687,444.72	其他收益	4,687,444.72
合计	35,724,183.85		34,397,766.77

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并：无。
2. 同一控制下企业合并：无。
3. 反向收购：无。
4. 处置子公司：无。
5. 清算子公司：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置与原子公司股权投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额	其他综合收益转入投资损益的金额
济南祥佑电器营销有限公司		93.4	清算注销	2022.02	完成清算注销		

6. 新设子公司：无。
7. 吸收合并子公司

公司名称	吸收合并前股权比例 (%)	吸收合并的时点
郑州美菱电器营销有限公司	100	2022年3月

2022年3月，合肥美菱集团控股有限公司向合肥美菱电器营销有限公司购买郑州美菱电器营销有限公司（以下简称“郑州美菱”）100%股权，进行吸收合并。截至2022年6月30日，郑州美菱尚未完成工商及税务注销。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中科美菱低温科技股份有限公司 1)	合肥	合肥	制造、销售	63.2683		投资设立
四川虹美智能科技有限公司 2)	绵阳	绵阳	软件开发		100	投资设立
绵阳美菱制冷有限责任公司 3)	绵阳	绵阳	制造、销售	95	5	投资设立

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江西美菱电器有限责任公司 4)	景德镇	景德镇	制造、销售	98.75	1.25	投资设立
合肥美菱物联科技有限公司 5)	合肥	合肥	软件开发	100		投资设立
合肥美菱电器营销有限公司 6)	合肥	合肥	销售	99.82	0.18	投资设立
武汉美之融电器营销有限公司 7)	武汉	武汉	销售		92	投资设立
合肥美菱有色金属制品有限公司 8)	合肥	合肥	制造、销售		100	非同一控制下企业合并
长虹美菱日电科技有限公司 9)	中山	中山	制造、销售	99.0361		同一控制下企业合并
CHANGHONG MEILING ELECTRIC INDON ESIA, PT 10)	雅加达	雅加达	销售		100	投资设立
ChanghongRubaTradingCompany (Private) Limited 11)	巴基斯坦	巴基斯坦	销售		60	投资设立
四川长虹空调有限公司 12)	绵阳	绵阳	制造、销售	100		同一控制下企业合并
中山长虹电器有限公司 13)	中山	中山	制造、销售	90	10	同一控制下企业合并
合肥美菱集团控股有限公司 14)	合肥	合肥	制造、销售	100		非同一控制下企业合并
美菱英凯特家电(合肥)有限公司 15)	合肥	合肥	制造、销售		100	非同一控制下企业合并
合肥英凯特电器有限公司 16)	合肥	合肥	制造、销售		100	非同一控制下企业合并
宏源地能热泵科技有限公司 17)	绵阳	绵阳	制造、销售		51	投资设立
宏源地能热泵科技(中山)有限公司 18)	中山	中山	制造、销售		51	投资设立
美菱卡迪洗衣机有限公司 19)	合肥	合肥	研发、销售	60		投资设立
广州长虹贸易有限公司 20)	广州	广州	销售		100	投资设立
河北虹茂日用电器科技有限公司 21)	邯郸	邯郸	制造、销售		99.0361	投资设立
安徽拓兴科技有限责任公司 22)	合肥	合肥	制造、销售		63.2683	投资设立
CH-Meiling. International (Philippines) Inc. 23)	菲律宾	菲律宾	销售	100		投资设立
合肥长虹美菱生活电器有限公司 24)	合肥	合肥	销售	70		投资设立
安徽菱安医疗器械有限公司 25)	六安	六安	制造、销售		63.2683	投资设立

注:

1) 中科美菱低温科技股份有限公司(以下简称中科美菱)前身为中科美菱低温科技有限责任公司,由本公司与中国科学院理化技术研究所(以下简称中科院理化所)共同出资于2002年10月29日设立,设立时公司注册资本6,000万元,其中:本公司以经北

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

京中证评估有限责任公司 [中证评报字 (2002) 第 029 号] 《评估报告》评估的实物资产作价 35,573,719.70 元以及现金 6,426,280.30 元共计 4,200 万元出资,占注册资本的 70%;中科院理化所经中资资产评估有限公司 [中资评报字 (2002) 第 225 号] 《评估报告》评估的“单压缩机混合工质低温冰箱技术”无形资产作价 1,800 万元出资,占注册资本的 30%。以上注册资本的实收情况经华证会计师事务所有限公司 2002 年 10 月 16 日出具的 [华证验字 (2002) 第 B157 号] 《验资报告》验证。

2014 年 10 月,根据《中央级事业单位国有资产使用管理办法》的有关规定,中科院理化所将其持有中科美菱低温科技股份有限公司的 30%股权转让给其全资子公司中科先行(北京)资产管理有限公司(以下简称中科先行),由中科先行行使中科院理化所经营性资产的管理工作。经美菱股份公司第七届董事会第三十七次会议审议,同意放弃优先受让权。

2015 年 8 月 10 日,全体发起人签署《中科美菱低温科技股份有限公司发起人协议书》,决定将中科美菱低温科技有限责任公司整体变更为股份公司,以截至 2015 年 6 月 30 日经信永中和会计师事务所审计的净资产 96,431,978.25 元,按 1:0.67 比例折合股份公司 6,500 万股,由中科美菱原股东依其享有的权益比例分别持有,净资产值超出注册资本部分计入资本公积。2015 年 8 月 28 日,信永中和会计师事务所对股份改制注册资本和实收情况进行了审验,并出具了 XYZH/2015CDA40161 号《验资报告》,2015 年 9 月 11 日公司办理工商变更登记。

2016 年 11 月 25 日,中科美菱低温科技股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》,中科美菱公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 3,150,000 股,每股 1.63 元。本期增资经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具 [XYZH/2016CDA40294 号] 验资报告验证。增发完成后中科美菱公司股本增至 68,150,000 股,本公司持股比例为 66.76%。

2017 年 9 月 15 日,中科美菱低温科技股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈中科美菱低温科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案〉的议案》,中科美菱公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 490,300 股,每股 1.72 元。本期增资经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具 [XYZH/2017CDA40324 号] 验资报告验证。增发完成后公司股本增至 68,640,300 股,本公司持股比例为 66.87%。

2019 年 9 月 9 日第二届董事会第十次会议及 2019 年 9 月 20 日第四次临时股东大会审议通过了《关于〈中科美菱低温科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案〉(修订版)的议案》,本次发行股票数量不超过 390.79 万股(含 390.79 万股),发行价格不低于 2.16 元/股,预计募集资金不超过 8,441,064.00 元(含 8,441,064.00 元)。增发完成后公司股本增至 72,548,200 股,并经信永中和会计师事务所

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(特殊普通合伙)出具的[XYZH/2020CDA30002号]《验资报告》验证,本公司持股比例为63.2683%。

2)四川虹美智能科技有限公司(简称虹美智能),原名绵阳美菱软件技术有限公司,于2014年1月24日成立,是经绵阳市涪城区工商行政管理局批准,由本公司与绵阳美菱制冷有限责任公司共同出资设立的有限责任公司。公司注册资本500万元,其中本公司以现金出资495万元,占注册资本的99%;绵阳美菱制冷有限责任公司以现金5万元出资,占注册资本的1%。上述实收资本经四川金来会计师事务所有限责任公司,川金来验字[2014]B039号验资报告验证。2016年7月,本公司将持有的四川虹美智能科技有限公司股权转让给四川长虹空调有限公司,转让后,长虹空调持有绵阳软件99%股权,本公司不再直接持有虹美智能股权。

3)绵阳美菱制冷有限责任公司(简称绵阳美菱),是本公司与中科美菱共同出资设立的有限责任公司,于2009年3月6日成立。成立时注册资本和实收资本为5,000万元,其中本公司出资4,500万元,占注册资本的90%;中科美菱出资500万元,占注册资本的10%。资本实收情况经四川兴瑞会计师事务所[川兴会验(2009)第008号]验资报告验证。2011年1月19日,公司对绵阳美菱增资人民币5000万元,其中公司出资9,500万元,占注册资本的95%,中科美菱公司出资500万元,占注册资本的5%。增资资本实收情况由信永中和会计师事务所成都分所[XYZH/2010CDA6040]验资报告验证。2011年中科美菱与江西美菱制冷有限公司签订《股权转让协议》,中科美菱将持有绵阳美菱制冷5%的股权转让给江西美菱制冷有限公司。2013年9月,江西美菱制冷有限公司被江西美菱电器有限责任公司吸收合并,5%股权转让由江西美菱电器有限责任公司持有。

4)江西美菱电器有限责任公司(简称江西美菱电器),是由本公司和绵阳美菱公司于2011年5月23日共同投资设立的有限责任公司。公司登记注册资本5,000万元,其中本公司出资4,937.5万元,占注册资本的98.75%;绵阳美菱公司出资62.5万元,占注册资本的1.25%。双方首期出资1050万元于2011年5月13日到位,其中本公司出资1000万元,绵阳美菱公司出资50万元。剩余出资额将根据公司资金需求在注册成立后的两年内出资到位。首次出资情况已经景德镇兴瓷会计师事务所有限公司[景兴会验字(2011)第090号]验资报告验证。第二次出资3,950万元于2011年7月28日到位,其中本公司出资3,937.5万元,绵阳美菱公司出资12.5万元,此次出资经景德镇兴瓷会计师事务所有限公司[景兴会验字(2011)第134号]验资报告验证。

5)合肥美菱物联科技有限公司(简称物联科技)成立于2019年1月21日,注册资本为1000万元,是本公司全资设立的子公司,本公司于2019年3月19日,实缴出资600万元。

6)合肥美菱电器营销有限公司(简称美菱营销),是本公司与绵阳美菱公司共同出资

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组建的有限责任公司,于2009年10月21日成立。注册资本和实收资本均为1,000万元,其中本公司出资990万元,占注册资本的99%;绵阳美菱公司出资10万元,占注册资本的1%。注册资本实收情况经安徽安联信达会计师事务所有限公司[皖安联信达验字(2009)074号]验证。2010年11月25日公司增资4,500万元,注册资本达到5,500万元,其中本公司出资5,490万元,占注册资本的99.82%,绵阳美菱出资10万元,占注册资本的0.18%。本次增资经安徽华审正大会计师事务所[皖华审正大会验字(2010)1514号]验资报告验证。

7) 武汉美之融电器营销有限公司(简称武汉美之融)成立于2011年01月10日,注册资本为500万元人民币,其中美菱营销出资460万元,占注册资本的92%。

8) 合肥美菱有色金属制品有限公司(简称有色金属),原是经安徽省外经委[外经贸皖府资字(1996)349号]文批准,由原美菱集团、合肥美菱铜业有限公司和新加坡金信发展有限公司共同出资组建的中外合资企业。公司注册资本292万美元,其中原美菱集团出资146万美元(货币资金),占注册资本的50%,合肥美菱铜业有限公司出资58.40万美元(货币资金18万美元,实物资产40.40万美元),占注册资本的20%,新加坡金信发展有限公司出资87.60万美元(货币资金),占注册资本的30%。上述出资已经安徽会计师事务所[会事外字(1995)第0737号]、[会事外字(1996)第328号]、[会事外字(1998)第088号]验资报告审验。2008年7月,经合肥市对外经济贸易合作局[合外审(2008)53号]文件批准,新加坡金信发展有限公司和合肥美菱铜业有限公司分别将持有30%、20%股权转让给原美菱集团,股权转让后有色金属公司不再属于外商投资企业,注册资本变更为24,286,808.00元。

9) 长虹美菱日电科技有限公司(简称日电科技)由四川长虹电器股份有限公司(以下简称四川长虹)和四川长虹汽车运输有限责任公司(以下简称长虹汽车运输公司)于2006年5月25日投资成立的有限责任公司。注册资本和实收资本均为人民币4,000万元。其中四川长虹出资3,200万元,占注册资本的80%;长虹汽车运输公司以货币资金800万元出资,占20%。注册资本的实收情况已经原四川君和会计师事务所[君和验字(2006)第3027号]验证。日电科技公司于2007年1月4日增加注册资本4,300万元,由原4,000万元变更为8,300万元,本次新增4,300万元,其中四川长虹出资180万元、广东雄风电器有限公司出资4,000万元和寇化梦等十位自然人股东出资120万元构成,同时根据股东会决议同意将长虹汽车运输公司800万元的出资转让给四川长虹创新投资有限公司,变更后注册资本的结构为:四川长虹出资3,380万元,占比40.72%;广东雄风电器有限公司出资4000万元,占比48.19%;四川长虹创新投资有限公司出资800万元,占比9.64%;寇化梦等十位自然人股东出资120万元,占比1.45%。本次变更注册资本经中山市成诺会计师事务所[中成会字(2007)第501010号]验证。

2009年2月18日自然人股东7人将股权合计0.76%转让给胡智恒,转让后日电科技公

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司注册资本依然为 8300.00 万,变更后注册资本的结构为:四川长虹出资 3,380 万元,占比 40.72%;广东雄风电器有限公司出资 4000 万元,占比 48.19%;四川长虹创新投资有限公司出资 800 万元,占比 9.64%;胡智恒等三位自然人股东出资 120 万元,占比 1.45%。

2014 年 10 月 9 日,日电科技公司召开股东会决议,同意寇化梦将占日电科技公司注册资本 0.301%的股权,共 25 万元的出资以 31.7802 万元转让给四川长虹创新投资有限公司。日电科技公司其他股东放弃优先受让权。2014 年 12 月 11 日,日电科技公司召开股东会决议,同意广东雄风电器有限公司将占公司注册资本 48.19%的股权,共 4000 万元的出资以 4397.73 万元转让给四川长虹电器股份有限公司。日电科技公司其他股东放弃优先受让权。变更后注册资本的结构为:四川长虹出资 7,380 万元,占比 88.92%;四川长虹创新投资有限公司出资 825 万元,占比 9.94%;胡智恒等两位自然人股东出资 95 万元,占比 1.14%。

2016 年 1 月 4 日,四川长虹及四川长虹创新投资有限公司将其持有的本公司股权合计 98.855%转让给本公司,转让后,本公司直接持有日电科技公司股权 98.855%。

2020 年 4 月 7 日,日电科技召开股东会决议,同意吴昌远将占日电科技注册资本 0.18%的股权转让给本公司,转让后,本公司直接持有日电科技股权 99.0361%。

10) CHANGHONGMEILINGELECTRICINDONESIA,PT (简称印尼美菱),系 2016 年中山长虹与长虹空调共同出资,在印度尼西亚设立的子公司,注册资本 600 万美元,其中中山长虹以现金认缴出资 588 万美元,占注册资本的 98%,长虹空调以现金认缴出资 12 万美元,占注册资本的 2%。2017 年 7 月 4 日,根据合同约定,中山长虹已将剩余的 294 万美元投资金额认缴完成。

11) Changhong Ruba Trading Company (Private) Limited (简称 Changhong Ruba) 系 2011 年 8 月 5 日经广东省发展和改革委员会 [粤发改外资(2011)958 号]《关于中山长虹电器有限公司在巴基斯坦合资建设制造与销售平台项目核准的批复》批准,由中山长虹电器有限公司与阿联酋 RUBAGENERALTRADINGFZE 公司(简称阿联酋 RUBA 公司)合资成立。2016 年中山长虹第二次临时股东会会议决议通过《关于公司对 Changhong Ruba Trading Company(Private)Limited 增资的议案》,同意公司与阿联酋 RUBA 公司共同增资双方前期在巴基斯坦投资设立的 Changhong Ruba Trading Company(Private)Limited,本次增资中山长虹出资 384 万美元,阿联酋 RUBA 公司出资 256 万美元,双方所持股份维持不变。增资后,公司注册资本 1240 万美元,其中中山长虹电器有限公司现金出资 744 万美元,持股比例 60%,阿联酋 RUBA 公司现金出资 496 万美元,持股比例 40%。

12) 四川长虹空调有限公司(简称长虹空调),是由四川长虹和长虹创投于 2008 年 11 月 28 日共同投资设立的有限责任公司。公司注册资本 20,000 万元,其中四川长虹出资 29,800 万元(货币资金出资 21,008.89 万元、实物资产出资 8,791.11 万元),折合股份

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19,800万元,占注册资本的99%;长虹创投以货币资金300万元出资,折合股份200万元,占注册资本1%。注册资本的实收情况已经四川广源会计师事务所有限责任公司[川广源验字(2008)第177号]和四川衡立泰会计师事务所有限公司[衡立泰会验字(2008)第12-006号]验证。2009年12月,本公司通过同一控制合并并取得长虹空调100%股权。2017年,公司对长虹空调公司增资65,000万元,本次增资完成后,四川长虹公司的注册资本由20000万元增加至85000万,公司持股比例为仍100%。

13) 中山长虹电器有限公司(简称中山长虹),其前身为广东长虹电器有限公司,是由四川长虹和中国五金矿产进出口总公司于2001年5月22日共同投资设立的有限责任公司。公司注册资本8,000万元,其中四川长虹以6,930万元竞拍取得的原中山三荣空调器厂有限公司的动产和不动产以及自己的专利使用权作价270万元,共计7,200万元出资,占注册资本的90%;中国五金矿产进出口总公司以货币资金出资800万元,占注册资本的10%。2003年7月公司名称由广东长虹电器有限公司变更为现名称。2009年12月,本公司通过同一控制企业合并从四川长虹取得中山长虹90%股权。2010年4月11日,长虹空调受让中国五金矿产进出口总公司持有的10%股权。2014年5月25日,本公司对中山长虹增资3600万元,长虹空调对中山长虹增资400万元。2016年,根据本公司海外发展战略及子公司经营发展需要,本公司及全资子公司长虹空调按现有持股比例向中山长虹增资6400万元人民币,其中本公司增资金额为5760万元人民币,长虹空调增资金额为640万元人民币。本次增资完成后,中山长虹注册资本增加至18400万元人民币,本公司与长虹空调对中山长虹的持股比例不变,仍为90%和10%,其中本公司出资16,560万元,占注册资本的90%,长虹空调出资1,840万元,占注册资本的10%。2020年3月,根据本公司海外发展战略及子公司经营发展需要,本公司及全资子公司长虹空调按现有持股比例向中山长虹增资15,000万元人民币,其中本公司增资金额为13,500万元人民币,长虹空调增资金额为1,500万元人民币。本次增资完成后,中山长虹注册资本增加至33,400万元人民币,本公司与长虹空调对中山长虹的持股比例不变,仍为90%和10%,其中本公司出资30,060万元,占注册资本的90%,长虹空调出资3,340万元,占注册资本的10%。

14) 合肥美菱集团控股有限公司(简称美菱集团),原是经安徽省人民政府批准,合肥市国资委授权组建的国有独资公司,2008年7月14日合肥市国资委将美菱集团100%国有股权无偿转给兴泰控股公司。2010年4月9日经合肥市国资委[合国资产权(2010)34号]《关于同意美菱集团国有产权协议转让的批复》同意,兴泰控股将剥离部分资产、负债后的美菱集团100%国有产权以11,320万元的价格协议转让给本公司。2010年7月28日,剥离部分资产负债后的美菱集团工商变更登记手续办理完毕,新的美菱集团注册资本8,000万元,经安徽安鼎会计师事务所[安鼎(2010)验字第016号]验资报告审验。

15) 美菱英凯特家电(合肥)有限公司(简称英凯特家电),是经安徽省人民政府[商外资皖府资字(2004)0103号]外商投资企业批准证书批准,由原美菱集团与EQUATOR INVESTMENTS (USA) INC. (以下简称EQUATOR)共同出资组建的中外合资企业。英凯

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

特家电注册资本 300 万美元,其中中方以机器设备出资 225 万美元,占注册资本的 75%,外方以货币资金 50 万美元及无形资产 25 万美元合计 75 万美元出资,占注册资本的 25%。上述出资经安徽永安会计师事务所[皖永安验字(2004)第 135 号]验资报告验证。2007 年 7 月经合肥市对外贸易经济合作局[合外经(2007)136 号]文批复,EQUATOR 将其全部 25%股权转让给安徽美菱电气有限责任公司,股权转让后公司注册资本为人民币 2,479.32 万元,不再属于合资企业。2009 年 7 月,安徽美菱电气有限责任公司将其持有的 25%股权全部转让给原美菱集团。

16) 合肥英凯特电器有限公司(简称英凯特电器),于 2007 年 9 月 26 日成立,由原美菱集团与英凯特家电共同出资,注册资本 1200 万元,其中原美菱集团以货币资金 867.06 万元出资,占注册资本总额的 72.255%,英凯特家电以无形资产(土地使用权)评估价值 332.94 万元出资,占注册资本总额的 27.745%。出资经安徽永安会计师事务所[皖永安字(2004)第 135 号]验资报告审验。

17) 宏源地能热泵科技有限公司(简称宏源地能)于 2015 年 8 月 28 日成立,是经四川省绵阳市涪城区工商行政管理局批准,由长虹空调与恒有源科技发展集团有限公司共同出资设立的有限责任公司。宏源地能注册资本 5000 万元,其中长虹空调公司以现金认缴出资 2550 万元,占注册资本的 51%;恒有源科技发展集团有限公司以现金认缴出资 2450 万元出资,占注册资本的 49%。

18) 宏源地能热泵科技(中山)有限公司(简称宏源中山)于 2017 年 7 月 18 日投资成立,注册资本 1500 万元,宏源地能以其自有资金出资 1500 万元,占其注册资本的 100%。2018 年宏源中山股东会决议新增注册资本 3,000 万元,全部由股东宏源地能认缴,宏源中山注册资本增至 4,500 万元。

19) 美菱卡迪洗衣机有限公司(简称美菱卡迪)是本公司与 CandyHooverGroupS. r. l. 共同出资,于 2017 年 4 月 27 日注册成立,注册资本 1.5 亿元,本公司认缴 9000 万元,占注册资本的 60%。

20) 广州长虹贸易有限公司(简称长虹贸易)于 2017 年 1 月 6 日成立,是中山长虹全资设立的子公司,注册资本 100 万元。

21) 河北虹茂日用电器科技有限公司(简称河北虹茂)于 2017 年 7 月 21 日投资成立,注册资本 500 万元,日电科技以其自有资金出资 500 万元,占其注册资本的 100%。

22) 安徽拓兴科技有限责任公司(简称安徽拓兴)于 2019 年 5 月 20 日成立,是中科美菱全资设立的子公司,注册资本 1000 万元,截至 2021 年 6 月 30 日,实际出资 1000 万元,占其注册资本的 100%。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

23) CH-Meiling International (Philippines) Inc. (简称菲律宾美菱) 于2020年2月13日在菲律宾成立, 注册资本100万美元, 占比100%, 截止2020年12月31日, 本公司出资100万美元。

24) 合肥长虹美菱生活电器有限公司(简称美菱生活电器) 于2020年12月24日, 由本公司与宁波鸿翎企业管理合伙企业(有限合伙)共同出资成立, 本公司认缴出资3,500万元, 占比70%, 宁波鸿翎企业管理合伙企业(有限合伙)认缴出资1,500万元, 占比30%。本公司与宁波鸿翎企业管理合伙企业(有限合伙)分别于2021年1月21日和2021年1月18日完成实缴出资。

25) 安徽菱安医疗器械有限公司(简称菱安医疗) 于2021年4月19日成立, 是中科美菱全资设立的子公司, 注册资本1000万元, 中科美菱于2021年6月29日, 实际出资1000万元, 占其注册资本的100%。

(2) 重要的非全资子公司

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
中科美菱	36.7317%	12,847,677.86	21,318,560.00	82,651,413.42
宏源地能	49.00%	-2,799,196.80		18,254,403.84
日电科技	0.9639%	17,674.12		1,336,747.61
美菱生活电器	30.00%	2,626,607.19		26,736,159.74

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中科美菱	304,506,787.02	155,860,330.99	460,367,118.01	218,415,104.39	16,938,268.93	235,353,373.32
宏源地能	139,050,914.69	21,187,129.74	160,238,044.43	122,730,504.51	253,654.54	122,984,159.05
日电科技	242,076,461.93	44,379,277.31	286,455,739.24	147,021,172.76	747,001.92	147,768,174.68
美菱生活电器	484,426,059.03	302,642.82	484,728,701.85	395,608,169.40		395,608,169.40

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中科美菱	371,876,985.25	153,246,440.33	525,123,425.58	260,324,038.65	16,724,150.21	277,048,188.86
宏源地能	167,092,910.84	23,932,195.59	191,025,106.43	147,765,923.82	292,650.70	148,058,574.52
日电科技	256,926,013.09	46,283,555.98	303,209,569.07	165,637,349.70	718,345.11	166,355,694.81
美菱生活电器	421,039,031.17	169,482.39	421,208,513.56	340,843,338.42		340,843,338.42

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中科美菱	235,704,905.75	34,977,067.97	34,977,067.97	-22,750,957.05
宏源地能	50,705,949.97	-5,712,646.53	-5,712,646.53	-63,167,443.52
日电科技	121,903,975.39	1,833,690.30	1,833,690.30	-2,113,312.10
美菱生活电器	618,374,856.05	8,755,357.31	8,755,357.31	47,550,153.24

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中科美菱	271,384,729.79	51,828,122.35	51,828,122.35	44,525,447.06
宏源地能	49,226,548.73	-10,132,057.22	-10,132,057.22	-57,732,313.13
日电科技	152,108,811.31	-2,059,812.01	-2,059,812.01	-206,486,307.38
美菱生活电器	486,144,189.56	17,370,883.75	17,370,883.75	61,431,363.80

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化及其对权益的影响：无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业:						
1. ChanghongRubaElectricCompany (Private)Ltd.	巴基斯坦拉合尔市	拉合尔	制造、销售		40.00	权益法
2. 合肥兴美资产管理有限公司	合肥	合肥	租赁、中介	48.28		权益法
3. 四川智易家网络科技有限公司	绵阳	绵阳	销售	50.00		权益法
4. 宏源地能热宝技术有限公司	绵阳	绵阳	研发、销售、售后		49.00	权益法
5. 四川天佑归谷科技有限公司	绵阳	绵阳	制造、销售		25.00	权益法

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
6. 成都归谷环境科技有限责任公司	成都	成都	研发、制造、销售		25.00	权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息: 无。

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额					
	Changhong Ruba Electric Company (Private) Ltd.	合肥兴美资产管理有限公司	四川智易家网络科技有限公司	宏源地能热宝技术有限公司	四川天佑归谷科技有限公司	成都归谷环境科技有限责任公司
流动资产	115,822,999.43	44,689,824.37	4,539,911,822.65	39,312,447.05	13,512,755.81	44,124,500.11
其中: 现金和现金等价物	7,300,923.91	20,072,152.50	2,377,264,858.26	26,568.04	5,633,698.08	19,283,218.08
非流动资产	34,151,444.94		6,357,713.73	7,486,157.09	12,352.49	1,322,469.48
资产合计	149,974,444.37	44,689,824.37	4,546,269,536.38	46,798,604.14	13,525,108.30	45,446,969.59
流动负债	177,107,936.27	4,399,289.56	4,453,320,440.26	5,694,974.02	1,350,530.81	10,727,625.88
非流动负债			1,372,236.18			2,696,009.39
负债合计	177,107,936.27	4,399,289.56	4,454,692,676.44	5,694,974.02	1,350,530.81	13,423,635.27
少数股东权益						1,100,054.64
归属于母公司股东权益	-27,133,491.90	40,290,534.81	91,576,859.94	41,103,630.12	12,174,577.49	30,923,279.68
按持股比例计算的净资产份额	-10,853,396.76	19,452,270.21	45,788,429.97	20,140,778.76	3,043,644.37	7,730,819.92
调整事项						
—商誉			821,877.28			1,416,227.93
内部顺流交易未实现利润			9,392,876.21	80,105.51		5,418.64
内部逆流交易未实现利润						
其他	10,853,396.76					
对联营企业权益投资的账面价值		19,452,270.21	37,217,431.04	20,060,673.25	3,043,644.37	9,141,629.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	114,113,833.32	-	5,469,059,501.77	94,133.06	3,778,843.34	24,509,987.79

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额/本期发生额					
	Changhong Ruba Electric Company (Private) Ltd.	合肥兴美资产管理 有限公司	四川智易家 网络科技有 限公司	宏源地能 热宝技术 有限公司	四川天佑 归谷科技 有限公司	成都归谷 环境科技 有限公司
财务费用	70,820.09	-27,341.72	-22,176,910.19	267.75	-57,394.00	-289,738.80
所得税费用	1,215,849.99	3,252,674.65	554,942.41			
净利润	-14,180,304.24	9,758,023.96	1,646,585.39	-1,163,205.15	260,813.27	123,763.39
其他综合收益	2,115,738.30					
综合收益总额	-12,064,565.94	9,758,023.96	1,646,585.39	-1,163,205.15	260,813.27	123,763.39
本期收到的来自 联营企业的股利		5,069,400.00				

(续)

项目	期初余额/上期发生额					
	Changhong Ruba Electric Company (Private) Ltd.	合肥兴美资产管理 有限公司	四川智易家 网络科技有 限公司	宏源地能 热宝技术 有限公司	四川天佑 归谷科技 有限公司	成都归谷 环境科技 有限公司
流动资产	89,100,592.52	44,306,769.36	3,562,320,255.30	39,551,631.60	12,815,224.66	49,157,432.66
其中：现金和现 金等价物	3,601,992.73	15,092,065.72	1,735,103,036.41	41,161.98	6,480,537.53	28,252,926.12
非流动资产	37,062,073.18	2,831,773.02	7,359,768.31	8,286,398.47	12,352.49	1,325,807.70
资产合计	126,162,665.70	47,138,542.38	3,569,680,023.61	47,838,030.07	12,827,577.15	50,483,240.36
流动负债	141,231,591.66	6,054,518.27	3,478,330,845.92	5,571,194.80	913,812.93	16,058,351.93
非流动负债			1,418,903.14			2,525,317.50
负债合计	141,231,591.66	6,054,518.27	3,479,749,749.06	5,571,194.80	913,812.93	18,583,669.43
少数股东权益						1,102,582.39
归属于母公司股 东权益	-15,068,925.96	41,084,024.11	89,930,274.55	42,266,835.27	11,913,764.22	30,796,988.54
按持股比例计算 的净资产份额	-6,027,570.38	19,835,366.84	44,965,137.28	20,710,749.28	2,978,441.06	7,699,247.14
调整事项						
—商誉			821,877.28			1,416,227.93
内部顺流交易未 实现利润			11,702,988.94	80,635.11	4,252.12	7,510.11
内部逆流交易未 实现利润						

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额/上期发生额					
	Changhong Ruba Electric Company (Private)Ltd.	合肥兴美资产管理 有限公司	四川智易家 网络科技有 限公司	宏源地能 热宝技术 有限公司	四川天佑 归谷科技 有限公司	成都归谷 环境科技 有限责任 公司
其他	6,027,570.38					
对联营企业权益 投资的账面价值		19,835,366.84	34,084,025.62	20,630,114.17	2,974,188.94	9,107,964.96
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值						
营业收入	129,037,750.98		5,593,676,163.39	1,673,087.14	718,023.89	7,596,668.97
财务费用	387,772.68	236,147.00	-33,239,098.14	338.80	-59,414.10	-51,562.20
所得税费用	1,709,882.92		147,397.82			
净利润	7,290,919.13	-967,324.02	-27,599,431.03	-1,875,733.81	-226,371.54	-1,079,748.77
终止经营的净利 润						
其他综合收益	-148,798.81					
综合收益总额	7,142,120.32	-967,324.02	-27,599,431.03	-1,875,733.81	-226,371.54	-1,079,748.77
本期收到的来自 联营企业的股利						

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-129,133.66
--其他综合收益		
--综合收益总额		-129,133.66

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合肥新美太能源科技有限责任公司和Changhong Ruba Electric Company(Private)Ltd超额亏损。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债: 无。

4. 重要的共同经营: 无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体: 无。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险包括汇率风险和利率风险。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

针对汇率风险,为规避外币往来款、外币贷款及利息支出的汇率风险,本公司与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于资产负债表日的公允价值变动已计入损益。随着出口业务的不断提升,若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时,本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款及带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2022年6月30日,本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同,金额合计为1,077,040,918.37元;人民币浮动利率借款合同,金额合计为188,000,000.00元。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款,本公司的目标是保持其浮动利率。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

十、公允价值的披露

1. 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产	47,475,394.08	160,709,401.15		208,184,795.23
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,475,394.08	160,709,401.15		208,184,795.23
其中: 衍生金融资产	47,475,394.08			47,475,394.08
理财产品本息		160,709,401.15		160,709,401.15

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末公允价值			合计
	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	
(二) 其他非流动金融资产		38,239,153.07	537,961,488.43	576,200,641.50
(三) 应收款项融资			1,380,100,294.09	1,380,100,294.09
持续以公允价值计量的资产总额	47,475,394.08	198,948,554.22	1,918,061,782.52	2,164,485,730.82
(四) 交易性金融负债	38,929,244.41			38,929,244.41
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	38,929,244.41			38,929,244.41
其中: 衍生金融负债	38,929,244.41			38,929,244.41
持续以公允价值计量的负债总额	38,929,244.41			38,929,244.41

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司公允价值计量项目为期货合约和外汇期权, 期货合约市价的确定依据为期货合约在期末的收盘价格确定; 外汇期权市价的确定依据金融机构在期末对同期外汇期权合约产品报价确定。

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

公允价值计量项目为对基金公司长期投资及理财产品。对基金公司长期投资及理财产品, 经评估后的账面价值可代表该范围内对公允价值的最佳估计。

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

公司公允价值计量项目为对四川长虹集团财务有限公司、徽商银行股份有限公司的投资, 本公司非上市的权益工具, 采用一系列估值模型估计公允价值, 采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本公司相信, 以估值技术估计的公允价值及其变动是合理的, 并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
四川长虹电器股份有限公司	绵阳	制造销售	4,616,244,222.00	27.36%	27.36%

四川长虹电子控股集团有限公司是四川长虹电器股份有限公司的控股股东,绵阳市国有资产监督管理委员会持有四川长虹电子控股集团有限公司90%的股权,是本公司的最终控制方。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川长虹电器股份有限公司	4,616,244,222.00			4,616,244,222.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
四川长虹电器股份有限公司	281,832,434.00	281,832,434.00	27.36%	26.98%

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业相关内容。本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
合肥新美太能源科技有限公司	子公司美菱集团联营企业
ChanghongRubaElectricCompany (Private)Ltd	子公司中山长虹联营企业
合肥兴美资产管理有限公司	本公司联营企业
四川智易家网络科技有限公司	本公司联营企业、与本公司为同一控股股东和实际控制人
宏源地能热宝技术有限公司	子公司长虹空调联营企业
四川天佑归谷科技有限公司	子公司长虹空调联营企业
成都归谷环境科技有限责任公司	子公司长虹空调联营企业

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
合肥长虹新能源科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹技佳精工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹民生物流股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川快益点电器服务连锁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹精密电子科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹模塑科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
中山广虹模塑科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
长虹华意压缩机股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
长虹格兰博科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
湖南格兰博智能科技有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
PT. CHANGHONG ELECTRIC INDONESIA	受同一控股股东及最终控制方控制
CHANGHONG (HK) TRADING LIMITED	受同一控股股东及最终控制方控制
CHANGHONG. ELECTRIC. (AUSTRALIA) PTY. LTD.	受同一控股股东及最终控制方控制
CHANGHONG ELECTRIC MIDDLE EAST FZCO	受同一控股股东及最终控制方控制
Changhong Europe Electric s.r.o	受同一控股股东及最终控制方控制
Orion. PDP. Co., ltd	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹器件科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹电子部品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
成都长虹电子科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
乐家易连锁管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
绵阳乐家易商贸连锁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川虹微技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹新能源科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
合肥长虹实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
长虹国际控股(香港)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
广东长虹电子有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹包装印务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹集能阳光科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹电源有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川虹信软件股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹网络科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
广元长虹电子科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
远信融资租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
零八一电子集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
四川长虹国际酒店有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹国际旅行社有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川爱创科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹智能制造技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹物业服务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川寰宇实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川佳虹实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川爱联科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹格润环保科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川华丰科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川奥库科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川安思飞科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
广元虹城实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
绵阳科技城大数据技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川虹城建筑工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹杰创锂电科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川启睿克科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川虹魔方网络科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川长虹智能科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
四川百库科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业的联营企业
四川虹宇金属制造有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业的联营企业
四川省虹然绿色能源有限公司	控股股东的联营企业
四川长新制冷部件有限公司	控股股东的联营企业
绵阳海立电器有限公司	控股股东的联营企业

(二) 关联交易

1. 采购商品

关联方	交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
四川长虹模塑科技有限公司	购买商品	42,116.85	47,151.73
四川长新制冷部件有限公司	购买商品	31,020.99	29,722.49
四川长虹技佳精工有限公司	购买商品	24,772.90	24,414.33
四川长虹电器股份有限公司	购买商品	20,658.40	31,287.06
长虹华意压缩机股份有限公司	购买商品	19,297.58	25,353.49

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
四川长虹包装印务有限公司	购买商品	7,365.41	6,913.07
Changhong Ruba Electric Company (Private) Ltd.	购买商品	5,950.36	4,715.18
四川爱创科技有限公司	购买商品	5,142.93	5,848.84
绵阳海立电器有限公司	购买商品	4,722.10	18,284.13
四川长虹电子部品有限公司	购买商品	1,608.43	1,797.64
四川长虹精密电子科技有限公司	购买商品	1,157.30	1,291.84
四川长虹器件科技有限公司	购买商品	506.18	
四川爱联科技股份有限公司	购买商品	460.43	1,934.07
合肥长虹实业有限公司	购买商品	279.42	293.88
广东长虹电子有限公司	购买商品	230.87	254.71
长虹国际控股(香港)有限公司	购买商品	202.84	672.2
四川智易家网络科技有限公司	购买商品	178.81	625.8
四川长虹新能源科技股份有限公司	购买商品	1.91	0.96
四川奥库科技有限公司	购买商品	1.82	
四川长虹国际酒店有限责任公司	购买商品	1.17	
中山广虹模塑科技有限公司	购买商品		77.26
湖南格兰博智能科技有限责任公司	购买商品		75.66
零八一电子集团有限公司	购买商品		4.95
四川长虹智能制造技术有限公司	购买商品		1.77
成都归谷环境科技有限责任公司	购买商品		0.18
合计		165,676.70	200,721.24

2. 接受劳务

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
四川长虹民生物流股份有限公司	接受劳务	305,201,100.86	224,557,352.50
四川快益点电器服务连锁有限公司	接受劳务	109,136,334.24	93,499,148.00
四川长虹模塑科技有限公司	接受劳务	11,317,706.85	66,728.31
四川长新制冷部件有限公司	接受劳务	7,029,331.97	
四川长虹技佳精工有限公司	接受劳务	6,655,258.49	
四川启睿克科技有限公司	接受劳务	5,330,162.67	
四川佳虹实业有限公司	接受劳务	3,427,635.77	2,219,124.89
四川虹信软件股份有限公司	接受劳务	2,962,845.28	627,830.20
四川长虹电器股份有限公司	接受劳务	1,638,694.39	1,848,713.48
四川长虹电子控股集团有限公司	接受劳务	385,868.01	410,018.80
广东长虹电子有限公司	接受劳务	188,394.36	381,270.76
成都归谷环境科技有限责任公司	接受劳务	122,389.38	
四川智易家网络科技有限公司	接受劳务	103,710.82	36,917.82
四川长虹智能制造技术有限公司	接受劳务	73,130.53	637,456.72
四川长虹物业服务有限责任公司	接受劳务	54,068.60	1,256,815.72
四川长虹国际酒店有限责任公司	接受劳务	36,610.36	14,824.98
长虹国际控股(香港)有限公司	接受劳务		2,433,372.32
四川虹微技术有限公司	接受劳务		1,630,024.98
四川长虹国际旅行社有限责任公司	接受劳务		231,756.12
四川长虹电子部品有限公司	接受劳务		124,574.71
四川爱创科技有限公司	接受劳务		13,211.15
合计		453,663,242.58	329,989,141.46

3. 购买燃料动力

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
四川长虹电器股份有限公司	接受燃料动力	13,321,804.51	10,484,815.16
合肥长虹实业有限公司	接受燃料动力	580,338.87	
四川省虹然绿色能源有限公司	接受燃料动力	537,960.95	572,392.86
广东长虹电子有限公司	接受燃料动力	285,882.21	520,124.75
合肥长虹新能源科技有限公司	接受燃料动力	163,503.46	172,184.57
长虹华意压缩机股份有限公司	接受燃料动力	106,975.22	202,230.10
四川长虹物业服务有限责任公司	接受燃料动力	13,468.50	12,564.80
合计		15,009,933.72	11,964,312.24

4. 销售商品

关联方	交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
四川智易家网络科技有限公司	销售商品	343,787.59	328,665.84
CHANGHONG (HK) TRADING LIMITED	销售商品	17,413.91	13,687.72
长虹国际控股(香港)有限公司	销售商品	8,390.66	10,567.62
CHANGHONG ELECTRIC (AUSTRALIA) PTY. LTD	销售商品	7,001.05	5,310.94
Orion. PDP. Co., ltd	销售商品	2,814.00	1,985.69
Changhong Ruba Electric Company (Private) Ltd.	销售商品	1,028.84	2,356.10
CHANGHONG ELECTRIC MIDDLE EAST FZCO	销售商品	446.27	143.65
Changhong Europe Electric s.r.o	销售商品	305.51	5,608.18
四川快益点电器服务连锁有限公司	销售商品	302.53	293.76
乐家易连锁管理有限公司	销售商品	104.10	18.04
四川天佑归谷科技有限公司	销售商品	69.49	50.64
四川百库科技有限公司	销售商品	62.74	
四川长虹模塑科技有限公司	销售商品	43.19	13,068.52
四川华丰科技股份有限公司	销售商品	35.31	
四川长虹电器股份有限公司	销售商品	23.92	318.89
四川奥库科技有限公司	销售商品	23.01	
成都归谷环境科技有限责任公司	销售商品	14.17	41.36
四川长虹民生物流股份有限公司	销售商品	13.97	9.73
广元长虹电子科技有限公司	销售商品	13.79	8.07
四川长虹置业有限公司	销售商品	9.72	1.96
长虹华意压缩机股份有限公司	销售商品	7.26	
宏源地能热宝技术有限公司	销售商品	5.10	202.96
四川爱创科技有限公司	销售商品	2.19	16.47

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
		(万元)	(万元)
广东长虹电子有限公司	销售商品	1.99	10.62
四川长虹器件科技有限公司	销售商品	0.11	0.08
湖南格兰博智能科技有限责任公司	销售商品	0.05	
四川长新制冷部件有限公司	销售商品		8,177.09
四川长虹技佳精工有限公司	销售商品		3,677.37
PT. CHANGHONGELECTRICINDONESIA	销售商品		27.8
绵阳乐家易商贸连锁有限公司	销售商品		9.25
合肥长虹实业有限公司	销售商品		7.89
零八一电子集团有限公司	销售商品		0.08
合计		381,920.47	394,266.32

5. 提供劳务

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
四川快益点电器服务连锁有限公司	提供劳务	1,172,476.55	
四川华丰科技股份有限公司	提供劳务	366,055.05	13,205.66
长虹华意压缩机股份有限公司	提供劳务	355,407.86	
四川长新制冷部件有限公司	提供劳务	229,524.66	
四川长虹民生物流股份有限公司	提供劳务	174,099.76	189,986.96
四川奥库科技有限公司	提供劳务	156,191.31	
四川长虹模塑科技有限公司	提供劳务	133,161.41	87,808.26
远信融资租赁有限公司	提供劳务	95,673.53	
四川长虹物业服务有限责任公司	提供劳务	85,797.50	
四川长虹器件科技有限公司	提供劳务	80,064.14	
广元虹城实业有限公司	提供劳务	45,871.56	
四川长虹技佳精工有限公司	提供劳务	37,577.54	94,798.00
四川长虹杰创锂电科技有限公司	提供劳务	25,619.68	
四川长虹国际酒店有限责任公司	提供劳务	16,528.32	
四川智易家网络科技有限公司	提供劳务	8,355.62	12,600.00
四川启睿克科技有限公司	提供劳务	1,332.00	
合肥长虹实业有限公司	提供劳务	220.00	
宏源地能热宝技术有限公司	提供劳务		216,981.14
广东长虹电子有限公司	提供劳务		116,398.34
零八一电子集团有限公司	提供劳务		47,230.97
四川长虹电子部品有限公司	提供劳务		11,021.81
四川长虹格润环保科技股份有限公司	提供劳务		9,433.96
成都归谷环境科技有限责任公司	提供劳务		8,874.24

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
四川长虹精密电子科技有限公司	提供劳务		6,434.91
四川虹微技术有限公司	提供劳务		1,440.00
四川长虹电子控股集团有限公司	提供劳务		-10,800.00
四川长虹网络科技有限责任公司	提供劳务		-34,142.50
四川长虹电器股份有限公司	提供劳务	-326,514.20	-90,632.94
四川爱创科技有限公司	提供劳务	-789,703.69	254,071.82
合计		1,867,738.60	934,710.63

本公司与关联企业之间业务往来按一般市场经营规则进行,与其他业务往来企业同等对待。本公司同关联方之间购销及提供其他劳务服务的价格,有国家定价的,适用国家定价,没有国家定价的,按市场价格确定,没有市场价格的,参照实际成本加合理费用原则由双方定价,对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务,由双方协商定价。

6. 提供燃料动力

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
四川长虹模塑科技有限公司	提供燃料动力	3,220,793.17	3,510,461.21
四川长虹器件科技有限公司	提供燃料动力	152,675.30	310,921.71
四川长虹技佳精工有限公司	提供燃料动力	78,906.25	76,952.28
四川智易家网络科技有限公司	提供燃料动力	35,249.60	25,002.79
长虹国际控股(香港)有限公司	提供燃料动力	29,532.75	23,176.99
四川长虹民生物流股份有限公司	提供燃料动力	21,889.33	28,024.31
四川长虹精密电子科技有限公司	提供燃料动力	7,176.72	5,186.20
广东长虹电子有限公司	提供燃料动力	2,753.70	5,371.01
合计		3,548,976.82	3,985,096.50

7. 关联租赁

(1) 出租情况

出租方	承租方	资产种类	本期租赁收益	上期租赁收益
长虹美菱	四川长虹模塑科技有限公司	公寓、仓库、厂房	1,350,299.40	389,702.27
长虹美菱	四川长虹技佳精工有限公司	仓库、公寓、叉车、仓库	461,571.78	160,742.34
长虹美菱	合肥长虹实业有限公司	公寓、仓	303,237.74	125,585.62

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出租方	承租方	资产种类	本期租赁收益	上期租赁收益
		库、叉车		
长虹美菱	四川快益点电器服务连锁有限公司	公寓、办公室、叉车	117,660.00	81,600.00
长虹美菱	四川长虹民生物流股份有限公司	公寓、办公室	110,877.98	107,800.32
长虹美菱	四川智易家网络科技有限公司	公寓	94,128.44	98,968.06
长虹美菱	四川长虹精密电子科技有限公司	公寓	47,700.00	21,600.00
长虹美菱	四川爱创科技有限公司	仓库	18,759.84	18,759.84
长虹美菱	四川奥库科技有限公司	仓库	1,618.86	
长虹美菱	四川爱联科技股份有限公司	仓库	938.94	952.34
长虹空调	四川长虹模塑科技有限公司	厂房、设备	2,542,277.65	3,634,895.46
长虹空调	四川长虹技佳精工有限公司	厂房、设备	1,766,750.99	2,458,174.33
长虹空调	四川长虹电器股份有限公司	厂房、设备	1,511,579.46	481,457.77
长虹空调	四川长新制冷部件有限公司	设备	126,666.66	
长虹空调	成都归谷环境科技有限责任公司	厂房	14,201.83	28,403.67
中山长虹	四川长虹精密电子科技有限公司	二生活区	42,000.00	21,000.00
中山长虹	四川长虹模塑科技有限公司	二生活区	32,400.00	22,364.52
中山长虹	四川长虹民生物流股份有限公司	办公楼部分出租	22,148.58	22,148.58
中山长虹	广东长虹电子有限公司	二生活区	14,221.47	22,485.99
中山长虹	四川长虹器件科技有限公司	二生活区		3,735.44
江西美菱	四川长虹模塑科技有限公司	厂房	411,144.18	411,144.18
江西美菱	四川长虹民生物流股份有限公司	仓库办公室	9,142.86	
中科美菱	四川长虹民生物流股份有限公司	厂房		783,911.94
日电科技	四川长虹器件科技有限公司	厂房	1,087,270.81	1,087,270.76
日电科技	四川启睿克科技有限公司	厂房	47,314.29	
日电科技	四川虹微技术有限公司	厂房		47,314.29
合计			10,133,911.76	10,030,017.72

(2) 承租情况

出租方	承租方	资产种类	本期租赁费	上期租赁费
合肥长虹实业有限公司	长虹美菱	厂房	893,651.95	

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出租方	承租方	资产种类	本期租赁费	上期租赁费
四川佳虹实业有限公司	长虹空调	员工宿舍	184,147.52	
四川长虹电器股份有限公司	长虹空调	VISA 实验室	170,589.02	
四川长虹电子控股集团有限公司	长虹空调	员工宿舍、门市租赁	62,774.40	101,443.84
广东长虹电子有限公司	地能热泵	员工宿舍	38,582.61	50,139.23
广东长虹电子有限公司	中山长虹	厂房	677,103.12	677,103.14
四川长虹电器股份有限公司	绵阳美菱	厂房	1,641,651.96	1,630,727.51
四川佳虹实业有限公司	绵阳美菱	员工宿舍	9,723.82	
四川长虹电子控股集团有限公司	绵阳美菱	员工宿舍		4,363.60
长虹华意压缩机股份有限公司	江西美菱	员工宿舍	44,310.17	
广东长虹电子有限公司	日电科技	员工宿舍	65,766.19	61,733.50
成都长虹电子科技有限责任公司	虹美智能	办公室	362,977.21	
合计			4,151,277.97	2,525,510.82

8. 关联担保

担保方	被担保方	最高担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否履行完毕
长虹美菱	美菱集团	5,000.00	2021-03-05	2022-03-05	是
长虹美菱	美菱集团	5,000.00	2022-04-18	2023-04-18	否
长虹美菱	长虹空调	5,000.00	2021-09-24	2022-09-24	否
长虹美菱	长虹空调	15,000.00	2021-12-07	2022-12-06	否
长虹美菱	长虹空调	8,000.00	2022-03-18	2023-03-17	否
长虹美菱	长虹空调	30,000.00	2022-04-18	2023-04-18	否
长虹美菱	中山长虹	20,000.00	2021-04-08	2022-03-18	是
长虹美菱	中山长虹	18,000.00	2021-03-29	2022-03-29	是
长虹美菱	中山长虹	13,000.00	2021-03-03	2022-03-03	是
长虹美菱	中山长虹	10,000.00	2021-05-25	2022-05-25	是
长虹美菱	中山长虹	9,000.00	2021-03-15	2022-03-15	是
长虹美菱	中山长虹	20,000.00	2021-03-30	2022-03-30	是
长虹美菱	中山长虹	5,000.00	2021-07-22	2022-07-22	否
长虹美菱	中山长虹	5,000.00	2021-08-24	2022-08-23	否
长虹美菱	中山长虹	15,000.00	2021-08-09	2022-08-08	否
长虹美菱	中山长虹	2,000.00	2022-02-15	2023-02-14	否
长虹美菱	中山长虹	18,000.00	2022-04-22	2023-04-22	否
长虹美菱	中山长虹	6,000.00	2022-03-15	2023-03-15	否

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方	被担保方	最高担保 金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否 履行完毕
长虹美菱	中山长虹	10,000.00	2022-04-22	2023-04-22	否
长虹美菱	中山长虹	7,000.00	2022-03-28	2023-03-29	否
长虹美菱	中山长虹	13,000.00	2022-06-16	2023-06-16	否
长虹美菱	美菱生活电器	2,000.00	2021-07-26	2022-07-26	是
长虹美菱	美菱生活电器	5,000.00	2021-07-29	2022-07-28	否
长虹美菱	美菱生活电器	5,000.00	2021-08-18	2022-08-08	否
长虹美菱	美菱生活电器	2,000.00	2021-10-13	2022-10-12	否
长虹美菱	美菱生活电器	4,000.00	2021-12-09	2022-11-02	否
长虹美菱	美菱生活电器	3,000.00	2022-01-26	2023-01-26	否
长虹美菱	美菱生活电器	5,000.00	2022-03-21	2022-08-21	否
长虹美菱	美菱生活电器	5,000.00	2022-03-16	2023-03-16	否
长虹美菱	日电科技	3,000.00	2021-08-09	2022-08-08	否
长虹美菱	日电科技	4,000.00	2021-09-16	2022-09-15	否
长虹美菱	日电科技	3,000.00	2022-03-25	2023-03-25	否
长虹美菱	日电科技	4,000.00	2021-03-31	2022-03-31	是
长虹美菱	中科美菱	5,000.00	2021-05-24	2022-05-24	否
长虹美菱	中科美菱	6,000.00	2021-09-22	2022-09-22	否
中科美菱	安徽拓兴	500.00	2022-06-27	2023-06-27	否
中科美菱	安徽拓兴	500.00	2021-04-01	2022-04-01	是
长虹美菱	江西美菱	10,000.00	2021-07-08	2022-07-08	否
反担保:					
美菱集团	长虹美菱	5,000.00	2021-03-05	2022-03-05	是
美菱集团	长虹美菱	5,000.00	2022-04-18	2023-04-18	否
长虹空调	长虹美菱	5,000.00	2021-09-24	2022-09-24	否
长虹空调	长虹美菱	15,000.00	2021-12-07	2022-12-06	否
长虹空调	长虹美菱	8,000.00	2022-03-18	2023-03-17	否
长虹空调	长虹美菱	30,000.00	2022-04-18	2023-04-18	否
中山长虹	长虹美菱	20,000.00	2021-04-08	2022-03-18	是
中山长虹	长虹美菱	18,000.00	2021-03-29	2022-03-29	是
中山长虹	长虹美菱	13,000.00	2021-03-03	2022-03-03	是
中山长虹	长虹美菱	10,000.00	2021-05-25	2022-05-25	是
中山长虹	长虹美菱	9,000.00	2021-03-15	2022-03-15	是
中山长虹	长虹美菱	20,000.00	2021-03-30	2022-03-30	是
中山长虹	长虹美菱	5,000.00	2021-07-22	2022-07-22	否
中山长虹	长虹美菱	5,000.00	2021-08-24	2022-08-23	否

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方	被担保方	最高担保 金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否 履行完毕
中山长虹	长虹美菱	15,000.00	2021-08-09	2022-08-08	否
中山长虹	长虹美菱	2,000.00	2022-02-15	2023-02-14	否
中山长虹	长虹美菱	18,000.00	2022-04-22	2023-04-22	否
中山长虹	长虹美菱	6,000.00	2022-03-15	2023-03-15	否
中山长虹	长虹美菱	10,000.00	2022-04-22	2023-04-22	否
中山长虹	长虹美菱	7,000.00	2022-03-28	2023-03-29	否
中山长虹	长虹美菱	13,000.00	2022-06-16	2023-06-16	否
美菱生活电器	长虹美菱	2,000.00	2021-07-26	2022-07-26	是
美菱生活电器	长虹美菱	5,000.00	2021-07-29	2022-07-28	否
美菱生活电器	长虹美菱	5,000.00	2021-08-18	2022-08-08	否
美菱生活电器	长虹美菱	2,000.00	2021-10-13	2022-10-12	否
美菱生活电器	长虹美菱	4,000.00	2021-12-09	2022-11-02	否
美菱生活电器	长虹美菱	3,000.00	2022-01-26	2023-01-26	否
美菱生活电器	长虹美菱	5,000.00	2022-03-21	2022-08-21	否
美菱生活电器	长虹美菱	5,000.00	2022-03-16	2023-03-16	否
日电科技	长虹美菱	3,000.00	2021-08-09	2022-08-08	否
日电科技	长虹美菱	4,000.00	2021-09-16	2022-09-15	否
日电科技	长虹美菱	3,000.00	2022-03-25	2023-03-25	否
日电科技	长虹美菱	4,000.00	2021-03-31	2022-03-31	是
中科美菱	长虹美菱	5,000.00	2021-05-24	2022-05-24	否
中科美菱	长虹美菱	6,000.00	2021-09-22	2022-09-22	否
安徽拓兴	中科美菱	500.00	2022-06-27	2023-06-27	否
安徽拓兴	中科美菱	500.00	2021-04-01	2022-04-01	是
江西美菱	长虹美菱	10,000.00	2021-07-08	2022-07-08	否

9. 关联方资产转让、债务重组情况

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	交易类型	本期发生额	上期发生额
四川虹信软件股份有限公司	购建固定资产	1,570,283.02	
四川长虹电器股份有限公司	购建固定资产	1,400,000.03	5,595.00
四川长虹智能制造技术有限公司	购买/购建固定资产	484,283.19	5,762,952.63
绵阳科技城大数据技术有限公司	购建固定资产	452,630.47	
四川长虹电子控股集团有限公司	购建固定资产	94,339.62	
四川启睿克科技有限公司	购买固定资产	65,575.22	
四川智易家网络科技有限公司	购买固定资产	8,407.06	
广东长虹电子有限公司	购买固定资产	600.00	
四川虹城建筑工程有限公司	购建固定资产		1,950,244.22
零八一电子集团有限公司	购建固定资产		1,058,420.18
四川长虹模塑科技有限公司	购买固定资产		521,211.50
四川寰宇实业有限公司	购建固定资产		366,972.48
四川虹信软件股份有限公司	购买无形资产		141,509.43
四川奥库科技有限公司	出售固定资产	121,030.34	
合计		4,197,148.95	9,806,905.44

10. 其他

公司名称	交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
远信融资租赁有限公司	融单业务	21,168.68	34,194.22

11. 与长虹财务公司间关联交易

(1) 存款余额

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	期末余额	期初余额	本期存款利息收入
长虹美菱股份有限公司	1,628,997,355.75	1,750,741,958.39	24,115,331.72
四川长虹空调有限公司	837,105,759.65	667,374,291.19	5,513,643.72
中山长虹电器有限公司	501,466,098.24	472,478,264.48	6,323,885.94
合肥长虹美菱生活电器有限公司	195,059,408.17	204,429,613.95	4,758,430.52
宏源地能热泵科技(中山)有限公司	52,985,499.78	117,428,653.82	766,128.76
中科美菱低温科技股份有限公司	40,000,000.00	89,236,818.21	1,289,402.20
长虹美菱日电科技有限公司	35,195,135.40	78,870,573.40	1,331,610.01
河北虹茂日用电器科技有限公司	4,814,127.85	4,185,481.97	37,800.02
合肥美菱集团控股有限公司	173,553.73	227,396.51	7,525.58
安徽拓兴科技有限公司	38,804.27	58,438.14	1,862.82
绵阳美菱制冷有限责任公司	26,107.80	26,052.45	58.39
宏源地能热泵科技有限公司	16,113.12	19,795.17	40.20
江西美菱电器有限责任公司	9,606.06	9,585.70	21.48
合计	3,295,887,569.82	3,385,086,923.38	44,145,741.36

(2) 票据贴现

公司名称	银行承兑汇票 贴现票面金额	银行承兑汇票 贴现金额	贴现费用 支出金额
四川长虹空调有限公司	576,664,759.78	570,578,821.86	6,085,937.92
长虹美菱股份有限公司	404,521,001.09	401,143,854.50	3,377,146.59
合肥长虹美菱生活电器有限公司	65,483,566.64	64,927,310.55	556,256.09
合计	1,046,669,327.51	1,036,649,986.91	10,019,340.60

(3) 开具票据

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	出票单位	票据金额	票据类型
四川长虹空调有限公司	四川长虹集团财务有限公司	795,794,750.07	银行承兑汇票
中山长虹电器有限公司	四川长虹集团财务有限公司	311,775,802.43	银行承兑汇票
长虹美菱股份有限公司	四川长虹集团财务有限公司	292,495,135.58	银行承兑汇票
合肥长虹美菱生活电器有限公司	四川长虹集团财务有限公司	65,790,640.18	银行承兑汇票
合肥美菱集团控股有限公司	四川长虹集团财务有限公司	60,530,654.68	银行承兑汇票
宏源地能热泵科技(中山)有限公司	四川长虹集团财务有限公司	53,219,911.64	银行承兑汇票
中科美菱低温科技股份有限公司	四川长虹集团财务有限公司	42,507,477.55	银行承兑汇票
河北虹茂日用电器科技有限公司	四川长虹集团财务有限公司	12,534,617.64	银行承兑汇票
长虹美菱日电科技有限公司	四川长虹集团财务有限公司	6,404,093.71	银行承兑汇票
安徽拓兴科技有限责任公司	四川长虹集团财务有限公司	388,042.66	银行承兑汇票
合计		1,641,441,126.14	

(4) 借款: 无。

(5) 应收账款保理: 无。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川智易家网络科技有限公司	729,357,230.57		590,034,682.52	
应收账款	CHANGHONG (HK) TRADING LIMITED	97,388,887.21		14,593,546.00	
应收账款	长虹国际控股(香港)有限公司	69,808,921.67	2,109,676.72	35,985,886.24	971,525.15
应收账款	CHANGHONG ELECTRIC (AUSTRALIA) PTY. LTD.	45,370,669.06	648,386.48	55,903,139.06	
应收账款	Changhong Ruba Electric Company (Privat	40,863,864.04	3,349,025.22	39,274,379.69	2,991,971.20

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	e)Ltd.				
应收账款	Orion. PDP. Co., ltd	25,138,268.70	679,786.93	7,923,855.47	
应收账款	CHANGHONG ELECTRICMIDDLE EASTFZCO	3,225,485.97		120,716.04	
应收账款	Changhong Europe Electrics.r.o	1,705,451.95		3,382,179.18	
应收账款	宏源地能热宝技术有限公司	1,245,494.53	181,186.74	1,251,751.92	185,439.69
应收账款	乐家易连锁管理有限公司	1,191,775.40	1,695.82	141,775.39	
应收账款	四川华丰科技股份有限公司	798,000.00			
应收账款	四川长虹电器股份有限公司	507,258.99	12,435.92	2,512,637.87	569.25
应收账款	四川长虹模塑科技有限公司	387,286.97			
应收账款	四川快益点电器服务连锁有限公司	331,005.72		67,279.43	
应收账款	长虹华意压缩机股份有限公司	165,810.00		642,605.16	
应收账款	四川安思飞科技有限公司	44,580.80		52,448.00	
应收账款	四川长新制冷部件有限公司	26,666.66			
应收账款	四川长虹精密电子科技有限公司	16,695.00			
应收账款	四川长虹民生物流股份有限公司	1,900.00		6,619.80	
应收账款	四川爱创科技有限公司			1,595,719.32	
应收账款	长虹格兰博科技股份有限公司			705,000.00	
应收账款	四川长虹国际酒店有限责任公司			17,064.50	
应收账款	远信融资租赁有限公司			7,852.07	
应收账款	广东长虹电子有限公司			5,239.75	248.56
应收账款	四川虹魔方网络科技有限公司			4,380.00	
预付账款	四川长虹智能制造技术有限公司	1,362,684.87		925,280.67	

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	四川爱创科技有限公司	684,000.00		684,000.00	
预付账款	四川爱联科技股份有限公司	396.02		396.02	
预付账款	四川智易家网络科技有限公司			67,678.94	
预付账款	合肥长虹实业有限公司			38,029.06	
其他应收款	长虹格兰博科技股份有限公司	267,000.00		267,000.00	
其他应收款	四川快益点电器服务连锁有限公司	264,887.71		200,000.00	
其他应收款	四川长虹杰创锂电科技有限公司	129,000.00		129,000.00	
其他应收款	四川智易家网络科技有限公司	100,000.00			
其他应收款	四川长虹电器股份有限公司	60,000.00		59,857.21	
其他应收款	广东长虹电子有限公司	25,899.43		25,899.43	
其他应收款	四川长虹电源有限责任公司	19,200.00		19,200.00	
其他应收款	四川长虹技佳精工有限公司	6,596.51		17,232.50	
	合计	1,020,494,917.78	6,982,193.83	756,662,331.24	4,149,753.85

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	四川长虹模塑科技有限公司	315,222,887.54	27,523,349.71
应付账款	四川长虹技佳精工有限公司	157,346,752.61	6,608,580.22
应付账款	长虹华意压缩机股份有限公司	80,555,188.87	3,518,643.94
应付账款	四川长新制冷部件有限公司	61,160,351.34	7,599,199.65
应付账款	四川长虹电器股份有限公司	34,494,337.95	115,854.26
应付账款	Changhong Ruba Electric Company (Private) Ltd.	32,606,629.00	
应付账款	四川爱创科技有限公司	32,459,525.53	7,290,455.51
应付账款	四川长虹包装印务有限公司	18,821,866.13	5,553,060.13
应付账款	长虹国际控股(香港)有限公司	13,487,100.46	12,718,331.49
应付账款	四川长虹精密电子科技有限公司	11,027,551.80	2,450,482.58
应付账款	四川长虹电子部品有限公司	10,175,643.97	372,065.37
应付账款	绵阳海立电器有限公司	8,187,654.32	8,324,553.75

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	四川长虹民生物流股份有限公司	4,611,297.98	760,136.08
应付账款	四川长虹器件科技有限公司	4,501,824.52	0.18
应付账款	四川爱联科技股份有限公司	3,465,770.09	3,014,723.46
应付账款	合肥长虹实业有限公司	2,202,573.26	
应付账款	四川长虹智能制造技术有限公司	1,973,312.17	1,911,174.67
应付账款	广东长虹电子有限公司	1,179,915.52	1,296,473.51
应付账款	四川佳虹实业有限公司	558,118.29	
应付账款	四川快益点电器服务连锁有限公司	514,481.32	449,551.04
应付账款	四川虹信软件股份有限公司	403,701.89	28,301.89
应付账款	成都长虹电子科技有限责任公司	326,258.23	326,258.23
应付账款	四川奥库科技有限公司	295,530.47	
应付账款	四川长虹电子控股集团有限公司	108,400.00	
应付账款	四川长虹国际酒店有限责任公司	99,723.00	
应付账款	零八一电子集团有限公司	53,026.90	53,196.86
应付账款	四川虹城建筑工程有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	四川虹宇金属制造有限责任公司	14,662.40	14,662.40
应付账款	四川长虹新能源科技股份有限公司	13,560.00	8,000.40
应付账款	四川长虹电源有限责任公司	1,870.82	1,870.82
应付账款	宏源地能热宝技术有限公司	0.01	0.01
应付账款	湖南格兰博智能科技有限公司有限责任公司		391,610.62
应付账款	四川长虹国际旅行社有限责任公司		90,789.00
合同负债	乐家易连锁管理有限公司	1,672,191.25	828,419.67
合同负债	四川长虹智能科技有限公司	1,120,221.22	
合同负债	四川智易家网络科技有限公司	769,911.50	34.38
合同负债	四川长虹电器股份有限公司	480,927.60	547,736.39
合同负债	四川爱创科技有限公司	130,624.62	
合同负债	四川长虹电子控股集团有限公司	70,867.26	
合同负债	零八一电子集团有限公司	46,585.00	22.61
合同负债	宏源地能热宝技术有限公司	39,343.58	41,894.81
合同负债	四川快益点电器服务连锁有限公司	11,270.90	303,764.99
合同负债	成都归谷环境科技有限责任公司	2,566.37	1,520.35
合同负债	长虹国际控股(香港)有限公司	2,040.27	
合同负债	CHANGHONG (HK) TRADING LIMITED	861.02	817.96
合同负债	四川长虹国际酒店有限责任公司	0.88	
合同负债	广元长虹电子科技有限公司	0.03	
合同负债	四川奥库科技有限公司		358,528.90
合同负债	四川长虹器件科技有限公司		59,317.08

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	广元虹城实业有限公司		22,935.78
合同负债	四川长虹民生物流股份有限公司		3,362.83
合同负债	四川天佑归谷科技有限公司		185.84
租赁负债	合肥长虹实业有限公司	23,750,695.99	24,644,347.94
租赁负债	四川长虹电器股份有限公司	10,529,779.32	11,332,933.78
租赁负债	成都长虹电子科技有限责任公司	64,050.73	977,917.93
其他应付款	四川长虹民生物流股份有限公司	112,771,549.4	100,309,779.69
其他应付款	四川快益点电器服务连锁有限公司	109,330,238.55	116,814.89
其他应付款	远信融资租赁有限公司	85,592,599.92	79,697,695.46
其他应付款	CHANGHONG (HK) TRADING LIMITED	4,911,677.86	26,435.95
其他应付款	四川长虹模塑科技有限公司	2,595,781.48	2,194,205.68
其他应付款	长虹华意压缩机股份有限公司	1,698,900.00	1,598,900.00
其他应付款	四川长虹智能制造技术有限公司	727,845.10	608,075.10
其他应付款	四川智易家网络科技有限公司	586,201.06	784,247.43
其他应付款	四川长虹集能阳光科技有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	四川长虹技佳精工有限公司	400,500.00	400,500.00
其他应付款	四川启睿克科技有限公司	376,614.00	175,244.04
其他应付款	湖南格兰博智能科技有限责任公司	200,000.00	250,000.00
其他应付款	四川奥库科技有限公司	144,874.60	96,455.34
其他应付款	四川爱创科技有限公司	100,000.00	
其他应付款	绵阳科技城大数据技术有限公司	60,045.70	
其他应付款	四川长新制冷部件有限公司	53,536.27	46,702.03
其他应付款	四川长虹包装印务有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	四川爱联科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	四川长虹电子部品有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	合肥长虹实业有限公司	50,000.00	
其他应付款	四川长虹电器股份有限公司	45,910.06	43,634.53
其他应付款	长虹国际控股(香港)有限公司	43,059.21	52,728.63
其他应付款	广东长虹电子有限公司	32,803.00	79,304.55
其他应付款	四川长虹电子控股集团有限公司	2,440.52	35,359.74
其他应付款	四川长虹精密电子科技有限公司	567.00	0.01
其他应付款	四川长虹器件科技有限公司	381.09	
其他应付款	四川佳虹实业有限公司	18.00	18.00
其他应付款	四川虹微技术有限公司		220,425.76
其他应付款	成都归谷环境科技有限责任公司		25,132.00
	合计	1,154,986,996.75	317,006,725.85

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(四) 关联方承诺: 无。

十二、 股份支付: 无。

十三、 或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

2021年11月,浙江特瑞思药业股份有限公司就《冷库设计、设备采购与安装施工合同》对中科美菱提起诉讼,目前由第三方工程质量鉴定机构对该合同下标的物进行质量鉴定,现初步完成开机运行测试,中科美菱拟主张对该冷库项目进行维修,预计维修成本为1,793,030.00元。

2. 对外担保形成的或有负债: 无。

3. 其他或有事项: 无。

十四、 承诺事项: 无。

十五、 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项: 无。

2. 利润分配情况: 无。

3. 重大销售退回: 无。

4. 除上述资产负债表日后事项披露事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1. 前期差错更正和影响: 无。

2. 债务重组: 无。

3. 资产置换: 无。

4. 年金计划: 无。

5. 终止经营: 无。

6. 分部信息

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位:万元

项目	冰箱冰柜洗衣机分部	空调分部	小家电	其他	分部间抵销	合计
营业收入	403,513.86	542,114.56	82,352.59	19,485.36	25,016.01	1,022,450.36
其中:对外交易收入	400,411.80	542,084.47	72,291.16	7,662.93		1,022,450.36
分部间交易收入	3,102.06	30.09	10,061.43	11,822.43	25,016.01	
营业费用	416,936.62	532,963.83	81,446.79	17,198.98	24,755.45	1,023,790.77
营业利润	-13,422.76	9,150.73	905.80	2,286.38	260.56	-1,340.41
资产总额	1,088,459.78	618,945.84	76,536.33	22,235.90	171,719.07	1,634,458.78
负债总额	619,528.52	497,490.08	53,775.63	8,711.32	28,030.05	1,151,475.50
补充信息						
折旧和摊销费用	10,887.28	7,347.90	197.24	300.95	-10.55	18,743.92
资本性支出	12,633.34	5,549.85	24.40	434.56	54.87	18,587.28

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项:无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,642,962,833.03	93.20	5,607,260.68	0.34	1,637,355,572.35
其中:关联方往来款项	1,640,802,695.33	93.08	4,639,780.88	0.28	1,636,162,914.45
有信用证的应收款项	1,192,657.90	0.07			1,192,657.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	967,479.80	0.05	967,479.80	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	119,868,099.15	6.80	21,256,805.24	17.73	98,611,293.91
其中:工程类客户的应收款项	6,246,264.00	0.35	3,123,132.00	50.00	3,123,132.00
除工程类客户以外的应收款项	113,621,835.15	6.45	18,133,673.24	15.96	95,488,161.91
合计	1,762,830,932.18	100.00	26,864,065.92	1.52	1,735,966,866.26

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

续表

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,416,366,794.95	88.42	2,554,877.42	0.18	1,413,811,917.53
其中：关联方往来款项	1,390,662,728.52	86.82	2,203,703.69	0.16	1,388,459,024.83
有信用证的应收款项	25,352,892.70	1.58			25,352,892.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	351,173.73	0.02	351,173.73	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	185,510,434.61	11.58	16,670,455.89	8.99	168,839,978.72
其中：工程类客户的应收款项	6,246,264.00	0.39	3,123,132.00	50.00	3,123,132.00
除工程类客户以外的应收款项	179,264,170.61	11.19	13,547,323.89	7.56	165,716,846.72
合计	1,601,877,229.56	100.00	19,225,333.31	1.20	1,582,651,896.25

1) 按单项计提应收账款坏账准备

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，为应收款单项金额较小，按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，涉及3户客户。

2) 按组合计提应收账款坏账准备

A、工程类客户的应收款项

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内 (含3个月)			
3个月以上6个月以内 (含6个月)			
6个月以上1年以内 (含1年)			
1年以上-2年以内 (含2年)			20.00
2年以上-3年以内 (含3年)	6,246,264.00	3,123,132.00	50.00
3年以上			100.00
合计	6,246,264.00	3,123,132.00	

续表

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内 (含3个月)			

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以上6个月以内 (含6个月)			
6个月以上1年以内 (含1年)			
1年以上-2年以内 (含2年)			20.00
2年以上-3年以内 (含3年)	6,246,264.00	3,123,132.00	50.00
3年以上			100.00
合计	6,246,264.00	3,123,132.00	

B、除工程类客户以外的应收款项

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3个月以内 (含3个月)	76,611,262.20	766,112.62	1.00
3个月以上6个月以内 (含6个月)	1,706,357.54	170,635.75	10.00
6个月以上1年以内 (含1年)	13,661,184.13	2,732,236.83	20.00
1年以上-2年以内 (含2年)	12,872,569.35	6,436,284.68	50.00
2年以上-3年以内 (含3年)	3,710,292.85	2,968,234.28	80.00
3年以上	5,060,169.08	5,060,169.08	100.00
合计	113,621,835.15	18,133,673.24	

续表

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3个月以内 (含3个月)	146,099,823.60	1,460,998.24	1.00
3个月以上6个月以内 (含6个月)	10,604,804.35	1,060,480.44	10.00
6个月以上1年以内 (含1年)	9,051,609.96	1,810,321.99	20.00
1年以上-2年以内 (含2年)	8,453,845.93	4,226,922.97	50.00
2年以上-3年以内 (含3年)	327,432.61	261,946.09	80.00
3年以上	4,726,654.16	4,726,654.16	100.00
合计	179,264,170.61	13,547,323.89	

(2) 应收账款按账龄列示

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末余额	期初余额
3个月以内(含3个月)	943,021,204.33	667,235,077.95
3个月以上6个月以内(含6个月)	168,807,422.08	867,911,914.43
6个月以上1年以内(含1年)	596,918,384.12	35,781,521.18
1年以上-2年以内(含2年)	31,501,870.82	13,453,956.99
2年以上-3年以内(含3年)	9,956,556.85	6,594,527.78
3年以上	12,625,493.98	10,900,231.23
合计	1,762,830,932.18	1,601,877,229.56

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	19,225,333.31	7,638,732.61			26,864,065.92
合计	19,225,333.31	7,638,732.61			26,864,065.92

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款金额为 1,577,697,118.69 元, 占期末应收账款的比例为 89.50%, 坏账准备金额为 3,542,205.46 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款为 206,504,068.29 元。

(6) 不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,833,840.97	40,708,614.68
合计	38,833,840.97	40,708,614.68

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税及其他应退税款	8,001,439.54	26,634,190.54
保证金	2,690,511.92	2,788,111.92
员工备用金借款	4,758,043.56	4,383,234.18
并表范围内关联方款项	4,391,769.95	4,859,662.12
非并表范围内关联方款项	200,000.00	200,000.00
保险赔偿款	18,970,000.00	
其他	62,400.00	1,893,415.92
合计	39,074,164.97	40,758,614.68

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2022年1月1日余额			50,000.00	50,000.00
2022年1月1日其他应 收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		190,324.00		190,324.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额		190,324.00	50,000.00	240,324.00

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
3个月以内(含3个月)	31,026,643.98	34,703,730.05
3个月以上6个月以内(含6个月)	817,562.29	1,390,793.47
6个月以上1年以内(含1年)	3,307,712.59	1,144,671.71
1年以上-2年以内(含2年)	1,555,155.65	1,556,311.89
2年以上-3年以内(含3年)	822,700.00	899,400.00
3年以上	1,544,390.46	1,063,707.56
合计	39,074,164.97	40,758,614.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账 准备 期末 余额
单位一	保险赔偿款	18,970,000.00	3个月以内	48.55	
单位二	出口退税款	8,001,439.54	3个月以内	20.48	
单位三	关联方款项	4,574,459.69	1年以内	11.71	
单位四	关联方款项	3,151,115.75	1-2年	8.06	
单位五	关联方款项	2,871,072.68	1年以内	7.35	
合计		37,568,087.66		96.15	

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

- (5) 不存在涉及政府补助的应收款项。
- (6) 不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- (7) 不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资:						
中科美菱低温科技股份有限公司	42,652,000.00		42,652,000.00	42,652,000.00		42,652,000.00
绵阳美菱制冷有限责任公司	95,000,000.00		95,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00
合肥美菱电器营销有限公司	54,900,000.00		54,900,000.00	54,900,000.00		54,900,000.00
中山长虹电器有限公司	304,856,419.37		304,856,419.37	304,856,419.37		304,856,419.37
四川长虹空调有限公司	955,600,437.79		955,600,437.79	955,600,437.79		955,600,437.79
合肥美菱集团控股有限公司	113,630,000.00		113,630,000.00	113,630,000.00		113,630,000.00
江西美菱电器有限责任公司	79,000,000.00		79,000,000.00	79,000,000.00		79,000,000.00
长虹美菱日电科技有限公司	91,082,111.12		91,082,111.12	91,082,111.12		91,082,111.12
美菱卡迪洗衣机有限公司	60,000,000.00	27,675,208.01	32,324,791.99	60,000,000.00	27,675,208.01	32,324,791.99
合肥美菱物联科技有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
CH-Meiling International (Philippines) Inc.	6,889,100.00		6,889,100.00	6,889,100.00		6,889,100.00
合肥长虹美菱生活电器有限公司	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
对联营企业投资:						
合肥兴美资产管理有限公司	19,452,270.21		19,452,270.21	19,835,366.84		19,835,366.84
四川智易家网络科技有限公司	46,610,307.25		46,610,307.25	45,787,014.55		45,787,014.55
合计	1,910,672,645.74	27,675,208.01	1,882,997,437.73	1,910,232,449.67	27,675,208.01	1,882,557,241.66

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科美菱低温科技股份有限公司	42,652,000.00			42,652,000.00		
绵阳美菱制冷有限责任公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
合肥美菱电器营销有限公司	54,900,000.00			54,900,000.00		
中山长虹电器有限公司	304,856,419.37			304,856,419.37		
四川长虹空调有限公司	955,600,437.79			955,600,437.79		
合肥美菱集团控股有限公司	113,630,000.00			113,630,000.00		
江西美菱电器有限责任公司	79,000,000.00			79,000,000.00		
长虹美菱日电科技有限公司	91,082,111.12			91,082,111.12		
合肥长虹美菱生活电器有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
美菱卡迪洗衣机有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		27,675,208.01
合肥美菱物联科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
CH-Meiling. International (Philippines) Inc.	6,889,100.00			6,889,100.00		
合计	1,844,610,068.28			1,844,610,068.28		27,675,208.01

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
合肥兴美资产管理有限公司	19,835,366.84			4,686,303.37			5,069,400.00			19,452,270.21	

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四川智易家网络科技有限公司	45,787,014.55		823,292.70				46,610,307.25
合计	65,622,381.39		5,509,596.07		5,069,400.00		66,062,577.46

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,030,603,503.85	2,834,190,544.57	3,102,350,117.09	2,860,557,418.34
其他业务	245,902,657.62	226,413,800.95	873,401,787.20	841,056,783.21
合计	3,276,506,161.47	3,060,604,345.52	3,975,751,904.29	3,701,614,201.55

(2) 主营业务-按产品分类

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰箱、冰柜	2,609,364,481.40	2,442,998,402.01	2,809,476,859.57	2,589,201,634.89
空调	4,106,663.74	3,945,682.66	5,383,616.16	5,234,264.84
洗衣机	302,517,846.03	283,311,449.87	232,248,515.69	216,526,918.33
小家电及厨卫	114,614,512.68	103,935,010.03	55,241,125.67	49,594,600.28
合计	3,030,603,503.85	2,834,190,544.57	3,102,350,117.09	2,860,557,418.34

(3) 主营业务-按销售区域分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,085,203,000.95	1,955,621,293.70	1,756,300,378.04	1,652,622,816.92
国外	945,400,502.90	878,569,250.87	1,346,049,739.05	1,207,934,601.42
合计	3,030,603,503.85	2,834,190,544.57	3,102,350,117.09	2,860,557,418.34

本公司本期前五名客户销售收入 1,844,332,092.65 元, 占全部营业收入的 56.29%。

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,509,596.07	-15,045,065.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,530,699.78	46,948,848.62
理财产品收益		2,754,190.61
成本法核算的长期股权投资收益	36,720,000.00	2,754,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	76,200.80	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,663,033.71	
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,356,708.33	
合计	47,530,171.27	37,411,973.74

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十八、 财务报告批准

本财务报告于2022年8月16日由本公司董事会批准报出。

长虹美菱股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十九、财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	8,358,775.10	
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）	41,343,694.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,172,916.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	714,463.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	577,926.96	
小计	64,167,776.77	
减：所得税影响额	6,327,022.61	
少数股东权益影响额（税后）	1,573,023.82	
合计	56,267,730.34	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	1.24%	0.0582	0.0582
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	0.09%	0.0040	0.0040

董事长：吴定刚

长虹美菱股份有限公司

2022年8月18日