

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年年度报告



二〇二〇年四月三十日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

本公司全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司 2019 年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了无保留意见的审计报告。

本公司董事长兼总裁方洪波先生、财务负责人钟铮女士保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司董事会审议通过的 2019 年度利润分配预案为：以公司截至本报告披露之日总股本 6,999,467,315 股扣除回购专户上已回购股份后（公司已累计回购公司股份 42,286,257 股）的股本总额 6,957,181,058 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 16 元（含税），不以公积金转增股本。本次利润分配方案实施时，如享有利润分配权的股本总额发生变动，则以实施分配方案股权登记日时享有利润分配权的股本总额为基数，按照分配总额不变的原则对每股分红金额进行调整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 致股东

当下，全球范围内正进行着一场惊心动魄的抗疫之战，这场百年不遇的“黑天鹅”事件给所有人的日常生活带来巨大变化，愿所有人健康无恙，相信阴霾终将散去，阳光依旧温暖。

在这场全民行动之中，美的是最早响应且驰援行动最频繁的企业之一，这反映出的是美的五十年发展过程中最重要的传承，即在危机与变化中快速行动，在挑战与混乱中敢于担当。

2019 年，身处百年不遇的世界大变局之中，全球经济波动前所未有的，各种不确定性接踵而至，美的以不彷徨的战略坚守与责任担当，保持了良好的业绩增长。2019 年，美的实现收入 2793.81 亿元，同比增长 6.71%，实现归母净利润 242.11 亿元，同比增长 19.68%。2019《财富》世界 500 强榜单，美的排名第 312 位，自 2016 年入榜以来提升 169 位，《财富》中国 500 强榜，美的集团排名第 36 位，连续 5 年蝉联同行业第一，据“BrandZ™2019 最具价值中国品牌 100 强”排行榜，美的在众多品牌中排行第 33 位，品牌价值上涨 20%；据英国品牌评估机构 Brand Finance 发布的 2019 年“全球 100 个最有价值的科技品牌榜”，美的位列第 27 名，较去年跃升 16 位，领先国内同行业其他品牌。

过去的 2019 年再一次让我们感受到了时光的速度，市场迭代的周期越来越快，多浪叠加的时代大潮汹涌起伏。时代巨变，但远见、梦想、视野和伟大的格局，这些永远不会改变。一代人终将老去，但总有人正年轻，一些企业终将衰亡，但总有企业正蒸蒸日上。而我们，正是秉持着长期主义的思维，以战略的确定性应对外部环境的不确定：

坚持“产品领先，效率驱动，全球经营”三大战略主轴，进一步夯实经营基础。如今，三大主轴已成为我们的日常化工作和经营语言，经营数据不断改善。另外，我们在 2019 年加大投入做好弱势品类，在新品类新模式上大胆尝试，国际布局逐渐清晰，期待日后的百花齐放；

坚持以用户为中心，推动业务变革。2019 年我们进一步突破思维限制，把用户的利益和需求放在第一位，系统性的、全方位的在集团范围内从上至下进行业务模式变革，让我们的业务模式和产品形态与用户进一步加强联系；

坚持面向未来构建创新能力和研发规模优势。2019 年我们系统性建立和完善“4+2”全球化研发网络，将上海全球创新园区、美国研发中心、德国研发中心和日本研发中心打造成综合性技术研发中心，意大利米兰设计中心定位为工业设计中心，并继续推动整合全球研发资源，坚定完善全球研发布局与创新机制；

坚持人力资本是企业最重要的因素，进一步加强员工权益和员工关怀投入。在过去的一年，核心管理层与全体员工保持了良好的拼搏精神、学习能力与责任担当，中生代的年轻干部快速成长，外部新鲜血液不断涌入，创造了内部多样性文化，提供了长期发展的动力；

这些长期的布局与投入，美的文化的发扬与坚持，都是美的未来的财富，也是我们坚信美的能够长期稳健增长与确保股东权益的信心与基石。

其实，影响我们的并不是巨变的世界，而是我们对这个世界变化的理解。基于过去的认知没法抵达更远的未来，制造业过去增长方式的底层逻辑已发生深刻改变，而在数字化时代里跳动最活跃的商业脉搏则是创造价值的速度和能力。

如同纷杂宏大的交响乐中打动人心的主旋律，美的面对时代巨变将重新进行战略聚焦，启动与深化全面数字化与全面智能化的新一轮转型变革，如过往般，每一次变革的成功背后，需要的是舍死忘生的勇气，去坚持、决绝与义无反顾。推动全面数字化和全面智能化，美的的产品形态和业务价值链的形态就会发生翻天覆地的变化，美的从以硬件为主的公司转变为以数据驱动的创新型科技集团将迈进坚实步伐。

我们将努力实现产品形态的改变，从单纯的销售硬件转变为软件驱动，同时进一步深化内容和服务；

我们将努力实现业务方法的改变，推动研、产、销变革，通过数字化工具和方法推动线上线下融合，推动去中心化和扁平化；

我们将努力实现商业模式的改变，实现与用户直接沟通，直接联系，多频次交流，挖掘用户价值，从硬件思维转变为互联网思维。

越艰难困境，越历出强者。面对新冠疫情带来的全球经济动荡等一系列挑战，我们将不忘初心，带着心中的梦想走远路，做长期的战略部署，长期的资源投入和长期的团队构建。哪怕不是壮阔历史里迸发的烟花，也肯定是自己故事里独特的光芒！

走过的路，就是未来！美的此刻正年轻，最美的美的还在前方！

在此，感谢全体股东的一路同行与支持。

美的集团股份有限公司董事会

2020 年 4 月

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	47
第六节	股份变动及股东情况.....	87
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	95
第八节	公司治理.....	102
第九节	财务报告.....	107
第十节	备查文件目录.....	230

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、美的、美的集团或本集团	指	美的集团股份有限公司
美的控股	指	美的控股有限公司
小天鹅	指	无锡小天鹅股份有限公司
东芝家电或 TLSC	指	东芝生活电器株式会社（Toshiba Lifestyle Products & Services Corporation）
库卡集团、库卡	指	KUKA Aktiengesellschaft
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	美的集团	股票代码	000333
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	美的集团股份有限公司		
公司的中文简称	美的集团		
公司的外文名称（如有）	Midea Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Midea Group		
公司的法定代表人	方洪波		
注册地址	广东省佛山市顺德区北滘镇美的大道 6 号美的总部大楼		
注册地址的邮政编码	528311		
办公地址	广东省佛山市顺德区北滘镇美的大道 6 号美的总部大楼		
办公地址的邮政编码	528311		
公司网址	<a href="http://www.midea.com">http://www.midea.com</a>		
电子信箱	IR@midea.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江鹏	欧云彬
联系地址	广东省佛山市顺德区北滘镇美的大道 6 号美的总部大楼	
电话	0757-22607708	0757-23274957
传真	0757-26605456	
电子信箱	IR@midea.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司投资者关系部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440606722473344C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	黄镁镁、裘小莹

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	吴仁军、陈健健、李浩然 李昶、李威、刘堃	2019.6.21-2020.12.31

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（千元）	278,216,017	259,664,820	7.14%	240,712,301
归属于上市公司股东的净利润（千元）	24,211,222	20,230,779	19.68%	17,283,689
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（千元）	22,724,392	20,058,155	13.29%	15,614,103
经营活动产生的现金流量净额（千元）	38,590,404	27,861,080	38.51%	24,442,623
基本每股收益（元/股）	3.60	3.08	16.88%	2.66
稀释每股收益（元/股）	3.58	3.05	17.38%	2.63
加权平均净资产收益率	26.43%	25.66%	0.77%	25.88%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（千元）	301,955,419	263,701,148	14.51%	248,106,858
归属于上市公司股东的净资产（千元）	101,669,163	83,072,116	22.39%	73,737,437



截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	6,999,467,315
--------------------	---------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益

支付的优先股股利	0
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	3.46

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：千元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	75,205,780	78,564,520	67,147,862	57,297,855
归属于上市公司股东的净利润	6,129,026	9,058,043	6,128,898	2,895,255
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,084,881	8,470,793	6,042,274	2,126,444
经营活动产生的现金流量净额	11,842,782	9,945,108	8,002,389	8,800,125

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：千元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-131,131	222,204	1,363,041	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债、其他非流动金融资产和可供出售金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债、其他非流动金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	676,430	-842,408	77,484	
其他	1,347,788	1,091,473	1,094,058	
减：所得税影响额	394,095	207,870	702,139	
少数股东权益影响额（税后）	12,162	90,775	162,858	
合计	1,486,830	172,624	1,669,586	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要产品与业务概述

美的是一家覆盖消费电器、暖通空调、机器人与自动化系统、数字化业务四大业务板块的全球科技集团，提供多元化的产品种类与服务，包括以洗衣机、冰箱、厨房家电及各类小家电为核心的消费电器业务；以家用空调、中央空调、供暖及通风系统为核心的暖通空调业务；以库卡集团、美的机器人公司等为核心的机器人与自动化系统业务；以智能供应链、工业互联网和芯片等业务为核心的数字化业务。

美的坚守“科技尽善，生活尽美”的企业愿景，将“联动人与万物，启迪美的世界”作为使命，恪守“敢知未来——志存高远、务实奋进、包容共协、变革创新”的价值观，整合全球资源，推动技术创新，每年为全球超过 4 亿用户、及各领域的重要客户与战略合作伙伴提供满意的产品和服务，致力创造美好生活。

美的是一家全球运营的公司，美的业务与客户已遍及全球。迄今，美的在全球拥有约 200 家子公司、28 个研发中心和 34 个主要生产基地，员工约 15 万人，业务覆盖 200 多个国家和地区。其中，在海外设有 18 个研发中心和 17 个生产基地，遍布十多个国家，海外员工超过 3 万人，结算货币达 22 种，同时美的为全球领先机器人智能自动化公司德国库卡集团最主要股东（约 95%）。

#### （二）行业地位

2019 年《财富》世界 500 强榜单，美的集团排名第 312 位，自 2016 年上榜以来提升 169 位，《财富》中国 500 强榜单，美的集团排名第 36 位，连续 5 年蝉联同行业第一；2019 中国企业信用发展论坛暨第十届诚信公益盛典发布的 2018 年度中国企业信用 500 强、中国制造业企业信用 100 强、中国民营企业信用 100 强以及中国上市公司信用 500 强中，美的均名列前茅；据“BrandZ™2019 最具价值中国品牌 100 强”排行榜，美的在众多品牌中排行第 33 位，品牌价值上涨 20%；据英国品牌评估机构 Brand Finance 发布的 2019 年“全球 100 个最有价值的科技品牌榜”，美的位列第 27 名，较去年跃升 16 位，领先国内同行业其他品牌。美的获取标普、惠誉、穆迪三大国际信用评级，评级结果在全球同行以及国内民营企业中均处于领先地位。

据奥维云网相关数据，2019 年公司主要家电品类在中国市场的占比份额均实现不同程度的提升，其中家用空调产品在全渠道份额提升明显，线上市场份额达到 30%，线下市场份额接近 29%。

2019 年公司主要家电产品线下市场份额及排名（按零售额）

家电品类	线下份额	排名
家用空调	28.9%	2
洗衣机	27.4%	2
冰箱	12.6%	2
电饭煲	43.9%	1
电压力锅	44.3%	1
电水壶	38.6%	1
电磁炉	48.5%	1
破壁机	37.7%	1
电风扇	39.3%	1
电暖器	42.9%	1
饮水机	42.3%	1
燃气热水器	11.6%	2
净水器	22.2%	2
台式微波炉	44.5%	2
台式电烤箱	36.2%	2
洗碗机	9.2%	3
电热水器	20.7%	3
油烟机	8.7%	4
燃气灶	7.0%	4
清洁机器人	4.6%	4
推杆式吸尘器	3.4%	4

2019年，美的全网销售规模接近700亿，同比增幅达到30%以上，在京东、天猫、苏宁易购等主流电商平台继续保持家电全品类第一的行业地位。

2019年公司主要家电产品线上市场份额及排名（按零售额）

家电品类	线上份额	排名
家用空调	30.0%	1
中央空调	50.0%	1
洗衣机（美的系）	31.2%	2

家电品类	线上份额	排名
冰箱	17.7%	2
微波炉	53.0%	1
压力锅	41.0%	1
电饭煲	29.6%	1
电烤箱	22.7%	1
电磁炉	39.0%	1
电热水器	30.6%	1
燃气热水器	18.0%	1
电水壶	23.0%	1
电风扇	19.2%	1
取暖器	16.9%	1
清洁吸尘器	10.3%	2
饮水机	18.9%	2
净水机	13.1%	2
洗碗机	24.6%	2
消毒柜	10.8%	2
烟灶套装	10.4%	4

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	同比减少 42%，主要系工程完工所致
货币资金	同比增加 154%，主要系定期存款增加所致
应收票据	同比减少 62%，主要系重分类至应收款项融资所致
可供出售金融资产	同比减少 100%，主要系重分类至交易性金融资产及其他非流动金融资产所致
长期应收款	同比增加 3,370%，主要系融资租赁业务增加所致
其他非流动资产	同比增加 799%，主要系一年以上到期的结构性存款增加所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、美的作为主要产品品类皆占据领导地位的全球家电行业龙头，可为用户提供覆盖全产品线、全品类的一站式高品质家庭生活服务方案

美的是全产业链、全产品线的家电及暖通空调系统企业，公司以行业领先的压缩机、电机、磁控管、控制器等核心部件研发制造技术为支撑，结合强大的物流及服务能力，形成了包括关键部件与整机研发、制造和销售为一体的完整产业链。公司是国内家喻户晓的领先家电及暖通空调系统品牌，公司各主要产品品类均居行业领导地位，一方面让公司能够提供全面且具竞争力的产品组合，另一方面也为公司在品牌效应、规模议价、用户需求挖掘及研发投入多方面实现内部协同效应。面向家电智能化发展趋势，家电产品的兼容、配合及互动变得越发重要，拥有全品类家电产品线的美的在构建统一、兼容的智慧家居平台，向用户提供一体化的家庭解决方案方面已具备领先优势。

### 2、美的具备整合全球研发资源，持续领先的产品与技术创新能力

美的着力于构建具有全球竞争力的研发布局和多层级研发体系，具备以用户体验及产品功能为本的全球一流研发实力，过去 5 年研发投入接近 400 亿元，2019 年研发投入超过 100 亿元，包括中国在内的 11 个国家设有 28 个研究中心，逐步形成“4+2”全球化研发网络，建立研发规模优势。国内以顺德总部全球创新中心为核心，并已筹建上海全球创新园区；海外以美国研发中心、德国研发中心、日本研发中心、意大利米兰设计中心为主，发挥区域优势，整合全球研发资源，优化全球研发布局。美的研发人员现已超过 10,000 人，外籍资深专家超过 500 人，在强化全球研发布局的同时，美的既与 MIT、UC Berkeley、UIUC、Stanford、Purdue University、University of Maryland, The University of Sheffield、Polytechnic University of Milan、清华大学、上海交通大学、浙江大学、中国科学院、哈尔滨工业大学、西安交通大学、华中科技大学、华南理工大学等国内外顶级科研机构开展合作，建立联合实验室，共同深化技术创新；还与 BASF、Honeywell 等科技公司开展战略合作，多渠道构建全球创新生态系统。美的关注与聚焦技术创新、用户创新、产品创新、设计创新及开放式创新体系建设，加强先行研究体系构建，布局中长期技术储备，为保持持续领先的产品技术优势奠定了稳固基础。

### 3、凭借持续的全球资源配置与产业投入，凭借全球领先的制造水平、规模优势，美的全球运营能力及全球产业布局更趋坚实

一系列全球资源并购整合及新产业拓展的有效完成，进一步奠定了美的全球运营的坚实基础及美的在机器人与智能自动化领域的领先能力，同时，公司通过全球领先的生产规模及经验、多样化的产品覆盖、

以及遍布世界各大区域的生产基地，造就了集团在正在崛起的海外新兴市场中迅速扩张的能力，强化了海外成熟市场竞争的基础。公司在多个产品类别皆是全球规模最大的制造商或品牌商之一，领先的生产规模让公司可以在全球市场中实现海外市场竞争对手难以媲美及难以复制的效率及成本优势。美的海外销售占公司总销售 40%以上，美的产品已出口至全球超过 200 个国家及地区，拥有 17 个海外生产基地及 24 个销售运营机构。通过国际业务组织变革，从平台化走向实体化，美的全球经营体系进一步完善，通过对海外业务持续加大投入，以当地市场用户为中心，强化产品竞争力，自有品牌业务获得持续发展。公司对海外市场的产品特色及需求的深入认知，使公司善于把握全球合资合作的机会，有效推动海外品牌构建与全球区域扩张，稳步提升全球化的竞争实力。

#### **4、美的广阔稳固的渠道网络，完善的智能供应链体系为公司线上线下业务的稳步增长提供了坚实保障**

多年发展与布局，美的已形成了全方位、立体式市场覆盖。在成熟的一、二线市场，公司与大型家电连锁卖场一直保持着良好的合作关系；在广阔的三、四线市场，公司以旗舰店、专卖店、传统渠道和新兴渠道为有效补充，渠道网点覆盖全市场，同时公司品牌优势、产品优势、线下渠道优势及物流布局优势，也为公司快速拓展电商业务与渠道提供了有利保障，公司已是中国家电全网销售规模最大的公司，2019 年，美的全网销售规模近 700 亿元，同比增幅达到 30%以上，在京东、天猫、苏宁易购等主流电商平台继续保持家电全品类第一的行业地位。

美的旗下科技创新型物流公司安得智联，全面应用数字化管理技术，运用大数据技术实现对线下物流网络的优化管理，打造智能化数字化的全网配送服务平台。基于遍布全国的近 140 个城市物流配送中心，聚焦资源投入城乡配送领域，实现全国区、县、乡、镇无盲点全程可视化直配，24 小时内可送达 19,692 个乡镇，占乡镇总数的 46%，48 小时内可送达 35944 个乡镇，全国乡镇 48 小时配送覆盖率可达 85%左右。同时，安得智联还与美的售后服务网点深度整合，实现送货安装一体化，有效改善了售后服务环节的客户体验。

#### **5、美的围绕用户体验进行全面数字化、全面智能化变革，力争成为数字化标杆企业**

美的围绕用户体验提出全面数字化、全面智能化的战略方向，一方面运用数字技术改造全价值链，与业务深度融合，力争成为数字化标杆企业；另一方面，前瞻性布局规划以智能化技术、产品和场景为核心的全新产品、服务和业务模式，在竞争中赶超互联网企业。美的持续对人工智能、芯片、传感器、大数据、云计算等新兴技术领域进行投入与研究，拥有家电行业规模最大的人工智能团队，致力于以大数据和 AI 为驱动，赋予产品、机器、流程、系统以感知、认知、理解和决策的能力，最大限度消除人机交互的阻隔，打造以“没有交互”为目标的智能家电产品。围绕“人和家庭”进行 IoT 全价值链建设，在包括用户数据

保护、智能场景内容运营、智能连接技术开发、智能家居生态建设、云平台搭建、智能语音功能与大数据云管家服务实现等领域的全面突破，在为用户提供完整的智能家居生活解决方案的同时，也可实现对生态合作伙伴赋能。

借助多年的“一个美的、一个体系、一个标准”的数字化转型实践，美的已经成功实现了以软件、数据驱动的全价值链运营，完整地覆盖了研发能力、订单预定、计划能力、柔性制造、采购能力、品质跟踪、物流能力、客服安装等全价值链的各个环节，实现了端到端的协同拉通。在该平台之上，C2M 柔性制造、研发平台化/模块化、数字化工艺及仿真、智慧物流、数字营销、数字客服等深度变革已成为现实。美的工业互联网平台“M.IoT”成为国内首家集自主工业知识、软件、硬件于一体的完整工业互联网平台供应商，重点打造数据采集与监控系统平台（SCADA）、工业云平台、工业大数据平台和工业软件服务（SaaS），将客户定制 C2M、供应协同、解决方案等服务标准化、平台化、云化，目前已构建超过 20 款的平台产品。美的工业互联网平台解决方案不仅已用于美的全球多个基地与各类产品，还向超过 200 家的不同行业客户输出产品与服务，美的工业互联网已具备坚实基础。

#### **6、完善的公司治理机制与有效的激励机制奠定了公司持续稳定发展的坚实基础**

公司关注治理架构、企业管控和集权、分权体系的建设，已形成了成熟的职业经理人管理体制。事业部制运作多年，其充分放权和以业绩为导向的考评与激励制度，成为了公司职业经理人的锻炼与成长平台。公司的主要高层经营管理团队，均为在美的经营实践中培养的职业经理人，在美的各单位平均工作年限达 15 年以上，具备丰富的管理经验和行业实践，对全球及中国家电产业有深刻的理解，对产业运营环境及企业运营管理有精准的把握，公司的机制优势奠定了美的全价值链高效卓越运营的能力与未来稳定持续发展的坚实基础。面对不同层级的公司核心管理及技术团队，公司已推出六期股票期权激励计划，三期限限制性股票激励计划，五期全球合伙人持股计划及两期事业合伙人持股计划，搭建了经营管理层、核心骨干与全体股东利益一致的股权架构及长、短期激励与约束相统一的激励机制。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 行业概述

##### 1、家用电器行业

在全球经济贸易增速显著放缓、中美贸易冲突全面加剧、国内经济增速回落幅度、房地产市场低位运行等内外因素的共同影响下，据中国家用电器研究院和全国家用电器工业信息中心发布的数据显示，2019年家电行业国内市场零售规模为8,032亿元，同比下降2.2%；家电行业出口规模为3,034亿元，同比增长为0.9%。2020年新冠疫情之下，预期家用电器行业面临的内外不确定性与波动将有所增加，但从中长期来看，产业结构升级、居民收入稳定、消费多元化、国家政策对绿色、智能产业发展引导以及家电行业产品标准的升级都带来了新的机会点和增长点。根据中国家用电器研究院联合全国家用电器工业信息中心发布的《2019年中国家电行业年度报告》，从市场规模来看，传统家电品类集体增速放缓，但新品类依旧保持增长，高端化、智能化和健康化依旧是产品升级发展的主要特征，此外，新冠肺炎疫情进一步加强了消费者对于健康家电的需求，如空气净化器和新风系统，具备杀菌消毒洗护功能的洗衣机，侧重杀菌消毒功能的洗碗机、光波炉等家电产品，都将迎来市场的更多关注。

2019年，空调市场零售额为1,912亿元，同比下降3.4%。在产品表现上，变频和高能效空调市场份额继续增长，一方面变频空调的市场份额占比已提升至85%以上，其中变频AFP一级能效空调市场份额增长8%并高达57.3%；另一方面，随着2020年行业能效等级标准的更新和提高，将进一步推动空调行业整体能效水平的升级并促进空调行业的整合。

2019年，洗衣机市场零售额达到705亿元，同比增长1.2%。受益于显著的产品升级，洗衣机市场实现小幅增长。在产品表现方面，高端机型份额占比稳步提升，其中单价在6000元以上的机型市场份额占比超过23%；干衣机产品受到消费者关注，热泵式干衣机的零售额份额增幅显著。

2019年，冰箱市场零售额达到957亿元，同比下降1.2%。尽管如此，产品升级表现依旧突出，多门体结构保持增长，除菌、保鲜、净味等功能受到行业关注，其中多门冰箱市场份额首次超过50%。而在消费大升级的背景下，以美的全球首款可除农残的果净系列、可急速净味兼具杀菌功能的净味系列以及微晶保鲜系列的智能冰箱产品为代表的产品创新不断发展，构建冰箱市场逐渐往高端化、品质化、智能化方向转型与突破。

2019年，厨电产品零售额为1759亿元，同比下降0.6%。分产品来看，传统的烟机、灶具、热水器都

出现规模下滑，洗碗机表现突出，此外由于政策推动，厨余垃圾处理器增幅明显并具有较大增长空间。洗碗机零售额规模达到 68 亿，增长 21.5%，嵌入式洗碗机产品是主流，功能由“洗净”转向“洗护一体”，对餐具的“消毒”、“烘干”等功能成为新的升级方向；热水器市场零售额规模虽小幅下降 1.7%，但技术升级趋势依旧显著，如电热远程控制、燃热零冷水等功能已逐步普及。

2019 年，生活家电零售额为 1289 亿元，同比增长 3.6%。由于不断有新品类出现，生活家电整体规模维持了稳健增长，吸尘器、电饭煲、料理机零售额相比去年同期分别实现 3.2%、3.5%和 1.4%的增长。在智能识别、智能显示和扫拖一体等技术再升级趋势下，手持推杆式产品零售额均在线上市场和线下市场均有所增长；随着人们健康养生观念的日益加强，美发、个人护理类产品亦增长突出。

2019 年，线上市场规模继续扩大，进一步分流线下市场份额。据全国家用电器工业信息中心数据显示，我国家电行业线上市场零售额规模 3108 亿元，同比增长 4.2%，市场份额达到 38.7%；线下市场零售额规模 4924 亿元，同比下降 5.8%，市场份额 61.3%。从渠道销售额变化情况来看，多数品类在线上市场实现增长，而各品类在线下市场依旧呈现下滑趋势。在当今中国消费市场中，线上市场有着举足轻重的影响，而线下市场在高端产品、套系化产品销售等方面依然具有优势，并且仍是空调、冰洗、厨卫等家电产品的主流销售渠道。因此，电商平台纷纷布局线下实体店，而传统线下渠道也在利用电商发展自身业务，线上、线下两种渠道业态已呈现加速深度融合之势，并将逐步形成相对稳定的渠道格局。

## 2、机器人及工业自动化行业

2019 年 9 月，国际机器人联合会（IFR）发布的《全球机器人报告 2019（World Robotics report 2019）》显示，自 2012 年以来全球工业机器人安装量首次于 2018 年增速放缓后，预测 2019 年安装量与 2018 年持平。与此同时，从国家和地区的分布来看，中国仍然是世界上最大的工业机器人市场，占全球安装总量的 36%，并超过欧洲和美洲的机器人安装量之和；美国的机器人安装量连续第八年达到新高峰，2018 年其安装量同比增加 22%；作为全球第五大机器人市场，德国 2018 年机器人安装量增加 26%。分产品来看，AGV 机器人同比增幅高达 60%，2018 年安装总量达 11.1 万台，而且医疗机器人安装量同比增幅也提升至 50%。据 IFR 预测，全球工业机器人市场短期虽有波动，但随着持续的自动化趋势及技术改进，全球工业机器人安装总量在 2020 年至 2022 年将实现年均 12%的增长，并于 2022 年将达到 58.4 万台。

据高工产研机器人研究所（GGII）统计，2019 年中国工业机器人产量 18.69 万台，同比下滑 6.1%。值得一提的是，据 GGII 报告显示，中国工业机器人产量在 2019 年四季度连续 3 个月保持正增长，结束了此前连续 13 个月的同比下滑趋势，制造业运行环境整体有所好转。分产品来看，并联机器人在食品、医药、日化、物流等领域均有所突破，2019 年增幅接近 20%，而且协作机器人仍保持逆势上扬，在 2019 年取得 30%左右的增长。在政策支持方面，国家工信部印发《工业互联网专项工作组 2019 年工作计划》，以进一

步推动工业互联网及智能制造技术的普及应用；国家发改委、商务部 6 月 30 日发布《鼓励外商投资产业目录（2019 年版）》，继续将制造业作为鼓励外商投资的重点方向，全国目录新增或修改条目 80%以上属于制造业范畴，支持外资更多投向高端制造、智能制造、绿色制造等领域；11 月 15 日，国家发改委等十五部门联合发布《关于推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的实施意见》，提出要培育融合发展新业态新模式，推进建设智能工厂，加快工业互联网创新应用，推广柔性化定制等，同时深化制造业、服务业和互联网融合发展，促进现代物流和制造业高效融合。

另据 IFR 最新数据显示，从工业机器人密度（平均每万名工人所拥有的工业机器人数量）来看，新加坡机器人密度为 831，位列全球首位，而韩国降至第二位。中国的机器人密度提升至 140，相比 2017 年提高 30%，远超同期全球平均水平（99），且依然具备较大的成长空间与发展前景，考虑到制造业的柔性需求、人口红利的衰竭、新兴市场的涌现、创新技术的发展等多方面的因素，工业机器人的应用领域将不断拓展。

## （二）主营业务分析

2019 年，面对错综复杂的国内外政治经济环境，公司坚持“产品领先、效率驱动、全球经营”三大战略主轴，聚焦产品力提升，推进落实“全面数字化、全面智能化”的核心战略，实现全价值链的卓越运营，把握行业消费升级趋势，持续优化产品结构，以内生式增长，构建面向未来的可持续竞争能力。公司整体经营目标顺利完成，盈利能力稳固提升，自有资金、渠道库存等各项指标持续向好，产品品质与口碑持续改善，公司全品类及全球协同的市场竞争优势进一步稳固。2019 年，公司营业总收入 2793.81 亿元，同比增长 6.71%；实现归属于母公司的净利润 242.11 亿元，同比增长 19.68%。

**2019 年，公司的主要工作重点如下：**

### **1、以用户为中心，创新产品开发与提升用户体验，构建产品领先优势**

为实现“以用户为中心”的战略变革，美的围绕产品、服务、市场各领域用户触点进行全链路体验提升，打造用户可感知的全生命周期体验。全力构建以用户为中心的创新型研发组织，搭建用户全流程参与的开发模式，挖掘不同场景下的用户潜在需求，依靠创新给用户带来超预期的产品；构建数字化用户体验管理体系，搭建体验信息平台，拉通产品全生命周期各触点的体验信息和数据，持续提升用户口碑和粘性，实现产品体验领先；创新会员用户体系，通过持续不断的线上、线下社群运营，实现以老带新的口碑推荐和用户裂变增长；线上电商平台通过购物路径优化和在线咨询体验提升，满足用户个性化购物体验；线下终端门店结合新零售技术、电子化及智能化技术应用，打造全新的旗舰店、家装店、多品店和新零售等多种门店形态；通过数字化服务、平台化模块化开发和生产，率先探索家电产品 C2M 定制模式，实现单品的灵活定制和对装修需求的全屋套系化定制；在服务端借助互联网工具打破传统服务模式，全面推进“服务

+互联网”平台化建设、全链路服务团队建设、智能产品服务体验等，提升服务体验满意度。在工业设计创新方面，2019 年美的荣获国际设计奖项共计 93 项，其中德国红点奖 27 项、iF 奖 34 项、美国 IDEA 奖 20 项，日本 G-mark 奖 12 项。

**家用空调领域：**美的“东风”系列空调搭载了源自航空涡轮 Dual Flow 对旋气流科技，是美的空调在无风感技术领域的又一次重大创新突破，并荣获 2019 年 AWE 艾普兰金奖，通过对“多家庭成员、大居空间”的无风感用户需求研究，结合应用对旋风轮多矢量柔化扰动、双层远近循环气流、整流增压三项独创技术，达到比传统空调更低的功耗，送风距离可达 20 米，并实现无风感区域自由调节、远近同时降温、全屋均匀凉意；美的“领鲜者”系列空调是融合空气温度、风感、洁净度和新鲜度控制的四维一体舒适空调，搭载智净双水洗技术和双混动新风技术，使得天然水膜滤网拦截的灰尘通过水洗及毛刷双重清洁，以保持滤网洁净并实现对房间空气质量的智能控制，通过使用高性能换热系统和搭载独立双风道结构实现室内空气大范围循环，使房间温度快速达到设定值，通过应用创新微正压新风方式，保证房间内的气压略高于室外，避免室外空气未经处理渗透进室内；2019 年，美的推出首款全时（离线）语音柜机空调，无需遥控器，通过搭载行业首创 EII 边缘智能交互通讯技术，实现局域网家电联动控制，响应时间仅为行业在线语音技术用时的 1/4，可在断网情况下的保持家电互联互通。

**中央空调领域：**作为全球领先的暖通空调企业，美的中央空调在研发实力、产品技术、市场表现等方面均处于行业前列，据产业在线和《机电信息·中央空调市场》监测的 2019 年数据显示，美的中央空调国内市场占有率继续保持第一。近年来，美的中央空调持续中标重点项目，如北京大兴国际机场、北京首都国际机场 T3 航站楼、广州白云机场 T2 航站楼、上海地铁项目、吉林火车站项目等。

2019 年，美的中央空调在上海展示应用于绿色空港领域的技术创新成果，同时发布的美的 SR 家用中央空调多项核心指标均达到行业领先水平，通过极速暖风、强劲制热、温湿双控、舒适风感、高温强冷、便利控制等多项核心功能提升客户体验；同年 4 月，美的中央空调自主研发磁悬浮变频离心机组也正式下线，系国内首家实现磁悬浮轴承、磁悬浮压缩机及大功率变频器全部自制，这标志着美的中央空调又一项自主研发创新成果实现产业化应用；同年 10 月，美的发布 MDV7 系列全直流变频智能云多联机组，首次采用自主研发制造的大排量直流变频喷气增焓涡旋压缩机，标志着美的再次打破外资品牌对高端商用多联机核心零部件的技术垄断；此外，美的中央空调的“宽环温高效节能空气源热泵技术及产业化”获中国机械工业联合会科技进步奖二等奖、“空气源热泵高效供热系统与应用”获中国教育部科学进步奖一等奖、“智能楼宇管理系统高效节能技术（M-BMS）的研究与应用”获中国节能协会“节能减排科技进步奖”二等奖、“高效离心热泵机组”和“两管制热回收技术研究及其在多联机中的应用”同获中国制冷学会评定的“建国 70 周年暖通空调与制冷行业创新成果”。凭借在热泵市场上的优良表现，美的荣获“冬季清洁取暖”空气源热泵行业突出贡献单位奖；借助卓越的产品技术实力与市场影响力，美的还成功斩获“中国房地产

中央空调采购首选实力品牌”的称号。

**洗衣机领域：**美的旗下小天鹅推出水魔方二代洗衣机，采用行业独有的“超微净泡”技术，通过独创的超微净泡发生器，将水和空气转化为亿万级微纳米气泡，可渗透衣物纤维并释放能量将污渍剥离，通过增加微观机械力作用减少化学洗涤剂用量，高效快速去污，经国家权威检测机构认证，可节省 50%洗涤剂；小天鹅推出“一桶洗”波轮洗衣机，行业首创“一桶洗”+“无吊杆塔式减震系统”，无外桶洗涤突破传统波轮内外桶的方式，小体积大容量节能节水，同等容量可节水 30%，通过全不锈钢内桶、无外筒设计、紫外线杀菌以及纳米银离子等技术实现太空无菌仓级别的洗涤环境；比佛利热泵洗烘洗衣机是国内首台热泵洗烘一体机，搭载智能杀菌呼吸灯技术，获得全球领先的检验认证机构瑞士通用公证行（SGS）的权威认证，应用的超低温热泵洗烘技术获得素有电气界诺贝尔奖之称的“德国 VDE”认证，可对高档面料衣物专业洗烘；比佛利家庭洗护中心，全球首创的热泵干衣和洗涤独立分区智能洗护中心，行业最大容量的同步洗烘（上烘 12KG+下洗 12KG），上烘为极致热泵洗烘，高效节水，低温烘干，有效除螨除菌，下洗则采用“超微净泡”技术；美的初见系列滚筒洗衣机采用行业首创新风去味换气技术、东芝直驱技术、微蒸汽空气洗技术，解决洗完不能及时晾晒的消费痛点；水魔方冷水洗，通过智能控制洗涤节奏，实现护衣，护型，护色，智能自动投放，通过感知水量和衣重精准控制洗涤剂用量。

**冰箱领域：**2019 年 6 月，美的冰箱全新发布三大系列产品：微晶系列新产品应用 V-Tech 智能保鲜芯，搭载“五维立体雷达感温”和“逆冻结智能送冷”两大技术，更新迭代微晶技术，针对不同的食材特质提供效果更好的保鲜空间，同时在工艺和品质上进行强化，外观设计也更加时尚精美，满足更多家庭的不同需求；果净系列产品首次实现冰箱食材保鲜与果蔬净化二合为一，搭载的“太空深紫外光波”及“钛金属光解酶”两大核心技术，配合大量活性光离子，实现 360 度无死角的农残降解，去除农残功能模块对 13 大类数百种农药均有消除效果，经权威机构 SGS 实验室测试，降解率最高可达 98.5%；超级净味系列产品搭载全球首创 PST+超磁电离净味科技，该技术系由美的联合中船重工研究所开发的第三代冰箱净味技术，以突破性的超磁感电解装置，释放出更多的活性离子，快速消除异味和细菌，同时通过高活性金属催化剂可加快异味分解，实现 19 分钟急速净味、彻底杀菌净味。

**厨卫电器领域：**2019 年，美的变频随烟感系列烟机 E62S/E88 全国首发，通过烟感风控系统自动检测烹饪过程中油烟变化量，自动适配风量档位，实现烹饪过程中零手动，并通过 AI 智能芯片，运用随烟感曲线算法，自动调节风机系统，实现主动降噪，改善烹饪环境；美的推出国内首款实现自动烹饪的智能燃气灶，具备自动煎炸、煲汤以及蒸煮等功能，通过研究提升火候与食物营养的匹配度，结合沸前转火、双极乳化等技术，增加菜品中蛋白质、氨基酸、肌氨酸等营养含量；美的暴风系列 P30 洗碗机，是首款集洗、消、烘、存于一体的智慧大容量洗碗机，搭载热风烘干、银离子抑菌存储等核心专利技术，72 小时抑菌储

存功能获得德国 VDE 认证；美的成功研发全球洗碗机通用平台，全新搭载行业首创 5MAX 深度洁净系统，具备分区专护洗、多重 UV 消毒、双泵热风烘干、餐具长效抑菌储存等核心创新技术，致力于打造集洗碗、消毒、烘干、储存于一体的中式洗碗机；美的 MRO1890-600G 反渗透净水机，利用行业首创“大通量一体化集成滤芯技术”，通量提升 5 倍，系继小通量一体芯技术之后又一技术突破，且配备龙头显示水质、配网、滤芯寿命状态及自主换芯不断水等功能，并在“第十五届中国家用电器创新成果评选”中荣获年度技术创新成果奖；美的发布的行业首款带微纳米气泡功能的净洗一体机 E500B，采用双重压力变换系统形成纯物理微纳米气泡水，直达果蔬缝隙除污垢，实现深层去除果蔬农残，500 加仑无罐大通量满足全家健康用水需求；美的 MNF1979-50G 行业首创新台面式无泵无电净水机，超低压亲水膜不用电，创新 180 度可旋转杯座，还具备超静音、安装不受限、2.5L 超大容量蓄水等优点；美的磁净活水产品 32QE6，成为行业首款荣获满星级健康沐浴标准认证的产品，创新性实时显示并提醒内胆清洁时间，可满足用户自助排污需求，同时可实现智能省电 40%，该功能获得 VDE 的权威认证；美的 T3 系列燃气热水器是行业首款具备一泵双用的零冷水产品，实现开机即热的同时，还能智能增压，颠覆性解决用户热水等待和水量不足的问题，荣获中国家电产业金石奖；比佛利零动 I8 利用温度缓冲技术，实现过程水温不波动，结合 TFT 大屏智能控制和出众外观设计，荣获“AWE 艾普兰产品奖”和“德国 IFA 技术创新奖”；美的智能微蒸烤一体机 PG2310 料理炉上市，微蒸烤 3 合 1，搭载的 ZOPPAS 直喷蒸汽技术可快速产生充沛蒸汽，采用五段智能变频火力技术，精准加热，同时搭载智能菜单。此外，美的还在磁控管、热风组件、蒸汽发生器等核心部件技术方面不断取得技术突破。

**生活电器领域：**2019 年，美的生活电器发布了多款颠覆性产品，提出“科技、时尚、易用、耐用”品牌价值主张，包括行业首款经过中国家用电器研究院完成低糖认证的专为高血糖人群设计的低糖电饭煲，创新采用沥糖釜技术，让还原糖降低 50%，同时搭载基于精准控温的模糊逻辑算法技术以及基于精准控压的多级调压技术，构建健康烹饪系统；美的“高速变压沸腾”系列电压力锅，搭载美的创新磁悬浮空压技术，精控 12 档变压沸腾，针对不同食材特性，实现特定压力下持续沸腾烹饪；美的独创超薄静音破壁机，采用自主研发并荣获国家专利金奖的偏心扰流破壁技术、智频精准破壁技术、大功率立体匀火加热控制技术三大核心科技，食材搅打无死角，破壁更细腻，营养释放更充分；美的推出创新产品 Seasons，集电风扇、加湿器、取暖器功能于一体，实现了“一台机器过四季”，搭载冷暖风自由切换专利技术，通过“取暖+加湿”结合和搭配广角摆风，实现大面积送风和快速升温，提升体感温度达 20%以上，以及采用阿基米德螺旋风道和 90mm 超大灌流风轮，其 185m/min 风速较普通取暖器风速提升五倍之多，雾随风动，结合加湿功能，其降温幅度更甚普通塔式风扇；美的 P6 无线手持吸尘器，采用大功率数码电机，搭配大容量的锂电池包，续航时间可达 60 分钟，尘杯中独有的灰尘尘降系统，采用双级单锥过滤专利技术，可对吸入的灰尘和毛

发进行微压，使其聚集在尘杯底部，避免缠绕；美的智能清洁管家扫地机器人 i5E，拥有 4000Pa 大吸力，搭载 G-SLAM 自主规划清扫路，配备精准电控湿拖功能，3 档水量可调节，防碰撞，防跌落，自动回充，还搭载 360° 高清摄像头，支持智能控制、视频录像和通过手机 APP 连接的语音通话，可进行全屋智能清扫规划。

## 2、坚持研发投入，搭建全球平台，构建敏捷创新的研发体系

加大研发投入，创新体系建设，以用户驱动+差异化技术驱动的双驱动模式推动产品持续领先。不断创新产品研发模式，围绕产品领先战略，美的创新性的建立了“三个一代”的研发模式，即“研究一代”、“储备一代”和“开发一代”，围绕创新产品开发、先行平台研究、关键零部件研究、差异化卖点布局以及基本性能提升，开展创新研究布局，通过全球产品群开发，搭建全球产品平台，构建产品领先能力。

在从事核心技术研究的同时，美的更加注重研发成果的转化。2019 年美的主导开展的包含“房间空气调节器人体感知与交互关键技术研究及产业化”、国家十三五重点研发项目“适用于夏热冬冷地区的高季节能效热泵型房间空调器集成技术及应用”、“单片高集成智能功率模块的研究与应用”、“R290 房间空调器超高温工况关键技术研究与应用”、“多风感舒适型房间空调器关键技术研究及应用”、“房间空调器智能清洁及新风换气关键技术研究及应用”、“高效水平对置变频离心压缩机技术研究及应用”、“微流道冷媒散热变频技术研究及应用”、“面向中央空调大直径整体式轴流风机的研究与产业化应用”、“三管制热回收技术研究及其在多联机中的应用”、“美的凡帝罗全驱快净滚筒洗衣机”、“控制血糖升高的健康主食烹饪关键技术研究及产业化应用”、“精准膳食管理系统及其在智能家电中的应用研究”、“电磁隔离技术在工频微波炉上的应用”、“微穿孔板消声技术在家电产品中的应用”、“智能洗衣机视觉感知及衣物洗涤的关键技术研究与应用”、“智能烤箱食材感知和定向加热技术的研究与应用”、“智能家电话音交互技术的研究与应用”、“直流无刷电机轴承电腐蚀抑制技术研究”、“基于用水行为自学习的高效节能技术在家用电热水器上的研究和应用”、“电子恒温技术及其在家用电热水器上的应用研究”、“蒸烤烹饪产品排汽除雾减湿关键技术研究及应用”、“吸尘器高速 BLDC 驱动技术及集成式主控器研究与应用”、“微波烹饪菜品品质技术研究及应用”、“基于烘焙均匀性的小型化热风技术研究及应用”在内的 25 项科技成果，通过权威技术鉴定，均被认定为“国际领先”。美的还有 12 个科研项目分别获得中国轻工业联合会科技进步奖、中国民营科技促进会科技进步奖、中国机械工业联合会科技进步奖、中国节能协会节能减排科技进步奖、中国教育部科学进步奖及部分省级科技奖项等殊荣。2019 年 7 月，第 41 届蒙特利尔协议书缔约方大会上，联合国执行机构盛赞美的 R290 空调技术推动基加利修正案实施，为提升空调行业对全球得环境保护做出重要贡献。

2019 年，在专利质量提升工程的政策背景下，美的也扎实推进专利“提质控量”工作，并取得显著效果，全年获得中国发明专利授权 2704 件，位居家电行业第一，国内外专利申请共计 13525 件，其中发明专

利申请占比超过 50%，海外专利申请数量同比增幅超过 100%。截止到 2019 年底，美的（包含东芝家电）累计专利申请量突破 14 万件，授权维持量 5.7 万件。在 2019 年发布的“第二十一届中国专利奖评审结果公示”中，美的“空调高频速冷热技术”荣获中国专利奖金奖，另有“智能功率模块”等技术荣获 2 项银奖和 15 项优秀奖，以及第六届广东专利奖发明金奖 2 项。这些荣誉充分体现了对于美的强劲的创新能力的认可与肯定。

美的集团始终坚持“产品创新+标准创新”并联双驱动，并积极为行业技术标准化作出贡献。2019 年，美的集团共计参与制修订 554 项标准，其中国际标准 21 项、国家标准 213 项、行业标准 128 项、团体标准 192 项。既包括带来空调行业新一轮能效升级的国家标准《房间空气调节器能效限定值及能效等级》，还涉及《智能家用电器系统互操作 1~5 部分》、《语音模组技术规范》、《WiFi 无线通信模组技术规范》、《空调器安全使用年限标准》、《房间空调器防护管槽安装规范》、IEC 60456《Clothes washing machines for household use - Methods for measuring the performance》、GB/T 20292-2019《家用滚筒式干衣机性能测试方法》、T/CAS 367-2019《微气泡洗衣机》、T/CAQI 84—2019《洗衣机低温洗涤性能技术要求及试验方法》、《非清洗型除农残器具技术要求及测试方法》、《电冰箱冷冻室高湿保鲜技术要求及测试方法》、《电冰箱鲜肉保鲜要求及测试方法》、IEC 60436 Electric dishwashers for household use-Methods for measuring the performance 亚式餐具(Asian tableware proposal)标准提案、GB/T 38051.2-2019《家用烹饪电器 第 2 部分》、GB/T 38350-2019《带辅助能源的住宅燃气采暖热水器具》、GB 38383-2019《洗碗机能效水效限定值及等级》、GB/T 38350-2019《带辅助能源的住宅燃气采暖热水器具》、QB/T 5428-2019《家用和类似用途节水型洗碗机技术要求及试验方法》等国家或行业标准。此外，美的还与中国电器科学研究院筹建 IEC/TC72/WG13 智能家电控制器工作组以推动智能家电控制器国际标准制定与实施，以及联合中国家用电器研究院完成新版无风感空调器认证技术规范的升级与实施。

### 3、深化渠道变革转型，持续提升渠道效率、重塑零售服务能力

持续推动渠道变革转型，缩减线下渠道层级，推进代理商优化整合和赋能建设，坚定持续降低库存、优化结构和精简 SKU，大幅提升渠道效率；强化内销终端全品类协同，已在全国设立超过 30 个区域市场运营中心，通过开展更精准的多品类联合促销活动，从多个方面推动内销协同向工作常态化、业务纵向化、组织制度化的升级和完善，增强渠道长期可持续发展能力；着力拓展工程渠道业务，提升 B2B 竞争力，更贴近企业用户需求，与全国房地产行业 TOP50、连锁长租公寓以及金融保险等行业建立长期战略采购合作关系，向企业用户提供一站式智慧产品解决方案，同时注重提升战略集采项目服务质量，通过对区域服务商“选、用、育、留”的体系化管理，搭建覆盖全国的全品类属地化服务网络，整合优化安装服务资源，精准定位用户需求，提升客户满意度，打造美的 B2B 业务领域核心竞争力。



随着用户消费圈层化、传播碎片化的特征日益凸显，线上线下市场加速融合，美的面向用户需求，重塑零售与服务能力。以用户需求牵引零售转型，加速线上与线下网络融合，聚焦不同用户群体需求，重构市场零售运营体系，主要涉及三方面：一是为家装需求用户提供一站式、智慧化的产品服务方案，在国内开设美的慧生活体验中心逾 260 家，超过 770 家旗舰店升级为美的慧生活体验中心，为超过 20 万家庭提供产品和服务；二是融合年轻消费群体的全新生活方式，为千禧用户群探索构建更高效的服务触达方式，通过数据平台深入了解用户需求，提供体验和功能俱佳的产品，同时聚焦用户运营分析，通过新媒体广告投放，打通从入口产品到关联产品的转化路径，稳步提高套购率，打造全屋家电销售能力；三是面向不同城市和地区的用户，把握各级市场的特征，加大资源投放力度，构建全覆盖、高渗透的零售网络布局，提升零售服务体验，焕新和迭代原有零售体系，深化网络触达。具体而言，一方面，在线上通过与电商平台推进供应链深度协同项目，利用数据驱动和系统拉通，实现精准预测、智能分仓、自动补货，智慧化供应链以快速响应用户需求；另一方面，在线下一、二线城市，通过与各地区大型连锁及购物广场紧密合作，让用户享受一站式服务，在广阔的二、三线地区，在通过旗舰店、专卖店体系提供全品类产品服务的基础上，新建 1000 余家多品类专卖店，进一步完善零售体系的市场覆盖能力，在下沉市场及乡镇地区则通过近 10 万家零售商网络使用户感知近似邻里的产品与服务。

提升用户服务体系质量，一方面对内建设以用户数据资产为基础的运营中台，面向用户构建分层运营体系，拉通线上线下数据，统一美的的会员身份、会员权益和会员资产，建立统一的会员档案，提供更多会员特权服务，强化用户会员身份认知。基于用户数据整合，实现分层分场景运营，通过精准引流和直播获客，实现多场景的联动服务，2019 年累计会员人数超过 3500 万，贡献销售额达 55 亿元以上。另一方面，持续深化送装一体服务网络搭建，为用户提供一站式全屋家电售后服务解决方案，2019 年在全国完成覆盖超过 2600 个区县的送装一体服务网络，在原有传统上门服务、送装服务的基础上，推出寄修服务、只换不修、自选工程师上门服务等多种个性化服务模式，满足在不同场景下用户的差异化需求。同时加大力度治理服务乱象，公开服务标准和费用，同时建立用户沟通反馈通道，确保第一时间响应用户需求并实现闭环处理。

2019 年，在美的集团推动 T+3 业务模式变革背景下，安得智联深入推动渠道物流变革，完成统仓统配战略的全国落地，为提升销售渠道的流通效率提供有力支持。着力加强电商物流网络的建设，新增 99 个电商前置仓，完成线上线下库存共享的基础建设工作，大幅提升配送服务能力。在对外业务拓展方面，安得智联高度聚焦仓配一体核心业务，已实现多级仓储网络的拉通，可实现外部业务一仓发全国、多仓发全国的业务场景，建立了多行业、多品类、全场景的物流服务平台。同时，通过强化运力直采，进一步提升客户的服务体验。2019 年，安得智联城配及宅配业务规模同比增长近 350%，市场份额稳步提升；在承接

天猫双十一项目期间，安得智联的天猫卖方用户评级系统得分位居菜鸟联盟大件合作商前列，五项服务指标在菜鸟网络大件合作伙伴中全部排名第一，荣获“双十一优胜奖”。此外，凭借优质的服务表现，安得智联还斩获了 2019 红顶奖“高端家电优秀物流服务商”大奖。

#### 4、稳步推动全球业务布局，强化海外本地化运营，深化东芝项目协同整合

进一步推动全球业务布局，稳固美的全球化的基础与能力，搭建全球供应协同机制，强化海外本地运营，优化本地化供应链比例，推进产品全球化，海外业务遍布北美洲、南美洲、欧洲、亚洲、非洲、大洋洲的 200 多个国家和地区。以市场为导向，以用户为中心，前瞻性地布局全球用户研究网络，新建德国研发中心，以强化对欧洲用户需求研究，提升美国和意大利、巴西、印度和新加坡用户研究中心的资源投入力度。2019 年，持续推进因地制宜的国际化公司治理，加强区域市场研、产、销体系整合，进一步强化聚合效应。积极扩展并合理规划海外生产布局，加强海外生产管理与效率提升，丰富海外产品品类，提升本地制造能力，以应对全球贸易不确定性，同时根据全球贸易的变化，加强对全球生产基地的资源调配能力；不断拓展渠道深度和加强终端销售能力，海外终端销售网点已突破 30,000 家，利用 IRMS 系统的应用实现零售终端数字化管理，累计培训导购人员超过 12,000 人次，零售渠道份额稳步提升；形成涵盖 COLMO、TOSHIBA、MIDEA、COMFEE 的自有品牌矩阵，明确各品牌的定位和目标用户，形成相应的产品组合，进入重点市场渠道，提升和消费者认知度，扩大海外市场自有品牌影响力；加快电商运营网络建设，初步形成海外电商运营的中、后台体系，在欧美传统市场持续深耕，在新兴市场快速布局，为海外电商市场发展做足准备，同时在主要家电品类中均已成功推出爆款产品，且其中多款已排名同类产品首位，并获得 Bestseller、Amazon Choice 推荐标签；基于全球 632 项目，全面整合海外业务系统与流程，搭建数字化经营决策数据平台，以实现数据的拉通与共享，优化把握商机和识别风险的能力；强化海外分支机构的 Purchase Sales Inventory (PSI) 管理模式、产品生命周期管理、备件管理和服务等流程的一致性，推动美的商业语言和体系的一致性和协同性，提高运营效率；搭建全球服务平台，加速建立海外服务能力，形成覆盖全球范围的呼叫中心、服务质量追踪、备件调配、技术培训的平台，不断完善全球服务响应能力和主动式服务能力。

2019 年，东芝家电继续聚焦核心白色家电业务，全面推动与美的集团事业部价值链协同拉通，优化产品结构提升毛利，盈利能力持续改善，税前利润同比大幅增加，连续两年实现盈利。特别是在竞争激烈的日本市场，东芝家电在空调、冰箱和洗衣机等产品的市场份额持续增长。落实事业部制，进一步精简职能部门、提高经营灵活性、强化责权匹配，同时协同美的的相关事业部进行全球市场布局，在品牌建设、渠道发展、研发创新、供应链整合、品质提升等方面深化协同效应，2019 年全球协同项目收入规模增幅显著。

#### 5、推动工业互联网与数字化，全面提升全价值链运营效率

以用户为中心，围绕用户体验，持续推动工业数字化建设，深化 C2M，T+3 优化拉通全价值链，推进 5G 与工业互联网平台“M.IoT”协同创新，打造工业互联网标杆工厂。持续扩展业务管理数字化覆盖，拓展 3D 数字模型、数字孪生、智能排程、自研 MRP、智能物流、EHS、能源管理等领域管理，全面推动数字化转型。M.IoT 通过 SCADA 系统支持设备接入、协议解析和边缘数据处理，为生产管理、工艺优化、设备维护等应用提供数据支撑，基于 5G、智能网关等技术简化底层连接，适配工业设备多样化接入场景，建立 TPM 数字化闭环管理机制，快速响应和升级，自动分析故障，完善设备故障库，有效减少设备异常停机时间，实时监控设备健康状态，自动提醒保养计划、开关机时，提升设备开动率和产出率。目前，M.IoT 平台在美的的内部已经完成在空调、洗衣机、微波炉等产品线的推广应用。

持续优化拓展渠道协同系统（CCS）2.0、美云销系统和终端管理系统（RMS）应用，全面推进县、镇零售商直供，KA/TOP 直供、电商平台直供、家装店直供等，助力 T+3 业务模式变革项目；借助“美的到家”小程序，为线下门店提供线上引流、终端销售及会员运营工具，助力终端门店数字化转型；利用多种数字化系统工具，支持终端零售协同项目，基于用户体验地图全流程提升用户体验；通过深化智能客服应用，实现安装及维修费用标准透明统一，提升用户服务体验，同时利用“美的到家”小程序，在售后服务环节推广“背包客”模式以提升复购率；引入家装设计软件，培育套系化家居场景设计能力，建设全屋家电选购 APP 工具，为消费者提供全屋家电解决方案，提供一站式的购物体验；在用户体验变革项目中，依托营销云（CMS）、大数据、美的通、客户服务系统（CSS）等工具聚焦向家装店转型、导购变革与零售系统建设、售后服务创新、套系化销售、全链路融合，助力商业模式改善；在全渠道库存透明和实物协同的基础上，打通协同仓信息流，建立全渠道库存共享及消化规则，实现系统自动调节渠道库存水平，落实一盘货管理，提高存货周转率。

不断推动国际数字化转型，以国际 632 项目为核心，为财经、研发、供应链、营销、售后及运营提供全面的数字化支持，在 2019 年已完成对全球 17 个海外经营单位的国际 632 项目推广和建设，提升全价值链运营效率。全面实现全球财务系统的闭环管理和预算管控，拉通各地区财务统计口径；加速海外渠道赋能，渠道管理系统覆盖逾 1000 家海外经销商；通过全球大数据分析平台，监控 8 大领域和 50 多项指标的运行情况，打破地域与时间限制，实现 24 小时运营服务支持；试点上线 OPM 全球订单处理平台，在产能可视的基础上，多维度运算订单排序，智能分配全球制造基地，提高订单推送效率及准确性，有效衔接海外营销与生产制造，实现产销衔接数字化、可视化。

持续深入推动人工智能（AI）的业务应用，以质检平台、人脸识别平台、光学字符识别平台（OCR）三大 AI 平台为基础，全面覆盖智能制造、智能运营、智能办公等业务场景。在 PCB 板检测、喷墨检测等试点项目快速复制推广的同时，积极探索声纹质检、配件数字化防呆等应用，质检平台通过视觉、听觉的

模拟优化品质检测的效率与精度；人脸识别平台已孵化多人识别无感知门禁、闸机门禁、关键岗位识别、智能会议室、人脸支付等多项个性化应用，为美的在楼宇、后勤、营销等领域的业务创新赋能；OCR 平台可实现文档的数字化和办公自动化，现在只需要几名员工即可高效、准确的处理以往全国 300 多个办公中心处理的票据，节省大量资源和人力。

持续深化数据应用，结合内部数据与外部互联网数据搭建集团的数据决策中心，建设移动端经营驾驶舱与经营分析模块。建立全集团数据一致性平台，以数据运营白皮书为标准，形成以业务分解、预警、改善、复盘的数据驱动闭环体系，通过经营驾驶舱实现全领域的经营数据可视，及时发现经营问题，同时建立预警和催办机制，为经营管理提供有力的数据驱动工具。

全面推进云计算应用，通过美的平台云化项目，实现基础设施 IaaS、技术中台 PaaS、系统应用 SaaS 的全面云化，支撑集团数字化转型战略。IaaS 通过容器云及混合云建设，由容器云提供统一的软件交付标准，应用与运行环境分离，实现在南海数据中心、公有云容器服务之间无缝迁移业务应用，形成多云服务，以降低成本、提高稳定性，并增强对“双十一”、“618”等业务高峰时段流量的处理能力；通过对美的 IT 系统技术及业务能力的整合优化，PaaS 基于统一的微服务框架及网关，为内部系统提供 22 个技术组件和 11 个业务组件的统一服务，成功实现降本提质，在不断扩大大中台组件范围的同时，还通过开发者社区逐步开展对外服务；SaaS 平台面向广大企业客户，基于 IaaS 与 PaaS，拉通应用的全生命周期管理及客户全流程服务，降低上云门槛，以解决中小企业“上云难”问题，支持一键部署开通业务应用，并以采购云为试点，已为超过 3,000 家企业客户提供 SRM 云、寻源云、风控云等 SaaS 应用服务。

## 6、面向消费分层推出多品牌组合与套系化产品，为终端零售赋能

自 2018 年底，美的陆续推出包括高端品牌 COLMO、互联网品牌布谷、年轻品牌华凌等多个品牌。融合前沿科技和理性美学，COLMO 在 2019 年围绕高端用户需求推出多款新品，分别于 2019 年 3 月在中国家电及消费电子博览会（AWE）发布 BLANC 套系产品，9 月在柏林国际电子消费品展览会（IFA）上发布包括 TURING 空调、熔幔岩系列冰箱、相变热水器在内的全场景 AI 科技家电新品，11 月在上海发布 TURING 中央空调。COLMO 面向高端市场已累计推出 23 款新品，初步构建起居、洗护、厨房、卫浴四大场景，为高端消费人群创建全场景家电互联互通的智慧家庭生活新图景。COLMO 坚持用行业领先技术打造产品，BLANC 套系五款产品均获得国家轻工业部认证，达到国际领先水平，其中 BLANC 洗衣机更是斩获业内首个人工智能领域最高奖项——吴文俊人工智能科技进步奖。2019 年，COLMO 还陆续获得德国 iF 设计大奖、德国红点奖、AWE 艾普兰产品及创新大奖、IDG 技术创新金奖、美国 IDEA 设计大奖、GOOD DESIGN 奖以及红星奖等国内外设计及技术创新奖项。在 2019 年世界人工智能大会（WAIC）上，COLMO 率先面向家电行业发布《AI 科技家电白皮书》，开启“人机共进”的场景变革；在渠道拓展方面，2019 年 COLMO

积极探索线上、线下新零售模式，线上建立各平台旗舰店，线下布局全国，重点拓展一二线城市，已建立近 2,000 家包含形象店、旗舰店在内的各类网点，截止 2019 年底，已累积近十万会员，服务近八万家庭；在品牌建设上，COLMO 持续沟通精准圈层，通过赞助体育赛事及商业策划，树立高端品牌形象，传递品牌精神。秉承“科技服务生活本源，设计释放理性空间”的品牌理念，2020 年 COLMO 将在 AI 科技家电基础上，更强调理性美学设计，实现全新套系产品迭代。

为满足互联网新生代用户需求，美的互联网品牌布谷于 2019 年 3 月在上海 AWE 发布，同年 4 月首批产品在北京发布，秉承“科技美学，智趣生活”的品牌理念，通过三大生活场景、两大专业场景的布局，打造智慧生态全场景。加大品类拓展及生态产品布局，与荣耀达成生态战略合作，共同构建智慧生活全场景，并逐步引入更多优质资源完善全场景生态链；布谷坚持用户共创为核心战略，通过共创平台“布谷研究所”，用户可参与到从概念设计到产品公测的全流程；产品设计持续获得行业认可，布谷智能 IH 电饭煲、美学电热水壶、智能扫拖机器人均荣获 2020 德国 iF 设计奖，热销产品电热水壶还获得 DFA 亚洲最具影响力设计奖优秀奖；2019 年，布谷产品市场表现卓越，入选 2019 年天猫“新锐品牌”计划，“618”期间布谷智能洗碗机进入京东洗碗机品类排名前十、6 月 10 日京东家电嗨购日布谷智能洗碗机取得销量销额双冠、智能电饭煲（3L）行业排名销售额前十、6 月 11 日布谷智能电风扇获得 300+价位段销售额冠军、6 月 16 日布谷在淘系当天销售额破百万、布谷智能电风扇获 199 价位段行业排名前三，首战“双十一”，布谷单日销售额破千万、用户增加 50,000 人、限量爆品 12 秒售罄、24 小时销售额破千万。

华凌品牌于 2019 年发布，致力于通过“好看的设计、好用的功能、好玩的互动”为年轻群体提供意想不到的惊喜，通过多项市场推广活动与二次元、潮流文化等代表年轻化特征的圈层建立连接，在销售方面表现抢眼，华凌自发布以来专注线上渠道，2019 年完成从单一平台向全网各主要平台全面进驻的布局，仅空调品类销售额就突破 4 亿元，并在“618”和“双十一”期间在京东平台分别位列第七和第六。

## 7、创新机器人产品开发，加快推动中国市场机器人业务整合与拓展

美的旗下库卡是世界上首家将灵敏轻型机器人带入生产车间的机器人制造商，并成为第一家从合作机器人到移动机器人及工业重型机器人全覆盖的制造商。在汽车领域，库卡继续保持优势，并在 2019 年推出世界上第一款具有数字运动模式的工业机器人——新一代高负载级别的全能机器人 KR QUANTEC-2，可有效降低客户成本，且在性能、精准度及速度方面均有大幅提升，库卡还在第十五届上海国际汽车制造技术与装备及材料展览会（AMTS2019）上展示包含电驱动装配和测试模型线、方形硬壳电池装配模型线、LBR iiwa 电芯上料和检测工作、KUKA Connect 大数据、虚拟影像系统等在内的一站式解决方案，值得一提的是，库卡在 2019 年首次参与德国大型科研联合平台 ARENA2036 项目，并负责开发和测试工业 4.0 的流水生产法，以探索未来的流水式汽车工厂；在一般工业领域，库卡最新推出的负载范围 30 至 70 kg 的

KR IONTEC 系列机器人，可应用于传统和数字生产环境，不仅拥有同级别中最大的工作区域，作用范围可达 3100mm，还可减少占地面积和干扰轮廓，并且在同级别产品中的维护成本最低，平均故障间隔时间约为 40 万个运行小时，此外，在 2019 年德国杜塞尔多夫国际塑料及橡胶展上，还展示了适合与注塑机协同作业的 KR10 R900-2 型机器人和机器人辅助挤制热塑性弹性体的解决方案；在物流领域，针对越来越多的在线下单行业业态，新一代基于机器人的订单拣选解决方案 ItemPiQ，作为库卡和瑞仕格将专有技术相结合的完美范例，结合新的机器人技术和智能视觉系统，具备高效拣选的性能和机器学习的功能；在人机协作领域，库卡推出的 Cobot LBR iisy 是一款灵敏、精确和易于操作的机器人，其自动化设计更加富有直觉性，开辟了人机协作的新领域；在电子领域，库卡推出了适用于半导体工业净室环境下的晶片搬运解决方案，这是世界上首个可用于自动运输和搬运半导体盒的一站式解决方案；在医疗领域，库卡的 LBR Med 系列产品表现出众，由瑞士公司 Advanced Osteotomy Tools AG 开发的搭载 LBR Med 的医疗器械 Cold Ablation, Robot-guided Laser Ostetome 首次投入临床使用，此为全球首个基于机器人的激光截骨手术，而借助库卡 LBR Med 的集成式灵敏型七轴机器人，由美国公司 Sensus Healthcare 开发的移动式机器人辅助系统 Sculptura™ 成为唯一一款医生可以在手术过程中有针对性地照射体内肿瘤时所使用的医疗设备；此外，库卡还积极探索在新领域的机器人应用，巴西 Bionicook 公司已使用库卡 KR3 AGILUS 机器人烹饪并供应食品，该机器人可在三分钟内送出订购的食品，每小时最多可以完成 100 个订单。库卡在 2019 年获得多个奖项和殊荣，KUKA LBR iisy 和 KUKA KMP 1500 荣获享有盛名的 2019 年 iF 设计奖；KUKA smartPAD、KUKA AGILUS 以及 LBR iisy 分获 2019 年德国设计奖；库卡参与合作开发的汽车充电辅助机器人荣获 2019 German Innovation Award 和 2019 年汉诺威工业博览会的 Robotics Award；KUKA 还荣获一汽大众授予的“卓越合作伙伴奖”，这是对 KUKA 长期坚持为客户提供高效、稳定的产品及自动化解决方案所给予的肯定。

据 IFR 数据显示 2019 年全球工业机器人市场相比 2018 年更为严峻，但库卡业务发展稳健，并在新业务领域不断取得突破。2019 年，库卡从一汽大众获得了千万欧元级别的订单，该项目涉及用于制造 MEB 平台电池的装配线，并且是库卡在中国市场的首个电池整线业务的合作项目；库卡还从上汽大众和韩国东熙集团分别获得用于电动车产线的焊接机器人自动化设备订单，金额分别达到数千万欧元和数百万欧元；库卡在四季度还获得总额高达数千万欧元的电池装配生产线供应合同，将生产用于高端电动汽车的电池系统；库卡还将向广东韶能集团提供 300 台 KR QUANTEC 系列机器人及机械设备装卸自动化解决方案，该订单达上百万欧元；此外，还获得一家汽车厂商用于加工白车身的移动式平台设备订单，共计 22 台 KMP 1,500 设备；在健康医疗领域，库卡获得北美客户 Restoration Robotics 的订单，库卡 LBR Med 轻型机器人将用于智能修复植发医疗系统。2019 年，库卡旗下 Swisslog 业务持续拓展，分别获得为马来西亚客户 IKEA Supply Malaysia Sdn Bhd 提供物流自动化解决方案的约 4300 万欧元订单，和为芬兰客户 Broman Group 提

供应用物流自动化系统和相关软件的订单。

加快推动库卡机器人中国业务整合，一方面，在库卡新组织架构下，2019 年成立库卡中国事业部，涵盖机器人本体、柔性系统、一般工业自动化、智能物流自动化以及智能医疗自动化等业务，另一方面，协同优势初显并已体现在商机挖掘、技术共享、客户服务、采购协同、管理提升等各方面，为工业自动化业务的全面高速增长奠定基础。2019 年，库卡中国事业部确立了未来 5 年的业务发展规划，制定 432+X 的国内产品布局，即 4 大类产品家族、3 大数字化平台、2 条快速迭代和全新业务布局；在业务拓展方面，继续保持汽车领域的优势，积极拓展一般工业、电子、医疗及物流、服务等新业务；在对内管理方面，聚焦研究开发、供应链管理、卓越运营和数字化等方面，加强资源投入以加速打造美的机器人及工业自动化业务核心竞争力。2019 年，库卡中国进一步完善组织架构，拉通研、产、销，构建“以客户为中心”的全价值链卓越运营体系，研发部门聚焦于新品开发、产品升级、国产化、软件开发以及数字化，引入 OKR 管理工具，构建以专业为基础的矩阵式结构，建设完成并投入使用近 5000 平方米的产品研发测试中心，有力支撑开发和测试工作。

作为全球众多汽车公司信赖的工业机器人品牌，2019 年库卡中国蝉联中国区汽车领域销量第一，既保持着与众多外资、合资及国内传统汽车厂商的合作，还取得多个国内外知名新能源汽车客户的项目订单，进一步扩大了市场份额；在一般工业领域，继续在食品饮料、日化医药等行业的自动化应用需求订单的增长，还开发了玻璃行业的新客户；在医疗机器人领域，2019 年同比增长 200%，新增客户数十家，主要集中在手术机器人领域；在物流自动化领域，获得多个知名公司的物流改造项目，面向电商客户推出的第五套 AutoStore 系统也成功助力其业务发展，库卡还是目前物流自动化行业唯一具备六轴机械臂和移动机器人整合能力的厂商，技术优势明显。2019 年，针对中国市场加大本地化产品开发力度，发布了空调翅片穿管机产品，而自主打造的国内首条全自动装配式整装卫浴生产线也正式投入使用；应用开发团队也相继发布了机器人打磨应用软件包和 3D 视觉机器人鞋底涂胶应用软件包；瑞士格团队本地化开发的堆垛机，已获得近 2000 万元的首批订单；高创传动发布旋转伺服 BDHD2 和直线伺服 CDHD2 STD 新品，并启动量产。此外，库卡也协助美的集团有效提升智能制造水平，目前机器人使用密度已超过 220 台/万人，并计划在未来 3 年内超越 300 台/万人。

## 8、以美的美居 APP 为入口，开启智慧生活新范式

美的 IoT 借助集团家电全品类优势，实现对全品类家电智慧场景的覆盖，美的美居 APP 共上线 68 个精品智能场景，推出“安全的家”、“健康的家”、“便捷的家”、“个性的家”等全屋场景，其中“健康的家”从健康饮食、健康洗护、健康空气三大方面提供完整的智能健康生活解决方案。美的美居 APP 6.0 版本利用人工智能技术新增 18 种 AI 语音控制和 AI 图像食谱等功能，打造行业首个智能场景 AI 交互平台，可实

现多屏语音智能交互。截至 2019 年末，美的集团在全球已累计销售超过 7,000 万台智能家电产品，上千万家庭及用户通过美居 APP 获取智能服务，智能设备与云端交互超万亿次。基于大数据技术的美的智能云管家应用，通过 AI 算法让家电更智能，已为用户提供主动式智能服务上千万次。

美的 IoT 公司不断提升云端能力，通过系统架构优化、混合云部署及多地灾备等方面建设，云平台可用性达到业界先进水平，可支持亿级规模数量的设备接入。同时，联合研发家电专用芯片，推出高性能低成本智能连接模组并可输出行业解决方案，与长租公寓知名企业自如友家在用户运营与商业化推广方面进行合作，还与阿里、京东、华为、OPPO、VIVO、百度、腾讯、谷歌、亚马逊、苹果、创维、公牛等知名企业展开合作，推动生态合作品牌的全屋智能解决方案落地。

在智能家居技术创新方面，美的 IoT 针对智能家电配网难、等待时间长等痛点自行研发 Wi-Fi、蓝牙、NB-IoT 等一系列连接模组，率先将配网连接缩短至 4.62 秒，并通过优化 M-Smart 协议、重构代码和修复兼容性问题等手段，提高连接稳定性和开发效率，并在业内率先推出直连 5G 网络的家电。保障用户隐私和数据安全是智能化的优先要务，美的 IoT 平台率先通过 TRUSTe 国际隐私数据合规认证，并符合欧盟通用数据保护条例（GDPR）及其他业界数据保护规范，在整体信息安全管理方面还通过 ISO 27001 信息安全管理体系（ISMS）认证。此外，美的美居 APP 也实现对用户隐私数据的多重保护，并取得全球权威机构 ePrivacy 的隐私保护认证，美的数据安全保护已达到国际领先水平。

## 9、深化长期激励，保障股东权益

2019 年，美的继续推动构建公司核心管理团队与公司长期成长价值的责任绑定，进一步完善长期激励机制，公司推出了第六期股票期权激励计划，第三期限限制性股票激励计划，第五期全球合伙人持股计划及第二期事业合伙人持股计划，稳固了公司高层、核心骨干与公司全体股东利益一致的有效机制。

公司坚持维护股东权益，保障了持续稳定的分红政策，美的集团自 2013 年整体上市以来，考虑 2019 年利润分配预案，公司派现金额将达 468 亿元，与全体股东共享公司成长。在稳定分红派现的同时，公司持续推出实施了一系列股份回购的方案，继 2018 年完成 40 亿元的股份回购之后，2019 年公司再次推出回购计划，持续用于实施公司股权激励计划及/或员工持股计划，维护公司市值稳定与全体股东利益。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已实施的回购金额约 31 亿元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否



参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：千元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	278,216,017	100%	259,664,820	100%	7.14%
分行业					
制造业	254,286,134	91.40%	238,065,376	91.68%	6.81%
分产品					
暖通空调	119,607,379	42.99%	109,394,649	42.13%	9.34%
家用电器	109,486,791	39.35%	102,992,803	39.66%	6.31%
机器人及自动化系统	25,191,964	9.05%	25,677,924	9.89%	-1.89%
分地区					
国内	161,432,313	58.02%	149,257,311	57.48%	8.16%
国外	116,783,704	41.98%	110,407,509	42.52%	5.78%

备注：家用电器主要包含冰箱、洗衣机、厨房电器及其它小家电。

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：千元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	254,286,134	176,594,422	30.55%	6.81%	4.71%	1.39%
分产品						
暖通空调	119,607,379	81,626,941	31.75%	9.34%	7.56%	1.12%
家用电器	109,486,791	75,014,044	31.49%	6.31%	2.82%	2.33%
机器人及自动化系统	25,191,964	19,953,437	20.79%	-1.89%	0.72%	-2.06%
分地区						
国内	161,432,313	110,867,529	31.32%	8.16%	6.93%	0.79%
国外	116,783,704	87,046,399	25.46%	5.78%	3.04%	1.98%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
家用电器行业	销售量	万台/套	45,668.02	41,692.64	9.53%
	生产量	万台/套	46,506.33	42,193.84	10.22%
	库存量	万台/套	5,916.93	5,097.22	16.08%

注：上述产、销、存为内部统计口径数据，未包含照明产品和机器人及自动化系统的数据。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：千元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家用电器行业	原材料	134,231,337	85.69%	127,402,508	85.59%	5.36%
	人工工资	9,711,741	6.20%	9,154,016	6.15%	6.09%
	折旧	2,673,507	1.71%	2,599,999	1.75%	2.83%
	能源	2,255,630	1.44%	2,188,033	1.47%	3.09%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本年度纳入合并范围的主要子公司详见“第九节 财务报告”附注五及附注六，本年度新纳入合并范围的子公司主要有 Midea Electrics Egypt、安徽威灵汽车部件有限公司、无锡小天鹅电器有限公司、广东瑞仕格科技有限公司、广东粤云工业互联网创新科技有限公司、Midea Refrigeration Equipment (Thailand) Co., Ltd.、天津美的商业保理有限公司，详见附注五(1)(a)，本年度不再纳入合并范围的子公司详见附注五(1)(b)。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（千元）	35,762,605
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（千元）	占年度销售总额比例
1	第一名	19,971,771	7.18%
2	第二名	8,257,101	2.97%
3	第三名	2,950,842	1.06%
4	第四名	2,450,884	0.88%
5	第五名	2,132,007	0.77%
合计	--	35,762,605	12.86%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（千元）	9,916,145
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	5.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（千元）	占年度采购总额比例
1	第一名	3,134,243	1.71%
2	第二名	1,730,001	0.94%
3	第三名	1,717,144	0.94%
4	第四名	1,671,119	0.91%
5	第五名	1,663,638	0.91%
合计	--	9,916,145	5.42%

### 3、费用

单位：千元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,611,231	31,085,879	11.34%	
管理费用	9,531,361	9,571,639	-0.42%	
财务费用	-2,231,636	-1,823,040	-22.41%	
研发费用	9,638,137	8,377,201	15.05%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

美的着力于构建具有全球竞争力的研发布局和多层级研发体系，具备以用户体验及产品功能为本的全球一流研发实力，过去 5 年研发投入接近 400 亿元，2019 年研发投入超过 100 亿元，包括中国在内的 11 个国家设有 28 个研究中心，逐步形成“4+2”全球化研发网络，建立研发规模优势。国内以顺德总部全球创新中心为核心，并已筹建上海全球创新园区；海外以美国研发中心、德国研发中心、日本研发中心、米兰设计中心为主，发挥区域优势，整合全球研发资源，优化全球研发布局。美的研发人员现超过 10,000 人，外籍资深专家超过 500 人，在强化全球研发布局的同时，美的既与 MIT、UC Berkeley、UIUC、Stanford、Purdue University、University of Maryland, The University of Sheffield、Polytechnic University of Milan、清华大学、上海交通大学、浙江大学、中国科学院、哈尔滨工业大学、西安交通大学、华中科技大学、华南理工大学等国内外顶级科研机构开展合作，建立联合实验室，共同深化技术创新；还与 BASF、Honeywell 等科技公司开展战略合作，多渠道构建全球创新生态系统。美的关注与聚焦技术创新、用户创新、产品创新、设计创新及开放式创新体系建设，加强先行研究体系构建，布局中长期技术储备，为保持持续领先的产品技术优势奠定了稳固基础。

#### 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	13,727	12,321	11.41%
研发人员数量占比	10.18%	10.74%	-0.56%
研发费用金额（千元）	9,638,137	8,377,201	15.05%
研发费用占营业收入比例	3.46%	3.23%	0.23%

注：以上研发人员未含库卡集团人员。

## 5、现金流

单位：千元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	252,123,178	226,341,706	11.39%
经营活动现金流出小计	213,532,774	198,480,626	7.58%
经营活动产生的现金流量净额	38,590,404	27,861,080	38.51%
投资活动现金流入小计	89,004,610	67,998,046	30.89%
投资活动现金流出小计	112,112,311	86,640,334	29.40%
投资活动产生的现金流量净额	-23,107,701	-18,642,288	-23.95%
筹资活动现金流入小计	20,015,594	5,237,681	282.15%
筹资活动现金流出小计	23,289,195	18,624,845	25.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,273,601	-13,387,164	75.55%
现金及现金等价物净增加额	12,489,478	-3,879,371	421.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 38.51%，主要系销售商品、提供劳务收到现金增加所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 75.55%，主要系取得借款收到的现金增加所致。

3、现金及现金等价物净增加额同比增加 421.95%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

单位：千元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	70,916,841	23.49%	27,888,280	10.58%	12.91%	
应收账款	18,663,819	6.18%	18,641,979	7.07%	-0.89%	
存货	32,443,399	10.74%	29,645,018	11.24%	-0.50%	
其他流动资产	65,011,027	21.53%	74,952,820	28.42%	-6.89%	
投资性房地产	399,335	0.13%	391,765	0.15%	-0.02%	
长期股权投资	2,790,806	0.92%	2,713,316	1.03%	-0.11%	
固定资产	21,664,682	7.17%	22,437,212	8.51%	-1.34%	
在建工程	1,194,650	0.40%	2,077,621	0.79%	-0.39%	
短期借款	5,701,838	1.89%	870,390	0.33%	1.56%	
长期借款	41,298,377	13.68%	32,091,439	12.17%	1.51%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：千元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期增加金额	本期减少金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,654,045	-742	-	-	3,706,340	5,272,795	503	1,087,351
2.衍生金融资产	259,019	32,877	-24,718	-	30,417	-	-1,611	295,984
3.应收款项融资	2,254,950	-	-	-	5,310,826	-	-	7,565,776
4.其他非流动金融资产	784,269	418,219	-	-	593,234	68,418	22,803	1,750,107
5.其他投资	-	491,232	-	-	62,310,000	12,243,714	-	50,557,518
金融资产小计	5,952,283	941,586	-24,718	-	71,950,817	17,584,927	21,695	61,256,736
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								

上述合计	5,952,283	941,586	-24,718	-	71,950,817	17,584,927	21,695	61,256,736
金融负债	902,795	-729,771	-145,568	-	-	-	-324	27,132

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押等权利受限情形。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（千元）	上年同期投资额（千元）	变动幅度
112,112,311	86,640,334	29.40%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：千元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期增加金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境外股票	1810	小米集团-W	1,272,584	公允价值	1,122,609	-186,754	503	-	-	-	936,358	交易性金融资产	自有资金

境内股票	688018	乐鑫科技	14,625	公允价值	-	94,653	-	56,340	-	-	150,993	交易性金融资产	自有资金
合计			1,287,209	--	1,122,609	-92,101	503	56,340	-	-	1,087,351	-	--

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货公司	无	否	期货合约	27.60	2019年01月01日	2019年12月31日	27.60	-	-	-	137.70	0.001%	868.30
银行	无	否	外汇衍生工具	-64,405.20	2019年01月01日	2019年12月31日	-64,405.20	3,041.70	-	-	26,747.50	0.263%	-41,951.90
合计				-64,377.60	--	--	-64,377.60	3,041.70	-	-	26,885.20	0.264%	-41,083.60
衍生品投资资金来源	全部为公司自有资金。												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年04月20日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2019年05月14日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>为规避原材料价格大幅波动给公司大宗原料采购带来的成本风险，公司开展了部分铜材的期货操作业务，降低现货市场价格波动给公司经营带来的不确定性风险；同时公司利用银行金融工具，开展了部分外汇资金业务，以规避汇率和利率波动风险，实现外汇资产的保值增值，减少外汇负债及进行成本锁定。公司对衍生品投资与持仓风险进行充分的评估与控制，具体说明如下：</p> <p>1、法律法规风险：公司开展期货与外汇资金业务需要遵循法律法规，明确约定与代理机构之间的权利义务关系。</p> <p>控制措施：公司指定相关责任部门加强法律法规和市场规则的学习，严格合同审查，明确权利义务，加强合规检查，保证公司衍生品投资与持仓操作符合法律、法规及公司内部管理制度的要求。</p> <p>2、操作风险：不完善的内部流程、员工、系统以及外部事件均可能导致公司在期货业务及外汇资金业务的过程中承担损失。</p> <p>控制措施：公司的相关管理制度已明确了期货操作及外汇资金业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操</p>												



	<p>作风险。</p> <p>3、市场风险：大宗商品价格变动和外汇市场汇率波动的不确定性导致期货业务与外汇资金业务存在较大的市场风险，同时在期货操作中因无法及时筹措资金满足建立和维持保值头寸，或在外汇资金业务中用于履约的外汇资金不能按时到账，均可能导致期货操作损失与违约风险。</p> <p>控制措施：公司期货业务及外汇资金业务，坚持谨慎与稳健操作原则。对于期货业务，严格根据生产经营所需来确定业务量并提出期货交易申请，并实施止损机制；建立期货风险测算系统，测算已占用的保证金数量、浮动盈亏、可用保证金数量及拟建头寸需要的保证金数量，确定可能需要追加的保证金准备金额。对于外汇资金业务，实行分层管理机制，经营单位提出资金业务申请，需要对影响业务损益的条件或环境进行风险分析，对可能产生的最大收益和损失进行估算，同时报送可承受的保证金比例或总额，公司及时更新资金业务操作情况，确保到期日前的资金安排。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>1、期货合约报告期内产生的损益为 868.30 万元；</p> <p>2、外汇衍生工具报告期内产生的损益为 -41,951.90 万元；</p> <p>3、对衍生品公允价值的分析使用的是期货市场的公开报价或中国银行的远期外汇报价。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司独立董事认为：公司将期货操作业务作为平抑价格震荡的有效工具，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平。通过外汇资金业务的开展进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行保值增持。通过上述衍生品的投资业务，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可以控制的。</p>

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本 (万元)	总资产 (百万元)	净资产 (百万元)	营业收入 (百万元)	营业利润 (百万元)	净利润 (百万元)
广东美的厨房电器制造有限公司	子公司	家用电器制造	USD 7,200	12,783.83	4,637.34	12,895.01	2,071.61	1,791.33
广东美的制冷设备有限公司	子公司	空调制造	RMB 85,400	33,719.06	4,363.47	44,243.11	664.31	610.71
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	子公司	家用电器制造	USD 4,200	11,916.97	6,290.75	11,233.27	1,784.25	1,547.26
芜湖美的厨卫电器制造有限公司	子公司	热水器制造	RMB 6,000	10,348.48	1,303.52	11,860.65	1,245.40	1,084.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见“第九节 财务报告”附注五及附注六，本年度新纳入合并范围的子公司主要有 Midea Electrics Egypt、安徽威灵汽车部件有限公司、无锡小天鹅电器有限公司、广东瑞仕格科技有限公司、广东粤云工业互联网创新科技有限公司、Midea Refrigeration Equipment (Thailand) Co., Ltd.、天津美的商业保理有限公司，详见附注五(1)(a)，本年度不再纳入合并范围的子公司详见附注五(1)(b)。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司发展战略

美的以“科技尽善，生活尽美”为企业愿景，将“联动人与万物，启迪美的世界”作为使命，恪守“敢知未来——志存高远、务实奋进、包容共协、变革创新”的价值观，坚持三大战略主轴，聚焦全面智能化和全面数字化战略。整合全球资源，深化转型，以用户为中心，通过技术创新、品质提升，坚持产品领先；

通过管理效率、制造效率及资产效率提升，打造效率驱动下的新成本竞争优势；推进全球化业务布局，提升自有品牌占比，加强海外业务合规管控，夯实全球运营基础；加强机器人及工业自动化领域的产业布局，培育新的增长点与产业平台；推进数字化业务全面发展，以数字化赋能全价值链经营管理，构筑美的工业互联网生态平台。

## 2、2020 年经营重点

(1) 坚定不移的加大研发投入，尤其是在基础技术、数字化和智能化等方面，以技术驱动为根本，加快产品创新和效率提升，全面落实以用户为中心的价值链体系，深化“三个一代”研发模式，推动“要么第一 要么唯一”的领先战略全面实施，全面构建产品领先能力。同时积极引入高端人才，改善研发组织结构，构建以研发为主导的管理模式。

(2) 保持高质量的发展方向，坚持内生式增长和持续有效增长。推动 T+3 业务模式变革和全价值链卓越运营，覆盖从产品企划到售后服务等各环节，提高盈利能力；在竞争中保持主动性，改善产品结构，做好高端产品；保持投资的有效性，严控非经营性费用，提高劳动生产率，提升人力资源配置效率，推广落实精益管理，通过不断创新创造持续发展的新动能。

(3) 面向国内市场，夯实基础体系，建立统一的经营语言和经营规则，强化“一个美的，一个体系，一个标准”，发挥协同优势，做好结果导向的过程管控，持续提升经营效率；推动国内市场转型，以用户为中心重塑零售体系，建立标准化店面管理体系，提升线下门店获客能力；做好产品协同，以终端为中心，不断推动降库存、渠道扁平化、提升渠道效率；积极推动场景式、体验式、交互式新型营销方式，强化爆款运营，改善用户对美的品牌的认知；依托多品类协同优势，继续深化渠道变革，进一步推动电商渠道优化整合，发力社交电商，积极拓展与构建新零售渠道；推动代理商向运营商转型，同步实现交易全链路信息透明可视；提升用户的售后服务体验，优化送装一体化服务，完善会员服务体系；持续提升供应链体系效率，发挥美的全渠道布局优势，重构业务流程，推进“一盘货”物流平台建设。

(4) 面向海外市场，坚持用户导向和产品领先战略，发挥美的全球研发和用户研究网络优势，对标全球领先品牌，持续推出解决用户痛点的差异化创新产品，提升主流市场份额，发挥全品类优势；持续提升海外多品牌经营能力，完善各品牌差异化产品组合，以数字营销为切入点，推进全球化与区域化相结合的品牌营销活动以提升自有品牌辨识度和美誉度；推动零售转型，深化渠道拓展，提升终端形象和消费者体验，数字化工具赋能零售终端，实时追踪终端数据，持续提升终端零售产出；建立全球化组织能力，打造专家型全球总部、协同型区域总部和进取型国家公司相结合的全球化组织体系，明确各组织的职责定位，推动团队文化建设；完善海外基础设施，优化交付体系，规划和实施全球制造、服务、备件、物流四大交付体系建设，形成完善的全球履约和服务能力，按照“中国供全球”与“区域供区域”相结合的方式，提

升美的供应链竞争力和应对市场不确定性的能力；继续坚定推动东芝家电业务变革，聚焦日本市场，深入推进用户研究、产品开发、渠道变革和组织管理等方面工作。

(5) 把握不同消费群体的差异化需求，完善多品牌运作体系的构建，高端品牌 COLMO 将发布全新套系产品，并加大在一、二线城市的渠道网点布局，互联网品牌布谷则将通过整合内外部资源满足不同用户个性化体验，建立与外部厂商的全场景生态合作，实现营销模式及商业模式的创新和突破；发挥多品类协同优势，补充完善美的套系化、家族化及前装产品序列，提供全屋家居与家电配套的定制化服务和一站式解决方案。

(6) 加大力度构建数字化企业，继续完善企业数字化经营方法与运营体系，通过数字化手段打通美的全价值链各环节，以数字化推动效率提升、价值创造和经营目标的改善，进一步打造和优化数字化工业互联网工厂，持续推广和不断优化国际 632 项目，加强对“全球经营”战略的数字化支撑。

(7) 在库卡机器人中国业务整合的基础上，推进在中国的本土化运营，加大对产品开发应用的投入，以及对核心部件、软件系统的研发创新，推进 432+X 的产品布局；市场方面，在保持在汽车领域优势的基础上，积极拓展一般工业、电子、医疗及物流、服务等新业务；对内管理方面，聚焦研究开发、供应链管理、卓越运营和数字化等方面，加速打造机器人及工业自动化业务的核心竞争力。

(8) 持续加大 IoT 基础技术研发投入，提高用户体验和安全性，同时面向全面智能化战略，构建生态合作圈，并通过外部合作推动智慧家居物联网模块性能的持续优化；以用户思维为导向，通过美居连接更多的用户，进行精细化运营，为用户提供安全、便捷的智能化生活体验；从智能化场景体验、门店网络升级、智能产品培训、智能家电占比提升等方面，推动智能产品普及。

### 3、未来重点资本支出计划

适应行业环境的变化，公司 2020 的投资重点在于科技创新、品质改善、机器人与工业自动化、数字化能力提升、电商渠道拓展与新零售渠道构建、新品牌推广、全球运营能力提升及整体智能家居战略执行等方面，公司将严控基建扩能类项目投资与非生产性经营投入，投资资金主要来源于公司的自有资金。

### 4、未来发展面临的主要风险

#### (1) 疫情风险

受 2020 年初新冠肺炎疫情的影响，导致国内消费和生产在短期内都受到一定影响，公司线下零售的客流短期内减少，自今年 2 月底开始，海外地区的疫情也呈现不断加剧的态势，如本次新冠肺炎疫情的影响的持续时间较长的话，则可能会对公司 2020 年的经营发展带来挑战。

#### (2) 宏观经济波动风险

公司销售的家用电器及暖通空调等产品，其市场需求受经济形势和宏观调控的影响较大，如果全球

经济出现重大波动，国内宏观经济或消费者需求增长出现放缓趋势，则公司所处的家电市场增长也将随之减速，从而对于美的产品销售造成影响。

### （3）生产要素价格波动风险

美的集团家用电器及核心部件产品的主要原材料为各种等级的铜材、钢材、铝材和塑料等，且家电制造属于劳动密集型行业，若原材料价格出现较大增长，或因宏观经济环境变化和政策调整使得劳动力、水、电、土地等生产要素成本出现较大波动，而精益生产与效率提升带来的成本下降及终端产品的整体销售价格不能够完全消化成本波动影响，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

### （4）全球资产配置与海外市场拓展风险

国际化与全球运营是公司的长期战略目标，公司已在全球多个国家建立合资生产制造基地，公司的海外布局与新产业拓展日益深入，但全球资产配置可能面临着资源整合与协同效应不达预期的风险，海外市场拓展可能面临的当地政治经济局势是否稳定、法律体系和监管制度是否发生重大变化、生产成本是否大幅上升等无法预期的风险。

### （5）汇率波动造成的产品出口与汇兑损失风险

随着公司海外布局的深入，公司产品出口收入已占公司整体收入的 40%以上，若汇率大幅波动，不仅可能对公司产品的出口带来不利影响，同时可能造成公司汇兑损失，增加财务成本。

### （6）贸易摩擦和关税壁垒带来市场风险

由于“逆全球化”思潮再次兴起和贸易保护主义日趋严重，在 2019 年中国的出口面临着更多不确定不稳定的因素。部分核心市场的贸易壁垒和摩擦，影响短期出口业务和中长期市场规划和投入。贸易中的政治和合规风险加剧，主要表现为各种强制的安全认证、国际标准要求、产品质量及其管理体系的认证要求、节能要求及日趋严格的环保要求与废旧家电的回收等要求，及某些国家、地区实施的反倾销措施引起的贸易摩擦，加重了家电企业的经营成本，对企业的市场规划和业务拓展带来新的挑战。

面对复杂多变的内外部环境和风险，公司将严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平，强化内部控制体系，有效预防和控制各类风险，确保公司持续、稳定、健康发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年1月14日-1月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年1月14日-1月15日投资者关系活动记录表》
2019年1月17日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年1月17日投资者关系活动记录表》
2019年2月21日-2月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年2月21日-2月22日投资者关系活动记录表》
2019年5月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年5月15日投资者关系活动记录表》
2019年5月17日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年5月17日投资者关系活动记录表》
2019年5月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年5月23日投资者关系活动记录表》
2019年6月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年6月19日投资者关系活动记录表》
2019年6月27日-6月28日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年6月27日-6月28日投资者关系活动记录表》
2019年7月4日-7月5日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年7月4日-7月5日投资者关系活动记录表》
2019年7月22日-7月26日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年7月22日-7月26日投资者关系活动记录表》
2019年9月17日-9月18日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年9月17日-9月18日投资者关系活动记录表》
2019年9月24日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年9月24日投资者关系活动记录表》
2019年11月20日-11月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年11月20日-11月21日投资者关系活动记录表》
2019年12月4日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年12月4日投资者关系活动记录表》
2019年12月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年12月19日投资者关系活动记录表》

接待次数	240
接待机构数量	2,540
接待个人数量	130
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

1、2017 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 6,584,022,574 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 12 元（含税）。股权登记日为 2018 年 5 月 3 日，除权除息日为 2018 年 5 月 4 日。

2、2018 年度利润分配方案为：以 2018 年年度报告披露之日公司总股本扣除当时回购专户上已回购股份后的股本总额 6,585,838,349 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 13 元（含税），不以公积金转增股本。本次利润分配方案实施时，如享有利润分配权的股本总额发生变动，则以实施分配方案股权登记日时享有利润分配权的股本总额为基数，按照分配总额不变的原则对每股分红金额进行调整。

实施利润分配方案时，以公司当时总股本 6,605,842,687 股剔除已回购股份 40,014,998 股后可参与分配的总股数 6,565,827,689 股为基数，按照分配总额不变的原则，向全体股东每 10 股派 13.039620 元人民币现金。股权登记日为 2019 年 5 月 29 日，除权除息日为 2019 年 5 月 30 日。

3、2019 年度利润分配预案为：以公司截至本报告披露之日总股本 6,999,467,315 股扣除回购专户上已回购股份后（公司已累计回购公司股份 42,286,257 股）的股本总额 6,957,181,058 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 16 元（含税），不以公积金转增股本。本次利润分配方案实施时，如享有利润分配权的股本总额发生变动，则以实施分配方案股权登记日时享有利润分配权的股本总额为基数，按照分配总额不变的原则对每股分红金额进行调整。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分 红的金额	以其他方式 现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总 额(含其他 方式)占合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润 的比率
2019 年	11,131,489,692.80	24,211,222,000.00	45.98%	-	-	11,131,489,692.80	45.98%
2018 年	8,561,589,853.70	20,230,779,000.00	42.32%	4,000,000,000	19.77%	12,561,589,853.70	62.09%
2017 年	7,900,827,088.80	17,283,689,000.00	45.71%	-	-	7,900,827,088.80	45.71%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	16
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	6,957,181,058
现金分红金额 (元) (含税)	11,131,489,692.80
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0
现金分红总额 (含其他方式) (元)	11,131,489,692.80
可分配利润 (元)	23,249,372,000.00
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计的财务报表, 本公司 2019 年度实现净利润为 13,685,619,000 元, 根据《公司章程》的有关规定, 提取 10%法定盈余公积金 1,368,562,000 元, 加上年初未分配利润 19,486,212,000 元, 减去已分配的利润 8,553,897,000 元, 实际可分配利润为 23,249,372,000 元。</p> <p>公司 2019 年度利润分配预案为: 以截至本报告披露之日公司总股本 6,999,467,315 股扣除回购专户上已回购股份后 (截至本报告披露之日, 公司已累计回购公司股份 42,286,257 股) 的股本总额 6,957,181,058 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 16 元 (含税), 不以公积金转增股本, 本次利润分配方案实施时, 如享有利润分配权的股本总额发生变动, 则以实施分配方案股权登记日时享有利润分配权的股本总额为基数, 按照分配总额不变的原则对每股分红金额进行调整。</p> <p>本预案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。</p>	



### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东、实际控制人	保持独立性承诺	1、美的控股和何享健承诺：美的控股和何享健及其控制的企业将按照相关法律法规及规范性文件在人员、财务、资产、业务和机构等方面与美的集团保持相互独立。将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的法律责任。	2013年03月28日	长期履行	1、不存在违反承诺的情况
	控股股东、实际控制人	避免同业竞争承诺	2、为避免美的控股及其控制的其他企业和何享健、何享健直系亲属及其控制的其他企业等相关主体未来可能与美的集团发生同业竞争事宜，美的控股和何享健承诺： （1）、上述相关主体目前没有，将来也不从事与美的集团及其控制的企业现有主营业务相同或相似的生产经营活动，也不会通过控制其他经济实体、机构、经济组织从事或参与和美的集团及其控制的企业现有主营业务相同的竞争性业务； （2）、如果美的集团及其控制的企业在其现有业务的基础上进一步扩展其经营业务范围，而上述相关主体对此已经进行生产、经营的，只要美的控股和何享健仍然是美的集团的控股股东和实际控制人，同意在合理期限内解决由此产生的同业竞争问题； （3）、对于美的集团及其控制的企业在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而上述相关主体目前尚未对此进行生产、经营的，只要美的控股和何享健仍然是美的集团的控	2013年03月28日	长期履行	2、不存在违反承诺的情况

		<p>股股东和实际控制人，将不从事与美的集团及其控制的企业相竞争的该等新业务；</p> <p>(4)、只要美的控股和何享健按照中华人民共和国有效的法律、法规或其他规范性文件认定为美的集团的控股股东和实际控制人，将不会变更、解除本承诺；</p> <p>(5)、美的控股和何享健将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。</p>			
控股股东、实际控制人	规范关联交易承诺	<p>3、为规范美的控股及其控制的其他企业和何享健、何享健直系亲属及其控制的其他企业等相关主体未来可能与美的集团涉及关联交易事宜，美的控股和何享健承诺：</p> <p>(1)、将规范并尽最大的努力减少与美的集团及其控制的企业之间的关联交易。若与美的集团及其控制的企业发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理，将与美的集团依法签订规范的关联交易协议，并按照有关的法律法规、规章及其他规范性文件和美的集团公司章程的有关规定履行批准程序，保证关联交易价格具有公允性，保证按照有关法律、法规和美的集团公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务，保证不利用关联交易非法转移美的集团的资金、利润，不利用关联交易损害美的集团及股东的利益；</p> <p>(2)、在美的集团股东大会对涉及上述相关主体关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；</p> <p>(3)、上述相关主体将不会要求美的集团给予与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件；</p> <p>(4)、只要美的控股和何享健按照中华人民共和国有效的法律、法规或其他规范性文件认定为美的集团的控股股东和实际控制人，将不会变更、解除本承诺；</p> <p>(5)、美的控股和何享健将忠实履行上述承诺，并承担相应</p>	2013年03月28日	长期履行	3、不存在违反承诺的情况

		的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的法律责任。			
控股股东、实际控制人	关于美的工会委员会转让所持美的有限股权的相关承诺	<p>4、2001年1月4日，美的工会委员会与何享健、陈大江、冯静梅、陈康宁及梁结银等5人签署《股权转让合同》，美的工会委员会将其合计所持美的有限22.85%股权分别转让给受让股权的何享健等5人。根据当时的美的工会委员会理事会成员出具的确认函，该次股权转让价格系转让双方共同协商确定，系转让双方真实的意思表示，不存在争议或潜在纠纷。</p> <p>2013年6月28日，美的工会委员会上级主管部门佛山市顺德区北滘镇总工会出具确认函，对美的工会委员会出资设立美的有限的事实予以确认，并确认美的工会委员会的理事会为美的工会委员会财产处置的有权机关，其处置美的工会委员会的财产无需取得全体职工会员的一致同意。</p> <p>美的集团控股股东美的控股及实际控制人何享健先生已出具承诺：若因上述股权转让事宜导致任何争议或潜在纠纷而致美的集团损失，其愿意对该等损失承担全部赔偿责任。</p>	2013年03月28日	长期履行	4、截至目前该股权转让事宜未导致任何争议或潜在纠纷致公司损失，不存在违反承诺的情况。
控股股东、实际控制人	美的集团整体上市涉及的员工社会保险及住房公积金缴纳事宜相关承诺	<p>5、美的控股和何享健承诺：如美的集团因本次吸收合并完成前缴纳社会保险或住房公积金事宜需要承担任何责任或者需要根据国家有关部门要求缴纳相关费用时，愿意承担缴纳该等费用及其他任何责任，并根据国家有关部门要求及时予以缴纳；如因给美的集团及其子公司造成的一切直接和间接损失，愿意承担相应的补偿责任；或在美的集团及其子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向美的集团及其子公司给予全额补偿，以确保美的集团及其子公司不会因此遭受任何损失。</p>	2013年03月28日	长期履行	5、截至目前缴纳社会保险或住房公积金事宜未导致任何争议或纠纷，不存在违反承诺的情况。
控股股东、实际控制人	资产变更、资产瑕疵及房屋租赁事	<p>6、针对美的集团及其下属企业资产变更、资产瑕疵及房屋租赁事宜的相关承诺。</p> <p>美的控股和何享健承诺：</p> <p>(1)、在本次吸收合并相关文件中披露的正在办理更名手续</p>	2013年03月28日	长期履行	6、截至目前资产变更、资产瑕疵及房屋租赁等事宜未导致任何争议或纠纷，不存在违反承诺的情况，美的控股将长期履行承诺。

	宜的相关承诺	<p>的土地、房屋、商标、专利以及股权资产等相关资产，将尽最大努力协助及敦促美的集团（包括其控股子公司）及时完成相关资产的更名手续。若因前述相关资产更名手续办理事宜导致美的集团受到任何损失，将全部承担该等损失的全部赔偿责任。</p> <p>（2）、在本次吸收合并相关文件中披露的正在办理权属证书的土地及房屋，将尽最大努力协助美的集团（包括其控股子公司）办理该等权属证书。</p> <p>（3）、对于因历史遗留等原因手续不全无法办理权属证书的房屋，将协助美的集团（包括其控股子公司）补办相应建设手续并办理权证。对于确实无法补办房地产权登记手续的建筑物，若主管部门要求美的集团（包括其控股子公司）拆除该等建筑物，则将尽力予以协助，并且将承担主管部门要求美的集团（包括其控股子公司）支付的所有与该等建筑物拆除相关的费用。</p> <p>（4）、如因上述土地或房屋未能取得或者未能及时取得权属证书导致美的集团不能继续使用或不能继续以现有方式使用上述土地或房屋而遭受的任何损失，或者由于其它原因导致美的集团损失的，将及时、全额补偿美的集团因此而遭受的任何损失。如由于前述情况导致美的集团被主管机关处罚或任何第三方索赔，则将赔偿美的集团因此而遭受的实际损失。</p> <p>（5）、就在本次吸收合并相关文件中披露的瑕疵房屋租赁事宜，如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使上述租赁关系无效或者出现任何纠纷，导致美的集团及其子公司需要另租其他房屋而进行搬迁并遭受经济损失、被有权的政府部门罚款或者被有关当事人追索的，将对美的集团及其子公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。</p> <p>（6）、就在本次吸收合并相关文件中披露的瑕疵土地租赁事宜，如果因该等土地瑕疵而致使租赁关系无效或者出现任何纠纷，导致美的集团及其子公司遭受经济损失的或被有权的政府部门罚款的，若土地出租方无法赔偿因该等瑕疵租赁造成的损失，</p>			
--	--------	---	--	--	--

			<p>将对该等瑕疵土地租赁给美的集团造成的损失予以赔偿。</p> <p>美的控股进一步承诺，若违反其在上述保证和承诺，或者该等保证和承诺不符合事实的，由此而导致美的集团遭受的任何损失，将自该等损失产生且金额明确之日起 30 日内根据美的集团的书面通知进行现金赔偿或补偿。</p>			
资产重组时所 作承诺	实际控制人	关于本次换股吸收合并的原则性意见及股份减持计划的声明与承诺函	<p>1.本人原则同意本次换股吸收合并；</p> <p>2.本人未有在本次换股吸收合并复牌之日起至实施日完毕期间减持美的集团及/或小天鹅股份的计划，本人不会在本次换股吸收合并复牌之日起至实施日完毕期间减持所持有的美的集团及/或小天鹅股份；</p> <p>3.本承诺函自签署之日起对本人具有法律约束力，若因本人违反本承诺函项下承诺内容而导致美的集团及小天鹅受到损失的，本人将依法承担相应赔偿责任。</p>	2018.10.23	2018.10.23-2019.6.21	已履行完毕，不存在违反承诺的情况
	控股股东	关于本次换股吸收合并的原则性意见及股份减持计划的声明与承诺函	<p>1.本公司原则同意本次换股吸收合并；</p> <p>2.本公司未有在本次换股吸收合并复牌之日起至实施日完毕期间减持美的集团股份的计划，本公司不会在本次换股吸收合并复牌之日起至实施日完毕期间减持所持有的美的集团股份；</p> <p>3.本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，若因本公司违反本承诺函项下承诺内容而导致美的集团受到损失的，本公司将依法承担相应赔偿责任。</p>	2018.10.23	2018.10.23-2019.6.21	已履行完毕，不存在违反承诺的情况
		关于最近五年违法违规情况的说明	截至本说明出具之日，本公司及本公司现任高级管理人员最近五年内未受到过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形；亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。	2018.10.23	2018.10.23-2019.6.21	已履行完毕，不存在违反承诺的情况
	本公司	关于股份减持计划	1.本公司未有在本次换股吸收合并复牌之日起至实施日完毕期间减持小天鹅股份的计划，本公司不会在本次换股吸收合并复牌之	2018.10.23	2018.10.23-2019.6.21	已履行完毕，不存在违反承诺的情况

	的说明	日起至实施日完毕期间减持所持有的小天鹅股份。本公司所持有的小天鹅股份将于本次换股吸收合并完成后予以注销。 2.本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，若因本公司违反本承诺函项下承诺内容而导致小天鹅受到损失的，本公司将依法承担相应赔偿责任。			
	关于所提供的信息真实、准确、完整的承诺函	本公司将及时向为完成本次换股吸收合并而聘请的中介机构提供本次换股吸收合并的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。	2018.10.23	2018.10.23-2019.6.21	已履行完毕，不存在违反承诺的情况
	关于处罚情况、诚信情况的说明	1.截至本函出具之日，本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。 2.截至本函出具之日，本公司最近五年内未受到过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形；亦不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况，不存在其他重大失信行为。	2018.10.23	2018.10.23-2019.6.21	已履行完毕，不存在违反承诺的情况
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况请参见本报告“第九节 财务报告”附注二(32)。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见“第九节 财务报告”附注五及附注六，本年度新纳入合并范围的子公司主要有 Midea Electrics Egypt、安徽威灵汽车部件有限公司、无锡小天鹅电器有限公司、广东瑞仕格科技有限公司、广东粤云工业互联网创新科技有限公司、Midea Refrigeration Equipment (Thailand) Co., Ltd.、天津美的商业保理有限公司，详见附注五(1)(a)，本年度不再纳入合并范围的子公司详见附注五(1)(b)。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	896.50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	五年
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄镁镁、裘小莹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	五年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，公司支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的 2019 年年度审计及内控审计的报酬合计 896.50 万元。

美的集团委托中信证券股份有限公司担任公司发行 A 股股份换股吸收合并小天鹅暨关联交易的独立财务顾问。2019 年 6 月 21 日，公司因本次吸收合并新增发的共计 323,657,476 股股份已于深交所上市流通，本次换股吸收合并完成后，小天鹅将终止上市并注销法人资格，美的集团或其全资子公司将承继及承接小天鹅的全部资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用



公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

##### （一）第一期股权激励计划概述：

1、公司于 2019 年 4 月 18 日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于注销已到期未行权的股票期权的议案》，鉴于第一期股权激励已于 2019 年 2 月 17 日结束，公司同意注销原激励对象陈凌志和杨辉分别已授予但到期未行权的 56,250 和 90,000 份股票期权。

本报告期内，第一期股权激励计划激励对象行权的股数为 2,666,976 股。

##### （二）第二期股权激励计划概述：

1、公司于 2019 年 5 月 23 日披露了《2018 年度利润分配实施公告》，以公司总股本 6,605,842,687 股剔除已回购股份 40,014,998 股后可参与分配的总股数 6,565,827,689 股为基数，按照分配总额不变的原则，向全体股东每 10 股派 13.039620 元人民币现金。本次权益分派股权登记日为 2019 年 5 月 29 日，除权除息日为 2019 年 5 月 30 日。

2、公司于 2019 年 5 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划行权价格的议案》，根据 2018 年度利润分配的实施安排，第二期股权激励行权价格由 17.36 元/股调整为 16.06 元/股。

本报告期内，第二期股权激励计划激励对象行权的股数为 17,546,786 股。

##### （三）第三期股权激励计划概述：

1、公司于 2019 年 5 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整第三期股票期权激励计划行权价格的议案》，根据 2018 年度利润分配的实施安排，第三期股权激励行权价格由 19.15 元/股调整为 17.85 元/股。

2、公司于 2019 年 7 月 1 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司第三期股票期权激励计划激励对象及行权数量的议案》，同意因激励对象离职、职务调整及业绩考核不合格等原因对第三期股权激励计划激励对象及行权数量进行相应调整。经调整，第三期股权激励计划的激励对象由原 848 人调整为 735 人，激励对象已授予未解锁的股票期权数量由原 3,807 万份调整为 3,290.50 万份。

同时审议通过了《关于公司第三期股票期权激励计划第三个行权期行权相关事项的议案》，鉴于公司第三期股票期权激励计划第三个行权期行权条件已经成就，确定通过考核的第三期激励对象共 735 人，其在第三个行权期（有效期截至 2021 年 6 月 27 日止）可行权共 3,290.50 万份股票期权。

同时审议通过了《关于注销已到期未行权的股票期权的议案》，鉴于第三期股权激励第一个行权期已结束，公司同意注销原激励对象杨辉和袁栋分别已授予但到期未行权的 59,999 和 65,000 份股票期权。

本报告期内，第三期股权激励计划激励对象行权的股数为 33,192,625 股。

#### （四）第四期股权激励计划概述：

1、公司于 2019 年 5 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整第四期股票期权激励计划行权价格、激励对象名单及期权数量的议案》，根据 2018 年度利润分配的实施安排，第四期股权激励行权价格由 31.52 元/股调整为 30.22 元/股。并同意因激励对象离职、职务变动及个人或所在经营单位业绩考核不合格等原因对第四期股权激励计划激励对象及行权数量进行相应调整。经调整后，第四期股票期权的激励对象由原 1,354 人调整为 1,196 人，激励对象已授予未解锁的股票期权数量由原 6,067.6 万份调整为 5,112.22 万份。

2、同时审议通过了《关于公司第四期股票期权激励计划第二个行权期行权相关事项的议案》，鉴于公司第四期股票期权激励计划第二个行权期行权条件已经成就，确定通过考核的第四期激励对象共 1,152 人，其在第二个行权期（有效期截至 2020 年 5 月 11 日止）可行权共 2,438.22 万份股票期权。本报告期内，第四期股权激励计划激励对象行权的股数为 29,308,811 股。

#### （五）第五期股权激励计划概述：

1、根据美的集团 2017 年年度股东大会授权，2019 年 3 月 11 日公司召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于向激励对象授予第五期预留股票期权的议案》，确定本次股票期权的预留授予日为 2019 年 3 月 11 日，同意公司向 100 名激励对象预留授予 554 万份股票期权，预留授予的行权价格为 47.17 元/股。

公司原拟向 100 名激励对象预留授予 554 万份股票期权，由于在授予登记完成前 2 名激励对象未按时完成证券账户开立和 1 名激励对象离职等原因。因此，实际完成第五期股票期权预留授予登记的激励对象由 100 名变更为 97 名，股票期权总量由 554 万份调整为 534 万份。2019 年 5 月 10 日，公司完成了第五期股票期权激励计划的预留授予登记工作。

2、公司于 2019 年 5 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司第五期股票期权激励计划行权价格的议案》，根据 2018 年度利润分配的实施安排，首次授予的行权价格将由 56.34 元/股调整为 55.04 元/股，预留授予的行权价格将由 47.17 元/股调整为 45.87 元/股。

#### （六）第六期股权激励计划概述：

1、2019年4月18日，美的集团第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司第六期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“《第六期股票期权激励计划（草案）》”）。第三届监事会第七次会议对公司《第六期股票期权激励计划（草案）》激励对象名单进行了核查。

2、2019年5月13日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司第六期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈第六期股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第六期股票期权激励计划相关事宜的议案》等第六期股票期权激励计划相关议案。

公司第六期股票期权激励计划拟向1,150名激励对象授予4,724万份股票期权，本次授予的行权价格为54.17元/股。

3、根据美的集团2018年年度股东大会授权，2019年5月30日公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司第六期股票期权激励计划的行权价格、激励对象名单及授予数量的议案》、《关于确定公司第六期股票期权激励计划授予日的议案》和《关于公司第六期股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定本次股票期权的授予日为2019年5月30日，同意公司首次向1,146名激励对象授予4,714万份股票期权，本次授予的行权价格由54.17元/股调整为52.87元/股。

公司原拟向1,146名激励对象授予4,714万份股票期权，由于15名激励对象因离职和职务变动等原因，已不再满足成为公司第六期股票期权激励对象的条件，董事会调整了公司第六期股票期权激励计划激励对象和期权数量，将第六期股票期权激励对象由1,146名变更为1,131名，股票期权总量由4,714万份调整为4,654万份。2019年7月5日，公司完成了第六期股票期权激励计划的期权授予登记工作。

#### （七）2017年限制性股票激励计划概述：

1、2019年1月21日，美的集团第三届董事会第五次会议审议通过了《关于对2017年和2018年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，同意因激励对象离职、违反“公司红线”、所在单位2017年度经营责任制考核为“一般”及职务调整等原因对30名2017年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计177.5917万股进行回购注销。

同时审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予的第一次解除限售期解锁条件成就的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计50人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为162.9万股，本次解除限售股份的上市流通日期为2019年2月20日。

2、公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）提交了注销2017年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的1,775,917股限制性股票的申请。2019年4月3日，经中国结算深圳分公司审核确认，公司已完成上述全部限制性股票的回购注销事宜。

3、公司于2019年5月30日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司2017年

限制性股票激励计划回购价格的议案》，根据 2018 年度利润分配的实施安排，2017 年限制性股票激励计划首次授予的回购价格由 14.66 元/股调整为 13.36 元/股，预留授予的回购价格由 26.79 元/股调整为 25.49 元/股。

同时审议通过了《关于对 2017 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，同意因激励对象离职、所在单位 2018 年度经营责任制考核为“一般”或“较差”、职务调整及 2018 年度个人业绩考核不达标等原因对 35 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 158.075 万股进行回购注销。

同时审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的第二次解除限售期解锁条件成就的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计 100 人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 556.4583 万股。本次解除限售股份的上市流通日期为 2019 年 6 月 28 日。

4、公司向中国结算深圳分公司提交了注销 2017 年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的 1,580,750 股限制性股票的申请。2019 年 7 月 23 日，经中国结算深圳分公司审核确认，公司已完成上述全部限制性股票的回购注销事宜。

#### **（八）2018 年限制性股票激励计划概述：**

1、2019 年 1 月 21 日，美的集团第三届董事会第五次会议审议通过了《关于对 2017 年和 2018 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，同意因激励对象离职、及职务调整等原因对 47 名 2018 年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 223.75 万股进行回购注销。

2、公司向中国结算深圳分公司提交了注销 2018 年首次授予限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的 2,237,500 股限制性股票的申请。2019 年 4 月 3 日，经中国结算深圳分公司审核确认，公司已完成上述全部限制性股票的回购注销事宜。

3、根据美的集团 2017 年年度股东大会授权，2019 年 3 月 11 日召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2018 年预留限制性股票的议案》，确定本次预留限制性股票的授予日为 2019 年 3 月 11 日，同意公司向 34 名激励对象授予 256 万股预留限制性股票，授予价格为 23.59 元/股。

4、公司本次拟向 34 名激励对象授予预留限制性股票 256 万股，但在授予日后，因 2 名激励对象放弃认缴，其所获授的合计 14 万股限制性股票予以取消，故公司预留授予限制性股票实际授予的激励对象为 32 名，实际预留授予的限制性股票的数量为 242 万股。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月 27 日出具了中汇会验[2019]2446 号《验资报告》，审验了公司截至 2019 年 4 月 23 日止根据 2018 年限制性股票激励计划实际向 32 名激励对象预留授予限制性股票而定向发行限制性 A 股股票新增的注册资本和股本的实收情况。经审验，截至 2019 年 4 月 23 日止，公司已收到 32 名限制性股票激励对象缴纳的 限制性股票认购款人民币 57,087,800.00 元，其中增加股本人民币 2,420,000.00 元，增加资本公积人民币

54,667,800.00 元。

5、根据中国证监会《管理办法》的有关规定，经深圳证券交易所、中国结算深圳分公司审核确认，公司完成了 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票授予登记工作，预留限制性股票的上市日期为 2019 年 5 月 10 日。

6、公司于 2019 年 4 月 18 日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于取消授予 2018 年剩余预留限制性股票的议案》，由于公司在授予期限内没有其他满足可授予限制性股票条件的潜在激励对象，因此公司决定取消授予剩余预留的限制性股票 24 万股。

7、公司于 2019 年 5 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》，根据 2018 年度利润分配的实施安排，2018 年限制性股票激励计划首次授予的回购价格由 27.57 元/股调整为 26.27 元/股，预留授予的回购价格由 23.59 元/股调整为 22.29 元/股。

同时审议通过了《关于对 2018 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，同意因激励对象离职及职务调整等原因对 21 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 123.85 万股进行回购注销。

8、公司向中国结算深圳分公司提交了注销 2018 年首次授予限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的 1,238,500 股限制性股票的申请。2019 年 7 月 23 日，经中国结算深圳分公司审核确认，公司已完成上述全部限制性股票的回购注销事宜。

#### **（九）2019 年限制性股票激励计划概述：**

1、2019 年 4 月 18 日，美的集团第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“《2019 年限制性股票激励计划（草案）》”）。第三届监事会第七次会议对公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》激励对象名单进行了核查。

2、2019 年 5 月 13 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈2019 年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2019 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等 2019 年限制性股票激励计划相关议案。本次限制性股票激励计划拟向 451 名激励对象授予 3,035 万股限制性股票，授予价格为 27.09 元/股。

3、根据美的集团 2018 年年度股东大会授权，2019 年 5 月 30 日公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过《关于调整公司 2019 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于确定公司 2019 年限制性股票激励计划授予日的议案》和《关于公司 2019 年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定本次

限制性股票的授予日为 2019 年 5 月 30 日，同意公司向 451 名激励对象授予 3,035 万股限制性股票，本次授予价格由 27.09 元/股调整为 25.79 元/股。

4、公司本次拟向 451 名激励对象授予限制性股票 3,035 万股，但在授予日后，28 名激励对象因离职、岗位变动和主动放弃认缴等原因，其所获授的合计 179 万股限制性股票予以取消，故公司实际授予限制性股票的激励对象为 423 名，实际授予的限制性股票的数量为 2,856 万股。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 6 月 25 日出具了中汇会验 [2019]3970 号《验资报告》，审验了公司截至 2019 年 6 月 24 日止根据 2019 年限制性股票激励计划实际向 423 名激励对象授予限制性股票募集资金的实收情况。经审验，截至 2019 年 6 月 24 日止，公司已收到 423 名限制性股票激励对象缴纳的限制性股票认购款人民币 736,562,400.00 元，本次授予后公司股本总额不变，增加股权激励限售股 28,560,000.00 股，减少无限售条件的流通股 28,560,000.00 股。

5、根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》的有关规定，经深圳证券交易所、中国结算深圳分公司审核确认，公司完成了 2019 年限制性股票激励计划本次授予的限制性股票登记工作，本次授予的限制性股票上市日期为 2019 年 7 月 10 日。

#### **（十）第一期全球合伙人持股计划概述：**

1、2019 年 2 月 22 日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于延长“美的集团全球合伙人计划”之首期持股计划存续期的议案》，由首期持股计划管理委员会提议，公司董事会同意对“美的集团全球合伙人计划”之首期持股计划的存续期限进行延长，存续期由四年调整为五年，即该首期持股计划存续期延长至 2020 年 4 月 21 日为止。

2、公司于 2019 年 7 月 2 日披露了《关于第一期全球合伙人持股计划股票清算完毕暨提前终止的公告》，公司第一期全球合伙人持股计划已清算完毕。根据《美的集团股份有限公司第一期核心管理团队持股计划暨“美的集团合伙人”计划（草案）》的相关规定，公司本次员工持股计划已实施完毕并提前终止。

#### **（十一）第二期全球合伙人持股计划概述：**

1、公司于 2019 年 4 月 30 日披露了《关于第二期合伙人持股计划归属完毕的提示性公告》，本次确定了第二期持股计划的第三个归属期中 30% 标的股票权益的归属情况，即第二期持股计划已经完成最终的归属。最终公司现任高管（方洪波、殷必彤、顾炎民、王建国、王金亮）共计分配 1,684,540 股，其他持有人共计分配 1,179,170 股，共计归属了 2,863,710 股，剩余未归属的 1,010,880 股标的股票及其对应的分红（如有）由第二期持股计划管理委员会无偿收回，并在持股计划期满前择机售出，售出收益返还公司。

#### **（十二）第三期全球合伙人持股计划概述：**

1、公司于 2019 年 5 月 22 日披露了《关于合伙人持股计划额度分配及归属期权益归属的公告》，本次

确定了第三期持股计划的第二个归属期中 30%标的股票权益的归属情况，其中公司现任高管（方洪波、殷必彤、顾炎民、王建国、肖明光、王金亮）共计归属 478,724 股，其他持有人共计归属 215,640 股。

由于个别持有人在第二个归属期前职务发生变更或离职，因此其未归属的第三期全球合伙人持股计划第二个归属期的标的股票 138,005.5 股及其对应的分红（如有）由第三期全球合伙人持股计划管理委员会无偿收回，并在持股计划期满前择机售出，售出收益返还公司。

### （十三）第四期全球合伙人持股计划概述：

1、公司第四期全球合伙人持股计划设置的公司业绩考核指标均为 2018 年度加权平均净资产收益率不低于 20%。根据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《美的集团股份有限公司 2018 年年度审计报告》，公司 2018 年度加权平均净资产收益率为 25.66%，即公司第四期全球合伙人持股计划的业绩考核指标已达成。

2、公司于 2019 年 5 月 22 日披露了《关于合伙人持股计划额度分配及归属期权益归属的公告》，第四期全球合伙人持股计划共计购入公司股票 3,318,540 股，依据《第四期全球合伙人持股计划（草案）》的相关规定，第四期全球合伙人持股计划管理委员会审议确定了第四期全球合伙人持股计划持有人对应的标的股票额度，其中公司高管（方洪波、殷必彤、顾炎民、王建国、王金亮）共计分配 1,564,200 股，其余核心管理人员共计分配 1,150,500 股，即第四期全球合伙人持股计划完成分配的标的股票额度合计为 2,714,700 股。

3、因持股计划存续期内，部分持有人因职务发生变更或离职等原因，第四期全球合伙人持股计划未分配的标的股票额度为 603,840 股，根据《第四期全球合伙人持股计划（草案）》的有关规定，未分配的标的股票及其对应的分红（如有）由持股计划管理委员会无偿收回，并在持股计划期满前择机售出，售出收益返还公司。

### （十四）第一期事业合伙人持股计划概述：

1、公司第一期事业合伙人持股计划设置的公司业绩考核指标均为 2018 年度加权平均净资产收益率不低于 20%。根据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《美的集团股份有限公司 2018 年年度审计报告》，公司 2018 年度加权平均净资产收益率为 25.66%，即公司第一期事业合伙人持股计划的业绩考核指标已达成。

2、公司于 2019 年 5 月 22 日披露了《关于合伙人持股计划额度分配及归属期权益归属的公告》，第一期事业合伙人持股计划共计购入公司股票 1,779,300 股，依据《第一期事业合伙人持股计划（草案）》的相关规定，第一期事业合伙人持股计划管理委员会审议确定了第一期事业合伙人持股计划持有人对应的标的股票额度，其中公司高管（张小懿、肖明光、胡自强、刘敏、江鹏）共计分配 182,566 股，其余核心管理

人员共计分配 969,121 股，即第一期事业合伙人持股计划完成分配的标的股票额度合计为 1,151,687 股。

3、因持股计划存续期内，部分持有人因职务发生变更或离职等原因，第一期事业合伙人持股计划未分配的标的股票额度为 627,613 股，根据《第一期事业合伙人持股计划（草案）》的有关规定，未分配的标的股票及其对应的分红（如有）由持股计划管理委员会无偿收回，该等收回的标的股票权益将全部归公司所有，该情形下，公司仍须将剩余未分配的标的股票权益中所对应的本持股计划项下的高层部分绩效奖金返还给各持有人。

#### **（十五）第五期全球合伙人持股计划概述：**

1、公司核心管理团队持股计划暨“美的集团全球合伙人计划”之第五期持股计划已经由 2019 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第十次会议和 2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，公司第五期全球合伙人持股计划将通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票，并开立“美的集团股份有限公司—第五期员工持股计划”证券账户进行管理。

2、截至 2019 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式累计回购了 40,014,998 股，占公司截至 2019 年 6 月 30 日总股本的 0.5764%，支付的总金额为 1,992,451,807.06 元（不含交易费用），回购均价为 49.79 元/股。第五期全球合伙人持股计划的资金来源为公司计提的专项基金 18,582 万元，按照上述回购期间的回购均价作为第五期全球合伙人持股计划受让公司回购股票的价格，过户数量合计为 3,732,075 股。

3、2019 年 7 月 9 日，公司收到中国结算深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持公司股票已于 2019 年 7 月 8 日非交易过户至“美的集团股份有限公司—第五期员工持股计划”证券账户，过户股份数量为 3,732,075 股，占公司总股本 0.0537%。根据《第五期全球合伙人持股计划（草案）》的要求，自公司披露完成从公司回购专用证券账户受让回购的标的股票的公告之日起设立不少于 12 个月的锁定期，第五期全球合伙人持股计划所受让公司股票的锁定期为 2019 年 7 月 11 至 2020 年 7 月 10 日。

#### **（十六）第二期事业合伙人持股计划概述：**

1、公司核心管理团队持股计划暨“美的集团事业合伙人计划”之第二期持股计划已经由 2019 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第十次会议和 2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，公司第二期事业合伙人持股计划将通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票，并开立“美的集团股份有限公司—第六期员工持股计划”证券账户进行管理。

2、第二期事业合伙人持股计划的资金来源为公司计提的专项基金和高层部分绩效奖金 9,300 万元，按照前述回购期间的回购均价作为第二期事业合伙人持股计划受让公司回购股票的价格，过户数量合计为



1,867,845 股。

3、2019 年 7 月 15 日，公司收到中国结算深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持公司股票已于 2019 年 7 月 12 日非交易过户至“美的集团股份有限公司—第六期员工持股计划”证券账户，过户股份数量为 1,867,845 股，占公司总股本 0.0269%。根据《第二期事业合伙人持股计划（草案）》的要求，自公司披露完成从公司回购专用证券账户受让回购的标的股票的公告之日起设立不少于 12 个月的锁定期，第二期事业合伙人持股计划所受让公司股票的锁定期为 2019 年 7 月 16 至 2020 年 7 月 15 日。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
盈峰环境科技股份有限公司	实际控制人亲属控制公司	采购	采购商品	市场价格	-	116,365	0.64%	150,000	否	先货后款	-	2019-4-20	巨潮资讯网
会通新材料股份有限公司	实际控制人亲属控制公司	采购	采购商品	市场价格	-	115,970	0.63%	170,000	否	先货后款	-	2019-4-20	巨潮资讯网
美的置业控股有限公司	实际控制人控制公司	销售	销售商品	市场价格		10,538	0.04%	15,000	否	先货后款	-	2019-4-20	巨潮资讯网
合计				--	--	242,873	--	335,000	--	--		--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与相关主体及其子公司的日常关联额度，没有超过公司按类别预计的日常关联交易的总额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司于 2019 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第十次会议及于 2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度在顺德农商行存贷款关联交易的议案》。

2019 年公司在顺德农商行的最高存款余额不超过人民币 50 亿，最高信贷余额不超过人民币 50 亿元。

2、为促进集团长期资产配置多样化、科技创新以及在新兴产业领域的发展，美的集团全资子公司美的创新投资有限公司（以下简称“美的创投”）作为有限合伙人之一于 2019 年 1 月参与发起设立了一支产业投资基金“广东美的智能科技产业投资基金管理中心（有限合伙）”。

为了进一步优化公司产业布局，为公司的战略及产业孵化优质项目，提升公司综合竞争力，公司拟通过美的创投对上述产业投资基金增加认缴出资额 30,000 万元，本次增加认缴出资后，美的创投累计认缴出资额 60,000 万元。

### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司 2019 年度在顺德农商行存贷款关联交易的公告	2019 年 4 月 20 日	巨潮资讯网
关于全资子公司参与设立产业投资基金暨关联交易的公告	2019 年 1 月 9 日	巨潮资讯网
关于全资子公司向产业投资基金追加认购份额暨关联交易的公告	2020 年 1 月 11 日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期（协 议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保 期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生 日期（协	实际担保金 额	担保类型	担保 期	是否 履 行	是否 为 关

	披露日期		议签署 日)				完毕	联方 担保
美的集团财务有限公司	2019-4-20	990,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东美的制冷设备有限公司	2019-4-20	1,242,600	2019-1-10	114,791	连带责任保证	一年	否	否
广州华凌制冷设备有限公司	2019-4-20	116,300	-	-	连带责任保证	一年	否	否
佛山市美的开利制冷设备有限公司	2019-4-20	41,800	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东美的精密模具科技有限公司	2019-4-20	9,840	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东美的厨房电器制造有限公司	2019-4-20	385,400	2019-1-10	75,606	连带责任保证	一年	否	否
广东威特真空电子制造有限公司	2019-4-20	12,000	2019-1-16	1,647	连带责任保证	一年	否	否
广东德易捷电器有限公司	2019-4-20	36,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东美的暖通设备有限公司	2019-4-20	178,980	2019-1-9	11,784	连带责任保证	一年	否	否
广东美的希克斯电子有限公司	2019-4-20	17,200	2019-1-31	7	连带责任保证	一年	否	否
广东美的商用空调设备有限公司	2019-4-20	20,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东美的生活电器制造有限公司	2019-4-20	38,500	2019-1-10	26,736	连带责任保证	一年	否	否
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2019-4-20	54,000	2019-1-23	58,943	连带责任保证	一年	否	否
广东美的环境电器制造有限公司	2019-4-20	75,200	2019-1-10	163	连带责任保证	一年	否	否
广东美的酷晨生活电器制造有限公司	2019-4-20	5,400	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东美的卡菲咖啡机制造有限公司	2019-4-20	3,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
主力智业（深圳）电器实业有限公司	2019-4-20	2,400	-	-	连带责任保证	一年	否	否
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	2019-4-20	208,000	2019-1-10	12,007	连带责任保证	一年	否	否
广东美的厨卫电器制造有限公司	2019-4-20	2,400	-	-	连带责任保证	一年	否	否
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	2019-4-20	69,400	2019-3-5	243	连带责任保证	一年	否	否
佛山市美的清湖净水设备有限公司	2019-4-20	8,100	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东美芝制冷设备有限公司	2019-4-20	15,000	2019-1-16	170	连带责任保证	一年	否	否
广东美芝精密制造有限公司	2019-4-20	8,000	2019-1-10	112,722	连带责任保证	一年	否	否
广东威灵电机制造有限公司	2019-4-20	19,200	2019-1-4	41,247	连带责任保证	一年	否	否
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	2019-4-20	22,200	2019-2-19	1,373	连带责任保证	一年	否	否
广东美的环境科技有限公司	2019-4-20	4,600	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东威灵汽车部件有限公司	2019-4-20	4,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
宁波美的联合物资供应有限公司	2019-4-20	92,400	2019-1-25	14,733	连带责任保证	一年	否	否
广州凯昭商贸有限公司	2019-4-20	7,040	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东美的智能机器人有限公司	2019-4-20	5,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
高创传动科技开发（深圳）有限公司	2019-4-20	1,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
美的集团电子商务有限公司	2019-4-20	13,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
安得智联科技股份有限公司	2019-4-20	7,000	2019-2-19	6,358	连带责任保证	一年	否	否

广东美的智联家居科技有限公司	2019-4-20	920	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	2019-4-20	200,000	2019-1-29	50,072	连带责任保证	一年	否	否
芜湖美智空调设备有限公司	2019-4-20	32,600	-	-	连带责任保证	一年	否	否
芜湖美的厨房电器制造有限公司	2019-4-20	16,400	-	-	连带责任保证	一年	否	否
合肥华凌股份有限公司	2019-4-20	91,400	2019-4-30	-	连带责任保证	一年	否	否
湖北美的电冰箱有限公司	2019-4-20	25,080	2019-5-21	-	连带责任保证	一年	否	否
合肥美的电冰箱有限公司	2019-4-20	92,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
广州美的华凌冰箱有限公司	2019-4-20	115,400	-	-	连带责任保证	一年	否	否
合肥美的暖通设备有限公司	2019-4-20	54,800	2019-3-28	-	连带责任保证	一年	否	否
合肥美的希克斯电子有限公司	2019-4-20	23,000	2019-1-29	-	连带责任保证	一年	否	否
合肥美联博空调设备有限公司	2019-4-20	4,080	-	-	连带责任保证	一年	否	否
芜湖美的生活电器制造有限公司	2019-4-20	20,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
芜湖美的厨卫电器制造有限公司	2019-4-20	176,160	2019-3-1	590	连带责任保证	一年	否	否
安徽美芝制冷设备有限公司	2019-4-20	3,000	2019-4-22	-	连带责任保证	一年	否	否
安徽美芝精密制造有限公司	2019-4-20	7,200	2019-2-2	1,458	连带责任保证	一年	否	否
威灵（芜湖）电机制造有限公司	2019-4-20	2,400	-	-	连带责任保证	一年	否	否
芜湖威灵电机销售有限公司	2019-4-20	120,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
无锡小天鹅股份有限公司	2019-4-20	310,960	2019-6-19	49	连带责任保证	一年	否	否
合肥美的洗衣机有限公司	2019-4-20	159,896	2019-3-15	26,918	连带责任保证	一年	否	否
江苏美的清洁电器股份有限公司	2019-4-20	51,000	2019-1-1	300	连带责任保证	一年	否	否
美的集团武汉制冷设备有限公司	2019-4-20	720	-	-	连带责任保证	一年	否	否
邯郸美的制冷设备有限公司	2019-4-20	12,000	2019-2-22	183	连带责任保证	一年	否	否
重庆美的通用制冷设备有限公司	2019-4-20	14,800	2019-4-16	186	连带责任保证	一年	否	否
美智光电科技有限公司	2019-4-20	25,000	2019-3-28	58	连带责任保证	一年	否	否
常州威灵电机制造有限公司	2019-4-20	2,400	-	-	连带责任保证	一年	否	否
淮安威灵电机制造有限公司	2019-4-20	2,000	2019-2-2	-	连带责任保证	一年	否	否
浙江美芝压缩机有限公司	2019-4-20	200,000	2019-1-10	-	连带责任保证	一年	否	否
宁波安得智联科技有限公司	2019-4-20	1,500	-	-	连带责任保证	一年	否	否
库卡工业自动化（昆山）有限公司	2019-4-20	12,075	-	-	连带责任保证	一年	否	否
库卡柔性系统（上海）有限公司	2019-4-20	14,500	-	-	连带责任保证	一年	否	否
库卡机器人制造（上海）有限公司	2019-4-20	11,500	-	-	连带责任保证	一年	否	否
库卡机器人（上海）有限公司	2019-4-20	11,500	-	-	连带责任保证	一年	否	否
上海瑞仕格医疗科技有限公司	2019-4-20	800	-	-	连带责任保证	一年	否	否
瑞仕格（上海）商贸有限公司	2019-4-20	11,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否

上海瑞仕格物流科技有限公司	2019-4-20	6,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
美的国际控股有限公司	2019-4-20	1,148,000	2019-4-23	631,212	连带责任保证	一年	否	否
美的国际贸易有限公司	2019-4-20	222,243	2019-1-1	27,967	连带责任保证	一年	否	否
美的投资发展有限公司	2019-4-20	490,000	2019-1-1	457,516	连带责任保证	一年	否	否
威灵国际(香港)有限公司	2019-4-20	12,600	-	-	连带责任保证	一年	否	否
美的电器(新加坡)贸易有限公司	2019-4-20	538,400	2019-1-3	63,449	连带责任保证	一年	否	否
东芝生活电器株式会社及下属子公司	2019-4-20	460,800	2019-1-1	59,350	连带责任保证	一年	否	否
Midea Consumer Electric Vietnam	2019-4-20	11,200	2019-2-13	4,154	连带责任保证	一年	否	否
Concepcion Midea Inc.	2019-4-20	11,200	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Midea Italia S.r.l.	2019-4-20	14,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Midea Scott & English Electronics Sdn. Bhd.	2019-4-20	20,650	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Midea Mexico, S. DE R.L. DE C.V.	2019-4-20	10,500	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Midea Electric Trading (Thailand) Co., Ltd.	2019-4-20	10,500	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Midea America Corp	2019-4-20	66,900	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Pt. Midea Planet Indonesia	2019-4-20	5,600	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Midea Electrics Egypt	2019-4-20	17,500	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Midea Europe GmbH	2019-4-20	7,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Servotronix Motion Control Ltd.	2019-4-20	3,400	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Midea Austria GmbH	2019-4-20	3,500	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Clivet SPA	2019-4-20	7,350	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Clivet Mideast Fzco	2019-4-20	3,150	-	-	连带责任保证	一年	否	否
Midea Electric Netherland (I)	2019-4-20	2,960,000	-	-	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			11,571,544	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,209,064
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			11,571,544	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,050,641
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期(协 议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保 期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
无								
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			11,571,544	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				4,209,064
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			11,571,544	报告期末实际担保余额合计				4,050,641

	(A4+B4+C4)
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	39.84%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	3,347,206
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	3,347,206
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司主动披露履行社会责任的工作情况，注重维护股东、员工、消费者、合作伙伴、政府、社会等利

益相关者的合法权益，坚持与各方的和谐共生，恪守诚信与承诺，践行法律和道义，为社会和环境的可持续发展作出自我的努力（具体内容详见公司于巨潮资讯网发布的《2019 年社会责任报告》）。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）年度精准扶贫概要

2019 年，美的集团积极响应国家扶贫政策，在打赢脱贫攻坚决战的关键之年，把精准扶贫作为履行企业社会责任的头等大事。

2019 年 1 月，美的集团连续第十年向北滘镇慈善会捐出 1000 万元，用于当地开展扶贫、助困、教育等方面的慈善公益活动；

2019 年 6 月，美的集团再次捐款 1000 万元，用于广东省重点贫困村的扶贫工作，集中关注贫困人口的教育、医疗和住房保障等问题。这是美的集团自 2010 年“广东扶贫济困日”创设以来，连续第十年参加该活动；

2019 年 6 月，美的集团在中国社会福利基金、深圳市传梦公益基金会主办的慈善活动上捐赠 20 万元，支持贵州省贫困地区的“资教工程”项目，通过为学校配备专业教师，改善偏远乡村教育资源短缺的问题。

### （2）后续精准扶贫计划

2020 年，为夺取脱贫攻坚战全面胜利，美的集团将积极响应广东省委、省政府的号召，以更大决心、更强力度再发力，不停顿、不大意、不放松，克服新冠肺炎疫情影响，助力完成这项对中华民族、对人类都具有重大意义的伟业。其中，美的集团将围绕贫困人口的教育、医疗和住房保障等问题，继续向北滘镇慈善会捐赠一千万元，集中开展扶贫、助困等方面慈善公益活动。



### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度（单位 mg/m <sup>3</sup> ）	执行的污染物排放标准	排放总量（单位 t）	核定的排放总量（单位 t）	超标排放情况
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司（洗消园区）	COD	经污水处理系统处理后达标排放	1	洗消园区 2#厂房南面	52	广东省《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）	0.22	0.228	否
	SS				24		0.10	/	否
	BOD5				16		0.07	/	否
	石油类				3.5		0.1	/	否
	苯	经废气处理设施处理后高空排放	1	洗消园区 2#厂房南面	0.36	《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》（DB44/814-2010）	0.04	/	否
	甲苯与二甲苯				5.98		0.62	/	否
VOCS	19.2				1.11		/	否	
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司（烟灶园区）	COD	经污水处理后排至直市政管网。	1	第三工业区 2#厂房东北面	61	广东省《电镀水污染物排放标准 DB441597-2015》	0.72	2.41	否
	SS				11		0.13	/	否
	BOD5				20		0.26	/	否
	石油类				0.3		0.003	/	否
	氨氮				0.5		0.04	0.45	否
	苯	经废气处理设施处理后高空排放	4	第三工业区 2#厂房东面、	0.10	《工业炉窑大气污染物排放	0.008	/	否

	甲苯与二甲苯			北面	3.43	限值（GB-9078-1996）/ 《广东省大气污染物排放限值（DB-44/27-2007）》	0.25	/	否
	VOCS				10.9		0.63	/	否
	烟尘				8.1		0.03	/	否
	二氧化硫				小于限值 3		0.01	0.114	否
	氮氧化物				24		0.13	0.726	否
芜湖美的厨卫电器制造有限公司	COD	经污水处理系统处理后达标排放	1	芜湖工厂西门处	198	《污水综合排放标准》 （GB8978-1996）	1,1642.61		否
	氨氮				1.35		11.20	/	否
	BOD <sub>5</sub>				48		398.21	/	否
	石油类				0.26		2.16	/	否
	烟尘	15m 高空排放	45	工厂各厂房	<20	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	666.20	/	否
	二氧化硫				<50		476.90	1,658	否
	氮氧化物				<150		1,532.20	4,074.5	否
	烟尘	经废气处理设施处理后高空排放			<50	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	3,361.24	35,049	否
	二甲苯				<10		174.16	/	否
	VOCs				<20		224.90	29,650	否
合肥美的暖通设备有限公司	COD	经污水处理系统处理后达标排放	1	1#厂房东面	97	执行合肥市西部组团污水处理厂的接管标准及《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准	955	3,920	否
	氨氮	经污水处理系统处理后达标排放			19.7		380	390	否
	氮氧化物	经废气处理设施处理后高空排放	1	2#厂房	5	《大气污染物综合排放标	98	/	否

	非甲烷总烃		11	1#厂房 3 个、2#厂房 4 个、3#厂房 2 个、4 号厂房 2 个	28.97	准》(GB16297-1996)	968	/	否
	烟尘		11	1#厂房 3 个、2#厂房 4 个、3#厂房 2 个、4 号厂房 2 个	101.5		3,400	/	否
合肥美的洗衣机械有限公司(市控)	COD	经过废水处理站处理后排放	1	污水处理站东边	107	执行合肥市西部组团污水处理厂的接管标准及《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中三级标准	36,000	58,150	否
	氨氮			污水处理站东边	8.48		1,800	/	否
	颗粒物	经旋风+滤筒除尘设备后 15 米高排	2	2 号厂房 1 个、6 号厂房 1 个	<20	大气污染综合排放标准 GB16297-1996 二级标准	3,168	/	否
	颗粒物	经水喷淋+除尘+UV 光解+活性炭后 15 米高排	1	3 号厂房 1 个	<20		1,267.2	/	否
	非甲烷总烃				1.46		92.51	/	否
	非甲烷总烃	经废气设施处理后 15 米高排	3	2 号厂房 3 个	2.25		1,995.84	/	否
	非甲烷总烃	经废气设施处理后 15 米高排	6	6 号厂房 6 个	1.11		3692.30	/	否
	非甲烷总烃	经低温等离子处理后 15 米高排	2	1 号厂房 1 个, 5 号厂房 1 个	2.215		122.80	/	否
	非甲烷总烃	经光催化+活性炭处理后 15 米高排	1	3 号厂房 1 个	1.27		140.82	/	否
广东美的制冷设备有限公司	COD	经过废水处理站处理后排放	1	4#厂房东南角	46		《电镀水污染物排放标准》(DB441597-2015) 表 2 珠三角标准	10.00	9,590
	氨氮				0.22	0.05		1,510	否
	SS				28	6.05		/	否
	石油类				1.55	0.33		/	否

	COD	经过废水处理站处理后排放	1	2#厂房东面	87	《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001)	3.90	1,160	否
	SS				25		0.90	/	否
	LAS				0.18		0.06	/	否
	石油类				1.84		0.61	/	否
	VOCs(喷粉)	经喷淋塔+活性炭处理后 15 米高排	3	4#厂房	20	《家具制造行业挥发性有机化学物排放标准》 (DB44/814-2010) 第二时间段	548.00	5,930	否
	VOCs(丝印)	经环保设备处理后 15 米高空排放	4	1#,5#,9#,11#厂房	4.6	《印刷行业挥发性有机物排放标准》(DB44/815-2010)	312.00		否
	非甲烷总烃(两器)	经环保设备处理后 15 米高空排放	6	2#, 5#厂房	10	《大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时间段	590.00	/	否
非甲烷总烃(电子)	经催化燃烧环保处理后 15 米高空排放	2	10#厂房	6.2	134.00		/	否	
芜湖美智空调设备有限公司	COD	经过废水处理站处理后排放	2	美智园区北侧、钣金园区 东侧	82.5	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 表 4 三级 标准	12403.7	/	否
	SS	经过废水处理站处理后排放	2		21.5		3232.5	/	否
	BOD	经过废水处理站处理后排放	2		29.5		4435.3	/	否
	氨氮	经过废水处理站处理后排放	2		8.9		1338.1	/	否
	石油类	经过废水处理站处理后排放	2		1.81		272.1	/	否
	颗粒物	经环保设备处理后 15 米高空排放	6	美智园区 2#厂房, 钣金园区 1#厂房	<20	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	1.55	/	否
	VOCs	经环保设备处理后 16 米高空排放	8	美智园区 2#、3#厂房, 钣金园区 1#厂房	4.34	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB13-2322-2016	0.31	/	否
	Nox	经环保设备处理后 17 米高空排放	2	钣金园区 1#厂房	142	《大气污染物综合排放标	10.92	/	否

	SO <sub>2</sub>	经环保设备处理后 18 米高空排放	2	钣金园区 2#厂房	19	准》(GB16297-1996)	1.53	/	否
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	CODcr	经污水处理系统处理后达标排放	2	3#厂房一组、二组污水处理站	47.9	《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597-2015)	4,190.16	106,520	否
	石油类				0.77		67.30	/	否
	氨氮				3.1		278.38	21,300	否
	甲苯与二甲苯合计	经废气处理设施处理后高空排放	7	3#厂房喷涂废气 1、2, 6#厂房波峰焊、喷油及烘干废气排放口 1、2、3, 6#厂房回流焊废气排放口 1、2	1.4	《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/814-2010) 表 1 排气筒 VOCs 排放限值/II 时段排放限值	57.62	/	否
	VOCs				8.11		333.02	/	否
	非甲烷总烃	经废气处理设施处理后高空排放	2	1#厂房南侧注塑废气排放口; 9#厂房南侧注塑废气排放口	3.98	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB 31572-2015) 表 4 大气污染物排放限值	109.49	/	否
	颗粒物	脉冲布袋除尘	4	3#厂房打砂废气排放口 1、2; 3#厂房抛光废气排放口 1、2	未检出	《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 表 2 工艺废气大气污染物排放限值(第二时段) 二级标准	-	/	否
	二氧化硫	经废气处理设施处理后高空排放	2	3#厂房氧化线屋顶	未检出		-	585.95	否
				3#厂房烘干炉	未检出	-	否		
		饮食业油烟	经废气处理设施处理后排放	2	南区食堂北区食堂	1.13	《食堂业油烟排放标准(试行)》(GB 18483-2001)	41.4	/
广东美的生活电器制造有限公司	CODcr	经污水处理系统处理后达标排放	1	污水处理站	68	《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597-2015)	4,917	48,000	否
	石油类				0.4125		29.81	/	否
	SS				20		1,450	/	否
	氨氮				7.2875		526.7	9,600	否

	苯	经废气处理设施处理后高空排放			0.5	《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》 (DB44/814-2010)表1排 气筒 VOCs 排放限值/II时段 排放限值	50	/	否
	甲苯	经废气处理设施处理后高空排放			0.137		13.7	/	否
	二甲苯	经废气处理设施处理后高空排放			0.914		91.4	/	否
	甲苯与二甲苯合计	经废气处理设施处理后高空排放	1	1#厂房喷涂废气	1.05		105	/	否
	VOCs	经废气处理设施处理后高空排放			15		1,500	/	否
	非甲烷总烃	经废气处理设施处理后高空排放	2	2#厂房南侧注塑废气排放口；2#厂房北侧注塑废气排放口	2.81	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB 31572-2015)表4大气污染物排放限值	758.7	/	否
	颗粒物	脉冲布袋除尘	2	1#厂房打砂废气排放口 1#厂房抛光废气排放口	1.47	《大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001)表2工艺 废气大气污染物排放限值 (第二时段)二级标准	2.94	/	否
	二氧化硫	经废气处理设施处理后高空排放	1	1#厂房烘干炉	3		300	/	否
	氮氧化物	经废气处理设施处理后高空排放			19		1,900	/	否
	饮食业油烟	经废气处理设施处理后排放	1	1#厂房食堂	1.2	《食堂业油烟排放标准(试行)》(GB 18483-2001)	1.61	/	否
广东美芝精密制造有限公司	COD	经过废水处理站处理后排放	1	厂区北侧废水处理站附近	26.15	广东省水污染物排放限值 DB-44/26-2001 第二时段一 级	11,525	19,880	否
	氨氮		1	厂区北侧废水处理站附近	1.04		476	2,210	否
广东美芝制冷设备有限公司	COD	经过废水处理站处理后排放	1	厂区北侧废水处理站附近	49	广东省电镀水污染物排放标 准 DB-441597-2015, 2012 年9月1日前	1,073	1,152	否
	氨氮	经过废水处理站处理后排放	1	厂区北侧废水处理站附近	0.375		224	230.4	否
安徽美芝制	COD	经污水处理系统处理后达标排放	1	综合污水处理站西侧	128	执行合肥市西部组团污水处	16,027	30,708	否

冷设备有限公司	氨氮				0.9	理厂的接管标准及《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准	361	1,770	否	
	颗粒物	集气罩收集+15m 高排气筒	14	一车间焊接烟尘废气排放口	<20	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	9,547	12,820	否	
				三车间焊接 1#-8#焊接废气排放口	<20				否	
				二车间 1#中外炉和 2#中外炉废气排口	<20	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)			否	
				二车间 4#中外炉和三千里炉废气排口	<20				否	
				四车间 3#中外炉废气排口与压铸熔铝 I/J/F 废气合并一个排放口	<20	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)			否	
				四车间 BAB 炉废气排口	<20	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)			否	
				二车间压铸熔铝 A/B/E 废气排放口	<20				否	
				二车间压铸熔铝 C/D 废气排放口	<20				否	
				四车间离心浇筑 G/H 与转子炉合并一个废气排放口	<20				否	
				3#与 4#定子炉尾部及 4 台熔铝炉总排口	<20				否	
					锅炉 1#-3#废气排口	<20	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	330	4,120	否
	二氧化硫	集气罩收集+15m 高排气筒	3	锅炉 1#-3#废气排口	10.07	3,548		9,000	否	
	氮氧化物				108					

	VOCs	直燃式废气焚烧炉+15m 高排气筒	3	一车间烘干炉废气排口	7.38	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	702	5,740	否
				三车间 1#烘干炉废气排口	8.65				否
				三车间 2#烘干炉废气排口	8.4				否
广东美的厨房电器制造有限公司	COD	经污水处理后排至直市政管网	1	马龙工业区污水处理站东面	40	《广东省水污染物排放限值 DB-44/26-201》	14,159.60	22,770	否
	氨氮				3.77		724.60	4,554	否
	颗粒物	20 米高空排放	116	A1 厂房 26 个; A2 厂房 50 个; B2 厂房 21 个; C2 厂房 9 个; C3 厂房 2 个; 污水处理站 1 个, 饭堂 7 个	32.2	《工业炉窑大气污染物排放限值 (GB-9078-1996)》/《广东省大气污染物排放限值 (DB-44/27-2007)》	20,164.06	/	否
	二氧化硫				32		17.88	1,055	否
	氮氧化物				17		458.88	10,314	否
	苯				0.773		52.63	/	否
	甲苯及二甲苯合计	经废气处理设施处理后高空排放	116	A1 厂房 26 个; A2 厂房 50 个; B2 厂房 21 个; C2 厂房 9 个; C3 厂房 2 个; 污水处理站 1 个, 饭堂 7 个	13.5	《工业炉窑大气污染物排放限值 (GB-9078-1996)》/《广东省大气污染物排放限值 (DB-44/27-2007)》	5,557.60	/	否
	VOCs				67.6		28,564.34	/	否
	非甲烷总烃				6.3		2,453.60	/	否
	苯乙烯				0.396		72.45	/	否
	油烟				1.46		214.56	/	否
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	苯	活性炭+UV 光解+催化燃烧	3	2#厂房周围废气排放口	0.03	《家具制造行业挥发性有机化学物排放标准》(DB44/814-2010) 第二时间段	15.5013	/	否



	甲苯及二甲苯合计	活性炭+UV 光解+催化燃烧	3	2#厂房周围废气排放口	4.25	《家具制造行业挥发性有机化学物排放标准》(DB44/814-2010) 第二时间段	1,420.3	/	否
	总 VOCs	活性炭+UV 光解+催化燃烧	3	2#厂房周围废气排放口	22.5	《家具制造行业挥发性有机化学物排放标准》(DB44/814-2010) 第二时间段	5,810	/	否
威灵(芜湖)电机制造有限公司	颗粒物	集气罩收集+除尘器+15m 高排气筒	1	注塑 1 号排气筒	<20	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	1,200	7,200	否
	VOCs	集气罩收集+15m 高排气筒	4	压铸车间 1-4 号废气排放口	<20	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	2,400	14,400	否
	VOCs	集气罩收集+活性炭吸附+15m 高排气筒	1	压铸车间 1-4 号废气排放口	2	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	352	1,200	否
	VOCs	集气罩收集+活性炭吸附+15m 高排气筒	1	注塑 2 号排气筒	2.2	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	39.6	160	否
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	VOCs	经环保设备处理后 15 米高空排放	3	1#厂房南侧、2#厂房北侧	1.72	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB13-2322-2016	151	/	否
安徽美芝精密制造有限公司	COD	经污水处理系统处理后达标排放	1	厂区北侧 6 栋倒班楼南侧	61	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 三级标准	20,115	33,000	否
	氨氮				0.052		17	3,300	否
	BOD				15.5		511	16,500	否

	SS				14		4,616	16,500	否
	石油类				0.14		46	6,600	否
颗粒物	集气罩收集+21m 高排气筒	9	1-8#焊接废气排放口	<20	120 (大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 表 2 二级)	11,330	36,000	否	
			9#-10#焊接废气排放口	<20					
			定子+转子热处理炉 2#排口	<20	200 (工业炉窑大气污染物综合排放标准 GB9078-1996 表 2 二级)	322			否
			2#定子热处理炉 3#排口	<20					
			定子+转子热处理炉 1#排口	<20					
			3#定子炉头部排口	<20					
			2#定子炉与 4#转子炉头部排口	<20					
			3#与 4#定子炉尾部及 4 台熔铝炉总排口	<20					
			熔铝炉废气排口	<20					
二氧化硫	集气罩收集+21m 高排气筒	7	定子+转子热处理炉 2#排口	28	850 (工业炉窑大气污染物综合排放标准 GB9078-1996 表 2 二级)	4,145	20,000	否	
			2#定子热处理炉 3#排口	40					
			定子+转子热处理炉 1#排口	未检出					
			3#定子炉头部排口	128					
			2#转子炉与 4#定子炉头部排口	35					
			3#与 4#定子炉尾部及 4 台熔铝炉总排口	24					

			熔铝炉废气排口	34				
氮氧化物	集气罩收集+21m 高排气筒	3	定子+转子热处理炉 2#排口	154		8,553	18,000	否
			2#定子热处理炉 3#排口	95				
			定子+转子热处理炉 1#排口	206				
VOCs	直燃式废气焚烧炉+21m 高排气筒	3	1-4#烘干废气排放口	7.4	120（大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 表 2 二级）	3,033	5,000	否
			5-8#烘干废气排放口	43.8				
			9-10#烘干废气排放口	25.3				

### 防治污染设施的建设和运行情况

本报告期内，各子公司严格遵守环保相关的法律法规，未发生重大环境污染事件。各子公司已建立起可靠的废水及废气等处理系统，并通过定期监测、监督检查机制及聘请第三方检测机构进行检测，保证生产运营过程中产生的废水、废气、固体废弃物等的排放和处置符合国家及运营所在地的法律法规，各子公司均无超标排放情况，符合环保部门相关要求。具体废水、废气和固体废弃物处理方式如下：

**（1）废水处理：**各子公司的废水分为生活废水和工业废水，生活废水经化粪池等预处理达标后排放至市政污水处理管网及污水处理厂；工业废水经工厂污水处理站等预处理达标后排放至市政污水处理管网及污水处理厂。同时积极推进旧厂区雨污分流，优化现有工艺，减少污水排放。

**（2）废气处理：**各子公司的废气主要是生产过程中产生的工业废气和粉尘，针对不同类型的废气建设了相应的废气处理系统，如丝印线通过喷淋+除雾+UV 光解+活性炭吸附装置处理，钣金喷油线、注塑喷油线的有机废气均采用分子筛转轮吸附+RCO 催化燃烧措施等，废气中苯、甲苯、二甲苯和 VOCs 排放浓度均可达到地方标准《大气污染物排放限值》后高空排放；针对粉尘设备采取封闭式运行，自带全自动吸尘器或通过粉尘回收装置处理粉尘，不向外排放。

**（3）噪声污染防治：**各工厂生产过程中的主要噪声设备：冲床、喷粉线、喷油线、注塑机、绕线机、废水治理设施、废气治理设施等运行过程产生的噪声，噪声级介于 60~90dB（A）之间。公司通过采取以下防护措施：（1）选用环保低噪型设备，车间内各设备合理布置，且设备作基础减震和密封隔

声等措施；(2) 利用厂房、门窗隔音，尤其是噪声较大的风机房，建议设置隔音效果良好的门窗；(3) 加强厂区内、项目边界等处的绿化，合理配置绿化植物，既可美化环境，同时可起到辅助吸声、隔声作用。在采取以上噪声防治措施后，厂界噪声可达《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中的 3 类标准要求：白天 $\leq 65\text{dB (A)}$ ；夜间 $\leq 55\text{dB (A)}$ 。

**(4) 固体废弃物处理：**各子公司产生的固体废弃物分为一般废弃物、危险废弃物和生活垃圾，其中危险废弃物按照法律法规要求委托有资质的危废处置机构处置；一般废弃物在厂内分类后，由资源回收厂商回收处置；生活垃圾由地方环卫部门处理，均满足法规要求。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

各子公司严守环境保护法律及相关行政法规，所有建设项目遵守环境影响评价及其他相关规定，报告期内未发生违规。各子公司项目建设完成时已聘请第三方检测机构对项目的废水、废气、噪音等指标进行检测，并及时完成环评报告的编制、审批工作。

### 突发环境事件应急预案

各子公司已完成了突发性应急预案的编制、审批工作。建立健全突发环境污染事故应急机制，提高企业应对涉及公共危机的突发环境污染事故的能力，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全，保护环境，促进社会全面、协调、可持续发展。

各子公司根据事件分级，从工作原则、应急预案体系、风险防范措施、指挥机构、职责和分工方面进行规范要求，并已完成突发应急预案的政府备案。

### 环境自行监测方案

各子公司已根据国家相关法律法规制定了环境自行监测方案，环境自行监测方案包括：(1) 废气污染源监测：在各废气排放口设置采样点进行监测，每季度监测一次；(2) 废水污染源监测：在废水处理站进出口取样，监测污水污染源变化和污水处理站处理后的废水达标排放情况。监测项目包括：CODcr、SS、石油类等。该数据在线上传政府监管部门，由政府部门实时监督；(3) 噪声监测：在噪声敏感点和厂界，设置噪声监测点。春夏季各监测一次，每次分白天和夜间两次监测；(4) 固体废物污染源监控：各子公司产生的危险废物移交有资质单位处理，同时建立监控制度和设立相关管理表格、台帐等。同时，现已投入使用废水在线监测设备的工厂共 11 个，其余单位分批建设中。

### 其他应当公开的环境信息

各子公司依据国家法规及地方法规要求，定期将排污信息、防治污染设施的建设及运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发事件应急预案情况、环境自行监测情况通过微信公众号向社会公开。

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 美的集团发行 A 股股份换股吸收合并小天鹅暨关联交易事项

1、公司于 2019 年 3 月 12 日收到了中国证监会核发的《关于核准美的集团股份有限公司吸收合并无锡小天鹅股份有限公司的批复》（证监许可[2019]352 号），根据该批复，中国证监会核准美的集团发行 342,130,784 股股份吸收合并小天鹅。

2、公司于 2019 年 4 月 22 日收到了到国家外汇管理局佛山市中心支局出具的《国家外汇管理局佛山市中心支局关于美的集团股份有限公司发行 A 股换股吸收合并无锡小天鹅股份有限公司相关外汇业务的批复》（佛汇复[2019]1 号），公司董事会将根据上述批复文件协助投资者办理外汇的相关事宜。

3、公司于 2019 年 5 月 8 日起停牌实施异议股东收购请求权，在本次收购请求权申报期内（2019.5.15-2019.5.21）没有投资者申报行使收购请求权。

4、鉴于小天鹅和美的集团在吸收合并实施完成前进行了利润分配，本次换股吸收合并涉及的相关调整事项如下：

小天鹅 A 股的换股价格调整为 46.91 元/股，小天鹅 B 股的换股价格调整为 38.07 元/股，美的集团的股票发行价格由 42.04 元/股调整为 40.74 元/股。小天鹅 A 股股票的换股比例调整为 1:1.15144821 小天鹅 B 股股票的换股比例调整为 1:0.93446244。美的集团因本次换股吸收合并发行的股份数量调整为 323,657,476 股。

5、2019 年 6 月 21 日，公司因本次吸收合并新增发的共计 323,657,476 股股份已于深交所上市流通，本次换股吸收合并完成后，小天鹅将终止上市并注销法人资格，美的集团或其全资子公司将承继及承接小天鹅的全部资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	147,174,760	2.22	33,359,376			-15,131,623	18,227,753	165,402,513	2.37
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	145,424,760	2.19	32,539,376			-14,594,623	17,944,753	163,369,513	2.34
其中：境内法人持股	0	0	2,363,601				2,363,601	2,363,601	0.03
境内自然人持股	145,424,760	2.19	30,175,775			-14,594,623	15,581,152	161,005,912	2.31
4、外资持股	1,750,000	0.03	820,000			-537,000	283,000	2,033,000	0.03
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,750,000	0.03	820,000			-537,000	283,000	2,033,000	0.03
二、无限售条件股份	6,515,855,746	97.79	406,007,374			-115,366,059	290,641,315	6,806,497,061	97.63
1、人民币普通股	6,515,855,746	97.79	406,007,374			-115,366,059	290,641,315	6,806,497,061	97.63
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,663,030,506	100	439,366,750			-130,497,682	308,869,068	6,971,899,574	100

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司 2017 年预留授予限制性股票的第一次解除限售期解锁条件已成就，本次符合解锁条件的激励对象共计 50 人，解锁并上市流通的限制性股票数量为 162.9 万股，其中外籍员工解锁的限制性股票数量为 6 万股，本次解除限售股份的上市流通日期为 2019 年 2 月 20 日；

2、公司 2017 年首次授予限制性股票的第二次解除限售期解锁条件已成就，本次符合解锁条件的激励对象共计 100 人，解锁并上市流通的限制性股票数量为 556.4583 万股，其中外籍员工解锁的限制性股票数

量为 15 万股，本次解除限售股份的上市流通日期为 2019 年 6 月 28 日；

3、因激励对象离职、违反“公司红线”、所在单位 2017 年度经营责任制考核为“一般”及职务调整等原因，公司于 2019 年 4 月 3 日完成了 2017 年限制性股票激励计划 30 名激励对象共计 177.5917 万股的回购注销工作，同时完成了 2018 年限制性股票激励计划 47 名激励对象共计 223.75 万股的回购注销工作，合计注销 401.3417 万股限制性股票；

4、公司实施 2018 年限制性股票激励计划，向 32 名激励对象授予 242 万股预留限制性股票，本次预留限制性股票的上市日期为 2019 年 5 月 10 日；

5、公司因发行 A 股股份换股吸收合并小天鹅，共计增发新股数量为 323,657,476 股，其中可流通股数量为 321,278,100 股，限售流通股数量为 2,379,376 股（包含高管限售股），本次新增股份上市日为 2019 年 6 月 21 日；

6、公司实施 2019 年限制性股票激励计划，向 423 名激励对象授予 2,856 万股限制性股票，本次限制性股票的股票来源是回购的股票，本次授予后公司股本总额不变，本次限制性股票的上市日期为 2019 年 7 月 10 日；

7、因激励对象离职、所在单位 2018 年度经营责任制考核为“一般”及 2018 年度个人业绩考核不达标原因等原因，公司于 2019 年 7 月 23 日完成了 2017 年限制性股票激励计划 35 名激励对象共计 158.075 万股的回购注销工作，同时完成了 2018 年限制性股票激励计划 21 名激励对象共计 123.85 万股的回购注销工作，合计注销 281.925 万股限制性股票；

8、2019 年度，公司股票期权激励对象自主行权且完成登记增加的股本共 84,729,274 股；

9、2019 年度共减少高管锁定股 1,089,598 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2019 年 3 月 12 日，公司收到了中国证券监督管理委员会核发的《关于核准美的集团股份有限公司吸收合并无锡小天鹅股份有限公司的批复》（证监许可[2019]352 号），核准公司发行 342,130,784 股股份吸收合并小天鹅。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

1、公司于 2019 年 2 月 22 日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于回购部分社会公众股份



方案的议案》（以下简称“2019 年回购计划”），同意公司以集中竞价的方式使用自有资金回购部分公司股份，回购价格为不超过人民币 55 元/股，回购数量不超过 12,000 万股且不低于 6,000 万股，实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。回购的股份将全部用于实施公司股权激励计划及/或员工持股计划。根据 2020 年 2 月 22 日公司披露的《关于公司回购期限届满暨回购方案实施完成的公告》，公司于回购期间以集中竞价方式累计回购股份 62,181,122 股，最高成交价为 55.00 元/股，最低成交价为 45.62 元/股，支付的总金额为 3,200,329,932.45 元（不含交易费用）。2019 年回购计划期限已届满，且回购数量已达到回购方案的数量下限，回购方案实施完毕。目前已经累计转让回购股份 34,159,920 股；

2、公司于 2020 年 2 月 21 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》（以下简称“2020 年回购计划”），同意公司以集中竞价的方式使用自有资金回购部分公司股份，回购价格为不超过人民币 65 元/股，回购数量不超过 8,000 万股且不低于 4,000 万股，实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。回购的股份将全部用于实施公司股权激励计划及/或员工持股计划。根据 2020 年 4 月 2 日公司披露的《关于回购公司股份进展情况的公告》，截至 2020 年 3 月 31 日，公司已回购股份 14,265,055 股，占公司截至 2020 年 3 月 31 日总股本的 0.2038%，最高成交价为 54.18 元/股，最低成交价为 46.30 元/股，支付的总金额为 701,292,302.13 元（不含交易费用），本次回购符合相关法律法规的要求，符合公司既定的回购方案。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2017 年首次限制性股票激励对象①	14,380,000	5,564,583	0	6,140,000	限制性股票锁定期	2019 年 6 月 28 日
2017 年预留限制性股票	5,235,000	1,629,000	0	2,924,750	限制性股票锁定期	2019 年 2 月 20 日

激励对象②							
2018 年首次限制性股票激励对象③	20,570,000	0	0	17,094,000	限制性股票锁定期	2020 年 6 月 21 日	
2018 年预留限制性股票激励对象	0	0	2,420,000	2,420,000	限制性股票锁定期	2021 年 5 月 10 日	
2019 年限制性股票激励对象	0	0	28,560,000	28,560,000	限制性股票锁定期	2021 年 7 月 10 日	
首发前限售股④	0	0	2,363,601	2,363,601	首发前限售股	-	
张小懿	138,100	0	135,775	273,875	高管锁定股	-	
江鹏	566,250	107,775	0	458,475	高管锁定股	-	
肖明光	0	0	66,250	66,250	高管锁定股	-	
钟铮	0	0	11,152	11,152	新增高管锁定股	-	
李飞德	1,195,000	1,195,000	0	0	离任高管锁定股解除限售	2019 年 3 月 26 日	
朱凤涛⑤	765,300	255,100	255,100	765,300	高管离职半年内全部锁定	2022 年 3 月 26 日	
合计	42,849,650	8,751,458	33,811,878	61,077,403	--	--	

备注：①公司于 2019 年 4 月 3 日和 7 月 23 日完成了 2017 年首次限制性股票已授予未解锁 2,675,417 股的注销工作，所以期末限售股数减少 2,675,417 股；

②公司于 2019 年 4 月 3 日和 7 月 23 日完成了 2017 年预留限制性股票已授予未解锁 681,250 股的注销工作，所以期末限售股数减少 681,250 股；

③公司于 2019 年 4 月 3 日和 7 月 23 日完成了 2018 年首次限制性股票已授予未解锁 3,476,000 股的注销工作，所以期末限售股数减少 3,476,000 股；

④因美的集团发行 A 股股份换股吸收合并小天鹅，完成换股后新增的首发前限售股；

⑤公司原董事兼副总裁朱凤涛于 2019 年 3 月 22 日离职，其所持公司股份于离职半年内全部锁定。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
美的集团（000333）	2019 年 6 月 21 日	40.74 元/股	323,657,476	2019 年 6 月 21 日	323,657,476	-	《美的集团股份有限公司发行 A 股股份换股吸收合	2019 年 6 月 19 日

							并无锡小天鹅股份有限公司暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》	
--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------	--

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期期初，公司股份总数为 6,663,030,506 股，本报告期内，公司股权激励对象自主行权且完成登记的股本为 84,729,274 股；2019 年初，公司完成 95,105,015 股回购股份的注销手续；公司实施 2018 年限制性股票激励计划，向 32 名激励对象授予 2,420,000 股预留限制性股票，本次预留限制性股票的上市日期为 2019 年 5 月 10 日；公司因发行 A 股股份换股吸收合并小天鹅，共计增发新股数量为 323,657,476 股，本次新增股份上市日为 2019 年 6 月 21 日；报告期内回购注销了 2017 年和 2018 年限制性股票合计 6,832,667 股，因此本报告期末，公司股份总数为 6,971,899,574 股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	172,279	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	246,617	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
美的控股有限公司	境内非国有法人	31.73%	2,212,046,613	0	0	2,212,046,613	质押	215,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	16.89%	1,177,308,444	277,188,277	0	1,177,308,444		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.84%	198,145,134	0	0	198,145,134		

方洪波	境内自然人	1.96%	136,990,492	0	102,742,869	34,247,623		
加拿大年金计划投资委员会—自有资金（交易所）	境外法人	1.73%	120,379,067	19,371,811	0	120,379,067		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.29%	90,169,354	11,694,454	0	90,169,354		
黄健	境内自然人	1.26%	88,032,200	25,100	0	88,032,200		
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.84%	58,830,294	58,830,294	0	58,830,294		
袁利群	境内自然人	0.76%	52,873,570	254,270	0	52,873,570	质押	15,884,900
栗建伟	境外自然人	0.74%	51,700,000	-91,941	0	51,700,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
美的控股有限公司	2,212,046,613	人民币普通股	2,212,046,613					
香港中央结算有限公司	1,177,308,444	人民币普通股	1,177,308,444					
中国证券金融股份有限公司	198,145,134	人民币普通股	198,145,134					
加拿大年金计划投资委员会—自有资金（交易所）	120,379,067	人民币普通股	120,379,067					
中央汇金资产管理有限责任公司	90,169,354	人民币普通股	90,169,354					
黄健	88,032,200	人民币普通股	88,032,200					
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	58,830,294	人民币普通股	58,830,294					
袁利群	52,873,570	人民币普通股	52,873,570					
栗建伟	51,700,000	人民币普通股	51,700,000					
何享健	45,008,871	人民币普通股	45,008,871					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	美的控股有限公司的控股股东是何享健先生，两者为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东黄健除通过普通证券账户持有 88,022,200 股外，还通过信用证券账户持有 10,000 股，实际合计持有 88,032,200 股。 2、公司股东袁利群除通过普通证券账户持有 43,028,290 股外，还通过信用证券账户持有 9,845,280 股，实际合计持有 52,873,570 股。							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	统一社会信用代码	主要经营业务
美的控股有限公司	何享健	2002-08-05	914406067429989733	对制造业、商业进行投资；国内商业、物资供销业（经营范围不含国家政策规定的专营、专控项目）；计算机软件、硬件开发；工业产品设计；信息技术咨询服务，为企业提供投资顾问及咨询服务；家电产品的安装、维修及售后服务；房地产中介服务，运输代理服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除直接控股本公司外，美的控股未直接控股及参股其他境内外上市公司的股权			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

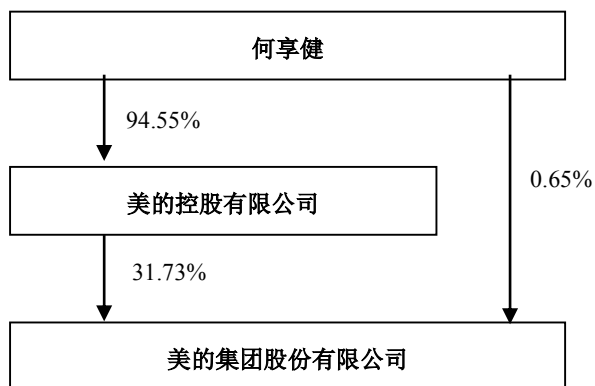
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何享健	本人	中国	否
主要职业及职务	现任美的控股有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	美的集团（000333.SZ）、库卡集团（KU2.DE）、小天鹅（A：000418.SZ；B：200418）（2019 年已退市）、威灵控股（00382.HK）（2018 年已退市）。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
方洪波	董事长、总裁	现任	男	53	2012-8-25	2021-9-25	136,990,492	0	0	0	136,990,492
何剑锋	董事	现任	男	53	2012-8-25	2021-9-25	0	0	0	0	0
殷必彤	董事、副总裁	现任	男	52	2016-12-16	2021-9-25	2,109,655	0	0	0	2,109,655
顾炎民	董事、副总裁	现任	男	57	2014-4-21	2021-9-25	0	0	0	0	0
于刚	董事	现任	男	61	2018-9-26	2021-9-25	0	0	0	0	0
薛云奎	独立董事	现任	男	56	2018-9-26	2021-9-25	0	0	0	179,914	179,914
管清友	独立董事	现任	男	43	2018-9-26	2021-9-25	0	0	0	0	0
韩踐	独立董事	现任	女	48	2018-9-26	2021-9-25	0	0	0	0	0
刘敏	监事会主席	现任	女	43	2016-2-1	2021-9-25	0	0	0	0	0
赵军	监事	现任	男	45	2014-4-21	2021-9-25	0	0	0	0	0
梁惠铭	职工代表监事	现任	女	37	2017-3-30	2021-9-25	0	0	0	0	0
王建国	副总裁	现任	男	44	2017-12-15	2021-9-25	0	0	0	0	0
张小懿	副总裁	现任	男	47	2018-4-23	2021-9-25	470,800	0	0	115,775	586,575
肖明光	副总裁	现任	男	50	2019-3-22	2021-9-25	280,000	0	0	75,000	355,000
	财务总监	离任			2016-7-16	2019-3-22					
胡自强	副总裁	现任	男	63	2014-8-18	2021-9-25	0	0	0	0	0
王金亮	副总裁	现任	男	53	2014-8-18	2021-9-25	0	0	0	120,000	120,000
Helmut Zodl	首席财务官	现任	男	47	2019-10-22	2021-9-25	0	0	0	0	0
钟铮	财务总监	现任	女	38	2019-3-22	2021-9-25	0	0	0	201,152	201,152
江鹏	董事会秘书	现任	男	47	2013-10-30	2021-9-25	611,300	0	152,700	0	458,600
朱凤涛	董事、副总裁	离任	男	52	2014-4-21	2019-3-22	1,020,400	0	0	0	1,020,400
合计	--	--	--	--	--	--	141,482,647	0	152,700	691,841	142,021,788

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱凤涛	董事、副总裁	辞职	2019-3-22	个人原因
肖明光	财务总监	解聘	2019-3-22	工作变动

### 三、任职情况

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

方洪波，男，硕士，1992 年加入美的，曾任美的空调事业部总经理、美的制冷家电集团总裁、广东美的电器股份有限公司董事长兼总裁等职务，现任公司董事长兼总裁。

何剑锋，男，本科，现任公司董事。何剑锋先生同时任盈峰控股集团有限公司董事长兼总裁等职务。

殷必彤，男，硕士，1999 年加入美的，曾任美的空调国内营销公司总经理助理和市场总监、无锡小天鹅股份有限公司董事兼总经理，现任公司董事、副总裁兼家用空调事业部总裁等职务。

顾炎民，男，博士，2000 年加入美的，曾任美的企划投资部总监、美的制冷家电集团海外战略发展部总监、美的制冷家电集团副总裁兼市场部海外业务拓展总监、美的集团海外战略部总监等职务，现任公司董事、副总裁兼库卡集团监事会主席等职务。

于刚，男，宾西法尼亚大学沃顿商学院博士，1 号店荣誉董事长及联合创始人，曾任亚马逊全球供应链副总裁，戴尔全球采购副总裁，现任 111 集团董事局执行主席及联合创始人和公司董事。

薛云奎，男，西南大学博士，上海财经大学博士后，曾任上海财经大学会计学院副院长、博士生导师，上海国家会计学院副院长，长江商学院副院长，中国会计教授会秘书长，财政部国家会计学院教学指导委员会副主任委员等职务，现任长江商学院会计学教授，公司独立董事。

管清友，男，中国社会科学院经济学博士，清华大学博士后，曾任民生证券副总裁、研究院院长，现为独立第三方研究机构如是金融研究院院长，首席经济学家，公司独立董事，并兼任中国经济体制改革研究会高级研究员、财政部财政改革发展智库特约专家、工信部工业经济运行专家咨询委员会委员、全国工商联智库委员会委员等职务。

韩践，女，美国康奈尔大学博士，现任中欧国际工商学院管理学副教授，中欧中国创新中心联合主任，中欧数字经济和智慧企业研究中心联合主任及公司独立董事。

刘敏，女，硕士，1998 年加入美的，曾任美的家用空调事业部海外营销公司总经理、公司企业运营总监，现任公司监事会主席、人力资源总监兼库卡集团监事会成员等职务。

赵军，男，硕士，2000 年加入美的，曾任广东美的电器股份有限公司董事、财务总监，现任公司监



事，同时兼任美的控股有限公司副总裁、财务总监，以及美的置业控股有限公司非执行董事。

梁惠铭，女，本科，2007 年加入美的，曾任美的集团行政与人力资源部工商管理主任专员，现任公司职工代表监事。

王建国，男，硕士，1999 年加入美的，曾任家用空调事业部供应链管理部部长、行政与人力资源部总监、冰箱事业部总经理等职务，现任公司副总裁兼美的国际总裁。

张小懿，男，硕士，2010 年加入美的，曾任美的集团 IT 海外系统部长、供应链系统部长等职务，现任公司副总裁和首席信息官兼 IT 总监等。

肖明光，男，硕士，2000 年加入美的，曾任美的集团财务管理部副总监和经营管理部总监、美的电器审计监察部总监、美的电器董事、美的集团财务总监等职务，现任公司副总裁。

胡自强，男，博士，2012 年加入美的，曾任职于 GE、三星，并曾任无锡小天鹅股份有限公司副总经理，现任公司副总裁，兼任美的集团 CTO。

王金亮，男，硕士，1995 年加入美的，曾任美的中国营销总部副总裁、美的电器副总裁兼市场部总监等职务，现任公司副总裁。

Helmut Zodl，男，硕士，2019 年加入美的，2000 年至 2005 年就职于 IBM 公司担任奥地利财务经理及欧洲、中东和非洲区域财务总监；2005 年至 2017 年就职于联想公司担任财务总监、亚太区和拉丁美洲副总裁及首席财务官，全球商用业务和美洲区副总裁及首席财务官，全球服务业务副总裁及首席财务官；2017 年至 2019 年就职于 Advance Auto Parts 公司担任高级财务副总裁。现任公司首席财务官及库卡集团监事会成员。

钟铮，女，硕士，2002 年加入美的，曾任家用空调事业部广州工厂、国内营销公司和海外营销公司财务经理，金融中心、部品事业部财经总监，美的集团审计总监等职务，现任公司财务总监。

江鹏，男，硕士，2007 年加入美的，曾任广东美的电器股份有限公司证券事务代表、董事会秘书，现任公司董事会秘书兼投资者关系总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何剑锋	美的控股有限公司	总裁	2016-01	-	否
赵军	美的控股有限公司	财务总监	2012-09	-	是
		副总裁	2015-12		

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
方洪波	库卡集团	监事会成员	2017-03	2019-05	是
何剑锋	盈峰控股集团有限公司	董事长、总裁	1995-06	-	是
顾炎民	库卡集团	监事会主席	2017-01	2024-06	是
于刚	111 集团	执行董事长	2011-04	-	是
薛云奎	百年人寿保险股份有限公司	独立董事	2019-01	2022-01	是
	欧冶云商股份有限公司	独立董事	2019-08	2022-08	是
	大连万达商业管理集团股份有限公司	独立董事	2020-02	2023-02	是
管清友	北京如是我研信息咨询服务有限公司	董事长	2017-12	-	是
	陕西省国际信托股份有限公司	独立董事	2019-07	2022-07	是
	南华期货股份有限公司	独立董事	2019-02	2022-02	是
刘敏	库卡集团	监事会成员	2017-01	2024-06	是
Helmut Zodl	库卡集团	监事会成员	2020-01	2024-06	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会薪酬委员会提出，报董事会批准，股东大会审议后实施。

依据公司经审议通过的《董事、监事与高级管理人员薪酬管理制度》，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪构成。基本薪酬根据董事、监事与高级管理人员所承担的责任、风险、压力等确定，基本年薪保持稳定，绩效年薪与公司利润完成率、目标责任制考核结果及所在部门的绩效考评结构挂钩。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬体系为公司的经营战略服务，并随着公司经营状

况的不断变化而作相应的调整以适应公司的进一步发展需要。公司董事、监事及高级管理人员的薪酬调整依据为：（1）同行业薪资增幅水平；（2）通胀水平；（3）公司盈利状况；（4）组织结构调整情况；（5）岗位发生变动的个别调整等。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
方洪波	董事长、总裁	男	53	现任	963	
何剑锋	董事	男	53	现任	-	是
殷必彤	董事、副总裁	男	52	现任	765	
顾炎民	董事、副总裁	男	57	现任	348	
于刚	独立董事	男	61	现任	45	
薛云奎	独立董事	男	56	现任	45	
管清友	独立董事	男	43	现任	45	
韩践	独立董事	女	48	现任	45	
刘敏	监事会主席	女	43	现任	218	
赵军	监事	男	45	现任	-	是
梁惠铭	职工代表监事	女	37	现任	21	
王建国	副总裁	男	44	现任	434	
张小懿	副总裁	男	47	现任	446	
胡自强	副总裁	男	63	现任	471	
王金亮	副总裁	男	53	现任	412	
肖明光	副总裁	男	50	现任	327	
Helmut Zödl	首席财务官	男	47	现任	220	
钟铮	财务总监	女	38	现任	240	
江鹏	董事会秘书	男	47	现任	241	
朱凤涛	董事、副总裁	男	52	离任	494	
合计	--	--	--	--	5,780	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量

				股)						
王金亮	副总裁	0	0	-	58.25	0	0	120,000	25.79	120,000
胡自强	副总裁	0	0	-	58.25	200,000	100,000	0	15.86	100,000
						100,000	0	0	27.57	100,000
肖明光	副总裁	245,000	35,000	17.85	58.25	100,000	0	0	27.57	100,000
						150,000	50,000	0	27.99	100,000
钟铮	财务总监	116,000	41,000	19.15	58.25	120,000	60,000	0	15.86	60,000
						80,000	0		27.57	80,000
张小懿	副总裁	180,000	90,000	17.36	58.25	140,000	70,000	0	15.86	70,000
			10,000	16.06	58.25	100,000	0	0	27.57	100,000
合计	--	541,000	176,000	--	--	990,000	280,000	120,000	--	830,000
备注(如有)	无									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	1,491
主要子公司在职员工的数量(人)	133,406
在职员工的数量合计(人)	134,897
当期领取薪酬员工总人数(人)	134,897
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	2,280
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	110,568
销售人员	7,424
技术人员/研发人员	13,727
财务人员	1,783
行政人员	1,395
合计	134,897
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士、硕士	4,422
大学本科	26,867
大专、中专	51,855

其他	51,753
合计	134,897

注：以上未包含库卡集团约 1.4 万人。

## 2、薪酬政策

员工的薪酬依据公司薪酬制度按时发放，公司根据岗位价值、个人绩效表现核定员工的固定工资，根据公司及个人业绩核定员工的绩效奖金，薪酬分配向战略性人才倾斜，确保核心人才收入水平的市场竞争力。员工薪酬政策会根据地域差异、人才供给情况、员工流失情况、行业环境变化程度及企业支付能力作动态调整。

## 3、培训计划

报告期内，公司内部培训人员达 637,007 人次，其中管理人员 27,411 人次，技术及营销类人员 283,869 人次，操作类人员 325,727 人次，主要培训工作：

(1) 打造航系列等领导力发展项目，推动后备人才管理培养，搭建后备领导人才培养体系，共推动后备及关键人才培养项目 53 个，培养后备管理干部 2,916 人，累计 54,288 人时。

(2) 搭建专业能力提升体系，共推动专业能力人才项目 817 个，专业体系骨干课程授课 344,920 人次，累计 2,862,836.5 人时。

(3) 开设通用能力提升途径，开设如员工大讲堂和语言类培训等通用能力人才项目共 662 个，培养通用能力人才共 71,482 人次，累计 252,402 人时。

(4) 为提升个人综合能力，开设中高层及基层个人外训项目共 151 个，共计培养 655 人次，累计 10,926 人时。

(5) 为帮助毕业生快速成长成才，培养企业新生力量，开设毕业生回炉，毕业生训练营等项目共计 72 个，培养毕业生共 10,310 人次，累计 273,922 人时。

(6) 推动组织学习氛围建设，各单位开展内部分享共 1,368 场，共培养 50,511 人次，累计 89,909 人时；新增内部讲师 860 人，年度授课 7,231.3 小时，累计开发课程 920 门。

(7) 推动关键技术工人及基层班组长训练，共计培训 13,217 人，累计训练时间 278,189 小时。

(8) 2019 年美课在线学习人次是 228,232 人次，学习人数 54,965 人。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

是  否

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会为董事会提供咨询、建议，保证董事会议事、决策的专业化与高效化。公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会《议事规则》、董事会专门委员会《议事规则》、《董事会秘书工作制度》等，以及《信息披露管理办法》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《委托理财管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《关联方资金往来管理制度》、《内部审计制度》等一系列规范治理的文件制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

公司陆续推出了核心管理团队持股计划及核心研发、品质、技术、制造及管理骨干参与的股权激励计划，搭建了公司面向未来，持续增长的良好股权架构。

2019 年公司获得的主要荣誉有：

《财富》“世界 500 强企业”第 312 位；《福布斯》“全球上市公司 2,000 强”第 253 位；WPP 与凯度华通明略发布的《BrandZ™2019 最具价值中国品牌 100 强》第 33 位；Brand Finance 发布的《2019 年全球品牌 500 强》第 149 位；新浪财经发布的 2019 年中国企业 ESG “金责奖”之最佳责任进取奖；2019 年度《董事会》“金圆桌奖”之“公司治理卓越企业”。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司与控股股东美的控股有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面已完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务分开方面：本公司在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、销售体系，具有独立完整的经营业务及自主经营能力。

2、人员分开方面：公司与控股股东在人员方面分开。公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，在股东单位不担任除董事以外的其他任何行政职务。

3、资产完整方面：本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构独立方面：公司设立了独立的组织机构并保持了其运作的独立性，公司拥有下属机构设置和人事任免的自主权，不存在与控股股东人员任职重叠的情形。

5、财务独立方面：公司与控股股东在财务方面分开。公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策，公司依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.2068%	2019年2月15日	2019年2月16日	(公告编号: 2019-020) 于巨潮资讯网披露
2018年年度股东大会	年度股东大会	57.1694%	2019年5月13日	2019年5月14日	(公告编号: 2019-071) 于巨潮资讯网披露
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.6877%	2019年11月18日	2019年11月19日	(公告编号: 2019-127) 于巨潮资讯网披露

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
薛云奎	12	1	11	0	0	否
管清友	12	1	11	0	0	否
韩踐	12	1	11	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	1
--------------	---

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善及公司日常经营决策等方面提出了许多专业性的意见，对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、召开董事会审计委员会会议 4 次，审议通过了《2018 年度财务决算报告》、《2018 年年度报告全文及其摘要》、《审计委员会对 2018 年度审计工作的总结报告》、《关于续聘公司 2019 年度财务报告审计机构的议案》、《关于续聘公司 2019 年度内控审计机构的议案》、《关于公司核销资产减值准备的议案》、《2019 年第一季度报告》、《2019 年半年度报告》、《2019 年第三季度报告》；

2、召开董事会薪酬与考核委员会会议 3 次，审议通过了《关于对 2017 年和 2018 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予的第一次解除限售期解锁条件成就的议案》、《关于公司第四期股票期权激励计划第二个行权期行权相关事项的议案》、《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予的第二次解除限售期解锁条件成就的议案》、《关于公司第三期股票期权激励计划第三个行权期行权相关事项的议案》；

3、召开董事会提名委员会会议两次，审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》和《关于聘任公司首席财务官的议案》。



## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了以目标责任制为基础的考评体系，对高级管理人员的考评采取了签订年度目标责任制考核协议书，确定考核指标、考核方式以及同考核结果挂钩的办法。报告期内，公司已按照目标责任制管理办法对高级管理人员进行了考核和评价，并已在年度绩效奖励的发放中予以体现。同时公司通过高层直接持股、核心管理团队持股计划及多期期权或限制性股票激励计划，推动公司及公司管理者与股东利益的统一，奠定了公司长远增长的良好基础。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 4 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网的《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	70%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	70%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见 2020 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2019 年内部控制自我评价报告》中第三节“（三）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准 ”	详见 2020 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2019 年内部控制自我评价报告》中第三节“（三）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准 ”
定量标准	详见 2020 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2019 年内部控制自我评价报告》中第三节“（三）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准 ”	详见 2020 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2019 年内部控制自我评价报告》中第三节“（三）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准 ”
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计机构认为，美的集团股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	已于巨潮资讯网披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 4 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网的《2019 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	无保留审计意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字(2020)第 10017 号
注册会计师姓名	黄镁镁、裘小莹

### 审计报告

普华永道中天审字(2020)第 10017 号

美的集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

##### (一) 我们审计的内容

我们审计了美的集团股份有限公司(以下简称“美的集团”)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### (二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了美的集团 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于美的集团,并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- (一) 家电产品销售的收入确认
- (二) 商誉减值测试

## 三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p><b>(一) 家电产品销售的收入确认</b></p> <p>请参阅财务报表附注二(26)(a)“收入-销售产品”及附注四(42)“营业收入”。</p> <p>美的集团在与交易相关的经济利益很可能流入，相关收入能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关收入。于 2019 年度，美的集团的合并营业收入为人民币 278,216,017 千元，其中家电产品销售收入超过美的集团合并营业收入的 80%。</p> <p>我们关注家电产品销售的收入确认主要由于美的集团通过不同的销售渠道在境内外销售家电产品，销售客户众多且销售量巨大。</p>	<p>就美的集团的家电产品销售收入，我们执行了以下程序：</p> <p>我们与美的集团管理层包括业务部门及财务部门，就不同销售渠道的销售业务流程进行访谈，了解及评估了管理层对家电产品销售收入流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。</p> <p>我们检查了美的集团与各销售渠道的客户签订的家电产品销售合同样本，结合我们对美的集团管理层的访谈，对美的集团家电产品销售业务的了解及审计经验，分析评估美的集团家电产品销售的会计政策。</p> <p>针对各销售渠道的家电产品销售，我们执行了以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 对家电产品销售收入实施月度销售变动分析及毛利率变动分析等风险评估程序；</li> <li>2. 抽样检查与家电产品销售收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、商品运输单、客户签收单或结算单等；</li> <li>3. 抽样向客户发送函证以核实收入金额；</li> <li>4. 针对资产负债表日前后确认的家电产品销售收入抽样核对至客户签收单或结算单等支持性文件，以评估家电产品销售收入是否在恰当的期间确认。</li> </ol> <p>根据已执行的审计程序，我们发现美的集团的家电产品销售收入符合其收入确认的会计政策。</p>

## 三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p><b>(二) 商誉减值测试</b></p> <p>请参阅财务报表附注四(17) “商誉”。</p> <p>于 2019 年 12 月 31 日,美的集团合并资产负债表中的商誉金额为人民币 28,207,065 千元,其中包括收购 KUKA Aktiengesellschaft(以下简称“KUKA 集团”)业务产生的商誉人民币 22,240,132 千元以及收购 Toshiba Lifestyle Products &amp; Services Corporation(以下简称“TLSC”)业务产生的商誉人民币 2,984,110 千元。管理层根据财务报表附注二(19)的会计政策对上述商誉进行减值测试,以持续使用为基础的预计未来现金流量的现值来确定包含商誉的资产组的可收回金额,认为无需对商誉计提减值准备。商誉的减值测试中采用的关键假设包括预计收入增长率、税息折旧及摊销前利润盈利率、永续年增长率及折现率等,涉及重大的会计估计与判断。</p> <p>我们关注收购 KUKA 集团及 TLSC 业务产生的商誉合共人民币 25,224,242 千元的减值风险,因为该等商誉的金额重大,而且商誉的减值测试涉及重大的会计估计与判断。</p>	<p>就美的集团对收购KUKA集团及TLSC业务产生的商誉所进行的减值测试,我们执行了以下程序:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 我们了解及评估与商誉减值测试相关的内部控制的设计及测试了关键控制执行的有效性,包括所采用关键假设的复核及审批以及包含分摊的商誉的资产组可收回金额的计算的内部控制;</li> <li>2. 在内部估值专家协助下,我们评估管理层采用的商誉减值测试方法的适当性,以及通过比较行业或市场数据评估及重新计算于商誉减值测试时所用的折现率;</li> <li>3. 我们测试了商誉减值测试计算过程的算术准确性;</li> <li>4. 我们亦评估了预计未来现金流的历史准确性。例如,比较前一年度的预计未来现金流量与本年度业务的实际表现,考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在管理层偏见;</li> <li>5. 我们通过与管理层的访谈及在考虑市场发展的情况下,评估了商誉减值测试所采用的预计收入增长率、税息折旧及摊销前利润盈利率、永续年增长率及折现率等关键假设的合理性。</li> </ol> <p>根据已执行的审计程序,我们发现管理层在商誉减值测试中使用的会计估计与判断能够被我们取得的审计证据支持。</p>

#### 四、 其他信息

美的集团管理层对其他信息负责。其他信息包括美的集团 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估美的集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算美的集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美的集团的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就美的集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

\_\_\_\_\_  
黄镁镁(项目合伙人)

中国·上海市  
2020 年 4 月 28 日

注册会计师

\_\_\_\_\_  
裘小莹



## 二、财务报表

### 美的集团股份有限公司

#### 合并及公司资产负债表

2019年12月31日

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

资产	附注	2019年 12月31日 合并	2018年 12月31日 合并	2019年 12月31日 公司	2018年 12月31日 公司
<b>流动资产</b>					
货币资金	四(1)	70,916,841	27,888,280	52,291,056	15,361,626
交易性金融资产	四(2)	1,087,351	—	-	—
衍生金融资产		197,412	220,197	-	-
应收票据	四(3)	4,768,520	12,556,294	-	-
应收账款	四(4)	18,663,819	19,390,174	-	-
应收款项融资	四(6)	7,565,776	—	-	—
预付款项	四(7)	2,246,177	2,215,888	36,877	55,069
发放贷款和垫款	四(8)	10,869,396	11,328,392	-	-
其他应收款	四(5),十七(1)	2,712,974	2,971,368	18,369,865	11,593,020
存货	四(9)	32,443,399	29,645,018	-	-
其他流动资产	四(10)	65,011,027	76,473,827	42,665,884	55,052,256
<b>流动资产合计</b>		<b>216,482,692</b>	<b>182,689,438</b>	<b>113,363,682</b>	<b>82,061,971</b>
<b>非流动资产</b>					
可供出售金融资产		—	1,906,878	—	56,579
长期应收款	四(11)	1,208,079	34,815	-	-
发放贷款和垫款	四(8)	790,101	-	-	-
长期股权投资	四(12), 十七(2)	2,790,806	2,713,316	52,605,859	28,236,295
其他非流动金融资产	四(13)	1,750,107	—	487,564	—
投资性房地产		399,335	391,765	518,828	560,954
固定资产	四(14)	21,664,682	22,437,212	878,239	1,056,790
在建工程	四(15)	1,194,650	2,077,621	155,681	51,872
无形资产	四(16)	15,484,179	16,186,675	700,836	712,454
商誉	四(17)	28,207,065	29,100,390	-	-
长期待摊费用	四(18)	1,267,127	1,191,373	123,548	174,684
递延所得税资产	四(19)	5,768,993	4,421,313	189,888	202,703
其他非流动资产	四(20)	4,947,603	550,352	4,359,507	4,576
<b>非流动资产合计</b>		<b>85,472,727</b>	<b>81,011,710</b>	<b>60,019,950</b>	<b>31,056,907</b>
<b>资产总计</b>		<b>301,955,419</b>	<b>263,701,148</b>	<b>173,383,632</b>	<b>113,118,878</b>

# 美的集团股份有限公司

## 合并及公司资产负债表(续)

2019年12月31日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债和股东权益	附注	2019年 12月31日 合并	2018年 12月31日 合并	2019年 12月31日 公司	2018年 12月31日 公司
<b>流动负债</b>					
短期借款	四(23)	5,701,838	870,390	4,550,064	575,000
向中央银行借款		-	99,754	-	-
吸收存款及同业存放		62,477	44,386	-	-
衍生金融负债		27,100	756,299	-	-
应付票据	四(24)	23,891,600	23,325,115	-	-
应付账款	四(25)	42,535,777	36,901,626	-	-
预收款项	四(26)	16,231,854	16,781,666	-	-
应付职工薪酬	四(27)	6,436,109	5,788,004	566,861	573,632
应交税费	四(28)	5,096,267	3,875,298	1,059,246	280,499
其他应付款	四(29)	3,800,568	3,346,129	103,624,998	74,714,012
一年内到期的非流动负债	四(30)	1,460,117	7,122,712	-	-
其他流动负债	四(31)	39,074,777	31,319,709	19,539	44,414
<b>流动负债合计</b>		<b>144,318,484</b>	<b>130,231,088</b>	<b>109,820,708</b>	<b>76,187,557</b>
<b>非流动负债</b>					
长期借款	四(32)	41,298,377	32,091,439	4,000,000	-
长期应付款		33,646	88,890	-	-
预计负债		353,269	268,887	-	-
递延收益		617,155	647,583	-	-
长期应付职工薪酬	四(33)	2,418,563	2,480,318	-	-
递延所得税负债	四(19)	4,556,002	4,422,074	59,032	-
其他非流动负债	四(34)	863,826	1,016,352	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>50,140,838</b>	<b>41,015,543</b>	<b>4,059,032</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>194,459,322</b>	<b>171,246,631</b>	<b>113,879,740</b>	<b>76,187,557</b>
<b>股东权益</b>					
股本	四(35)	6,971,900	6,663,031	6,971,900	6,663,031
资本公积	四(37)	19,640,313	18,451,307	26,592,959	10,615,389
减: 库存股	四(36)	(3,759,732)	(4,918,427)	(3,759,732)	(4,918,427)
其他综合收益	四(38)	(711,554)	(1,332,153)	1,735	6,020
一般风险准备		366,947	366,947	-	-
盈余公积	四(39)	6,447,658	5,079,096	6,447,658	5,079,096
未分配利润	四(40)	72,713,631	58,762,315	23,249,372	19,486,212
归属于母公司股东权益合计		101,669,163	83,072,116	59,503,892	36,931,321
少数股东权益		5,826,934	9,382,401	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>107,496,097</b>	<b>92,454,517</b>	<b>59,503,892</b>	<b>36,931,321</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>301,955,419</b>	<b>263,701,148</b>	<b>173,383,632</b>	<b>113,118,878</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 方洪波

主管会计工作的负责人: 钟铮

会计机构负责人: 陈丽红

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度合并及公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	附注	2019 年度 合并	2018 年度 合并	2019 年度 公司	2018 年度 公司
<b>一、营业总收入</b>		<b>279,380,506</b>	<b>261,819,635</b>	<b>1,767,902</b>	<b>1,767,161</b>
其中：营业收入	四(42), 十七(3)	278,216,017	259,664,820	1,767,902	1,767,161
利息收入	四(43)	1,163,180	2,154,392	-	-
手续费及佣金收入		1,309	423	-	-
减：营业成本	四(42)	(197,913,928)	(188,164,557)	(45,823)	(39,632)
利息支出	四(43)	(122,618)	(189,490)	-	-
手续费及佣金支出		(11,633)	(3,214)	-	-
税金及附加	四(44)	(1,720,616)	(1,617,566)	(37,481)	(40,601)
销售费用	四(45)	(34,611,231)	(31,085,879)	-	-
管理费用	四(46)	(9,531,361)	(9,571,639)	(579,072)	(879,563)
研发费用	四(47)	(9,638,137)	(8,377,201)	-	-
财务收入	四(48)	2,231,636	1,823,040	1,974,379	975,062
其中：利息费用		(880,703)	(703,991)	(1,402,376)	(758,024)
利息收入		3,807,136	2,155,862	3,363,003	1,780,258
加：其他收益	四(54)	1,194,665	1,316,904	464,034	421,377
投资收益	四(52), 十七(4)	164,132	907,326	10,384,466	9,720,094
其中：对联营企业的投资 收益		506,225	349,321	272,089	239,418
以摊余成本计量的 金融资产终止确 认损益		(709)	—	-	—
公允价值变动收益/(损失)	四(51)	1,361,163	(810,450)	162,565	-
信用减值损失	四(50)	(96,446)	—	(418)	—
资产减值损失	四(49)	(871,909)	(447,864)	-	(6,051)
资产处置(损失)/收益	四(53)	(131,131)	(34,934)	(1,040)	45,614
<b>二、营业利润</b>		<b>29,683,092</b>	<b>25,564,111</b>	<b>14,089,512</b>	<b>11,963,461</b>
加：营业外收入		613,310	434,756	39,832	6,419
减：营业外支出		(367,288)	(225,809)	(22,741)	(4,124)
<b>三、利润总额</b>		<b>29,929,114</b>	<b>25,773,058</b>	<b>14,106,603</b>	<b>11,965,756</b>
减：所得税费用	四(55)	(4,651,970)	(4,122,639)	(420,984)	2,881
<b>四、净利润</b>		<b>25,277,144</b>	<b>21,650,419</b>	<b>13,685,619</b>	<b>11,968,637</b>
(一)按经营持续性分类					
持续经营净利润		25,277,144	21,650,419	13,685,619	11,968,637
终止经营净利润		-	-	-	-
(二)按所有权归属分类					
归属于母公司股东的净利润		24,211,222	20,230,779	13,685,619	11,968,637
少数股东损益		1,065,922	1,419,640	-	-

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度合并及公司利润表(续) (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	附注	2019 年度 合并	2018 年度 合并	2019 年度 公司	2018 年度 公司
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>348,040</b>	<b>(1,215,825)</b>	<b>(4,285)</b>	<b>(27,439)</b>
归属于母公司股东的其他综合收益的税后		283,152	(1,087,461)	(4,285)	(27,439)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		(142,753)	(1,023)	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		(142,753)	(1,023)	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		425,905	(1,086,438)	(4,285)	(27,439)
1.权益法下可转损益的其他综合收益		(6,590)	51,924	(4,285)	39,520
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		—	(489,228)	—	(66,959)
3.现金流量套期损益的有效部分		113,890	(424,417)	-	-
4.外币财务报表折算差额		318,605	(224,717)	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净		64,888	(128,364)	-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>25,625,184</b>	<b>20,434,594</b>	<b>13,681,334</b>	<b>11,941,198</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		24,494,374	19,143,318	13,681,334	11,941,198
归属于少数股东的综合收益总额		1,130,810	1,291,276	-	-
<b>七、每股收益</b>					
基本每股收益(人民币元)	四(56)	3.60	3.08	不适用	不适用
稀释每股收益(人民币元)	四(56)	3.58	3.05	不适用	不适用

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：方洪波

主管会计工作的负责人：钟铮

会计机构负责人：陈丽红

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度合并及公司现金流量表 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	附注	2019 年度 合并	2018 年度 合并	2019 年度 公司	2018 年度 公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		238,815,589	211,230,723	-	-
发放贷款及垫款净减少额		-	864,209	-	-
吸收存款和同业存放款项净增加额		18,091	-	-	-
存放中央银行款项净减少额		693,023	708,879	-	-
向中央银行借款净增加额		-	99,754	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		1,315,921	2,174,661	-	-
收到的税费返还		6,271,733	5,705,259	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	四(57)(a)	5,008,821	5,558,221	30,809,036	19,248,174
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>252,123,178</b>	<b>226,341,706</b>	<b>30,809,036</b>	<b>19,248,174</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(130,099,497)	(127,367,813)	-	-
发放贷款及垫款净增加额		(318,859)	-	-	-
吸收存款和同业存放款项净减少额		-	(64,540)	-	-
存放中央银行款项净减少额		(99,754)	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		(134,251)	(198,761)	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		(26,851,139)	(24,709,578)	(52,269)	(298,323)
支付的各项税费		(14,897,513)	(13,739,262)	(133,421)	(102,575)
支付其他与经营活动有关的现金	四(57)(b)	(41,131,761)	(32,400,672)	(6,818,472)	(2,986,732)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(213,532,774)</b>	<b>(198,480,626)</b>	<b>(7,004,162)</b>	<b>(3,387,630)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	四(57)(c)	<b>38,590,404</b>	<b>27,861,080</b>	<b>23,804,874</b>	<b>15,860,544</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		84,852,601	65,711,622	56,920,222	27,315,231
取得投资收益所收到的现金		4,026,590	2,097,948	12,812,869	11,075,864
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,419	164,070	1,040	1,825
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	24,406	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>89,004,610</b>	<b>67,998,046</b>	<b>69,734,131</b>	<b>38,392,920</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(3,451,856)	(5,611,851)	(183,326)	(715,778)
投资支付的现金		(108,457,398)	(80,713,830)	(88,883,737)	(59,593,512)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(203,057)	(314,653)	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(112,112,311)</b>	<b>(86,640,334)</b>	<b>(89,067,063)</b>	<b>(60,309,290)</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(23,107,701)</b>	<b>(18,642,288)</b>	<b>(19,332,932)</b>	<b>(21,916,370)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金		2,897,917	2,713,366	2,777,490	2,098,273
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		120,427	615,092	-	-
取得借款收到的现金		17,117,677	2,524,315	11,059,564	1,000,000
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,015,594</b>	<b>5,237,681</b>	<b>13,837,054</b>	<b>3,098,273</b>
偿还债务支付的现金		(8,643,875)	(3,378,492)	(3,084,500)	(425,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(11,055,769)	(9,303,222)	(9,740,298)	(8,385,248)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(1,651,504)	(815,998)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		(3,589,551)	(5,943,131)	(3,257,482)	(4,028,808)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(23,289,195)</b>	<b>(18,624,845)</b>	<b>(16,082,280)</b>	<b>(12,839,056)</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(3,273,601)</b>	<b>(13,387,164)</b>	<b>(2,245,226)</b>	<b>(9,740,783)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
		280,376	289,001	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)额</b>					
加：年初现金及现金等价物余额		12,489,478	(3,879,371)	2,226,716	(15,796,609)
		17,952,282	21,831,653	10,181,934	25,978,543
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>					
	四(57)(d)	30,441,760	17,952,282	12,408,650	10,181,934

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：方洪波

主管会计工作的负责人：钟铮

会计机构负责人：陈丽红

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	归属于母公司股东权益							少数股东 权益	股东权益 合计
	股本 (附注四(35))	资本公积 (附注四(37))	减：库存股 (附注四(36))	其他综合收益	一般风险准备	盈余公积	未分配利润		
2017 年 12 月 31 日年末余额	6,561,053	15,911,504	(366,842)	(244,692)	366,947	3,882,232	47,627,235	9,187,734	82,925,171
2018 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润	-	-	-	-	-	-	20,230,779	1,419,640	21,650,419
其他综合收益的税后净额	-	-	-	(1,087,461)	-	-	-	(128,364)	(1,215,825)
综合收益总额	-	-	-	(1,087,461)	-	-	20,230,779	1,291,276	20,434,594
股东投入和减少资本									
股东投入的普通股	103,679	2,596,878	(717,841)	-	-	-	-	615,092	2,597,808
企业合并	-	-	-	-	-	-	-	345,657	345,657
股份支付计入股东权益的金额	-	356,412	-	-	-	-	-	117,423	473,835
其他	(1,701)	(397,777)	(3,833,744)	-	-	-	-	(1,450,682)	(5,683,904)
利润分配									
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,196,864	(1,196,864)	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(7,898,785)	(819,804)	(8,718,589)
资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	(15,710)	-	-	-	-	(50)	95,705	79,945
2018 年 12 月 31 日年末余额	6,663,031	18,451,307	(4,918,427)	(1,332,153)	366,947	5,079,096	58,762,315	9,382,401	92,454,517

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本 (附注四(35))	资本公积 (附注四(37))	减：库存股 (附注四(36))	其他综合收益	一般风险准备	盈余公积	未分配利润		
2018 年 12 月 31 日年末余额	6,663,031	18,451,307	(4,918,427)	(1,332,153)	366,947	5,079,096	58,762,315	9,382,401	92,454,517
会计政策变更(附注二(32)(b)(i))	-	-	-	337,447	-	-	(337,447)	-	-
2019 年 1 月 1 日年初余额	6,663,031	18,451,307	(4,918,427)	(994,706)	366,947	5,079,096	58,424,868	9,382,401	92,454,517
2019 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润	-	-	-	-	-	-	24,211,222	1,065,922	25,277,144
其他综合收益的税后净额	-	-	-	283,152	-	-	-	64,888	348,040
综合收益总额	-	-	-	283,152	-	-	24,211,222	1,130,810	25,625,184
股东投入和减少资本									
股东投入的普通股	87,150	2,426,916	(57,088)	-	-	-	-	120,427	2,577,405
股份支付计入股东权益的金额	-	144,287	-	-	-	-	-	82,268	226,555
其他	221,719	(1,221,661)	1,215,783	-	-	-	-	(3,231,072)	(3,015,231)
利润分配									
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,368,562	(1,368,562)	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(8,553,897)	(1,670,654)	(10,224,551)
资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	(160,536)	-	-	-	-	-	12,754	(147,782)
2019 年 12 月 31 日年末余额	6,971,900	19,640,313	(3,759,732)	(711,554)	366,947	6,447,658	72,713,631	5,826,934	107,496,097

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：方洪波

主管会计工作的负责人：钟铮

会计机构负责人：陈丽红

## 美的集团股份有限公司

### 2019 年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2017 年 12 月 31 日年末余额	6,561,053	7,726,237	(366,842)	33,459	3,882,232	16,613,224	34,449,363
2018 年度增减变动额							
综合收益总额							
净利润	-	-	-	-	-	11,968,637	11,968,637
其他综合收益的税后净额	-	-	-	(27,439)	-	-	(27,439)
综合收益总额	-	-	-	(27,439)	-	11,968,637	11,941,198
股东投入和减少资本							
股东投入的普通股	103,679	2,596,878	(717,841)	-	-	-	1,982,716
股份支付计入股东权益的金额	-	312,656	-	-	-	-	312,656
其他	(1,701)	(27,109)	(3,833,744)	-	-	-	(3,862,554)
利润分配							
提取盈余公积	-	-	-	-	1,196,864	(1,196,864)	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	(7,898,785)	(7,898,785)
资本公积转增股本							
其他	-	6,727	-	-	-	-	6,727
2018 年 12 月 31 日年末余额	6,663,031	10,615,389	(4,918,427)	6,020	5,079,096	19,486,212	36,931,321



## 美的集团股份有限公司

### 2019 年度公司股东权益变动表(续) (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018 年 12 月 31 日年末余额	6,663,031	10,615,389	(4,918,427)	6,020	5,079,096	19,486,212	36,931,321
会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日年初余额	6,663,031	10,615,389	(4,918,427)	6,020	5,079,096	19,486,212	36,931,321
<b>2019 年度增减变动额</b>							
<b>综合收益总额</b>							
净利润	-	-	-	-	-	13,685,619	13,685,619
其他综合收益的税后净额	-	-	-	(4,285)	-	-	(4,285)
综合收益总额	-	-	-	(4,285)	-	13,685,619	13,681,334
<b>股东投入和减少资本</b>							
股东投入的普通股	87,150	2,426,916	(57,088)	-	-	-	2,456,978
股份支付计入股东权益的金额	-	226,556	-	-	-	-	226,556
其他	221,719	13,372,750	1,215,783	-	-	-	14,810,252
<b>利润分配</b>							
提取盈余公积	-	-	-	-	1,368,562	(1,368,562)	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	(8,553,897)	(8,553,897)
资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	(48,652)	-	-	-	-	(48,652)
2019 年 12 月 31 日年末余额	6,971,900	26,592,959	(3,759,732)	1,735	6,447,658	23,249,372	59,503,892

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：方洪波

主管会计工作的负责人：钟铮

会计机构负责人：陈丽红

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 一 公司基本情况

美的集团股份有限公司(以下简称“本公司”)及其子公司(以下统称“本集团”)主要业务包括以家用空调、中央空调、供暖及通风系统为核心的暖通空调业务；以厨房家电、冰箱、洗衣机及各类小家电为核心的家用电器业务；以 KUKA Aktiengesellschaft(以下简称“KUKA”)及其子公司(以下简称“KUKA 集团”)等为核心的机器人及自动化系统业务；其他业务包括以安得智联科技股份有限公司为智能供应链集成解决方案的服务平台、家电原材料销售、批发及加工业务，以及从事吸收存款、同业拆借、消费信贷、买方信贷及融资租赁等金融业务。

本公司由广东美的集团股份有限公司工会委员会发起设立，于 2000 年 4 月 7 日在佛山市顺德区市场安全监管局登记注册，注册地和总部位于广东省佛山市；于 2012 年 8 月 30 日整体变更为股份有限公司；于 2013 年 7 月 29 日经核准，吸收合并原于深圳证券交易所上市的广东美的电器股份有限公司；于 2013 年 9 月 18 日本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

于 2019 年 12 月 31 日，本公司股本为 6,971,899,574 元，股份总数 6,971,899,574 股。其中有限售条件的流通 A 股 165,402,513 股，无限售条件的流通 A 股 6,806,497,061 股。本年股本增加主要因换股吸收合并无锡小天鹅股份有限公司(以下简称“小天鹅”)引起(附注四(35)、(41))。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注五及附注六，本年度新纳入合并范围的子公司主要有 Midea Electrics Egypt、安徽威灵汽车部件有限公司、无锡小天鹅电器有限公司、广东瑞仕格科技有限公司、广东粤云工业互联网创新科技有限公司、Midea Refrigeration Equipment (Thailand) Co., Ltd.、天津美的商业保理有限公司，详见附注五(1)(a)，本年度不再纳入合并范围的子公司详见附注五(1)(b)。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

### 二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失的计量(附注二(9(a)))、存货的计价方法(附注二(11))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(14)、(17))、长期资产减值(附注二(19))、收入确认(附注二(26))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注二(31)。

#### (1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (1) 财务报表的编制基础(续)

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2019 年度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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

#### (3) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (4) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，主要包括欧元、日元、美元、港币等。本财务报表以人民币列示。

#### (5) 企业合并

##### (a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### (b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (5) 企业合并(续)

##### (b) 非同一控制下的企业合并(续)

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，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。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

#### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (7) 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (8) 外币折算

#### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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记账本位币。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

#### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (a) 金融资产

##### (i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：**(1)**以摊余成本计量的金融资产；**(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；**(3)**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (i) 分类和计量(续)

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### (i-1) 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、发放贷款及垫款、应收票据、应收账款、其他应收款、结构性存款、债权投资和长期应收款等。本集团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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，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。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (i) 分类和计量(续)

##### (i-1) 债务工具(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

##### (i-2) 权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

##### (i-3) 衍生金融工具

本集团持有或发行的衍生金融工具主要用于管理风险敞口。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以公允价值进行后续计量。当公允价值为正数时，作为资产反映；当公允价值为负数时，作为负债反映。

衍生金融工具公允价值变动的确认方式取决于该项衍生金融工具是否被指定为套期工具并符合套期工具的要求，以及此种情况下被套期项目的性质。未指定为套期工具及不符合套期工具要求的衍生金融工具，包括以为特定利率和汇率风险提供套期保值为目的、但不符合套期会计要求的衍生金融工具，其公允价值的变动计入合并利润表的公允价值变动损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (i) 分类和计量(续)

##### (i-3) 衍生金融工具(续)

###### 现金流量套期

套期工具产生的利得和损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备计入其他综合收益，属于无效套期部分计入当期损益。如果被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入其他综合收益的金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。不属于前述的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原计入其他综合收益的金额转出计入当期损益。如果原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，被套期的未来现金流量仍会发生的已计入其他综合收益的累计利得或损失予以保留，并按照前述现金流量套期储备的后续处理方式进行会计处理，被套期的未来现金流量预期交易不再发生的，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

##### (ii) 减值

本集团对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据和计提方法如下：

应收票据-银行承兑汇票	银行信用风险组合
应收账款	境内外业务组合
其他应收款	押金质保金往来款等组合
长期应收款	融资租赁款组合
发放贷款及垫款	贷款业务组合

对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，发放贷款及垫款以及长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (ii) 减值(续)

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

##### (iii) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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；或者**(3)** 该金融资产已转移，虽然本集团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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

#### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券、吸收存款及同业存放、向中央银行借款、长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款、发放贷款及垫款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额，其后以实际利率法按摊余成本减减值准备计量。本集团应收款项减值准备参见附注二 9(a)。

### (11) 存货

#### (a) 存货的分类

存货包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、已完工未结算及库存商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

已完工未结算金额根据已发生的合同成本，加上合同利润或减去已确认亏损和已结算金额，按照单项合同计算确认。当余额为正时，确认为资产；当余额为负时，确认为负债。

#### (b) 发出存货的计价方法

除已完工未结算外，存货发出时的成本按先进先出法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 存货(续)

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

#### (d) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

#### (e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### (12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业和合营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (a) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。其中，购买日之前持有的原股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的原股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权投资的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期留存收益。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	20-40 年	5%	2.38%至 4.75%
土地使用权	40-50 年	-	2%至 2.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，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，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。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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。

## 美的集团股份有限公司

### 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 固定资产

#### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、境外土地、机器设备、运输工具、电子设备及其他等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注二(15)确定初始成本。

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

#### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本集团各项固定资产的预计使用寿命、残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-50 年	0%-10%	6.7%-1.8%
机器设备	2-18 年	0%-10%	50%-5.0%
运输工具	2-20 年	0%-10%	50%-4.5%
电子设备及其他	2-20 年	0%-10%	50%-4.5%
境外土地	永久	不适用	不适用

本集团对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 固定资产(续)

#### (c) 融资租入固定资产的认定依据和计量方法

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为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (d) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

#### (e) 固定资产处置

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

### (15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 借款费用(续)

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### (17) 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、商标权、商标使用权、特许使用权和其他等，以成本计量。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 **40-50** 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (b) 专利权及非专利技术

专利权按法律规定的有效年限，或合同规定年限或收益年限平均摊销。

#### (c) 商标权

外购的商标权以取得时的成本计量，按预计使用年限 **30** 年平均摊销。非同一控制下企业合并中取得的商标权，按评估确定的公允价值作为入账价值。由于部分商标预期可为本集团不断注入现金流入净额，因此管理层认为该商标拥有无限可使用年限，可使用年限无限的商标以扣除减值准备后的账面价值列示(附注四(16))。

#### (d) 商标使用权

外购的商标使用权以取得时的成本计量。非同一控制下企业合并中取得的商标权使用权，按评估确定的公允价值作为入账价值，商标权使用权按预计使用年限 **40** 年平均摊销。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 无形资产(续)

#### (e) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

#### (f) 研究与开发

内部研究开发项目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，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺或产品而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对该生产工艺或产品最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 该生产工艺或产品的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准该生产工艺或产品开发的预算；
- 已有前期市场调研的研究分析说明该生产工艺或产品所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行该生产工艺或产品的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 该生产工艺或产品开发的支出能够可靠地归集。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (g) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产、拥有无限可使用年限的无形资产以及境外土地，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (20) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

#### (a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (20) 职工薪酬(续)

#### (b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的设定提存计划主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，设定受益计划为本集团子公司 **Toshiba Lifestyle Products & Services Corporation** (以下简称“**TLSC**”)及 **KUKA** 集团向其职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利。

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 补充退休福利

资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

#### (c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (20) 职工薪酬(续)

#### (c) 辞退福利(续)

##### 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### (21) 一般风险准备

一般风险准备为采用标准法计算风险资产的潜在风险估计值后，扣减已计提的贷款损失准备，从未分配利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。风险资产包括从事金融业务的子公司所持有的发放贷款和垫款、长期股权投资、存放同业款项及其他应收款项等。

### (22) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (23) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 预计负债(续)

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

### (24) 股份支付

#### (a) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身、公司的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

#### 以权益结算的股份支付

本集团以权益结算的股份支付包括股票期权计划、限制性股票计划及员工持股计划。该等计划以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权或解锁。在等待期内以对可行权/可解锁的权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权/可解锁的权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日/解锁日调整至实际可行权/可解锁的权益工具数量。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (24) 股份支付(续)

##### (b) 权益工具公允价值确定的方法

本集团采用期权定价模型确定股票期权的公允价值。以布莱克-舒尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值。

其他权益工具以授予日的股票市价扣除被激励对象支付的授予价格，以股数为基础，考虑相关计划中的条款的影响后确定其公允价值。

##### (c) 确认可解锁或可行权权益工具最佳估计的依据

等待期的每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权或可解锁职工人数变动等后续信息作出最佳工具，修正预计可行权或可解锁的权益工具数量。在可行权日或解锁日，最终预计可行权或可解锁权益工具的数量与实际可行权或可解锁数量一致。

#### (25) 库存股

本集团的库存股主要产生于回购自身权益工具及发行的限制性股票等。

回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。本集团回购自身权益工具支付的价款及相关的交易费用，列示为库存股。

于股份注销日，本集团根据注销情况，结转相关股本及库存股，差额计入资本公积(股本溢价)。

于限制性股票的授予日，本集团根据收到职工缴纳的认股款确认银行存款，并就回购义务确认负债。于限制性股票的解锁日，本集团根据解锁情况，结转相关库存股、负债以及等待期内确认的资本公积。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

#### (a) 销售产品

本集团主要生产家电产品(主要为暖通空调业务和家用电器业务)，以及生产制造机器人及自动化系统(主要为机器人及自动化系统业务)，并销售予各地购货方。

对于内销家电产品收入，本集团根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，且产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。购货方在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

对于外销家电产品收入，本集团根据合同约定将产品报关及离港，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，且产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

对于机器人及自动化系统业务收入，本集团根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，且产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

#### (b) 提供劳务

本集团对外提供运输服务收入、配送服务收入及安装服务收入，本集团于完成劳务时确认收入。

本集团对外提供自动化系统业务、智能物流集成解决方案和仓储服务，本集团按照完工百分比确认收入。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 收入(续)

#### (c) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)合同总收入能够可靠地计量；(2)与合同相关的经济利益很可能流入企业；(3)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(4)合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确认与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

#### (d) 利息收入

金融工具的利息收入按实际利率法计算并计入当期损益。利息收入包括折价或溢价，或生息资产的初始账面价值与到期日金额之间的其他差异按实际利率法计算进行的摊销。

实际利率法是指按金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及利息收入或利息支出的方法。实际利率是将金融工具在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融工具当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团会在考虑金融工具(如提前还款权、类似期权等)的所有合同条款(但不会考虑未来信用损失)的基础上预计未来现金流量。计算项目包括属于实际利率组成部分的订约方之间所支付或收取的各项收费、交易费用及溢价或折价。

已减值金融资产的利息收入，按确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率进行计算。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 收入(续)

#### (e) 股利收入

股利收入在收取款项的权利确定时确认。

#### (f) 租金收入

投资性房地产的租金收入在租约期内以直线法确认。

#### (g) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在提供相关服务时计入当期损益。本集团将由于形成或取得金融资产而收取的初始费收入或承诺费收入进行递延，作为对实际利率的调整；如本集团在贷款承诺期满时还没有发放贷款，有关收费将确认为手续费及佣金收入。

### (27) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (27) 政府补助(续)

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

### (28) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，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。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### (29) 租赁

#### (a) 经营租赁

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁租出的除投资性房地产(附注二(13))以外的固定资产按附注二(14)(b)所述的折旧政策计提折旧，按附注二(19)所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (b) 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (30) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (31) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

#### 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

#### (i) 商誉减值准备

本集团每年对商誉进行减值测试。包含分摊的商誉的资产组和资产组组合的可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额与使用价值两者之间的较高者确定。对可回收金额的计算需要采用会计估计。管理层在对商誉进行减值测试，以持续使用为基础的预计未来现金流量的现值来确定包含商誉的资产组的可收回金额时，采用的关键假设包括预计收入增长率、税息折旧及摊销前利润盈利率、永续年增长率及折现率等，涉及重大的会计估计与判断。

#### (ii) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (32) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“修订企业财务报表格式通知”)及修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”)，本集团已采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表。修订后非货币性资产交换准则及债务重组准则对本集团及本公司无显著影响，其他修订对本集团及本公司报表的影响列示如下：

#### (a) 根据修订企业财务报表格式通知的修改

对合并资产负债表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年 12 月 31 日			2018 年 1 月 1 日		
		调整前	影响金额	调整后	调整前	影响金额	调整后
本集团将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款项目和应收票据项目。	应收账款	-	19,390,174	19,390,174	-	17,528,717	17,528,717
	应收票据	-	12,556,294	12,556,294	-	10,854,226	10,854,226
	应收票据及应收账款	31,946,468	(31,946,468)	-	28,382,943	(28,382,943)	-
本集团将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款项目和应付票据项目。	应付账款	-	36,901,626	36,901,626	-	35,144,777	35,144,777
	应付票据	-	23,325,115	23,325,115	-	25,207,785	25,207,785
	应付票据及应付账款	60,226,741	(60,226,741)	-	60,352,562	(60,352,562)	-

除上述科目外，其他科目于 2018 年 12 月 31 日及 2018 年 1 月 1 日的金额未受影响。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (32) 重要会计政策变更(续)

##### (b) 根据新金融工具准则的修改

根据新金融工具准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。

(i) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行列报和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	27,888,280	货币资金	摊余成本	27,888,280
应收票据	摊余成本	12,556,294	应收票据	摊余成本	11,049,539
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,506,755
应收账款	摊余成本	19,390,174	应收账款	摊余成本	18,641,979
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	748,195
其他应收款	摊余成本	2,971,368	其他应收款	摊余成本	2,960,939
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,429
其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(套期工具)	38,822	其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	38,822
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(理财产品)	1,521,007	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,521,007
	摊余成本(结构性存款)	70,402,509	其他流动资产	摊余成本	70,402,509
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	220,197	衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	220,197
发放贷款及垫款	摊余成本	11,328,392	发放贷款及垫款	摊余成本	11,328,392
长期应收款	摊余成本	34,815	长期应收款	摊余成本	34,815
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)(注)	1,184,859	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,122,609
	以成本计量(权益工具)	722,019	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	62,250
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	722,019

(注) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的可供出售金融资产为 1,184,859,000 元。于 2019 年 1 月 1 日，本集团执行新金融工具准则后，该部分权益工具以公允价值计量且其变动计入当期损益。相应地，本集团将以前年度公允价值变动计入其他综合收益的 337,447,000 元转至未分配利润。



美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(32) 重要会计政策变更(续)

(b) 根据新金融工具准则的修改(续)

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行列报和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	15,361,626	货币资金	摊余成本	15,361,626
其他应收款	摊余成本	11,593,020	其他应收款	摊余成本	11,593,020
其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(理财产品)	1,521,007	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,521,007
	摊余成本(结构性存款)	53,164,300	其他流动资产	摊余成本	53,164,300
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	56,579	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	56,579

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(32) 重要会计政策变更(续)

(b) 根据新金融工具准则的修改(续)

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表：

新金融工具准则下的计量类别

以摊余成本计量的金融资产	表 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	表 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	表 3

表 1：新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

	账面价值	
	合并	公司
货币资金		
2018 年 12 月 31 日	27,888,280	15,361,626
减：执行新金融工具准则产生的列报和计量影响	-	-
2019 年 1 月 1 日	27,888,280	15,361,626
应收款项(包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款)		
2018 年 12 月 31 日	34,952,651	11,593,020
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	(2,254,950)	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(10,429)	-
2019 年 1 月 1 日	32,687,272	11,593,020
发放贷款及垫款		
2018 年 12 月 31 日	11,328,392	-
减：执行新金融工具准则产生的列报和计量影响	-	-
2019 年 1 月 1 日	11,328,392	-
其他流动资产-结构性存款		
2018 年 12 月 31 日	70,402,509	53,164,300
减：执行新金融工具准则产生的列报和计量影响	-	-
2019 年 1 月 1 日	70,402,509	53,164,300
2019 年 1 月 1 日以摊余成本计量的金融资产合计(新金融工具准则)	142,306,453	80,118,946

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(32) 重要会计政策变更(续)

(b) 根据新金融工具准则的修改(续)

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续)：

表 2：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	账面价值	
	合并	公司
交易性金融资产		
2018 年 12 月 31 日	-	-
加：由其他流动资产-理财产品转入	1,521,007	1,521,007
加：由可供出售金融资产转入	1,122,609	-
加：由其他应收款转入	10,429	-
2019 年 1 月 1 日	2,654,045	1,521,007
衍生金融工具		
2018 年 12 月 31 日	220,197	-
减：执行新金融工具准则产生的列报和计量影响	-	-
2019 年 1 月 1 日	220,197	-
其他非流动金融资产		
2018 年 12 月 31 日	-	-
加：由可供出售金融资产转入	784,269	56,579
2019 年 1 月 1 日	784,269	56,579
2019 年 1 月 1 日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计(新金融工具准则)	3,658,511	1,577,586

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

## (32) 重要会计政策变更(续)

## (b) 根据新金融工具准则的修改(续)

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续)：

表 3：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

	账面价值	
	合并	公司
应收款项融资		
2018 年 12 月 31 日	-	-
加：自应收票据转入(原金融工具准则)	1,506,755	-
加：自应收账款转入(原金融工具准则)	748,195	-
2019 年 1 月 1 日	2,254,950	-
其他流动资产-套期工具		
2018 年 12 月 31 日	38,822	-
减：执行新金融工具准则产生的列报和计量影响	-	-
2019 年 1 月 1 日	38,822	-
2019 年 1 月 1 日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计(新金融工具准则)	2,293,772	-

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(32) 重要会计政策变更(续)

(b) 根据新金融工具准则的修改(续)

(iv) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团将原金融资产减值准备及按或有事项准则确认的财务担保准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产—				
应收账款坏账准备	982,109	-	-	982,109
发放贷款和垫款坏账准备	154,006	-	-	154,006
其他应收款坏账准备	42,730	-	-	42,730
长期应收款坏账准备	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产—				
可供出售金融资产减值准备	2,287	(2,287)	-	-
合计	1,181,132	(2,287)	-	1,178,845

(v) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司将原金融资产减值准备及按或有事项准则确认的财务担保准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产—				
其他应收款坏账准备	6,840	-	-	6,840
合计	6,840	-	-	6,840

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 税项

#### (1) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	附注(a)
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	附注(b)
城市维护建设税	缴纳的增值税	5%或 7%
教育费附加	缴纳的增值税	3%或 5%
地方教育附加	缴纳的增值税	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%

#### (a) 不同税率的重要纳税主体企业所得税税率说明

(a-1) 本公司之下列子公司被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，2019 年度按 15%的税率计缴企业所得税：

纳税主体名称	《高新技术企业证书》编号	证书取得日期	有效期
江苏美的清洁电器股份有限公司	GR201732001675	2017 年 11 月 17 日	三年
广东美的环境电器制造有限公司	GR201944000430	2019 年 12 月 2 日	三年
美智光电科技有限公司	GR201736000187	2017 年 8 月 23 日	三年
广东美的厨房电器制造有限公司	GR201844000250	2018 年 11 月 28 日	三年
广东威特真空电子制造有限公司	GR201744000489	2017 年 11 月 9 日	三年
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	GR201744002837	2017 年 11 月 9 日	三年
佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	GR201844010373	2018 年 11 月 28 日	三年
广东美的精密模具科技有限公司	GR201944004780	2019 年 12 月 2 日	三年
佛山市顺德区美的电子科技有限公司	GR201944000317	2019 年 12 月 2 日	三年
广东美的暖通设备有限公司	GR201844008219	2018 年 11 月 28 日	三年
合肥美的暖通设备有限公司	GR201934001163	2019 年 9 月 9 日	三年
安徽美芝精密制造有限公司	GR201834000890	2018 年 7 月 24 日	三年
广州美的华凌冰箱有限公司	GR201944009238	2019 年 12 月 2 日	三年
广东威灵电机制造有限公司	GR201744002062	2017 年 11 月 9 日	三年
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	GR201744001025	2017 年 11 月 9 日	三年
淮安威灵电机制造有限公司	GR201932010033	2019 年 12 月 6 日	三年
安得智联科技股份有限公司	GR201834001306	2018 年 7 月 24 日	三年
小天鹅	GR201832001394	2018 年 10 月 24 日	三年
无锡飞翎电子有限公司	GR201832001053	2018 年 10 月 24 日	三年
无锡小天鹅通用电器有限公司	GR201832001100	2018 年 10 月 24 日	三年

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (1) 主要税种及税率(续)

##### (a) 不同税率的重要纳税主体企业所得税税率说明(续)

(a-1) 本公司之下列子公司被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，2019 年度按 15%的税率计缴企业所得税(续)：

纳税主体名称	《高新技术企业证书》编号	证书取得日期	有效期
广东美的制冷设备有限公司	GR201744000337	2017 年 11 月 9 日	三年
邯郸美的制冷设备有限公司	GR201713000957	2017 年 10 月 27 日	三年
美的集团武汉制冷设备有限公司	GR201742002075	2017 年 11 月 30 日	三年
广州华凌制冷设备有限公司	GR201744010610	2017 年 12 月 11 日	三年
芜湖美智空调设备有限公司	GR201734001246	2017 年 11 月 7 日	三年
重庆美的通用制冷设备有限公司	GR201751100113	2017 年 12 月 28 日	三年
广东美芝制冷设备有限公司	GR201744000895	2017 年 11 月 9 日	三年
湖北美的电冰箱有限公司	GR201742001255	2017 年 11 月 28 日	三年
广东美的生活电器制造有限公司	GR201744006141	2017 年 12 月 11 日	三年
安徽美芝制冷设备有限公司	GR201934000046	2019 年 9 月 9 日	三年
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	GR201744008471	2017 年 12 月 11 日	三年
美的威灵电机技术(上海)有限公司	GR201731001731	2017 年 11 月 23 日	三年
威灵(芜湖)电机制造有限公司	GR201834001144	2018 年 7 月 24 日	三年
合肥美的洗衣机有限公司	GR201834000882	2018 年 7 月 24 日	三年
合肥华凌股份有限公司	GR201834000552	2018 年 7 月 24 日	三年
佛山市美的清湖净水设备有限公司	GR201844007089	2018 年 11 月 28 日	三年
东芝家用电器制造(南海)有限公司	GR201844007107	2018 年 11 月 28 日	三年
广东美芝精密制造有限公司	GR201844006181	2018 年 11 月 28 日	三年
芜湖美的厨卫电器制造有限公司	GR201834000818	2018 年 7 月 24 日	三年
广东美的智能科技有限公司	GR201844003941	2018 年 11 月 28 日	三年

(a-2) 本公司之子公司重庆美的制冷设备有限公司的西部大开发减免企业所得税申请于 2014 年 6 月 3 日获得重庆市经济技术开发区国家税务局审批。2019 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

(a-3) 除(a-1)及(a-2)所列示公司外，本公司其他于中国境内成立的子公司适用 25%的企业所得税率。

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 税项(续)

(1) 主要税种及税率(续)

(a) 不同税率的重要纳税主体企业所得税税率说明(续)

- (a-4) 2008 年 8 月新加坡经济发展局授予本公司之子公司美的电器(新加坡)贸易有限责任公司《发展与扩张荣誉证书》(NO.587)，从 2008 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 31 日，准予对于符合条件且超过一定水平的收入适用优惠所得税税率 5%，从 2018 年 8 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日，适用 5.5% 的优惠所得税率。本公司之子公司新加坡贸易有限公司和小天鹅国际(新加坡)适用法定税率 17% 征收企业所得税。
- (a-5) 本公司于香港设立的子公司适用香港法定税率 16.5% 征收利得税，包括美的国际贸易有限公司、美的国际控股有限公司、美的家电投资(香港)有限公司、世纪开利家用空调有限公司、美的制冷(香港)有限公司、威灵控股有限公司、威灵国际香港有限公司以及美的投资(亚洲)有限公司。
- (a-6) 本公司于英属维尔京群岛及开曼群岛设立的子公司免征企业所得税，包括 Mecca International (BVI) Limited、Titoni Investments Delopment Ltd、美的控股(BVI)有限公司、美的电器(BVI)有限公司、威灵控股(BVI)有限公司、美的控股(开曼群岛)有限公司以及美的投资发展有限公司。
- (a-7) 本公司于巴西设立的子公司 Springer Carrier Ltda. 适用巴法定法的 34% 征收企业所得税率。
- (a-8) 本公司于日本的子公司 TLSC 及其子公司(以下简称“TLSC 集团”)适用日本法定的 33.80% 征收企业所得税。
- (a-9) 本公司于意大利的子公司 Clivet S.P.A 和 Clivet España S.A.U. (以下简称“Clivet”) 适用意大利法定的 20%-31.4% 征收企业所得税。
- (a-10) 本公司于德国的子公司 KUKA 适用德国法定的 32% 征收企业所得税。
- (a-11) 本公司于以色列的子公司 Servotronix Motion Control Ltd. (以下简称“SMC”) 适用以色列法定的 23% 征收企业所得税。
- (a-12) 本公司于埃及的子公司 Misr Refrigeration and Air Conditioning Manufacturing Company, S.A.E. 适用埃及法定的 22.5% 征收企业所得税。



2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 税项(续)

(1) 主要税种及税率(续)

(b) 不同税率的重要纳税主体增值税税率说明

- (b-1) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)的相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司的部分子公司销售货物、提供修理修配劳务等适用 13% 的增值税率，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 16%。
- (b-2) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)的相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司的部分子公司不动产租赁服务、运输服务适用 9% 的增值税率，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 10%。
- (b-3) 本公司及部分子公司的金融服务、咨询服务、仓储服务适用 6% 的增值率。
- (b-4) 本公司之子公司合肥美的洗衣机有限公司的租赁收入适用简易征收，增值税税率为 5%。
- (b-5) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)的相关规定，本公司的部分子公司作为生产性服务企业，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额。

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	期末数	期初数
库存现金	3,128	3,803
银行存款(a)	49,012,677	15,857,413
其他货币资金(b)	153,022	123,197
存放中央银行法定准备金(c)	433,149	1,126,172
存放中央银行超额存款准备金	355,471	204,073
存放同业款项(d)	20,562,160	10,573,622
应计利息	397,234	—
	<u>70,916,841</u>	<u>27,888,280</u>

其中：存放在中国大陆以外(“境外”)(包括中国香港、中国澳门、新加坡、日本、意大利、巴西及德国等)的款项总额	5,270,085	6,316,807
--	-----------	-----------

- (a) 于 2019 年 12 月 31 日，银行存款包括三个月以上定期存款 39,491,676,000 元(2018 年 12 月 31 日：5,686,629,000 元)。
- (b) 其他货币资金主要为保函保证金、银行承兑汇票保证金及信用证保证金。
- (c) 存放中央银行法定准备金为金融企业按规定缴存中国人民银行的法定存款准备金，按人民币吸收存款之 6%及外币吸收存款之 5%缴存的款项，该等款项不能用于日常业务运作。
- (d) 于 2019 年 12 月 31 日，存放同业款项中无三个月以上定期存款(2018 年 12 月 31 日：3,000,000,000 元)。

(2) 交易性金融资产

	期末数	期初数	上年期末数
交易性金融资产	<u>1,087,351</u>	<u>2,654,045</u>	<u>—</u>

- (a) 于 2019 年 12 月 31 日，交易性金融资产为对上市公司的股权投资，计量模式为以公允价值计量且其变动计入当期损益。

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据

	期末数	期初数	上年期末数
银行承兑汇票	4,768,520	11,049,539	12,556,294
减：坏账准备	-	-	-
	<u>4,768,520</u>	<u>11,049,539</u>	<u>12,556,294</u>

(a) 坏账准备

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2019 年 12 月 31 日，本集团认为预期损失风险较低。

(4) 应收账款

	期末数	期初数	上年期末数
应收账款	19,631,644	19,624,088	20,372,283
减：坏账准备	(967,825)	(982,109)	(982,109)
	<u>18,663,819</u>	<u>18,641,979</u>	<u>19,390,174</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	期末数	期初数	上年期末数
一年以内	19,168,694	19,242,068	19,990,263
一到二年	301,554	187,071	187,071
二到三年	101,643	88,294	88,294
三到五年	42,106	84,069	84,069
五年以上	17,647	22,586	22,586
	<u>19,631,644</u>	<u>19,624,088</u>	<u>20,372,283</u>

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无重大逾期应收账款。

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (4) 应收账款(续)

- (b) 在新金融工具准则下, 本集团对于应收账款按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

于 2019 年 12 月 31 日, 单项计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
境内客户	2,998	100.00%	(2,998)	债务人财务困难等
境外客户	4,767	100.00%	(4,767)	
	<u>7,765</u>		<u>(7,765)</u>	

于 2019 年 12 月 31 日, 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
	金额	损失率	金额
境内业务组合	7,908,831	5.53%	(437,578)
境外业务组合	11,715,048	4.46%	(522,482)
	<u>19,623,879</u>		<u>(960,060)</u>

- (c) 本年度计提的坏账准备金额为 215,902,000 元(2018 年 12 月 31 日: 334,946,000 元)。本年度转回的坏账准备金额为 145,990,000 元(2018 年 12 月 31 日: 137,346,000 元)。

本年度, 本集团实际核销的应收账款均为与第三方交易产生, 且无重要的应收账款核销。

- (d) 于 2019 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

	金额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比
余额前五名的应收账款总额	<u>2,021,879</u>	<u>(47,562)</u>	<u>10.30%</u>

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款

	期末数	期初数	上年期末数
其他应收款	2,766,098	3,003,669	3,014,098
减：坏账准备	<u>(53,124)</u>	<u>(42,730)</u>	<u>(42,730)</u>
	<u>2,712,974</u>	<u>2,960,939</u>	<u>2,971,368</u>

(a) 其他应收款主要包括质押保证金、期权行权款、往来款、员工借款及应收利息等。

其他应收款账龄分析如下：

	期末数	期初数	上年期末数
一年以内	2,643,584	2,795,057	2,805,486
一到二年	69,490	118,049	118,049
二到三年	16,555	60,259	60,259
三到五年	25,773	20,900	20,900
五年以上	<u>10,696</u>	<u>9,404</u>	<u>9,404</u>
	<u>2,766,098</u>	<u>3,003,669</u>	<u>3,014,098</u>

(b) 坏账准备及其账面余额变动表

	第一阶段				第三阶段		小计
	未来 12 个月内预期信用损失(组合)		未来 12 个月内预期信用损失(单项)		整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2018 年 12 月 31 日	2,844,783	42,730	169,315	-	-	-	42,730
会计政策变更	(10,429)	-	-	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日	2,834,354	42,730	169,315	-	-	-	42,730
转入第三阶段	(3,832)	(1,533)	-	-	3,832	1,533	-
本年净(减少)/增加	(128,884)	8,511	(108,212)	-	(475)	1,809	10,320
其中：本年核销	-	-	-	-	(475)	(475)	(475)
终止确认	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算差异	-	59	-	-	-	15	74
2019 年 12 月 31 日	<u>2,701,638</u>	<u>49,767</u>	<u>61,103</u>	<u>-</u>	<u>3,357</u>	<u>3,357</u>	<u>53,124</u>

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无处于第二阶段的其他应收款。

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(c) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
第一阶段	61,103	0%	-	预期损失风险较低

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
第三阶段	3,357	100.00%	(3,357)	债务人财务困难等

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	期末数		
	账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例
押金质保金往来款等组合	2,701,638	(49,767)	1.84%

(iii) 本年度计提的坏账准备金额为人民币 19,276,000 元(2018 年 12 月 31 日：13,508,000 元)。本年度转回的坏账准备金额为人民币 8,481,000 元(2018 年 12 月 31 日：21,166,000 元)。

本年度，本集团无重要的其他应收款核销。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (5) 其他应收款(续)

(d) 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：

	金额	坏账准备金额	占其他应收款余额总额比
余额前五名的其他应收款总额	222,226	(6,779)	8.03%

(e) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团没有重大的按照应收金额确认的政府补助。

#### (6) 应收款项融资

	期末数	期初数	上年期末数
应收款项融资	7,565,776	2,254,950	—

本集团的应收款项融资主要为根据日常资金管理需要，预计通过转让、贴现或背书回款并终止确认的应收账款和银行承兑汇票。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2019 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资已转让、已背书或已贴现但尚未到期的应收票据和应收账款如下：

	已终止确认	未终止确认
应收款项融资	20,946,601	-

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 预付款项

	期末数	期初数
预付原材料及其他款项	<u>2,246,177</u>	<u>2,215,888</u>

(a) 预付款项账龄分析如下：

	期末数		期初数	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	2,176,110	96.88%	2,112,343	95.33%
一到二年	26,925	1.20%	78,764	3.55%
二到三年	22,895	1.02%	11,870	0.54%
三年以上	20,247	0.90%	12,911	0.58%
	<u>2,246,177</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,215,888</u>	<u>100.00%</u>

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 70,067,000 元(2018 年 12 月 31 日：103,545,000 元)，主要为尚未结清的预付原材料款等。

于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>494,085</u>	<u>22.00%</u>



美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 发放贷款和垫款

(a) 按个人和企业分布如下：

	期末数	期初数
以摊余成本计量的贷款和垫款		
个人贷款和垫款	1,110,127	894,392
公司贷款和垫款	10,708,289	10,588,006
其中：贷款	9,558,953	4,702,308
票据贴现	1,149,336	5,885,698
	11,818,416	11,482,398
减：坏账准备	(158,919)	(154,006)
	11,659,497	11,328,392

于 2019 年 12 月 31 日，超过一年的发放贷款和垫款为 790,101,000 元(2018 年 12 月 31 日：无)。

(b) 按担保方式分布如下：

	期末数	期初数
信用贷款	1,075,217	814,657
保证贷款	1,476,273	614,688
质押贷款	9,266,926	10,053,053
	11,818,416	11,482,398
减：坏账准备	(158,919)	(154,006)
	11,659,497	11,328,392

(c) 本年度本集团计提坏账准备 68,617,000 元，坏账核销 10,826,000 元，坏账转回 52,878,000 元(附注四(21))。

(d) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团单独计提坏账准备的发放贷款及垫款为 1,036,154,000 元，其中计提的坏账准备金额为 219,000 元。

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 存货

(a) 存货分类如下：

	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	22,046,730	(407,598)	21,639,132	18,600,407	(320,022)	18,280,385
原材料	5,009,197	(67,875)	4,941,322	5,181,916	(60,822)	5,121,094
在产品	1,596,042	-	1,596,042	2,040,228	-	2,040,228
委托加工物资	219,542	-	219,542	239,741	-	239,741
低值易耗品	38,185	-	38,185	38,763	-	38,763
已完工未结算	4,009,176	-	4,009,176	3,924,807	-	3,924,807
	<u>32,918,872</u>	<u>(475,473)</u>	<u>32,443,399</u>	<u>30,025,862</u>	<u>(380,844)</u>	<u>29,645,018</u>

(b) 存货跌价准备分析如下：

	期初数	本年增加	本年减少	外币报表 折算差异	期末数
		计提	转回或转销		
库存商品	320,022	311,801	(227,739)	3,514	407,598
原材料	60,822	11,434	(5,826)	1,445	67,875
	<u>380,844</u>	<u>323,235</u>	<u>(233,565)</u>	<u>4,959</u>	<u>475,473</u>

(c) 存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	成本与可变现净值孰低计量	出售
已完工未结算	成本与可变现净值孰低计量	结算
原材料等	成本与可变现净值孰低计量	生产领用

(10) 其他流动资产

	期末数	期初数	上年期末数
理财产品	—	—	1,521,007
结构性存款(a)	60,038,855	70,402,509	70,402,509
待抵扣增值税进项税	3,159,794	2,803,315	2,803,315
待摊费用	875,451	647,648	647,648
其他	936,927	1,099,348	1,099,348
	<u>65,011,027</u>	<u>74,952,820</u>	<u>76,473,827</u>

(a) 于 2019 年 12 月 31 日，结构性存款为一年内到期存放于金融机构的存款，计量模式主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (11) 长期应收款

	期末数	期初数
长期应收款	1,208,079	34,815
减：坏账准备	-	-
	<u>1,208,079</u>	<u>34,815</u>

本集团的长期应收款为应收融资租赁款抵消未实现的融资收益净额。

#### (12) 长期股权投资

长期股权投资分类如下：

	期末数	期初数
对联营企业投资(a)	2,790,806	2,713,316
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>2,790,806</u>	<u>2,713,316</u>

(a) 对联营企业的投资主要是本集团对广东顺德农村商业银行股份有限公司及合肥荣事达电机有限公司等公司的投资。

#### (13) 其他非流动金融资产

	期末数	期初数	上年期末数
以公允价值计量			
——非上市公司股权等	<u>1,750,107</u>	<u>784,269</u>	<u>—</u>

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产

	房屋、 建筑物	境外土地	机器设备	运输工具	电子设备 及其他	合计
原价						
期初数	17,396,391	1,289,251	18,935,114	747,441	4,151,719	42,519,916
本年增加						
购置	272,034	-	1,342,838	23,357	698,159	2,336,388
在建工程转入	553,985	-	88,850	-	45,707	688,542
本年减少						
处置及报废	(63,025)	(2,080)	(702,214)	(65,032)	(396,824)	(1,229,175)
其他	(277,682)	-	-	-	(1,675)	(279,357)
外币报表折算差额	18,900	9,322	37,540	1,937	13,652	81,351
期末数	17,900,603	1,296,493	19,702,128	707,703	4,510,738	44,117,665

累计折旧

期初数	6,561,909	-	10,235,762	477,072	2,774,680	20,049,423
本年增加						
计提	872,098	-	1,676,581	88,793	718,348	3,355,820
本年减少						
处置及报废	(44,650)	-	(521,472)	(57,140)	(364,657)	(987,919)
其他	(29,841)	-	-	-	(1,497)	(31,338)
外币报表折算差额	3,119	-	14,643	748	9,000	27,510
期末数	7,362,635	-	11,405,514	509,473	3,135,874	22,413,496

减值准备

期初数	6,674	5,849	20,107	206	445	33,281
本年增加						
计提	-	-	-	-	8,466	8,466
本年减少						
处置及报废	(26)	-	(2,635)	-	(17)	(2,678)
外币报表折算差额	98	58	241	4	17	418
期末数	6,746	5,907	17,713	210	8,911	39,487

账面价值

期末数	10,531,222	1,290,586	8,278,901	198,020	1,365,953	21,664,682
期初数	10,827,808	1,283,402	8,679,245	270,163	1,376,594	22,437,212

- (a) 2019 年度固定资产计提的折旧金额为 3,355,820,000 元(2018 年度: 3,362,075,000 元)，全额计入利润表。
- (b) 于 2019 年 12 月 31 日，账面价值为 219,475,000 元(2018 年 12 月 31 日: 503,717,000 元)的固定资产的产权证书尚在按进度办理。

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程

(a) 重大在建工程项目变动

	期初数 账面余额	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 长期应收款等	外币报表 折算差额	期末数 账面余额	借款费用资 本化累计 金额	其中：本年借 款费用资 本化金额	本年借款 费用资本 化率	资金来源
库卡托莱多生产运营项目	1,152,820	151,170	-	(1,285,005)	(18,985)	-	-	-	-	自筹
美的库卡智能制造园厂房	173,549	51,102	(224,651)	-	-	-	-	-	-	自筹
美的印度科技园	20,545	258,736	(4,531)	-	(321)	274,429	-	-	-	自筹
其他工程	730,707	675,840	(459,360)	(25,419)	(1,547)	920,221	-	-	-	自筹
	<u>2,077,621</u>	<u>1,136,848</u>	<u>(688,542)</u>	<u>(1,310,424)</u>	<u>(20,853)</u>	<u>1,194,650</u>	-	-	-	

于 2019 年 12 月 31 日，本集团认为在建工程不需要计提减值准备，账面余额与账面价值一致；在建工程支出与预算金额匹配，工程正在按进度开展。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (16) 无形资产

	土地使用权	专利权及非 专利技术等	商标权	商标使用权	其他	合计
原价						
期初数	4,586,857	2,061,849	5,005,403	2,601,880	4,721,765	18,977,754
本年增加						
购置	98,367	8,756	-	-	78,777	185,900
其他	-	21,793	-	-	297,490	319,283
本年减少						
处置	(30,174)	(11,300)	-	-	(167,698)	(209,172)
外币报表折算差额	223	7,694	(12,010)	87,207	90,844	173,958
期末数	4,655,273	2,088,792	4,993,393	2,689,087	5,021,178	19,447,723
累计摊销						
期初数	819,030	488,412	75,176	168,088	1,228,235	2,778,941
本年增加						
计提	99,342	96,237	33,883	64,402	950,106	1,243,970
本年减少						
处置	(6,510)	(11,300)	-	-	(94,675)	(112,485)
外币报表折算差额	151	5,389	(131)	6,224	28,842	40,475
期末数	912,013	578,738	108,928	238,714	2,112,508	3,950,901
减值准备						
期初数	-	10,951	-	-	1,187	12,138
外币报表折算差额	-	461	-	-	44	505
期末数	-	11,412	-	-	1,231	12,643
账面价值						
期末数	3,743,260	1,498,642	4,884,465	2,450,373	2,907,439	15,484,179
期初数	3,767,827	1,562,486	4,930,227	2,433,792	3,492,343	16,186,675

2019 年度无形资产的摊销金额为 1,243,970,000 元(2018 年度：1,034,945,000 元)，全额计入利润表。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (17) 商誉

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况如下：

	期末数	期初数
商誉-		
KUKA 集团	22,240,132	22,330,623
TLSC 集团	2,984,110	2,881,760
小天鹅	1,361,306	1,361,306
其他	2,173,765	2,526,701
	<hr/>	<hr/>
	28,759,313	29,100,390
减：减值准备	(552,248)	-
	<hr/>	<hr/>
	28,207,065	29,100,390

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较。如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。本集团的商誉分摊于 2019 年未发生变化。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组的可收回金额是依据管理层批准的预算(预算期为 5 到 6 年期不等)，采用预计未来现金流量折现方法计算。超过预算期的未来现金流量采用估计的永续年增长率作出推算。管理层所采用的永续年增长率(主要为 1%-2%)与行业预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率(主要为 2.27%-11.90%)及税息折旧及摊销前利润盈利率为折现率(主要为 9.35%-15.43%)。管理层根据该等假设分析各资产组的可收回金额后，于 2019 年 12 月 31 日，本集团对 SMC 资产组计提减值准备 552,248,000 元，其他资产组商誉无需计提减值准备。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (18) 长期待摊费用

长期待摊费用主要为待摊的软件以及工程改造支出。

#### (19) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (a) 未经抵销的递延所得税资产

	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
可抵扣亏损	1,457,853	416,248	1,844,308	558,896
资产减值准备	1,489,044	291,763	1,332,124	272,227
应付职工薪酬	1,394,921	337,172	1,371,756	330,923
其他流动负债	24,574,237	4,767,558	16,549,427	3,572,039
其他	6,408,056	1,484,817	5,201,746	1,087,280
	<u>35,324,111</u>	<u>7,297,558</u>	<u>26,299,361</u>	<u>5,821,365</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回 的金额		6,073,311		4,755,720
预计于 1 年后转回的金额		<u>1,224,247</u>		<u>1,065,645</u>
		<u>7,297,558</u>		<u>5,821,365</u>

##### (b) 未经抵销的递延所得税负债

	期末数		期初数	
	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
公允价值变动	827,153	162,129	49,939	11,131
非同一控制下企业合并	11,785,555	3,474,098	12,533,188	3,663,691
其他	9,644,666	2,448,340	8,308,900	2,147,304
	<u>22,257,374</u>	<u>6,084,567</u>	<u>20,892,027</u>	<u>5,822,126</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回 的金额		1,145,971		1,194,871
预计于 1 年后转回的金额		<u>4,938,596</u>		<u>4,627,255</u>
		<u>6,084,567</u>		<u>5,822,126</u>



# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (19) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	期末数 抵销后余额	期初数 抵销后余额
递延所得税资产	5,768,993	4,421,313
递延所得税负债	4,556,002	4,422,074

#### (20) 其他非流动资产

	期末数	期初数
结构性存款(a)	4,355,799	-
其他	591,804	550,352
	<u>4,947,603</u>	<u>550,352</u>

(a) 于 2019 年 12 月 31 日，结构性存款为一年以上到期存放于金融机构的存款，计量模式主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (21) 资产减值准备明细

	上年期末数	会计政策		期初数	本年增加	本年减少		外币报表 折算差异	期末数
		变更				转回	核销/转销		
坏账准备	1,178,845	-		1,178,845	303,795	(207,349)	(108,649)	13,226	1,179,868
其中：应收账款坏账准备	982,109	-		982,109	215,902	(145,990)	(97,348)	13,152	967,825
发放贷款和垫款坏账准备	154,006	-		154,006	68,617	(52,878)	(10,826)	-	158,919
其他应收款坏账准备	42,730	-		42,730	19,276	(8,481)	(475)	74	53,124
存货跌价准备	380,844	-		380,844	323,235	(12,040)	(221,525)	4,959	475,473
可供出售金融资产减值准备	2,287	(2,287)		—	—	—	—	—	—
固定资产减值准备	33,281	-		33,281	8,466	-	(2,678)	418	39,487
无形资产减值准备	12,138	-		12,138	-	-	-	505	12,643
投资性房地产减值准备	12,576	-		12,576	-	-	-	-	12,576
商誉减值准备	-	-		-	552,248	-	-	-	552,248
	<u>1,619,971</u>	<u>(2,287)</u>		<u>1,617,684</u>	<u>1,187,744</u>	<u>(219,389)</u>	<u>(332,852)</u>	<u>19,108</u>	<u>2,272,295</u>

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 使用权受到限制的资产

于 2019 年 12 月 31 日，使用权受到限制的资产情况如下：

	期末数	期初数
货币资金		
其中：银行存款(附注四(1))	39,491,676	5,686,629
其他货币资金(附注四(1))	153,022	123,197
存放中央银行法定准备金(附注四(1))	433,149	1,126,172
存放同业款项(附注四(1))	-	3,000,000
	40,077,847	9,935,998

(23) 短期借款

	期末数	期初数
信用借款	5,665,756	807,097
保证借款	36,082	63,293
	5,701,838	870,390

于 2019 年 12 月 31 日，短期借款的年利率区间为 0.57%至 9.40%(2018 年 12 月 31 日：0.63%至 11.63%)。

(24) 应付票据

	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,891,600	23,325,115

(25) 应付账款

	期末数	期初数
应付材料款	39,528,815	32,605,437
其他	3,006,962	4,296,189
	42,535,777	36,901,626

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 886,355,000 元(2018 年 12 月 31 日：803,286,000 元)，主要为尚未结算的材料款。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (26) 预收款项

	期末数	期初数
预收货款	14,054,839	14,521,809
已结算未完工	2,177,015	2,259,857
	16,231,854	16,781,666

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 467,780,000 元(2018 年 12 月 31 日：410,800,000 元)，主要为尚未结清的预收货款。

#### (27) 应付职工薪酬

	期末数	期初数
应付短期薪酬(a)	6,118,722	5,624,918
其他	317,387	163,086
	6,436,109	5,788,004

#### (a) 短期薪酬

	期初数	本年增加	本年减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,057,019	22,470,846	(21,813,181)	5,714,684
职工福利费	407,405	1,343,272	(1,494,776)	255,901
社会保险费	101,292	1,793,935	(1,805,624)	89,603
其中：医疗保险费	98,652	1,718,795	(1,730,274)	87,173
工伤保险费	1,933	23,671	(24,301)	1,303
生育保险费	707	51,469	(51,049)	1,127
住房公积金	30,631	425,791	(427,977)	28,445
工会经费和职工教育经费	19,310	135,965	(134,914)	20,361
其他短期薪酬	9,261	214,772	(214,305)	9,728
	5,624,918	26,384,581	(25,890,777)	6,118,722

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应交税费

	期末数	期初数
应交企业所得税	2,985,670	2,530,018
未交增值税	900,204	853,187
其他	1,210,393	492,093
	5,096,267	3,875,298

(29) 其他应付款

	期末数	期初数
其他应付款	3,800,568	3,346,129

(a) 其他应付款主要包括限制性股票回购款、押金保证金、代垫物流费、工程设备款、应付股利等。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款 765,092,000 元(2018 年 12 月 31 日：821,240,000 元)，主要为本公司执行股份激励方案相关的应付款及应付保证金及押金，因为相关项目尚未结束，该等款项尚未结清。

(30) 一年内到期的非流动负债

	期末数	期初数
一年内到期的应付债券	-	4,797,644
一年内到期的长期借款(附注四(32))	1,230,966	2,166,041
一年内到期的长期应付款	39,426	159,027
一年内到期的应付股权收购款	189,725	-
	1,460,117	7,122,712

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (31) 其他流动负债

	期末数	期初数
预提销售返利	26,175,014	19,583,366
其他	12,899,763	11,736,343
	39,074,777	31,319,709

#### (32) 长期借款

	期末数	期初数
抵押借款(a)	28,892,783	29,049,580
保证借款(b)	6,569,414	2,126,618
信用借款	7,067,146	3,081,282
	42,529,343	34,257,480
减：一年内到期的抵押借款(附注四(30))	(39,078)	(39,236)
一年内到期的保证借款(附注四(30))	-	(2,126,618)
一年内到期的信用借款(附注四(30))	(1,191,888)	(187)
	41,298,377	32,091,439

(a) 于 2019 年 12 月 31 日，银行抵押借款原币 3,696,857,000 欧元，折人民币 28,892,783,000 元(2018 年 12 月 31 日：原币 3,701,857,000 欧元，折人民币 29,049,580,000 元)系以本公司之子公司购买的 KUKA 81.04%的股权作为抵押，利息每半年支付一次，于 2022 年 8 月到期。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，银行保证借款原币 271,000,000 欧元，折人民币 2,118,000,000 元，由本公司提供担保，利息每 3 个月支付一次，于 2021 年 4 月到期。于 2019 年 12 月 31 日，银行保证借款原币 69,460,000,000 日元，折人民币 4,451,414,000 元，由本公司提供担保，利息每月支付一次，于 2024 年 5 月到期。

(c) 于 2019 年 12 月 31 日，长期借款的年利率区间主要为 0.5%至 5.5%(2018 年 12 月 31 日：0.4%至 5.5%)。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (33) 长期应付职工薪酬

	期末数	期初数
补充退休福利(a)	2,267,015	2,329,652
其他	151,548	150,666
	<u>2,418,563</u>	<u>2,480,318</u>

#### (a) 补充退休福利

本集团于资产负债表日的补充退休福利义务是根据预期累积福利单位法进行计算的，并经外部独立精算师机构进行审阅。

#### (i) 本集团补充退休福利负债：

	期末数	期初数
设定受益义务	3,896,591	4,034,998
减：计划资产公允价值	(1,629,576)	(1,705,346)
设定受益义务负债	<u>2,267,015</u>	<u>2,329,652</u>

#### (ii) 本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设

2019 年 12 月 31 日

折现率	0.06%-7.10%
通货膨胀率	0.93%
预期资产回报率	0.75%-7.10%
工资增长率	0.00%-6.00%
福利增长率	0.00%-10.50%

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (34) 其他非流动负债

其他非流动负债主要为应付股权收购款。

#### (35) 股本

2019 年度	期初数	增减变动					期末数
		股份支付 激励方案(a)	解禁	增发(b)	回购注销	小计	
人民币普通股- 有限售条件的人 民币普通股	147,175	30,980	(8,298)	2,379	(6,833)	18,228	165,403
无限售条件的人 民币普通股	6,515,856	56,170	8,298	321,278	(95,105)	290,641	6,806,497
	<b>6,663,031</b>	<b>87,150</b>	<b>-</b>	<b>323,657</b>	<b>(101,938)</b>	<b>308,869</b>	<b>6,971,900</b>

2018 年度	期初数	增减变动					期末数
		股份支付 激励方案	解禁	增发	回购注销	小计	
人民币普通股- 有限售条件的人 民币普通股	212,023	25,955	(89,102)	-	(1,701)	(64,848)	147,175
无限售条件的人 民币普通股	6,349,030	77,724	89,102	-	-	166,826	6,515,856
	<b>6,561,053</b>	<b>103,679</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1,701)</b>	<b>101,978</b>	<b>6,663,031</b>

(a) 于 2019 年度，因股份支付激励方案增加股本为 87,150,000 股(2018 年：103,679,000 股)。其中，部分限制性股票因年末未达到解锁条件，本公司将其作为库存股核算并就回购义务确认相关负债。

(b) 于 2019 年度，本公司以发行 A 股 323,657,000 股的形式，换股吸收合并小天鹅(附注四(41))。



# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (36) 库存股

2019 年度	期初数	增加	减少	期末数
用于股份支付激励方案的库存股	918,171	3,157,236	(315,675)	3,759,732
尚未注销的回购股份	4,000,256	-	(4,000,256)	-
	<u>4,918,427</u>	<u>3,157,236</u>	<u>(4,315,931)</u>	<u>3,759,732</u>

2018 年度	期初数	增加	减少	期末数
用于股份支付激励方案的库存股	366,842	717,841	(166,512)	918,171
尚未注销的回购股份	-	4,000,256	-	4,000,256
	<u>366,842</u>	<u>4,718,097</u>	<u>(166,512)</u>	<u>4,918,427</u>

2019 年度，本集团合计回购的库存股为 3,100,149,000 元，已在 2019 年度授予限制性股票及员工持股计划 1,701,167,000 元(附注十(2)(a))。于 2019 年 12 月 31 日，库存股 1,398,982,000 元在未来年度用于股份支付激励方案，库存股 2,360,750,000 元为尚未达到解锁条件的限制性股票确认的库存股，共计 3,759,732,000 元。(2018 年 12 月 31 日：4,918,427,000 元)。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (37) 资本公积

2019 年度	期初数	增加	减少	期末数
股本溢价(a)	14,478,244	5,260,907	(4,055,652)	15,683,499
股份支付激励方案(b)	1,299,655	733,330	(589,043)	1,443,942
其他(c)	2,673,408	10,806	(171,342)	2,512,872
	<u>18,451,307</u>	<u>6,005,043</u>	<u>(4,816,037)</u>	<u>19,640,313</u>

2018 年度	期初数	增加	减少	期末数
股本溢价	11,908,475	2,596,878	(27,109)	14,478,244
股份支付激励方案	943,243	825,330	(468,918)	1,299,655
其他	3,059,786	21,902	(408,280)	2,673,408
	<u>15,911,504</u>	<u>3,444,110</u>	<u>(904,307)</u>	<u>18,451,307</u>

- (a) 股本溢价的增加为股票期权行权产生的股本溢价 2,372,248,000 元、限制性股票认缴产生的股本溢价 54,668,000 元以及换股吸收合并小天鹅增发股份产生的股本溢价 2,833,991,000 元(附注四(41)); 股本溢价的减少为回购限制性股票注销减少股本溢价 150,501,000 元, 以及回购社会公众股份注销减少股本溢价 3,905,151,000 元。
- (b) 股份支付激励方案的增加为因股份支付激励方案而确认的费用总额中归属于母公司股东权益的影响 733,330,000 元, 减少为股份支付激励方案 589,043,000 元转入股本溢价。
- (c) 资本公积其他的减少主要是本集团溢价购买子公司 SMC 之少数股东持有的股权引起。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (38) 其他综合收益

2019 年度	资产负债表中其他综合收益					2019 年度利润表中其他综合收益				
	上年期末数	会计政策变更	期初数	税后归属于母公司	期末数	所得税前发生额	减：其他综合收益本年转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益										
重新计量设定受益计划的变动额	50,068	-	50,068	(142,753)	(92,685)	(160,406)	-	10,017	(142,753)	(7,636)
将重分类进损益的其他综合收益										
权益法下可转损益的其他综合收益	(59,146)	-	(59,146)	(6,590)	(65,736)	(6,580)	-	-	(6,590)	10
可供出售金融资产公允价值变动损益	(337,447)	337,447	—	—	—	—	—	—	—	—
现金流量套期损益的有效部分	(101,270)	-	(101,270)	113,890	12,620	13,175	107,675	(2,511)	113,890	4,449
外币财务报表折算差额	(884,358)	-	(884,358)	318,605	(565,753)	386,670	-	-	318,605	68,065
	(1,332,153)	337,447	(994,706)	283,152	(711,554)	232,859	107,675	7,506	283,152	64,888

2018 年度	资产负债表中其他综合收益			2018 年度利润表中其他综合收益				
	期初数	税后归属于母公司	期末数	所得税前发生额	减：其他综合收益本年转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益								
重新计量设定受益计划的变动额	51,091	(1,023)	50,068	(8,397)	-	5,194	(1,023)	(2,180)
将重分类进损益的其他综合收益								
权益法下可转损益的其他综合收益	(111,070)	51,924	(59,146)	51,701	-	-	51,924	(223)
可供出售金融资产公允价值变动损益	151,781	(489,228)	(337,447)	(343,741)	(175,256)	9,287	(489,228)	(20,482)
现金流量套期损益的有效部分	323,147	(424,417)	(101,270)	(107,675)	(358,980)	31,750	(424,417)	(10,488)
外币财务报表折算差额	(659,641)	(224,717)	(884,358)	(319,708)	-	-	(224,717)	(94,991)
	(244,692)	(1,087,461)	(1,332,153)	(727,820)	(534,236)	46,231	(1,087,461)	(128,364)

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(39) 盈余公积

2019 年度	期初数	增加	期末数
法定盈余公积	5,079,096	1,368,562	6,447,658

2018 年度	期初数	增加	期末数
法定盈余公积	3,882,232	1,196,864	5,079,096

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司 2019 年按净利润的 10% 提取法定盈余公积金人民币约 1,368,562,000 元(2018 年：按净利润的 10% 提取，共人民币约 1,196,864,000 元)。

(40) 未分配利润

	本期数	上期数
年初未分配利润	58,762,315	47,627,235
会计政策变更	(337,447)	-
加：本年归属于母公司股东的净利润	24,211,222	20,230,779
减：应付普通股股利(a)	(8,553,897)	(7,898,785)
提取一般风险准备(b)	-	-
提取法定盈余公积(附注四(39))	(1,368,562)	(1,196,864)
其他	-	(50)
年末未分配利润	72,713,631	58,762,315

(a) 本年内分配普通股股利

根据 2019 年 5 月 13 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 1.30 元，按照已发行股份 6,585,838,349 股计算，应计 8,561,590,000 元；实际分配股利时以本公司当时的总股本 6,605,842,687 股剔除已回购股份 40,014,998 股后可参与分配的总股数 6,565,827,689 股为基数，按照分红总额不变的原则，实际每股人民币 1.304 元；限制性股票激励计划部分激励股份回购注销 6,833,000 股(附注四(35))，撤销现金股利 7,693,000 元，本年实际派发现金股利共计 8,553,897,000 元。

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 四 合并财务报表项目附注(续)

## (40) 未分配利润(续)

## (b) 一般风险准备

于 2019 年度，本公司根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》按金融企业风险资产余额之 1.5%扣减已计提的贷款损失准备后，无需提取一般风险准备(2018 年度：无)。

## (41) 与少数股东的交易

于 2019 年度，与少数股东的交易主要是本公司于 2019 年 6 月 21 日完成以发行 A 股换股吸收合并小天鹅少数股东持有的 47.33%股权。该交易中，本公司发行人民币普通股 323,657,000 股，每股作价 53.29 元，总对价为 17,247,707,000 元，确认股本溢价 2,833,991,000 元。于 2019 年 12 月 31 日，本公司持有小天鹅 100%股权。

## (42) 营业收入和营业成本

	本期数	上期数
主营业务收入	257,059,725	240,980,548
其他业务收入	21,156,292	18,684,272
	<u>278,216,017</u>	<u>259,664,820</u>
	本期数	上期数
主营业务成本	179,314,385	171,493,579
其他业务成本	18,599,543	16,670,978
	<u>197,913,928</u>	<u>188,164,557</u>

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
暖通空调	119,607,379	81,626,941	109,394,649	75,886,326
消费电器	109,486,791	75,014,044	102,992,803	72,959,466
机器人及自动化 系统	25,191,964	19,953,437	25,677,924	19,809,997
其他	2,773,591	2,719,963	2,915,172	2,837,790
	<u>257,059,725</u>	<u>179,314,385</u>	<u>240,980,548</u>	<u>171,493,579</u>

于 2019 年度，主营业务成本主要为材料成本及人工成本，占主营业务成本总额超过 80%(2018 年度：超过 80%)。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	本期数		上期数	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售收入	18,933,525	17,997,520	16,573,666	16,130,032
其他	2,222,767	602,023	2,110,606	540,946
	<u>21,156,292</u>	<u>18,599,543</u>	<u>18,684,272</u>	<u>16,670,978</u>

于 2019 年度，其他业务成本主要为材料成本，占其他业务成本总额超过 80%(2018 年度：超过 80%)。

(43) 利息收入和利息支出

本集团从事金融业务产生的利息收入与支出列示如下：

	本期数	上期数
发放贷款和垫款利息收入	1,058,536	844,382
其中：公司和个人贷款和垫款利息 收入	730,885	403,407
票据贴现利息收入	327,651	440,975
存放同业和央行利息收入	104,644	1,310,010
利息收入	1,163,180	2,154,392
利息支出	(122,618)	(189,490)
	<u>1,040,562</u>	<u>1,964,902</u>

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (44) 税金及附加

	本期数	上期数
城市维护建设税	699,256	695,858
教育费附加	508,523	505,347
其他	512,837	416,361
	<u>1,720,616</u>	<u>1,617,566</u>

#### (45) 销售费用

	本期数	上期数
销售费用	<u>34,611,231</u>	<u>31,085,879</u>

于 2019 年度，销售费用主要为维修安装费、宣传促销费、运输及仓储费、职工薪酬费用及租赁费，占销售费用总额超过 80%(2018 年度：超过 80%)。

#### (46) 管理费用

	本期数	上期数
管理费用	<u>9,531,361</u>	<u>9,571,639</u>

于 2019 年度，管理费用主要为职工薪酬费用、折旧与摊销费用、技术维护费、行政办公费、租赁及物业管理费，占管理费用总额超过 70%(2018 年度：超过 70%)。

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 研发费用

	本期数	上期数
研发费用	9,638,137	8,377,201

于 2019 年度，研发费用主要为职工薪酬费用、折旧与摊销费用及试制产品与材料投入，占研发费用总额超过 80%(2018 年度：超过 80%)。

(48) 财务收入

本集团除金融业务(附注四(43))以外产生的财务收入列示如下：

	本期数	上期数
利息费用	(880,703)	(703,991)
减：利息收入	3,807,136	2,155,862
汇兑损益	(531,088)	485,298
其他	(163,709)	(114,129)
	2,231,636	1,823,040

(49) 资产减值损失

	本期数	上期数
坏账损失	—	189,942
存货跌价损失(附注四(9))	311,195	260,031
固定资产减值损失(附注四(14))	8,466	11,539
发放贷款和垫款减值转回	—	(13,648)
商誉减值损失(附注四(17))	552,248	-
	871,909	447,864

(50) 信用减值损失

	本期数	上期数
应收账款坏账损失(附注四(4))	69,912	—
其他应收账款坏账损失(附注四(5))	10,795	—
发放贷款和垫款减值损失(附注四(8))	15,739	—
	96,446	—



美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(51) 公允价值变动收益/(损失)

	本期数	上期数
衍生金融资产及负债	707,527	(810,450)
其他金融资产	653,636	—
	<u>1,361,163</u>	<u>(810,450)</u>

(52) 投资收益

	本期数	上期数
理财产品的投资收益	91,359	504,556
处置衍生金融资产及负债产生的投资亏损	(357,265)	(31,958)
对联营企业的投资收益	506,225	349,321
以摊余成本计量的金融资产终止确认损益	(709)	—
其他	(75,478)	85,407
	<u>164,132</u>	<u>907,326</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(53) 资产处置损失

	本期数	上期数
非流动资产处置利得	48,152	82,425
非流动资产处置损失	(179,283)	(117,359)
	<u>(131,131)</u>	<u>(34,934)</u>

(54) 其他收益

	本期数	上期数	与资产相关/ 与收益相关
专项补助	<u>1,194,665</u>	<u>1,316,904</u>	与收益相关

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (55) 所得税费用

	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,865,722	4,096,331
递延所得税	(1,213,752)	26,308
	<u>4,651,970</u>	<u>4,122,639</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	本期数	上期数
利润总额	<u>29,929,114</u>	<u>25,773,058</u>
按 25%税率计算的所得税	7,482,279	6,443,265
子公司适用不同税率的影响	(2,418,377)	(1,792,394)
以前期间所得税汇算清缴的影响	(132,198)	(91,527)
非应纳税收入	(225,015)	(189,499)
不得扣除的成本、费用和损失	435,334	385,662
使用前期未确认递延所得税资产的暂时性 差异或可抵扣亏损	(52,064)	(2,255)
其他	(437,989)	(630,613)
所得税费用	<u>4,651,970</u>	<u>4,122,639</u>

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (56) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (a) 基本每股收益

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

	单位	本期数	上期数
归属于母公司普通股股东的合并净利润	人民币千元	24,211,222	20,230,779
减：限制性股票股利	人民币千元	(41,095)	(23,538)
		<u>24,170,127</u>	<u>20,207,241</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数	千股	6,707,294	6,561,297
基本每股收益	人民币元/股	<u>3.60</u>	<u>3.08</u>
其中：			
—持续经营基本每股收益：		3.60	3.08
—终止经营基本每股收益：		-	-

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

	金额单位	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的合并净利润	人民币千元	24,211,222	20,230,779
本公司发行在外普通股的加权平均数	千股	6,707,294	6,561,297
股份支付增加的普通股加权平均数	千股	64,256	69,395
稀释后发行在外的普通股加权平均数	千股	<u>6,771,550</u>	<u>6,630,692</u>
稀释每股收益	人民币元/股	<u>3.58</u>	<u>3.05</u>

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (57) 现金流量表项目附注

##### (a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	本期数	上期数
其他收益	1,218,555	1,327,455
其他业务收入	2,116,396	2,284,317
营业外收入	612,867	418,984
财务收入-利息收入	339,475	323,352
其他	721,528	1,204,113
	<u>5,008,821</u>	<u>5,558,221</u>

##### (b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	本期数	上期数
销售费用(不包括职工薪酬和税费)	30,246,514	22,942,704
管理费用及研发费用(不包括职工薪酬和税费)	9,601,758	8,971,922
其他	1,283,489	486,046
	<u>41,131,761</u>	<u>32,400,672</u>

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(57) 现金流量表项目附注(续)

(c) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量如下：

	本期数	上期数
净利润	25,277,144	21,650,419
加：资产减值损失	871,909	447,864
信用减值损失	96,446	—
折旧和摊销	5,168,262	4,817,456
资产处置损失	131,131	34,934
公允价值变动(收益)/损失	(1,361,163)	810,450
财务收入	(2,847,411)	(1,265,831)
投资收益	(164,132)	(907,326)
股份支付	815,598	942,753
递延所得税资产的增加	(1,347,604)	(360,724)
递延所得税负债的增加	149,942	478,982
存货的增加	(2,670,712)	(77,387)
经营性应收项目的增加	(1,445,679)	(17,867,374)
经营性应付项目的增加	15,916,673	19,156,864
经营活动产生的现金流量净额	<u>38,590,404</u>	<u>27,861,080</u>
现金及现金等价物净变动情况：		
现金及现金等价物的年末余额	30,441,760	17,952,282
减：现金及现金等价物的年初余额	(17,952,282)	(21,831,653)
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>12,489,478</u>	<u>(3,879,371)</u>

(d) 现金及现金等价物的构成

	期末数	期初数
库存现金	3,128	3,803
可随时用于支付的银行存款	9,521,001	10,170,784
可随时用于支付的存放中央银行款项	355,471	204,073
可随时用于支付的存放同业款项	20,562,160	7,573,622
年末现金及现金等价物余额	<u>30,441,760</u>	<u>17,952,282</u>

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 外币货币性项目

	期末数		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
<b>货币资金</b>			
美元	317,624	6.9762	2,215,810
日元	5,212,777	0.0641	334,139
港元	100,593	0.8958	90,111
欧元	180,362	7.8155	1,409,618
巴西雷亚尔	150,491	1.7308	260,469
越南盾	377,386,667	0.0003	113,216
其他货币	不适用	不适用	1,309,279
<b>小计</b>			<b>5,732,642</b>
<b>应收账款</b>			
美元	872,897	6.9762	6,089,502
日元	14,299,236	0.0641	916,581
港元	24,233	0.8958	21,708
欧元	345,216	7.8155	2,698,038
巴西雷亚尔	578,855	1.7308	1,001,883
越南盾	1,233,736,667	0.0003	370,121
其他货币	不适用	不适用	1,982,229
<b>小计</b>			<b>13,080,062</b>
<b>其他应收款</b>			
美元	118,625	6.9762	827,551
日元	2,392,309	0.0641	153,347
港元	11,071	0.8958	9,917
欧元	88,187	7.8155	689,229
巴西雷亚尔	99,705	1.7308	172,569
其他货币	不适用	不适用	146,583
<b>小计</b>			<b>1,999,196</b>
<b>合计</b>			<b>20,811,900</b>

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 外币货币性项目(续)

	期末数		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
<b>短期借款</b>			
欧元	159,081	7.8155	1,243,298
巴西雷亚尔	54,530	1.7308	94,380
其他货币	不适用	不适用	164,160
<b>小计</b>			<b>1,501,838</b>
<b>应付账款</b>			
美元	230,576	6.9762	1,608,545
日元	7,697,192	0.0641	493,390
港元	73,082	0.8958	65,467
欧元	183,248	7.8155	1,432,176
巴西雷亚尔	262,096	1.7308	453,636
其他货币	不适用	不适用	1,191,342
<b>小计</b>			<b>5,244,556</b>
<b>其他应付款</b>			
美元	31,148	6.9762	217,296
日元	6,349,314	0.0641	406,991
港元	73,628	0.8958	65,956
欧元	8,944	7.8155	69,899
其他货币	不适用	不适用	105,353
<b>小计</b>			<b>865,495</b>
<b>一年内到期的非流动负债</b>			
美元	9,987	6.9762	69,674
欧元	176,223	7.8155	1,377,267
其他货币	不适用	不适用	13,176
<b>小计</b>			<b>1,460,117</b>
<b>长期借款</b>			
美元	148,000	6.9762	1,032,475
欧元	4,070,228	7.8155	31,810,870
日元	69,444,836	0.0641	4,451,414
其他货币	不适用	不适用	3,618
<b>小计</b>			<b>37,298,377</b>
<b>合计</b>			<b>46,370,383</b>

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 外币货币性项目(续)

	期初数		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
<b>货币资金</b>			
美元	1,395,190	6.8632	9,575,470
日元	2,338,433	0.0619	144,749
港元	260,111	0.8762	227,909
欧元	120,307	7.8473	944,084
巴西雷亚尔	209,297	1.7714	370,748
越南盾	123,516,667	0.0003	37,055
其他货币	不适用	不适用	1,010,028
<b>小计</b>			<b>12,310,043</b>
<b>应收账款</b>			
美元	932,695	6.8632	6,401,272
日元	24,107,916	0.0619	1,492,280
港元	16,236	0.8762	14,226
欧元	336,710	7.8473	2,642,265
巴西雷亚尔	524,032	1.7714	928,271
越南盾	1,148,340,000	0.0003	344,502
其他货币	不适用	不适用	1,477,430
<b>小计</b>			<b>13,300,246</b>
<b>其他应收款</b>			
美元	124,888	6.8632	857,132
日元	2,067,932	0.0619	128,005
港元	18,648	0.8762	16,339
欧元	74,408	7.8473	583,899
巴西雷亚尔	15,827	1.7714	28,036
其他货币	不适用	不适用	156,264
<b>小计</b>			<b>1,769,675</b>
<b>合计</b>			<b>27,379,964</b>



美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 外币货币性项目(续)

	期初数		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
<b>短期借款</b>			
美元	22,169	6.8632	152,148
欧元	27,744	7.8473	217,714
巴西雷亚尔	92,000	1.7714	162,969
其他货币	不适用	不适用	219,956
<b>小计</b>			<b>752,787</b>
<b>应付账款</b>			
美元	300,761	6.8632	2,064,186
日元	24,045,751	0.0619	1,488,432
港元	57,062	0.8762	49,998
欧元	213,116	7.8473	1,672,382
巴西雷亚尔	106,504	1.7714	188,662
其他货币	不适用	不适用	664,097
<b>小计</b>			<b>6,127,757</b>
<b>其他应付款</b>			
美元	21,765	6.8632	149,379
日元	5,035,719	0.0619	311,711
港元	153,811	0.8762	134,769
欧元	21,064	7.8473	165,293
其他货币	不适用	不适用	70,231
<b>小计</b>			<b>831,383</b>
<b>一年内到期的非流动负债</b>			
美元	699,039	6.8632	4,797,644
欧元	276,024	7.8473	2,166,041
其他货币	不适用	不适用	159,027
<b>小计</b>			<b>7,122,712</b>
<b>长期借款</b>			
美元	162,918	6.8632	1,118,139
欧元	3,946,464	7.8473	30,969,089
巴西雷亚尔	846	1.7714	1,499
其他货币	不适用	不适用	2,712
<b>小计</b>			<b>32,091,439</b>
<b>合计</b>			<b>46,926,078</b>

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并范围的变更

#### (1) 其他原因的合并范围变动

##### (a) 合并范围增加

本公司于之全资子公司 Midea Electric Trading (Singapore) Co. Pte. Ltd 与本公司之全资子公司 Midea Electrics Netherlands B.V.于 2019 年 3 月以现金 250,000 埃及镑设立了 Midea Electrics Egypt，分别持股 99%及 1%。

本公司之全资子公司广东威灵汽车部件有限公司于 2019 年 5 月以现金人民币 100,000,000 元设立了安徽威灵汽车部件有限公司，持股 100%。

本公司于 2019 年 5 月设立了无锡小天鹅电器有限公司，持股 100%。

本公司之全资子公司广东美的电气有限公司与子公司 Swisslog AG 于 2019 年 8 月设立了广东瑞仕格科技有限公司，分别持股 50%及 50%。

本公司与本公司之全资子公司广东美云智数科技有限公司、第三方公司华南智能机器人创新研究院、广东新明珠陶瓷集团有限公司、广东广智院创业投资有限公司于 2019 年 9 月设立了广东粤云工业互联网创新科技有限公司，分别持股 62%、22%、3%、10%及 3%。

本公司之全资子公司 Midea Electric Trading (Singapore) Co.,Pte. Ltd.、Midea International Corporation Company Limited 及 Midea Home Appliances Investments (Hong Kong) Co., Limited 于 2019 年 11 月设立了 Midea Refrigeration Equipment (Thailand) Co., Ltd.，持股 100%。

本公司之全资子公司佛山市顺德区美的家电实业有限公司于 2019 年 12 月设立了天津美的商业保理有限公司，持股 100%。

##### (b) 合并范围减少

本年合并范围的减少主要为注销子公司，具体信息分别如下：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点
主力电器(贵阳)有限公司	注销	2019 年 1 月
芜湖美的日用家电咨询服务有限公司	注销	2019 年 2 月
深圳前海美的资产管理有限公司	注销	2019 年 3 月
美的金融控股(深圳)有限公司	注销	2019 年 4 月

## 美的集团股份有限公司

### 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 六 在其他主体中的权益

##### (1) 在子公司中的权益

##### (a) 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东美的制冷设备有限公司	中国，佛山市	中国，佛山市	家用空调制造、销售	73%	7%	非同一控制下企业合并
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	中国，芜湖市	中国，芜湖市	家用空调制造、销售	73%	7%	非同一控制下企业合并
美的集团武汉制冷设备有限公司	中国，武汉市	中国，武汉市	空调制造	73%	7%	设立
芜湖美智空调设备有限公司	中国，芜湖市	中国，芜湖市	空调制造	87%	13%	设立
广东美的暖通设备有限公司	中国，佛山市	中国，佛山市	空调制造	90%	10%	设立
浙江美芝压缩机有限公司	中国，宁波市	中国，宁波市	空调制造	100%	-	设立
合肥美的电冰箱有限公司	中国，合肥市	中国，合肥市	电冰箱制造	75%	25%	非同一控制下企业合并
合肥华凌股份有限公司	中国，合肥市	中国，合肥市	电冰箱制造	75%	25%	非同一控制下企业合并
广东美的厨房电器制造有限公司	中国，佛山市	中国，佛山市	小家电制造	-	100%	设立
佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	中国，佛山市	中国，佛山市	小家电制造	-	100%	设立
芜湖美的厨卫电器制造有限公司	中国，芜湖市	中国，芜湖市	小家电制造	90%	10%	同一控制下企业合并
小天鹅	中国，无锡市	中国，无锡市	洗衣机制造	85%	15%	非同一控制下企业合并
美的电器(新加坡)贸易有限公司	新加坡	新加坡	出口贸易	-	100%	设立

## 美的集团股份有限公司

### 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 六 在其他主体中的权益(续)

##### (1) 在子公司中的权益(续)

##### (a) 重要子公司的构成(续)

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	
美的集团财务有限公司	中国，佛山市	中国，佛山市	金融业	95%	5%	设立
美的小额贷款股份有限公司	中国，芜湖市	中国，芜湖市	小额贷款	5%	95%	非同一控制下企业合并
Mecca International (BVI) Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	控股投资	-	100%	设立
美的国际控股有限公司	香港	香港	控股投资	100%	-	设立
芜湖美的生活电器制造有限公司	中国，芜湖市	中国，芜湖市	小家电制造	100%	-	设立
Midea Electric Netherlands (I) B.V.	荷兰	荷兰	控股投资	-	100%	设立
Toshiba Consumer Marketing Corporation	日本	日本	家电制造	-	100%	非同一控制下企业合并
TLSC	日本	日本	家电制造	-	100%	非同一控制下企业合并
KUKA	德国	德国	机器人制造、销售	-	94.55%	非同一控制下企业合并
美的商业保理有限公司	中国，深圳市	中国，深圳市	保付代理	-	100%	设立

## 美的集团股份有限公司

### 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 六 在其他主体中的权益(续)

##### (2) 在联营企业中的权益

本集团之联营企业对本集团影响不重大，汇总信息如下：

	本期数	上期数
投资账面价值合计	2,790,806	2,713,316
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	506,225	349,321
其他综合收益(i)	(9,378)	51,924
综合收益总额	496,847	401,245

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

#### 七 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 4 个报告分部，分别为：

- 暖通空调分部
- 家用电器分部
- 机器人及自动化系统分部
- 其他分部

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

营业费用包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用及财务收入。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 八 分部报告

#### (a) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

2019 年度及 2019 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	暖通空调分部	消费电器分部	机器人及 自动化系统分部	其他分部 及未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	135,470,711	114,367,462	25,356,999	4,185,334	-	279,380,506
分部间交易收入	2,227,043	756,506	163,663	7,408,736	(10,555,948)	-
营业费用	(124,219,498)	(101,665,999)	(25,955,822)	(9,771,544)	10,294,975	(251,317,888)
分部利润	13,478,256	13,457,969	(435,160)	1,822,526	(260,973)	28,062,618
其他损益						1,866,496
利润总额						<u>29,929,114</u>
资产总额	121,176,656	103,888,887	37,236,774	121,317,404	(81,664,302)	301,955,419
负债总额	81,518,812	74,715,832	27,386,386	99,888,660	(89,050,368)	194,459,322
对联营企业的长期股权投资	210,811	91,779	83,964	2,404,252	-	2,790,806
对联营企业的投资收益	160,908	4,035	(25,831)	367,113	-	506,225
非流动资产(不包括长期股权投资、金融资 产、商誉和递延所得税资产)增加额	2,221,732	1,205,818	847,053	242,998	-	4,517,601
资产减值损失	64,814	245,923	560,382	790	-	871,909
信用减值损失/(转回)	102,545	54,637	(75,990)	100,895	(85,641)	96,446
折旧费和摊销费	1,780,289	1,565,812	1,157,866	664,295	-	5,168,262

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 八 分部报告(续)

#### (a) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

2018 年度及 2018 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	暖通空调分部	家用电器分部	机器人及 自动化系统分部	其他分部 及未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	123,750,494	106,076,743	25,767,137	6,225,261	-	261,819,635
分部间交易收入	1,517,400	637,021	70,421	6,496,010	(8,720,852)	-
营业费用	(113,818,159)	(95,177,469)	(26,076,871)	(10,847,195)	8,733,188	(237,186,506)
分部利润	11,449,735	11,536,295	(239,313)	1,874,076	12,336	24,633,129
其他损益						1,139,929
利润总额						<u>25,773,058</u>
资产总额	107,186,255	104,567,409	32,248,141	94,734,450	(75,035,107)	263,701,148
负债总额	71,901,268	71,644,039	26,081,586	86,771,167	(85,151,429)	171,246,631
对联营企业的长期股权投资	130,668	82,038	111,212	2,389,398	-	2,713,316
对联营企业的投资收益	72,022	(13,897)	(18,003)	309,199	-	349,321
非流动资产(不包括长期股权投资、金融资 产、商誉和递延所得税资产)增加额	2,172,033	1,734,086	2,226,302	899,271	-	7,031,692
资产减值损失	126,987	166,013	203,390	122,744	(171,270)	447,864
折旧费和摊销费	1,554,330	1,719,693	1,019,462	523,971	-	4,817,456

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 八 分部报告(续)

#### (b) 地区信息

本集团在境内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于境内及其他国家和地区(包括德国、中国香港、中国澳门、新加坡、日本、意大利及南美洲等)的除长期股权投资、金融资产、商誉及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	本期数	上期数
境内	162,596,802	151,412,126
其他国家/地区	116,783,704	110,407,509
	<u>279,380,506</u>	<u>261,819,635</u>

非流动资产总额	期末数	期初数
境内	22,206,308	22,966,699
其他国家/地区	18,395,469	19,903,114
	<u>40,601,777</u>	<u>42,869,813</u>

于 2019 年度和 2018 年度，本集团来自各单一客户的收入低于本集团总收入的 10%。

### 九 关联方及重大关联交易

#### (1) 母公司情况

##### (a) 母公司基本情况

母公司名称	关联关系	注册地	业务性质
美的控股有限公司	控股股东	佛山市顺德区	商业

本公司的最终控制人为何享健先生。

##### (b) 母公司注册资本及其变化

	2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日
美的控股有限公司	<u>330,000</u>



# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 九 关联方及重大关联交易(续)

#### (1) 母公司情况(续)

#### (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	期末			期初		
	持股比例		表决权 比例	持股比例		表决权 比例
	直接	间接		直接	间接	
美的控股有限公司	31.73%	-	31.73%	33.20%	-	33.20%

#### (2) 本公司的子公司情况

有关本公司主要子公司的信息参见附注六(1)。

#### (3) 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
广东威奇电工材料有限公司	同受本公司最终控制人直系亲属控制
安徽威奇电工材料有限公司	同受本公司最终控制人直系亲属控制
广东盈峰材料技术股份有限公司	同受本公司最终控制人直系亲属控制
会通新材料股份有限公司	同受本公司最终控制人直系亲属控制
广东睿住智能科技有限公司	同受本公司最终控制人控制
佛山市麦克罗美的滤芯设备制造有限公司	本公司之联营企业
广东顺德农村商业银行股份有限公司	本公司之联营企业

#### (4) 关联交易情况

下列与主要关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

#### (a) 采购商品：

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价政策	本期数	上期数
广东威奇电工材料有限公司	采购商品	协议价格	851,608	813,655
佛山市麦克罗美的滤芯设备制造有限公司	采购商品	协议价格	298,143	227,593
安徽威奇电工材料有限公司	采购商品	协议价格	312,038	316,102
会通新材料股份有限公司	采购商品	协议价格	1,159,702	332,991
			<u>2,621,491</u>	<u>1,690,341</u>

美的集团股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 关联方及重大关联交易(续)

(4) 关联交易情况(续)

(b) 销售商品

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价政策	本期数	上期数
广东睿住智能科技有限公司	销售商品	协议价格	<u>105,382</u>	<u>10,812</u>

(c) 关键管理人员薪酬

	本期数	上期数
关键管理人员薪酬	<u>57,800</u>	<u>41,590</u>

(5) 关联方应收应付款项余额

应收关联方款项：

科目名称	关联方	期末数	期初数
货币资金	广东顺德农村商业银行股份有限公司	<u>3,058,300</u>	<u>88,084</u>

应付关联方款项：

科目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	广东威奇电工材料有限公司	201,956	169,592
	佛山市麦克罗美的滤芯设备制造有限公司	68,258	60,885
	安徽威奇电工材料有限公司	60,373	59,011
	会通新材料股份有限公司	80,121	25,321
		<u>410,708</u>	<u>314,809</u>

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十 股份支付

(1) 股票期权激励方案

- (a) 根据 2019 年期间召开的第三届董事会第八次会议审议通过的第五期预留股票期权激励议案(“第五期预留期权激励方案”), 本公司向 97 名员工授予 5,340,000 份股票期权, 该股票期权的行权价格为 47.17 元。在本公司达到预定业绩条件的情况下, 被授予人所获股票期权总额的四分之一将分别于自 2019 年 3 月 11 日起满两周年、三周年、四周年及五周年后生效。

授予日股票期权公允价值的确定方法

期权行权价格:	47.17 元
期权的有效期:	6 年
标的股份的现行价格:	46.58 元
股价预计波动率:	37.02%
预计股息率:	2.95%
期权有效期内的无风险利率:	2.42%

根据以上参数计算的得出的第五期预留期权激励方案的公允价值为: 46,628,000元。

根据2019年期间召开的2018年年度股东大会审议通过的第六期股票期权激励议案(“第六期期权激励方案”), 本公司向1,131名员工授予46,540,000份股票期权, 该股票期权的行权价格为52.87元。在本公司达到预定业绩条件的情况下, 被授予人所获股票期权总额的四分之一将分别于自2019年5月30日起满两周年、三周年、四周年及五周年后生效。

授予日股票期权公允价值的确定方法

期权行权价格:	52.87 元
期权的有效期:	6 年
标的股份的现行价格:	49.45 元
股价预计波动率:	37.04%
预计股息率:	2.62%
期权有效期内的无风险利率:	2.68%

根据以上参数计算的得出的第六期期权激励方案的公允价值为: 417,556,000元。

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十 股份支付(续)

## (1) 股票期权激励方案(续)

## (b) 年度内股票期权变动情况表

	本期数 (千份)
年初发行在外的股票期权份数	229,836
本年授予的股票期权份数	51,880
本年行权的股票期权份数	(84,730)
本年失效的股票期权份数	(14,081)
年末发行在外的股票期权份数	<u>182,905</u>

截至2019年12月31日, 第二期期权激励方案合同剩余期限至2020年5月27日, 第三期期权激励方案合同剩余期限至2021年6月27日, 第四期期权激励方案合同剩余期限至2021年5月11日, 第五期期权激励方案合同剩余期限至2024年5月6日, 第五期预留期权激励方案合同剩余期限至2025年3月10日, 第六期股权激励方案合同剩余期限至2025年5月29日。

## (2) 限制性股票计划

(a) 根据 2019 年期间召开的第三届董事会第八次会议审议通过的 2018 年预留限制性股票激励议案(“2018 年预留限制性股票计划”), 本公司向 32 名员工授予 2,420,000 股限制性股票, 该限制性股票计划的首次授予价格为 23.59 元。在本公司达到预定业绩条件的情况下, 被授予人所获限制性股票总额的四分之一将分别于自 2019 年 3 月 11 日起满两周年、三周年、四周年及五周年后解锁。

根据 2019 年期间召开的 2018 年年度股东大会审议通过的 2019 年限制性股票激励计划(“2019 年限制性股票计划”), 本公司向 423 名员工授予 28,560,000 股限制性股票, 该限制性股票计划的首次授予价格为 25.79 元。在本公司达到预定业绩条件的情况下, 被授予人所获限制性股票总额的四分之一将分别于自 2019 年 5 月 30 日起满两周年、三周年、四周年及五周年后解锁。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十 股份支付(续)

#### (2) 限制性股票计划(续)

##### (b) 年度内限制性股票变动情况表

	本期数 (千份)
年初限制性股票份数	40,185
本年授予的限制性股票份数	30,980
本年解锁的限制性股票份数	(7,193)
本年失效的限制性股票份数	(6,833)
年末限制性股票份数	<u>57,139</u>

#### (3) 员工持股计划

根据 2019 年期间召开的 2019 年年度股东大会审议通过的美的集团全球合伙人计划之第五期持股计划(“第五期全球合伙人计划”), 本公司从二级市场购买美的集团股票共计 3,732,075 股, 购买均价 49.79 元/股, 购买资金为本公司计提的专项基金 185,820,000 元, 并委托中国国际金融股份有限公司(“中金公司”)设资产管理计划进行运作。该计划所购买的股票锁定期为 2019 年 7 月 11 日至 2020 年 7 月 10 日。

根据 2019 年期间召开的 2018 年年度股东大会审议通过的美的集团事业合伙人计划之第二期持股计划(“第二期事业合伙人计划”), 本公司从二级市场购买美的集团股票共计 1,868,000 股, 购买均价 49.79 元/股, 购买资金为本公司计提的专项基金和高层部分绩效奖金合计 93,000,000 元, 并委托中金公司设资产管理计划进行运作。该计划所购买的股票锁定期为 2019 年 7 月 16 日至 2020 年 7 月 15 日。

- (4) 于 2019 年度, 上述股份支付激励方案的股票均已授予, 对此确认的费用总额为 815,598,000 元。于 2019 年 12 月 31 日, 于资本公积中计提的与股份支付激励方案相关的余额为 1,443,942,000 元。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十一 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司拥有 51% 股权的巴西子公司所涉及的税务纠纷案件金额合计约 6.98 亿巴西雷亚尔(约人民币 12.07 亿元)(部分案件已延续超过十年，上述金额包含涉及本金及其所产生的利息)。截至 2019 年 12 月 31 日止，相关案件仍在审理之中。巴西子公司原股东已协议承诺，将依据上述税务纠纷案件的裁决结果，对本公司作出赔付，赔付的最高金额约 1.57 亿巴西雷亚尔(约人民币 2.72 亿元)。管理层参考独立第三方律师的判断，认为本公司败诉赔偿的可能性比较低，预期不存在重大税务违规风险。

### 十二 承诺事项

#### (1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	期末数	期初数
房屋、建筑物及机器设备	<u>1,433,420</u>	<u>639,689</u>

#### (2) 经营租赁承诺事项

本集团于资产负债表日，没有重大的经营租赁承诺事项。

### 十三 资产负债表日后事项

#### (1) 重要的非调整事项

##### (a) 新型冠状病毒肺炎疫情

新型冠状病毒肺炎疫情于 2020 年年初在全球爆发，国内消费和生产在短期内均受到一定影响，自今年 2 月底开始，海外地区的疫情也呈现不断加剧的态势，本集团相关防控工作持续进行。截至本财务报表的批准报出日，本集团的销售收入及利润受疫情的影响出现了一定程度的下滑。如本次新冠肺炎疫情影响持续时间较长，则可能会对本集团 2020 年的经营发展带来挑战。

##### (b) 股份回购

于 2020 年 2 月 21 日本公司召开第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，同意公司以集中竞价的方式使用自有资金回购部分公司股份，回购价格为不超过人民币 65 元/股，回购数量不超过 8,000 万股且不低于 4,000 万股，预计回购金额不超过 52 亿元，实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。截至本财务报表批准报出日，本集团已经回购 1427 万股，回购金额为 7 亿元。

##### (c) 债务融资

于 2020 年 3 月 13 日本公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请注册发行债务融资工具的议案》，拟注册债务融资工具总规模合计不超过人民币 200 亿元(含 200 亿元)，其中超短期融资券不超过人民币 100 亿元(含 100 亿元)、中期票据不超过人民币 100 亿元(含 100 亿元)。截至本财务报表批准报出日，本事项已经通过股东大会审议，并已经发行 20 美的 SCP001 20 亿元。

#### (2) 利润分配情况说明

本公司董事会于 2020 年 4 月 28 日提议本公司以公司现有总股本 6,999,467,315 股剔除已回购股份 42,286,257 股后可参与分配的总股数 6,957,181,058 股为基数，向普通股股东派发现金股利，每 10 股人民币 16 元(含税)，共人民币约 11,131,490,000 元，此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

## 十四 金融风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 市场风险(主要为外汇风险、利率风险和价格风险)
- 信用风险
- 流动性风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

### (1) 市场风险

#### (a) 外汇风险

本集团在中国、欧洲、美国、亚洲、南美洲及非洲开展制造、销售及投融资等多种经济活动，集团的外币资产和负债及未来的外币交易存在汇率波动风险。

本集团财务部门负责管理汇率波动风险，通过组建专业团队，结算币种的自然对冲、签署远期外汇对冲合约和控制外币资产负债规模等措施最大程度地降低面临的外汇风险，减少汇率波动对经营业绩的影响。

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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 2019 年 12 月 31 日，本集团浮动利率带息长期债务金额为 971,090,000 元(2018 年 12 月 31 日：无)(附注四(32))。

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



#### 十四 金融风险(续)

##### (1) 市场风险(续)

##### (b) 利率风险(续)

于 2019 年 12 月 31 日，如果借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的税前利润会减少或增加约 206,492,000 元(2018 年 12 月 31 日：160,457,000 元)。

##### (c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于本集团持有的以公允价值计量的交易性金融资产(附注四(2))及其他非流动金融资产(附注四(13))。于 2019 年 12 月 31 日，如果本集团持有上述投资的预期价格波动将相应影响本集团公允价值变动损益。

于 2019 年 12 月 31 日，如果本集团上述各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或者减少税前利润约 283,746,000 元(2018 年 12 月 31 日：190,688,000 元)，增加或减少其他综合收益约 0 元(2018 年 12 月 31 日：无)。

##### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、存放中央银行款项、存放同业款项、应收票据、应收账款、发放贷款和垫款、其他应收款及其他流动资产和其他非流动资产中的结构性存款等。

本集团银行存款、存放中央银行款项及存放同业款项主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、发放贷款和垫款、其他应收款及其他流动资产和其他非流动资产中的结构性存款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十四 金融风险(续)

## (3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上, 在集团层面持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。于 2019 年 12 月 31 日, 本集团持有的货币资金、应收票据、包括在发放贷款和垫款的票据贴现资产、包括在应收款项融资的应收票据、包括在其他流动资产及其他非流动资产中的理财资金及结构性存款等货币性资产合计为人民币 144,026,331,000 元。

于资产负债表日, 本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	期末数				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款(包括利息)	5,840,214	-	-	-	5,840,214
吸收存款及同业存放	62,521	-	-	-	62,521
应付票据	23,891,600	-	-	-	23,891,600
应付账款	42,535,777	-	-	-	42,535,777
其他应付款	3,800,568	-	-	-	3,800,568
衍生金融负债	27,100	-	-	-	27,100
其他流动负债	12,899,763	-	-	-	12,899,763
一年内到期的非流动负债 (包括利息)	1,471,468	-	-	-	1,471,468
长期借款(包括利息)	512,262	4,425,755	37,467,552	-	42,405,569
长期应付款	-	29,256	4,390	-	33,646
其他非流动负债	-	-	863,826	-	863,826
	<b>91,041,273</b>	<b>4,455,011</b>	<b>38,335,768</b>	<b>-</b>	<b>133,832,052</b>
	期初数				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款(包括利息)	897,699	-	-	-	897,699
向中央银行借款(包括利息)	100,260	-	-	-	100,260
吸收存款及同业存放	44,386	-	-	-	44,386
应付票据	23,325,115	-	-	-	23,325,115
应付账款	36,901,626	-	-	-	36,901,626
其他应付款	3,346,129	-	-	-	3,346,129
衍生金融负债	756,299	-	-	-	756,299
其他流动负债	11,736,343	-	-	-	11,736,343
一年内到期的非流动负债 (包括利息)	6,967,940	-	-	-	6,967,940
长期借款(包括利息)	390,253	1,609,425	31,453,442	-	33,453,120
长期应付款	-	49,866	39,024	-	88,890
其他非流动负债	-	190,496	159,844	666,012	1,016,352
	<b>84,466,050</b>	<b>1,849,787</b>	<b>31,652,310</b>	<b>666,012</b>	<b>118,634,159</b>

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 十五 公允价值估计

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

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层级：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：相关资产或负债的不可观察输入值。

## (1) 持续的以公允价值计量的资产与负债

于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的金融资产与负债按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量的金融资产——				
交易性金融资产	1,087,351	-	-	1,087,351
衍生金融资产	-	197,412	-	197,412
应收款项融资	-	7,565,776	-	7,565,776
其他流动资产—套期工具	-	98,572	-	98,572
结构性存款	-	50,557,518	-	50,557,518
其他非流动金融资产	-	-	1,750,107	1,750,107
资产合计	<u>1,087,351</u>	<u>58,419,278</u>	<u>1,750,107</u>	<u>61,256,736</u>
以公允价值计量的金融负债——				
衍生金融负债	-	27,100	-	27,100
其他流动负债—套期工具	-	32	-	32
负债合计	<u>-</u>	<u>27,132</u>	<u>-</u>	<u>27,132</u>

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 十五 公允价值估计(续)

## (1) 持续的以公允价值计量的资产与负债(续)

于 2018 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的金融资产与负债按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量的金融资产——				
衍生金融资产	-	220,197	-	220,197
其他流动资产-套期工具	-	38,822	-	38,822
可供出售金融资产——				
其他流动资产-理财产品	-	-	1,521,007	1,521,007
可供出售金融资产	1,122,609	-	62,250	1,184,859
资产合计	<u>1,122,609</u>	<u>259,019</u>	<u>1,583,257</u>	<u>2,964,885</u>
以公允价值计量的金融负债——				
衍生金融负债	-	756,299	-	756,299
其他流动负债-套期工具	-	146,496	-	146,496
负债合计	<u>-</u>	<u>902,795</u>	<u>-</u>	<u>902,795</u>

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，上述金融工具公允价值计量所属层级在三个层级之间没有发生重大转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、预计汇率及预计年化收益率等。

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十五 公允价值估计(续)

#### (1) 持续的以公允价值计量的资产与负债(续)

本年度，本集团金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

上述第三层次资产变动如下：

	交易性金融资产和其他非流动 金融资产
2018 年 12 月 31 日	1,583,257
准则转换影响	732,448
2019 年 1 月 1 日	2,315,705
增加	4,232,805
减少	(5,274,444)
转出第三层次	(56,340)
当期利得总额	
计入利润表的收益	509,578
计入其他综合收益的利得	22,803
2019 年 12 月 31 日	1,750,107

上述第三层次资产变动如下：

	可供出售金融资产
2018 年 1 月 1 日	22,174,966
增加	1,576,579
减少	(22,660,142)
当期利得总额	
计入利润表的收益	519,042
计入其他综合收益的利得	(27,188)
2018 年 12 月 31 日	1,583,257

- (a) 就该部分其他非流动金融资产而言，价格采用现金流量折现法进行厘定。将公允价值归为第三层次的判断主要是基于不可观察输入值对计量整体公允价值的重要性厘定。其中，重要不可观察数值主要有目标公司财务数据、风险调整折现率。

属于第二层级公允价值计量的资产和负债主要为结构性存款、应收款项融资和外汇远期合约，采用市场法和收益法估值。

## 十五 公允价值估计(续)

### (2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、存放中央银行款项、存放同业款项、应收票据、应收账款、发放贷款及垫款、其他应收款、其他流动资产(剔除附注十五(1)提及部分)、应付票据、应付账款、短期借款、向中央银行借款、长期借款、一年内到期的非流动负债、吸收存款及同业存放、其他应付款及其他流动负债等。

本集团于2019年12月31日及2018年12月31日各项以摊余成本计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 十六 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债比率(以总负债除以总资产)监控资本结构。

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团的资产负债比率列示如下：

	期末数	期初数
总负债	194,459,322	171,246,631
总资产	301,955,419	263,701,148
资产负债比率	<u>64.40%</u>	<u>64.94%</u>

# 美的集团股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十七 母公司财务报表主要项目附注

#### (1) 其他应收款

	期末数	期初数
其他应收款	18,377,123	11,599,860
减：坏账准备	(7,258)	(6,840)
	18,369,865	11,593,020

#### (a) 其他应收款按账龄分析如下：

	期末数	期初数
一年以内	18,356,942	11,574,080
一至二年	19,000	21,110
二至三年	1,181	4,670
	18,377,123	11,599,860

#### (b) 坏账准备及其账面余额变动表

	第一阶段		第二阶段		第三阶段		小计
	未来 12 个月内预期信用损失(组合)		未来 12 个月内预期信用损失(单项)		整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2018 年 12 月 31 日	557,395	6,840	11,042,465	-	-	-	6,840
会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日	557,395	6,840	11,042,465	-	-	-	6,840
本年转入第三阶段	(58)	(35)	-	-	58	35	-
本年净新增	175,171	395	6,602,092	-	-	-	4
其中：本年核销	-	-	-	-	-	-	-
终止确认	-	-	-	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日	732,508	7,200	17,644,557	-	58	58	7,258

于 2019 年 12 月 31 日，本公司无处于第二阶段的其他应收款。

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 十七 母公司财务报表主要项目附注(续)

## (1) 其他应收款(续)

(c) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
第一阶段	17,644,557	0%	-	预期损失风险较低

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
第三阶段	58	100.00%	(58)	债务人财务困难等

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	期末数		
	账面余额 金额	坏账准备 金额	计提比例
押金质保金往来款等组合	732,508	(7,200)	0.98%



## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 十七 母公司财务报表主要项目附注(续)

## (1) 其他应收款(续)

(d) 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例(%)	坏账准备
公司 A	往来款	12,868,000	1 年以内	70.02%	-
公司 B	往来款	4,001,000	1 年以内	21.77%	-
公司 C	往来款	272,890	1 年以内	1.48%	-
公司 D	往来款	220,857	1 年以内	1.20%	-
公司 E	往来款	150,000	1 年以内	0.82%	-
		<u>17,512,747</u>		<u>95.29%</u>	-

## (2) 长期股权投资

长期股权投资分类如下：

	期末数	期初数
子公司(a)	51,025,905	26,586,165
联营企业(b)	1,579,954	1,650,130
	<u>52,605,859</u>	<u>28,236,295</u>
减：减值准备	-	-
	<u>52,605,859</u>	<u>28,236,295</u>

## 2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 十七 母公司财务报表主要项目附注(续)

## (2) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司

	期初数	本年增减变动				期末数	减值准备 年末余额	本年宣告分派的归属 于母公司现金股利
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他			
小天鹅	2,822,571	-	-	-	17,295,265	20,117,836	-	955,792
广东美的电气有限公司	1,000	4,999,000	-	-	-	5,000,000	-	-
美的集团财务有限公司	3,354,009	-	-	-	4,103	3,358,112	-	-
佛山市顺德区美的家电实业有限公司	2,949,000	-	-	-	-	2,949,000	-	-
广东美的微波炉制造有限公司	1,880,041	-	-	-	-	1,880,041	-	-
广东美的制冷设备有限公司	1,436,506	-	-	-	226,131	1,662,637	-	435,132
广东美的生活电器制造有限公司	1,073,448	-	-	-	35,658	1,109,106	-	-
合肥美的暖通设备有限公司	1,065,941	-	-	-	5,518	1,071,459	-	1,132,080
广东美的智能科技有限公司	50,319	1,000,000	-	-	692	1,051,011	-	-
湖北美的电冰箱有限公司	843,928	-	-	-	3,562	847,490	-	660,341
芜湖美智空调设备有限公司	753,225	-	-	-	4,106	757,331	-	1,063,279
广东美的暖通设备有限公司	645,564	-	-	-	54,664	700,228	-	1,305,613
合肥美的电冰箱有限公司	500,247	-	-	-	12,673	512,920	-	-
宁波美的联合物资供应有限公司	491,350	-	-	-	4,069	495,419	-	593,117
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	352,041	-	-	-	-	352,041	-	-
合肥华凌股份有限公司	174,228	-	-	-	38,624	212,852	-	-
美的国际控股有限公司	176,974	-	-	-	-	176,974	-	-
芜湖美的厨卫电器制造有限公司	137,244	-	-	-	23,941	161,185	-	715,213
美的集团武汉制冷设备有限公司	97,602	-	-	-	5,357	102,959	-	234,498
浙江美芝压缩机有限公司	63,030	-	-	-	2,624	65,654	-	644,182
美的小额贷款股份有限公司	55,594	-	-	-	738	56,332	-	-
芜湖美的生活电器制造有限公司	56,223	-	-	-	-	56,223	-	8,121
其他	7,606,080	68,600	(151,648)	-	806,063	8,329,095	-	1,889,958
	<u>26,586,165</u>	<u>6,067,600</u>	<u>(151,648)</u>	<u>-</u>	<u>18,523,788</u>	<u>51,025,905</u>	<u>-</u>	<u>9,637,326</u>

(i) 本年度，长期股权投资的其他变动主要是本公司换股吸收合并小天鹅引起。

# 美的集团股份有限公司

## 补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十七 母公司财务报表主要项目附注(续)

#### (2) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业

对联营企业的投资主要是本集团对广东顺德农村商业银行股份有限公司及合肥荣事达电机有限公司等公司的投资。

#### (3) 营业收入

营业收入主要为其他业务收入，即母公司向下属子公司收取的商标使用费收入、租金收入及管理费收入等。

#### (4) 投资收益

	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	9,637,326	9,168,299
于金融机构购买的理财产品的投资收益	91,359	388,942
对联营企业的投资收益	272,089	239,418
其他	383,692	(76,565)
	<u>10,384,466</u>	<u>9,720,094</u>

本公司投资收益的汇回并没有重大限制。

# 美的集团股份有限公司

## 补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 一 非经常性损益明细表

	本期数	上期数
非流动资产处置损益	(131,131)	222,204
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债、其他非流动金融资产和可供出售金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债、其他非流动金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	676,430	(842,408)
其他(主要包括政府补助、索赔收入、罚款收入等其他营业外收入和支出)	1,347,788	1,091,473
	<hr/>	<hr/>
	1,893,087	471,269
减：所得税影响额	(394,095)	(207,870)
少数股东权益影响额(税后)	(12,162)	(90,775)
	<hr/>	<hr/>
	1,486,830	172,624

非经常性损益明细表的编制基础：

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

# 美的集团股份有限公司

## 补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 净资产收益率及每股收益

本集团按照中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

	加权平均		每股收益(单位：人民币元)			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	26.43%	25.66%	3.60	3.08	3.58	3.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.80%	25.44%	3.38	3.05	3.36	3.03

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人亲笔签名的《美的集团股份有限公司 2019 年度报告》原件；
- 二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在指定信息披露报刊公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 五、刊载于 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公司 2019 年度报告电子文稿。

美的集团股份有限公司

法定代表人：方洪波

二零二零年四月三十日